

中国宝安集团股份有限公司
2005 年度会计报表
审计报告

中磊会计师事务所有限责任公司

中国·北京

目录

项	目	页次
审计报告		1
附送:		3-6
资产负债表和合并资产负债表		3-4
利润表和合并利润表		5
现金流量表和合并现金流量表		6-7
会计报表附注		8-77
一、公司简介		8
二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法		8
三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明		16
四、税项		16
五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况		18
六、合并会计报表主要项目注释		24-48
七、母公司会计报表主要项目注释		48-52
八、关联方关系及其交易		52-59
九、重大诉讼事项		59-65
十、或有事项		65-69
十一、承诺事项		69
十二、资产抵押情况		69-70
十三、期后事项		70
十四、其他重要事项		70-73
十五、股东权益增减变动表		73-75
十六、资产减值准备明细表		75
十七、相关指标计算表		76-77



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京西城区西单商业区中水大厦 218 室
电话 (Tel): (086—010) 88067052 88067056 88067058
传真 (Fax): (086—010) 88067057 邮编 (Post): 100032
网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Room 218 Zhong shui Building
Xidan Xicheng District Beijing CHINA

中磊审字[2006]6017号

审计报告

中国宝安集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国宝安集团股份有限公司(以下简称贵公司)2005年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,以及2005年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

2005年贵公司发生重大购买或出售资产行为,收购或出售资产相关的利润占上市公司最近经审计后利润的50%以上。按证监公司字[2000]75号规定应先公告,经股东大会审议通过后才能办理。但公司未按相关规定的要求办理。并且其股权的售(受)让作价依据,未按规范要求进行评估。其中武汉华安置业有限公司股权转让后,按账面价值形成转让收益6,637万元。但公司将应收武汉华安置业有限公司的1,074.5万元直接冲减了转让收益,其投资收益136.3万元也未反映在转让资产的作价中。

上述交易事项公司已在期后作了公告,但相关的会计处理依据仍未完善。

我们认为,除上述事项可能产生的影响外,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了宝安集团2005年12月31日合并及母公司的财务状况以及2005年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

此外,我们还关注到:



1、贵公司因为其他公司作担保，而被追索承担担保责任，发生了被查封账户、划走存款等情况的出现，为保证公司经营的正常开展，贵公司存在借用银行账户、合作经营设立共管账户、过户权证代管等情况。此类事项虽有利于公司经营的正常开展，但违反了有关规定。有关监管部门已要求公司进行整改，公司提出了整改的措施。

2、根据贵公司提供的境外公司经当地会计师事务所审计的会计报告，经核查，我们发现境外公司存在所有投资均按成本法核算，有未入账的收支（国内收支）造成与集团公司往来不一致的情况。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

中国•北京

中国注册会计师

二〇〇六年四月二十六日

资产负债表及合并资产负债表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注 序号	2005年12月31日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	592,235,542.89	18,873,840.27	588,431,372.38	12,727,617.10
短期投资	六、2	6,964,885.33	2,000.00	7,701,428.06	2,000.00
应收票据	六、3	74,943,803.04		42,662,251.51	
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、4	112,421,374.08	1,660,000.00	98,644,626.89	1,661,564.82
其他应收款	六、5	247,748,561.68	524,156,732.73	282,251,684.74	577,904,554.59
预付账款	六、6	346,092,427.38		219,645,701.38	
应收补贴款					
存货	六、7	2,184,693,248.85	492,319,412.17	2,476,826,443.28	490,261,788.62
待摊费用		1,314,800.93		1,697,542.02	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产		1,291,708.14		1,710,669.79	
流动资产合计		3,567,706,352.32	1,037,011,985.17	3,719,571,720.05	1,082,557,525.13
长期投资：					
长期股权投资	六、8	187,453,121.84	799,503,727.47	199,498,194.45	722,568,111.64
其中：股权投资差额					
合并价差		66,473,609.46		23,902,025.96	
长期债权投资					
长期投资合计		253,926,731.30	799,503,727.47	223,400,220.41	722,568,111.64
固定资产：					
固定资产原价	六、9	1,119,794,491.60	20,973,558.10	1,099,300,561.34	21,982,190.40
减：累计折旧	六、9	256,281,900.40	6,623,723.44	226,240,479.47	5,977,572.23
固定资产净值		863,512,591.20	14,349,834.66	873,060,081.87	16,004,618.17
减：固定资产减值准备		8,972,486.30	6,130,000.00	9,016,946.30	6,130,000.00
固定资产净额		854,540,104.90	8,219,834.66	864,043,135.57	9,874,618.17
工程物资	六、10	481,293.37		903,665.98	
在建工程	六、11	29,651,015.35		25,760,130.13	
固定资产清理					
固定资产合计		884,672,413.62	8,219,834.66	890,706,931.68	9,874,618.17
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、12	153,471,766.66	344,384.00	110,090,793.39	358,734.00
长期待摊费用	六、13	8,409,141.29	67,870.25	5,710,869.57	96,243.12
其他长期资产	六、14	19,668,329.10		19,631,900.00	
无形资产及其他资产合计		181,549,237.05	412,254.25	135,433,562.96	454,977.12
递延税款借项		273,320.34		763,419.54	
资产总计		4,888,128,054.63	1,845,147,801.55	4,969,875,854.64	1,815,455,232.06

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表及合并资产负债表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注 序号	2005年12月31日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六、15	795,054,522.04	181,960,203.61	990,445,546.89	280,284,524.90
应付票据		16,614,762.96		8,559,314.48	
应付账款	六、16	225,330,894.77	17,998,494.68	159,027,109.21	17,261,210.14
预收账款	六、17	376,500,231.96	6,500,000.00	352,122,064.20	10,000,000.00
应付工资		4,307,347.37	3,263.50	2,757,464.03	
应付福利费		6,817,793.33	78,854.41	7,010,879.46	113,522.03
应付股利		948,694.72		2,523,470.00	
应交税金	六、18	-7,785,773.76	978,939.00	-7,250,337.55	1,310,962.80
其他应交款		2,675,843.74		2,450,184.34	4,228.45
其他应付款	六、19	645,736,141.02	176,070,941.29	696,439,582.21	153,287,426.99
预提费用	六、20	96,276,042.70	42,649,073.09	77,425,224.70	48,000,137.73
预计负债	六、21	139,250,644.45	133,197,994.45	154,339,807.26	154,339,807.26
一年内到期的长期负债	六、22	492,732,553.48	65,136,910.00	518,970,300.00	60,000,000.00
其他流动负债		10,051,861.82		3,697,400.44	1,240,000.00
流动负债合计		2,804,511,560.60	624,574,674.03	2,968,518,009.67	725,841,820.30
长期负债：					
长期借款	六、23	342,484,200.58	78,510,730.00	433,021,725.58	20,776,720.00
应付债券					
长期应付款	六、24	23,137,420.50		25,072,259.89	
专项应付款	六、25	4,440,000.00		1,600,000.00	
其他长期负债		1,855,117.27		71,097.99	
长期负债合计		371,916,738.35	78,510,730.00	459,765,083.46	20,776,720.00
递延税款贷项					
负债合计		3,176,428,298.95	703,085,404.03	3,428,283,093.13	746,618,540.30
少数股东权益		523,127,286.88		472,234,143.59	
股东权益：					
股本	六、26	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
减：已归还投资					
股本		958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
资本公积	六、27	217,511,720.80	217,511,720.80	778,863,220.54	778,863,220.54
盈余公积	六、28	72,747,992.60	72,747,992.60	337,640,633.83	337,640,633.83
其中：法定公益金		72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60
未分配利润	六、29	220,018,237.97	-107,007,357.88	-679,451,608.76	-1,006,477,204.61
外币折算差额		-405,181.39		521,926.16	
未确认投资损失	六、30	-280,110,343.18		-327,025,595.85	
股东权益合计		1,188,572,468.80	1,142,062,397.52	1,069,358,617.92	1,068,836,691.76
负债和股东权益总计		4,888,128,054.63	1,845,147,801.55	4,969,875,854.64	1,815,455,232.06

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表和合并利润及利润分配表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注 序号	2005年1—12月		2004年1—12月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、31	2,054,906,480.34	11,495,313.66	1,543,917,159.13	14,439,346.29
减：折扣与折让		39,748.90			
主营业务收入净额		2,054,866,731.44	11,495,313.66	1,543,917,159.13	14,439,346.29
减：主营业务成本	六、31	1,401,934,439.09	4,949,812.00	1,065,728,709.84	5,219,726.55
主营业务税金及附加		70,289,399.62	991,538.20	39,538,360.65	1,130,780.74
二、主营业务利润		582,642,892.73	5,553,963.46	438,650,088.64	8,088,839.00
加：其他业务利润	六、32	18,280,025.85	291,784.54	18,488,699.32	439,044.70
减：营业费用		213,129,278.56		157,161,885.94	
管理费用	六、33	198,056,007.96	33,156,162.28	130,600,414.66	-13,162,919.45
财务费用	六、34	95,094,719.73	23,975,919.83	96,448,879.08	21,354,972.37
三、营业利润		94,642,912.33	-51,286,334.11	72,927,608.28	335,830.78
加：投资收益	六、35	58,988,180.94	123,212,295.49	41,589,288.67	52,657,600.45
补贴收入	六、36	807,000.00		540,000.00	
营业外收入	六、37	3,951,076.92	662.02	1,649,994.18	10,000.00
减：营业外支出	六、38	12,320,523.11	122,242.92	192,072,991.30	180,943,095.19
四、利润总额		146,068,647.08	71,804,380.48	-75,366,100.17	-127,939,663.96
减：所得税		50,949,807.97		22,958,632.55	
少数股东损益		42,193,682.67		37,902,002.56	
未确认投资损失		-18,879,224.04		-20,834,793.31	
五、净利润		71,804,380.48	71,804,380.48	-115,391,941.97	-127,939,663.96
加：年初未分配利润		-679,451,608.76	-1,006,477,204.61	-564,059,666.79	-878,537,540.65
其他调整因素		827,665,466.25	827,665,466.25		
六、可供分配的利润		220,018,237.97	-107,007,357.88	-679,451,608.76	-1,006,477,204.61
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		220,018,237.97	-107,007,357.88	-679,451,608.76	-1,006,477,204.61
减：应付优先股股利					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		220,018,237.97	-107,007,357.88	-679,451,608.76	-1,006,477,204.61
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		64,302,200.00	66,558,000.00	-281,342.62	
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				-132,236,211.84	-132,236,211.84
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表和合并现金流量表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注序号	2005年度	
		合并数	母公司数
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		2,113,902,890.66	8,288,663.02
收到的税费返还		807,000.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	六、39	100,512,286.44	81,952,418.09
经营活动现金流入小计		2,215,222,177.10	90,241,081.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,254,238,021.62	6,270,151.01
支付给职工以及为职工支付的现金		120,938,949.06	6,769,326.56
支付的各项税费	、	132,112,239.07	1,663,478.94
支付的其他与经营活动有关的现金	六、40	200,244,461.52	24,866,984.83
经营活动现金流出小计		1,707,533,671.27	39,569,941.34
经营活动产生的现金流量净额		507,688,505.83	50,671,139.77
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金		90,471,900.00	75,260,000.00
其中：出售子公司收到的现金		58,385,000.00	58,385,000.00
取得投资收益所收到的现金		37,562,576.36	28,858,004.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		1,567,880.64	1,008,632.30
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		129,602,357.00	105,126,636.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		57,735,417.20	858,328.00
投资所支付的现金		231,089,684.49	6,510,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	六、41	16,136,839.95	10,070,000.00
投资活动现金流出小计		304,961,941.64	17,438,328.00
投资活动产生的现金流量净额		-175,359,584.64	87,688,308.90
三、筹资活动产生的现金流量		-	-
吸收投资所收到的现金		43,398.96	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		303,359,385.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、42	3,440,000.00	-
筹资活动现金流入小计		306,842,783.96	-
偿还债务所支付的现金		676,412,754.23	112,008,336.97
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		129,487,516.10	26,204,888.53
其中：支付少数股东的股利		13,533,372.84	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、43	11,000,000.00	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		816,900,270.33	138,213,225.50
筹资活动产生的现金流量净额		-510,057,486.37	-138,213,225.50
四、汇率变动对现金的影响		1,025,735.69	
五、现金及现金等价物净增加额	六、44	-176,702,829.49	146,223.17

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表和合并现金流量表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注序号	2005年度	
		合并数	母公司
补充材料		-	-
1、将净利润调节为经营活动现金流量		-	-
净利润		71,804,380.48	71,804,380.48
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		42,193,682.67	-
未确认的投资损失		-18,879,224.04	-
计提的资产减值准备		7,104,522.03	7,385,524.59
固定资产折旧		30,041,420.93	646,151.21
无形资产摊销		6,625,663.32	14,350.00
长期待摊费用摊销		1,919,294.09	28,372.87
待摊费用减少(减：增加)		382,741.09	-
预提费用增加(减：减少)		18,850,818.00	-5,351,064.64
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		6,815,490.36	121,742.92
固定资产报废损失		-	-
财务费用		95,094,719.73	23,975,919.83
投资损失(减：收益)		-58,988,180.94	-123,212,295.49
递延税款贷项(减：借项)		490,099.21	-
存货的减少(减：增加)		292,133,194.43	-2,057,623.55
经营性应收项目的减少(减：增加)		-11,568,175.00	53,742,317.45
经营性应付项目的增加(减：减少)		23,668,059.47	23,573,364.10
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		507,688,505.83	50,671,139.77
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		396,728,542.89	12,873,840.27
减：现金的期初余额		573,431,372.38	12,727,617.10
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		-176,702,829.49	146,223.17

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

中国宝安集团股份有限公司

会计报表附注

2005 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司简介

中国宝安集团股份有限公司原名为宝安县联合投资公司, 于 1991 年 6 月 1 日经深圳市人民政府深府办复(1991)418 号文批准, 改组为深圳市宝安企业(集团)股份有限公司。

1991 年 6 月公司普通股(A 股)股票在深圳证券交易所挂牌交易。

公司于 1993 年 7 月 12 日经国家工商行政管理局企业登记司(1993)企名函字 147 号文批准, 更名为中国宝安集团股份有限公司。

公司持有企业法人营业执照, 执照号为深司字 N24011 号, 注册资本为人民币 95,881 万元。

2002 年 6 月 26 日, 根据国家财政部财企[2002]212 号文件批准, 本集团第一大股东深圳市龙岗区投资管理有限公司将持有的本集团公司国家股 111,622,689 股划转给深圳市富安控股有限公司, 其股份比例为 11.64%, 股份性质为国有法人股。2002 年 7 月 13 日公司已全部办完股权划转过户手续, 本公司总股本未发生变化。

股权转让后的第一大股东为深圳富安控股有限公司, 持股比例为 11.64%; 第二大股东为深圳市宝安区投资管理公司, 持股比例为 11.15%。

公司主要经营范围包括: 国内商业, 物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 投资兴办工业, 引进三来一补; 进出口贸易业务(按深贸管审证第 094 号文规定办理); 房地产开发、仓储、运输、酒店等服务业, 文化业。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

除公司之子公司—恒丰国际投资有限公司、华一发展有限公司、协和投资有限公司以港币为记账本位币、公司之子公司—美国宝安国际投资有限公司以美元为记账本位币外，公司及其他子公司均以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，本期编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场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，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表的会计决算年度的市场汇率的平均值折算为母公司记账本位币，利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、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视为现金等价物。

8、坏账核算方法

坏账确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- (2) 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

坏账准备采用备抵法核算，决算日，除子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司及其子公司按账龄分析法计提坏账准备外，其他公司按照公司董事局认为不能收回的应收款项金额计提坏账准备，并计入当年损益。

武汉马应龙药业集团股份有限公司及其子公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的提取比例为 5%，一至两年的为 10%，二至三年的为 20%，三年以上的为 50%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

存货分为开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品、库存商品、出租开发产品、低值易耗品等类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

开发土地的核算办法：

在“开发成本”明细科目核算和归集，包括土地使用费、征地补偿费、三通一平基础建设等前期工程费，房屋建成后转入“开发产品”科目。

公共配套费的核算方法：

按各项目成本核算对象发生的费用及预测未支付的费用进行归集，根据可售商品面积分摊计入“开发产品”。

出租开发产品、周转房的摊销方法：

出租用的开发产品及周转房的装修费用按 10 年摊销；按固定资产使用年限计提折旧作为出租期间收入的配比成本。

质量保证金的核算方法：

按工程结算金额的一定比例从应付工程款扣款，挂“应付账款”科目明细核算。质保期满，依据公司工程管理部门的通知退还，退还时冲减“应付账款”。

10. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

11. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

① 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

② 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，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。

③ 收益确认方法

对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

① 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

② 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折

价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

③ 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3-4%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-50 年	1.94%-4.85%
机器设备	10 年	9.70%
电子设备	5 年	19.40%
运输工具	6 年	16.17%
其他设备	5 年	19.40%

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建

筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期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，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效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，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。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	30-70 年
专有技术	10 年
商誉	10 年
其他	按受益期限

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

(1) 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

(2) 长期待摊费用：自受益日起分 3-5 年平均摊销（有明确受益期的，按受益期平均摊销）。

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。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款发生的利息、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，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

（2）资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- ① 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ② 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

（3）暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（5）为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用在开发产品完工之前计入开发成本；在完工之后发生的利息等借款费用计入当期财务费用。

17. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- 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。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

房地产销售收入

本公司已将与房地产有关的所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房地产实施与所有权相关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房地产有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

他人使用公司资产收入

他人使用公司资产在于交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

1、2005 年度未发生会计政策变更的事项。

2、公司自 1992 年起为深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司(以下简称“深信泰丰”)提供借款担保，自 2001 年起出现不能按时偿还到期借款本息的情况，特别是 2004 年度深信泰丰经营状况恶化，财务因重大会计差错进行追溯调整，期末净资产已出现负数，资产负债率达 117.03%。并且 2005 年度经营业绩又报预亏，故此公司对其担保借款很可能存在代偿责任。由于 2004 年度对此项或有负债预计不足，故此 2005 年度公司补计此项预计负债 132,236,211.84 元，并追溯调整了 2004 年度的损益。

由于此项调整，使公司 2004 年度的净利润由原 16,844,269.87 元变更为亏损 115,391,941.97 元。

四、税项

本公司及其子公司应纳税项列示如下：

1、流转税

税目	税基	税率
增值税	商品销售收入*	17%、13%、4%
营业税	房地产销售收入	5%
营业税	物业租赁收入	5%
营业税	服务性业务收入	3%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税	7%和 1%

增值税一般纳税人销项税率为 17%、13%，按扣除进项税后的余额缴纳；商业型小规模纳税人征收率为 4%。

2、企业所得税

税 目	税 基	税 率
企业所得税	应纳税所得额	
	—于中国深圳市注册之公司	15%
	—于中国非深圳市注册之公司*	33%
	—于香港注册之公司	16%
	—于美国注册之公司	34%

*武汉天一医药科技投资有限公司所得税税率为 15%；武汉天一医药开发有限公司所得税税率为 24%。

3、房产税

房产税按房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

物业租赁业务的房产税按房租收入的 12%计缴。

4、公司享受的减免税政策及批文

子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司经武汉市人民政府东湖新技术开发区管理委员会“武新管企字[1996]3 号”文批准为高新技术企业，从批准之日起企业所得税率为 15%。

子公司吉林马应龙制药有限公司经吉林省洮南市政府“洮政函[1999]3 号”函批准，自成立之日享受“两免三减”的企业所得税优惠政策。

子公司通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司经当地税务机关核定为生产型外商投资企业，享受免二减三的企业所得税优惠政策。

子公司武汉宝安房地产开发有限公司南湖花园新区开发享受东湖高新技术开发区的税收优惠政策，按 15%计算企业所得税。

子公司武汉天一医药开发有限公司按照《外商投资企业和外国企业所得税法》及其《实施细则》的相关规定，根据武汉市国家税务局涉外分局（0010）号文，并经武汉市国家税务局洪山分局批准享受“两免三减”政策，本年度按 24% 的税率减半征收企业所得税。

子公司武汉天一医药科技投资有限公司于 2004 年 12 月 1 日，经武汉东湖新技术开发区管理委员会批准为高新技术企业，从批准之日起企业所得税税率为 15%。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1、所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	拥有股权		主营业务	是否合并
				直接	间接		
安信投资有限公司	深圳	RMB2000.00	1600	80.00%		兴办实体、商业物资供销	是
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	深圳	RMB980.00	490	50.00%		开发工业区	是
深圳市宝华医药有限公司	深圳	RMB206.00	144	69.903%		药品批发、商业物资供销	是
湖北同丰投资有限公司	湖北	RMB1000.00	950	95.00%		房地产投资、五金百货销售、仓储，经济信息咨询	是
中国宝安集团上海实业公司	上海	RMB1000.00	1000	100.00%		五金交电，日用百货等	是
武汉恒安投资有限公司	湖北	RMB1000.00	1000	95.00%	5.00%	房地产投资开发、销售，五金、建材	是
湖北宝安房地产有限公司	湖北	RMB2000.00	2000	48.00%	52.00%	房地产开发销售	是
宝安集团华东有限公司	上海	RMB12000.00	12000	95.00%	5.000%	房地产开发、经营及信息咨询	是
上海新动力科技投资有限公司	上海	RMB1000.00	1000	90.00%	10.00%	生物医药工程、软件、材料开发、研制及相关咨询	是
中国宝安集团创新科技园有限公司	湖北	RMB7500.00	7500	69.16%	30.84%	医药工程、信息技术、软件开发、房地产开发	是
深圳市贝特瑞电子材料有限公司	深圳	RMB833.33	463.33	40.00%	27.60%	经营锰酸锂正极，改性石墨材料经营，进出口经营	是
宏昌国际有限公司	香港	HKD100.00	100	100.00%		投资	是
深圳帝恒实业有限公司	深圳	RMB500.00	500		100.00%	电子，化工，机械，建筑农副产品生产经营	是
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	吉林	RMB6269.0	4224.78	55.250%	12.14%	企业自有资产投资、物业管理、木制品生产、加工、销售	是
珲春合作区热力资源有限公司	吉林	RMB800.0	800		100.00%	供热	是
吉林森林王木业有限公司	吉林	RMB4000.0	4000		100.00%	木制品、建筑、装饰材料	是
珲春合作区自来水有限公司	吉林	RMB100.0	99		99.00%	供水	是
深圳市五星企业公司	深圳	RMB1000.0	1000	95.00%	5.00%	兴办实业、商业物资供销	是
咸阳宝安物业公司	陕西	RMB1000.0	1000		100.00%	物业管理	是
咸阳宝安购物广场	陕西	RMB500.0	500		100.00%	国内商品贸易、日用百货	是
美国宝安国际投资有限公司	美国	USD100.0	80	80.00%		国际贸易、建筑五金	是
环球资源产业有限公司	美国	USD50.00	50		100.00%	制造营销、五金建筑材料	是

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	拥有股权		主营业务	是否合并
				直接	间接		
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	天津	USD20.0	20		100.00%	国际贸易保税仓储、咨询	是
天津首通金属制网有限公司	天津	USD72.55	72.55		100.00%	生产加工销售金属网、技术咨询	是
恒丰国际投资有限公司	香港	HKD100.00	100	99.99%	0.01%	投资	是
上海宝安企业有限公司	上海	USD1700.00	1700		100.00%	批租地块、房地产开发、经营	是
上海宝安大酒店有限公司	上海	USD800.00	800		100.00%	宾馆、餐饮、酒吧、商场、娱乐、文体	是
北京恒丰房地产开发有限公司	北京	RMB6085.00	6024.1		99.00%	房地产开发	是
协和投资有限公司	香港	HKD1000.00	HKD1000		99.00%	投资	是
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	RMB5000.00	5000	3.00%	97.00%	本市房地产开发经营	是
武汉宝安房地产开发有限公司	湖北	RMB6000.00	6000		100.00%	房地产开发、土地转让、商品房销售	是
武汉新时代创景房地产开发有限公司	湖北	RMB1000.00	520		52.00%	房地产开发、商品房销售	是
天门宝安房地产开发有限公司	湖北	RMB1000.00	1000		100.00%	房地产开发、商品房销售	是
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北	RMB3111.00	2021.95		65.00%	房地产开发	是
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	湖北	RMB1000.00	1000		100.00%	花卉园艺植物树苗种植、加工销售	是
深圳市运通物流实业有限公司	深圳	RMB2100.00	2100		100.00%	兴办实业、仓储、货物装卸	是
深圳市布吉兴隆实业有限公司	深圳	RMB1690.00	1183		70.00%	兴办实业、商业物资供销	否
唐人控股有限公司	深圳	RMB2051.00	2051		100.00%	工业生产、管理	是
深圳森林王木业有限公司	深圳	RMB3600.00	3600		100.00%	生产木制品、建筑装饰材料	是
唐人科技有限公司	深圳	RMB3000.00	3000		100.00%	投资兴办实业、商业供销	是
中国宝安集团控股有限公司	深圳	RMB2000.00	2000		100.00%	科技投资开发, 金属、建筑、机电购销	是
鄂州新城土地开发有限公司	湖北	RMB3000	1530		51.00%	土地开发整理, 城区改造	是
深圳市唐人广告有限公司	深圳	RMB110.00	1100		100.00%	设计、制作、代理广告	否
深圳市唐人文化传播有限公司	深圳	RMB300.00	300		100.00%	电视、电影拍摄制作	否
荆州宾馆有限公司	湖北	RMB2000.00	2000		100.00%	正餐、住宿、娱乐	是
湖北天台山风景区开发有限公司	湖北	RMB5000.00	2558		51.16%	风景区开发、经营、投资	是
深圳市恒运物流有限公司	深圳	RMB1000.00	1000		100.00%	筹办	是
惠州宝安农林发展有限公司	广东	RMB1000.00	1000		100.00%	种植销售、农业投资、旅游开发	是
广东宝安农林高科有限公司	广东	RMB1000.00	1000		100.00%	农林、旅游开发	是
深圳市巨宝物业发展有限公司	深圳	RMB2000.00	1000		50.00%	兴办实业、物资供销	是
南京宝安置业有限公司	江苏	RMB1000.00	1000		100.00%	房地产开发、销售	是
湖北青龙山风景区开发有限	湖北	RMB5500.00	2750		55.00%	风景区投资经营管理	是

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	拥有股权		主营业务	是否合并
				直接	间接		
公司							
深圳市瑞安物业管理有限公司	深圳	RMB100.00	100		100.00%	物业管理	是
深圳市恒基物业管理公司	深圳	RMB1000.00	1000		100.00%	物业管理、家政	是
上海宝安物业管理有限公司	上海	RMB500.00	500		100.00%	物业管理、收费停车场	是
北京恒基物业管理有限公司	北京	RMB300.00	300		70.00%	物业管理	是
武汉南湖物业管理公司	湖北	RMB300.00	300		100.00%	物业管理	是
昆明恒基物业管理有限公司	云南	RMB100.00	72		72.00%	物业管理	是
中国宝安集团海南实业公司	海南	RMB5000.00	5000		100.00%	房地产开发经营旅游娱乐	是
文昌宝安房地产开发有限公司	海南	RMB1200.00	1200		100.00%	房地产、旅游开发、	是
万宁宝安房地产开发有限公司	海南	RMB1200.00	1200		100.00%	房地产、旅游开发经营	是
唐人投资有限公司	深圳	RMB1059.00	1059		100.00%	农业投资、资源开发经营	是
连云港恒安房地产开发有限公司	江苏	RMB1000.00	1000		100.00%	房地产开发销售	是
唐人物业有限公司	深圳	RMB3000.00	3000		100.00%	物业管理	是
中国宝安集团药业发展有限公司	深圳	RMB1020.00	1020		100.00%	投资开发药品、医疗器械	是
深圳市宝华药行连锁有限公司	深圳	RMB300.00	250		83.33%	药品销售	是
中国宝安集团农业发展有限公司	深圳	RMB1000.00	1000		100.00%	农业投资、物业管理	是
海南宝安农场有限公司	海南	RMB1000.00	200		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南鸿安农场有限公司	海南	RMB200.00	200		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南农业农场有限公司	海南	RMB200.00	200		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南胜安农场有限公司	海南	RMB200.00	200		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南大山农业有限公司	海南	RMB500.00	500		100.00%	农业开发，服务销售咨询	是
海口那甲实业有限公司	海南	RMB575.00	546.25		95.00%	仓储货运，五金建材销售	是
海南宝安农林发展有限公司	海南	RMB1000.00	1000		100.00%	农业、种植、旅游开发	是
海南文安实业有限公司	海南	RMB300.00	300		100.00%	旅游娱乐开发	是
惠州市宝安房产开发有限公司	广东	RMB1000.00	1000		100.00%	房产开发经营	是
贵州宝安房地产开发有限公司	贵州	RMB2000.00	2000		100.00%	房地产开发经营	是
武汉马应龙药业集团股份有限公司	湖北	RMB5116.974	1730.05	32.83%	0.98%	药品的生产、销售	是
武汉天一医药开发有限公司	湖北	RMB135.00	135		100.00%	药品的生产、销售	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	湖北	RMB5470.00	5159.851		94.33%	药品零售；医疗器械销售	是
武汉马应龙医药有限公司	湖北	RMB600.00	340.68		56.78%	药品、制剂、医疗器械	是
深圳大佛药业有限公司	深圳	RMB5100.00	5100		60.00%	中成药、化学药和医用塑料包装制品的生产、销售	是
吉林大佛天然药物开发有限公司	吉林	RMB500.00	500		100.00%	药材种植、购销	是

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	拥有股权		主营业务	是否合并
				直接	间接		
吉林马应龙制药有限公司	吉林	RMB2000.00	1800		90.00%	化学药制剂、中成药、生化药品生产、销售	是
深圳大佛医药贸易有限公司	深圳	RMB150.00	RMB150.00		100.00%	药品、医疗器械批发、零售	是
武汉天一医药科技投资有限公司	湖北	RMB8000.00	RMB8000.00		100.00%	对医药化工项目投资等	是
唐人药业有限公司	深圳	RMB4500.00	RMB2250.00		50.00%	投资药品行业和医疗器械行业	是
香港华一发展有限公司	香港	HKD1380.00	HKD1380.00		100.00%	投资	是
马应龙国际医药发展有限公司	香港	HK200.00	HK200		100.00%	药品销售与代理	是

注 1：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有武汉恒安投资有限公司 5.00%权益；

注 2：公司通过唐人控股有限公司、深圳恒基物业管理有限公司间接持有湖北宝安房地产有限公司 52.00%权益；

注 3：公司通过唐人控股有限公司间接持有宝安集团华东有限公司 5.00%权益；

注 4：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有上海新动力科技投资有限公司 10.00%权益；

注 5：通过安信投资有限公司、武汉天一医药科技投资有限公司间接持有中国宝安集团创新科技园有限公司 30.84%权益；

注 6：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有深圳市贝特瑞电子材料有限公司 27.60%权益；

注 7：公司主要通过宏昌国际有限公司间接持有深圳帝恒实业有限公司 100.00%权益；

注 8：公司通过唐人投资有限公司间接持有吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 12.14%权益；

注 9：公司主要通过吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司间接持有珲春合作区热力资源有限公司 100.00%、吉林森林王木业有限公司 100.00%、珲春合作区自来水有限公司 99.00%权益；

注 10：公司通过唐人控股有限公司间接持有深圳市五星企业公司 5.00%权益；

注 11：公司通过深圳市五星企业公司间接持有咸阳宝安物业公司、咸阳宝安购物广场 100.00%权益；

注 12：公司主要通过美国宝安国际投资有限公司间接持有（美国）环球资源产业有限公司、通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司、天津首通金属制网有限公司 100.00%权益；

注 13: 公司通过唐人控股有限公司间接持有恒丰国际投资有限公司 0.01%权益;

注 14: 公司主要通过恒丰国际投资有限公司间接持有上海宝安企业有限公司、上海宝安大酒店有限公司、深圳恒安房地产开发有限公司 100.00%权益;北京恒丰房地产开发有限公司、协和投资有限公司 99.00%权益;

注 15: 公司主要通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有武汉宝安房地产开发有限公司、深圳市运通物流实业有限公司、唐人控股有限公司、深圳市恒基物业管理公司、中国宝安集团海南实业公司、唐人投资有限公司、唐人物业有限公司、中国宝安集团药业发展有限公司、中国宝安集团农业发展有限公司、海南文安实业有限公司、惠州市宝安房地产开发有限公司 100.00%权益;

注 16: 公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有贵州宝安房地产开发有限公司 95.00%权益;

注 17: 公司主要通过武汉宝安房地产开发有限公司间接持有天门宝安房地产开发有限公司 100.00%权益;武汉新时代创景房地产开发有限公司 52.00%权益;

注 18: 公司主要通过湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司间接持有湖北红莲湖农林高科发展有限公司 100.00%权益;

注 19: 公司通过深圳市运通物流实业有限公司间接持有深圳市布吉兴隆实业有限公司 70.00%权益;

注 20: 公司主要通过唐人控股有限公司间接持有中国宝安集团控股有限公司、深圳森林王木业有限公司、唐人科技有限公司、南京宝安置业有限公司、深圳市瑞安物业管理有限公司 100.00%权益;深圳市巨宝物业发展有限公司 50.00%权益;湖北青龙山风景区开发有限公司 90.00%权益;

注 21: 公司主要通过中国宝安集团控股有限公司间接持有深圳市唐人广告有限公司、深圳市唐人文化传播有限公司、荆州宾馆有限公司、深圳市恒运物流有限公司、惠州宝安农林发展有限公司、广东宝安农林高科有限公司 100.00%权益;湖北天台山风景区开发有限公司 51.16%权益,鄂州新城土地开发有限公司 51.00%权益;

注 21: 公司主要通过深圳市恒基物业管理公司间接持有上海宝安物业管理有限公司、武汉南湖物业管理公司 100.00%权益;北京恒基物业管理有限公司 70.00%权益,昆明恒基物业管理有限公司 72.00%权益;

注 22: 公司主要通过中国宝安集团海南实业公司间接持有文昌宝安房地产开发有限公司、万宁宝安房地产开发有限公司 100.00%权益;

注 22: 公司主要通过唐人投资有限公司间接持有连云港恒安房地产开发有限公司 100.00%权益;

注 23: 公司主要通过中国宝安集团药业发展有限公司间接持有深圳市宝华药行连锁有限公司 83.33%权益;

注 24: 公司主要通过中国宝安集团农业发展有限公司间接持有海南宝安农场有限公司、海南宝安农林发展有限公司 100.00%权益;

注 25: 公司主要通过海南宝安农场有限公司间接持有海南鸿安农场有限公司、海南景安农场有限公司、海南胜安农场有限公司、海南大山农业有限公司 100.00%权益;

注 26: 公司通过海南大山农业有限公司间接持有海口那甲实业有限公司 95.00%权益;

注 27: 公司通过(香港)华一发展有限公司间接持有武汉马应龙药业集团股份有限公司 0.98%权益;

注 28: 公司主要通过武汉马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉天一医药开发有限公司(原名:武汉马应龙制药有限公司) 100.00%权益;武汉马应龙大药房连锁有限公司 94.33%权益;深圳大佛药业有限公司 59.71%权益;武汉天一医药科技投资有限公司 100.00%权益;马应龙国际医药发展有限公司 100.00%权益;

注 29: 公司主要通过武汉马应龙大药房连锁有限公司间接持有武汉马应龙医药有限公司 56.78%权益;

注 30: 公司主要通过深圳大佛药业有限公司间接持有吉林大佛天然药物开发有限公司 100.00%权益;吉林马应龙制药有限公司 90%权益;深圳大佛医药贸易有限公司 100.00%权益;

注 31: 公司主要通过武汉天一医药科技投资有限公司间接持有唐人药业有限公司 100.00%权益;通过唐人药业有限公司间接持有(香港)华一发展有限公司 100%权益。

注 32: 公司通过美国宝安国际投资有限公司投资 20 万美元持有美国国际制钉公司 100%的优先股(可转为 15%的普通股)及 2005 年度提供 230 万美元贷款(应收票据),贷款也可转为 20%的普通股。

2、出资未到位情况

本公司之子公司中国宝安集团控股有限公司对湖北天台山风景区开发有限公司投资尚有 700 万元未投入。

3. 合并报表范围的变化:

子公司名称	变动原因	变动基准日
武汉华安置业有限公司	2005年12月股权已全部转让	2005年12月
海南大山农业有限公司	2004年4月股权转让取得	2005年1月
深圳市宝华药行连锁有限公司	2005年8月股权转让	2005年9月
惠州宝安房地产有限公司	2005年4月新成立	2005年4月
天门宝安房地产有限公司	2004年5月成立	2005年5月
马应龙国际医药发展有限公司	新设成立	2005年1月
深圳市大佛医药贸易有限公司	收购该公司股权	2005年8月

4、未合并企业的财务状况：

子公司名称	经营状况	期末资产总额	期末负债总额	本年净利润
深圳市瑞安物业管理有限公司	未经营	1,000,210.09	0.00	210.09
深圳市唐人广告有限公司	正常经营	787,951.06	99,490.90	-177,261.74
深圳市唐人文化传播有限公司	正常经营	3,329,144.76	1,418,755.36	-425,106.78
合计		5,117,305.91	1,518,246.26	-602,158.43
合计占合并报表的比例		0.10%	0.05%	

上述公司 2005 年末的资产、收入及净利润均不足公司资产、收入及净利润的 10%，根据财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字(96)2 号）文件的规定，未予合并。

5、出售或购买子公司对企业报告期（日）财务状况和经营成果的影响，以及对前期相关金额的影响。

子公司名称	售或买	对当期财务状况和经营成果的影响		
		资产	负债	净利润
武汉华安置业有限公司	出售	- 21,843,401.14	- 10,745,000.00	+ 56,998,000
深圳市宝华药行连锁有限公司	出售	- 523,308.62	- 946,248.09	- 2,707,056.52
深圳市大佛医药贸易有限公司	购买	+ 8,739,311.10	+ 9,005,005.82	- 744,609.98
海南大山农业有限公司	购买	+ 16,061,039.11	+ 1,711,899.84	- 825,775.55

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005 年 12 月 31			2004 年 12 月 31 日	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	2,917,853.49	2,917,853.49	2,682,352.91	2,682,352.91
	HKD	24,015.02	24,991.23	147,390.74	156,746.64
	USD	800.62	6,460.52	2,387.00	19,756.01
小 计			2,949,305.24		2,858,855.56
银行存款	RMB	563,830,103.55	563,830,103.55	560,863,122.27	560,863,122.27
	HKD	2,141,341.05	2,228,386.56	3,870,022.73	4,115,425.88
	USD	984,560.46	7,944,812.17	499,353.03	4,132,900.66
	EUR	-	-	0.29	3.01
小 计			574,003,302.28		569,111,451.82
其他货币资金	RMB	15,282,935.37	15,282,935.37	16,461,065.00	16,461,065.00
小 计			15,282,935.37		16,461,065.00
合 计			592,235,542.89		588,431,372.38

其他货币资金明细

项 目	2005-12-31		
	币种	原 币	折合人民币
外埠存款	RMB	44,502.13	44,502.13
银行汇票存款	RMB	11,584,356.53	11,584,356.53
银行本票存款	RMB	3,000,000.00	3,000,000.00
信用卡存款	RMB	654,076.71	654,076.71
合 计			15,282,935.37

注：上述存款中有定期存款 18,950.70 万元，其中 3,430 万元已用于银行借款质押。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资 *	10,027,929.88	3,265,044.55	12,887,931.29	5,188,503.23
其中：上市股票	10,027,929.88	3,265,044.55	12,887,931.29	5,188,503.23
非上市股票				
债券投资	2,000.00		2,000.00	
其他投资	200,000.00			
合 计	10,229,929.88	3,265,044.55	12,889,931.29	5,188,503.23
短期投资净额	6,964,885.33		7,701,428.06	

* 股票投资中上市股票的期末市值为 7,699,428.06 元，股票市价来源于证券交易所

2005 年 12 月 31 日收盘价；截止报告日不存在投资变现的重大限制。

3、应收票据

票据类别	2005年12月31日	2004年12月31日
银行承兑汇票	70,171,803.04	42,662,251.51
商业承兑汇票	4,772,000.00	
合计	74,943,803.04	42,662,251.51

注 1：应收票据期末数比期初数上升 75.67%，主要系马应龙母公司改变营销模式，逐步减少赊销，基本实现以现款和票据结算方式销售产品所致。

注 2：至 2005 年 12 月 31 日，已背书转让但尚未到期的银行承兑汇票为 21,316,048.33 元。

4、应收账款

2005 年 12 月 31 日				
账 龄	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	81,494,790.85	66.36%	1,423,782.16	80,071,008.69
1 至 2 年	16,733,530.78	13.63%	1,164,403.77	15,569,127.01
2 至 3 年	10,320,687.69	8.40%	2,940,225.09	7,380,462.60
3 年以上	14,252,205.46	11.61%	4,851,429.68	9,400,775.78
合 计	122,801,214.78	100.00%	10,379,840.70	112,421,374.08
2004 年 12 月 31 日				
账 龄	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	75,976,951.74	70.37%	1,279,729.58	74,697,222.16
1 至 2 年	8,430,001.79	7.81%	1,046,594.05	7,383,407.74
2 至 3 年	13,501,097.24	12.50%	2,642,744.88	10,858,352.36
3 年以上	10,066,226.06	9.32%	4,360,581.43	5,705,644.63
合 计	107,974,276.83	100.00%	9,329,649.94	98,644,626.89

应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

应收账款欠款前五名合计 15,421,030.07 元，占应收账款总额的 12.56%。

本公司于本期末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的（40%或以上）主要明细如下：

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
中福公司	1,410,000.00	1,410,000.00	3 年以上	账龄长难以收回
西班牙麦德布路克	1,517,327.75	1,517,327.75	3 年以上	账龄长难以收回

5、其他应收款

2005 年 12 月 31 日

账 龄	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	102,798,556.86	32.28%	3,818,172.56	98,980,384.30
1 至 2 年	73,875,945.48	23.20%	7,116,874.7	66,759,070.78
2 至 3 年	32,677,365.58	10.26%	7,571,265.16	25,106,100.42
3 年以上	109,130,397.93	34.26%	52,227,391.75	56,903,006.18
合 计	318,482,265.85	100.00%	70,733,704.17	247,748,561.68

2004 年 12 月 31 日

账 龄	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	118,615,404.16	33.80%	2,517,290.46	116,098,113.70
1 至 2 年	41,778,821.78	11.91%	116,822.48	41,661,999.30
2 至 3 年	89,121,204.00	25.40%	47,508,678.18	41,612,525.82
3 年以上	101,368,039.23	28.89%	18,488,993.31	82,879,045.92
合 计	350,883,469.17	100.00%	68,631,784.43	282,251,684.74

其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

其他应收款欠款前五名合计 133,337,139.55 元，占其他应收款总额 41.87%。

本公司于本期末累计计提的其他应收款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下：

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
深圳石化工业集团股份有限公司	47,099,768.00	47,099,768.00	3 年以上	财务状况恶化难以收回
方正科技股份有限公司	4,577,126.04	4,577,126.04	3 年以上	账龄长难以收回
厦门雄震集团股份有限公司	8,264,136.33	8,264,136.33	3 年以上	法院判决败诉
深圳市证券登记公司	817,975.12	817,975.12	3 年以上	账龄长难以收回
威海经济技术开发区国际合作公司	1,436,776.20	1,436,776.20	3 年以上	账龄长难以收回

6、预付账款

2005 年 12 月 31 日

账 龄	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	240,895,629.88	69.60%	153,432,134.05	69.85%
1 至 2 年	73,011,125.21	21.10%	52,407,085.23	23.86%
2 至 3 年	32,055,672.29	9.26%	11,026,661.00	5.02%
3 年以上	130,000.00	0.04%	2,779,821.10	1.27%
合 计	346,092,427.38	100.00%	219,645,701.38	100.00%

预付账款欠款前五名合计 101,594,453.68 元，占预付账款总额 29.35%。

7、存货

项 目	2005 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
库存商品	43,471,833.41	1,023,945.89	42,447,887.52	33,944,996.45	725,638.78	33,219,357.67
原材料	24,789,876.30		24,789,876.30	21,829,594.88		21,829,594.88
在产品	7,961,481.24		7,961,481.24	23,461,518.86		23,461,518.86
产成品	149,888,453.04	10,951,570.51	138,936,882.53	24,231,536.80	9,683,003.68	14,548,533.12
低值易耗品	1,547,963.36		1,547,963.36	732,147.69		732,147.69
开发成本	1,277,073,693.87	6,746,200.00	1,270,327,493.87	1,411,154,540.24	7,123,202.52	1,404,031,337.72
包装物	122,895.30		122,895.30	2,001,730.24		2,001,730.24
辅助材料	2,462,906.91		2,462,906.91	2,248,559.25		2,248,559.25
材料采购	54,195,250.22		54,195,250.22	284,274.33		284,274.33
出租开发产品				6,162,787.55		6,162,787.55
开发产品	640,454,810.18		640,454,810.18	966,080,940.67		966,080,940.67
其他	1,445,801.42		1,445,801.42	2,225,661.30		2,225,661.30
合 计	2,203,414,965.25	18,721,716.40	2,184,693,248.85	2,494,358,288.26	17,531,844.98	2,476,826,443.28

(1) 开发成本

项 目	开工时间	预计 竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
盐田港项目	1994.3	2007.10	6 亿	154,823,867.42	152,585,519.42
清水河仓库开发区	1993.2	2007.6	5000 万	16,493,202.80	16,493,202.80
布吉水径松源头村	2001.4	2006.8	3.5 亿	167,219,314.52	173,844,039.47
武汉南湖项目	-	-	-	146,112,836.48	129,189,674.34
新世纪花园	2002.12	2003.12	6000 万	1,326,585.54	
江南村	-	-	-	17,483,731.67	24,357,115.36
千秋庄别墅	1995.12	1998.12	4000 万	483,483.60	549,419.60
教育配套费	1997.6	2005.2	3500 万	7,776,116.25	7,776,116.25
月湖项目	2004.1	2004.12	3600 万	41,902,214.12	44,375,894.01
长沙项目	-	-	-	7,090,540.39	6,560,706.37
天门项目	-	-	-	14,365,838.74	16,584,176.08
五环项目	-	-	-	3,437,907.07	0-
上海宝安大厦	1992.12	2003.10	1.2 亿	--	8,515,296.49
宝安 20 区	2000. 7	2003.12	1.5 亿	-	
宝安 57 区	2001.10	2003.12	2 亿	18,746,933.17	00-
宝安 68 区	2000.11	2002.05	3000 万	6,931,768.00	6,931,768.00

项 目	开工时间	预计 竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
美莲三角地带	1999.12	2000.12	2500 万	857,870.06	0-
世纪春城	2002.7	2007.12	7.5 亿	282,990,156.42	292,786,563.27
秀英小街项目	-	-	-	-	-
供销大厦	1993.3	-	-	28,245,815.08	28,245,815.08
江南城	2003.12	2005.12	5.4 亿	182,185,207.75	76,535,918.40
和平大道	2004.11	2005.04	3350 万	844,476.62	1,964,194.37
万宁宝安商住城	-	-	-	387,765.62	1,144,416.91
文昌宝安商业广场	-	-	-	313,591.40	8,399,829.64
荣山好俗村	-	-	-	112,248.69	495,064.84
潏口土地	2003.10	2004.12	1.2 亿	91,679,002.99	92,589,485.93
武汉公园家项目二、三期	2001.12	2005.02	1.2 亿	-	-
武汉创新科技园项目	2003.04	2007.12	3.5 亿	56,608,975.65	264,650.00
宝安松景阁	2003.09	2005.03	1.2 亿	84,038,213.56	16,166,687.00
其他	-	-	-	2,814,179.30	0-
滨湖小区	2004.09	2007.09	2 亿	33,017,576.80	35,220,384.83
宝安商业广场	2004.02	2005.08	1.6 亿	42,243,987.71	67,795,879.22
南渡江	-	-	-	417,119.06	19,183,009.27
商住中心				0-	1,046,279.81
宝安商业街				0-	22,458,024.30
布吉杓玛岭				0-	24,090,673.80
天台山项目					923,889.01
澄迈老城农场				204,013.76	
合 计				1,411,154,540.24	1,277,073,693.87

(2) 开发产品

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
北京京门大厦	152,102,406.40	-	2,711,464.00	149,390,942.40
贵州百货第 14 层	-	-	-	-
金秋别墅	1,778,297.82	-	1,778,297.82	-
宝安花园一期	1,236,049.35	-	527,743.60	708,305.75
安一花园	830,218.59	-	610,934.00	219,284.59
安三花园一期	-	-	-	-
宝安花园二期	2,200,056.36	-	993,850.55	1,206,205.81
安三花园	181,802.59	-	181,802.59	-
安五花园	-7,193,507.56	-	-7,193,507.56	-
安五单体别墅	8,651,608.27	-	8,651,608.27	-
新世纪一期	628,748.11	-	172,569.33	456,178.78

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
新世纪二期	379,341.88		21,899.75	357,442.13
上海宝安大厦	596,074,364.90		199,673,972.41	396,400,392.49
洪湖花园	23,293,698.74	2,594,274.59	612,992.07	25,274,981.26
转换商品房	14,150,446.50		446.5	14,150,000.00
恒丰花园别墅	122,550,178.51		122,550,178.51	
吉祥阁	761,036.91		761,036.91	
三桥商场	-			
玉田坝商场	1,476,199.13		52,722.13	1,423,477.00
骏晟商场	1,182,791.99		295,698.99	887,093.00
公园家	45,797,202.18	43,658,539.94	78,132,564.40	11,323,177.72
宝安 57 区		20,215,562.95	20,215,562.95	
天门山		38,657,329.25		38,657,329.25
合 计	966,080,940.67	105,125,706.73	430,751,837.22	640,454,810.18

开发成品和开发成本中有账面价值 138,787.48 万元的土地及房屋用于贷款的质押，取得贷款 86,040.65 万元。

京门大厦房产的产权证尚未取得。

存货中采购前五名合计 66,865,580.72 元，占本期采购总额 7.55%。

8、长期投资

长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
长期股权投资	226,645,936.20	49,179,474.64	13,375,670.03	262,449,740.81
其中：股权投资差额	23,902,025.96	49,179,474.64	6,466,491.14	66,615,009.46
减：减值准备	2,157,519.33	7,063,397.11	697,906.93	8,523,009.51
长期股权投资净额	224,488,416.87	42,116,077.53	12,677,763.10	253,926,731.30
长期债权投资		-		
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额		-		
合 计	224,488,416.87	42,116,077.53	12,677,763.10	253,926,731.30

注：2004 年年末数与上年审计报告审定数相差 1,088,196.46 元，系 2004 年度公司所属唐人控股有限公司对中国风险投资有限公司投资少计投资收益所致。

(2) 长期股权投资

① 股票投资（成本法核算）

被投资单位	股份 性质	股 数	股权 比例	初始 投资额	2004-12-31	本期权 益调整	现金红利	本期增(减)	2005-12-31
河南思达科技	法人股	2,775,230.00			4,440,368.00				4,440,368.00
渝开发	法人股	7,146,048.00	6.08%		18,323,240.00				18,323,240.00
海南珠江	法人股	13,570,000.00	3.59%		45,706,600.00				45,706,600.00
太行水泥	法人股	900,000.00	0.63%		1,782,000.00				1,782,000.00
川天歌	法人股	500,000.00	0.77%		938,000.00				938,000.00
东北亚	法人股	8,330,000.00			10,000,000.00				10,000,000.00
北京市隆福大厦	法人股	5,000,000.00	4.91%		5,000,000.00				5,000,000.00
江铃汽车	法人股	12,000,000.00	1.39%		38,000,000.00				38,000,000.00
北京全聚德烤鸭股 份有限公司	法人股	10,000,000.00	9.40%		12,440,000.00			-12,440,000.00	0.00
大唐高鸿(原名七 砂)	法人股	2,860,000.00	1.27%		4,440,368.00				4,440,368.00
长白	法人股	100,000.00			18,323,240.00				18,323,240.00
天津油墨	法人股	250,000.00			45,706,600.00				45,706,600.00
天津万华	法人股	330,000.00			1,782,000.00				1,782,000.00
山东国泰	法人股	200,000.00			938,000.00				938,000.00
北京亚都科技	法人股	792,000.00			10,000,000.00				10,000,000.00
西单商场	内部股	70,000.00			5,000,000.00				5,000,000.00
武汉医药(集团)股 份有限公司	法人股	100,000.00	0.58%		38,000,000.00				38,000,000.00
武汉水果湖商场股 份有限公司	法人股				12,440,000.00				0.00
思达集团	法人股	5,000,000.00			2,262,479.00				2,262,479.00
海南顺丰股份有限 公司	法人股	300,000.00			265,000.00				265,000.00
合计					142,485,987.00			-12,440,000.00	130,045,987.00

法人股中有账面价值 422.84 万元被用于购销货款欠款的质押物。

上述 1,357 万股“海南珠江”法人股户名为公司控股股东恒隆国际有限公司，824.544 万股“渝开发”法人股户名为富国投资有限公司，两公司分别已向公司承诺所挂名持有的该些“海南珠江”和“渝开发”法人股的所有权属于本公司。

② 其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资金额	所占股权 比例	2004. 12. 31	本期权益 增减额	累计权益 增减额	本期 增（减）	2005. 12. 31
一、权益法核算单位								
薪宝发展有限公司			20%	17,497,498.18		-17,497,498.18		0.00
湖北信息安全产业基地有限公司			29%	1,244,425.41		-386,668.59		857,756.82
深圳市布吉兴隆实业有限公司			70%	3,527,747.47				3,527,747.47
湖北致源电子股份有限公司			12.24%	3,063,864.68		-615,182.57		2,448,682.11
中国风险投资有限公司			19.61%	12,088,196.46				12,088,196.46
小 计				37,421,732.20		-18,499,349.34		18,922,382.86
二、成本法核算单位								
中山证券公司		6,000,000.00	20%	6,000,000.00				6,000,000.00
深圳士必达国际投资有限公司		3,200,000.00	29%	3,200,000.00				3,200,000.00
深圳华鼎财经咨询公司		3,000,000.00	15%	3,000,000.00				3,000,000.00
武汉晶科科技公司		60,000.00	12.24%	60,000.00				60,000.00
武汉海格尔有限公司		162,294.00		162,294.00				162,294.00
湖北五山科技发展有限公司		4,500.00	19.61%	4,500.00				4,500.00
荣泰软件技术有限公司		17,694.00		17,694.00				17,694.00
武汉天生防水材料有限公司		114,480.00		114,480.00				114,480.00
湖北楚天农业科技有限公司		4,915.00	20%	4,915.00				4,915.00
武汉市绿康数码有限公司		35,391.60	6%	35,391.60				35,391.60
武汉奥泰自动化工程有限公司		140,000.00	15%	140,000.00				140,000.00
上海银行金长支行		1,200,000.00	8%	1,200,000.00				1,200,000.00
四川乐山无线电厂		125,397.11		125,397.11				125,397.11
深圳金磊散装水泥有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00				1,800,000.00
韶鹏散装库		2,310,000.00		2,310,000.00				2,310,000.00
深圳英南华散装水泥有限公司		2,004,000.00		2,004,000.00		-161,738.99		1,842,261.01
鄂州泰安房地产开发有限公司		500,000.00		500,000.00		-500,000.00		0.00
海南屯昌开发建设公司		800,000.00		800,000.00				800,000.00
武汉东泰医药保健品		459,612.40	14%	459,612.40				459,612.40
深圳跨世纪广告公司		697,906.93		697,906.93		-697,906.93		0.00
惠邦监理公司		200,000.00		200,000.00				200,000.00
连云港恒基物业管理有限公司			30%			100,000.00		100,000.00

被投资单位名称	投资 期限	投资金额	所占股权 比例	2004.12.31	本期权益 增减额	累计权益 增减额	本期 增(减)	2005.12.31
深圳市瑞安物业管理 有限公司			36%				1,000,000.00	1,000,000.00
唐人文化传播有限公 司			30%				1,597,791.18	1,597,791.18
深圳市唐人广告公司			5%				520,645.19	520,645.19
安徽精方药业股份有 限公司							20,557,500.00	20,557,500.00
美国国际 15 制钉							1,613,880.00	1,613,880.00
小 计		22,836,191.04		22,836,191.04			24,030,170.45	46,866,361.49
合 计				60,257,923.24			5,530,821.11	65,788,744.35

投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

③ 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期
深圳市运通物流实业 有限公司	5,448,453.47	2,996,649.39		544,845.35		2,451,804.04	10 年
吉林马应龙制药有限公 司	3,000,000.00	1,200,000.00				1,200,000.00	10 年
深圳市贝特瑞电子材料 有限责任公司	1,600,020.00	1,213,348.50		160,002.00		1,053,346.50	10 年
深圳市贝特瑞电子材料 有限责任公司	2,620,739.35	2,489,702.38		262,073.94		2,227,628.44	10 年
湖北致源电子股份有限 公司	202,000.00	161,600.00		20,200.00		141,400.00	10 年
中国宝安集团海南实业 公司	8,000,000.00	7,200,000.00	30,000,000.00	1,300,000.00		35,900,000.00	10 年
唐人控股有限公司	100,000.00	100,000.00		10,000.00		90,000.00	10 年
湖北青龙山风景区开发 有限公司	1,961,390.00	1,863,320.50			1,863,320.50	0	10 年
天津首通金属制网有限 公司	257,374.60	231,637.14		25,737.46		205,899.68	10 年
深圳大佛药业有限公司	10,713,140.14	5,356,570.09	1,281,064.97	1,249,314.01		5,388,321.05	10 年
武汉马应龙医药有限公 司	-298,614.00	-171,703.05		-29,861.40		-141,841.65	10 年
中国宝安集团创新科技 园有限公司	826,498.46	661,198.76		82,649.85		578,548.91	10 年
吉林马应龙制药有限公 司	1,800,000.00	-23,050.37		133,894.78		-156,945.15	
武汉马应龙大药房连锁 有限公司	665,981.95	622,752.62		65,552.91		557,199.71	10 年
深圳大佛医药贸易有限 公司	21,084.74		21,084.74			21,084.74	一次 摊销
华一发展有限公司	1,502,243.35		1,502,243.35	150,224.33		1,352,019.02	10 年
海南文安实业有限公司	12,570,748.27		12,570,748.27	628,537.41		11,942,210.86	10 年
海南文安实业有限公司	3,804,333.31		3,804,333.31			3,804,333.31	
合 计	55,505,629.18	23,902,025.96	49,179,474.64	4,603,170.64	1,863,320.50	66,615,009.46	

股权投资差额的形成系投资额超过应享有净资产份额，评估增值和产权置换。

④ 长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31	计提原因
海南屯昌开发建设公司	800,000.00	-	-	800,000.00	公司暂停经营, 预计收回值低于 账面值
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40	-	-	459,612.40	
深圳跨世纪广告公司	697,906.93	-	697,906.93	0	
惠邦监理公司	200,000.00	-	-	200,000.00	
中山证券		6,000,000.00		6,000,000.00	预计难于收回
四川天歌轻工股份有限公司		938,000.00		938,000.00	预计难于收回
四川产权乐山无线电有限公司		125,397.11		125,397.11	预计难于收回
合计	2,157,519.33	7,063,397.11	697,906.93	8,523,009.51	

本公司长期投资期末按估计可收回净值低于投资的账面成本计提长期投资减值准备，年末共计提长期投资减值准备 8,523,009.51 元。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原价	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	815,470,496.71	87,476,220.76	59,727,113.09	843,219,604.38
机器设备	192,462,608.64	21,499,997.75	50,679,609.78	163,282,996.61
运输工具	33,178,107.74	7,951,871.97	11,373,801.34	29,756,178.37
电子设备	10,823,392.35	1,021,776.47	3,769,747.89	8,075,420.93
其他设备	47,365,955.90	30,315,018.97	2,220,683.56	75,460,291.31
合 计	1,099,300,561.34	148,264,885.92	127,770,955.66	1,119,794,491.60
累计折旧				
房屋及建筑物	115,829,979.34	35,473,217.47	16,295,021.15	135,008,175.66
机器设备	62,657,154.60	13,131,373.93	17,448,907.49	58,339,621.04
运输工具	16,983,374.35	5,145,117.89	5,611,060.42	16,517,431.82
电子设备	6,198,355.54	1,535,833.88	2,774,259.72	4,959,929.70
其他设备	24,571,615.64	19,171,486.07	2,286,359.53	41,456,742.18
合 计	226,240,479.47	74,457,029.24	44,415,608.31	256,281,900.40
固定资产净值	873,060,081.87			863,512,591.20

固定资产中有账面价值 43,643.48 万元用于贷款 25,086.50 万元的抵押。

固定资产减值准备

类 别	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期转回	2005 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	8,975,080.00	-	44,460.00	8,930,620.00
机器设备	-	-		
其他设备	41,866.30	-		41,866.30
合 计	9,016,946.30	-	44,460.00	8,972,486.30

10、工程物资

类 别	2005 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
商业街				250,379.64	-	250,379.64
为生产准备的工具及器具	481,193.37		481,193.37			
专用材料	100.00		100.00			
设备预付款				653,286.34	-	653,286.34
合 计	481,293.37		481,293.37	903,665.98	-	903,665.98

11、在建工程

工程项目名称	预 算 数	实际支付				资金 来源	项目 进度
		2004. 12. 31	本期增加	本期转入	其他减少		
		(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息资 本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	2005. 12. 31 (其中:利息 资本化金额)	
零星改造工程		8,444,930.72	13,690,252.13	17,105,736.75		5,029,446.10	募集
六层扩建工程		61,150.80		61,150.80			贷款
森林王工程		6,432,383.53	131,328.11	6,432,383.53		131,328.11	借款
其他配套工程		71,003.26		71,003.26			
NewMeshMachine		143,395.16				143,395.16	
FennW. D. achine		470,105.20				470,105.20	
NewDesign .D. Machine		2,354,651.34	8,321,426.71		8,017,114.06	2,658,963.99	
Adjustments by Auditor		252,364.97				252,364.97	
系统改造工程		230,901.00	6,552,019.20	5,881,940.20		900,980.00	
上南购物广场		213,033.60		213,033.60			
电池负极材料生产线		247,171.45	696,515.27			943,686.72	
天台山工程			3,216,072.00			3,216,072.00	
烧烤园			440.00			440.00	

工程项目名称	预算数	实际支付				2005. 12. 31	资金来源	项目进度
		2004. 12. 31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少			
红莲湖绿化工程		128,550.00				128,550.00		
红莲湖会所		6,710,489.10	9,065,194.00			15,775,683.10	自筹	85%
合 计		25,760,130.13	41,673,247.42	29,765,248.14	8,017,114.06	29,651,015.35		

12、无形资产

项 目	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	125,639,068.49	99,238,654.69	51,146,078.69	32,762,439.49	4,812,870.16	112,809,423.73
专有技术	12,598,134.18	148,755.24	11,748,134.18		209,999.88	11,686,889.54
财务软件	8,794,304.72	2,062,170.19		1,071,554.36	340,184.68	650,431.15
商标	5,680,000.00	4,706,000.00		4,706,000.00		
景区经营权	12,416,506.00	11,980,000.00	416,506.00		288,996.00	12,107,510.00
林权	30,329,520.00	13,570,200.00	16,759,320.00		4,549,42.80	29,874,577.20
其他	21,713,335.88	765,075.30	1,416,529.54		518,669.80	1,662,935.04
合计	217,170,869.27	132,470,855.42	81,486,568.41	38,539,993.85	6,625,663.32	168,791,766.66

无形资产减值准备明细

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期转回	2005 年 12 月 31 日
土地使用权	22,380,062.03	-	7,060,062.03	15,320,000.00

无形资产增加主要是：海南鸿安农场有限公司增加土地使用权 6,761,550 元、海口那甲实业有限公司增加土地使用权 10,920,000 元、海南宝安农场有限公司增加土地使用权 12,857,550 元、海南胜安农场有限公司土地使用权增加 11,593,800 元、唐人药业有限公司增加专有技术 8,500,000 元及湖北青龙山风景区开发有限公司林权增加 11,254,320 元；无形资产减少主要是：荆州宾馆有限公司土地使用权减少 11,588,200 元、海南大山农场有限公司土地使用权减少 10,383,570.50 元、深圳市运通物流实业有限公司减少土地使用权 9,092,221.53 元。

湖北天台山风景区开发有限公司另一出资方红安县天台山旅游开发区管理处以天台山景区辖区（约 55 平方公里）的经营管理和开发权及部分无形资产作价 1,200 万元出资，未办理产权证。

13、长期待摊费用

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
租用土地使用权	173,000.00	-	173,000.00	-
维修工程	1,991,051.70	1,295,470.80	1,005,669.01	2,280,853.49
开办费	2,134,449.93	1,281,819.67	721,465.38	2,694,804.22
其他递延支出	1,412,367.94	2,040,275.34	19,159.70	3,433,483.58
合 计	5,710,869.57	4,617,565.81	1,919,294.09	8,409,141.29

14、其他长期资产

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
本体维修基金	19,631,900.00	36,429.10	-	19,668,329.10
其 他	-	-	-	-
合 计	19,631,900.00	36,429.10	-	19,668,329.10

15、短期借款

借款类别	2005年12月31日	2004年12月31日
银行借款	795,054,522.04	990,445,546.89
其中：抵押	318,820,403.60	283,209,600.00
担保	390,234,118.44	682,079,721.89
信用	86,000,000.00	25,156,225.00
非银行金融机构借款	-	-
合 计	795,054,522.04	990,445,546.89

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	贷款金额			用途	未按期偿还原因
	(万元)	到期日	利率		
商业银行深圳营业部	550	2003.5.30	6.05%	房地产开发	资金周转困难
信用联社宝安支社	3,400	2005.11.9	5.79%	房地产开发	资金周转困难
深圳商业银行振华支行	200	2002.10.8	7.02%	房地产开发	资金周转困难
交通银行长春支行	90	2004.11.26	5.31%	房地产开发	资金周转困难
中国建设银行珲春支行	60	1997.8.26	7.56%	房地产开发	资金周转困难
咸阳华丰信用社	21	2002.3.21	7.56%	流动资金	资金周转困难

贷款单位	贷款金额 (万元)	到期日	利率	用途	未按期偿还原因
招商银行愉康支行	48	2004.8.5	7.56%	流动资金	资金周转困难
兴业银行武汉分行	1,150	2005-8-18	9.333%	房地产开发	资金周转困难
合 计	<u>5,519</u>				

16、应付账款

应付账款报告期末余额为 225,330,894.77 元。

以上应付款项中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

17、预收账款

预收账款报告期末余额为 376,500,231.96 元。

以上预收款项中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

18、应交税金

类 别	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	3,275,261.8	811,907.19
营业税	-33,881,407.75	-11,211,602.26
城市维护建设税	1,644,327.94	844,322.50
企业所得税	20,145,110.82	2,313,585.05
土地增值税	-2,080,940.66	-755,358.74
房产税	778,938.80	787,780.47
个人所得税	845,231.92	23,131.32
其他税	<u>1,487,703.37</u>	<u>-64,103.08</u>
合 计	<u>-7,785,773.76</u>	<u>-7,250,337.55</u>

19、其他应付款

其他应付款报告期末余额为 645,736,141.02 元。

以上应付款项中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

20、预提费用

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
借款利息	43,743,207.09	52,184,588.19
房租	-124,666.00	859,839.95
水电费	1,176,130.83	276,774.48
工资	186,776.90	-
土地增值税	365,000.00	365,000.00
管理费	595,700.00-	116,658.32
房产税	-	2,400,000.00
业务费	6,332,488.96	8,026,513.66
诉讼费	-	105,786.94
上市费	12,486,014.00	11,382,014.00
其他	31,515,390.92	1,708,049.16
合 计	96,276,042.70	77,425,224.70

21、预计负债

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
担保事项	注 1 133,197,994.45	154,339,807.26
诉讼事项	注 2 6,052,650.00	
合计	139,250,644.45	154,339,807.26

注 1、本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司贷款提供担保，因深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司未能偿还到期之借款本、息，而被相关银行提起诉讼，并判定本公司承担连带责任，2004 年本公司公告年报后，根据深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的年报反映其因不能偿还到期借款是财务状况较差，2004 年因重大会计差错调整后，净资产已为负数，资产负债率达到了 123.05%。根据上述情况及深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的资产查封、可变现等实际情况，本公司对为其担保计提了预计负债 13,223.62 万元，并追溯调整了 2004 年的营业外支出。有关预计负债形成情况详见本附注九，重大诉讼事项的说明。

截止 2005 年 12 月 31 日，本公司已代为偿付借款本息金额合计 1,100 万元，2006 年 1 月偿付 1,857.62 万元。

注 2、美国宝安公司因诉讼事项计提诉讼费 75 万美元，折合人民币 6,052,650 元

22、一年内到期的长期负债

借款类别	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
担保借款	37,871,910.00	136,000,000.00
抵押借款	454,860,643.48	382,970,300.00
信用借款	-	-
合 计	492,732,553.48	518,970,300.00

上述借款已逾期未偿还情况:

贷款单位	贷款金额(万元)	到期日	利率	用途	未按期偿还原因	预计还款期
深圳农村信用社宝安支社	RMB 6,000	1999.11.27	12.5244%	房地产开发	资金周转困难	

上述借款已逾期未偿还的详细情况见附注十.10。

23、长期借款

借款类别	2005年12月31日	2004年12月31日
银行借款	342,484,200.58	433,021,725.58
其中：抵押	326,973,470.58	406,400,000.00
担保	15,510,730.00	26,621,725.58
信用		
非银行金融机构借款	-	-
合 计	342,484,200.58	433,021,725.58

贷款单位	2005 年 12 月 31 日				
	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
中信实业银行上海分行		90,000,000.00	2014.7.28	6.1200%	抵押
中信实业银行上海分行		45,000,000.00	2014.10.28	6.4300%	抵押
珙春英安农村信用社		3,000,000.00	2008.4.8	8.1600%	抵押
珙春英安农村信用社		10,000,000.00	2007.4.6	8.2400%	抵押
中国农业银行洮南支行		6,670,000.00	2008.12.15	5.7600%	抵押
中国农业银行洮南支行		3,330,000.00	2008.10.11	5.7600%	抵押
中国农业银行湖山支行		30,000,000.00	2007.6.9		抵押
ComericaBank		2,686,916.60	2007.2.28	4.5%	抵押、担保
ComericaBank		2,286,553.98	2010.8.31	4.5%	抵押、担保

中国工商银行海南分行		27,970,000.00	2008.9.18	6.3360%	抵押
中国工商银行海南分行		16,900,000.00	2007.3.17	6.0390%	抵押
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2007.2.28	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2007.5.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2007.8.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2007.11.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2008.2.29	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2008.5.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2008.8.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2008.11.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2009.2.28	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2009.5.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		920,000.00	2009.8.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行		1,020,000.00	2009.11.30	7.0785%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2007.2.28	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2007.5.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2007.8.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2007.11.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2008.2.29	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2008.5.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2008.8.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2008.11.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2009.2.28	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2009.5.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2009.8.30	3.1750%	担保
中国农业银行宝安支行	HKD350,000	364,227.50	2009.11.30	3.1750%	担保
中国建设银行北京朝阳支行		26,130,000.00	2007.8.31	6.588%	抵押
中国建设银行深圳营业部		63,000,000.00	2007.11.30	6.3360%	抵押、担保
合 计		<u>342,484,200.58</u>			

24、长期应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
融资租赁设备款	-			

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
公共设施专用基金	24,799,716.49		3,884,016.49	20,915,700.00
其他	272,543.40	1,949,177.10		2,221,720.50
合 计	25,072,259.89	1,949,177.10	3,884,016.49	23,137,420.50

25、专项应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
科技三项经费	1,600,000.00		300,000.00	1,300,000.00
中小企业技术创新龙珠的开发应用		100,000.00		100,000.00
前列通栓财政贴息		600,000.00		600,000.00
盐酸关附甲素注射液技术改造资金		2,360,000.00		2,360,000.00
中小企业发展基金		80,000.00		80,000.00
合 计	1,600,000.00	3,140,000.00	300,000.00	4,440,000.00

26、股本

2005 年度股份变动情况表

数量单位：股

项 目	2004-12-31	本期增减数 (+/-)						2005-12-31
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份：								
1. 发起人股份	379,083,192.00							379,083,192.00
其中：								
国家拥有股份	218,572,878.00							218,572,878.00
境内法人持有股份	160,510,314.00							160,510,314.00
2. 高级管理人员持有股份	299,476.00							299,476.00
3. 法人股转配								-
尚未流通股份合计	379,382,668.00							379,382,668.00
二、已流通股份：								
境内上市的人民币普通股	579,427,374.00							579,427,374.00
已流通股份合计	579,427,374.00							579,427,374.00
三、股份总数	958,810,042.00							958,810,042.00

本公司的股本业经深圳市会计师事务所验资并出具了（96）验资字 086 号验资报告。

27、资本公积

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
资本(或股本)溢价	704,493,496.55	-	487,524,450.76	216,969,045.79
股权投资准备	73,693,399.06	-399,374.72	74,572,049.33	-1,278,024.99
子公司股本溢价	616,324.93	-	616,324.93	
接受捐赠非现金资产	60,000.00	-	60,000.00	
其他		1,820,700.00	-	1,820,700.00
合 计	778,863,220.54	1,421,325.28	562,772,825.02	217,511,720.80

2005 年 11 月 29 日经中国宝安集团股份有限公司第九届董事局第十次会议决议，以资本公积 562,772,825.02 元、盈余公积 264,892,641.23 元弥补亏损 827,665,466.25 元。

28、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	198,336,320.40	-	198,336,320.40	
公益金	72,747,992.60	-	-	72,747,992.60
任意盈余公积	66,556,320.83	-	66,556,320.83	
合 计	337,640,633.83	-	264,892,641.23	72,747,992.60

本年弥补亏损转出 264,892,641.23 元。

29. 未分配利润

项 目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
年初未分配利润	-679,451,608.76	-564,059,666.79
弥补亏损	827,665,466.25	
年末未分配利润	220,018,237.97	-679,451,608.76

30、未确认的投资损失

2004 年合并会计报表反映的“未确认的投资损失（累计数）”为-327,025,595.86 元，根据单位（净资产为负数）明细加计的合计金额为-295,895,612.56 元，差异 31,129,983.29 元。差异明细如下：

（1）将深圳市宝华医药有限公司的净资产负数-32,780,135.75 元，按投资比例计算，

确认了少数股东权益-9,834,040.73 元。

(2) 深圳森林王有限公司的长期投资未按权益法核算(间接占 100%), 账面保留长期投资 3600 万元, 而直接将负资产-50,585,533.04 元确认为“未确认的投资损失(累计数)”。

(3) 计算差异 4,963,955.81 元。

本年抵消时是按被投资单位净资产为负数的金额重新计算确认。

31、营业收入及成本

(1) 分行业营业收入及成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
医药行业	442,703,091.60	370,989,893.08	202,386,752.06	159,901,549.67	240,316,339.54	211,088,343.41
房地产行业	996,002,369.58	446,242,897.76	731,456,048.85	355,746,293.49	264,546,320.73	90,496,604.27
提供劳务收入	65,739,678.24	169,430,583.12	47,826,546.97	71,895,279.40	17,913,131.27	97,535,303.72
商业贸易	415,519,356.86	522,818,574.13	378,739,691.19	460,587,543.22	36,779,665.67	62,231,030.91
其他行业	134,902,235.16	34,435,211.04	41,525,400.02	17,598,044.06	93,376,835.14	16,837,166.98
合 计	<u>2,054,866,731.44</u>	<u>1,543,917,159.13</u>	<u>1,401,934,439.09</u>	<u>1,065,728,709.84</u>	<u>652,932,292.35</u>	<u>478,188,449.29</u>

(2) 分地区营业收入及成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
华中地区	737,020,359.01	382,307,620.57	400,924,483.74	287,786,573.75	336,095,875.27	94,521,046.82
华东地区	358,772,158.77	286,663,328.92	236,535,239.37	150,700,565.54	122,236,919.40	135,962,763.38
华南地区	517,130,449.4	262,578,279.17	383,060,712.94	148,740,759.71	134,069,736.46	113,837,519.46
北方地区	80,706,727.25	151,013,191.58	58,834,063.00	70,336,153.16	21,872,664.25	80,677,038.42
境外地区	361,237,037.01	452,863,975.92	322,579,940.04	404,106,535.06	38,657,096.97	48,757,440.86
其他地区	-	8,490,762.97	-	4,058,122.62	-	4,432,640.35
合 计	<u>2,054,866,731.44</u>	<u>1,543,917,159.13</u>	<u>1,401,934,439.09</u>	<u>1,065,728,709.84</u>	<u>652,932,292.35</u>	<u>478,188,449.29</u>

销售前五名合计金额为 52,178,239.64 元, 占主营业务收入的比例为 2.54%。

主营业务收入增加的主要原因为本公司之子公司中国宝安集团海南实业有限公司、贵州宝安房地产开发有限公司、上海宝安企业有限公司、武汉宝安房地产开发有限公司、武汉马应龙药业集团股份有限公司收入增加。

32、其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料出售	-	-	-	1,635,567.45	402,020.92	1,233,546.53
停车费	5,031,277.50	-	5,031,277.50	5,228,801.00	237,379.26	4,991,421.74
租金收入	5,776,952.62	3,539,510.99	2,237,441.63	6,648,622.60	1,835,129.66	4,813,492.94
加工费收入	-	7,582.28	-7,582.28	12,292.14	15,000.00	-2,707.86
服务性收入	19,447.96	131,262.60	-111,814.64	4,714,446.51	1,411,632.13	3,302,814.38
其他	13,812,178.02	2,681,474.38	11,130,703.64	5,942,615.62	1,792,484.03	4,150,131.59
合 计	24,639,856.10	6,359,830.25	18,280,025.85	24,182,345.32	5,693,646.00	18,488,699.32

33、管理费用

2005 年	2004 年
198,056,007.96	130,600,414.66

管理费用本年发生额较 2004 年度增加 51.65%，主要系 2004 年度公司对布吉水径松源头村的土地计提了 4,924.79 万元存货跌价准备，造成 2004 年度管理费用大额下降。

34、财务费用

项 目	2005 年	2004 年
利息支出	102,150,399.28	100,799,295.92
减：利息收入	7,341,023.05	6,061,061.75
汇兑损失	14,344.30	178,124.75
减：汇兑收益	271,992.80	1,351.15
其 他	543,459.57	1,533,871.31
合 计	95,094,719.73	96,448,879.08

35、投资收益

项 目	2005 年	2004 年
权益法调整投资收益	2,561,252.49	-269,359.69
联营企业分配的利润		4,676,440.35
股权投资差额摊销	-1,480,202.00	-3,411,014.65

项 目	2005 年	2004 年
股权投资转让收益	64,302,209.80	35,617,360.42
计提减值准备	6,240,093.07	
土地开发合作收益	0	6,364,951.27
短期投资收益	-154,986.28	-1,389,089.03
合 计	<u>58,988,180.94</u>	<u>41,589,288.67</u>

本公司 2004 年将持有的武汉华安置业有限公司 40%的股权出售给武汉一冶新家园置业有限公司，形成收益 3,600 万元；2005 年将持有的武汉华安置业有限公司 60%的股权出售给海南辉宇实业有限公司，形成收益 5,699.80 万元，相关工商登记已变更。

36、补贴收入

项 目	2005 年	2004 年
增值税返还	807,000.00	540,000.00

37、营业外收入

项 目	2005 年	2004 年
罚款收入	77,202.77	125,758.88
处理固定资产收入	2,203,226.62	782,050.48
赔偿收入	572,945.00	30,661.50
违约金	39,070.00	369,075.97
其他	1,058,632.53	342,447.35
合 计	<u>3,951,076.92</u>	<u>1,649,994.18</u>

38、营业外支出

项 目	2005 年	2004 年
罚款支出	303,227.24	360,509.95
捐赠支出	1,468,932.90	113,000.00
处理固定资产损失	9,018,716.98	4,293,125.17
担保损失	-	180,913,095.19
赔偿支出	261,213.36	4,220,909.09
其 他	1,268,432.63	2,172,351.90
合计	<u>12,320,523.11</u>	<u>192,072,991.30</u>

上年营业外支出中含本年追溯调整的担保损失预估损失，详见重大会计差错调整说明。

39、收到的其他与经营活动有关的现金 100,512,286.44 元：

项 目	金 额
收到其他单位往来	85,849,052.81
收合作款	3,557,942.72
空调维修保养费	
保证金、定金	2,000,000.00
住房周转金	
停车费收入	1,137,783.31
其他	7,967,507.60
合计	100,512,286.44

40、支付的其他与经营活动有关的现金 200,244,461.52 元。

项 目	金 额
马应龙营业费用	10,203,833.21
马应龙管理费用	36,243,029.86
业务招待费	9,797,587.57
各项保险费	9,552,288.00
差旅费	7,920,347.45
汽车及运输费用	6,453,040.55
广告费	7,453,040.55
办公费	6,803,899.87
水电费	5,353,403.83
诉讼费	17,622,569.59
往来款	63,554,536.03
租赁费	3,756,761.95
其他费用	15,530,123.06
合 计	200,244,461.52

41、支付的其他与投资活动有关的现金共计 16,136,839.95 元：

项 目	金 额
华浩源房地产开发项目	10,007,000.00
其他支出	6,129,839.95

42、收到的其他与筹资活动有关的现金共计 3,440,000.00 元：

项 目	金 额
政府补贴	3,440,000.00

43、支付的其他与筹资活动有关的现金共计11,000,000.00元：

项 目	金 额
为深信泰丰担保支出	11,000,000.00

44、现金及现金等价物净增加额

由于公司期初、期末的存款中包含了定期存款，按现金流量表的编制规定，应予扣除，不作为现金及现金等价物。现金及现金等价物净增加额为调整后现金期初、期末计算得出。

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	2005 年 12 月 31 日				2004 年 12 月 31 日			
	金 额	占总额 比 例	坏账准备	净 额	金 额	占总额 比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	1,660,000.00	100%		1,660,000.00	1,661,564.82	100.00%		1,661,564.82
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
合 计	1,660,000.00	100%		1,660,000.00	1,661,564.82	100.00%		1,661,564.82

2、其他应收款

账 龄	2005 年 12 月 31 日				2004 年 12 月 31 日			
	金 额	占总额 比 例	坏账准备	净 额	金 额	占总额 比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	836,599,284.78	97.06%	327,025,595.86	509,573,688.92	870,144,772.47	95.29%	327,025,595.86	543,119,176.61
1 至 2 年	4,037,364.09	0.47%		4,037,364.09	5,552,760.81	0.61%		5,552,760.81
2 至 3 年					26,051,450.00	2.85%		26,051,450.00
3 年以上	21,064,547.41	2.47%	10,518,867.69	10,545,679.72	11,445,303.47	1.25%	8,264,136.30	3,181,167.17
合 计	861,701,196.28	100%	337,544,463.55	524,156,732.73	913,194,286.75	100%	335,289,732.16	577,904,554.59

3、长期投资

(1) 长期投资分类列示如下：

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 12 月 31 日
长期股权投资	723,466,018.57	261,230,610.52	178,054,901.62	806,641,727.47
其中：股权投资差额	8,574,948.50	30,000,000.00	1,480,202.00	37,094,746.5
减：减值准备	897,906.93	6,938,000.00	697,906.93	7,138,000.00
长期股权投资净额	722,568,111.64	254,292,610.52	177,356,994.69	799,503,727.47
长期债权投资	-			
减：减值准备	-			
长期债权投资净额	-			
合 计	722,568,111.64	254,292,610.52	177,356,994.69	799,503,727.47

(2) 长期股权投资

① 股票投资（成本法核算）

被投资单位	股份 性质	股数	股权比例	初始 投资额	2004-12-31	本期 权益 调整	现金红利	本期增(减)	2005-12-31
河南思达科技	法人股	2,775,230.00			4,440,368.00				4,440,368.00
渝开发**	法人股	8,245,440.00[11]	6.08%		18,323,240.00	-			18,323,240.00
海南珠江**	法人股	13,570,000.00	3.59%		45,706,600.00	-			45,706,600.00
太行水泥	法人股	1,800,000.00[12]	0.47%[13]		1,782,000.00	-			1,782,000.00
川天歌	法人股	500,000.00	0.77%		938,000.00	-			938,000.00
东北亚铁路港口 集团股份有限公 司	法人股	8,330,000.00			10,000,000.00	-			10,000,000.00
北京市隆福大厦 股份有限公司	法人股	5,000,000.00	4.91%		5,000,000.00	-			5,000,000.00
江铃汽车	法人股	12,000,000.00	1.39%		38,000,000.00	-			38,000,000.00

北京全聚德烤鸭股份有限公司*	法人股	10,000,000.00	9.40%	12,440,000.00	-	-12,440,000.00	-
合 计				136,630,208.00	-	-12,440,000.00	124,190,208.00

*本年转让北京全聚德烤鸭股份有限公司股份取得收入 2,200 万元, 形成收益 956 万元。

江铃汽车股份已用于借款质押。

**“海南珠江”股份由恒隆国际有限公司代为持有, “渝开发”由富国投资有限公司代为持有。恒隆国际有限公司和富国投资有限公司已分别向本公司出具承诺函, 承诺“海南珠江”和“渝开发”的所有股东权益(包括: 受益权、表决权、处置权等权利)为本公司享有。

② 其他股权投资

	投资		所占股		本期权益	累计权益	本期	
被投资单位名称	期限	投资金额	权比例	2004. 12. 31	增减额	增减额	增（减）	2005. 12. 31
一、权益法核算单位								
薪宝发展有限公司*		15,536,038.18	20%	17,497,498.18		1,961,460.00	-17,497,498.18	-
武汉马应龙药业集团股份 有限公司		1,680,000.00	32.83%	173,433,775.18	15,971,726.46	178,538,877.94		189,405,501.64
中国宝安集团创新科技 园有限公司	20	53,872,500.00	71.83%	43,753,182.67	-7,186,492.84	-19,875,808.55		36,566,689.83
宝安华东有限公司	50	114,000,000.00	95%	16,468,717.84	93608154.74	-3,923,127.42		110076872.58
深圳五星企业公司*	50	5,480,000.00	100%	14,087,108.35	447,368.06	-11,956,287.53	-1,307,323.03	13,227,153.38
深圳市宝安区宝企工贸 发展公司		4,900,000.00	50%	14,693,749.56	2,340,384.86	26,015,280.30		17,034,134.42
深圳恒安房地产开发有 限公司*	30	50,000,000.00	100%	7,358,976.98	965,711.10	86,492,620.08	510,000.00	8,834,688.08
深圳巨宝物业发展有限 公司*	15	20,000,000.00	100%	13,445,214.90	3,116,744.69	-3,438,040.41	-10,000,000.00	6,561,959.59
唐人控股有限公司	50	20,000,000.00	100%	-		-20,000,000.00		-
深圳市宝华医药 有限公司		1,440,000.00	70%	-		-1,440,000.00		--
安信投资有限公司	20	20,000,000.00	80%	-		-20,000,000.00		-
美国宝安国际投资有限 公司		USD800,000.00	80%	36,365,951.67	2,670,102.58	31,698,960.64		39,036,054.25
恒丰国际投资有限公司		HKD1,000,000.00	100%	69,373,183.06	33,239,131.64	86,403,349.44		102,612,314.70
中国宝安集团药业发展 有限公司	50	10,200,000.00	100%	-		-10,200,000.00		-
中国宝安集团海南实业 公司*	11	12,000,000.00	100%	7,200,000.00	9,800,000.00	-12,000,000.00	-17,000,000.00	0-
中国宝安集团农业发展 有限公司		10,000,000.00	100%	-		-10,000,000.00		-
贵州宝安房地产开发有 限公司*		20,000,000.00	100%	-	19,000,000.00	-1,000,000.00	-19,000,000.00	-
吉林马应龙制药有限公 司	20	18,000,000.00	15%			2,978,859.27		-
上海新动力科技投资有		10,000,000.00	100%	10,000,000.00	-56,236.81	-56,236.81	-1,000,000.00	8,943,763.19

被投资单位名称	投资 期限	投资金额	所占股 权比例	本期权益 2004. 12. 31	累计权益 增减额	本期 增（减）	2005. 12. 31	
限公司*								
深圳帝恒实业有限公司		250,000.00	5%	250,000.00		-250,000.00	-	
* 武汉恒安投资有限公司		10,000,000.00	100%	10,000,000.00		-500,000.00	9,500,000.00	
* 湖北红莲湖旅游度假区 开发有限公司		1,555,500.00	5%	1,411,879.22	-420,854.15	-564,474.93	991,025.07	
湖北宝安房地产有限公 司		4,800,000.00	48%	9,898,906.66	-2,282,807.16	-2,063,326.19	7,616,099.5	
深圳市布吉兴隆实业有 限公司		3,527,747.47	70%	3,527,747.47		-3,527,747.47	-	
吉林省珲春出口加工区 开发建设股份有限公司			55.25%	46,483,901.06	-679,248.46	-3,286,584.98	45,804,652.60	
深圳市贝特瑞电子材料 有限责任公司		6,000,000.00	40%	4,426,913.73	3,509,068.59	1,935,982.32	7,935,982.32	
湖北致源电子股份有限 公司		3,040,000.00	12.24%	3,225,464.68	-387,464.68	-181,465.32	-2,838,000.00	-
连云港恒安房地产开发 有限公司	30	4,500,000.00	45%	3,986,933.72	479,151.33	-33,914.95		4,466,085.05
宏昌国际有限公司		1,116,000.00				-1,116,000.00		
中国宝安集团上海实业 公司*		10,000,000.00			41,938,833.38	41,938,833.38	10,000,000.00	51,938,833.38
长春珲春宝安有限公司		2,500,000.00				-2,500,000.00		-
湖北同丰投资有限公 司*					-290.11	-290.11	9,500,000.00	9,499,709.89
南京宝安置业有限公司		2,000,000.00	20%	2,000,000.00			-2,000,000.00	-
* 唐人药业有限公司*		30,000,000.00	100%	29,132,681.10	867,318.90	-2,966,959.83	-30,000,000.00	-
唐人物业有限公司*		30,000,000.00	100%	29,716,117.61	283,882.39	-	-30,000,000.00	-
武汉华安置业有限公司		6,000,000.00	60%	6,000,000.00			-6,000,000.00	-
小 计				573,737,903.64	217,224,184.51	331,361,706.34	-120,910,568.68	670,051,519.47
二、成本法核算单位								
中山证券公司		6,000,000.00	20%	6,000,000.00				6,000,000.00
深圳士必达国际投资有 限公司		3,200,000.00	6%	3,200,000.00				3,200,000.00
深圳华鼎财经咨询公司		3,000,000.00	15%	3,000,000.00				3,000,000.00
深圳唐人广告公司		697,906.93		697,906.93			-697,906.93	--
惠邦监理公司		200,000.00		200,000.00				200,000.00
小 计				13,097,906.93			-697,906.93	12,400,000.00
合 计				586,835,810.57	217,224,184.51	331,361,706.34	-121,608,475.61	682,451,519.47

*原内部子公司持股在本公司核算，按本公司实际直接持股比例予以调整。

被投资单位与本公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制

③ 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期
深圳市贝特瑞电子材料有限责任公司	1,600,020.00	1,213,348.50	-	160,002.00	-	1053346.5	10 年
湖北致源电子股份有限公司	202,000.00	161,600.00	-	20,200.00	-	141400	10 年
中国宝安集团海南实业公司	8,000,000.00	7,200,000.00	30,000,000.00	1,300,000.00	-	35,900,000.00	10 年
合 计	12,802,020.00	8,574,948.50	30,000,000.00	1,480,202.00	1,500,000.00	37,094,746.50	

股权投资差额的形成系投资额超过应享有净资产份额，评估增值和产权置换。

C. 长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
深圳跨世纪广告公司	697,906.93	--	697,906.93-	-
中山证券	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
川天歌功德	-	938,000.00	-	938,000.00
惠邦监理公司	200,000.00	--	--	200,000.00
合 计	897,906.93	6,938,000.00-	697,906.93-	7,138,000.00

4、投资收益

项 目	2005 年	2004 年
权益法调整投资收益	55,174,093.49	14,488,149.81
联营企业分配的利润		3,150,949.60
股权投资差额摊销	1,480,202.00	-980,202.00
股权投资转让收益	66,558,000	35,998,703.04
合 计	123,212,295.49	52,657,600.45

注：本公司控股的武汉马应龙股份有限公司 2005 年公告的合并净利润为 60,060,146.49 元，本公司合并时将本公司之子公司参股武汉马应龙股份有限公司的子公司及武汉马应龙股份有限公司的子公司参股本公司之子公司所产生的投资收益进行了合并调整，本公司按调整后的净利润 58,401,832.68 元计算投资收益。

八、关联方关系及其交易

（一）、关联方关系

1、与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注五列示的存在控制关系的关联公司及下列公司：

企业名称	经济性质	与本公司关系	法定代表人	注册地	注册资本 (万元)	占股 比 例	主营业务
丘兆忠	自然人	实际控制人					
富国投资有限公司	有限 公司	主要股东的控制方					
恒隆国际有限公司	有限 公司	主要股东的控制方	丁继辉	深圳市	3,000		投资兴办实业
深圳市富安控股有限公司	有限 公司	主要股东	曾立华	深圳市	1,000	11.64%	投资兴办实业、国内商业、物资供销业
深圳市宝安区投资管理有 限公司	国有 公司	主要股东	曾毅宏	深圳市	20,000	11.15%	资产管理、资本经营

注 1、恒隆国际有限公司的控股股东富国投资有限公司于 2005 年 12 月 18 日变更为丘兆忠。

注 2、2002 年 9 月，经深圳市龙岗区人民政府（深龙岗 2002-56 号文）批准，龙岗投资以富安控股持有中国宝安集团股份有限公司 111,622,689 股份（占总股本 11.64%），以人民币 121,622,689 元的价格转让给恒隆国际和汇富控股，其中恒隆国际受让 95%，汇富控股受让 5%，恒隆国际支付转让款人民币 115,541,554.55 元（转让价格的 95%）给龙岗投资，汇富控股支付转让款人民币 6,081,134.45 元（转让价格的 5%）给龙岗投资。上述股权转让已经深圳市龙岗区人民政府批准，经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会同意拟上报国务院国有资产监督管理委员会审批，截止报告日尚未批准。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
唐人控股有限公司	2051			2051
深圳森林王木业有限公司	3600			3600
深圳巨宝物业发展有限公司	2000			2000
中国宝安集团农业发展有限公司	1000			1000
深圳恒安房地产开发有限公司	5000			5000
深圳市恒基物业管理公司	1000			1000
武汉宝安房地产开发有限公司	6000			6000
武汉南湖物业管理公司	300			300
宝安集团华东有限公司	12000			12000
上海宝安企业有限公司	USD 1700			USD 1700
中国宝安集团上海实业公司	1000			1000
上海宝安物业管理有限公司	500			500

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
中国宝安集团海南实业公司	2000	3000		5000
贵州宝安房地产开发有限公司	2000			2000
唐人投资有限公司	1059			1059
唐人文化传播有限公司	300			300
深圳五星企业公司	1000			1000
咸阳宝安物业公司	1000			1000
咸阳宝安购物广场	500			500
深圳市宝华医药有限公司	206			206
武汉马应龙药业集团股份有限公司	5117			5117
吉林马应龙制药有限公司	2000			2000
武汉马应龙大药房连锁有限公司	5470			5470
安信投资有限公司	2000			2000
恒丰国际投资有限公司	HKD 100			HKD 100
北京恒丰房地产开发有限公司	USD 955			USD 955
深圳帝恒实业有限公司	500			500
美国宝安国际投资有限公司	USD 100			USD 100
中国宝安集团药业发展有限公司	1020			1020
深圳市运通物流有限公司	2100			2100
深圳市布吉兴隆实业有限公司	1690			1690
上海新动力科技投资有限公司	1000			1000
中国宝安集团创新科技园有限公司	7500			7500
华一发展有限公司	HKD1380			HKD1380
深圳大佛药业有限公司	5100			5100
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	USD20			USD20
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	980			980
武汉马应龙医药有限公司	600			600
武汉天一医药科技投资有限公司	8000			8000
武汉马应龙制药有限公司	135			135
武汉恒安投资有限公司	1000			1000
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	3111			3111
湖北宝安房地产有限公司	2000			2000
协和投资有限公司	HKD100			HKD100
天津首通金属制网有限公司	USD72. 55			USD72. 55

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
武汉新时代创景房地产开发有限公司	1000			1000
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	1000			1000
连云港恒安房地产开发有限公司	1000			1000
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	6269			6269
海南文安实业有限公司	300			300
海南宝安农场有限公司	1000			1000
海南胜安农场有限公司	200			200
海南鸿安农场有限公司	200			200
海南景安农场有限公司	200			200
海南宝安农林发展有限公司	1000			1000
海口那甲实业有限公司	575			575
海南大山农业有限公司	500			500
上海宝安大酒店有限公司	USD 800			USD 800
广东宝安农林高科有限公司	1000			1000
惠州宝安农林发展有限公司	1000			1000
湖北天台山风景区开发有限公司	4300			4300
湖北青龙山风景区开发有限公司	3000	2500		5500
万宁宝安房地产开发有限公司	1200			1200
文昌宝安房地产开发有限公司	1200			1200
深圳市贝特瑞电子材料有限公司	833.33			833.33
鄂州新城土地开发有限公司	3000			3000
唐人科技有限公司	3000			3000
唐人药业有限公司	3000	1500		4500
中国宝安集团控股有限公司	2000			2000
荆州宾馆有限公司	2000			2000
深圳市恒运物流有限公司	1000			1000
南京宝安置业有限公司	1000			1000
唐人广告有限公司	110			110
唐人物业有限公司	3000			3000
宏昌国际有限公司	HKD100			HKD100
昆明恒基物业管理有限公司	100			100
北京恒基物业管理有限公司	300			300
湖北同丰投资有限公司	1000			1000

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
天门宝安房地产开发有限公司		1000		1000
惠州市宝安房地产开发有限公司		1000		1000
深圳市瑞安物业管理有限公司		100		100

3、存在控制关系的关联方所占权益及其变化

企业名称	期初数	所占 比例	期末数	所占 比例	备注
(香港)宏昌国际有限公司	-	100%	-	100%	
安信投资有限公司	-	80%		80%	
宝安集团华东有限公司	116,145,212.18	100%	115,945,296.19	100%	
北京恒丰房地产开发有限公司	60,898,017.52	100%	40432815.03	90%	
北京恒基物业管理有限公司	2,781,570.67	100%	2,095,387.88	100%	
鄂州新城土地开发有限公司	15,300,000.00	51%	15,126,600.00	51%	
广东宝安农业高科有限公司	10,000,000.00	100%	7,406,592.51	100%	
贵州宝安房地产开发有限公司	-	100%	-	100%	
海口那甲实业有限公司	5,251,664.54	95%	4,563,221.83	95%	
海南宝安农场有限公司	8,225,393.68	100%	14,666,592.33	100%	
海南鸿安农场有限公司	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	100%	
海南景安农场有限公司	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	100%	
海南胜安农场有限公司	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	100%	
海南文安实业有限公司	1,488,983.78	50%	18,573,129.33	100%	
恒丰国际投资有限公司	75,672,357.25	100%	102,698,953.83	100%	
湖北宝安房地产有限公司	20,622,722.23	100%	15,866,873.99	100%	
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	18,354,429.83	65%	12,883,325.82	65%	
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	8,115,892.50	100%	6,970,048.23	100%	
湖北青龙山风景区开发有限公司	16,538,610.00	55%	30,290,986.00	55%	
湖北天台山风景区开发有限公司	24,459,283.29	58%	22,410,276.26	58%	
华一发展有限公司	10,721,355.98	100%	-	100%	
惠州宝安农业发展有限公司	9,802,256.72	100%	8,869,543.38	100%	
惠州市宝安房地产开发有限公司	-		9,200,952.85	100%	
吉林马应龙制药有限公司	8,783,906.35	25.74%	11,687,233.15	90%	
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	56,697,739.23	67.39%	55,869,240.58	67.39%	
荆州宾馆有限公司	14,199,697.36	100%	8,852,949.50	100%	
昆明恒基物业管理有限公司	197,456.08	100%	448,750.45	100%	
连云港恒安房地产开发有限公司	8,859,852.72	100%	9,924,633.46	100%	

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>	<u>所占 比例</u>	<u>期末数</u>	<u>所占 比例</u>	<u>备注</u>
美国宝安国际投资有限公司	36,602,503.47	80%	38,619,136.24	80%	
南京宝安置业有限公司	10,000,000.00	100%	10,000,000.00	100%	
三亚宝安农场有限公司	9,563,310.19	100%	10,209,325.74	100%	
上海宝安大酒店有限公司	64,384,152.20	100%	74,964,035.57	100%	
上海宝安企业有限公司	62,874,464.90	100%	21,166,004.92	100%	
上海宝安物业管理有限公司	4,813,558.51	100%	6,705,191.62	100%	
上海新动力科技投资有限公司	9,937,441.16	100%	9,937,514.66	100%	
深圳大佛药业有限公司	5,811,571.69	60%	10,700,085.05	60%	
深圳帝恒实业有限公司	2,240,480.39	100%	683,122.94	100%	
深圳恒安房地产开发有限公司	245,299,232.29	100%	294,026,066.81	100%	
深圳巨宝物业发展有限公司	13,445,214.90	100%	13,123,919.19	100%	
深圳森林王木业有限公司	-	100%	-	100%	
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	14,693,749.57	50%	17,034,134.43	50%	
深圳市宝华医药有限公司	-	70%	-	70%	
深圳市贝特瑞电子材料有限公司	5,430,925.24	67.6%	11,631,654.53	67.60%	
深圳市恒基物业管理公司	16,643,272.31	100%	20,639,221.43	100%	
深圳市恒运物流有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	
深圳市瑞安物业管理有限公司	-		-	100%	
深圳市运通物流实业有限公司	54,810,216.28	100%	54,835,641.12	100%	
深圳五星企业公司	14,087,108.35	100%	13,923,319.34	100%	
唐人科技有限公司	31,073,823.22	100%	28,568,063.96	100%	
唐人控股有限公司	-	100%	-	100%	
唐人投资有限公司	2,858,237.60	100%	2,424,169.52	100%	
唐人物业有限公司	29,716,117.61	100%	29,341,605.50	100%	
唐人药业有限公司	30,152,818.41		45,002,305.54	100%	
天津首通金属制网有限公司	5,073,961.98	80%	7,446,480.11	100%	
天门宝安房地产开发有限公司	-		27,381,684.03	100%	
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	7,621,285.30	80%	11,521,469.39	100%	
万宁宝安房地产开发有限公司	11,999,362.04	100%	11,999,062.13	100%	
文昌宝安房地产开发有限公司	11,999,273.87		11,453,453.76	100%	
武汉宝安房地产开发有限公司	107,332,822.88	100%	125,310,004.21	100%	
武汉恒安投资有限公司	10,000,000.00	100%	10,000,000.00	100%	
武汉马应龙大药房	51,397,768.38	100%	54,738,791.99	100%	
武汉马应龙药业集团股份有限公司	60,388,006.97	33.81%	191,402,044.73	33.81%	
武汉马应龙医药公司	1,122,504.76	56.45%	2,588,386.95	56.45%	
武汉马应龙制药有限公司	3,597,762.75	100%	3,353,785.34	100%	

企业名称	期初数	所占 比例	期末数	所占 比例	备注
武汉南湖物业管理公司	1,582,843.94	100%	1,474,962.08	100%	
武汉天一医药科技投资有限公司	77,951,387.13	100%	74,301,618.17	100%	
武汉新时代创景房地产开发有限公司	12,026,928.88	100%	7,443,937.59	52%	
咸阳宝安物业公司	5,907,404.95	100%	5,885,624.47	100%	
协和投资有限公司	1,037,302.16	100%	1,010,524.53	100%	
中国宝安创新科技园有限公司	60,912,129.58	100%	50,907,266.91	100%	
中国宝安集团海南实业公司	-	100%	-	100%	
中国宝安集团控股有限公司	22,176,392.92		18,529,336.38	100%	
中国宝安集团农业发展有限公司	4,747,340.32	100%	292,681.65	100%	
中国宝安集团上海实业公司	51,938,833.38	100%	51,938,833.38	100%	
中国宝安集团药业发展有限公司	-	100%	-	100%	

4、虽不存在控制关系但与本公司发生交易的关联各方

名称	与本公司关系
武汉国际金融租赁有限责任公司	本公司的联营公司
湖北信息安全产业基地有限公司	本公司的联营公司
深圳跨世纪广告有限公司	本公司被承包经营的子公司
深圳市丰宜实业发展有限公司	与本公司高管人员为关联自然人
湖北石首致源电子股份有限公司	本公司的联营公司

5、关联交易未结算金额

项目	关联方名称	2005. 12. 31	性质	比例%	2004. 12. 31
其他应收款	深圳市唐人广告有限公司	1,382,508.73	往来款		1,382,508.73
其他应付款	武汉国际金融租赁有限责任公司	1,157,916.20	往来款		1,157,916.20
其他应付款	深圳市丰宜实业发展有限公司	0	往来款		8,627,381.66

6、控股股东及其关联单位

名称	与本公司关系
恒隆国际有限公司	富安控股的控股股东
中国汇富控股有限公司	富安控股的股东
富国投资有限公司	恒隆国际的控股股东

深圳市丰宜实业发展有限公司

与本公司高管人员为关联自然人

丘兆忠

恒隆国际的控股股东

7、报告期内发生的重大关联交易事项

1). 资金往来

关联方	年初余额 (借方/贷方-)	年度累计 借方发生额	年度累计 贷方发生额	年末余额 (借方/贷方-)	备注
深圳市丰宜实业发展有限公司	-7,234,209.46	8,205,813.46	971,604.00		年利率 13.5%
富国投资有限公司	-4,800,000.00	5,440,000.00	640,000.00		年利率 5.31%
中国汇富控股有限公司	7,403,431.1	6,969,453.07	5,422,884.17	8,950,000	
美国国际制钉		26,631,660.00	2,288,789.42	24,342,870.52	
合计	-4,630,778.36	47,246,926.53	9,323,277.59	33,292,870.52	

中国汇富控股有限公司 2005 年全年占用本公司资金 540 万元, 本公司收利息 9,068.90 元; 在恒安房地产年初欠款 2,000,000 元, 本年新增 650,000 元, 共计 2,650,000 元到年末一直未还; 在海南实业 5 月份起欠款 6,300,000 元, 此款为海南实业代中国汇富控股有限公司付海南文安往来款, 于 2006 年 4 月 25 日归还。

本公司占用富国投资有限公司的资金 480 万元, 按年利率 5.31% 计算利息, 05 年应支付利息 25.488 万元, 并补付 03 年 5 个月, 04 年全年的利息, 05 年度实际共支付富国投资利息 60 万元。

本公司向深圳市丰宜实业发展有限公司借款年初数为 7,234,209.46, 按 13.5% 的利率支付利息, 全年共支付利息 971,604.00 元。

美国宝安国际投资有限公司为其按成本法核算的美国国际空气排钉和 U 型钉制造公司在本年度提供融资, 并收取利息 1,304,865.63 元。

2). 股权转让

2002 年 11 月 29 日本公司与中国汇富控股有限公司 (简称中国汇富) 各出资 150 万元, 分别占 50%, 设立海南文安实业有限公司 (简称海南文安)。公司设立后, 以 1,560 万元购置了一块土地, 该地块在 2004 年 2 月评估增值为 6,507 万。中国汇富以该评估值为作价依据, 于 2004 年 3 月将持有的海南文安 40% 的股权以 2,000 万元转让给深圳恒安房地产开发有限公司, 余下的 10% 股权以 590 万元转让给中国宝安集团海南实业公司。

九、重大诉讼事项

本年度已结案及本年度重大诉讼未决仲裁事项

(一) 本公司与外部单位（或个人）的重大诉讼未决仲裁事项

1、本公司及子公司深圳市安信投资发展有限公司与厦门雄震集团股份有限公司因承包款及其他债务纠纷一案，于2000年10月10日被雄震集团股份有限公司向深圳市中级人民法院起诉，要求该院判令本公司支付其人民币12,368,998.00元及利息3,000,000.00元，2003年4月22日经深圳市中级人民法院（2000）深中法经一初字第260号民事判决书判决深圳市安信投资发展有限公司支付承包经营鹭亚公司期间应付款和损失人民币10,223,300.48元，驳回原告的其他诉讼请求。深圳市安信投资发展有限公司和厦门雄震集团股份有限公司不服深圳市中级人民法院的判决，向广东省高级人民法院提起上诉，广东省高级人民法院于2003年12月24日作出了驳回上诉，维持原判的判决。

2、本公司之子公司深圳市安信投资发展有限公司、深圳市五星企业有限公司以及深圳市安信财务顾问有限公司、宝安集团工业发展有限公司、武汉国际租赁公司、威海经济技术开发区国际合作公司因与深圳市雄震投资有限公司发生转让雄震（原厦门龙舟）法人股纠纷一案，于2000年11月16日向深圳市罗湖区人民法院起诉，要求深圳市雄震投资有限公司支付960万元股权转让款及利息，深圳市罗湖区人民法院民事裁定书（2001）深罗法经一初字第25号裁定书裁定本案中止诉讼，按上列第1项案的审理结果，本公司按账面对深圳市雄震投资有限公司应收款净额全额计提了坏账准备，2004年10月9日深圳市罗湖区法院判决深圳市雄震投资有限公司向以上六单位支付股权转让款。该诉讼尚未执行完毕。

3、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司借款人民币1600万元提供担保而被中信实业银行广州分行向广州中院提起诉讼，判决深圳石化工业集团股份有限公司，本公司承担连带责任，因不服判决上诉至广东省高级人民法院，法院维持原判。后于2003年8月20日当时人三方达成和解，确认欠款金额为人民币19,085,193.37元，本公司于2004年代偿完毕。2005年12月8日，深圳中院（2005）深中法民二初字第317号判决深圳石化工业集团股份有限公司支付中国宝安集团股份有限公司代偿款、费用20,520,584.18元及利息，目前处于公告期。

4、因本公司和深圳石化工业集团股份有限公司为深圳石化集团有限公司借款300万美元提供担保而被深圳发展银行上步支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，深圳市中级人民法院判决本公司和深圳石化集团有限公司偿还贷款本金和利息，本公司已支付400万元人民币利息，余款于2003年12月18日签订新的贷款合同，贷款金额为350万美元，本公司继续为上述贷款提供担保，担保期限为2003年12月18日至2004年12月18日，2004年深圳发展银行

上步支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决本公司承担清偿责任，2004年本公司已付清贷款本金，尚欠相应的利息未支付。2005年12月16日，深圳福田法院下发（2005）深福法民二初字第1996号判决书，判决深圳石化集团有限公司向本公司支付代垫款项人民币4,294,948元及诉讼费。

5、深圳市商业银行总行营业部因本公司贷款本金1150万元逾期未全部归还为由向深圳市中级人民法院对本公司和担保方深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司提起诉讼，深圳市中级人民法院作出（2003）深中法民二初字第346号民事判决书，判决本公司偿还原告贷款本金1050万元及利息，深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司承担连带清偿责任，2004年本公司已偿还本金449万元。2006年1月本公司剩余本金及全部利息共计594万，该诉讼已执行完毕。

6、本公司及本公司之子公司唐人控股有限公司起诉宝安咏辉年康轻工（深圳）有限公司借款担保一案，深圳市中级人民法院于2002年2月28日开庭审理。本案诉讼标的为借款本金1400万元，利息369万元。2003年1月20日广东省深圳市中级人民法院（2002）深中法经一初字第455号民事判决书判定，宝安咏辉年康轻工（深圳）有限公司败诉，应偿付唐人控股有限公司代偿贷款人民币801万元及利息人民币2,922,557.38元，并支付本公司垫付的案件受理费人民币87,460元，财产保险费人民币77,947元，执行费人民币8,039元，2003年6月3日已收到深圳市宝安区人民法院转来执行款人民币1,461,023.00元；同时深圳市中级人民法院作出判决，宝安咏辉年康轻工（深圳）有限公司归还本公司代偿款人民币618.5万元。

7、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司借款港币1300万元提供担保而被深圳发展银行南头支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，深圳市中级人民法院判决深圳石化工业集团股份有限公司偿还贷款本金及利息，本公司对上述款项承担连带清偿责任，本公司于2005年11月4日代偿港币3,499,859.48元。

8、因本公司和深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司为深圳市华宝（集团）饲料有限公司贷款491万元而被招商银行股份有限公司深圳市宝安支行向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，深圳市宝安区人民法院作出了（2003）深宝法经初字第1525-2号民事裁定书，查封了深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司在宝安大厦裙楼三层的房产。

9、因本公司和深圳市深信西部房地产有限公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币4400万元担保而被中国银行深圳市分行宝安支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还贷款4400万元及其利息，本公司和深圳市深信西部房地产有限公司承担连带清偿责任。并查封了深圳市深信西部房地产

有限公司如下财产：（1）宝安宝城前进路的深信泰丰大厦商业裙楼5657.18平方米及商业住宅762平方米；（2）宝安区西乡的土地6块。（3）宝安区观澜镇10.9万平方米土地。本年度已变卖查封资产清偿了4,060万元。

10、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币1800万元提供担保而被深圳市布吉农村信用合作社向深圳市中级人民法院提起诉讼，深圳市中级人民法院作出了（2003）深中法立裁字第75号民事裁决书，查封深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司持有的深圳市中委农业投资有限公司40%的股权。

11、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币600万元及利息提供担保而被农行深圳市布吉支行向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，本公司履行了连带担保责任，于2005年12月已由本公司代为清偿。

12、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币500万元及利息提供担保而被农行深圳市布吉支行向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，本公司履行了连带担保责任，于2005年12月已由本公司代为清偿。

13、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币1150万元及利息提供担保而被深圳市商业银行总行营业部向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还借款本金1150万元及其利息，本公司承担连带清偿责任。本公司于2006年1月代为清偿贷款本息。

14、因本公司和深圳市华宝（集团）饲料有限公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币3800万元、2850万元、1000万元、3657.5万元而被中国工商银行深圳市宝安支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还贷款人民币3800万元、2850万元、1000万元、3657.5万元及其利息，本公司和深圳市华宝（集团）饲料有限公司承担连带清偿责任，并裁定以11,366万元为限查封深信泰丰对下属公司的部分股权及饲料公司的部分房产。本公司已于2004年11月代偿了300万元，对余额11,066万元全额计提了预计负债。

15、因本公司和深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司为深圳市深信西部房地产有限公司借款人民币2750万元而被招行深圳市宝安支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决深圳市深信西部房地产有限公司偿还贷款人民币2750万元及其利息，本公司和深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司承担连带清偿责任。法院已查封西部公司职工住宅，并查封已出售给国投的宝安大厦第三层。2005年末本公司的担保余额为1507万元。

16、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司代偿其在广东发展银行深圳振华路支

行贷款200万美元及利息817,216.87元而向深圳市福田区人民法院提起诉讼,2005年12月8日深圳中院(2005)深中法民二初字第316号判决深圳石化工业集团股份有限公司支付本公司代偿款人民币17,396,644.58元本金,利息为1,726,362.83元,本诉讼尚未执行。

17、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司代偿其在广东发展银行深圳振华路支行贷款475万及利息286,581.46元,向深圳市中级人民法院提起诉讼,2005年12月16日深圳中院(2005)深中法民二初字第1995号判决深圳石化工业集团股份有限公司支付本公司代偿款人民币5,036,581.46元,本诉讼尚未执行。

18、因本公司为深圳金田实业(集团)股份有限公司向深圳发展银行沙头角支行贷款人民币1,558万元担保并代其偿还本金及利息等1,820万元而向深圳市中级人民法院提起诉讼,深圳市中级人民法院判决深圳金田实业(集团)股份有限公司偿还本公司人民币1,820万元及利息2,034,851元。对深圳金田实业(集团)股份有限公司追索代偿款,因深圳金田实业(集团)股份有限公司无财产可供执行,2005年5月26日法院裁定中止执行。

19、因本公司为深圳金田实业(集团)股份有限公司向深圳发展银行深南东路支行贷款人民币1,000万元担保并代其偿还本金及利息等1,182万元而向深圳市中级人民法院提起诉讼,深圳市中级人民法院判决深圳金田实业(集团)股份有限公司偿还本公司人民币1,182万元及利息。对深圳金田实业(集团)股份有限公司追索代偿款,因深圳金田实业(集团)股份有限公司无财产可供执行,2005年5月26日法院裁定中止执行。

20、本公司之子公司中国宝安集团海南实业公司以海南琼深发物业公司未按期交付房屋为由向海口市中级人民法院申请立案执行,海口市中级人民法院冻结了海南琼深发物业公司持有的海口火电股份有限公司1,500万股法人股和查封了供销大厦7-15层在建项目,同年海南省高级人民法院将本案提级执行。目前本案仍由北京最高人民法院督办。

21、南昌市商业银行诉本公司借款纠纷一案经江西省高级人民法院主持调解,按调解协议,本公司在2004年12月20日前分期偿还南昌市商业银行2000万元欠款,2004年已支付220万元。2005年已支付1,261.99万元。

22、本公司之子公司中国宝安集团海南实业公司以甘肃华伟工贸公司和第三人青海大华铝业有限责任公司未偿还投资款人民币500万元及其利息为由向深圳市中级人民法院提起诉讼,法院判决本公司胜诉并查封了标的约900万元的股权和生产设备,本案于2005年3月由惠州中院委托兰州铁路中院执行。

23、因房地产经营合同纠纷,海南院前经济技术发展有限公司及海南东方创业开发向海口市中级人民法院起诉本公司之子公司海南实业公司,2005年8月10日海口市中级人民法

院下发（2005）海中法民一初字第25号判决书，判令本公司返还院前公司项目转让款人民币500万元。本公司提起上诉，正在二审审理过程中。

24、深圳市农村信用合作社联合社宝安支社诉本公司及子公司深圳恒安房地产开发有限公司贷款3,000万元及本公司担保案，深圳市农村信用合作社联合社宝安支社已向深圳市中级人民法院申请撤回起诉，2005年1月21日，深圳市中院下发（2004）深中法民二初字第298号裁定书同意撤回起诉。

25、因本公司贷款人民币6,000万元而被深圳市农村信用合作社联合社宝安支社向深圳市中级人民法院提起诉讼，2005年10月25日开庭，该案件目前正在审理过程中。

26、据2002年7月23日本公司之子公司深圳市运通物流实业有限公司与深圳市察然实业有限公司签订的股权转让协议，深圳市运通物流实业有限公司拟将所持有的深圳市布吉兴隆实业有限公司的股权以1465.56万元转让给深圳市察然实业有限公司，截止2004年年底已收到转让款1030万元。因该土地无法过户，原告深圳市察然实业有限公司诉被告深圳市运通物流实业有限公司股权转让纠纷，广东省深圳市中级人民法院民事判决书（2005）深中法民二初字第132号判决解除原告察然公司与被告物流公司之间所签订的《公司股权转让协议书》，被告物流公司返还原告察然公司股权转让款人民币800万元及利息。

27、如八之8、9、10、11、12、13、14、15所述，截止2005年12月31日，本公司共为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司贷款本金16,669.5万元等提供担保，截止2005年12月31日上述担保事项均已被债权银行起诉至法院且大多已被判败诉，截止审计报告日，本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司偿还贷款本息共计2957.62万元。截止审计报告日，依据目前资产查封等实际情况，本公司对为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司贷款担保余额，合计计提了13,223.62万元的预计负债。

28、在2004年，美国宝安国际投资有限公司下属全资子公司环球资源产业有限公司在通过其代表律师就环球资源产业有限公司3位员工涉及的一起“商业秘密”诉讼案进行辩护。该案的开庭审理日期为2006年6月27日。为此，公司预留了75万美元的诉讼费。

（二）本公司内部单位（或个人）的重大诉讼未决仲裁事项

1、因本公司为本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司贷款人民币550万元提供担保而被深圳市商业银行桂园支行提起诉讼，深圳市罗湖区人民法院作出（2003）深罗法民二初字第1509号民事判决书，判决深圳恒安房地产开发有限公司归还原告本金及利息，本公司对上述款项承担连带清偿责任，2004年已支付227万元。

2、因本公司向深圳市商业银行深南支行贷款人民币520万元逾期（本公司之子公司深

圳恒安房地产开发有限公司为该笔贷款提供担保），深圳市商业银行深南支行向法院提起诉讼，（2003）深罗法民二初字第1726号判决本公司向深圳市商业银行深南支行偿还借款本金520万元及利息，深圳恒安房地产开发有限公司承担连带清偿责任。

3、因本公司之子公司深圳森林王木业有限公司为深圳恒安房地产开发有限公司贷款人民币1,400万元提供担保，而被深圳市交通银行宝安支行提起诉讼，（2004）深中法民二初字第252号判决深圳恒安房地产开发有限公司支付1,400万本金、利息145,607元，本公司承担连带责任，（2005）深中法执字第657、658号，深圳恒安房地产开发有限公司代为清偿计人民币4,467,459.37元，港币12,758,681.84元、及执行费人民币19,779元，深圳市中院解除了对恒安房地产开发有限公司位于宝安区留仙二路土地（地号A011-0154）和“世纪春城”三期5、6栋60套房产的查封。

4、因本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司贷款港币1,200万港币而被深圳市交通银行宝安支行提起诉讼，2004年深中法民二初字第253号判决深圳恒安房地产开发有限公司支付1,200万港币及利息89,100元，本公司承担连带责任，该诉讼已于2005年执行完毕。

十、或有事项

截止2005年12月31日宝安集团对外担保情况：

1、2005年末宝安集团对外担保总额30,969.50万元。

2、为控股子公司及子公司为本公司、子公司之间的担保总额人民币111,387.27万元，港币2,414万元，明细情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
中国宝安集团股份有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	人民币 3100	担保	2005. 3. 4-2006. 3. 4	中国农业银行武昌支行
中国宝安集团股份有限公司	武汉新时代创景房地产开发有限公司	人民币 2640	担保+抵押	2003. 12. 14-2006. 6. 27	工行武昌支行
中国宝安集团股份有限公司	上海宝安企业有限公司	人民币 2343	担保	2002. 12. 19-2005. 12. 18	交通银行上海浦东分行
中国宝安集团股份有限公司	上海宝安企业有限公司	人民币 13943	担保+抵押	2005. 6. 25-2006. 12. 22	工行上海高桥支行
中国宝安集团股份有限公司	上海宝安大酒店有限公司	人民币 4500	担保+抵押	2004. 11. 19-2014. 10. 28	中信银行上海分行
中国宝安集团股份有限公司 中国宝安集团海南实业公司	中国宝安集团华东有限公司	人民币 2000	担保	2005. 10. 18-2006. 8. 17	农行上海虹口支行

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 933	担保+抵押	2005. 7. 12-2006. 7. 12	招商银行深圳龙岗支 行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 997	担保+抵押	2005. 7. 12-2006. 3. 20	招商银行深圳龙岗支 行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 770	担保+抵押	2005. 9. 22-2006. 4. 22	深圳招商银行福田支 行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 3000	担保	2005. 9. 28-2006. 3. 27	深圳信用联社宝安支 社
中国宝安集团股份有限 公司 深圳恒基物业管理有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 1800	担保	2005. 9. 30-2006. 9. 29	深圳信用联社营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 6000	担保	2004. 3. 30-2006. 3. 30	深圳信用联社营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 4000	担保	2005. 8. 26-2006. 8. 26	深圳信用联社营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 4200	担保	2005. 12. 24-2006. 12. 23	深圳信用联社营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 34000	担保	2004. 11. 9-2005. 11. 9	深圳信用联社宝安支 社
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 188	担保	2004. 11. 30-2007. 11. 30	农行宝安支行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	港币 254	担保	2003. 12. 17-2006. 12. 16	农行宝安支行
中国宝安集团股份有限 公司	中国宝安集团海南实 业公司	人民币 1000	担保	2005. 9. 28-2006. 7. 28	交行海南分行
中国宝安集团股份有限 公司	中国宝安集团海南实 业公司	人民币 600	担保	2005. 11. 4-2006. 5. 4	交行海南分行
中国宝安集团股份有限 公司	中国宝安集团海南实 业公司	人民币 1000	担保	2004. 11. 4-2006. 11. 4	交行海南分行
中国宝安集团股份有限 公司	武汉宝安房地产开发 有限公司	人民币 3100	担保	2005. 3. 4-2006. 3. 4	交通银行武昌支行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳市恒基物业有限 公司	人民币 220	担保	2005. 6. 17-2006. 5. 17	广发行深圳分行
深圳市运通物流实业有 限公司	深圳市贝特瑞电子材 料有限公司	人民币 450	担保	2005. 5. 14-2006. 5. 14	广发行深圳分行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳市运通物流实业 有限公司	人民币 3000	担保	2005. 12. 1-2006. 11. 30	信用社宝安支社
武汉宝安房地产开发有 限公司	中国宝安集团股份有 限公司	人民币 1482	担保	2004. 11. 30-2009. 11. 30	农行宝安支行
武汉宝安房地产开发有 限公司	中国宝安集团股份有 限公司	港币 560	担保	2004. 11. 30-2009. 11. 30	农行宝安支行
深圳恒安房地产开发有 限公司 武汉宝安房地产开发有 限公司	中国宝安集团股份有 限公司	人民币 5550	担保	2004. 12. 30-2006. 10. 30	人民桥支行

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
限公司 上海宝安企业有限公司					
深圳恒安房地产开发有 限公司 武汉宝安房地产开发有 限公司 上海宝安企业有限公司	中国宝安集团股份有 限公司	人民币 3792	担保	05. 12. 25-05. 9. 25	人民桥支行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳市运通物流实业 有限公司	人民币 230	担保	05. 10. 20-06. 10. 19	广发行深南支行
上海宝安企业有限公司 上海宝安大酒店有限公 司	中国宝安集团股份有 限公司	人民币 3330	担保+抵押	2005. 6. 27-2006. 6. 26	工行营业部
中国宝安集团海南实业 公司	上海宝汇建材有限公司	人民币 1800	担保	2005. 6. 12-2006. 6. 12	上海市农行
上海宝安企业有限公司	武汉宝安房地产开发 有限公司	人民币 3000	担保	04. 11. 29-06. 11. 29	中行武昌支行
唐人投资有限公司	深圳市宝华医药有限 公司	人民币 1455	担保	2005. 12. 30-2006. 12. 29	广发行深圳振华路支 行
深圳恒安房地产开发有 限公司 深圳恒基物业管理有限 公司 海南宝安农场有限公司	中国宝安集团股份有 限公司	人民币 6300	担保+抵押	2005. 11. 19-2007. 11. 19	建行深圳分行营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 2900	担保	2005. 12. 30-2006. 12. 29	广发行振华路支行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 2100	担保	2005. 11. 30-2006. 11. 29	深圳信用联社营业部
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	港币 1600	担保	1999. 9. 20-2009. 9. 20	交通银行深圳分行宝 安支行
中国宝安集团股份有限 公司	深圳恒安房地产开发 有限公司	人民币 4264. 2	担保	2005. 12. 22-2006. 12. 21	深圳信用联社营业部
武汉马应龙药业集团股 份有限公司	深圳大佛药业有限公司	人民币 1000	担保	2005. 12. 26-2006. 10. 25	广发行深圳市分行
武汉马应龙药业集团股 份有限公司	吉林马应龙制药有限 公司	人民币 1000	担保	2005. 4. 5-2006. 4. 5	中国农业银行洮南支 行
武汉马应龙药业集团股 份有限公司	武汉马应龙大药房连 锁店	人民币 1000	担保	05. 6. 12-06. 6. 12	中信实业银行武汉分 行

3、宝安集团为资产负债率超过70%的公司担保情况：

公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司（简称深信泰丰）及其控股子公司深圳市深信西部房地产有限公司（简称深信西房）、深圳市华宝集团饲料有限公司（简称华宝饲料）提供担保金额合计16,669.50万元，其中已逾期担保金额合计16,669.50万元，截止2005年9月30日其未经审计的报表反映的资产负债率为123.05%，担保明细情况如下：

担保方	被担保单位	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	1,150.0	信用担保	03.3.28-04.1.27	深圳市商业银行总行营业部
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	380.0	信用担保	02.12.26-03.11.26	中国农业银行深圳市分行上步支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	1,800.0	信用担保	00.12.22-01.12.22	布吉信用社
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	3,657.5	信用担保	02.12.21-04.6.21	中国工商银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	700.0	信用担保	00.11.17-03.11.16	中国工商银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	3,800.0	信用担保	03.5.30-04.11.30	中国工商银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	2,850.0	信用担保	03.6.25-04.6.25	中国工商银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	340.0	信用担保	02.11.18-03.11.18	中国银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信西房	1,507.0	信用担保	02.12.30-03.7.30	招商银行深圳市宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	华宝饲料	485.0	信用担保	02.6.27-03.6.27	招商银行深圳市新安支行
合计		16,669.5			

截止2006年1月公司已累计代为偿付到期的借款本金和利息2,957.62万元。公司已对此或有损失作了计提，详见本附注三、2的说明。

4、对外担保单位资产负债率不明的担保情况：

(1) 本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司为南杰房地产（深圳）有限公司提供担保的金额为6,800万元，截止2006年3月31日已逾期借款金额6,800万元，明细如下：

担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
深圳恒安房地产开发有限公司	3,000.0	信用担保	05.7.29-06.1.28	深圳市农村信用社联合社
深圳恒安房地产开发有限公司	2,300.0	信用担保	05.7.30-06.1.29	深圳市农村信用社联合社
深圳恒安房地产开发有限公司	1,500.0	信用担保	05.3.28-05.12.30	深圳市农村信用社联合社

(2) 本公司为深圳市华浩源投资有限公司提供担保金额合计5,700万元，明细如下：

担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
中国宝安集团股份有限公司	3,700.0	信用担保	05.6.30-06.6.30	布吉信用社
中国宝安集团股份有限公司	2,000.0	信用担保	05.12.20-06.12.20	建行上步支行

(3) 本公司为上海宝汇建材有限公司提供担保金额合计1,800万元，明细如下：

担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
-----	--------------	------	------	----

中国宝安集团股份有限公司	1800	信用担保	05.10.18-06.8.17	农行虹口支行
--------------	------	------	------------------	--------

十一、承诺事项

1、2005年11月30日，经马应龙公司第五届董事会第十三次会议通过，子公司马应龙国际医药发展有限公司和唐人药业有限公司以“股权转让+增资扩股”方式投资控股安徽精方药业股份有限公司，其中：唐人药业有限公司出资999万元受让740万股股份，同时出资1507.695万元认购增资的1211万股，共占变更后股本总额的50.03%，由马应龙国际医药发展有限公司出资48.555万元认购39万股，占变更后股本总额的1%。

至2005年12月31日，马应龙国际医药发展有限公司尚未支付投资款，唐人药业有限公司已支付投资款20,557,500元。

2、2005年11月30日，子公司马应龙公司经第五届董事会第十三次会议通过，变更募集资金的用途，首次公开发行股票募集资金中安排了1677.40万元资金专门用于配套建设公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司物流配送中心项目。为加强该项目的实施进程，落实项目建设主体，拟与武汉马应龙大药房连锁有限公司共同出资1800万元设立“武汉马应龙医药物流有限公司”。其中，公司以募集资金出资1677.40万元，占股本总额的93.19%；武汉马应龙大药房连锁有限公司出资122.60万元，占股本总额的6.81%。本议案需提交公司股东大会审议通过方可实施。至2005年12月31日，公司以自有资金垫付投资款90,000.00元、武汉马应龙大药房连锁有限公司支付投资款1,226,000.00元。

十二、资产抵押情况

截至2005年12月31日止，为中国宝安股份有限公司贷款的资产抵押情况如下：

抵（质）押物	价值	取得贷款的金额
土地使用权	(账面金额)152,585,519.42	60,000,000
房地产	(房产评估值)7,428,076	4,800,000
房地产	(房产评估值)5,304,640	9,330,000
林地、林木		
房地产，农业用地	(账面金额)11,490,361.05	63,000,000
定期存单	14,300,000	13,820,000
地块29674平方米	(原值)46,772,365	60,000,000
房地产	(原值)9,107,342	2,900,000
房地产		12,000,000

抵（质）押物	价值	取得贷款的金额
房地产	10,706,630 (原值)	17,030,000
房产及土地使用权	(原值) 26,828,750.96	10,000,000
法人股1,680万股		

十三、期后事项

1、2006年2月17日，公司控股子公司武汉天一医药科技投资有限公司与唐人控股有限公司、唐人科技有限公司分别对唐人药业有限公司增资2000万元、1156万元和844万元，增资后唐人药业有限公司注册资本变更为8500万元，其中武汉天一医药科技投资有限公司出资4250万元，占注册资本的50%；唐人控股有限公司出资2456万元，占注册资本的28.89%；唐人科技有限公司出资1794万元，占注册资本的21.11%。

2、2006年3月9日，公司控股子公司武汉天一医药科技投资有限公司与湖北省致祥药业有限公司达成股权转让协议，武汉天一医药科技投资有限公司以103.40万元受让湖北省致祥药业有限公司持有的武汉马应龙大药房连锁有限公司110万股（占注册资本的2.01%）。2006年3月17日，办理完成上述股权转让及工商变更手续。变更后武汉天一医药科技投资有限公司持有310万股，占注册资本的5.67%；武汉马应龙药业集团股份有限公司持有5110万股，占注册资本的93.42%；武汉天一医药开发有限公司持有50万股，占注册资本的0.91%。

十四、其他重要事项

1、根据国务院有关清理整顿非银行金融机构的精神，中国人民银行作出关于撤销武汉国际租赁公司（简称武国租）等三家金融机构的决定，武汉市政府成立的清算组正在对本公司原租赁经营的武汉国际租赁公司进行清算。本公司投资武汉国际租赁公司32,287,500元，占35%的股权，2000年7月10日武国租被中国人民银行予以撤销，此项投资本公司于1998年度业已全额计提减值准备。截止2005年12月31日本公司所欠其款项计1,157,916.20元。该公司目前仍在进行清算。

2、本公司与深圳市华浩源投资有限公司合作开发布吉水径村两块土地，深圳市华浩源投资有限公司已支付给本公司转让费人民币1000万元，并按建筑面积归还该项目45500平方米的商品房给本公司。

3、据本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司与深圳市华辉兆业投资有限公司合作开发深圳恒安房地产开发有限公司拥有的龙华土地，深圳恒安房地产开发有限公司承担全部地价成本，深圳市华辉兆业投资有限公司承担除地价外的所有建设资金，双方按比例

分成物业。2003年10月12日双方签订补充协议，深圳市华辉兆业投资有限公司放弃双方合作开发上述地块中的2#地块，深圳恒安房地产开发有限公司支付深圳市华辉兆业投资有限公司1000万元补偿费。

4、据2001年3月30日本公司之公司深圳帝恒实业有限公司与宝安区沙井镇蚝四经济发展公司签订的土地转让合同，深圳帝恒实业有限公司拟将其拥有的宝安区沙井上寮村土地使用权以2,700万元转让，目前已收到转让款2,500万元。

5、本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司与深圳市明金海投资有限公司合作开发宝安57区地块，该项目建筑面积70600平方米，2004年开始销售，2005年已销售完毕。

6、本公司与子公司投资设立的子公司武汉新安物业管理有限公司、武汉德安置业有限公司、武汉市广安置业有限公司、鄂州泰安房地产开发有限公司无经营业务发生，也未正式开展经营活动。

7、本公司之子公司中国宝安集团创新科技园有限公司拟将其拥有的土地及地上建筑物与武汉恒基投资有限公司合作开发房地产项目，截止报告期末已收到合作方转来合作款6,037.60万元。

8、本公司2004年12月1日将持有的武汉华安置业有限公司40%的股权出售给武汉一冶新家园置业有限公司，形成收益3600万元，相关工商登记已于2004年度变更。武汉华安置业有限公司的主要资产为位于武汉市黄陂区滂口经济发展区的旅游居住用地。武汉一冶新家园置业有限公司（已更名为武汉新城市置业有限公司）是2003年8月由武汉华安置业有限公司和武汉新时代创景房地产开发有限公司各出资500万元组建成立，于2004年11月16日股东变更为二名自然人。2005年12月本公司将所持有的武汉华安置业有限公司60%的股权，以7,237万元的价格转让给海南辉宇实业发展有限公司，按账面价值形成转让收益5,699.80万元。武汉新城市置业有限公司与海南辉宇实业发展有限公司为同一投资人（二名自然人）。

9、本公司于2001年12月5日将位于深圳市盐田港J308-02地块土地使用权与深圳农村信用社宝安支社签订了以物抵债协议书，并协定双方可以通过策划，寻找各种途径对本抵债资产予以变现，据目前状况双方拟合作开发该地块，合作开发协议未签订。

10、武汉宝安房地产开发有限公司短期借款中有武汉德安置业有限公司委托兴业银行的贷款1150万元，该委托贷款的年利率为9.333%。

11、本公司之子公司中国宝安集团控股有限公司与红安县天台山旅游开发区管理处合资成立湖北天台山风景区开发有限公司，该公司注册资本为人民币5000万元，红安县天台

山旅游开发区管理处以景区内固定资产作价900万元和天台山景区辖区(约55平方公里)的经营管理和开发权及部分无形资产作价1200万元, 合计2100万元作为出资, 占42%的比例, 中国宝安集团控股有限公司以货币资金2900万元出资, 占58%的股权。截止2005年12月31日中国宝安集团控股有限公司已出资2200万元。

12、上海宝安大酒店以宝安大酒店6-16层和宝安大厦裙楼5楼作抵押向中信实业银行上海分行贷款人民币1亿元和5000万元。

13、本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司与深圳市康华辉实业有限公司签订协议, 深圳恒安房地产开发有限公司将位于深圳市宝安区龙华镇民治村编号为2003-00L-410的商住混合用地转让给深圳市康华辉实业有限公司, 截止2005年12月31日, 已收到转让款2, 570万元。

14、本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司, 经第五届董事会第十六次会议决议通过了2005年度利润分配预案, 拟以2005年末总股本51, 169, 740股为基数, 向全体股东按第10股派发现金股利5. 00元(含税), 共计分配25, 584, 870. 00元。

15、据本公司之子公司海南宝安农场有限公司与海南泰昌房地产公司签订的“关于农场及附属土地转让合同书及补充协议”, 海南宝安农场有限公司向海南泰昌房地产公司购置农业用地, 合同总金额6000万元, 已支付1, 993. 34万元

16、据本公司之子公司海南宝安农场有限公司、三亚宝安农场有限公司与海南大山农业有限公司的股东签订的协议, 海南宝安农场有限公司、三亚宝安农场有限公司以3750万元购买海南大山农业有限公司的100%股权, 已支付1, 090万元。

17、本公司和张建华、严金球2004年3月18日为本公司布吉水径项目合作方深圳市华浩源投资有限公司向深圳市布吉农村信用合作社贷款5000万元提供连带责任担保, 期限为2004年3月22日至2005年3月22日, 该笔贷款续保金额为3, 700万元, 期限为2005年6月30日至2006年6月30日。同时与深圳市布吉农村信用合作社、深圳市华浩源投资有限公司签订了资金监管协议书, 对上述贷款使用及偿还进行监管。

18、本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司为世纪春城项目的合作方南杰房地产(深圳)有限公司向深圳市联社营业部贷款6800万元提供担保, 并与有关方面签订了资金监管协议书, 对上述贷款使用及偿还进行监管。

19、本公司因与深圳市丰宜实业发展有限公司发生借款合同纠纷, 公司持有的马应龙股份公司1, 680万股法人股(占公司总股本的32. 83%)被深圳市中级人民法院冻结, 冻结期限为2005年11月3日至2006年5月2日。2005年11月18日解除了本公司上述被冻结的股份。同

日，公司将此股份质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行。

20、2004年12月31日，子公司马应龙股份有限公司与湖北省武汉市国土资源管理局东湖新技术开发区分局签署《国有土地使用权出让合同》，合同约定：以每平方米225元的价格受让位于华中师范大学园面积为32,341.15平方米的工业用土地一宗，总额为7,276,759.00元。至2005年12月31日，款项已支付，但尚未办理土地使用权证。

十五、股东权益增减变动表

项目	2005年12月31日	2004年12月31日
一、实收资本（或股本）		
年初余额	958,810,042.00	958,810,042.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本年减少数		
年末余额	958,810,042.00	958,810,042.00
二、资本公积		
年初余额	778,863,220.54	721,247,483.28
本年增加数	1,421,325.28	57,615,737.26
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	1,421,325.28	57,615,737.26
本年减少数	562,772,825.02	
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	217,511,720.80	778,863,220.54
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	337,640,633.83	337,640,633.83
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		

项目	2005年12月31日	2004年12月31日
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损	264,892,641.23	
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	72,747,992.60	337,640,633.83
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	72,747,992.60	72,747,992.60
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	72,747,992.60	72,747,992.60
五、未分配利润		
年初未分配利润	-1,006,477,204.61	-878,537,540.65
本年净利润	71,804,380.48	-127,939,663.96
本年利润分配		
年末未分配利润	-107,007,357.88	-1,006,477,204.61

2005年12月31日，经公司2005年第一次临时股东大会决议，同意公司以已经深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所股审字[2005]087审计报告所确认的截止2005年10月31日盈余公积264,892,641.23元、资本公积金562,772,825.02元弥补以前年度亏损。

十六、资产减值准备明细表

项目	2004年12月31日	本期增加数	因资产价值回升转回数	本期转回数	2005年12月31日
一、坏账准备	77,961,434.37	3,152,110.50			81,113,544.87
其中：应收账款	9,329,649.94	1,050,190.76			10,379,840.70

项目	2004年12月31日	本期增加数	因资产价值回升转回数	本期转回数	2005年12月31日
其他应收款	68,631,784.43	2,101,919.74			70,733,704.17
二、短期投资跌价准备	5,188,503.23		1,923,458.68		3,265,044.55
其中：股票投资	5,188,503.23		1,923,458.68		3,265,044.55
三、存货跌价准备	17,531,844.98	1,189,871.42			18,721,716.40
原材料					
在产品	7,123,202.52				7,123,202.52
库存商品	10,408,642.46	1,189,871.42			11,598,513.88
四、长期投资减值准备	2,157,519.33	6,365,490.18			8,523,009.51
其中：长期股权投资	2,157,519.33	6,365,490.18			8,523,009.51
长期债权投资					
五、固定资产减值准备	9,016,946.30			44,460.00	8,972,486.30
其中：房屋建筑物	8,975,080.00			44,460.00	8,930,620.00
机器设备	41,866.30				41,866.30
六、无形资产减值准备	22,380,062.03			7,060,062.03	15,320,000.00
其中：商标权					
专利权					
土地使用权	22,380,062.03			7,060,062.03	15,320,000.00
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合计	134,236,310.24	10,707,472.10	1,923,458.68	7,104,522.03	135,915,801.63

十七、相关指标计算表

1、非经常性损益（负数表示损失）

项目	2005年度
处理预付帐款、其他应收款、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等产生的损益	54,554,490.70
各种形式的政府补贴	1,364,423.50
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	344,544.53
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	1,992,794.98
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-3,587,177.13
以前年度已计提各项减值准备的转回	1,230,406.54
中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	
其他	-6,282,714.88

扣除所得税影响	7,442,515.24
合计	42,174,253.00

2、本公司2005年净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	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
主营业务利润	49.02%	52.72%	0.6077	0.6077
营业利润	7.96%	8.56%	0.0987	0.0987
净利润	6.04%	6.50%	0.0749	0.0749
扣除非经营性损益后的利润	2.49%	2.68%	0.0309	0.0309

3、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

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为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为当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至报告期期末的月份数；M_j为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

法定代表人

财务负责人

会计机构负责人

日 期

日 期

日 期