

新疆深发房地产开发投资有限公司
2004 年 1 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日
财务报表的审计报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3
利润表	4
股东权益变动表	5-6
现金流量表	7-8
财务报表附注	9-36
三、会计师事务所执业许可证	

审 计 报 告

深鹏所审字[2007]1001 号

深圳市赛格达声股份有限公司：

我们审计了后附的新疆深发房地产开发投资有限公司财务报表，包括 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 9 月 30 日的资产负债表，2004 年度、2005 年度、2006 年度、2007 年 1 至 9 月的利润表，股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是新疆深发房地产开发投资有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，新疆深发房地产开发投资有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了新疆深发房地产开发投资公司 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 9 月 30 日的财务状况以及 2004 年度、2005 年度、2006 年度、2007 年 1 至 9 月的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2007 年 11 月 8 日

中国注册会计师

王 培

中国注册会计师

文爱凤

新疆深发房地产开发投资有限公司

资产负债表

2004年1月1日到2007年9月30日

单位：人民币元

	附注	2007.9.30	2006.12.31	2005.12.31	2004.12.31
流动资产：					
货币资金	六、1	7,684,572.61	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67
应收票据		-	-	-	-
应收账款	六、2	1,353.62	3,997.83	295,419.93	2,181,930.28
预付账款	六、3	27,990,281.53	27,978,271.53	42,918,987.77	122,471.48
其他应收款	六、4	55,601,956.24	55,237,344.37	12,492,401.66	41,136,973.60
存货	六、5	28,735,168.26	28,774,144.06	59,867,593.38	59,453,142.91
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		120,013,332.26	119,639,836.49	123,428,869.64	110,987,636.94
非流动资产：					
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
固定资产	六、6	5,130,724.88	12,180,410.60	27,720,857.43	31,156,211.00
在建工程		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	六、7	1,257.60	2,672.40	4,558.80	6,445.20
长期待摊费用		-	-	-	-
非流动资产合计：		5,131,982.48	12,183,083.00	27,725,416.23	31,162,656.20
资产总计		125,145,314.74	131,822,919.49	151,154,285.87	142,150,293.14
流动负债：					
短期借款	六、8	3,586,907.20	3,586,907.20	2,030,457.00	4,558,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	六、9	505,889.31	517,987.42	11,556,538.61	494,484.90
预收账款	六、10	17,231.00	17,231.00	201,571.00	34,340.00
应付职工薪酬	六、11	352,533.31	352,533.31	321,829.47	291,281.20
应交税费	六、12	217,226.83	490,959.70	-290,345.90	7,439,821.64
应计利息		176,303.18	176,303.18	-	-
其他应付款	六、13	22,566,095.74	25,197,706.84	24,092,990.61	21,579,602.35
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		27,422,186.57	30,339,628.65	37,913,040.79	34,397,530.09
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
非流动负债合计：		-	-	-	-
负债合计		27,422,186.57	30,339,628.65	37,913,040.79	34,397,530.09
股东权益：					
股本	六、14	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	六、15	83,985,375.21	83,985,375.21	83,985,375.21	83,985,375.21
盈余公积	六、16	2,967,098.63	2,967,098.63	2,967,098.63	2,143,826.33
未分配利润	六、17	770,654.33	4,530,817.00	16,288,771.24	11,623,561.51
其中：待分配股利		-	-	-	-
股东权益合计		97,723,128.17	101,483,290.84	113,241,245.08	107,752,763.05
负债和股东权益总计		125,145,314.74	131,822,919.49	151,154,285.87	142,150,293.14

(所附附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

新疆深发房地产开发投资有限公司

利润及利润分配表

2004年1月1日至2007年9月30日

单位：人民币元

	附注	2007年1-9月	2006年	2005年	2004年
一、营业收入	六、18	-	374,276.40	1,136,586.40	39,119,069.91
1.主营业务收入	六、18	-	-	-	39,119,069.91
2.其他业务收入	六、18	-	374,276.40	1,136,586.40	-
二、营业总成本	六、18	2,431,098.82	7,766,610.63	3,229,305.07	39,562,030.67
减：主营业务成本	六、18	-	-	429,650.93	30,109,902.98
其他业务成本	六、18	-	100,573.03	434,013.20	-
营业税金及附加		-	20,583.06	-	2,272,472.97
销售费用		360,462.92	1,607,653.04	2,517,942.40	5,030,522.85
管理费用		310,144.13	1,588,788.04	1,012,900.81	1,308,702.81
财务费用	六、19	-37,131.25	178,224.08	287,145.79	311,562.27
资产减值损失	六、20	1,797,623.02	4,270,789.38	-1,452,348.06	528,866.79
加：公允价值变动损益		-	-	-	-
投资收益		-	-	-	-
三、营业利润		-2,431,098.82	-7,392,334.23	-2,092,718.67	-442,960.76
加：营业外收入	六、21	96,809.67	60,798.13	75,307.22	77,229.32
减：营业外支出	六、22	1,412,821.28	4,426,418.14	462,775.48	29,420.13
其中：非流动资产处置损失		865,838.52	4,416,638.43	447,252.67	13,565.50
四、利润总额		-3,747,110.43	-11,757,954.24	-2,480,186.93	-395,151.57
减：所得税费用	六、23	13,052.24	-	-7,968,668.96	129,636.12
五、净利润		-3,760,162.67	-11,757,954.24	5,488,482.03	-524,787.69

(所附附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

新疆深发房地产开发有限公司权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2007年1-9月						2006年					
	股东权益					少数股东权益	股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	4,530,817.00	-	101,483,290.84	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	16,288,771.24	-	113,241,245.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	4,530,817.00	-	101,483,290.84	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	16,288,771.24	-	113,241,245.08
三、本年增减（减少以“-”填列）	-	-	-	-3,760,162.67	-	-3,760,162.67	-	-	-	-11,757,954.24	-	-11,757,954.24
（一）净利润	-	-	-	-3,760,162.67	-	-3,760,162.67	-	-	-	-11,757,954.24	-	-11,757,954.24
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取职工福利及奖励基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	770,654.33	-	97,723,128.17	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	4,530,817.00	-	101,483,290.84

(附注系财务报表的组成部分)

项目	2005年						2004年					
	股东权益				少数股东权益	股东权益合计	股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,143,826.33	11,623,561.51	-	107,752,763.05	10,000,000.00	83,881,800.07	2,143,826.33	12,148,349.20	-	108,173,975.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	103,575.14	-	-	-	103,575.14
二、本年年初余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,143,826.33	11,623,561.51	-	107,752,763.05	10,000,000.00	83,985,375.21	2,143,826.33	12,148,349.20	-	108,277,550.74
三、本年增减（减少以“-”填列）	-	-	823,272.30	4,665,209.73	-	5,488,482.03	-	-	-	-524,787.69	-	-524,787.69
（一）净利润	-	-	-	5,488,482.03	-	5,488,482.03	-	-	-	-524,787.69	-	-524,787.69
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	823,272.30	-823,272.30	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取职工福利及奖励基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	83,985,375.21	2,967,098.63	16,288,771.24	-	113,241,245.08	10,000,000.00	83,985,375.21	2,143,826.33	11,623,561.51	-	107,752,763.05

新疆深发房地产开发投资有限公司

现金流量表

2004年1月1日至2007年9月30日

单位：人民币元

	附注	2007年1-9月	2006年	2005年	2004年
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		2,750.00	1,685,132.40	3,092,790.83	45,947,093.14
收到的税费返还		-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	六、25	1,645,598.37	8,667,612.00	33,749,911.64	12,872,506.92
现金流入小计		1,648,348.37	10,352,744.40	36,842,702.47	58,819,600.06
购买商品、接受劳务支付的现金		-	100,570.88	32,625,382.06	25,815,896.33
支付给职工以及为职工支付的现金		45,522.95	348,553.80	780,307.43	2,103,240.13
支付的各项税费		659,512.26	511,873.95	641,819.36	3,918,360.93
支付的其他与经营活动有关的现金	六、26	1,613,907.46	12,543,047.17	1,383,079.76	14,373,618.21
现金流出小计		2,318,942.67	13,504,045.80	35,430,588.61	46,211,115.60
经营活动产生的现金流量净额		-670,594.30	-3,151,301.40	1,412,113.86	12,608,484.46
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		709,088.21	1,448,792.00	1,220,687.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		709,088.21	1,448,792.00	1,220,687.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		-	-	11,800.00	104,500.00
投资所支付的现金		-	-	-	1,798,695.15
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	218,792.23	-
现金流出小计		-	-	230,592.23	1,903,195.15
投资活动产生的现金流量净额		709,088.21	1,448,792.00	990,094.77	-1,903,195.15
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收权益性投资所收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		-	1,533,103.45	2,030,457.00	4,760,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		-	1,533,103.45	2,030,457.00	4,760,000.00
偿还债务所支付的现金		-	-	4,558,000.00	14,839,200.00
偿还利息所支付的现金		-	38,982.25	103,317.40	225,210.13
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	10,000.00	208,140.00
现金流出小计		-	38,982.25	4,671,317.40	15,272,550.13
筹资活动产生的现金流量净额		-	1,494,121.20	-2,640,860.40	-10,512,550.13
四、汇率变动对现金的影响额		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		38,493.91	-208,388.20	-238,651.77	192,739.18

新疆深发房地产开发投资公司

现金流量表(续)

2004年1月1日至2007年9月30日

单位：人民币元

	附注	2007年1-9月	2006年	2005年	2004年
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		-3,760,162.67	-11,757,954.24	5,488,482.03	-524,787.69
加：少数股东损益		-	-	-	-
计提的资产减值准备		1,797,623.02	4,270,789.38	-1,452,348.06	528,866.79
固定资产折旧		768,950.98	1,569,719.49	1,929,811.70	1,941,410.24
无形资产摊销		1,414.80	1,886.40	1,886.40	1,886.40
长期待摊费用摊销		-	-	-	-
待摊费用的减少(减：增加)		-	-	-	-
预提费用增加（减：减少）		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产及其他长期资产的损失		1,301,338.57	4,416,638.43	447,252.67	-
固定资产报废损失		111,482.71	-	-	13,565.50
财务费用		-	215,281.87	202,330.60	225,210.13
投资损失（减：收益）		-	-	-	-
递延税款贷项（减：借项）		-	-	-	-
存货的减少（减：增加）		-38,975.80	31,093,449.32	-414,450.47	27,554,533.50
经营性应收项目的减少（减：增加）		1,029,921.77	-23,587,969.25	-10,630,305.98	10,692,360.31
经营性应付项目的增加（减：减少）		-1,882,187.68	-9,373,142.80	5,839,454.97	-27,824,560.72
其他					
经营活动产生的现金流量净额		-670,594.30	-3,151,301.40	1,412,113.86	12,608,484.46
2.现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额	六、28	7,684,572.61	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67
减：现金的期初余额	六、27	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67	7,900,379.49
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		38,493.91	-208,388.20	-238,651.77	192,739.18

(所附附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

2004 年 1 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司简介

新疆深发房地产开发投资有限公司（以下简称“本公司”）系经新疆维吾尔自治区工商局批准，于 2001 年 10 月 31 日成立的有限责任公司，企业法人营业执照注册号为 6500002300863，公司原注册资本人民币 500 万元，2001 年 12 月 3 日股东会决定增加注册资本人民币 50 万元，增加后的注册资本为人民币 550 万元，2002 年 2 月 6 日股东会决定增加注册资本人民币 450 万元，增加后的注册资本为人民币 1000 万元。本公司注册地为新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市奇台路宏业大厦六楼。

本公司主要的经营范围包括：荒山绿化、旅游开发、农业开发、生物工程、高新技术（法律、行政法规禁止或限制的项目除外）的投资、房地产销售代理、机电产品（专项审批除外）的销售、房屋租赁等。

本公司之控股公司系深圳市赛格达声股份有限公司，公司注册地为深圳市华强北路现代之窗大厦 25 楼，至 2007 年 9 月 30 日持股比例为 90%。

本公司财务报告经本公司 2007 年 11 月 8 日董事会会议批准。

二、财务报表的编制基础

本公司编制财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日期间遵循原企业会计准则和企业会计制度及其补充规定进行确认和计量，同时，根据证监会计字[2007]10 号文《公开发行证券的公司信息披露规范问答第

7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，并按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，对 2004 年度、2005 年度、2006 年度的财务报表进行了追溯调整。自 2007 年 1 月 1 日起，本公司遵循新企业会计准则进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 9 月 30 日的财务状况，以及 2004 年度、2005 年度、2006 年度、2007 年 1 至 9 月的经营成果和现金流量。

四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1.会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3.会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合企业会计准则要求，且公允价值能够可靠取得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

4.现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5.外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

6.外币财务报表的折算方法

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

7.金融资产的核算方法

金融资产分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

金融资产的计量

a.初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b.本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能

发生的交易费用。但是，下列情况除外：

（1）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

金融资产公允价值的确定

a.存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b.金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a.发行方或债务人发生严重财务困难；

b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减

值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

d.可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

坏账准备的细节在附注六、2，六、4 中表述。

8.存货核算方法

本公司根据存货的持有目的将存货分为原材料、低值易耗品、在建开发产品、开发产品、库存商品等五大类。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用加权平均法计算确定。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，为执行确定的销售合同而持有的存货，其估计售价为合同价格。

存货的细节在附注六、5 中表述。

9.固定资产计价和折旧方法

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

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子及其他设备。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 5%）确定折旧率。分类折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.38%
机器设备	10 年	9.5%
运输设备	5 年	19%
电子及其他设备	5 年	19%

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

固定资产及其折旧、固定资产减值准备的细节在附注六.6 中表述。

10.在建工程核算方法

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均需转入固定资产或投资性房地产。

11.无形资产核算方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限
财务软件	5 年

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产在附注六、7 中表述。

12.长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，于公司开始生产经营当月一次计入损益。

13.资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进

行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

资产减值损失的细节在附注六、20 中表述。

14.资产组的确定方法

本公司将能独立产生现金流入，且被管理层独立管理和监控的最小资产组合确定为资产组。

15.借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a.资产支出已经发生；
- b.借款费用已经发生；
- c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂

停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16.收入确认原则

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认：

销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

提供劳务

在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费用收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

17.所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

b.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

b.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

本公司的利润分配依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按以下比例分配：

任意盈余公积的提取比例由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。

19.首次执行日的追溯调整

根据财政部财会【2006】3号文，本公司于2007年1月1日起开始执行《企业会计准则》及38项具体准则。

本公司编制有关期间的财务报表时，在确认原执行企业会计制度和原会计准则编制的2006年12月31日资产负债表的基础上，分析《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对有关期间利润表和资产负债表的影响，进行追溯调整。

五、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%

税项的细节在附注六.12 中表述。

六、财务报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	币种	2007-9-30		2006-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	人民币	426,413.39	426,413.39	502,636.72	502,636.72
银行存款	人民币	7,258,159.22	7,258,159.22	7,143,441.98	7,143,441.98
合 计			7,684,572.61		7,646,078.70

货币资金 2007 年 9 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少了 38,493.91 元,减幅为 0.50%。

2.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2007-9-30				
账 龄	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	1,692.03	100.00	338.41	1,353.62
3 至 4 年	-	-	-	-
合 计	<u>1,692.03</u>	<u>100.00</u>	<u>338.41</u>	<u>1,353.62</u>

2006-12-31				
账 龄	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	-	-	-	-
1 至 2 年	4,442.03	100.00	444.20	3,997.83
2 至 3 年	-	-	-	-
合 计	<u>4,442.03</u>	<u>100</u>	<u>444.20</u>	<u>3,997.83</u>

应收账款 2007 年 9 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3.预付款项

预付款项的账龄分析列示如下：

2007-9-30			2006-12-31	
账 龄	金 额	占总额比例（%）	金 额	占总额比例（%）
1 年以内	12,010.00	0.04	27,963,271.53	99.95
1 至 2 年	27,963,271.53	99.91	15,000.00	0.05
2 至 3 年	15,000.00	0.05	-	-
合计	<u>27,990,281.53</u>	<u>100.00</u>	<u>27,978,271.53</u>	<u>100.00</u>

(1)预付款项 2007 年 9 月 30 日余额风险分析

账 龄	2007-9-30					
	金 额	占总额比 例(%)	账龄			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
单项金额重大的预付款项	27,963,271.53	99.90	-	27,963,271.53	-	-
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的预付款项	-	-	-	-	-	-
其他单项金额不重大预付 款项	27,010.00	0.10	12,010.00	-	15,000.00	-
合 计	27,990,281.53	100.00	12,010.00	27,963,271.53	15,000.00	-

(1)本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的预付款项标准为余额为 50 万元及以上。

(2)预付款项 2007 年 9 月 30 日余额中最大的一个余额为对新疆志成建筑装潢工程有限公司的 27,963,271.53，所占的比例为 99.90%,款项的性质为工程款。

(3)预付款项 2007 年 9 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4)预付款项 2007 年 9 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日增加了 12,010.00 元，增加的比例为 0.04%。

4.其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

账 龄	2007-9-30			
	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	6,369,987.46	10.12	318,499.37	6,051,488.09
1 至 2 年	52,976,146.58	84.18	5,297,614.66	47,678,531.92
2 至 3 年	265,501.54	0.43	53,100.31	212,401.23
3 年以上	3,319,070.00	5.27	1,659,535.00	1,659,535.00
合 计	62,930,705.58	100.00	7,328,749.34	55,601,956.24

2006-12-31				
账 龄	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	20,086,699.17	33.05	1,004,334.96	19,082,364.21
1 至 2 年	37,362,595.73	61.48	3,736,259.57	33,626,336.16
2 至 3 年	2,897,030.00	4.77	579,406.00	2,317,624.00
3 至 4 年	422,040.00	0.70	211,020.00	211,020.00
合 计	60,768,364.90	100.00	5,531,020.53	55,237,344.37

(1)其他应收款 2007 年 9 月 30 日余额风险分析

2007-9-30				
账 龄	金 额	占总额比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	62,665,204.04	99.58	7,275,649.03	55,389,555.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他单项金额不重大其他应收款	265,501.54	0.42	53,100.31	212,401.23
合 计	62,930,705.58	100.00	7,328,749.34	55,601,956.24

本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为余额为 50 万元及以上；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为已离职个人欠款。

(2)其他应收款 2007 年 9 月 30 日余额中前五名欠款单位金额合计为 55,936,454.52 元，占其他应收款总额的 88.89%。详情如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
新疆通博商贸有限公司	33,853,011.95	2006 年	往来款
新疆志成建筑装潢工程公司	10,246,746.33	2006 年	往来款
乌鲁木齐市凯成实业有限公司	5,611,554.48	2006 年	往来款
新疆振博商贸有限公司	4,977,324.94	2007 年	往来款
客户逾期还贷垫款	1,247,816.82	2006 年	代垫款
合 计	55,936,454.52		

(3)其他应收款 2007 年 9 月 30 日余额中，持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款余额为 599,017.73 元。详情见附注七（二）披露。

5. 存货

项 目	2007-9-30			2006-12-31		
	总 额	跌价准备	净 额	总 额	跌价准备	净 额
开发成本	28,132,949.71*	-	28,132,949.71	28,132,949.71	-	28,132,949.71
开发成本-利息资本化	602,218.55	-	602,218.55	602,218.55	-	602,218.55
库存商品	-	-	-	9,074.72	-	9,074.72
低值易耗品	-	-	-	29,901.08	-	29,901.08
合 计	28,735,168.26	--	28,735,168.26	28,774,144.06	-	28,774,144.06

*本公司与乌鲁木齐市水磨沟区绿化委员会办公室签订《关于荒山绿化开发协议书》，水磨沟区绿化委员会办公室同意本公司在水磨区北山 7000 亩左右荒山（以规划土地部门办理的正式手续为准），交由本公司进行绿化造林和开发旅游项目，本公司承担 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。

存货总额 2007 年 9 月 30 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少了 38,975.80 元，减幅为 0.14%。

6. 固定资产及累计折旧

类 别	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-9-30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	13,955,829.54	-	8,101,689.58	5,854,139.96
机器设备	19,060.00	-	17,260.00	1,800.00
运输工具	134,800.00	-	95,000.00	39,800.00
电子设备及其他	1,331,391.27	-	1,294,047.27	37,344.00
合 计	15,441,080.81	-	9,507,996.85	5,933,083.96
累计折旧：				
房屋及建筑物	2,082,471.33	343,309.04	1,655,182.50	770,597.87
机器设备	3,352.44	14,016.82	15,659.26	1,710.00
运输工具	41,146.59	25,212.17	57,443.40	8,915.36
电子设备及其他	1,133,699.85	72,030.80	1,184,594.80	21,135.85
合 计	3,260,670.21	454,568.83	2,912,879.96	802,359.08
资产减值准备	--			--
净 值	12,180,410.60			5,130,724.88

说明：本期减少的固定资产其中出售房屋建筑物（幸福山庄）别墅 10 套,原值为 8,098,689.58 元，出售一辆金杯面包车一辆,原值为 95,000.00 元，其余的全部为固定资产盘亏,原值为 1,314,307.27 元。

7.无形资产

类 别	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-9-30
原始发生额：				
财务软件	9,432.00	-	-	9,432.00
累计摊销：				
财务软件	6,759.60	1,414.80	-	8,174.40
无形资产减值准备：				
财务软件	-	-	-	-
无形资产净额	2,672.40			1,257.60

8.短期借款

借款类别	2007-9-30	2006-12-31
银行借款		
其中：信用	-	-
保证	-	-
抵押	-	-
质押	3,586,907.20	3,586,907.20

短期借款 2007 年 9 月 30 日余额中,质押借款详情如下：

质押方名称	质押金额
新疆鑫业典当有限责任公司	3,586,907.20

9.应付账款

账 龄	2007-6-30		2006-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	-	-	517,987.42	100.00
1-2 年	505,889.31	100.00	-	-
合 计	505,889.31	100.00	517,987.42	100.00

应付账款 2007 年 9 月 30 日余额无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

10.预收款项

账 龄	2007-6-30		2006-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	-	-	17,231.00	100.00
1-2 年	17,231.00	100.00	-	-
合 计	17,231.00	100.00	17,231.00	100.00

预收款项 2007 年 9 月 30 日余额全部为预收消费者的代金券，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

11.应付职工薪酬

类 别	2006-12-31	本期增加	本期支付	2007-9-30
工资、奖金、津贴和补贴	-	39,370.53	39,370.53	-
职工福利费	352,533.31	-	-	352,533.31
社会保险费	-	5,675.02	5,675.02	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
基本养老保险费	-	5,675.02	5,675.02	-
失业保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-

类 别	2006-12-31	本期增加	本期支付	2007-9-30
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	78.00	78.00	-
其他	-	399.40	399.40	-
合 计	352,533.31	45,522.95	45,522.95	352,533.31

12.应交税费

税 种	2007-9-30	2006-12-31
增值税	673.08	673.08
营业税	126,560.15	420,750.75
城建税	1,432.50	2,666.18
房产税	82,796.62	82,796.62
印花税	-	3,524.19
个人所得税	5,150.53	5,150.47
土地使用税	-	-26,400.00
教育费附加	613.95	1,798.41
合 计	217,226.83	490,959.70

13.其他应付款

账 龄	2007-6-30		2006-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	2,365,952.70	10.48	24,935,450.39	98.96
1-2 年	19,937,886.59	88.35	262,256.45	1.04
2-3 年	262,256.45	1.17	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	22,566,095.74	100.00	25,197,706.84	100.00

其他应付款 2007 年 9 月 30 日余额为 22,742,398.92 元，其中欠持有本公司 5%（含 5%）

以上股份的股东单位款余额 19,000,000.00 元，详情在附注十披露。。

14.实收资本

股东名称	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-9-30
深圳市赛格达声股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

股东名称	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
深圳市赛格达声股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

股东名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
深圳市赛格达声股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

股东名称	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-12-31
深圳市赛格达声股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

15.资本公积

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-9-30
资本溢价	83,471,134.10	-	-	83,471,134.10
其他资本公积	514,241.11	-	-	514,241.11
合 计	83,985,375.21	-	-	83,985,375.21

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
资本溢价	83,471,134.10	-	-	83,471,134.10
其他资本公积	514,241.11	-	-	514,241.11
合 计	83,985,375.21	-	-	83,985,375.21

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
资本溢价	83,471,134.10	-	-	83,471,134.10
其他资本公积	514,241.11	-	-	514,241.11
合 计	83,985,375.21	-	-	83,985,375.21

项 目	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-12-31
资本溢价	83,471,134.10	-	-	83,471,134.10
其他资本公积	410,665.97	103,575.14	-	514,241.11
合 计	83,881,800.07	103,575.14	-	83,985,375.21

说明：2001 年 11 月 15 日,本公司增资 50 万,其中股东新疆宏大房地产投资有限公司以账面价值为 83,771,134.10 元的实物资产增值 30 万,差额 83,471,134.10 元形成股本溢价。2003 年本公司债务重组形成资本公积 410,665.97 元。2004 年本公司债务重组形成资本公积 103,575.14 元。

16.盈余公积

项 目	2006-12-31	本期提取	本期使用	2007-9-30
法定盈余公积	2,967,098.63	-	-	2,967,098.63

项 目	2005-12-31	本期提取	本期使用	2006-12-31
法定盈余公积	2,967,098.63	-	-	2,967,098.63

项 目	2004-12-31	本期提取	本期使用	2005-12-31
法定盈余公积	2,143,826.33	823,272.30	-	2,967,098.63

项 目	2003-12-31	本期提取	本期使用	2004-12-31
法定盈余公积	2,143,826.33	-	-	2,143,826.33

17.未分配利润

项 目	分配比例	金 额
2003 年 12 月 31 日余额		12,148,349.20
加：2004 年度实现净利润		-524,787.69
减：利润分配		-
其中：提取法定盈余公积金		-
分配普通股股利		-
2004 年 12 月 31 日余额		11,623,561.51
加：2005 年度实现净利润		5,488,482.03
减：利润分配	15%	823,272.30
其中：提取法定盈余公积金	15%	823,272.30
分配普通股股利		-
2005 年 12 月 31 日余额		16,288,771.24
加：2006 年度实现净利润		-11,757,954.24
减：利润分配		-
其中：提取法定盈余公积金		-
分配普通股股利		-
2006 年 12 月 31 日余额		4,530,817.00
加：2007 年 1 至 9 月实现净利润		-3,760,162.67
减：利润分配		-
其中：提取法定盈余公积金		-
分配普通股股利		-
2007 年 9 月 30 日余额		770,654.33

18.营业收入及成本

项目	2007年1-9月	2006年度	2005年度	2004年度
营业收入	-	374,276.40	1,136,586.40	39,119,069.91
其中：主营业务收入	-	-	-	39,119,069.91
其他业务收入	-	374,276.40	1,136,586.40	-
营业成本	-	100,573.03	863,664.13	30,109,902.98
其中：主营业务成本	-	-	429,650.93	30,109,902.98
其他业务成本	-	100,573.03	434,013.20	-
营业毛利	-	273,703.37	272,922.27	9,009,166.93

说明：主营业务收入主要是商品房的出售收入，其他业务收入主要是客房部、餐饮部以及消费者的赔款等的收入。

19.财务费用

项 目	2007年1至9月	2006年度	2005年度	2004年度
利息支出	-	215,281.87	202,330.60	225,210.13
减：利息收入	39,797.75	54,950.09	50,736.99	126,674.52
金融机构手续费	2,666.50	17,892.30	135,552.18	213,026.66
合 计	-37,131.25	178,224.08	287,145.79	311,562.27

20.资产减值损失

项 目	2007年1至9月	2006年度	2005年度	2004年度
坏账损失	1,979,623.02	4,270,789.38	-1,452,348.06	528,866.79

21.营业外收入

项 目	2007年1至9月	2006年度	2005年度	2004年度
违约及赔偿收入	78,318.42	57,857.12	73,397.14	34,664.09
其他	18,491.25	2,941.01	1,910.08	42,565.23
合 计	96,809.67	60,798.13	75,307.22	77,229.32

22.营业外支出

项 目	2007 年 1 至 6 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
非流动资产资产处置净损失	1,412,821.28	4,416,638.43	447,252.67	13,565.50
税收罚款及滞纳金	-	9,779.71	5,338.62	6,495.42
捐赠支出	-	-	10,000.00	-
违约及赔偿损失	-	-	184.19	-
固定资产盘亏	-	-	-	-
其他	-	-	-	9,359.21
合 计	<u>1,412,821.28</u>	<u>4,426,418.14</u>	<u>462,775.48</u>	<u>29,420.13</u>

23.所得税费用

项 目	2007 年 1 至 9 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
当期所得税费用	13,052.24	-	-7,968,668.96	129,636.12
递延所得税费用	-	-	-	-
合 计	<u>13,052.24</u>	<u>-</u>	<u>-7,968,668.96</u>	<u>129,636.12</u>

24.现金流量表附表

项目	2007 年 1-9 月	2006 年	2005 年	2004 年
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	-3,760,162.67	-11,757,954.24	5,488,482.03	-524,787.69
加：少数股东损益	-	-	-	-
计提的资产减值准备	1,797,623.02	4,270,789.38	-1,452,348.06	528,866.79
固定资产折旧	768,950.98	1,569,719.49	1,929,811.70	1,941,410.24
无形资产摊销	1,414.80	1,886.40	1,886.40	1,886.40
长期待摊费用摊销	-	-	-	-
待摊费用的减少(减：增加)	-	-	-	-
预提费用增加（减：减少）	-	-	-	-

项目	2007 年 1-9 月	2006 年	2005 年	2004 年
处置固定资产、无形资产及其他长期资产的损失	1,301,338.57	4,416,638.43	447,252.67	-
固定资产报废损失	111,482.71	-	-	13,565.50
财务费用	-	215,281.87	202,330.60	225,210.13
投资损失（减：收益）	-	-	-	-
递延税款贷项（减：借项）	-	-	-	-
存货的减少（减：增加）	-38,975.80	31,093,449.32	-414,450.47	27,554,533.50
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,029,921.77	-23,587,969.25	-10,630,305.98	10,692,360.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,882,187.68	-9,373,142.80	5,839,454.97	-27,824,560.72
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(670,594.30)	(3,151,301.40)	1,412,113.86	12,608,484.46

2.现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	7,684,572.61	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67
减：现金的期初余额	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67	7,900,379.49
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	38,493.91	-208,388.20	-238,651.77	192,739.18

25.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年 1-9 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
新疆通博商贸公司往来款	1,300,000.00	5,720,000.00	-	-
林爱珍往来款	288,000.00	-	-	-
新疆振博商贸公司往来款	-	-	10,000,000.00	-
新疆志成建筑装潢工程公司	-	-	14,238,598.30	370,000.00
深发物业公司往来款	-	-	1,273,447.74	-
宏大投资集团公司往来款	-	-	197,134.81	-
新疆赛博特公司往来款	-	2,947,612.00	3,935,292.84	417,044.97

项 目	2007 年 1-9 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
亿佳房经纪公司款	-	-	191,023.31	324,147.13
金诚置业担保公司款	-	-	70,700.00	-
鑫龙物业公司款	-	-	2,106,100.00	7,700,281.50
收押金、保证金及个人借款	-	-	1,522,440.00	398,173.62
收新疆鑫业典当有限公司	-	-	-	800,000.00
收凯成公司往来款	-	-	-	2,800,000.00
其他	57,598.37	-	215,174.64	62,859.70
合 计	1,645,598.37	8,667,612.00	33,749,911.64	12,872,506.92

26.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年 1 至 6 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
新疆宏大房地产投资有限公司	608,605.93	6,141,388.11	-	779,824.38
新疆赛博特公司往来款	336,901.45	-	-	-
新疆通博商贸有限公司往来款	520,000.00	3,000,000.00	-	-
拓岩建筑公司往来款	100,000.00	-	-	-
宏大集团公司借款	-	1,037,710.48	-	-
偿还个人欠款	-	-	379,090.00	-
支付采暖费	-	-	167,709.39	768,148.98
支付手续费	-	-	226,395.75	-
支付各种费用	-	132,310.62	353,649.41	356,188.78
逾期还贷垫款	-	1,097,996.48	-	-
福兰德酒店往来款	-	786,037.00	-	-
宏融汽车公司往来款	-	-	-	470,000.00
富丽华娱乐公司	-	-	-	1,250,000.00
富丽华酒店	-	-	-	292,859.40
支付修理费	-	-	-	212,069.94
支付广告费	-	-	-	152,064.00
支付通博商贸公司	-	-	-	9,898,718.53
其他	48,400.08	347,604.48	256,235.21	193,744.20
合 计	1,613,907.46	12,543,047.17	1,383,079.76	14,373,618.21

27.期初现金及现金等价物余额

项 目	2007 年 1 至 6 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
货币资金期初余额	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67	7,900,379.49
减：已作质押保证金的资金存款	-	-	-	-
合 计	7,646,078.7	7,854,466.9	8,093,118.67	7,900,379.49

28.期末现金及现金等价物余额

项 目	2007 年 1 至 6 月	2006 年度	2005 年度	2004 年度
货币资金期末余额	7,684,572.61	7,646,078.70	7,854,466.90	8,093,118.67
减：已作质押保证金的资金存款	-	-	-	-
合 计	7,684,572.61	7,646,078.7	7,854,466.9	8,093,118.67

七、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
深圳市赛格达声股份有限公司	深圳	房地产、酒店等	控股股东		李成碧

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-9-30
深圳市赛格达声股份有限公司	184,965,363.00	-	-	184,965,363.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2006-12-31		本期增加		本期减少		2007-9-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
深圳市赛格达声股份有限公司	9,000,00.00	10	-	-	-	-	9,000,000.00	90

(4)不存在控制关系，但 2004 年 1 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日与本公司发生交易，或 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 9 月 30 日与本公司存在往来的关联方

企业（个人）名称	与本公司的关系
新疆宏大房地产开发有限公司	本公司的股东

(二) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各往来账项余额比例(%)	
	2007-9-30	2006-12-31	2007-9-30	2006-12-31
其他应收款：				
新疆宏大房地产开发有限公司	599,017.73	-	0.95	-
其他应付款：				
深圳市赛格达声股份有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	84.20	75.40

关联方名称	金 额		占各往来账项余额比例(%)	
	2005-12-31	2004-12-31	2005-12-31	2004-12-31
其他应收款：				
新疆宏大房地产开发有限公司	12,381,469.79	-	90.22	-
其他应付款：				
深圳市赛格达声股份有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	78.86	88.05

八、承诺事项

截至 2007 年 9 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

九、或有事项

截至 2007 年 9 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2007 年 9 月 30 日本公司对控股股东深圳市赛格达声股份有限公司的其他应付款 19,000,000.00 元,于 2007 年 10 月 30 日还款 14,000,000.00 元,2007 年 11 月 8 日还款 5,000,000.00 元。

十一、其他重大事项

截至 2007 年 9 月 30 日，本公司无需披露的其他重大事项。

公司法定代表人：_____	主管会计工作的 公司负责人：_____	会计机构负责人：_____
日 期：_____	日 期：_____	日 期：_____