

深圳市赛格达声股份有限公司

2002 年半年度报告

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事周辉委托董事张红斌代为行使表决权，董事曹川疆委托董事张红斌代为行使表决权，董事王洪福委托董事朱龙清代为行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	2
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第四节	管理层讨论与分析.....	5
第五节	重要事项.....	8
第六节	财务报告.....	16
第七节	备查文件目录.....	50

第一节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称：

中文名称：深圳市赛格达声股份有限公司

英文名称：Shenzhen SEG. DASHENG Co., Ltd.

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：深达声 A

股票代码：000007

三、公司注册地址：深圳市华强北路赛格工业大厦五楼

公司办公地址：深圳市华强北路现代之窗大厦二十三楼

邮政编码：518031

公司电子信箱：sds0007@public.szptt.net.cn

四、法定代表人：张红斌

五、董事会秘书：陈仕郴

董事会证券事务代表：龚欣

联系地址：深圳市华强北路现代之窗大厦二十三楼公司董事会秘书处

电话：0755-83280053

传真：0755-83280089

电子信箱：szsegds@public.szptt.net.cn

六、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

七、主要财务数据和指标

项目	2002 年 1－6 月	2001 年 1－6 月
净利润（元）	16,735,319.90	-5,218,342.72
扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,725,815.58	-5,313,924.38

净资产收益率（%）	9.43	-18.54
每股收益（元）	0.12	-0.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.21	0.01

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不包含少数股东权益）（元）	177,521,225.94	146,221,607.75
每股净资产（元）	1.24	1.02
调整后的每股净资产（元）	0.95	0.64

注：扣除的非经常性损益项目及金额为：

1、投资深圳市名佳物业管理有限公司 150,000.00 元，该公司因亏损导致净资产为负，因此投资余额冲减为零，相应投资收益为-150,000.00 元。

2、营业外收支差额-3,840,495.68 元。

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的报告期利润表附表：

报告期利润	2002年1—6月				2001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	32.23%	35.34%	0.40	0.40	9.61%	8.15%	0.02	0.02
营业利润	13.47%	14.77%	0.17	0.17	-21.76%	-18.45%	-0.04	-0.04
净利润	9.43%	10.34%	0.12	0.12	-18.54%	-15.72%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后的净利润	11.68%	12.80%	0.14	0.14	-18.88%	-16.01%	-0.04	-0.04

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，本公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、截至报告期末，公司股东总数为 32793 户。

三、截止 2002 年 6 月 30 日，前十名股东持股情况：

序号	持股单位	年末持股数量（股）	持股比例（%）	股份类别
1	深圳赛格股份有限公司	47,338,194	32.97	国有法人股

2	北京电子城有限责任公司	7,684,550	5.35	法人股
3	深圳市智雄电子有限公司	4,095,000	2.85	法人股
4	深圳市申投投资有限公司	2,673,216	1.86	法人股
5	南方证券有限公司	1,365,000	0.95	法人股
6	深圳三环电阻有限公司	873,600	0.61	法人股
7	朱昌桂	499,000	0.35	社会公众股
8	王海东	288,600	0.20	社会公众股
9	邵玉妹	274,606	0.19	社会公众股
10	王爱玲	268,268	0.19	社会公众股

注：

（1）南方证券有限公司所持有本公司 1,365,000 股法人股被司法冻结。

（2）代表国家持有股份的单位为深圳赛格股份有限公司。

（3）本公司前十名股东中，一至六名为法人股股东，无关联关系，其报告期末持股数与报告期初一致。

（4）七至十名为社会公众股股东，第七名股东和第九名股东报告期末持股数与报告期初一致，第八名股东和第十名股东报告期内持股数变化系在二级市场交易所致。

四、报告期内本公司控股股东没有变更。深圳赛格股份有限公司向新疆宏大房地产开发有限公司转让其持有本公司 32.97%的国有法人股中的 28%（计 40,206,226 股）的有关事宜尚在有权部门审批过程中。

2000 年 12 月 28 日，本公司控股股东深圳赛格股份有限公司与新疆宏大房地产开发有限公司签订了《股份转让协议书》，拟将其持有的本公司 32.97%的国有法人股中的 28%，计 40,206,226 股，一次性协议转让给新疆宏大房地产开发有限公司。如本次转让取得有权部门的批准，新疆宏大房地产开发有限公司将成为本公司控股股东。

上述转让已于 2001 年 4 月 18 日经深圳市国有资产管理办公室深国资办【2001】72 号文《关于转让深圳市赛格达声股份有限公司部分国有股权问题的批复》批准，尚需财政部的批准。

截止本报告签发之日，有关事宜尚在财政部审批过程中。

上述有关事项，曾于 2000 年 12 月 21 日、2001 年 4 月 24 日、2001 年 5 月 11 日和 2001 年 7 月 18 日在《证券时报》上披露。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员持有本公司股票数量未发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

1、经 2002 年 1 月 24 日召开的第五届董事会第四次会议表决通过，聘请宋厚良先生为本公司副总经理。

2、经 2002 年 1 月 24 日召开的第五届监事会第四次会议表决通过，同意李勇先生辞去监事会召集人职务，选举李平平先生为本公司监事会召集人。

上述有关事项曾于 2002 年 1 月 25 日、2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

3、经 2002 年 4 月 7 日召开的第五届董事会第五次会议表决通过，同意张万林先生辞去本公司副总经理职务。

上述有关事项曾于 2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

4、经 2002 年 5 月 24 日召开的第五届董事会第七次会议逐项表决通过，聘请吴爱国先生为本公司常务副总经理，聘请张武先生为本公司副总经理。

5、经 2002 年 5 月 28 日召开的 2001 年年度股东大会逐项表决通过，同意张万林先生辞去董事职务，选举张武先生为本公司董事；同意李勇先生辞去监事职务，选举姜建新先生为本公司应由股东代表担任的监事。

上述有关事项曾于 2002 年 5 月 29 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

6、经 2002 年 6 月 26 日召开的第五届董事会临时会议表决通过，聘请李勇先生为本公司副总经理。

7、经 2002 年 6 月 26 日召开的第五届监事会临时会议逐项表决通过，同意李平平先生辞去监事会召集人职务，选举姜建新先生为本公司监事会召集人。

8、经 2002 年 6 月 28 日召开的 2002 年第一次临时股东大会逐项表决通过，

选举唐立久先生、陈德棉先生为本公司独立董事。

上述有关事项曾于 2002 年 6 月 29 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>上披露。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果及财务状况简析：

报告期内，公司遵循“规范运作、稳健经营、开源挖潜”的指导思想，在抓好现代之窗大厦销售工作的同时，积极寻求新的地产项目，大力拓展酒店业和物业管理业务、积极探索新型典当行业、认真开展教育产业的前期筹建工作，并通过债务重组，以解决关联负债问题，进一步优化了资产结构。报告期内，公司主要财务数据以及变动原因如下：

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减(%)	主要原因
主营业务收入	122,332,925.96	3,250,868.50	3663.08	房地产业实现销售收入
主营业务利润	57,212,247.25	2,704,106.13	2015.75	房地产业实现销售收入
净利润	16,735,319.90	-5,218,342.72	-	房地产业实现销售收入
现金及现金等价物净增加额	32,781,013.65	-2,024,301.27	-	房地产业实现销售收入

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减(%)	主要原因
总资产	1,047,039,367.68	1,102,173,563.97	-5.00	现代之窗大厦结转以及以现代之窗房产抵偿应付关联方款项
股东权益	177,521,225.94	146,221,607.75	21.41	现代之窗大厦销售实现收益以及以现代之窗房产抵偿应付关联方款项
存货	196,575,290.88	396,776,611.25	-50.46	现代之窗大厦销售以及抵偿应付关联方款项
应付票据	48,822,800.01	23,589,468.85	106.97	公司经营需要
应付账款	83,387,721.48	151,733,155.03	-45.04	以现代之窗房产抵偿应付关联方款项
预收账款	39,254,373.43	106,950,026.38	-63.30	现代之窗大厦销售结转
资本公积	107,211,259.17	178,349,787.99	-39.89	公积金弥补以前年度亏损
盈余公积	8,998,897.98	57,308,103.97	-84.30	公积金弥补以前年度亏损
未分配利润	-82,282,595.21	-233,029,948.21	-64.69	公积金弥补以前年度亏损

二、报告期内经营情况：

(一)、主营业务范围：公司经过资产重组和产业结构战略性调整，基本确立了以房地产为龙头，酒店旅游业为支柱，新型典当业为辅助，教育产业及其他产业共同发展的格局。

(二)、主营业务情况：

1、报告期内，公司主营业务行业及地域分布如下：

主营业务类别	收 入	成 本
房地产行业	120,601,494.96	60,167,750.08
旅游饮食行业	1,305,814.00	159,836.82
其他	425,617.00	3,000.00
	122,332,925.96	60,330,586.90

主营业务地域分布	收 入	成 本
深圳	121,027,111.96	60,170,750.08
东莞	1,305,814.00	159,836.82
	122,332,925.96	60,330,586.90

2、报告期公司的主营业务收入及其构成与上年同期相比，发生较大变化，主要原因是现代之窗大厦的竣工销售。

公司其他经营业务报告期内未对公司净利润产生重大影响。

三、报告期内投资情况：

1、本公司报告期内未募集资金，也未有以前期间募集资金的使用延续到报告期的情形。

2、重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况：

(1)、报告期内，公司控股公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司向现代之窗大厦继续追加投资。

(2)、报告期内，深圳市新业典当有限公司已经有权部门批准，深圳市工商行政管理局于2002年3月15日向深圳市新业典当有限公司颁发了深司字N82350号《企业法人营业执照》。深圳市新业典当有限公司注册资本1000万元，经营范围：质押典当业务；房地产抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；国家经贸委依法批准的其他业务。报告期内实现利润-532,464.54元。

(3)、报告期内，公司控股子公司深圳市格兰德酒店管理公司投资773万元

收购位于南山区中山公园内的银苑酒楼，正在办理相关工商手续，目前，该酒楼运营正常。

(4)、报告期内，本公司以零价格取得位于联合广场深圳国泰酒店有限公司（将更名为深圳市格兰德假日酒店有限公司）的 70% 经营权益，截至本报告签发之日，该酒店正在装修。

(5)、经股东大会批准，公司出资人民币 1500 万元与新疆鑫龙物业发展有限公司共同投资成立东莞房地产公司。公司拥有 75% 权益，截至本报告签发之日，正在筹建中。

(6)、经股东大会批准，公司出资人民币 1500 万元与新疆鑫龙物业发展有限公司共同投资成立东莞教育公司。公司拥有 75% 权益，截至本报告签发之日，正在筹建中。

四、在 2002 年第一季度季度报告中，本公司董事会审慎预计本公司 2002 年上半年将实现净利润；报告期内的实际经营成果与相关预测一致，没有差异。

五、下半年计划：

1、房地产业：在抓好现代之窗大厦销售工作的同时，积极寻求和启动新的地产项目，努力发展壮大公司房地产业。

2、酒店业：在抓好现有酒店餐饮业务经营的同时，稳健有序地做好新项目和新业务的筹建推广工作。

3、充分利用山水天地的土地储备和自然风光，以山水天地度假村为基础，进行扩建和改造，抓紧中加合作办学项目的筹建和实施。

4、认真整合公司现有物业资源，并积极开拓新的业务，进一步扩充规模，拓展物业管理业务。

5、充分利用相关资源，积极探索新型典当业务。

6、加大董事、监事和高级管理人员的培训力度，进一步加强、完善公司内部管理和考核，积极探索建立绩效评价与激励约束机制等问题。

7、通过各种渠道筹集项目资金和运营资金，支持公司发展。

六、本公司 2001 年第三季度以及前三季度累计均为亏损，根据本公司上半年的实际情况以及其趋势，本公司董事会审慎预计本公司 2002 年第三季度将实现净利润。

第五节 重要事项

一、2001 年年末公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求存在差异，报告期内，在公司治理方面，公司做了以下工作：

1、修订了公司章程，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等规章制度。

2、引入了累计投票制和公开征集股东大会投票权制度。

3、建立了独立董事制度，选聘了两名独立董事。

4、按照监管部门的要求，进行了“上市公司建立现代企业制度自查”的相关工作。

5、积极组织公司董事参加深圳证管办和深圳证券交易所举办的学习培训。

今后本公司将继续本着对广大投资者负责的态度，按照有关法律法规以及各项规章制度的要求，不断完善各项机构设置和内部制度，并积极探索建立绩效评价与激励约束机制等问题，在适当的时候设立董事会专门委员会，进一步加大董事、监事和高级管理人员的培训力度。

二、报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

三、报告期内发生以及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项：

1、报告期内发生的重大诉讼、仲裁事项：

(1)、1998 年，本公司向深圳赛格集团财务公司贷款已引起诉讼，有关情况如下：

A)、深圳赛格集团财务公司请求广东省深圳市福田区人民法院判令本公司偿还所借款项 500 万元及利息，承担本案诉讼费，并判令深圳市康达尔（集团）股份有限公司承担本案债务的连带责任一案，已于 2002 年 5 月 20 日经（2002）深福法经初字第 578 号民事裁定书裁定如下：驳回原告的起诉，案件受理费人民币 50 元由原告负担。

本公司于 2002 年 5 月 28 日收到上述民事裁定书，当事人均有权按规定上诉于广东省深圳市中级人民法院。

本案不会对本公司的经营成果或财务状况造成重大影响。

B)、深圳赛格集团财务公司请求广东省深圳市福田区人民法院判令本公司偿还所借款项 5,741,799.61 元及利息, 承担本案诉讼费, 并判令深圳市康达尔(集团)股份有限公司承担本案债务的连带责任一案, 已于 2002 年 5 月 20 日经(2002)深福法经初字第 577 号民事裁定书裁定如下: 驳回原告的起诉, 案件受理费人民币 50 元由原告负担。

本公司于 2002 年 5 月 28 日收到上述民事裁定书, 当事人均有权按规定上诉于广东省深圳市中级人民法院。

本案不会对本公司的经营成果或财务状况造成重大影响。

上述有关事项, 曾于 2002 年 1 月 30 日、2002 年 4 月 11 日和 2002 年 6 月 1 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项本期进展情况:

(1)、深圳特科泰陶瓷有限公司(以下简称“特科泰陶瓷”)向深圳市福田区人民法院递交民事起诉书, 要求被告本公司控股公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司(以下简称“房地产公司”)支付货款及利息并承担诉讼费, 以及提出财产保全申请一案, 经深圳市福田区人民法院主持调解, 当事人自愿达成如下协议:

房地产公司同意代支付深圳英龙建安有限公司、深圳市捷佳居家装修设计工程有限公司、深圳泛华工程有限公司共欠特科泰陶瓷的货款人民币 1172040 元, 从 2002 年 7 月 20 日开始支付第一笔 15 万元, 至 2003 年 1 月 20 日止共 7 个月, 每月 20 日前支付 15 万元, 2003 年 2 月 20 日前支付余款 122040 元。

本案案件受理费、财产保全费合计 22610 元, 特科泰陶瓷负担 9044 元, 房地产公司负担 13566 元。

上述协议已于 2002 年 6 月 26 日经深圳市福田区人民法院(2001)深福法经初字第 112 号民事调解书确认。

本案不会对本公司的经营成果或财务状况造成重大影响。

上述有关事项, 曾于 2001 年 12 月 13 日和 2002 年 4 月 11 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

(2)、有关深圳市凯悦大酒店有限公司(以下简称“凯悦酒店”)因故未如期支付深圳市食品总公司(以下简称“食品公司”)部分场地使用费一案以及因

此而引致的诉讼仲裁事宜本期进展如下：

此案执行期间，食品公司与本公司及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“房地产公司”）达成《执行和解协议书》，同意本公司以福田区华强北路“现代之窗”大厦第 15 层整层写字楼房产（建筑面积 1,929.77 平方米）以每平方米人民币 8,972.50 元的价格抵偿经确认的应付食品公司债务人民币 14,925,372.06 元；食品公司应向房地产公司支付房产价值超出本公司应付食品公司债务部分计人民币 2,389,489.27 元。

《执行和解协议书》签订后，经食品公司申请，广东省深圳市中级人民法院（2001）深中法复执字第 31-64-3 号民事裁定书裁定：解除对本公司在深圳市福田区振华路赛格达声停车库房产的查封。

本案的和解解除了本公司停车库房产的查封，实现本公司房地产业务经营成果 17,314,861.33 元，减少本公司负债 14,925,372.06 元。

上述有关事项，曾于 2000 年 3 月 14 日、2000 年 7 月 29 日、2001 年 1 月 20 日、2001 年 3 月 28 日、2001 年 4 月 18 日、2001 年 8 月 8 日、2001 年 10 月 30 日、2001 年 12 月 13 日、2002 年 3 月 15 日、2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露。

（3）、深圳市高发建设监理有限公司（以下简称“高发监理”，现已更名为深圳市霍克建设监理有限公司）要求深圳仲裁委员会裁决被申请人深圳市赛格达声房地产开发有限公司（以下简称“房地产公司”）支付监理酬金、滞纳金、违约赔偿金，并承担仲裁费、律师费一案本期进展如下：

房地产公司于 2002 年 1 月 25 日依法向广东省深圳市中级人民法院起诉，申请撤销【2001】深仲裁字第 423 号裁决。2002 年 2 月 28 日，经广东省深圳市中级人民法院（2002）深中法经一初字第 67 号民事裁定书裁定，驳回房地产公司的申请，并由房地产公司负担案件受理费人民币 50 元。

本案可能增加本公司负债 161.23 万元及相关利息。

上述有关事项，曾于 2001 年 8 月 8 日、2001 年 12 月 13 日、2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露。

（4）、深圳市赛格达声进出口有限公司诉被告阳江运通油脂有限公司、广东省经协工贸发展深圳公司一案本期进展如下：

本公司拟将持有该公司的全部股权转让，截至报告期末，股权转让款已经全

部收到，有关工商变更手续已经办理完毕，此案已与本公司无关，不会对本公司的经营成果或财务状况造成影响。

上述有关事项，曾于 2000 年 8 月 30 日、2001 年 4 月 18 日、2001 年 8 月 8 日、2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

(5)、以前年度，因赛格达声现代之窗大厦延期交付使用，部分业主起诉深圳市赛格达声房地产开发有限公司（本公司控股子公司），要求深圳市福田区人民法院判令被告归还已付购楼款、退还定金、赔偿经济损失并支付违约金等案件截至报告期末，部分已和解，部分已判决，其中部分已经执行完毕，同时深圳市赛格达声房地产开发有限公司正在对该等事项积极进行调解。

上述有关事项，曾于 2000 年 8 月 30 日、2001 年 4 月 18 日、2001 年 8 月 8 日、2001 年 10 月 26 日和 2002 年 4 月 11 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

3、以前期间发生但持续到报告期，报告期无进展的重大诉讼、仲裁事项：

(1)、本公司作为深圳中浩（集团）股份有限公司向银行贷款合计 1150 万元人民币的保证人，将承担上述金额的保证责任。深圳市中级人民法院已于 1997 年强制执行本公司银行存款 190 余万元，1999 年，本公司代其偿还本金 140 万元，并本办理了本金人民币 500 万元的转贷。本公司因履行上述保证责任而相应地取得部分对深圳中浩（集团）股份有限公司的债权，已经深圳市福田区人民法院（1998）深福法经初字第 1338 号民事判决书判决本公司胜诉。

上述债权本公司已经在以前年度全额计提坏帐准备，现不会对本公司本期的经营成果或财务状况造成负面影响。

上述有关事项，曾于 1999 年 4 月 20 日、1999 年 8 月 19 日、2000 年 3 月 14 日、2000 年 7 月 29 日、2001 年 4 月 18 日、2001 年 8 月 8 日和 2002 年 4 月 11 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

(2)、本公司承让香港轮达发展有限公司持有的凯悦大酒店 30% 股权以抵偿其欠本公司的债务，由于非本公司本身的原因，该股权未能及时过户事宜，截至报告期末，深圳市中级人民法院仍未对该 30% 股权作出实质性处理。中国国际经济贸易仲裁委员会于 2001 年 12 月 7 日作出终局裁决，经【2001】深国仲结字第 104 号裁决书裁决：解除申请人食品公司、第一被申请人本公司和第二被申请人

轮达发展有限公司（以下合称“被申请人”）于 1994 年 7 月 22 日签订的《中外合作经营企业合同书》，合作公司凯悦酒店依法进行清算。

上述股权本公司已经在以前年度核销，现不会对本公司本期的经营成果或财务状况造成负面影响。

上述有关事项，曾于 1999 年 4 月 20 日、1999 年 8 月 19 日、2000 年 3 月 14 日、2000 年 7 月 29 日、2001 年 4 月 18 日、2001 年 8 月 8 日、2001 年 10 月 30 日、2001 年 12 月 13 日、2002 年 3 月 15 日和 2002 年 4 月 11 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露。

四、报告期内发生以及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项：

1、报告期内，本公司未发生重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项本期进展如下：

（1）、本公司已将持有的深圳市赛格达声投资发展有限公司股权过户到新疆宏大投资（集团）有限公司。截至报告期末，有关工商变更手续已经办理完毕。

（2）、本公司已将持有的深圳市赛格达声电子有限公司、深圳市赛格达声进出口有限公司以及深圳市天轮实业发展有限公司股权过户到新疆宏大投资（集团）金田产业有限公司。截至报告期末，有关工商变更手续已经办理完毕。

（3）、截至报告期末，本公司拥有的东莞达声（深圳）实业联合公司产权过户给乌鲁木齐市凯成实业有限公司的有关手续已经办理完毕，该公司已经更名为东莞市凯成电子有限公司。

以上事项对本公司经营成果和财务状况的影响已经在上一年度会计报表中反映，不会对本期的经营成果或财务状况产生影响。

上述有关事项曾于 2002 年 3 月 16 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露。

五、重大关联交易：

1、报告期内，购销商品、提供劳务的重大关联交易：

（1）本公司以及本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司于 2002 年 5 月 24 日在深圳市与深圳赛格股份有限公司签订协议。各方同意本公司

将本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司开发的共计 10602.78 平方米的现代之窗写字楼抵偿本公司应付深圳赛格股份有限公司款项 12720.04 万元。

本交易总金额占同类交易的比例为 83.19%。

本交易在实现公司房地产业经营成果的同时,可减轻本公司现金偿还债务的压力,减少本公司应付关联方款项以及利息负担,改善本公司的资产结构。

协议签定后,协议履行情况正常,未发现争议或纠纷。

与本公司临时报告披露的内容相比,交易方、交易内容、交易价格、交易金额或结算方式未发生重大变化,也不存在大额销货退回。

(2) 本公司以及本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司于 2002 年 5 月 24 日在深圳市与深圳赛格日立彩色显示器件有限公司签订协议。各方同意本公司将本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司开发的共计 2228.09 平方米的现代之窗写字楼抵偿本公司应付深圳赛格日立彩色显示器件有限公司款项 21,615,343.95 元。

本交易总金额占同类交易的比例为 14.07%。

本交易在实现公司房地产业经营成果的同时,可减轻本公司现金偿还债务的压力,减少本公司应付关联方款项以及利息负担,改善本公司的资产结构。

协议签定后,协议履行情况正常,未发现争议或纠纷。

与本公司临时报告披露的内容相比,交易方、交易内容、交易价格、交易金额或结算方式未发生重大变化,也不存在大额销货退回。

上述两关联交易于 2002 年 6 月 28 日经本公司 2002 年第一次临时股东大会批准,有关信息曾于 2002 年 5 月 29 日和 2002 年 6 月 29 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

(3) 本公司以及本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司于 2002 年 6 月 28 日在深圳市与深圳市赛格实业投资有限公司签订协议。各方同意本公司将本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司开发的共计 238.65 平方米的现代之窗部分待售商铺抵偿本公司应付深圳市赛格实业投资有限公司款项 4,197,606.76 元。

本交易总金额占同类交易的比例为 2.74%。

本交易在实现公司房地产业经营成果的同时,可减轻本公司现金偿还债务的

压力，减少本公司应付关联方款项以及利息负担，改善本公司的资产结构。

协议签定后，协议履行情况正常，未发现争议或纠纷。

与本公司临时报告披露的内容相比，交易方、交易内容、交易价格、交易金额或结算方式未发生重大变化，也不存在大额销货退回。

上述关联交易于 2002 年 6 月 26 日经本公司董事会临时会议批准，有关信息曾于 2002 年 6 月 29 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

2、报告期内，本公司无资产收购、出售的重大关联交易。

3、截至报告期末，本公司与关联方存在的债权、债务事项请参阅第六节财务报告附注七。

有关债权、债务往来形成的原因及影响：

其他应收款：深圳赛格达声投资发展有限公司、深圳市赛格达声电子有限公司以及深圳市达声天轮实业发展有限公司原为本公司的控股子公司，因股权转让后其以前的内部往来款项转变为其他应收款。2001 年，受让方乌鲁木齐市凯成实业有限公司、新疆宏大投资（集团）有限公司和新疆宏大投资（集团）金田产业有限公司分别对上述欠款承诺作债务担保。

应付深圳赛格集团有限公司的帐款为深圳市赛格达声房地产开发有限公司应付其现代之窗地价中的补偿部分。

短期借款、其他应付款：深圳赛格集团财务公司为非银行金融机构，其往来款为本公司与正常企业融资行为；其余四家公司的往来款是为了解决赛格达声现代之窗的建设款及流动资金借款，目前现代之窗已完工，本公司已开始按期偿还深圳赛格三星股份有限公司的欠款，并同深圳赛格股份有限公司、深圳赛格日立彩色显示器有限公司、深圳赛格实业投资有限公司分别签订协议，以现代之窗大厦物业及现金抵偿本公司欠款。

报告期内，本公司未向关联方提供担保。

4、其他重大关联交易：

深圳市名佳物业管理有限公司基于业务发展，需要进一步扩充规模，提高经营实力；本公司拟在物业管理经营方面有所拓展并经本公司 2002 年 6 月 26 日召开的董事会临时会议审议批准，本公司出资 195 万元与深圳市赛格达声投资发展有限公司共同向深圳市名佳物业管理有限公司追加投资，本公司股权比例由原来参股 30%增至控股 70%。

协议签定后，协议履行情况正常，未发现争议或纠纷。

与本公司临时报告披露的内容相比，有关情况未发生重大变化。

上述有关事项，曾于 2002 年 6 月 29 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>上披露。

六、重大合同及其履行情况：

1、本公司未有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同情况：

经股东大会批准，本公司与深圳市康达尔（集团）股份有限公司相互担保。报告期内，本公司为深圳市康达尔（集团）股份有限公司的银行贷款担保均为到期贷款的转贷，未增加新的担保。截至报告期末，本公司为深圳市康达尔（集团）股份有限公司担保共计人民币 9350 万元、美元 320 万元、港币 500 万元。截至本报告签发之日，上述银行贷款均未逾期。

3、本公司未有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、本公司或持股 5% 以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

八、因深圳同人会计师事务所有限公司证券业从业资格未能获得年检通过等原因，经 2002 年 5 月 28 日召开的本公司 2001 年年度股东大会追认，不再聘请深圳同人会计师事务所有限公司，改聘深圳鹏城会计师事务所进行本公司会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务。

上述有关事项曾于 2002 年 5 月 29 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>上披露。

九、报告期内，公司没有更改名称；由于 2001 年本公司生产经营状况发生了重大变化。根据《深圳证券交易所股票上市规则》9.2.4 及 9.2.5 之规定，经本公司申请，深圳证券交易所决定撤消对本公司股票实行的特别处理，自 2002 年 4 月 12 日起，股票简称由“ST 达声”变更为“深达声 A”。

上述有关事项曾于 2002 年 4 月 11 日和 2002 年 4 月 25 日在《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>上披露。

十、重大期后事项及重大事项期后进展：

基于公司房地产业发展需要，公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司拟出资 92,082,870 元人民币受让深圳市德业基投资有限公司位于南山区宗地号为 K801-0009 号、建筑用地面积为 18483.3 平方米宗地项目的 90%开发经营权益。

该宗地的使用权已经具有证券从业资格的深圳市德正信资产评估有限公司评估，评估基准日 2002 年 4 月 30 日，楼面地价为每平方米 1908 元，土地价值 10646.03 万元。

上述有关事项，已于 2002 年 7 月 29 日经本公司 2002 年第二次临时股东大会批准，有关信息曾于 2002 年 6 月 29 日和 2002 年 7 月 30 日在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上披露。

第六节 财务报告

一、本公司中期财务会计报表未经审计。

二、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

金额单位：人民币元

资产	附注号	合并数		母公司	
		2002年6月30日	2001年12月31日	2002年6月30日	2001年12月31日
流动资产：					
货币资金	五．1	122,661,784.81	89,880,771.16	26,451,414.34	60,249,276.60
短期投资	五．2	200,000.00	--	200,000.00	--
应收票据		--	--	--	--
应收股利		--	--	--	--
应收利息		--	--	--	--
应收账款	五．3	29,368,070.44	29,242,396.36	3,161,924.96	3,161,882.21
其他应收款	五．4	152,621,448.58	137,965,903.90	163,758,261.34	273,749,545.78
预付账款	五．5	97,811,385.84	39,000,000.00	--	--
应收补贴款		--	--	--	--
存货	五．6	196,575,290.88	396,776,611.25	778,694.00	778,693.97
待摊费用	五．7	5,684,420.08	5,373,161.16	49,956.50	4,088.00
一年内到期的长期债权投资		--	--	--	--
其他流动资产		--	--	--	--
流动资产合计		604,922,400.63	698,238,843.83	194,400,251.14	337,943,486.56
长期投资：					
长期股权投资	五．8	11,210,170.00	12,132,075.00	260,641,409.03	207,513,796.98
长期债权投资		--	--	--	--
长期投资合计		11,210,170.00	12,132,075.00	260,641,409.03	207,513,796.98
其中：合并价差		--	--	--	--
固定资产：					
固定资产原价	五．9	290,158,318.97	222,657,611.08	124,765,965.42	124,719,228.62
减：累计折旧	五．9	46,890,037.11	42,103,861.93	25,874,298.52	23,661,838.00
固定资产净值		243,268,281.86	180,553,749.15	98,891,666.90	101,057,390.62
减：固定资产减值准备		--	--	--	--
固定资产净额		243,268,281.86	180,553,749.15	98,891,666.90	101,057,390.62
工程物资		--	--	--	--
在建工程	五.10	171,813,281.04	195,614,286.67	4,120,043.00	4,120,043.00
固定资产清理		--	--	--	--
固定资产合计		415,081,562.90	376,168,035.82	103,011,709.90	105,177,433.62
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.11	12,648,379.37	12,955,188.35	1,496,250.00	1,710,000.00
长期待摊费用	五.12	3,176,854.78	2,679,420.97	616,004.87	14,591.75
其他长期资产		--	--	--	--
无形资产及其他资产合计		15,825,234.15	15,634,609.32	2,112,254.87	1,724,591.75
递延税项：					
递延税款借项		--	--	--	--
资产总计		1,047,039,367.68	1,102,173,563.97	560,165,624.94	652,359,308.91

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

资产负债表

编制单位：深圳市赛格达声股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注号	合并数		母公司	
		2002年6月30日	2001年12月31日	2002年6月30日	2001年12月31日
流动负债:					
短期借款	五.13	421,755,178.23	388,341,799.61	296,955,178.23	287,841,799.61
应付票据	五.14	48,822,800.00	23,589,468.85	--	23,589,468.85
应付账款	五.15	83,387,721.48	151,733,155.03	3,727,106.38	3,727,106.37
预收账款	五.16	39,254,373.43	106,950,026.38	11,733,794.56	70,000.00
应付工资		215,073.10	54,130.56	4,900.00	4,900.00
应付福利费		659,002.13	488,029.78	2,735.25	57,423.07
应付股利		--	--	--	--
应交税金	五.18	34,392,663.14	25,166,559.74	732,251.75	-1,848,866.38
其他应付款	五.19	111,964.45	81,811.75	21,418.03	5,499.44
其他应付款	五.17	179,593,283.24	175,345,466.55	65,262,129.17	152,632,365.05
预提费用	五.20	3,315,262.35	23,701,631.38	1,204,885.63	22,132,633.09
预计负债		--	14,925,372.06	--	14,925,372.06
一年内到期的长期负债	五.21	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		--	--	--	--
流动负债合计		814,507,321.55	913,377,451.69	382,644,399.00	506,137,701.16
长期负债:					
长期借款		--	--	--	--
应付债券		--	--	--	--
长期应付款		1,195,000.00	1,195,000.00	--	--
专项应付款		--	--	--	--
其他长期负债		--	--	--	--
长期负债合计		1,195,000.00	1,195,000.00	--	--
递延税项:					
递延税款贷项		--	--	--	--
负债合计		815,702,321.55	914,572,451.69	382,644,399.00	506,137,701.16
少数股东权益		53,815,820.19	41,379,504.53	--	--
股东权益:					
股本	五.22	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00
减：已归还投资					
股本净额		143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00
资本公积	五.23	107,211,259.17	178,349,787.99	107,211,259.17	178,349,787.99
盈余公积	五.24	8,998,897.98	57,308,103.97	8,998,897.98	57,308,103.97
其中：法定公益金		8,998,897.98	8,998,997.98	8,998,897.98	8,998,997.98
未分配利润	五.25	-82,282,595.21	-233,029,948.21	-82,282,595.21	-233,029,948.21
外币报表折算差额		--	--	--	--
股东权益合计		177,521,225.94	146,221,607.75	177,521,225.94	146,221,607.75
负债和股东权益总计		1,047,039,367.68	1,102,173,563.97	560,165,624.94	652,359,308.91

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

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

金额单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司	
		2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
一、主营业务收入	五.26	122,332,925.96	3,250,868.50	397,585.00	360,860.00
减：主营业务成本	五.26	60,330,586.90	334,981.33	3,000.00	--
主营业务税金及附加	五.27	4,790,091.81	211,781.04	20,734.29	18,762.04
二、主营业务利润		57,212,247.25	2,704,106.13	373,850.71	342,097.96
加：其他业务利润	五.29	4,878,700.16	5,125,494.91	4,674,940.11	4,879,209.41
减：营业费用		8,457,035.82	1,777,365.60	--	--
管理费用		17,123,358.97	5,175,628.08	5,719,624.32	2,176,888.14
财务费用	五.28	12,604,425.68	7,001,699.20	4,968,207.12	6,678,760.70
三、营业利润		23,906,126.94	-6,125,091.84	-5,639,040.62	-3,634,341.47
加：投资收益	五.30	-150,000.00	39,600.00	22,413,878.96	-1,582,978.30
补贴收入		--	--	--	--
营业外收入	五.31	95,069.78	66,508.26	18,523.00	
减：营业外支出	五.32	3,935,565.46	10,526.60	58,041.44	1,022.95
四、利润总额		19,915,631.26	-6,029,510.18	16,735,319.90	-5,218,342.72
减：所得税		5,099,229.88	--	--	--
减：少数股东损益		-1,918,918.52	-811,167.46	--	--
五、净利润		16,735,319.90	-5,218,342.72	16,735,319.90	-5,218,342.72
加：年初未分配利润		-233,029,948.21	-248,366,651.01	-233,029,948.21	-248,366,651.01
其他转入		134,012,033.10	--	134,012,033.10	--
六、可供分配的利润		-82,282,595.21	-253,584,993.73	-82,282,595.21	-253,584,993.73
减：提取法定盈余公积		--	--	--	--
提取法定公益金		--	--	--	--
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		-82,282,595.21	-253,584,993.73	-82,282,595.21	-253,584,993.73
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		-82,282,595.21	-253,584,993.73	-82,282,595.21	-253,584,993.73

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

补充资料：

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
5. 债务重组损失
6. 其他

现金流量表

2002 年 1-6 月

编制单位：深圳市赛格达声股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注号	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		63,881,130.44	301,285.00
收到的税费返还		--	--
收到的其他与经营活动有关的现金		49,967,322.88	16,456,504.64
经营活动产生的现金流入小计		113,848,453.32	16,757,789.64
购买商品、接受劳务支付的现金		48,959,100.66	23,592,468.84
支付给职工以及为职工支付的现金		6,650,947.91	2,475,144.60
支付的各项税费		9,313,917.36	3,574,889.85
支付的其他与经营活动有关的现金	五.33	19,146,814.47	11,787,613.71
经营活动产生的现金流出小计		84,070,780.40	41,430,117.00
经营活动产生的现金流量净额		29,777,672.92	-24,672,327.36
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净额		200.00	200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		--	--
投资活动产生的现金流入小计		200.00	200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,944,581.19	376,286.80
投资所支付的现金		200,000.00	200,000.00
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		2,144,581.19	576,286.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,144,381.19	-576,086.80
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		298,400,000.00	184,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		429,550.48	--
筹资活动产生的现金流入小计		298,829,550.48	184,500,000.00
偿还债务所支付的现金		272,678,153.13	179,678,153.13
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,003,675.43	13,371,294.97
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		293,681,828.56	193,049,448.10
筹资活动产生的现金流量净额		5,147,721.92	-8,549,448.10
四、汇率变动对现金的影响		--	--
五、现金及现金等价物净增加额		32,781,013.65	-33,797,862.26

补充资料:	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,735,319.90	16,735,319.90
加：计提的资产减值准备	2,594,302.73	--
固定资产折旧	4,786,175.18	2,212,460.52
无形资产摊销	306,808.98	213,750.00
长期待摊费用摊销	-497,433.81	-601,413.12
待摊费用减少（减：增加）	-311,258.92	-45,868.50
预提费用增加（减：减少）	-20,386,369.03	-20,927,747.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	--	--
固定资产报废损失	--	--
财务费用	12,604,425.68	4,968,207.12
投资损失（减：收益）	150,000.00	-22,413,878.96
递延税款贷项（减：借项）	--	--
存货的减少（减：增加）	200,201,320.37	0.03
经营性应收项目的减少（减：增加）	-93,568,079.96	87,371,211.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	-90,767,026.80	-92,032,775.20
其他	-151,592.88	-151,592.88
少数股东本期收益	-1,918,918.52	--
经营活动产生的现金流量净额	29,777,672.92	-24,672,327.36
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	122,661,784.81	26,451,414.34
减：现金的期初余额	89,880,771.16	60,249,276.60
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	32,781,013.65	-33,797,862.26

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

资产减值准备明细表				
项 目	2001-12-31	本期增加数	本期转回数	2002-06-30
一、坏账准备	33,813,534.18	2,800,783.24	206,480.51	36,407,836.91
其中：应收账款	4,685,290.22	--	206,480.51	4,478,809.71
其他应收款	29,128,243.96	2,800,783.24	--	31,929,027.20
二、长期股权投资减值准备	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
合 计	36,813,534.18	2,800,783.24	206,480.51	39,407,836.91

股东权益增减变动表		
项 目	2002年6月30日	2001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	178,349,787.99	85,702,827.11
本期增加数	14,564,298.29	92,646,960.88
其中：资本溢价	--	--
股权投资准备	--	75,124,040.10
关联交易差价	14,564,298.29	17,522,920.78
本期减少数	85,702,827.11	--
期末余额	107,211,259.17	178,349,787.99
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	48,309,105.99	48,309,105.99
本期增加数	--	--
本期减少数	48,309,105.99	--
期末余额	--	48,309,105.99
四、法定公益金		
期初余额	8,998,997.98	8,998,997.98
本期增加数	--	--
本期减少数	--	--
期末余额	8,998,997.98	8,998,997.98
五、未分配利润		
期初未分配利润	-99,017,915.11	-248,366,651.01
本期净利润	16,735,319.90	15,336,702.80
本期利润分配	--	--
期末未分配利润	-82,282,595.21	-233,029,948.21

三、附注

(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。

本公司属于电子行业,主要的经营业务包括:

电子手表、电脑电话机、汽车收录机、通讯设备、家用电器、IC卡及其发行系统、电子元件、电子乐器、酒店、餐饮、投资、旅游、贸易、房地产开发等。

(二)、重要的会计政策和会计估计说明:

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,计入当年度损益。

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

① 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。

② 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%; 并计入当年度损益。

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、库存商品等六大类。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) 公共配套设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帐款, 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。

期末, 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，自 1998 年起分 10 年平均摊销。

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五.8 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，使用期限超过二年的物品。

(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：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
-----	-----------	------

房屋建筑物	30	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%

(4) 固定资产减值准备

年末，按帐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帐面价值的，将可回收金额低于其帐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五.9 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，按可收回金额低于帐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五.10 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年限如下：

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

(2) 专有技术，按合同中规定的受益年限摊销。

无形资产的细节在附注五.11 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。具体项目及摊销年限如下:

(1)开办费,从公司开始经营当月起一次计入当期损益。

(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。

长期待摊费的细节在附注五.12 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, 与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据, 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) 销售完工开发产品: 销售合同已签订, 合同约定的完工开发产品移交条件已经达到, 本公司已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 相关的收入已经收取, 该项销售的成本能可靠地计量时, 确认为营业收入的实现。

(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。

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：

①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；

②借款费用已经发生；

③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. 会计政策变更及其影响

根据财政部财会[2000]25 号文及财会[2001]17 号文的规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，因此本期不存在会计政策变更事项。

(三)、税项

(1) 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	营业收入	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%

(2) 享受的税收优惠

根据深圳特区税收政策的有关规定，本公司及下属子公司在特区内生产的并在特区内销售的产品，其增值税销项税金可经税务机关核准后转入营业外收入，其进项税金转入营业外支出。

税项的细节在附注五.18 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	拥有权益 (%)	经营范围
深圳市赛格达声电子有限公司 郑州分公司 *1	郑州	500,000.00	500,000.00	100	仪器仪表，家用电器，百货等
深圳市赛格达声电子有限公司 兰州经营部*1	兰州	500,000.00	500,000.00	100	电子元器件，音响等
深圳市赛格达声电子有限公司 青岛经营部 *1	青岛	200,000.00	200,000.00	100	电子元器件，音响等
新疆深发房地产开发投资有限公司	乌鲁木齐	5,500,000.00	4,950,000.00	90	房地产开发经营，物业管理等
东莞市清溪山水天地渡假村有限公司	深圳	90,000,000.00	60,003,000.00	66.67	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
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

深圳市格兰德酒店管理有限公司	深圳	5,000,000.00	2,143,000.00	42.86	旅游, 酒店, 企业企业信息等
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	深圳	20,000,000.00	8,572,000.00	42.86	酒店业, 商业, 物资供销
深圳市新业典当有限公司	深圳	10,000,000.00	6,100,000.00	61	质押, 典当, 鉴定评估及咨询

*1 该等公司均系非法人性质的主体, 本年度已停业, 本公司认为对其债权、债务应承担无限责任, 故将其纳入母公司会计报表。

B. 本公司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
深圳凯悦大酒店有限公司	深圳	89,552,000.00	72,441,348.58	81	餐饮, 旅业
深圳市赛格达声电子有限公司 哈尔滨分公司	哈尔滨	3,000,000.00	3,000,000.00	100	五金交电, 电子产品, 百货, 针纺织品等
北京赛格达声电器公司	北京	1,000,000.00	1,100,000.00	100	批发零售针纺织品, 百货, 五金, 交电, 化工, 工艺美术品, 计算机及外部设备, 制冷空调设备, 金属材料等
深圳市赛格达声电子有限公司 广州音响中心	广州	400,000.00	400,000.00	100	各类音响
深圳市赛格达声电子有限公司 武汉经营部	武汉	300,000.00	300,000.00	100	电子元器件, 音响等
深圳市赛格达声电子有限公司 成都联合经营部	成都	500,000.00	500,000.00	100	家用电器, 电子元器件, 日用杂品等
天津赛格达声电器经销处	天津	100,000.00	100,000.00	100	音响设备, 电子元器件

上述子公司因本期停业, 本公司对其的长期股权投资余额已减值为零, 本期未予纳入合并报表范围。

C. 控股子公司的变动情况

1. 因实行资产重组, 本公司已于去年将下属子公司——深圳市赛格达声投资发展有限公司、深圳市赛格达声电子有限公司、深圳市赛格达声进出口有限公司、深圳市赛格达声天轮实业发展有限公司、东莞达声(深圳)实业联合公司的股权分别转让给新疆宏大投资(集团)有限公司、新疆宏大投资(集团)金田产业有限公司、乌鲁木齐凯成实业有限公司。故按照合并会计报表的有关规定, 去年末及本期不再将其纳入合并范围, 由此引起与去年同期数的变动已作相应的调整, 即将上述五家子公司的有关数据从去年同期数中扣除。

2. 1998年12月23日, 本公司与河南心智实业有限公司、深圳赛格物业发展有限公司(以下简称“赛格物业”)签订《股权转让协议书》, 由赛格物业受让东莞市清溪山水天地渡假村有限公司(以下简称“山水天地”)20%股权的受让权。鉴于受让方赛格物业对该股权转让事宜存有异议及此次股权转让至今未办理工商

过户手续等原因，本公司原于当年确认的此次股权转让行为及相应损益已于去年年度审计中予以调整。同时因山水天地 10%的股权由深圳市赛格达声投资发展有限公司持有，因此去年同期本公司所拥有的山水天地股权比例调整为 66.67%。

3. 本公司之子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司与深圳市赛格达声投资发展有限公司于今年共同设立了深圳市格兰德酒店管理有限公司和深圳市格兰德假日俱乐部有限公司，按两家公司的章程规定，本公司所占的股份均为 60%，但按目前资本到位情况，本公司实际股权比例为 42.86%，由于本公司具有实际的控股地位，且该两家公司已开始运作，已建立相应会计帐册，按会计制度的有关规定，将以上两家公司纳入合并报表范围。

4. 本期本公司增持深圳市新业典当有限公司股权到 61%，其中母公司占 51%，深圳市赛格达声房地产开发有限公司占 10%，本期已纳入合并报表范围。由于去年末本公司仅投资 100 万元，当时未纳入合并报表范围，在长期股权投资科目中反映。

（五）、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金的期末余额明细列示如下：

	2002-06-30			2001-12-31		
	原 币	汇率	折合本位币	原 币	汇率	折合本位币
现金						
--人民币	451,426.97	1.00	451,426.97	109,345.26	1.00	109,345.26
--港币	1,030.67	1.06	1,092.51	--	1.06	--
--美元	1,715.44	8.26	14,169.54	--	8.26	--
小计			466,689.02			109,345.26
银行存款						
--人民币	118,777,978.56	1.00	118,777,978.56	71,116,887.17	1.00	71,116,887.17
--港币	1,895.82	1.06	2,009.57	329,682.54	1.06	349,661.30
--美元	618.36	8.26	5,107.66	615.77	8.26	5,096.48

小计	118,785,095.79	71,471,644.95
其他货币资金*	3,410,000.00	18,299,780.95
	122,661,784.81	89,880,771.16

*系购房按揭保证金存款。

2. 短期投资

类别	2002-6-30	2001-12-31
其他投资*	200,000.00	--

*其他投资的明细列示如下：

	2002-6-30	
	成 本	市 价
鹏华基金	200,000.00	194,000.00

本企业于 5 月 17 日购买工商银行代售的鹏华开放式基金 200,000 股，目前市值每股 0.97 元，合计损失 6,000.00 元，根据重要性原则，暂不提短期投资跌价准备。

3. 应收账款

账 龄	2002-6-30			2001-12-31		
	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	27,054,598.97	79.93	1,352,729.95	26,837,797.00	79.10	1,341,889.85
1 年至 2 年	423,642.56	1.25	42,364.26	423,642.56	1.25	42,364.26
2 年至 3 年	335,346.00	0.99	67,069.20	106,958.00	0.32	21,391.58
3 年以上	6,033,292.62	17.83	3,016,646.31	6,559,289.02	19.33	3,279,644.53
合计	33,846,880.15	100.00	4,478,809.71	33,927,686.58	100.00	4,685,290.22

其中欠款金额前五名的合计数：

所欠金额	所占比例
10,688,617.27	31.58%

持本公司 5%以上股份的股东没有本项欠款。

4. 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

账 龄	2002-6-30			2001-12-31		
	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	133,728,933.64	72.46	6,686,446.69	95,799,986.86	57.33	3,368,484.45
1-2 年	269,799.96	0.15	26,980.00	300,202.96	0.18	30,020.30
2-3 年	200,901.92	0.11	40,180.38	2,641,956.00	1.58	528,391.20
3 年以上	50,350,840.26	27.28	25,175,420.13	68,352,002.04	40.91	25,201,348.01
合计	184,550,475.78	100.00	31,929,027.20	167,094,147.86	100.00	29,128,243.96

本账户余额中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款余额。

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
100,382,136.41	54.39%	拆借款

其他应收款期末余额中应收关联公司欠款金额为 50,728,391.37 元，详情见附注七揭示。

5. 预付帐款

预付账款截止 2002 年 6 月 30 日的余额为人民币 97,811,385.84 元，帐龄分布全部在一年以内，主要系支付的房地产项目预付工程款。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：

类 别	2002-06-30		2001-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	69,287.19	--	76,306.05	--
低值易耗品	209,143.88	--	39,692.84	--
在建开发产品*1	51,475,835.99	--	50,988,302.74	--
开发产品*2	142,615,468.79	--	344,777,336.50	--
在制品	--	--	112,378.15	--
库存商品	2,205,555.03	--	782,594.97	--
合计	196,575,290.88	--	396,776,611.25	--
存货净额	196,575,290.88		396,776,611.25	

7.待摊费用

待摊费用的本期变动情况明细列示如下:

项 目	2002-06-30	2001-12-31
现代之窗销售税金	5,361,727.57	5,373,161.16
报警联网费	1,350.00	--
环卫消杀费	2,330.00	--
土地使用费	45,868.50	--
水库承包费	27,503.00	--
其他	245,641.01	
	<u>5,684,420.08</u>	<u>5,373,161.16</u>

8.长期股权投资

长期股权投资的本期变动情况明细列示如下:

	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-30
股票投资*1	1,482,075.00	--	--	1,482,075.00
其他投资*2、4	13,650,000.00	7,728,095.00	8,650,000.00	12,728,095.00
小计	<u>15,132,075.00</u>	<u>7,728,095.00</u>	<u>8,650,000.00</u>	<u>14,210,170.00</u>
长期投资减值准备*3	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资净额	<u>12,132,075.00</u>			<u>11,210,170.00</u>

*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	2002-06-30 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
				<u>1,482,075.00</u>

*2.其他股权投资:

被投资公司名称	投资 期限	占被投资公司 股权的比例	2002-06-30 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
深圳市格兰德银苑酒楼	10 年	100.00%	7,728,095.00
			<u>12,728,095.00</u>

注: 深圳市格兰德银苑酒楼是深圳市格兰德酒店管理公司于今年上半年收购

的一家个体性质的酒楼，工商手续正在办理，由于资产状况尚未评估确定，并且相应的核算程序未建立，因此暂未纳入合并报表范围。

*3 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	2002-06-30 投资余额	本期计提减值准备	累计准备
深圳赛格集团财务公司	6.00 %	3,000,000.00	--	3,000,000.00

*4 长期股权投资减少明细

被投资公司名称	投资 期限	占被投资公 司 股权的比例	2002-06-30 投资金额	原因
名佳物业管理有限公司	10 年	30.00%	150,000.00	亏损后资不抵债
深圳市新业典当有限公司	10 年	10%	1,000,000.00	本期已纳入合并范围
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	10 年	30%	6,000,000.00	本期已纳入合并范围
深圳市格兰德酒店管理有限公司	10 年	30%	1,500,000.00	本期已纳入合并范围
合计			8,650,000.00	

9. 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：

	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-30
固定资产原价：				
房屋及建筑物	211,157,391.68	66,533,508.09	--	277,690,899.77
机器设备	2,064,184.00	482,869.30	11,256.00	2,535,797.30
运输工具	3,808,520.00	338,291.00	--	4,146,811.00
电子设备及其他	5,627,515.40	1,993,824.06	1,836,528.56	5,784,810.90
合计	222,657,611.08	69,348,492.45	1,847,784.56	290,158,318.24
累计折旧：				
房屋及建筑物	33,069,017.42	5,448,889.40	--	38,517,906.82
机器设备	1,472,078.11	259,502.02	628.00	1,730,952.13
运输工具	3,517,482.15	488,995.44	--	4,006,477.59
电子设备及其他	4,045,284.25	331,428.58	1,742,012.26	2,634,700.57
合计	42,103,861.93	6,528,815.44	1,742,640.26	46,890,037.11
固定资产净值	180,553,749.15			243,268,281.86

*1 本公司将赛格工业区厂房 3 栋 2 层、赛格工业区单身公寓 104 栋 301-316，

401-416 共 5,006.63 平方米, 计 6,357,613.00 元, 评估价值 16,734,429.24 元作为抵押物, 向交通银行深圳分行贷款 750 万元。

*2 本期减少数主要系东莞市清溪山水天地渡假村将一部分资产转给正筹建的红枫学校。

10. 在建工程

在建工程的本期变动情况明细列示如下:

项 目	清溪麒麟山庄	山水天地宿舍及水上楼	格兰德俱乐部	房地产现代之窗	其他	合 计
期初数	4,120,043.00	18,233,430.00	--	173,208,418.67	52,395.00	195,614,286.67
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
本期增加	--	--	9,649,671.10	--	--	9,649,671.10
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
本期转入固定资产数	--	--	--	33,450,676.73	--	33,450,676.73
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
其他减少数	--	--	--	--	--	--
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
期末数	4,120,043.00	18,233,430.00	9,649,671.10	139,757,741.94	52,395.00	171,813,281.04
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
资金来源	其他来源	其他来源	其他来源	金融机构贷款		
项目进度	90 %	90 %	80 %	99%		

11. 无形资产

无形资产的本期变动情况明细列示如下:

项 目	2002-06-30	
	土地使用权	合 计
原始发生额	16,744,903.22	16,744,903.22
期初余额	12,955,188.35	12,955,188.35
本期增加	--	--
本期摊销额	306,808.98	306,808.98
期末余额	12,648,379.37	12,648,379.37

12. 长期待摊费用

长期待摊费用的本期变动情况明细列示如下:

项 目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	6,571,328.43	2,664,829.22	--	244,366.52	2,420,462.70
预缴 5 年税金*	608,709.12	--	608,709.12	--	608,709.12
格兰德手册设计费	120,000.00	--	120,000.00	--	120,000.00
其他递延支出	--	14,591.75	20,386.96	7,295.75	27,682.96
合计	6,571,328.43	2,679,420.97	749,096.08	1,429,920.63	3,176,854.78

* 本期中信实业银行上步支行向本公司租赁现代之窗商铺 648.48 平方米并一次性支付五年租金，本公司已开具发票并按税法规定缴纳了 5 年的营业税及城建税。

13. 短期借款

短期借款的期末余额明细列示如下：

借款类别	2002-06-30	2001-12-31
银行借款		
其中：抵押	30,900,000.00	7,500,000.00
质押	38,300,000.00	10,000,000.00
信用	--	31,000,000.00
担保	336,100,000.00	326,100,000.00
小计	405,300,000.00	374,600,000.00
非银行金融机构		
其中：担保	16,455,178.23	13,741,799.61
	421,755,178.23	388,341,799.61

截至 2002 年 06 月 30 日止，本公司上述银行借款无逾期借款。

短期借款中向关联公司借款的余额为 16,455,178.23 元，详情见附注七揭示。

14. 应付票据

应付票据的期末余额明细列示如下：

票据种类	票据金额	出票日期	到期日期
银行承兑汇票	8,000,000.00	2002.01.15	2002.7.15
银行承兑汇票	8,482,000.00	2002.01.15	2002.7.15
银行承兑汇票	9,000,000.00	2001.02.20	2002.8.20
银行承兑汇票	9,000,000.00	2001.02.20	2002.8.20

银行承兑汇票	9,000,000.00	2001.02.20	2002.8.20
	<u>48,822,800.00</u>		

15. 应付账款

应付账款 2002 年 06 月 30 日的余额为人民币 83,387,721.48 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

预收帐款 2002 年 06 月 30 日的余额为人民币 39,254,373.43 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。

17. 其他应付款

其他应付款 2002 年 6 月 30 日的余额为人民币 179,593,283.24 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 66,837,004.76 元，详情见附注七揭示。

18. 应交税金

应交税金的期末余额明细列示如下：

税 种	2002-06-30	2001-12-31
增值税	15,160.50	166,756.37
营业税	21,926,341.80	17,459,736.34
城市维护建设税	315,494.28	263,411.86
房产税	--	118,624.37
文化建设费	35,985.34	22,485.34
代征税	1,089,387.11	857,545.19
特产税	5,500.00	3,000.00
所得税	10,996,958.64	6,227,558.47
代扣代缴个人所得税	7,835.47	2,587.68
印花税	--	44,875.57
牧业税	--	-21.45
	<u>34,392,663.14</u>	<u>25,166,559.74</u>

19. 其他应交款

其他应交款的期末余额明细列示如下：

税 种	2002-06-30	2001-12-31
教育费附加	111,964.15	81,811.75

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	2002-06-30	2001-12-31
利息	尚未支付	2,671,952.85	23,499,064.77
工会经费	尚未支付	--	5,566.60
水电费	尚未支付	43,268.00	85,218.16
仓储费	尚未支付	--	5,000.00
保养费	尚未支付	30,698.35	10,998.00
广告费	尚未支付	200,000.00	--
管理费	尚未支付	350,000.00	--
其它	尚未支付	19,343.15	95,783.85
		3,315,262.35	23,701,631.38

预提费用中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及关联公司的款项。

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	2002-06-30		借 款		
	币种	金额	期 限	年利率	借款条件
深圳市财政局*	人民币	3,000,000.00	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，已逾期近一年，至报告日，本公司已拟定还款计划。

22. 股本

股本的本期变动情况明细列示如下：

	2001-12-31	本期变动增减				2002-06-30
		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	--	--	--	--	47,338,194.00
2. 法人股	16,694,509.00	--	--	--	--	16,694,509.00
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。以上股份转让事项业经深圳市国有资产管理部门批准,但尚需财政部批准,截止本报表批准日该转让事项尚未办理股份过户登记手续。

23. 资本公积

资本公积的本期变动情况明细列示如下:

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-31
股本溢价*1	85,702,827.11	--	85,702,827.11	--
关联交易差价	17,522,940.19	--	--	17,522,940.19
股权投资准备	75,124,020.69	--	--	75,124,020.69
其他资本公积*2	--	14,564,298.29	--	14,564,298.29
	178,349,787.99	14,564,298.29	85,702,827.11	107,211,259.17

*1 经2002年第一次临时股东大会审议通过用公积金弥补亏损,按相关规定,资本公积中仅有股本溢价能够用于弥补亏损,因此全额弥补。

*2 本公司本期用房地产公司的现代之窗楼宇抵偿本公司欠深圳赛格股份有限公司和深圳赛格日立有限公司的借款本金及利息,由于一部分楼宇地价未交

清，因此本期内按收入的确认原则，已向赛格日立抵债 21,514,343.95，另向深圳赛格股份有限公司以楼抵债的金额为 70,560,127.00，相应产生的税后利润 1,009,162.37 和 13,555,135.92 按规定进入资本公积。

*3 债务重组产生的资本公积明细如下：

项 目	赛格日立	赛格股份	合 计
债务重组金额	21,514,343.95	70,560,127.00	92,074,470.95
楼宇成本	19,251,376.90	51,049,621.86	70,300,998.76
应缴营业税金	1,075,717.20	3,563,286.41	4,639,003.61
所得税	178,087.48	2,392,082.81	2,570,170.29
债务重组收益	1,009,162.37	13,555,135.92	14,564,298.29

24. 盈余公积

盈余公积的本期变动情况明细列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-30
法定盈余公积	46,055,732.95	--	46,055,732.95	--
公益金	8,998,897.98	--	--	8,998,897.98
任意盈余公积	2,253,473.04	--	2,253,473.04	--
	57,308,103.97	--	48,309,205.99	8,998,897.98

25. 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
调整前期初未分配利润	-233,029,948.21
调整期初未分配利润（调增为+，调减为-）	--
调整后期初未分配利润	-233,029,948.21
本期用公积金弥补亏损	134,012,033.10
本期合并净利润	16,735,319.90
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	-82,282,595.21

26. 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	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
房地产行业	120,601,494.96	60,167,750.08	--	--
旅游饮食行业	1,305,814.00	159,836.82	2,890,008.50	334,981.33
其他	425,617.00	3,000.00	360,860.00	--
	<u>122,332,925.96</u>	<u>60,330,586.90</u>	<u>3,250,868.50</u>	<u>334,981.33</u>

本公司向前五名客户销售的收入总额为 31,389,949.33 元，占全部主营业务收入的 25.66%。

27. 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	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
营业税	见附注三	4,719,284.00	162,543.43
城建税	见附注三	52,094.11	19,481.41
教育费附加	见附注三	3,448.70	4,378.36
其他税项		15,265.00	25,378.20
		<u>4,790,091.81</u>	<u>211,781.04</u>

28. 财务费用

财务费用的本期发生明细列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	12,785,148.72	7,813,648.86
减：利息收入	210,483.71	856,782.37
汇兑损益	--	30,384.21
手续费支出	29,760.67	14,448.60
	<u>12,604,425.68</u>	<u>7,001,699.20</u>

29. 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	2002 年 1-6 月			2001 年 1-6 月		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
房租	5,609,893.44	934,953.33	4,674,940.11	4,788,631.78	154,080.89	4,634,550.89
其他	203,760.05		203,760.05	490,944.02	--	490,944.02
合计	5,813,653.49	934,953.33	4,878,700.16	5,279,575.80	154,080.89	5,125,494.91

30. 投资收益

投资收益的本期发生明细列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
股票投资收益	--	39,600.00
年末调整被投资公司所有者权益净增(+)减(-)额*	-150,000.00	--
	-150,000.00	39,600.00

* 本公司向深圳市名佳物业管理有限公司投资 150,000.00，占 30%股权比例，本期该公司因亏损导致所有者权益为-511,996.52，因此按权益法调整长期股权投资的相关金额直至减计为零。

31. 营业外收入

营业外收入的本期发生明细列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
处理固定资产收益	16,722.00	33,343.71
罚款收入	5,877.50	--
其他	72,470.28	26,693.45
	95,069.78	66,508.26

32. 营业外支出

营业外支出的本期发生明细列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
处理固定资产净损失	362.80	—
罚款支出	3,678.64	3,800.00
诉讼赔款	3,777,966.29	--
滞纳金	152,677.97	--
其他	879.76	6,726.60

3,935,565.46	10,526.60
--------------	-----------

33. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目:

项 目	2002 年 1-6 月
中介机构费	1,582,425.00
保险费	688,021.65
办公费	116,114.06
水电费	323,304.18
业务招待费	749,796.00
代销手续费	3,430,564.80
广告费	219,867.00
差旅费	418,522.96
诉讼费	174,874.50
董事会费	243,747.19
汽车使用费	488,362.57
其他	1,474,085.54
小 计	9,909,685.45

34. 合并会计报表帐项异常变动原因说明

帐项	本期发生额 (或本期末余额)	上年度发生额 (或上年末余额)	变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	122,661,784.81	89,880,771.16	36.47	收到现代之窗售房款及按揭保证金的增加
短期投资	200,000.00	--	--	购鹏华开放式基金
其他应收款	152,621,448.58	137,965,903.90	10.62	代凯悦酒店支付食品公司欠款 1493 万元
存货	196,575,290.88	396,776,611.25	-50.46	现代之窗销售及以楼抵债的楼宇结转成本
固定资产	256,707,642.24	222,657,611.08	15.29	深发房地产公司增加固定资产
应付票据	48,822,800.01	23,589,468.85	106.97	达声房地产公司开出的承兑汇票
应付帐款	83,387,721.48	151,733,155.03	-45.04	随工程完工,工程款大量支付导致余额减少
预收帐款	39,254,373.43	106,950,026.38	-63.30	将预收现代之窗的售房款中已达到收入确认条件部分结转主营业务收入
应付福利费	659,002.13	488,029.78	35.03	本期正常提取而支出较少
应交税金	39,462,022.70	30,235,919.30	30.51	预收售房款应交的营业税金增加以及应交所得税的增加
预提费用	3,315,262.35	23,701,631.38	-86.01	以楼抵债已将欠赛格股份的利息偿清
资本公积	107,211,259.17	178,349,787.99	39.89	资本公积弥补亏损

主营业务收入	122,332,925.96	3,250,868.50	3478.94	现代之窗售楼收入的增加
主营业务成本	60,330,586.90	334,981.33	8095.76	现代之窗销楼成本的增加
主 营 业 务 税 金	4,790,091.81	211,781.04	3717.40	现代之窗应计的营业税金及附加的增加
营业费用	8,457,035.82	1,777,365.60	375.82	去年同期业务还未展开
管理费用	17,123,358.97	5,175,628.08	230.85	同上
财务费用	12,604,425.68	7,001,699.20	80.02	同上
营业外支出	3,935,565.46	10,526.60	37286.86	房地产公司产生的法律诉讼赔偿。
所得税	5,099,229.88	--	--	房地产公司本期正常销售产生的所得税

35. 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	2002-06-30			2001-12-31		
	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	45.00	--	2.25	--	--	--
1-2 年	348,524.56	5.77%	34,852.46	348,524.56	5.77%	34,852.46
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	5,696,420.22	94.23%	2,848,210.11	5,696,420.22	94.23%	2,848,210.11
合计	6,044,989.78	100.00%	2,883,064.82	6,044,944.78	100.00%	2,883,062.57

(2) 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

账 龄	2002-06-30			2001-12-31		
	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	146,348,037.01	76.31	5,415,289.70	251,923,522.80	83.45	3,257,520.43
1-2 年	261,882.76	0.14	26,188.28	269,912.16	0.09	26,188.28
2-3 年	1,000.00	0.00	200.00	1,000.00	0.00	200.00
3 年以上	45,178,039.08	23.56	22,589,019.54	49,678,039.08	16.46	24,839,019.55
合计	191,788,958.85	100.00	28,030,697.51	301,872,474.04	100.00	28,122,928.26

(3) 长期投资

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-06-30
长期股权投资				
其中：股票投资 *1	1,482,075.00	--	--	1,482,075.00

其他股权投资*2	209,031,721.98	55,159,762.00	2,032,149.95	262,159,334.03
	210,513,796.98	55,159,762.00	2,032,149.95	263,641,409.03
长期投资减值准备*3	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资净额	207,513,796.98			260,641,409.03

*1 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	--
				1,482,075.00	

*2 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资公司注册资本比例	本期权益增减额	累计增减额	投资余额
深圳市赛格地产开发有限公司	28,000,000.00	100%	50,059,762.00	160,956,486.13	188,956,486.13
东莞青溪山水天地度假村有限公司	60,003,000.00	66.67%	-1,610,593.03	3,371,404.82	63,374,404.82
深圳赛格财务公司	3,000,000.00	6%	--	--	3,000,000.00
吉林富华药业公司	2,000,000.00	6.06%	--	--	2,000,000.00
名佳物业管理有限公司	150,000.00	30%	-150,000.00	-150,000.00	0.00
深圳市新业典当有限公司	5,100,000.00	51%	-271,556.92	-271,556.92	4,828,443.08
	98,253,000.00		48,027,612.05	163,906,334.03	262,159,334.03

*3 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	2002-06-30 投资余额	本期计提减值准备	累计准备
深圳赛格集团财务公司	6.00 %	3,000,000.00	--	3,000,000.00

(4) 投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 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)	22,413,878.96	-1,622,578.30
短期投资损益	--	39,600.00
合 计	22,413,878.96	-1,582,978.30

(5) 主营业务收入和主营业务成本

	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
主营业务类别	收 入	成 本	收 入	成 本
其他*	397,585.00	3,000.00	360,860.00	--

397,585.00	3,000.00	360,860.00	--
------------	----------	------------	----

* 车库的停车费收入

(六)、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
房地产开发企业	120,601,494.96	--	60,167,750.08	--	60,433,744.88	--
旅游饮食行业	1,305,814.00	2,890,008.50	159,836.82	334,981.33	1,145,977.18	2,555,027.17
其他	425,617.00	360,860.00	3,000.00	--	422,617.00	360,860.00
	122,332,925.96	3,250,868.50	60,330,586.90	334,981.33	62,002,339.06	2,915,887.17

(七)、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
深圳赛格股份有限公司	深圳	国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）兴办实业（具体项目另行申报）经济信息咨询	第一大股东	股份制	张为民
深圳市赛格集团有限公司	深圳	投资	第一大股东之控股公司	国有	李曰聚
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	潜在控股股东	有限责任	张健

(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
深圳赛格股份有限公司	613,427,135.00	--	--	613,427,135.00
深圳市赛格集团有限公司	319,810,000.00	--	--	319,810,000.00
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	--	--	--	--	47,338,194.00	32.97

*如附注五.22 所述，深圳赛格股份有限公司将持有本公司 28%的国有股份 40,206,226 股转让给新疆宏大房地产开发有限公司。但该股权转让尚需财政部批准，截止本报表批准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
深圳市赛格集团财务公司	联营公司
深圳赛格三星股份有限公司	同一母公司之子公司
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	同一母公司之子公司
深圳赛格实业投资有限公司	同一母公司之子公司
新疆宏大投资（集团）有限公司	同一潜在控股股东之子公司
新疆宏大投资（集团）金田产业有限公司	同一潜在控股股东之子公司
深圳达声投资发展有限公司	同一潜在控股股东之子公司
深圳市赛格达声电子有限公司	同一潜在控股股东之子公司
深圳市达声天轮实业发展有限公司	同一潜在控股股东之子公司

(5) 关联公司交易事项

A. 归还资金

企业名称	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
深圳赛格三星股份有限公司	5,877,917.50	--
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	101,000.00	--
深圳赛格股份有限公司	500,000.00	--
小计	6,478,917.50	

B. 其他关联交易事项

① 附注五.23 所述，本公司 2002 年第一次临时股东大会决议，本公司用下属子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司开发的“现代之窗”中共计 10,602.78 平方米的写字楼面积抵偿应付深圳赛格股份有限公司的款项 12,720.04 万元。在本期内实际用楼抵债的金额为 7,056.01 万元，产生债务重组收益 1355.55 万元。

② 如上所述，本公司将“现代之窗”共计 2,228.09 平方米抵偿欠付深圳赛格日立彩色显示器件有限公司的款项 2,161.53 万元，产生债务重组收益 100.92 万元。

(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 （%）	
		2002-06-30	2001-12-31	2002-06-30	2001-12-31
其他应收款	新疆宏大房地产开发有限公司	--	8,181,204.00	--	4.89
	深圳达声投资发展有限公司	32,306,402.88	23,673,918.95	17.51	14.17

	深圳市赛格达声电子有限公司	16,694,283.49	13,982,095.49	9.05	8.37
	深圳市达声天轮实业发展有限公司	1,727,705.00	1,727,705.00	0.94	1.03
	小计	50,728,391.37	47,564,923.44	27.49	28.46
短期借款	深圳市赛格集团财务公司	16,455,178.23	13,741,799.61	3.90	3.54
应付账款	深圳赛格集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	47.97	26.36
其他应付款	深圳赛格股份有限公司	56,140,273.00	109,657,143.53	31.26	62.54
	深圳赛格三星股份有限公司	6,499,125.00	12,377,042.50	3.62	8.52
	深圳赛格日立彩色显示器有限公司	--	22,169,264.04	--	15.25
	深圳赛格实业投资有限公司*	4,197,606.76	4,197,606.76	2.34	2.89
	小计	66,837,004.76	148,401,056.83	37.22	89.20
预提费用	深圳赛格股份有限公司	--	17,473,256.47	--	73.72
	深圳赛格财务公司	--	2,713,378.62	--	11.45
	小计	--	20,186,635.09	--	85.17

*本公司于 2002 年 6 月 28 日与深圳市赛格实业投资有限公司签订了《债务重组协议》，本公司用现代之窗商铺 238.65 平方米抵偿所欠债务 4,197,606.76 元，因房地产买卖合同未签，因此未作帐务处理。

(十)、或有事项

1. 对外担保事项

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	93,500,000.00	93,500,000.00	信用担保
	\$3,200,000.00	26,432,000.00	信用担保
	HK\$5,000,000.00	5,300,000.00	信用担保
		125,232,000.00	

2. 本公司截至报表结算日止应收东莞清溪轮达实业有限公司及香港轮达发展有限公司投资款及往来款共计债权人民币 34,036,238.39 元，业经深圳市中级人民法院于 1998 年 12 月 25 日 [1997] 深中法经监字第 46 号民事判决书裁定本公司胜诉，截至本报批准之日尚未收回此款。

第七节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、总会计师签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在《证券时报》和 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本；
- （五）其他有关资料。

深圳市赛格达声股份有限公司

董事长：

二〇〇二年八月十五日