

(上接D029版)

§ 9 财务报告

9.1 审计意见	
审计报告	标准无保留审计意见

审计报告正文

亚太中汇会计师事务所有限公司

亚审字[2008]B-E-0338号

审计报告

名流置业集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的名流置业集团股份有限公司(以下简称名流置业)财务报表,包括2007年12月31日的资产负债表和合并利润表,所有者权益变动表和合并所有者权益变动表,现金流量表和合并现金流量表,以及财务报表附注。

1. 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是名流置业管理层的责任。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。

会计师事务所的责任

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。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。

审计工作涉及对财务报表的了解,以获取有关财务报表编制的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对于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披露。

我们相信,我们选取的审计证据是充分适当的,为发表审计意见提供了基础。

2. 审计意见

我们认为,名流置业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了名流置业2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

亚太中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师:管云鸿

中国注册会计师:王文政

中国·北京

二〇〇八年四月九日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:名流置业集团股份有限公司

2007年12月31日

单位:人民币元

项目

期末数

期初数

合并

母公司

合并

母公司

流动资产:

货币资金

57,529,460.08

5,780,356.58

363,879,491.70

29,027,064.47

核算备付金

拆出资金

应收利息

应收账款

9,008,999.66

8,339,438.98

950.00

预收款项

468,604,074.11

270,600,000.00

271,107,030.90

应收票据

应收股款

应收款项

流动资产合计

2,286,049,137.85

870,086,009.21

1,505,585,122.43

330,863,477.48

非流动资产:

应收款项及垫款

可供出售金融资产

持有至到期投资

长期应收款

长期股权投资

长期股权投资