

中国宝安集团股份有限公司
2006 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—2
附送:	
资产负债表	3—4
利润及利润分配表	5
现金流量表	6—7
会计报表附注	
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—15
三、税项	15—16
四、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况	16—24
五、合并会计报表主要项目注释	24—47
六、母公司会计报表主要项目注释	47—50
七、关联方关系及其交易	50—56
八、重大诉讼事项	56—61
九、或有事项	61—63
十、承诺事项	63—64
十一、资产抵押情况	64—65
十二、期后事项	65—66
十三、其他重要事项	66—68
十四、股东权益增减变动表	68—70
十五、资产减值准备明细表	70
十六、相关指标计算表	70—72

ZHONGLEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: ChangNing Building 1 XingHuo Road
FengTai-city Beijing China

Tel: (086-010) 51120372 51120373 51120375

Fax: (086-010) 51120377

Post: 100032

中 磊 会 计 师 事 务 所

地 址: 中国北京丰台区桥南科学城
星火路 1 号昌宁大厦 8 层

E-mail: ZL-cpa@263.net

传真: (086-010) 51120377

邮政编码: 100032

中磊审字[2007]第 6018 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)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2006 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2006 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇〇七年四月十六日

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注 序号	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	783,364,330.22	42,857,345.36	592,235,542.89	18,873,840.27
短期投资	五、2	2,368,375.82	2,000.00	6,964,885.33	2,000.00
应收票据	五、3	92,703,508.80		74,943,803.04	
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、4	151,639,137.05	61,000.00	112,421,374.08	1,660,000.00
其他应收款	五、5	432,691,635.74	488,270,042.52	247,748,561.68	524,156,732.73
预付账款	五、6	200,982,542.03		346,092,427.38	
应收补贴款	五、7	590,236.47			
存货	五、8	2,490,804,900.76	344,665,278.71	2,184,693,248.85	492,319,412.17
待摊费用		4,381,401.59		1,314,800.93	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产		715,487.75		1,291,708.14	
流动资产合计		4,160,241,556.23	875,855,666.59	3,567,706,352.32	1,037,011,985.17
长期投资：					
长期股权投资	五、9	185,138,201.50	806,497,941.19	187,453,121.84	799,503,727.47
长期债权投资					
合并价差	五、9	63,504,513.41		66,473,609.46	
长期投资合计		248,642,714.91	806,497,941.19	253,926,731.30	799,503,727.47
固定资产：					
固定资产原价	五、10	1,156,290,402.02	21,069,744.10	1,119,794,491.60	20,973,558.10
减：累计折旧	五、10	301,485,820.62	7,888,701.40	256,281,900.40	6,623,723.44
固定资产净值		854,804,581.40	13,181,042.70	863,512,591.20	14,349,834.66
减：固定资产减值准备	五、10	8,904,789.30	6,130,000.00	8,972,486.30	6,130,000.00
固定资产净额		845,899,792.10	7,051,042.70	854,540,104.90	8,219,834.66
工程物资	五、11	574,824.11		481,293.37	
在建工程	五、12	68,426,489.34		29,651,015.35	
固定资产清理		22,003.12			
固定资产合计		914,923,108.67	7,051,042.70	884,672,413.62	8,219,834.66
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、13	132,663,993.86	218,165.44	153,471,766.66	344,384.00
长期待摊费用	五、14	8,704,473.23	144,899.95	8,409,141.29	67,870.25
其他长期资产	五、15	45,804,320.87	25,562,480.37	19,668,329.10	
无形资产及其他资产合计		187,172,787.96	25,925,545.76	181,549,237.05	412,254.25
递延税项：					
递延税款借项		42,108.74		273,320.34	
资产总计		5,511,022,276.51	1,715,330,196.24	4,888,128,054.63	1,845,147,801.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2006 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注 序号	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、16	745,062,259.91	145,537,224.94	795,054,522.04	181,960,203.61
应付票据		45,448,963.79		16,614,762.96	
应付账款	五、17	313,350,162.20	18,029,254.54	225,330,894.77	17,998,494.68
预收账款	五、18	488,170,566.01		376,500,231.96	6,500,000.00
应付工资		3,924,671.32	4,900.75	4,307,347.37	3,263.50
应付福利费		8,653,493.29	55,274.93	6,817,793.33	78,854.41
应付股利		1,265,499.70		948,694.72	
应付利息					
应交税金	五、19	-5,848,092.07	231,117.02	-7,785,773.76	978,939.00
其他应交款		2,695,834.78		2,675,843.74	
其他应付款	五、20	946,231,149.86	58,537,797.11	645,736,141.02	176,070,941.29
预提费用	五、21	45,430,546.61	21,017,879.05	96,276,042.70	42,649,073.09
预计负债	五、22	3,163,213.54	3,163,213.54	139,250,644.45	133,197,994.45
一年内到期的长期负债	五、23	296,593,897.49	157,086,538.00	492,732,553.48	65,136,910.00
其他流动负债				10,051,861.82	
流动负债合计		2,894,142,166.43	403,663,199.88	2,804,511,560.60	624,574,674.03
长期负债：					
长期借款	五、24	634,169,321.65	10,273,076.00	342,484,200.58	78,510,730.00
应付债券					
长期应付款	五、25	24,166,254.93		23,137,420.50	
专项应付款	五、26	9,950,883.08		4,440,000.00	
其他长期负债				1,855,117.27	
长期负债合计		668,286,459.66	10,273,076.00	371,916,738.35	78,510,730.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		3,562,428,626.09	413,936,275.88	3,176,428,298.95	703,085,404.03
少数股东权益		564,751,657.89		523,127,286.88	
股东权益：					
股本	五、27	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
减：已归还投资					
股本净额	五、27	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
资本公积	五、28	276,578,191.90	276,578,191.90	217,511,720.80	217,511,720.80
盈余公积	五、29	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60
其中：法定公益金				72,747,992.60	72,747,992.60
未确认的投资损失	五、30	-241,918,436.97		-280,110,343.18	
未分配利润	五、31	320,283,289.71	-6,742,306.14	220,018,237.97	-107,007,357.88
外币折算差额		-2,659,086.71		-405,181.39	
股东权益合计		1,383,841,992.53	1,301,393,920.36	1,188,572,468.80	1,142,062,397.52
负债和股东权益总计		5,511,022,276.51	1,715,330,196.24	4,888,128,054.63	1,845,147,801.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 序号	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、32	2,491,383,744.50	10,934,587.34	2,054,906,480.34	11,495,313.66
减：折扣与折让				39,748.90	
主营业务收入净额	五、32	2,491,383,744.50	10,934,587.34	2,054,866,731.44	11,495,313.66
减：主营业务成本	五、32	1,771,928,945.84	16,214,460.77	1,401,934,439.09	4,949,812.00
主营业务税金及附加		89,414,724.79	1,245,212.30	70,289,399.62	991,538.20
二、主营业务利润		630,040,073.87	-6,525,085.73	582,642,892.73	5,553,963.46
加：其他业务利润	五、33	15,004,804.57	169,079.01	18,280,025.85	291,784.54
减：营业费用		204,936,034.69	1,980,847.40	213,129,278.56	
管理费用		203,896,211.32	32,880,611.61	198,056,007.96	33,156,162.28
财务费用	五、34	117,124,631.73	27,805,972.90	95,094,719.73	23,975,919.83
三、营业利润		119,088,000.70	-69,023,438.63	94,642,912.33	-51,286,334.11
加：投资收益	五、35	130,228,210.54	170,497,159.51	58,988,180.94	123,212,295.49
补贴收入	五、36	1,830,300.00		807,000.00	
营业外收入	五、37	9,070,035.87	4,280.00	3,951,076.92	662.02
减：营业外支出	五、38	20,967,560.50	712,949.14	12,320,523.11	122,242.92
四、利润总额		239,248,986.61	100,765,051.74	146,068,647.08	71,804,380.48
减：所得税		53,048,535.24	500,000.00	50,949,807.97	
少数股东损益		56,431,962.04		42,193,682.67	
加：未确认的投资损失		-29,503,437.59		18,879,224.04	
五、净利润		100,265,051.74	100,265,051.74	71,804,380.48	71,804,380.48
加：年初未分配利润		220,018,237.97	-107,007,357.88	-679,451,608.76	-1,006,477,204.61
其他转入				827,665,466.25	827,665,466.25
六、可供分配的利润		320,283,289.71	-6,742,306.14	220,018,237.97	-107,007,357.88
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		320,283,289.71	-6,742,306.14	220,018,237.97	-107,007,357.88
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		320,283,289.71	-6,742,306.14	220,018,237.97	-107,007,357.88
补充资料					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		127,695,732.89	126,945,732.89	64,302,200.00	66,558,000.00
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)					
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2006 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注序号	2006 年度	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,748,649,609.55	20,490,628.06
收到的税费返还		6,466,523.72	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、39	106,448,238.10	132,491,865.04
经营活动现金流入小计		2,861,564,371.37	152,982,493.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,842,004,614.77	7,103,202.37
支付给职工以及为职工支付的现金		133,456,449.73	7,798,710.46
支付的各项税费		214,148,245.25	1,965,791.11
支付的其他与经营活动有关的现金	五、40	397,257,069.49	81,227,074.56
经营活动现金流出小计		2,586,866,379.24	98,094,778.50
经营活动产生的现金流量净额		274,697,992.13	54,887,714.60
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		189,653,805.61	129,922,229.50
其中：出售子公司所收到的现金		183,772,229.50	-
取得投资收益所收到的现金		7,896,608.50	8,974,128.71
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		15,162,729.90	
收到的其他与投资活动有关的现金	五、41	22,926,900.01	
投资活动现金流入小计		235,640,044.02	138,896,358.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		98,957,706.74	216,158.00
投资所支付的现金		18,713,261.16	
其中：购买子公司所支付的现金		17,225,015.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		756,383.87	756,383.87
投资活动现金流出小计		118,427,351.77	972,541.87
投资活动产生的现金流量净额		117,212,692.25	137,923,816.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,155,187.17	
借款所收到的现金		1,351,350,000.00	114,820,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、42	47,071,970.00	7,022,970.00
筹资活动现金流入小计		1,400,577,157.17	121,842,970.00
偿还债务所支付的现金		1,364,375,803.03	213,252,207.15
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		153,615,582.10	31,434,060.19
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、43	74,259,224.47	51,984,728.51
筹资活动现金流出小计		1,592,250,609.60	296,670,995.85
筹资活动产生的现金流量净额		-191,673,452.43	-174,828,025.85
四、汇率变动对现金的影响		-808,444.62	
五、现金及现金等价物净增加额	五、44	199,428,787.33	17,983,505.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2006 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注序号	2006 年度	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		100,265,051.74	100,265,051.74
加：少数股东损益		56,431,962.04	
减：未确认的投资损失		-29,503,437.59	
加：计提的资产损失准备		-25,283,393.27	
固定资产折旧		73,824,712.34	1,264,977.96
无形资产摊销		5,498,829.66	126,218.56
长期待摊费用摊销		3,186,596.09	
待摊费用减少（减：增加）		-3,066,600.66	
预提费用增加（减：减少）		-50,845,496.09	-21,631,194.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-4,272,103.41	
固定资产报废损失			
财务费用		126,326,275.49	28,068,144.03
投资损失（减：收益）		-130,228,210.54	-170,497,159.51
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-296,547,384.18	147,654,133.46
经营性应收项目的减少（减：增加）		-100,292,463.22	37,485,690.21
经营性应付项目的增加（减：减少）		490,196,778.55	-67,848,147.81
其他			
经营活动产生的现金流量净额		274,697,992.13	54,887,714.60
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		757,364,330.22	36,857,345.36
减：现金的期初余额		557,935,542.89	18,873,840.27
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		199,428,787.33	17,983,505.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

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

2006 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(以下简称本公司或公司)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。

注册地址: 深圳市笋岗东路 1002 号宝安广场 A 座 28—29 层

法定代表人: 陈政立

2002 年 6 月 26 日,根据国家财政部财企[2002]212 号文件批准,本公司第一大股东深圳市龙岗区投资管理有限公司将持有的本公司国家股 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%。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

以公历 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、(香港)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、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,按市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备,并计入当年损益。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。

9、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,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%。

10、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。

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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、三通一平基础设施建设等前期工程费，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”。

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、以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，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收回，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，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备冲回时，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则依据财会[2004]3号文的规定进行处理。

12、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是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

在建工程是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，并停止利息资本化。

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	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

当期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与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，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、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%
土地增值税	增值额	30%—60%超率累进税率
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	实际缴纳的流转税	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%
	—于中国香港注册之公司	17.50%
	—于美国注册之公司	34%

*子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司、武汉天一医药科技投资有限公司所得税税率为 15%；

子公司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、土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅且增值额未超过扣除项目金额 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的超率累进税率计缴。根据国家税务总局（国税发[2004]100 号文）和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和

预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

5、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 1996 年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税率为 15%；

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%的税率计缴企业所得税；

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%；

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“两免三减”的企业所得税优惠政策，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司天津首通金属制网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“两免三减”的企业所得税优惠政策，本年度按 24%的税率计缴企业所得税。

四、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		
安信投资发展有限公司	深圳	2,000.00	1,600.00	80.00%		兴办实体、商业物资供销	是
深圳市宝华医药有限公司	深圳	206.00	144.00		69.90%	药品批发、商业物资供销	是
湖北同丰投资有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00	95.00%	5.00%	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	1,000.00	1,000.00	90.00%	10.00%	五金交电，日用百货等	是
武汉恒安投资有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00	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	2,000.00	2,000.00	48.00%	52.00%	房地产开发销售	是
宝安集团华东有限公司	上海	12,000.00	12,000.00	95.00%	5.00%	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	1,000.00	1,000.00	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	7,500.00	7,500.00	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	925.92	563.33		60.84%	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	HKD100.00		100.00%	投资	是
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	吉林	6,269.24	6,269.24	55.25%	44.75%	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	800.00	800.00		100.00%	供热	是
吉林森林王木业有限公司	吉林	4,000.00	4,000.00		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	100.00	99.00		99.00%	供水	是
深圳市五星企业公司	深圳	1,000.00	1,000.00	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	1,000.00	1,000.00		100.00%	物业管理	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		
美国宝安国际投资有限公司	美国	USD100.00	USD80.00	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	USD50.00		100.00%	制造营销、五金建筑材料	是
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	天津	USD20.00	USD20.00		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	USD72.55		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	HKD100.00	99.99%	0.01%	投资	是
上海宝安企业有限公司	上海	USD1,700.00	USD1,700.00	25.00%	75.00%	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	USD800.00		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	6,085.00	6,024.10		99.00%	房地产开发	是
协和投资有限公司	香港	HKD1,000.00	HKD1,000.00		100.00%	投资	是
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	5,000.00	5,000.00	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	6,000.00	6,000.00		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	1,000.00	1,000.00		100.00%	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	1,000.00	1,000.00		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	3,111.00	2,021.95	5.00%	60.00%	房地产开发	是
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00		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	2,100.00	2,100.00		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	1,690.00	1,183.00	70.00%		兴办实业、商业物资供销	否
唐人控股有限公司	深圳	2,051.00	2,051.00		100.00%	工业生产、管理	是
深圳森林王木业有限公司	深圳	3,600.00	3,600.00		100.00%	生产木制品、建筑装饰材料	是
唐人科技有限公司	深圳	3,000.00	3,000.00		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	2,000.00	2,000.00		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	3,000.00	1,530.00		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	100.00	100.00		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	300.00	300.00		100.00%	电视、电影拍摄制作	否
荆州宾馆有限公司	湖北	2,000.00	2,000.00		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	5,000.00	2,900.00		58.00%	风景区开发、经营、投资	是
深圳市恒运物流有限公司	深圳	1,000.00	1,000.00		100.00%	仓储服务、普通货物装卸; 自有物业管理, 兴办实业	是
惠州宝安农林发展有限公司	广东	1,000.00	1,000.00		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	1,000.00	1,000.00		100.00%	农林、旅游开发	是
深圳市巨宝物业发展有限公司	深圳	2,000.00	2,000.00	50.00%	50.00%	兴办实业、物资供销	是
南京宝安置业有限公司	江苏	1,000.00	1,000.00		100.00%	房地产开发、销售	是
湖北青龙山风景区开发有限公司	湖北	5,500.00	3,025.00		55.00%	风景区投资经营管理	是
深圳市瑞安物业管理有限公司	深圳	100.00	100.00		100.00%	物业管理	否
深圳市恒基物业管理公司	深圳	1,000.00	1,000.00		100.00%	物业管理、家政	是
上海宝安物业管理有限公司	上海	500.00	500.00		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	300.00	210.00		70.00%	物业管理	是
武汉南湖物业管理公司	湖北	300.00	300.00		100.00%	物业管理	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		
昆明恒基物业管理有限公司	云南	100.00	72.00		72.00%	物业管理	是
中国宝安集团海南实业公司	海南	5,000.00	5,000.00		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	1,200.00	1,200.00		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	1,200.00	1,200.00		100.00%	房地产、旅游开发经营	是
唐人投资有限公司	深圳	1,059.00	1,059.00		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	1,000.00	1,000.00	45.00%	55.00%	房地产开发销售	是
唐人物业有限公司	深圳	3,000.00	3,000.00		100.00%	物业管理	是
中国宝安集团药业发展有限公司	深圳	1,020.00	1,020.00		100.00%	投资开发药品、医疗器械	是
中国宝安集团农业发展有限公司	深圳	1,000.00	1,000.00		100.00%	农业投资、物业管理	是
海南宝安农场有限公司	海南	1,000.00	1000.00		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南鸿安农场有限公司	海南	200.00	200.00		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南景安农场有限公司	海南	200.00	200.00		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南胜安农场有限公司	海南	200.00	200.00		100.00%	农业、养殖、旅游开发	是
海南大山农业有限公司	海南	500.00	500.00		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	575.00	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	1,000.00	1,000.00		100.00%	农业、种植、旅游开发	是
海南文安实业有限公司	海南	300.00	300.00		100.00%	旅游娱乐开发	是
惠州市宝安房产开发有限公司	广东	1,000.00	1,000.00		100.00%	房产开发经营	是
贵州宝安房地产开发有限公司	贵州	2,000.00	2,000.00	5.00%	95.00%	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	5,116.97	1,497.67	29.27%	0.87%	药品的生产、销售	是
唐人药业有限公司	深圳	4,500.00	4,500.00		100.00%	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	HKD1,380.00	HKD1,380.00		100.00%	投资	是
武汉天一医药开发有限公司	湖北	135.00	135.00		100.00%	药品生产、加工、销售及 相关技术开发	是
武汉马应龙医药有限公司	湖北	600.00	529.26		88.21%	药品批发、零售、各类商 品和技术进出口	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	湖北	5,470.00	5,470.00		100.00%	药品、保健食品销售，日 用百货零售兼批发	是
吉林马应龙制药有限公司	吉林	2,000.00	1,800.00		90.00%	药品及相关技术出口、设备 仪器进口等业务，经营进料 加工和“三来一补”业务	是
深圳大佛药业有限公司	深圳	5,100.00	3,045.21		59.71%	生产经营“大佛”系列药品 及其包装制品，新药的研究、 开发	是
吉林大佛天然药物开发有限公司	吉林	500.00	500.00		100.00%	药材种植、购销	是
武汉天一医药科技投资有限公司	湖北	8,000.00	8,000.00		100.00%	药品、试剂、医疗器械等技 术及产品开发、研制、技术 引进、转让及相关的项目投 资	是
马应龙国际医药发展有限公司	香港	HKD1,911.00	HKD1,911.00		100.00%	药品销售与代理	是
深圳市大佛医药贸易有限公司	深圳	150.00	150.00		100.00%	药品及其制剂贸易；国内商 业；物资供销业	是
安徽精方药业股份有限公司	安徽	3,900.00	2,038.14		52.26%	药品生产、销售	是
宣城精方医药化工有限公司	安徽	500.00	420.00		84.00%	原料药制造、销售	是
宣城市精方中药种植科技发展有限公司	安徽	50.00	42.50		85.00%	中药材种植；农产品	是
武汉马应龙医院投资管理有限公司	湖北	4,500.00	4,500.00		100.00%	对医疗机构相关业务策划、 咨询、医疗技术开发、转让	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		
						及技术服务	
武汉马应龙医药物流有限公司	湖北	1,800.00	1,800.00		100.00%	药品、制剂、保健食品、日用化学品、生化制品及医疗器械批发；仓储及运输服务；货物、技术代理进出口对信息安全产业的投资、信息安全技术及相关产品制造及销售	是
湖北信息安全产业基地有限公司	湖北	1,040.00	830.00		79.81%	对信息安全产业的投资、信息安全技术及相关产品制造及销售	是
鄂州金丰房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00		100.00%	房地产投资开发、建筑材料	是
贵州智略物业管理有限公司	贵州	100.00	100.00		100.00%	市场营销策划、商务咨询、投资咨询。建材、装饰材料、物业管理、房屋租赁	是
武汉一冶新安置业有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00		100.00%	房地产投资开发、建筑材料	是
海南宝湾建设有限公司	海南	2,000.00	2,000.00		100.00%	房地产开发经营；旅游资源开发；旅游度假村	是
成都绿金高新技术股份有限公司	四川	1,698.85	900.00		52.98%	印楝生物、热带植物的培育；生物科技的开发、咨询及成果转化；印楝生物制品的生产、销售；项目投资	是
成都绿金生物科技有限公司	四川	2,489.34	2,025.11		81.35%	印楝生物、热带植物的引种、繁育、印楝生物系列制品的生产、销售推广，生物科技的开发、技术成果转化、技术咨询服务；生产、销售印楝生物农药等	是
成都绿金生物科技营销有限公司	四川	300.00	200.00		66.67%	研发、销售：印楝生物系列制品及印楝生物农药，有机肥料、机电产品、电子产品	是
四川攀西印楝种植有限公司	四川	100.00	51.00		51.00%	印楝、花卉、苗木的种植及加工销售	是
华银通宝投资有限公司	深圳	5,000.00	5,000.00		100.00%	投资兴办实体	是
湖北美地房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00		100.00%	房地产开发、销售（物业管理）	是
武汉市广安置业有限公司	湖北	1,000.00	1,000.00		100.00%	房地产投资、开发，商品房销售	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：公司通过唐人投资有限公司间接持有宝安集团华东有限公司 5.00%权益，中国宝安集团上海实业有限公司 10.00%权益；

注 4：公司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医药有限公司 69.90%权益；

注 5：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，湖北同丰投资有限公司 5.00%权益；

注 6：公司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 7：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 60.84%权益；

注 8：公司通过唐人控股有限公司、中国宝安集团控股有限公司、唐人物业有限公司、

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 44.75%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、吉林森林王木业有限公司 100.00%权益，珲春合作区自来水有限公司 99.00%权益；

注 10：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 11：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 12：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 13：公司通过唐人科技有限公司间接持有唐人药业有限公司 21.11%权益，湖北美地房地产开发有限公司 55.00%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 75.00%权益，深圳恒安房地产开发有限公司 97.00%权益，宏昌国际有限公司、上海宝安大酒店有限公司 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，中国宝安集团海南实业公司 6.00%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、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，中国宝安集团海南实业公司 94.00%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，湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 60.00%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：公司主要通过湖北宝安房地产开发有限公司间接持有武汉新时代创景房地产开发有限公司 48.00%权益；

注 19：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 55.00%权益，武汉市广安置业有限公司 5.00%权益；

注 20：公司主要通过中国宝安集团创新科技园有限公司间接持有湖北红莲湖农林高科发展有限公司 45.00%权益，武汉市广安置业有限公司 95.00%权益；

注 21：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、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，深圳森林王木业有限公司 75.00%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 55.00%权益，唐人药业有限公司 28.89%权益，深圳市五星企业公司 5.00%权益；

注 22：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、深圳市唐人广告有限公司、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，连云港恒安房地产开发有限公司 55.00%权益，湖北天台山风景区开发有限公司 58.00%权益，鄂州新城土地开发有限公司 51.00%权益；

注 23：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，湖北美地房地产开发有限公司 45.00%权益；

注 24：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 25：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林发展有限公司、海南宝安农场有限公司 100.00%权益；

注 26：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 27：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 28：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 0.87%权益；

注 29：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）、武汉马应龙大药房连锁有限公司、武汉天一医药科技投资有限公司、马应龙国际医药发展有限公司 100.00%权益，深圳大佛药业有限公司 59.71%权益，武汉马应龙医药有限公司 16.67%权益；

注 30：公司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 50.00%权益；

注 31：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 71.54%权益；

注 32：公司主要通过深圳大佛药业有限公司和吉林马应龙制药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；

注 33：公司主要通过深圳大佛药业有限公司、吉林马应龙制药有限公司、唐人药业有限公司间接持有深圳大佛医药贸易有限公司 100.00%权益；

注 34：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吉林马应龙制药有限公司 30.00%权益，通过深圳大佛药业有限公司和唐人药业有限公司间接持有吉林马应龙制药有限公司 60.00%权益；

注 35：公司主要通过武汉天一医药科技投资有限公司、唐人控股有限公司和唐人科技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 100.00%权益；

注 36：公司通过唐人药业有限公司间接持有安徽精方药业股份有限公司 52.26%权益；

注 37：公司通过安徽精方药业股份有限公司间接持有宣城精方医药化工有限公司

84.00%权益；

注 38：公司通过安徽精方药业股份有限公司间接持有宣城市精方中药种植科技发展有限公司 85.00%权益；

注 39：公司通过武汉马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉马应龙医院投资管理有限公司 97.778%权益，通过武汉天一医药科技投资有限公司间接持有武汉马应龙医院投资管理有限公司 2.222%权益；

注 40：公司通过武汉马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉马应龙医药物流有限公司 93.19%权益，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物流有限公司 6.81%权益；

注 41：公司通过美国宝安国际投资有限公司间接持有深圳森林王木业有限公司 25.00%权益。

注 42：公司通过中国宝安集团控股有限公司和唐人控股有限公司间接持有武汉一冶新安置业有限公司 100.00%权益；

注 43：公司通过贵州宝安房地产开发有限公司间接持有贵州智略物业管理有限公司 100.00%权益；

注 44：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司和唐人科技有限公司间接持有华银通宝投资有限公司 100.00%权益；

注 45：公司通过中国宝安集团海南实业公司和海南宝安农场有限公司间接持有海南宝湾建设有限公司 100.00%权益；

注 46：公司通过唐人控股有限公司和湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司间接持有鄂州金丰房地产开发有限公司 100.00%权益；

注 47：公司通过成都绿金高新技术股份有限公司间接持有成都绿金生物科技有限公司 81.35%权益；

注 48：公司通过中国宝安集团创新科技园有限公司间接持有湖北信息安全产业基地 79.81%权益；

注 49：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有成都绿金高新技术股份有限公司 52.98%权益；

注 50：公司通过成都绿金生物科技有限公司间接持有成都绿金生物科技营销有限公司 66.67%权益，持有四川攀西印楝种植有限公司 51.00%权益。

2、合并报表范围的变化：

子公司名称	变动原因	变动基准日
武汉市广安置业有限公司	新增	2006年
湖北美地房地产开发有限公司	新增	2006年
湖北信息安全产业基地有限公司	购买控股	2006年
鄂州金丰房地产开发有限公司	新增	2006年

子公司名称	变动原因	变动基准日
贵州智略物业管理有限公司	新增	2006 年
武汉一冶新安置业有限公司	新增	2006 年
海南宝湾建设有限公司	新增	2006 年
成都绿金高新技术股份有限公司	新增	2006 年 9 月
成都绿金生物科技有限公司	购买控股	2006 年 9 月
成都绿金生物科技营销有限公司	购买控股	2006 年 9 月
四川攀西印楝种植有限公司	购买控股	2006 年 9 月
华银通宝投资有限公司	新增	2006 年
安徽精方药业股份有限公司	购买控股	2006 年
宣城精方医药化工有限公司	购买控股	2006 年
宣城市精方中药种植科技发展有限公司	购买控股	2006 年
武汉马应龙医院投资管理有限公司	新增	2006 年
武汉马应龙医药物流有限公司	新增	2006 年
深圳帝恒实业有限公司	出售减少	2006 年
深圳市宝安区宝企工贸有限公司	出售减少	2006 年

3、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	2,800.00	
深圳市唐人广告有限公司	正常经营	703,000.43	-65,613.12	80,153.39
深圳市布吉兴隆实业有限公司	转让中			
深圳市唐人文化传播有限公司	正常经营	2,672,552.31	284,492.74	477,670.17
合计		4,375,762.83	221,679.62	557,823.56
合计占合并报表的比例		0.08%	0.01%	0.56%

上述公司 2006 年末的资产、收入及净利润均不足本公司资产、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[1996]2 号）文件的规定，未予合并。

4、出售或购买子公司对本公司报告期（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。

（1）被购买子公司在购买日的主要财务状况及购买日至 2006 年 12 月 31 日止期间的主要经营成果列示如下：

购买日 主要财务状况	湖北信息安 全产业基地 有限公司	成都绿金生物 科技有限公司	成都绿金生物 科技营销有限 公司	四川攀西印楝 种植有限公司	安徽精方药业 股份有限公司 (合并)
流动资产	7,106,902.93	12,622,890.56	5,989,066.57	609,519.76	46,147,748.76
长期投资		3,103,300.00	132,940.60		
固定资产	387,827.34	4,183,538.12	13,680.45	819,051.78	37,265,452.99
无形资产		2,979,068.24			4,169,734.80
其他资产		91,894.55		20,112.41	405,674.50

购买日 主要财务状况	湖北信息安全 产业基地 有限公司	成都绿金生物 科技有限公司	成都绿金生物 科技营销有限 公司	四川攀西印楝 种植有限公司	安徽精方药业 股份有限公司 (合并)
资产总计	7,494,730.27	22,980,691.47	6,135,687.62	1,448,683.95	87,988,611.05
流动负债	122,642.06	21,466,263.49	3,363,348.94	792,896.65	38,303,381.75
长期负债		404,883.08		400,000.00	
少数股东权益					548,381.09
净资产	7,372,088.21	1,109,544.90	2,772,338.68	255,787.30	49,136,848.21
购买日至 2006 年 12 月 31 日止期间 的主要经营成果	湖北信息安全 产业基地有限 公司	成都绿金生物 科技有限公司	成都绿金生物 科技营销有 限公司	四川攀西印 楝种植有限 公司	安徽精方药业 股份有限公司 (合并)
主营业务收入	1,441,400.92	134,385.40	181,730.89		62,423,340.47
主营业务利润	191,430.62	-17,296.20	28,560.51		25,819,782.02
利润总额	-1,546,802.02	-324,360.59	-145,602.74	-67,460.98	2,067,776.79
所得税					2,035,203.84
少数股东损益					-398,791.48
净利润	-1,546,802.02	-324,360.59	-145,602.74	-67,460.98	431,364.43

注：安徽精方药业股份有限公司合并范围包括宣城精方医药化工有限公司、宣城市精方中药种植科技发展有限公司。

(2) 被出售子公司在出售日以及上年末的主要财务状况列示如下：

出售日 主要财务状况	深圳帝恒实业有限公司		深圳市宝安区宝企工贸有限公司	
	出售日	上年末	出售日	上年末
流动资产	22,687.19	22,687.19	23,974,751.71	23,974,751.71
固定资产			18,725,501.11	18,725,501.11
无形资产	18,688,289.34	18,688,289.34		
资产总计	18,710,976.53	18,710,976.53	42,700,252.82	42,700,252.82
流动负债	18,027,853.59	18,027,853.59	8,631,983.97	8,631,983.97
净资产	683,122.94	683,122.94	34,068,268.85	34,068,268.85

注：因上述两子公司出售日为 2006 年 1 月，故未纳入合并范围，对本期合并经营成果无影响。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日	
	币种	原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB	5,486,062.72	5,486,062.72	2,917,853.49	2,917,853.49
	HKD	33,694.21	33,851.69	24,015.02	24,991.23
	USD	5,033.38	39,304.16	800.62	6,460.52
小计			5,559,218.57		2,949,305.24
银行存款	RMB	696,779,799.90	696,779,799.90	563,830,103.55	563,830,103.55

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日	
	币种	原币	折合人民币	原币	折合人民币
	HKD	2,838,047.39	2,851,326.27	2,141,341.05	2,228,386.56
	USD	2,061,142.52	16,094,819.18	984,560.46	7,944,812.17
小计			715,725,945.35		574,003,302.28
其他货币资金	RMB	62,079,166.30	62,079,166.30	15,282,935.37	15,282,935.37
小计			62,079,166.30		15,282,935.37
合计			783,364,330.22		592,235,542.89

注：上述存款中有定期存单 2,600 万元用于银行借款质押。

其他货币资金明细

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日	
	币种	原币	折合人民币	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	28,210,279.37	28,210,279.37	11,584,356.53	11,584,356.53
信用证保证金存款	RMB	4,464,880.37	4,464,880.37		
银行本票存款	RMB			3,000,000.00	3,000,000.00
信用卡存款	RMB	252,032.35	252,032.35	654,076.71	654,076.71
存出投资款	RMB	29,151,974.21	29,151,974.21		
合计			62,079,166.30		15,282,935.37

注：存出投资款主要系子公司安徽精方药业股份有限公司、马应龙国际医药发展有限公司存放于国元证券有限责任公司宣城状元北路证券营业部和中银国际证券有限公司的未使用投资款 27,151,912.63 元。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	2006 年 12 月 31 日		2005 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	2,408,422.52	42,046.70	10,027,929.88	3,265,044.55
其中：上市股票	2,408,422.52	42,046.70	10,027,929.88	3,265,044.55
非上市股票				
债券投资	2,000.00		2,000.00	
其他投资			200,000.00	
合计	2,410,422.52	42,046.70	10,229,929.88	3,265,044.55
短期投资净额	2,368,375.82	—	6,964,885.33	—

注：短期投资跌价准备转回主要系子公司恒丰国际投资有限公司因持有股票市价回升，处置时转销。

3、应收票据

票据类别	2006年12月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	74,049,346.73	70,171,803.04
商业承兑汇票	18,654,162.07	4,772,000.00
合计	92,703,508.80	74,943,803.04

注：（1）银行承兑汇票主要由子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司持有。

（2）商业承兑汇票主要由子公司美国宝安国际投资有限公司持有（对美国国际制钉公司及其母公司 ISM 的应收票据 2,167,500.00 美元）。

4、应收账款

账龄	2006年12月31日			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
1 年以内	137,089,328.52	83.75%	2,457,349.23	134,631,979.29
1 至 2 年	10,258,162.15	6.27%	948,683.80	9,309,478.35
2 至 3 年	1,992,066.38	1.22%	468,565.09	1,523,501.29
3 年以上	14,331,063.68	8.76%	8,156,885.56	6,174,178.12
合计	163,670,620.73	100.00%	12,031,483.68	151,639,137.05

账龄	2005年12月31日			
	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

注：（1）本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

（2）本账户期末余额中欠款金额前五名合计 30,001,071.51 元，占应收账款总额的 18.33%。

（3）本公司合并范围变化，经营规模、业务量扩大，导致期末应收帐款余额也随之增加。

（4）本账户期末累计计提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
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
中福公司	1,410,000.00	1,410,000.00	3 年以上	账龄长，难以收回
湖北新宇发展有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	3 年以上	账龄长，难以收回
蔡志	1,270,000.00	825,500.00	3 年以上	账龄长，难以收回
湖北方辉物业有限公司	900,000.00	900,000.00	3 年以上	账龄长，难以收回

5、其他应收款

账龄	2006 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
1 年以内	222,103,086.52	44.01%	565,194.37	221,537,892.15
1 至 2 年	92,502,891.11	18.33%	1,112,420.28	91,390,470.83
2 至 3 年	67,795,388.21	13.43%	966,031.37	66,829,356.84
3 年以上	122,263,900.40	24.23%	69,329,984.48	52,933,915.92
合计	504,665,266.24	100.00%	71,973,630.50	432,691,635.74

账龄	2005 年 12 月 31 日			
	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%	7,116,874.70	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

注：（1）本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

（2）本账户期末余额中欠款金额前五名合计 173,762,689.32 元，占其他应收款总额 34.50%。

（3）本账户期末余额较期初余额增加 58.46%，主要系公司合并范围变化及支付土地保证金增加等原因所致。

（4）本账户期末累计计提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
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
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
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
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

6、预付账款

账龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	146,935,914.24	73.11%	240,895,629.88	69.60%
1 至 2 年	34,729,963.96	17.28%	73,011,125.21	21.10%
2 至 3 年	16,764,879.83	8.34%	32,055,672.29	9.26%
3 年以上	2,551,784.00	1.27%	130,000.00	0.04%
合计	200,982,542.03	100.00%	346,092,427.38	100.00%

注：（1）本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

（2）本账户期末余额中欠款金额前五名合计 84,516,169.85 元，占预付账款总额

42.05%。

7、应收补贴款

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
应收出口退税款	590,236.47	
合计	590,236.47	

8、存货

项目	2006 年 12 月 31 日			2005 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	48,902,723.15	1,111,187.64	47,791,535.51	43,471,833.41	1,023,945.89	42,447,887.52
原材料	42,289,380.18		42,289,380.18	24,789,876.30		24,789,876.30
在产品	16,927,012.35		16,927,012.35	7,961,481.24		7,961,481.24
产成品	24,536,967.05		24,536,967.05	27,338,274.53		27,338,274.53
自制半成品	6,535,114.41		6,535,114.41			
低值易耗品	1,013,389.33		1,013,389.33	1,547,963.36		1,547,963.36
开发成本	1,215,757,335.96	377,002.52	1,215,380,333.44	1,277,073,693.87	6,746,200.00	1,270,327,493.87
包装物	5,006,099.03		5,006,099.03	122,895.30		122,895.30
辅助材料	2,360,057.81		2,360,057.81	2,462,906.91		2,462,906.91
材料采购	7,750,544.62		7,750,544.62	54,195,250.22		54,195,250.22
分期收款发出商品	1,076,165.82		1,076,165.82			
出租开发产品	355,814,660.03		355,814,660.03	396,400,392.49		396,400,392.49
开发产品	754,052,200.11	7,669,258.51	746,382,941.60	366,604,596.20	10,951,570.51	355,653,025.69
其他	17,940,699.58		17,940,699.58	1,445,801.42		1,445,801.42
合计	2,499,962,349.43	9,157,448.67	2,490,804,900.76	2,203,414,965.25	18,721,716.40	2,184,693,248.85

(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
深圳盐田港项目	1994.03	已转让		152,585,519.42	
深圳清水河仓库开发区	1993.02	2007.06	5,000 万	16,493,202.80	16,493,202.80
深圳华浩源	2001.04	2007.12	3.50 亿	173,844,039.47	181,863,891.95
武汉南湖项目	1995.08	2006.12	4.00 亿	129,189,674.34	75,416,606.33
武汉江南村	2004.12	2006.11	1.80 亿	24,357,115.36	
教育配套费	1997.06	2005.02	3,500 万	7,776,116.25	5,717,544.25
武汉月湖项目（土地）	正在规划			44,375,894.01	47,426,148.99
长沙项目	正在规划			6,560,706.37	5,650,850.49
天门商业广场	2005.12	已完工	1.10 亿	16,584,176.08	
上海宝安大厦	1992.12	2003.10	11.50 亿	8,515,296.49	
宝安 68 区	2000.11	2002.05	3,000 万	6,931,768.00	6,931,768.00
深圳世纪春城	2002.07	2007.12	7.5 亿	292,786,563.27	362,258,899.64

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
海口供销大厦	1993.03	已转让		28,245,815.08	
海口江南城	2003.12	2007.01	5.4 亿	76,535,918.40	167,061,550.92
海口和平大道	2004.11	2007.01	3,350 万	1,964,194.37	19,501,730.77
万宁宝安商住城		2007.12	2.20 亿	1,144,416.91	2,395,008.57
文昌宝安商业广场	2005.11	已完工	4,500 万	8,399,829.64	
贵州宝安松景阁	2003.09	2007.03	1.20 亿	16,166,687.00	11,820,575.63
鄂州滨湖小区	2004.09	2007.09	2.00 亿	35,220,384.83	36,600,060.41
宝安商业广场	2004.02	已完工	1.60 亿	67,795,879.22	
海口南渡江	正在规划			19,183,009.27	19,582,279.51
商住中心	2006.04	2007.08	1.20 亿	1,046,279.81	341,100.00
荆州宝安商业街	2005.10	已完工	3,000 万	22,458,024.30	
深圳布吉杓玛岭	正在规划			24,090,673.80	24,090,673.80
湖北天台山项目	2005.08	2007.06	2,680 万	923,889.01	1,852,451.27
武汉龙城三期（150 亩）	正在规划				45,628,905.09
武汉山水龙城 142 亩	正在规划				37,270,063.72
武汉学府林居	2006.03	2007.12	2.8 亿		24,967,298.75
武汉五环广场	公共配套设施	2007.06	2,000 万		19,293,187.99
惠州山水江南花园	2006.12	2008.01	2.50 亿		27,344,714.73
武汉山水龙城一期（潏口土地）	2004.07	已完工	3.09 亿	92,589,485.93	
武汉黄陂经济开发区项目	正在规划				43,955,176.80
鄂州新安小区	2005.09	2007.03	7,266 万		27,137,147.82
其他				1,309,134.44	5,156,497.73
合计				1,277,073,693.87	1,215,757,335.96

（2）开发产品

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
北京京门大厦	149,390,942.40		2,711,464.00	146,679,478.40
海口宝安江南城一期		52,379,287.74	10,784,005.87	41,595,281.87
海口宝安江南城二期		196,845,045.19	149,129,806.29	47,715,238.90
宝安公园家	11,323,177.72		11,096,645.86	226,531.86
新世纪二期	357,442.13		357,442.13	
新世纪一期	456,178.78	24,650.00	128.55	480,700.23
安一花园	219,284.59	18,836.00	238,120.59	
武汉江南村一期		28,140,595.25	11,371,483.13	16,769,112.12
宝安花园一期	708,305.75	56,285.07	764,590.82	
宝安花园二期	1,206,205.81		519,087.85	687,117.96
安五花园		1,827,391.64	972,255.55	855,136.09
金秋花园		283,623.29	18,904.87	264,718.42
武汉五环广场		19,581,682.02	19,581,682.02	

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
新世纪三期		3,424,216.86	1,343,335.07	2,080,881.79
宿舍楼		240,331.92	207,677.67	32,654.25
武汉中海公寓		82,311,351.89	81,486,616.66	824,735.23
武汉加州二期		25,232,447.52	24,653,682.41	578,765.11
武汉海逸新居		34,232,079.06	30,633,585.84	3,598,493.22
武汉江南村二期		172,710,523.35	103,804,120.85	68,906,402.50
武汉松涛 B		14,850,636.74	13,175,236.63	1,675,400.11
文昌宝安商业广场		43,744,763.52	30,693,235.39	13,051,528.13
天门商业广场	38,657,329.25	43,565,429.86	37,425,110.25	44,797,648.86
深圳洪湖花园	25,274,981.26		2,594,274.59	22,680,706.67
宝安广场		2,594,274.59		2,594,274.59
深圳转换商品房（别墅）	14,150,000.00			14,150,000.00
深圳春城 8 号地		12,678,820.54	12,678,820.54	
深圳春城 6.7 号地		75,131,828.49	75,131,828.49	
深圳春城一、二期		39,640,253.00	39,640,253.00	
上海宝安大厦		8,515,296.49		8,515,296.49
海口荣山好俗村		613,456.10		613,456.10
北京恒丰花园	122,550,178.51		2,752,403.84	119,797,774.67
连云港宝安商业广场		70,861,732.77		70,861,732.77
荆州宾馆商业街		39,685,572.15	22,448,024.30	17,237,547.85
春城 1、2 期 65.5%车位		9,404,797.50		9,404,797.50
武汉山水龙城一期		203,541,000.23	106,164,211.81	97,376,788.42
玉田坝商场	1,423,477.00		1,423,477.00	
骏晟商场	887,093.00		887,093.00	
宝峙湾		479,104.80	479,104.80	
合计	366,604,596.20	1,182,615,313.58	795,167,709.67	754,052,200.11

（3）出租开发产品

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
上海宝安大厦	396,400,392.49		50,825,589.51	345,574,802.98
北京恒丰花园		6,162,787.55		6,162,787.55
玉田坝商场		1,423,477.00	52,722.13	1,370,754.87
文昌商业广场		2,706,314.63		2,706,314.63
合计	396,400,392.49	10,292,579.18	50,878,311.64	355,814,660.03

注：（1）开发成本和开发产品中有账面价值 46,808.17 万元及评估价值为 107,990.50 万元的土地及房屋用于贷款的抵押，取得贷款 108,949.00 万元。

（2）存货中采购前五名合计 16,207.52 万元，占本期采购总额 7.80%。

9、长期投资

（1）长期投资列示如下：

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
长期股权投资	195,976,131.35	188,266,174.95	190,581,095.29	193,661,211.01
其中：股权投资差额	141,400.00		20,200.00	121,200.00
减：减值准备	8,523,009.51			8,523,009.51
长期股权投资净额	187,453,121.84	188,266,174.95	190,581,095.29	185,138,201.50
长期债权投资				
减：减值准备				
长期债权投资净额				
合并价差	66,473,609.46	6,294,387.52	9,263,483.57	63,504,513.41
合计	253,926,731.30	194,560,562.47	199,844,578.86	248,642,714.91

(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	2005-12-31	本期权益调整	现金红利	本期增（减）	2006-12-31
思达科技集团	法人股	2,775,230	3.47%		4,440,368.00				4,440,368.00
渝开发	法人股	10,719,072	6.08%		18,323,240.00				18,323,240.00
ST 海南珠江	法人股	13,570,000	3.59%		45,706,600.00				45,706,600.00
太行水泥	法人股	1,800,000	0.47%		1,782,000.00		29,070.00		1,782,000.00
川天歌(同人华塑)	法人股	500,000			938,000.00				938,000.00
东北亚	法人股	8,330,000			10,000,000.00				10,000,000.00
北京市隆福大厦	法人股	5,000,000	4.91%		5,000,000.00				5,000,000.00
江铃汽车	法人股	12,000,000	1.39%		38,000,000.00		6,858,000.00	3,798,441.29	41,798,441.29
大唐高鸿（七砂）	法人股	2,409,058	1.07%		2,262,479.00				2,262,479.00
长白山药业	法人股	100,000			265,000.00				265,000.00
天津油墨	法人股	275,000	0.23%		550,000.00		5,500.00		550,000.00
天津万华	法人股	330,000	0.44%		900,000.00				900,000.00
山东国泰	法人股	200,000			222,000.00				222,000.00
北京亚都科技	法人股	792,000			500,000.00				500,000.00
西单商场	内部股	70,000			126,000.00				126,000.00
武汉水果湖商场	法人股	10,000			10,300.00				10,300.00
海南顺丰	法人股	300,000			1,020,000.00				1,020,000.00
合计					130,045,987.00		6,892,570.00	3,798,441.29	133,844,428.29

注：（1）法人股中有账面价值 4,179.84 万元（江铃汽车）被用于贷款的质押。

（2）上述 13,570,000 股“ST 海南珠江”法人股户名为公司股东恒隆国际有限公司，8,245,440 股“渝开发”法人股户名为富国投资有限公司，两公司已分别向公司承诺所挂名持有的“ST 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	2005.12.31	本期投资 增减额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	2006.12.31
一、权益法核算单位								
湖北信息安全产业 基地有限公司				857,756.82	-857,756.82			
深圳市布吉兴隆实 业有限公司			70%	3,527,747.47	2,116,898.49			5,644,645.96
湖北致源电子股份 有限公司			12.24%	2,448,682.11				2,448,682.11
唐人文化传播有限 公司		3,000,000.00	100%	1,597,791.18		790,268.39	-611,940.43	2,388,059.57
唐人广告有限公司		1,000,000.00	100%	520,645.19		247,968.36	-231,386.45	768,613.55
深圳市瑞安物业管 理有限公司		1,000,000.00	100%	1,000,000.00		-2,589.91	-2,589.91	997,410.09
鄂州泰安房地产有 限公司		3,500,000.00	35.00%		3,500,000.00	-12,651.59	-12,651.59	3,487,348.41
中国风险投资有限 公司		11,000,000.00	19.61%	12,088,196.46		-13,958.55	1,074,237.91	12,074,237.91
小计				22,040,819.23	4,759,141.67	1,009,036.70	215,669.53	27,808,997.60
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
东江散装水泥有限 公司		1,800,000.00	36.00%	1,800,000.00				1,800,000.00
韶鹏散装水泥有限 公司		2,310,000.00	30.00%	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	30.00%	1,842,261.01				1,842,261.01
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 品有限公司		459,612.40	14%	459,612.40				459,612.40
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		100,000.00	10%	100,000.00				100,000.00
安徽精方药业股份 有限公司				20,557,500.00	-20,557,500.00			
西安太极药业有限 公司		8,155,000.00	20%		8,155,000.00			8,155,000.00
美国国际 15 制钉			15%	1,613,880.00	-52,140.00			1,561,740.00
贵阳中科绿金生物 科技有限公司			50.71%		593,300.00			593,300.00

被投资单位名称	投资期限	投资金额	所占股权比例	2005.12.31	本期投资增减额	本期权益增减额	累计权益增减额	2006.12.31
深圳市华佳业房地产开发有限公司								
小计				43,747,925.12	-11,861,340.00			31,886,585.12
合计				65,788,744.35	-7,102,198.33	1,009,036.70	215,669.53	59,695,582.72

注：（1）2006 年本公司以深圳市盐田港 J308-02 土地出让与深圳华业发展有限公司、深圳方佳实业发展有限公司共同组建了深圳市华佳业房地产开发有限公司，年中本公司已将所持有的深圳市华佳业房地产开发有限公司股权转让给深圳方佳实业发展有限公司。转让情况见附注五、35。

（2）以上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
湖北致源电子股份有限公司	202,000.00	141,400.00		20,200.00		121,200.00	10 年

④合并价差

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	2,451,804.04		544,845.35		1,906,958.69	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	4,220,759.35	3,280,974.94		422,075.94		2,858,899.00	10 年
中国宝安集团海南实业公司	38,000,000.00	35,900,000.00		3,800,000.00		32,100,000.00	10 年
唐人控股有限公司	100,000.00	90,000.00			90,000.00		10 年
天津首通金属制网有限公司	257,374.60	205,899.68		25,737.46		180,162.22	10 年
深圳大佛药业有限公司	10,713,140.14	5,388,321.05		1,249,314.01		4,139,007.04	10 年
武汉马应龙医药有限公司	849,819.67	-141,841.65	991,661.32	42,490.98		807,328.69	10 年
中国宝安集团创新科技园有限公司	826,498.46	578,548.91		82,649.85		495,899.06	10 年
吉林马应龙制药有限公司	-54,869.59	-156,945.15	29,258.07	26,696.92	-136,455.93	-17,928.07	
武汉马应龙大药房连锁有限公司	665,981.95	557,199.71		65,552.90		491,646.81	10 年
深圳大佛医药贸易有限公司	21,084.74	21,084.74			2,108.48	18,976.26	
华一发展有限公司	1,502,243.35	1,352,019.02		150,224.43		1,201,794.59	10 年
海南文安实业有限公司	16,375,081.58	15,746,544.17		1,661,074.87		14,085,469.30	10 年
成都绿金生物科技有限责任公司	4,385,355.50		4,385,355.50			4,385,355.50	10 年
海南大山农业有限公司	516,429.50		516,429.50			516,429.50	10 年
安徽精方药业股份有限公司	371,683.13		371,683.13	37,168.31		334,514.82	10 年
合计	87,199,035.85	66,473,609.46	6,294,387.52	8,107,831.02	1,155,652.55	63,504,513.41	——

⑤长期股权投资减值准备

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31	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	公司暂停经营，预计收回值低于账面值。
惠邦监理公司	200,000.00			200,000.00	预计难于收回
中山证券	6,000,000.00			6,000,000.00	预计难于收回
川天歌(同人华塑)	938,000.00			938,000.00	预计难于收回
四川乐山无线电厂	125,397.11			125,397.11	预计难于收回
合计	8,523,009.51			8,523,009.51	——

注：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。

10、固定资产及累计折旧

固定资产原价	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	843,219,604.38	46,008,862.70	88,216,339.96	801,012,127.12
机器设备	163,282,996.61	82,318,394.33	3,736,770.69	241,864,620.25
运输工具	29,756,178.37	18,552,528.05	4,702,214.98	43,606,491.44
电子设备	8,075,420.93	24,453,429.95	2,349,148.56	30,179,702.32
其他设备	75,460,291.31	15,457,320.19	51,290,150.61	39,627,460.89
合计	1,119,794,491.60	186,790,535.22	150,294,624.80	1,156,290,402.02
累计折旧	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	135,008,175.66	30,690,809.08	30,172,381.35	135,526,603.39
机器设备	58,339,621.04	46,473,325.74	2,361,459.29	102,451,487.49
运输工具	16,517,431.82	11,991,012.99	3,757,277.69	24,751,167.12
电子设备	4,959,929.70	15,906,222.80	1,707,961.97	19,158,190.53
其他设备	41,456,742.18	12,984,695.66	34,843,065.75	19,598,372.09
合计	256,281,900.40	118,046,066.27	72,842,146.05	301,485,820.62
固定资产净值	863,512,591.20	——	——	854,804,581.40

注：期末有账面价值 43,099.31 万元固定资产用于获取贷款 24,976.92 万元的抵押。

固定资产减值准备

类别	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期转回	2006 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	8,930,620.00		67,697.00	8,862,923.00
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备	41,866.30			41,866.30
合计	8,972,486.30		67,697.00	8,904,789.30

11、工程物资

类别	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	原值	减值准备	净额	原值	减值准备	净额
为生产准备的工具及器具	574,824.11		574,824.11	481,193.37		481,193.37
专用材料				100.00		100.00
合计	574,824.11		574,824.11	481,293.37		481,293.37

12、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
		2005.12.31	本期增加	本期转入固 定资产	其他 减少	2006.12.31	
零星改造工程		5,029,886.10	9,054,634.39	3,324,194.99		10,760,325.50	
森林王工程		131,328.11	542,426.41			673,754.52	借款
NewMeshMachine		143,395.16		143,395.16			
FennW.D.achine		470,105.20		470,105.20			
NewDesign.D.Machine		2,658,963.99		2,658,963.99			
AdjustmentsbyAuditor		252,364.97		252,364.97			
系统改造工程		900,980.00	606,581.51	1,300,000.00		207,561.51	
电池负极材料生产线		943,686.72	8,088,693.86	3,273,152.11		5,759,228.47	
天台山工程		3,216,072.00	189,028.49	2,120,845.49		1,284,255.00	
红莲湖绿化工程		128,550.00				128,550.00	
红莲湖会所		15,775,683.10	33,083,003.66	718,835.67		48,139,851.09	自筹
咸阳零星工程			19,723.00			19,723.00	自筹
青龙山风景区			605,000.00			605,000.00	自有
攀枝花东区(地笼菁)印 楝树种植基地			185,334.41			185,334.41	自有
印楝示范林			170,291.51			170,291.51	
印楝植物群落			492,614.33			492,614.33	
合计		29,651,015.31	53,037,331.51	14,261,857.51		68,426,489.31	

注：(1) 本公司报告期内无利息资本化事项。

(2) 因未出现本公司会计政策所述计提在建工程减值准备的情况，故本期未计提在建工程减值准备。

13、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	110,372,001.73	112,809,423.73	19,183,065.04	30,789,809.37	3,210,851.87	97,991,827.53
专有技术	4,653,058.5	11,686,889.54	53,058.50	8,374,037.59	584,761.58	2,781,148.87
财务软件	2,865,565.65	650,431.15	1,581,732.41	14,166.74	633,759.49	1,584,237.33
商标	7,181,100.00		2,991,410.00	1,276,042.67	236,837.50	1,478,529.83
景区经营权	12,000,000.00	12,107,510.00		107,510.00	500,000.00	11,500,000.00
林权	30,329,520.00	29,874,577.20	2,967,792.47	17,006,457.99	85,431.22	15,750,480.46

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
其他	21,875,358.68	1,662,935.04	204,328.36	42,305.56	247,188.00	1,577,769.84
合计	189,276,604.56	168,791,766.66	26,981,386.78	57,610,329.92	5,498,829.66	132,663,993.86

注：（1）无形资产增加主要有：武汉马应龙药业集团股份有限公司增加土地使用权 5,093,556.80 元、深圳市运通物流实业有限公司增加土地使用权 4,484,583.00 元、吉林森林王木业有限公司增加土地使用权 2,200,000.00 元、珲春合作区自来水有限公司增加土地使用权 4,418,725.24 元、成都绿金生物科技有限责任公司增加的土地使用权 2,986,200.00 元，共计 19,183,065.04 元。

（2）无形资产减少主要是土地使用权、林权，两项共计减少 47,796,267.36 元。其中减少的土地使用权主要有：转让深圳帝恒实业有限公司减少 15,320,000.00 元、吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司减少 4,665,192.56 元、荆州宾馆有限公司减少 501,744.00 元。

（3）期末无形资产中有账面价值 4,642.82 万元的土地使用权用于贷款抵押，取得贷款 1,200.00 万元。

无形资产减值准备明细：

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期转回	其他转出	2006 年 12 月 31 日
土地使用权	15,320,000.00			15,320,000.00	
合计	15,320,000.00			15,320,000.00	

注：其他转出系转让深圳帝恒实业有限公司转销无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
维修工程	2,280,853.49	292,523.44	649,428.00	1,923,948.93
开办费	2,694,804.22	3,913,393.65	1,517,108.76	5,091,089.11
其他递延支出	3,433,483.58	131,326.00	1,875,374.39	1,689,435.19
合计	8,409,141.29	4,337,243.09	4,041,911.15	8,704,473.23

15、其他长期资产

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
本体维修基金	19,668,329.10		36,429.10	19,631,900.00
股权分置流通权		25,766,746.37		25,766,746.37
其他		405,674.50		405,674.50
合计	19,668,329.10	26,172,420.87	36,429.10	45,804,320.87

注：本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司于本年度进行了股权分置流通权改革，本公司向流通股股东支付现金 5,040,000.00 元，送出 1,823,348.00 股，送股成本 20,522,480.37 元；本公司之子公司（香港）华一发展有限公司发生股权分置流通权成本

204,266.00 元。

16、短期借款

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日
银行借款	742,424,207.42	795,054,522.04
其中：抵押借款	498,526,982.48	318,820,403.60
质押借款	25,370,000.00	
担保借款	204,027,224.94	390,234,118.44
信用借款	14,500,000.00	86,000,000.00
非银行金融机构借款	2,638,052.49	
合计	745,062,259.91	795,054,522.04

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
深圳发展银行	4,558.00	2006.10.31	6.045%	项目贷款	项目未完成
深圳发展银行	3,792.00	2006.10.31	6.045%	项目贷款	项目未完成
荆州市农行	140.00	2004.11.20	6.30%	流动资金	资金紧张
荆州市中行	270.00	2006.6.28	6.696%	流动资金	资金紧张
荆州市中行	212.69	2006.6.28	6.696%	流动资金	资金紧张
合计	8,972.69				

注：截止报告日，以上逾期借款尚未偿还。

17、应付账款

应付账款报告期末余额为 313,350,162.20 元。

本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

18、预收账款

预收账款报告期末余额为 488,170,566.01 元，其中预售房款 451,414,067.15 元，其余为非预售房款。预售房款明细如下：

项目名称	2006年12月31日	2005年12月31日	预计竣工时间	预售比例
上海宝安大厦	50,000.00	1,876,080.00		
贵州松景阁	351,240.27	-	已完工	45.00%
海口江南城一期	14,068.77	1,228,681.00	已完工	94.00%
海口江南城二期	1,972,911.14	37,414,166.00	已完工	78.00%
海南文昌商业广场	620,647.00	11,944,675.94	已完工	64.93%
连云港宝安商业广场	804,882.97	21,670,206.62	已完工	50.00%
武汉土地		49,050,000.00	已完工	
武汉江南村二期		27,584,840.00	已完工	63.50%

项目名称	2006年12月31日	2005年12月31日	预计竣工时间	预售比例
武汉加州二期		6,882,698.00	已完工	98.00%
武汉大塘项目		12,467,296.00	已完工	100.00%
武汉海逸新居		636,020.00	已完工	96.41%
武汉山水龙城 A		30,511,377.00	已完工	97.64%
武汉山水龙城 B		14,794,832.00	已完工	53.40%
武汉中海公寓		55,631,934.00	已完工	99.00%
武汉学府林居	123,595,537.00		2007.12	80.00%
武汉月湖项目	1,000,000.00			
北京恒丰花园	1,597,450.00	1,597,450.00		
荆州商业街	100,000.00		已完工	51.94%
深圳世纪春城	272,056,840.00	58,263,432.00	2007.10	90.00%
武汉新安小区	47,230,660.00		2007.03	62.00%
红安县商业街	1,663,830.00			
其他	356,000.00	10,426,317.54		
合计	451,414,067.15	283,716,574.10		

注：本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上股份的股东款项。

19、应交税金

类别	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
增值税	4,461,136.23	3,275,261.80
营业税	-13,356,115.75	-33,881,407.75
城市维护建设税	1,578,570.84	1,644,327.94
企业所得税	5,816,850.01	20,145,110.82
土地增值税	-5,587,101.27	-2,080,940.66
房产税	501,316.11	778,938.80
个人所得税	-52,166.48	845,231.92
其他税	789,418.24	1,487,703.37
合计	-5,848,092.07	-7,785,773.76

20、其他应付款

其他应付款报告期末余额为 946,231,149.86 元。

本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

21、预提费用

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
借款利息	12,096,980.68	43,743,207.09
房租		-124,666.00
水电费		1,176,130.83

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
工资		186,776.90
土地增值税		365,000.00
管理费		595,700.00
预提税金	5,600,000.00	
业务费	2,967,657.03	6,332,488.96
美国公司诉讼费等	3,904,350.00	
上市登记管理费	13,590,014.00	12,486,014.00
其他	7,271,544.90	31,515,390.92
合计	45,430,546.61	96,276,042.70

注：美国公司诉讼费等 3,904,350.00 元，系预提本公司之子公司美国宝安国际投资有限公司的之子公司环球资源产业有限公司员工涉及“保密信息”案的相关费用。

22、预计负债

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
担保事项	3,163,213.54	133,197,994.45
诉讼事项		6,052,650.00
合计	3,163,213.54	139,250,644.45

注：2006 年本公司与东方资产管理公司就本公司所承担的深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司担保债务进行了债务重组，于 2006 年 6 月 17 日发布了《中国宝安集团股份有限公司关于债务重组的公告》。截止 2006 年 5 月 16 日，本公司已按照协议规定支付了债务和解金额 7,000 万元，完成了此次债务重组，解除了本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司向中国工商银行深圳市分行贷款提供连带责任的担保义务。本公司已将该担保原计提的 11,066 万元的预计负债在本期冲回，按照《企业会计准则—债务重组》规定将该债务重组收益 4,066 万元计入资本公积。

23、一年内到期的长期负债

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日
银行借款	296,593,897.49	492,732,553.48
其中：抵押借款	291,507,359.49	454,860,643.48
担保借款	5,086,538.00	37,871,910.00
信用借款		
非银行金融机构借款		
合计	296,593,897.49	492,732,553.48

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
荆州市工商银行	536.50	1998.07.25	6.30%	流动资金	资金紧张	
荆州市建行	2,012.00	2000.06.29	6.30%	流动资金	资金紧张	

注：截止报告日，以上逾期借款尚未偿还。

24、长期借款

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日
银行借款	634,169,321.65	342,484,200.58
其中：抵押借款	620,996,245.65	326,973,470.58
担保借款	13,173,076.00	15,510,730.00
信用借款		
非银行金融机构借款		
合计	634,169,321.65	342,484,200.58

长期借款明细：

贷款单位	2006 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
农业银行	920,000.00	920,000.00	2008.02.29	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2008.05.30	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2008.08.30	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2008.11.30	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2009.02.28	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2009.05.30	7.08%	保证担保
农业银行	920,000.00	920,000.00	2009.08.30	7.08%	保证担保
农业银行	1,020,000.00	1,020,000.00	2009.11.30	7.08%	保证担保
农业银行	HKD1,400,000	1,406,538.00	2008.11.30	3.18%	保证担保
农业银行	HKD1,400,000	1,406,538.00	2009.11.30	3.18%	保证担保
工商银行	18,370,000.00	18,370,000.00	2008.09.18	5.336%、6.93%	抵押担保
建设银行	6,000,000.00	6,000,000.00	2009.06.15	7.236%	抵押担保
建设银行	15,000,000.00	15,000,000.00	2009.06.15	7.236%	抵押担保
建设银行	19,000,000.00	19,000,000.00	2009.06.15	7.236%	抵押担保
农业银行	60,400,000.00	60,400,000.00	2008.08.15	5.76%	抵押担保
农业银行	18,000,000.00	18,000,000.00	2008.05.19	6.03%	抵押担保
交通银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2008.03.15	6.34%	抵押担保
建设银行	60,000,000.00	60,000,000.00	2008.09.26	5.76%	抵押担保
上海农村商业银行	160,750,000.00	160,750,000.00	2011.03.31	6.44%	抵押担保
工商银行	8,000,000.00	8,000,000.00	2016.03.29	6.39%	抵押担保
工商银行	183,500,000.00	183,500,000.00	2016.03.29	6.12%	抵押担保
ComericaBank	USD278,695.00	2,176,245.65	2010.08.31	美国同业银行最优惠利率 Prime	抵押担保
荆州市商业银行荆州支行	3,800,000.00	3,800,000.00	2009.12.28	8.19%	抵押担保
珲春市英安信用社	3,000,000.00	3,000,000.00	2008.04.08	8.16%	抵押担保

2006 年 12 月 31 日

贷款单位	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
武汉市江夏区信用联社	2,900,000.00	2,900,000.00	2009.08.21	7.92%	保证担保
农业银行	13,000,000.00	13,000,000.00	2008.05.24	6.03%	抵押担保
合计		634,169,321.65			

25、长期应付款

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
公共设施专用基金	20,915,700.00	1,802,607.27	1,212,316.91	21,505,990.36
其他	2,221,720.50	1,348,731.08	910,187.01	2,660,264.57
合计	23,137,420.50	3,151,338.35	2,122,503.92	24,166,254.93

26、专项应付款

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
科技三项经费	1,300,000.00	2,061,883.08		3,361,883.08
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
省校合作专项资金		200,000.00		200,000.00
人才开发专项资金		80,000.00		80,000.00
企业挖潜改造资金		1,877,400.00		1,877,400.00
环境治理专项资金		291,600.00		291,600.00
重大科技成果专项资金		1,600,000.00		1,600,000.00
合计	4,440,000.00	6,110,883.08	600,000.00	9,950,883.08

27、股本

项目	2005-12-31	本期增减数（减少为“—”）						2006-12-31
		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

项目	2005-12-31	本期增减数（减少为“-”）						2006-12-31
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
三、股份总数	958,810,042.00							958,810,042.00

注：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。

28、资本公积

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
资本（或股本）溢价	142,336,996.46			142,336,996.46
接受捐赠非现金资产准备	60,000.00			60,000.00
股权投资准备	73,294,024.34	18,406,471.10		91,700,495.44
拨款转入				
外币资本折算差额				
资产评估增值准备				
其他	1,820,700.00	40,660,000.00		42,480,700.00
合计	217,511,720.80	59,066,471.10		276,578,191.90

注：（1）股权投资准备增加主要系经吉林省财政厅（吉财产[2006]44 号）文件批准，本公司之子公司吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司的国有股东将持有的 20,444,622 股（占 32.61%）以 1,600 万元转让给本公司之子公司唐人物业有限公司、唐人控股有限公司、中国宝安集团控股有限公司，其中 1,500 万元抵减珲春边境经济合作区管委会承诺提供的购买厂房、配套设施费，上述三公司实际以 100 万元取得吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 32.61%的股权，取得投资时享有权益与实际投资成本差额计入资本公积。

（2）如附注五、22 预计负债所述，本期公司与东方资产管理公司就本公司所承担的深信泰丰担保债务进行了债务重组，实际支付金额与该担保原计提的 11,066 万元的预计负债的差额 4,066 万元计入资本公积。

29、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		72,747,992.60		72,747,992.60
公益金	72,747,992.60		72,747,992.60	
任意盈余公积				
合计	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60

注：本期盈余公积变动系根据财企[2006]67 号文，将公益金余额转至盈余公积。

30、未确认的投资损失

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
未确认的投资损失	-241,918,436.97	-280,110,343.18

注：本期末未确认投资损失较上期末有大额转回，系上期末资不抵债子公司本期实现盈利及资本公积增加，使资不抵债金额有所下降。

31、未分配利润

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
上年年末余额	220,018,237.97	-679,451,608.76
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	220,018,237.97	-679,451,608.76
本年增加数	100,265,051.74	899,469,846.73
其中：本年净利润转入	100,265,051.74	71,804,380.48
其他增加		827,665,466.25
本年减少数		
其中：本年提取盈余公积数		
本年分配现金股利数		
弥补亏损		
其他减少		
年末余额	320,283,289.71	220,018,237.97

32、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	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
房地产行业	1,289,997,313.85	996,002,369.58	954,211,151.18	731,456,048.85	335,786,162.67	264,546,320.73
医药行业	535,599,394.40	442,703,091.60	277,580,363.03	202,386,752.06	258,019,031.37	240,316,339.54
商业贸易	466,499,125.27	415,519,356.86	420,778,312.27	378,739,691.19	45,720,813.00	36,779,665.67
提供劳务	63,910,138.92	65,739,678.24	9,804,209.57	47,826,546.97	54,105,929.35	17,913,131.27
其他行业	135,377,772.06	134,902,235.16	109,554,909.79	41,525,400.02	25,822,862.27	93,376,835.14
合计	2,491,383,744.50	2,054,866,731.44	1,771,928,945.84	1,401,934,439.09	719,454,798.66	652,932,292.35

(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	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
华中地区	910,005,917.60	671,594,882.20	675,102,080.76	381,453,323.34	234,903,836.84	290,141,558.86
华东地区	265,234,342.23	358,772,158.77	117,801,389.58	236,535,239.37	147,432,952.65	122,236,919.40
华南地区	628,673,765.57	517,130,449.40	439,642,958.04	383,060,712.94	189,030,807.53	134,069,736.46
北方地区	143,399,317.55	80,706,727.25	76,854,826.42	58,834,063.00	66,544,491.13	21,872,664.25

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
境外地区	493,254,498.90	361,237,037.01	442,520,441.02	322,579,940.04	50,734,057.88	38,657,096.97
其他地区	50,815,902.65	65,425,476.81	20,007,250.02	19,471,160.40	30,808,652.63	45,954,316.41
合计	2,491,383,744.50	2,054,866,731.44	1,771,928,945.84	1,401,934,439.09	719,454,798.66	652,932,292.35

注：（1）本公司销售前五名合计金额为 190,704,313.42 元，占主营业务收入的比例为 7.65%。

（2）本年收入增加主要系本公司房地产业务增长，以及医药行业的持续增长。

33、其他业务利润

项目	2006 年度			2005 年度		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料出售	278,550.80	275,849.26	2,701.54			
停车费	7,593,703.60	440,887.13	7,152,816.47	5,031,277.50		5,031,277.50
租金收入	8,179,466.61	6,484,761.59	1,694,705.02	5,776,952.62	3,539,510.99	2,237,441.63
加工费收入					7,582.28	-7,582.28
服务性收入	684,726.57	104,892.96	579,833.61	19,447.96	131,262.60	-111,814.64
其他	8,812,456.02	3,237,708.09	5,574,747.93	13,812,178.02	2,681,474.38	11,130,703.64
合计	25,548,903.60	10,544,099.03	15,004,804.57	24,639,856.10	6,359,830.25	18,280,025.85

34、财务费用

项目	2006 年度	2005 年度
利息支出	126,326,275.49	102,150,399.28
减：利息收入	12,276,535.55	7,341,023.05
汇兑损失	986,012.60	14,344.30
减：汇兑收益	912,730.91	271,992.80
其他	3,001,610.10	542,992.00
合计	117,124,631.73	95,094,719.73

35、投资收益

项目	2006 年度	2005 年度
短期投资收益	7,170,138.62	-154,986.28
权益法调整投资收益	-3,360,153.25	2,561,252.49
成本法确认投资利润	6,892,570.00	
股权投资差额摊销	-8,128,031.02	-1,480,202.00
股权投资转让收益	127,695,732.89	64,302,209.80
计提减值准备	-42,046.70	-6,240,093.07
合计	130,228,210.54	58,988,180.94

注：（1）2006 年公司将所持有的深圳市华佳业房地产开发有限公司 10%股权转让给深圳方佳实业发展有限公司，转让价格 2.8 亿元。该笔股权转让形成投资收益 110,935,701.58 元，该项交易详细情况见 2006 年 12 月 15 日《中国宝安集团股份有限公司关于转让华佳业公司股权的公告》。

（2）2006 年公司将所持有的深圳市宝安区宝企工贸发展有限公司 50%的股权转让给深圳市长田实业有限公司，转让价格 3,070 万元，该笔股权转让形成投资收益 11,915,865.58 元。

（3）2006 年公司将所持有的深圳帝恒实业有限公司 100%的股权分别转让给深圳市沙井蚝四股份合作公司和自然人陈志华，转让价格 2,700 万元，该笔股权转让形成投资收益 4,094,165.73 元。

36、补贴收入

项目	2006 年度	2005 年度
增值税返还	277,500.00	807,000.00
信息化示范项目补助	150,000.00	
研发补贴	1,402,800.00	
合计	1,830,300.00	807,000.00

注：研发补贴系本公司根据深圳市专利申请资助管理实施细则申请的资助款 8,800.00 元、深圳市贸易工业局（深贸工技字[2006]138 号）贷款贴息 394,000.00 元、深圳市科技和信息局（深科信[2006]459 号）无偿资助款 1,000,000.00 元。

37、营业外收入

项目	2006 年度	2005 年度
罚款收入	5,452.54	77,202.77
处理固定资产收入	5,265,864.38	2,203,226.62
赔偿收入	1,711,892.25	572,945.00
违约金		39,070.00
其他	2,086,826.70	1,058,632.53
合计	9,070,035.87	3,951,076.92

38、营业外支出

项目	2006 年度	2005 年度
处理固定资产损失	993,760.97	9,018,716.98
担保损失	698,449.14	
赔偿支出	15,739,293.37	261,213.36
捐赠支出	170,000.00	1,468,932.90
罚款支出		303,227.24
滞纳金支出	500,000.00	

项目	2006 年度	2005 年度
其他	2,866,057.02	1,268,432.63
合计	20,967,560.50	12,320,523.11

注：本期赔偿支出主要系本公司子公司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 3 位员工涉及的一起“保密信息”诉讼案和解支出及相关费用（详见附注八、11）。

39、收到的其他与经营活动有关的现金 106,448,238.10 元

项目	金额
利息收入	12,276,535.55
收到往来款	94,171,702.55
合计	106,448,238.10

40、支付的其他与经营活动有关的现金 397,257,069.49 元

项目	金额
付现营业费用	157,382,309.83
付现管理费用	194,423,749.34
财务手续费	180,394.33
支付往来款	45,270,615.99
合计	397,257,069.49

41、收到的其他与投资活动有关的现金 22,926,900.01 元

项目	金额
购买子公司所取得的现金（购精方）	22,926,900.01
合计	22,926,900.01

42、收到的其他与筹资活动有关的现金 47,071,970.00 元

项目	金额
收回担保支出	7,022,970.00
专项应付款	5,199,000.00
贴息款	550,000.00
定期存款解除质押	34,300,000.00
合计	47,071,970.00

43、支付的其他与筹资活动有关的现金 74,259,224.47 元

项目	金额
定期存款质押	26,000,000.00

项目	金额
支付担保支出等	48,259,224.47
合计	74,259,224.47

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的期初、期末现金计算得出。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	2006 年 12 月 31 日				2005 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	61,000.00	100%		61,000.00	1,660,000.00	100%		1,660,000.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
合计	61,000.00	100%		61,000.00	1,660,000.00	100%		1,660,000.00

注：本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

2、其他应收款

账龄	2006 年 12 月 31 日				2005 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	172,139,049.61	20.84%		172,139,049.61	836,599,284.78	97.06%	327,025,595.86	509,573,688.92
1 至 2 年	630,643,542.94	76.37%	327,025,595.86	303,617,947.08	4,037,364.09	0.47%		4,037,364.09
2 至 3 年	3,128,536.36	0.38%		3,128,536.36				
3 年以上	19,903,397.16	2.41%	10,518,887.69	9,384,509.47	21,064,567.41	2.47%	10,518,887.69	10,545,679.72
合计	825,814,526.07	100%	337,544,483.55	488,270,042.52	861,701,216.28	100%	337,544,483.55	524,156,732.73

注：本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

3、长期投资

(1) 长期投资分类列示如下：

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
长期股权投资	806,641,727.47	229,195,623.36	222,201,409.64	813,635,941.19
其中：股权投资差额	1,053,346.50		1,053,346.50	
减：减值准备	7,138,000.00			7,138,000.00
长期股权投资净额	799,503,727.47	229,195,623.36	222,201,409.64	806,497,941.19

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
长期股权投资				
减：减值准备				
长期股权投资净额				
合计	799,503,727.47	229,195,623.36	222,201,409.64	806,497,941.19

(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	2005-12-31	本期权益调整	现金红利	本期增减	2006-12-31
思达科技集团	法人股	2,775,230	3.47%		4,440,368.00				4,440,368.00
渝开发	法人股	10,719,072	6.08%		18,323,240.00				18,323,240.00
海南珠江	法人股	13,570,000	3.59%		45,706,600.00				45,706,600.00
太行水泥	法人股	1,800,000	0.47%		1,782,000.00		29,070.00		1,782,000.00
川天歌(同人华塑)	法人股	500,000			938,000.00				938,000.00
东北亚	法人股	8,330,000			10,000,000.00				10,000,000.00
北京隆福大厦	法人股	5,000,000	4.91%		5,000,000.00				5,000,000.00
江铃汽车	法人股	12,000,000	1.39%		38,000,000.00		6,858,000.00	3,798,441.29	41,798,441.29
合计					124,190,208.00		6,887,070.00	3,798,441.29	127,988,649.29

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	2005-12-31	本期投资增减额	本期权益增减额	累计权益增减额	2006-12-31
一、权益法核算单位								
武汉马应龙药业集团股份有限公司		14,976,652.00	29.27%	189,405,501.64	-1,823,348.00	-10,329,921.19	162,275,580.45	177,252,232.45
中国宝安创新科技园有限公司	20	51,870,000.00	69.16%	36,566,689.83	-2,002,500.00	-2,969,103.52	-20,274,913.69	31,595,086.31
宝安华东有限公司	50	114,000,000.00	95%	110,076,872.58		-169,768.48	-4,092,895.90	109,907,104.10
深圳五星企业公司	50	24,839,137.63	95%	13,227,153.38		1,413,504.71	-10,198,479.54	14,640,658.09
深圳宝安区宝企工贸有限公司				17,034,134.42	-7,108,281.98	-9,925,852.44		
深圳恒安房地产开发有限公司	30	2,010,000.00	3%	8,834,688.08		1,454,304.80	8,278,992.88	10,288,992.88
深圳巨宝物业发展有限公司	15	10,000,000.00	50%	6,561,959.59		-179,056.37	-3,617,096.78	6,382,903.22
美国宝安国际投资有限公司		6,384,000.00	80%	39,036,054.25		4,401,919.31	37,053,973.56	43,437,973.56
恒丰国际投资有限公司		1,300,000.00	100%	102,612,314.70		34,481,114.42	135,793,429.12	137,093,429.12
上海新动力科技投资有限公司		9,000,000.00	90%	8,943,763.19			-56,236.81	8,943,763.19
武汉恒安投资有限公司			95%	9,500,000.00			9,500,000.00	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%	991,025.07		-368,887.06	-933,361.99	622,138.01
湖北宝安房地产开发有限公司		9,600,000.00	48%	7,616,099.50		-1,289,115.04	-3,273,015.54	6,326,984.46
珲春出口加工区开发建设股份有限公司		34,637,554.87	55.25%	45,804,652.60		-3,829,776.36	7,337,321.37	41,974,876.24
深圳市贝特瑞电子材料有限公司				7,935,982.32	-3,333,300.00	-4,602,682.32		

被投资单位名称	投资期限	投资金额	所占股权比例	2005-12-31	本期投资增减额	本期权益增减额	累计权益增减额	2006-12-31
连云港恒安房地产有限公司	30	4,500,000.00	45%	4,466,085.05		3,305,875.89	3,271,960.94	7,771,960.94
中国宝安集团上海实业公司		9,000,000.00	90%	51,938,833.38	-1,000,000.00	-4,193,883.34	37,744,950.04	46,744,950.04
湖北同丰投资有限公司			95%	9,499,709.89		-11,635.12	9,488,074.77	9,488,074.77
上海宝安企业有限公司		33,386,306.88	25%		5,631,518.56		-27,754,788.32	5,631,518.56
布吉兴隆实业有限公司		5,644,645.96	70%		5,644,645.96			5,644,645.96
安信投资有限公司		20,000,000.00	80%				-20,000,000.00	
贵州宝安房地产有限公司		1,000,000.00	10%				-1,000,000.00	
小计				670,051,519.47	-3,991,265.46	7,187,037.89	310,043,494.56	673,247,291.90
二、成本法核算单位								
中山证券公司				6,000,000.00				6,000,000.00
深圳士必达国际投资				3,200,000.00				3,200,000.00
深圳华鼎财经咨询公司				3,000,000.00				3,000,000.00
惠邦监理公司				200,000.00				200,000.00
小计				12,400,000.00				12,400,000.00
合计				682,451,519.47	-3,991,265.46	7,187,037.89	310,043,494.56	685,647,291.90

注：（1）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。

（2）本公司持有的武汉马应龙药业集团股份有限公司 14,976,652 股被用于贷款的质押。

（3）本公司对武汉马应龙药业集团股份有限公司享有权益下降主要系本期收到股利 1,092 万元，武汉马应龙药业集团股份有限公司股权分置改革本公司向流通股股东送出 1,823,348 股，相应减少投资成本 1,823,348.00 元，减少享有武汉马应龙药业集团股份有限公司权益 18,699,132.37 元，享有权益的减少金额大于本期确认的对武汉马应龙药业集团股份有限公司投资收益。

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公司	1,600,020.00	1,053,346.50		160,002.00	893,344.50		10 年
合计		1,053,346.50		160,002.00	893,344.50		

注：本公司持有的深圳市贝特瑞电子材料有限公司股权本期已转让给子公司中国宝安集团控股有限公司。

④长期股权投资减值准备

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
中山证券	6,000,000.00			6,000,000.00
川天歌(同人华塑)	938,000.00			938,000.00
惠邦监理公司	200,000.00			200,000.00

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
合计	7,138,000.00			7,138,000.00

4、投资收益

项目	2006 年	2005 年
权益法调整投资收益	36,824,358.62	55,174,093.49
成本法确认投资收益	6,887,070.00	1,480,202.00
股权投资差额摊销	-160,002.00	
股权投资转让收益	126,945,732.89	66,558,000.00
合计	170,497,159.51	123,212,295.49

注：本公司控股的武汉马应龙药业集团股份有限公司公告的 2006 年度合并净利润为 71,871,238.70 元，本公司合并时将武汉马应龙药业集团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，调减净利润 540,717.01 元，本公司按调整后的净利润 71,330,521.69 元计算投资收益。

七、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，包括已于附注四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)	占股权 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	控股股东的控制方	马建驹	深圳市	3,000		投资兴办实业
恒隆国际有限公司	有限公司	控股股东的控制方	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	控股股东	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的中国宝安集团股份有限公司 111,622,689 股份（占总股本 11.64%）2002 年每股净资产为依据，将其持有的富安控股 100%股权以人民币 121,622,689.00 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，该股权转让行为尚需经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（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安信投资有限公司	2,000.00			2,000.00
深圳市宝华医药有限公司	206.00			206.00
湖北同丰投资有限公司	1,000.00			1,000.00
中国宝安集团上海实业公司	1,000.00			1,000.00
武汉恒安投资有限公司	1,000.00			1,000.00
湖北宝安房地产有限公司	2,000.00			2,000.00
宝安集团华东有限公司	12,000.00			12,000.00
上海新动力科技投资有限公司	1,000.00			1,000.00
中国宝安集团创新科技园有限公司	7,500.00			7,500.00
深圳市贝特瑞电子材料有限公司	833.33	92.59		925.92
宏昌国际有限公司	HKD100.00			HKD100.00
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	6,269.24			6,269.24
珲春合作区热力资源有限公司	800.00			800.00
吉林森林王木业有限公司	4,000.00			4,000.00
珲春合作区自来水有限公司	100.00			100.00
深圳市五星企业公司	1,000.00			1,000.00
咸阳宝安物业公司	1,000.00			1,000.00
美国宝安国际投资有限公司	USD100.00			USD100.00
环球资源产业有限公司	USD50.00			USD50.00
通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司	USD20.00			USD20.00
天津首通金属制网有限公司	USD72.55			USD72.55
恒丰国际投资有限公司	HKD100.00			HKD100.00
上海宝安企业有限公司	USD1,700.00			USD1,700.00
上海宝安大酒店有限公司	USD800.00			USD800.00
北京恒丰房地产开发有限公司	6,085.00			6,085.00
协和投资有限公司	HKD1,000.00			HKD1,000.00
深圳恒安房地产开发有限公司	5,000.00			5,000.00
武汉宝安房地产开发有限公司	6,000.00			6,000.00
武汉新时代创景房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
天门宝安房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	3,111.00			3,111.00
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	1,000.00			1,000.00
深圳市运通物流实业有限公司	2,100.00			2,100.00
深圳市布吉兴隆实业有限公司	1,690.00			1,690.00
唐人控股有限公司	2,051.00			2,051.00
深圳森林王木业有限公司	3,600.00			3,600.00
唐人科技有限公司	3,000.00			3,000.00
中国宝安集团控股有限公司	2,000.00			2,000.00
鄂州新城土地开发有限公司	3,000.00			3,000.00
深圳市唐人广告有限公司	110.00			110.00

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市唐人文化传播有限公司	300.00			300.00
荆州宾馆有限公司	2,000.00			2,000.00
湖北天台山风景区开发有限公司	5,000.00			5,000.00
深圳市恒运物流有限公司	1,000.00			1,000.00
惠州宝安农林发展有限公司	1,000.00			1,000.00
广东宝安农林高科有限公司	1,000.00			1,000.00
深圳市巨宝物业发展有限公司	2,000.00			2,000.00
南京宝安置业有限公司	1,000.00			1,000.00
湖北青龙山风景区开发有限公司	5,500.00			5,500.00
深圳市瑞安物业管理有限公司	100.00			100.00
深圳市恒基物业管理公司	1,000.00			1,000.00
上海宝安物业管理有限公司	500.00			500.00
北京恒基物业管理有限公司	300.00			300.00
武汉南湖物业管理公司	300.00			300.00
昆明恒基物业管理有限公司	100.00			100.00
中国宝安集团海南实业公司	5,000.00			5,000.00
文昌宝安房地产开发有限公司	1,200.00			1,200.00
万宁宝安房地产开发有限公司	1,200.00			1,200.00
唐人投资有限公司	1,059.00			1,059.00
连云港恒安房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
唐人物业有限公司	3,000.00			3,000.00
中国宝安集团药业发展有限公司	1,020.00			1,020.00
中国宝安集团农业发展有限公司	1,000.00			1,000.00
海南宝安农场有限公司	1,000.00			1,000.00
海南鸿安农场有限公司	200.00			200.00
海南景安农场有限公司	200.00			200.00
海南胜安农场有限公司	200.00			200.00
海南大山农业有限公司	500.00			500.00
海口那甲实业有限公司	575.00			575.00
海南宝安农林发展有限公司	1,000.00			1,000.00
海南文安实业有限公司	300.00			300.00
惠州市宝安房产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
贵州宝安房地产开发有限公司	2,000.00			2,000.00
武汉马应龙药业集团股份有限公司	5,116.97			5,116.97
唐人药业有限公司	4,500.00			4,500.00
香港华一发展有限公司	HKD1,380.00			HKD1,380.00
武汉天一医药开发有限公司	135.00			135.00
武汉马应龙医药有限公司	600.00			600.00
武汉马应龙大药房连锁有限公司	5,470.00			5,470.00
吉林马应龙制药有限公司	2,000.00			2,000.00

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳大佛药业有限公司	5,100.00			5,100.00
吉林大佛天然药物开发有限公司	500.00			500.00
武汉天一医药科技投资有限公司	8,000.00			8,000.00
马应龙国际医药发展有限公司	HKD1,911.00			HKD1,911.00
深圳市大佛医药贸易有限公司	150.00			150.00
安徽精方药业股份有限公司		3,900.00		3,900.00
宣城精方医药化工有限公司		500.00		500.00
宣城市精方中药种植科技发展有限公司		50.00		50.00
武汉马应龙医院投资管理有限公司		4,500.00		4,500.00
武汉马应龙医药物流有限公司		1,800.00		1,800.00
湖北信息安全产业基地有限公司		1,040.00		1,040.00
鄂州金丰房地产开发有限公司		1,000.00		1,000.00
贵州智略物业管理有限公司		50.00		50.00
武汉一冶新安置业有限公司		1,000.00		1,000.00
海南宝湾建设有限公司		2,000.00		2,000.00
成都绿金高新技术股份有限公司		1,698.85		1,698.85
成都绿金生物科技有限公司		2,489.34		2,489.34
成都绿金生物科技营销有限公司		300.00		300.00
四川攀西印楝种植有限公司		100.00		100.00
华银通宝投资有限公司		5,000.00		5,000.00
湖北美地房地产开发有限公司		1,000.00		1,000.00
武汉市广安置业有限公司		1,000.00		1,000.00

3、存在控制关系的关联方所占权益及其变化

企业名称	期初所占权益	所占比例	期末所占权益	所占比例	备注
中国宝安集团上海实业公司	51,938,833.38	100.00%	51,938,833.38	100.00%	
中国宝安集团农业发展有限公司	292,681.65	100.00%		100.00%	资不抵债
中国宝安集团控股有限公司	18,529,336.38	100.00%	44,288,425.74	100.00%	
中国宝安创新科技园有限公司	50,907,266.91	100.00%	45,684,046.14	100.00%	
协和投资有限公司	1,010,524.53	99.00%	1,009,867.45	99.00%	
咸阳宝安物业公司	5,885,624.47	100.00%	7,487,884.33	100.00%	
武汉新时代创景房地产开发有限公司	7,443,937.59	100.00%	10,161,147.50	100.00%	
武汉天一医药科技投资有限公司	74,301,618.17	100.00%	77,730,668.54	100.00%	
武汉天一医药开发有限公司	3,353,785.34	100.00%	3,797,420.46	100.00%	
武汉南湖物业管理公司	1,474,962.08	100.00%	1,423,931.08	100.00%	
武汉马应龙医药有限公司	2,588,386.95	56.77%	3,502,939.06	88.21%	
武汉马应龙药业集团股份有限公司	191,402,044.73	32.83%	177,252,232.45	29.27%	
武汉马应龙大药房	54,738,791.99	100.00%	57,895,571.67	100.00%	
武汉恒安投资有限公司	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%	

企业名称	期初所占权益	所占比例	期末所占权益	所占比例	备注
武汉宝安房地产开发有限公司	125,310,004.21	100.00%	147,673,907.56	100.00%	
文昌宝安房地产开发有限公司	11,453,453.76	100.00%	17,806,435.91	100.00%	
万宁宝安房地产开发有限公司	11,999,062.13	100.00%	11,999,367.51	100.00%	
通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司	11,521,469.39	100.00%	13,713,603.42	100.00%	
天门宝安房地产开发有限公司	27,381,684.03	100.00%	28,189,821.83	100.00%	
天津首通金属制网有限公司	7,446,480.11	100.00%	8,949,668.57	100.00%	
唐人药业有限公司	45,002,305.54	100.00%	47,275,456.35	100.00%	
唐人物业有限公司	29,341,605.50	100.00%	47,822,840.85	100.00%	
唐人投资有限公司	2,424,169.52	100.00%	900,561.38	100.00%	
唐人科技有限公司	28,568,063.96	100.00%	42,595,116.51	100.00%	
深圳市运通物流实业有限公司	54,835,641.12	80.00%	56,346,775.09	80.00%	
深圳五星企业公司	13,923,319.34	100.00%	15,411,219.04	100.00%	
深圳巨宝物业发展有限公司	13,123,919.19	100.00%	12,765,806.43	100.00%	
深圳市恒运物流有限公司	10,000,000.00	100.00%	7,718,770.50	100.00%	
深圳市恒基物业管理公司	20,639,221.43	100.00%	27,092,992.30	100.00%	
深圳市贝特瑞电子材料有限公司	11,631,654.53	67.60%	29,391,388.04	60.84%	
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	17,034,134.43	100.00%			已转让
深圳恒安房地产开发有限公司	294,026,066.81	100.00%	342,966,429.22	100.00%	
深圳帝恒实业有限公司		100.00%			已转让
深圳大佛药业有限公司	10,700,085.05	59.70%	9,779,847.89	59.70%	
上海新动力科技投资有限公司	9,937,514.66	100.00%	9,937,514.66	100.00%	
上海宝安物业管理有限公司	6,705,191.62	100.00%	8,681,227.80	100.00%	
上海宝安企业有限公司	21,166,004.92	100.00%	22,526,074.24	100.00%	
上海宝安大酒店有限公司	74,964,035.57	100.00%	81,246,244.17	100.00%	
南京宝安置业有限公司	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%	
美国宝安国际投资有限公司	38,619,136.24	100.00%	54,297,466.95	100.00%	
马应龙国际医药发展有限公司	2,243,752.65	100.00%	22,166,850.82	100.00%	
连云港恒安房地产开发有限公司	9,924,633.46	100.00%	17,271,024.30	100.00%	
昆明恒基物业管理有限公司	448,750.45	100.00%	984,265.94	100.00%	
荆州宾馆有限公司	8,852,949.50	100.00%	21,283,097.20	100.00%	
吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	55,869,240.58	100.00%	75,966,714.33	100.00%	
吉林森林王木业有限公司	44,659,580.14	100.00%	40,755,067.57	100.00%	
吉林马应龙制药有限公司	40,864,451.57	90.00%	36,178,575.12	90.00%	
吉林大佛天然药物开发有限公司	3,092,384.60	100.00%	2,780,966.82	100.00%	
惠州市宝安房地产开发有限公司	9,200,952.85	100.00%	9,162,944.47	100.00%	
惠州宝安农业发展有限公司	8,869,543.38	100.00%	8,869,601.76	100.00%	
珲春合作区自来水有限公司	2,364,489.05	100.00%	2,412,175.45	100.00%	
珲春合作区热力资源有限公司	29,200,564.12	100.00%	26,755,599.67	100.00%	
湖北同丰投资有限公司	9,989,357.82	100.00%	9,987,447.13	100.00%	
湖北天台山风景区开发有限公司	22,410,276.26	100.00%	40,801,687.59	100.00%	

企业名称	期初所占权益	所占比例	期末所占权益	所占比例	备注
湖北青龙山风景区开发有限公司	30,290,986.00	100.00%	55,074,520.00	100.00%	
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	6,970,048.23	100.00%	5,598,191.43	100.00%	
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	12,883,325.82	100.00%	12,442,760.20	100.00%	
湖北宝安房地产有限公司	15,866,873.99	100.00%	13,181,217.62	100.00%	
恒丰国际投资有限公司	102,698,953.83	100.00%	137,093,429.12	100.00%	
海南文安实业有限公司	18,573,129.33	100.00%	18,558,876.15	100.00%	
海南胜安农场有限公司	2,000,000.00	100.00%	1,303,447.53	100.00%	
海南景安农场有限公司	2,000,000.00	100.00%	1,952,194.97	100.00%	
海南鸿安农场有限公司	2,000,000.00	100.00%	1,509,566.42	100.00%	
海南大山农场有限公司	15,043,615.87	100.00%	13,865,813.16	100.00%	
海南宝安农林发展有限公司	10,209,325.74	100.00%	8,833,226.54	100.00%	
海南宝安农场有限公司	14,666,592.33	100.00%	51,072.72	100.00%	
海口那甲实业有限公司	4,563,221.83	100.00%	4,586,449.32	100.00%	
广东宝安农业高科有限公司	7,406,592.51	100.00%	5,662,984.30	100.00%	
鄂州新城土地开发有限公司	29,660,000.00	100.00%	29,660,000.00	100.00%	
北京恒基物业管理有限公司	2,095,387.88	100.00%	2,763,308.07	100.00%	
北京恒丰房地产开发有限公司	40432815.03	99.00%	29,265,209.70	99.00%	
宝安集团华东有限公司	115,945,296.19	100.00%	115,691,688.53	100.00%	
（香港）华一发展有限公司	7,708,018.13	100.00%	7,825,349.56	100.00%	新增
武汉一冶新安置业有限公司			9,622,825.57	100.00%	新增
贵州智略物业管理有限公司			1,109,912.03	100.00%	新增
安徽精方药业股份有限公司（合并）			28,204,139.18	52.26%	新增
华银通宝投资有限公司			49,992,857.41	100.00%	新增
海南宝湾建设公司			19,999,391.50	100.00%	新增
鄂州金丰房地产开发有限公司			8,005,582.13	100.00%	新增
成都绿金生物科技有限责任公司			100,219.60	81.35%	新增
湖北信息安全产业基地有限公司			4,649,160.91	79.81%	新增
成都绿金高新技术股份有限公司			8,370,982.30	52.98%	新增
成都绿金生物科技营销有限公司			1,751,244.85	66.67%	新增
四川攀西印楝种植有限公司			96,046.42	51.00%	新增
武汉马应龙医院投资管理有限公司			45,010,402.09	100.00%	新增
武汉马应龙医药物流有限公司			17,138,772.44	100.00%	新增
湖北美地房地产开发有限公司			10,000,000.00	100.00%	新增
武汉市广安置业有限公司			10,000,000.00	100.00%	新增

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	本公司参股的公司

5、关联交易未结算金额

项目	关联方名称	2006.12.31	性质	比例%	2005.12.31
其他应付款	武汉国际金融租赁有限责任公司	1,157,916.20			1,157,916.20

6、控股股东及其关联单位

名称	与本公司关系
深圳市富安控股有限公司	本公司的控股股东
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	富安控股的参股股东
丘兆忠（自然人）	恒隆国际的控股股东（本公司实际控制人）

（二）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
中国汇富控股有限公司	8,950,000.00		8,950,000.00		
美国国际制钉及其母公司 ISM	24,342,870.58	312,348.00	5,994,588.59	18,660,629.99	
合计	33,292,870.58	312,348.00	14,944,588.59	18,660,629.99	

注：（1）中国汇富控股有限公司年初欠中国宝安集团海南实业公司 630 万元，欠深圳恒安房地产开发有限公司 265 万元。上述款项已于 2006 年 4 月 25 日归还。

（2）本年度美国宝安国际投资有限公司为其投资的美国国际空气排钉和 U 型钉制造公司（即美国国际制钉）提供资金，并收取利息 1,188,182.57 元。

八、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

1、本公司及本公司之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，被雄震集团股份有限公司于2000年10月10日向深圳市中级人民法院提起诉讼，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款合计人民币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、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。按上述第1项事项的审理结果，本公司按账面数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家单位支付股权转让款。后经深圳市中级人民法院二审判决维持原判。目前本公司正向人民法院申请执行深圳市雄震投资有限公司。

3、深圳市商业银行总行营业部以本公司贷款本金1,150万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1,050万元及利息，深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司承担连带清偿责任，本公司已经清偿上述借款的全部本息，该诉讼执行完毕。

4、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1,400万元及利息。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，应偿付本公司代唐人控股有限公司代偿的贷款本金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日本公司已经收到深圳市宝安区人民法院转来的执行款人民币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（其中本金为人民币599万元）。因无财产线索，法院裁定暂时中止执行该案。

5、本公司之子公司中国宝安集团海南实业公司以海南琼海深发物业发展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海深发物业发展公司持有的海口火电股份有限公司1,500万股法人股、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。2002年9月17日海南省高级人民法院（2001）琼高法执提字第9号裁定书裁定解除对供销大厦7—15层的查封并将该房产项目过户给本公司，解除对海南琼海深发物业发展公司持有的海口火电股份有限公司的1,500万股社会法人股的冻结，并将其中的100万股过户给本公司。由于海南琼海深发物业发展有限公司已擅自将持有的海口火电股份有限公司的1,500万法人股转让，导致（2001）琼高法执提字第9号裁定书部分内容无法执行。2006年3月31日（2001）琼高法执提字第9—2号裁定书裁定海南琼海深发物业发展公司向本公司承担清偿人民币100万元的责任。海南实业公司已于2006年6月收到上述100万元的款项，供销大厦已过户给本公司。本案执行完毕。

6、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。

7、因房地产经营合同纠纷，海南院前经济技术发展公司及海南东方创业开发公司向海口市中级人民法院起诉本公司之子公司中国宝安集团海南实业公司，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之子公司海南实业公

司返还院前公司项目转让款人民币500万元。海南实业公司不服一审判决提起上诉，2006年4月7日海南省高级人民法院（2005）琼民一终字第38号民事判决书裁定撤销海口市中级人民法院的（2005）海中法民一初字第25号民事判决，发回海口市中级人民法院重审。

8、南昌市商业银行诉本公司借款纠纷一案已经江西省高级人民法院主持调解，按调解协议本公司应在2004年12月20日前分期偿还南昌市商业银行2,000万元欠款，截止2006年12月31日公司已全部清偿上述借款，本案执行完毕。

9、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、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，2006年1月13日深圳市中级人民法院的（2005）深中法民二初字第328号判决书判决本公司偿还深圳市农村信用合作社联合社、深圳市农村信用合作社联合社宝安支社借款人民币6,000万元及利息人民币36,626,997元。本公司已于2006年还清上述贷款本息，本案执行完毕。

10、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股权转让协议，深圳市运通物流实业有限公司将所持有的深圳市布吉兴隆实业有限公司的股权以1,465.56万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1,030万元。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的股权转让纠纷案已经广东省深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第132号判决，判决解除原告深圳市察然实业有限公司与被告深圳市运通物流实业有限公司之间所签订的《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及利息。2006年深圳市运通物流实业有限公司已返还上述款项及利息，本案执行完毕。

11、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通过其代理律师就环球资源产业有限公司3位员工涉及的一起“保密信息”诉讼案进行辩护。该案的开庭审理日期为2006年6月27日，后于2006年6月庭外和解，和解金额为150万美元，支付方式为从2006年7月开始每月支付35,714美元，截止2006年12月31日该事项的余额为1,285,716美元。

12、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司借款人民币1,600万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，法院判决深圳石化工业集团股份有限公司败诉，本公司承担连带责任，因本公司不服判决上诉至广东省高级人民法院，法院维持原判。2003年8月20日当事人三方达成和解，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本公司代偿款、费用及利息合计20,520,584.18元，以及上述代偿款所产生的利息1,312,388.01元。本案目前正在执行中。

13、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，本公司已支付利息400万人民币，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年本公司代为清偿该笔贷款本金，后经法院以（2005）深福法民二初字第1996号、（2001）深中法经一初字第328号、（2002）粤高法民二终字第450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美元300万元及利息，该案目前正在执行中。

14、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司借款港币1,300万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，本公司已经代偿了本金及利息合计人民币17,513,603.23元，该案的追偿工作目前正在执行中。

15、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本金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本金人民币17,396,644.58元，并支付该款的利息1,726,362.83元，目前该案正在执行中。

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本金475万元及利息286,581.46元而向深圳市福田区人民法院提起诉讼，2005年12月16日深圳市福田区法院（2005）深福法民二初字第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，目前该案正在执行中。

17、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司代偿其在交通银行上海浦东分行贷款美元450万及利息（本息折合人民币47,099,768.00元）而向深圳市中级人民法院提起诉讼，2005年8月15日深圳市中级人民法院（2004）深中法民二初字第489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47,099,768.00元，目前该案正在执行中。

18、因本公司为深圳石化塑胶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借款本金475万元及利息264,511.10元而向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，深圳市罗湖区人民法院以（2005）深罗法民二初字第1952号判决深圳石化塑胶集团有限公司支付本公司代偿款5,014,511.10元，并支付利息。目前该案正在执行中。

19、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485万元提供担保而被招商银行股份有限公司深圳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，该案目前正在执行中。

20、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4,400万元提供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4,400万元及其利息，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。法院同时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5,657.18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。

2005年度法院已变卖查封的资产清偿了4,060万元的债务，2006年度变卖查封的资产清偿了3,722,680.00元的债务，本案目前仍在执行中。

21、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1,800万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。本案目前仍在执行中。

22、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月代为清偿。截止2007年1月，本公司已部分追回该笔担保代偿款本息共计3,713,178.18元，剩余欠款仍在追索中。

23、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月代为清偿。截止2007年1月，本公司已全部追回该笔担保代偿款本息共计6,246,821.82元，本案已执行完毕。

24、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1,150万元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1,150万元及其利息，本公司承担连带清偿责任，公司于2006年1月代偿了贷款本息。本公司已向法院提出申请向深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司追索上述代偿款，目前该案件已进入执行阶段。

25、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3,800万元、2,850万元、1,000万元、3,657.5万元(合计金额为11,307.5万元)提供担保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11,307.50万元及其利息，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月代偿了借款300万元，对余额11,066万元全额计提了预计负债。2005年7月12日中国东方资产管理公司深圳办事处与工行签订了债权转让协议获得了上述债权。本公司于2006年4月与中国东方资产管理公司深圳办事处达成和解协议（相关内容本公司已于2006年6月17日公告），公司支付给中国东方资产管理公司深圳办事处人民币7,000万元，公司对深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司剩余债务的连带还款责任被免除。对于上述代偿款项公司已请求法院执行被查封的深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的资产，目前案件正在执行中。

26、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2,750万元提供担保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2,750万元及其利息，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。法院查封了西部公司职工住宅，并查封已出售给国投的宝安大厦第三层。截止2006年末法院已变卖查封的深信西部房

地产有限公司资产用于清偿上述借款本金，本公司代为清偿的利息703万元已追回，本案已执行完毕。

27、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380万元及利息提供担保而被中国农业银行深圳上步支行向深圳市福田区人民法院提起诉讼，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380万元及其利息，本公司承担连带清偿责任，公司代偿了贷款本息合计451万元。本公司已向法院提出申请向深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司追索上述代偿款，目前该案件正在执行中。

28、如上述19、20、21、22、23、24、25、26、27事项所述，截止2006年12月31日，本公司尚需为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司的贷款本金6,685万元承担担保责任，上述担保事项已被债权银行起诉至法院且已被判败诉。依据目前资产查封等实际情况，本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司的借款担保合计计提了300万元的预计负债。截止报告日，本公司替深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司偿还贷款本息合计11,108.3万元，公司对于上述代偿款项已经追回了1,696万元，剩余款项的追索正在进行中。

29、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1,558万元提供担保并代其偿还本金及利息等1,820万元事项，本公司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1,820万元及支付1,820万元后的利息2,034,851元。本公司对深圳金田实业(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。

30、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1,000万元提供担保并代其偿还本金及利息等11,819,013.32元事项，本公司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11,819,013.32元及支付11,819,013.32元后的利息1,104,284.85元。本公司对深圳金田实业（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。

九、或有事项

截止2006年12月31日本公司对外担保情况：

1、2006年末对外担保总额人民币8,610.00万元，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	深圳市华浩源投资有限公司	1,925.00	信用担保	2005.6.30—2006.6.30	布吉信用社
中国宝安集团股份有限公司	深圳市华宝（集团）饲料有限公司	485.00	信用担保	2005.10.18—2006.8.17	招商银行
中国宝安集团股份有限公司	深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司	4,400.00	信用担保	2002.11.18—2003.05.18	中行宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司	1,800.00	信用担保	2005.10.18—2006.8.17	布吉信用社
合计		8,610.00			

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52,938.03万元，港币140万元，明细情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
中国宝安集团股份有限公司	深圳恒基物业管理有限公司	200.00	信用担保	2006.6.20—2007.6.20	广东发展银行
中国宝安集团股份有限公司	宝安集团海南实业公司	1,000.00	信用担保+抵押	2006.6.8—2007.6.7	交通银行
中国宝安集团股份有限公司	宝安集团海南实业公司	1,000.00	信用担保+抵押	2006.6.19—2007.6.18	交通银行
中国宝安集团股份有限公司	宝安集团海南实业公司	1,000.00	信用担保+抵押	2006.7.26—2007.7.26	交通银行
中国宝安集团股份有限公司	海口那甲实业有限公司	1,200.00	信用担保+抵押	2006.1.6—2007.1.6	交通银行
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	23,000.00	信用担保+抵押	2006.7.11—2007.7.10	深圳农村商业银行
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	96.00	信用担保	2004.11.30—2007.11.30	农业银行
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	2,300.00	信用担保+抵押	2006.12.29—2007.12.28	广东发展银行
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	2,700.00	信用担保	2006.12.2—2007.12.21	深圳农村商业银行
中国宝安集团股份有限公司	深圳市贝特瑞电子材料有限公司	435.00	信用担保	2006.5.31—2007.5.31	广东发展银行
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	深圳市贝特瑞电子材料有限公司	2,000.00	信用担保	2006.10.9—2007.10.8	建行深圳分行
中国宝安集团股份有限公司	吉林森林王木业有限公司	850.00	信用担保+抵押	2006.1.21—2007.1.21	珲春英安农村信用社
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	HKD140.00	信用担保	2004.11.30—2009.11.30	农业银行
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	368.00	信用担保	2004.11.30—2009.11.30	农业银行
深圳恒安房地产开发有限公司 咸阳宝安物业公司 上海宝安企业有限公司 武汉宝安房地产开发有限公司	中国宝安集团股份有限公司	8,117.00	信用担保	2005.12.31—2006.10.31	深圳发展银行
深圳市运通物流实业有限公司 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	中国宝安集团股份有限公司	1,204.72	信用担保	2006.6.30—2007.6.29	广东发展银行
上海宝安企业有限公司 上海宝安大酒店有限公司 中国宝安集团控股有限公司 中国宝安集团农业发展有限公司	中国宝安集团股份有限公司	4,650.00	信用担保	2006.5.26—2007.3.26	工商银行
武汉宝安房地产开发有限公司	湖北红莲湖农林高科发展有限公司	500.00	信用担保+抵押	2005.08.09—2008.08.09	农业银行
武汉宝安房地产开发有限公司	湖北青龙山风景区开发有限公司	290.00	信用担保	2006.08.22—2009.08.22	武汉市农村信用合作社
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	1,000.00	信用担保	2006.10.26—2007.10.26	广东发展银行
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	1,027.31	信用担保	2004.11.30—2009.11.30 期间分期还款	农业银行

3、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）提供担保金额6,200.00万元，其中已逾期担保金额合计6,200.00万元，截止2006年10月31日其经审计的报表反映的资产负债率为373.84%，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	4,400.00	信用担保	2002.11.18—2003.05.18	中行宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	深信泰丰	1,800.00	信用担保	2000.12.22—2001.12.22	布吉信用社

截止报告日，本公司替深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司及其子公司偿还贷款本息合计11,108.3万元，公司对于上述代偿款项已经追回了1,696万元，剩余款项的追索正在进行中。详见本附注八的相关说明。

4、对外担保单位资产负债率不明的担保情况：

公司为深信泰丰控股子公司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485.00万元，其中已逾期担保金额合计485.00万元；公司为深圳市华浩源投资有限公司提供担保的金额为1,925.00万元，截止2006年12月31日已逾期借款金额1,925.00万元，明细如下：

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	华宝饲料	485.00	信用担保	2002.6.27—2003.6.27	招商银行宝安支行
中国宝安集团股份有限公司	华浩源	1,925.00	信用担保	2005.6.30—2006.6.30	布吉信用社
合计		2,410.00			

十、承诺事项

1、2006年2月17日，子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司第五届董事会第十五次会议通过，唐人控股有限公司、唐人科技有限公司及武汉天一医药科技投资有限公司分别对唐人药业有限公司增资1,156.00万元、844.00万元和2,000.00万元，增资后唐人药业有限公司注册资本变更为8,500.00万元。截止2006年12月31日，上述三公司尚未对唐人药业有限公司实施增资方案。2007年1月17日，武汉天一医药科技投资有限公司已支付唐人药业有限公司增资款2,000.00万元。

2、2006年11月30日，子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司董事会投资管理委员会2006年度第一次会议决议通过，武汉马应龙药业集团股份有限公司与西安中药集团公司签署《股权转让协议》，协议约定，武汉马应龙药业集团股份有限公司以238.5万元受让西安中药集团公司持有的西安太极药业有限公司10%的股权；同日，武汉马应龙药业集团股份有限公司及其子公司马应龙国际医药发展有限公司与西安中药集团公司、自然人王钢、王惠莉签署《增资扩股协议》，协议约定对西安太极药业有限公司增资扩股，增资扩股完成后，西安太极药业有限公司注册资本从1,500.00万元增加到3,885.00万元，其中，武汉马应龙药业集团股份有限公司出资865.50万元，占注册资本的20%；马应龙国际医药发展有限公司出资相当于人民币1,669.50万元的港币，占注册资本的35%，武汉马应龙药业集团股份有限公

司和其子公司合计持有其55%的股权。截止2006年12月31日，武汉马应龙药业集团股份有限公司已出资815.50万元，马应龙国际医药发展有限公司尚未支付投资款。

十一、资产抵押情况

截至2006年12月31日止，为公司贷款的资产抵押情况如下：

抵（质）押物	账面价值	评估值	原值	市值	取得贷款的余额
房地产	4,087.93				15,200.00
土地使用权	2,945.78				
法人股 1,200 万股				14,880.00	
法人股 1,498 万股				47,651.38	
定期存单	600.00				582.00
土地使用权					1,000.00
土地使用权	1,859.77				2,000.00
土地使用权		5,369.10			1,500.00
土地使用权		1,090.97			1,900.00
土地使用权		5,369.10			600.00
土地使用权		1,090.97			1,837.00
土地使用权	1,697.04	2,158.14			1,200.00
生产设备		96.00			30.00
土地使用权	2,714.00				3,000.00
房地产	59.14				450.00
房地产		3,728.32			1,300.00
房地产		1,010.03			590.00
土地使用权	1,075.00				1,900.00
土地使用权	537.00				700.00
土地使用权	1,537.00				5,000.00
土地使用权	3,600.00				5,000.00
土地使用权	11,237.00				3,744.00
土地使用权	8,200.00				6,000.00
土地使用权	1,500.00				3,000.00
土地使用权	6,986.00				6,040.00
土地使用权	2,279.00				1,800.00
房地产		5,160.00			3,200.00
房地产		45,000.00			16,075.00
房地产	29,404.55				19,150.00
房地产	3,347.86				3,551.20
房地产		3,640.94			1,800.00
定期存单	1,500.00				1,455.00
土地使用权		29,013.90			23,000.00
房地产		1,911.80			2,300.00

抵（质）押物	账面价值	评估值	原值	市值	取得贷款的余额
定期存单	500.00				500.00
房地产			2,683.48		1,000.00
房地产			1,030.54		300.00
应收账款	3,566.79				472.86
原材料库存商品	2,748.33				
机器设备\运输工具等	1,768.28				
房地产	9.12				
房地产			1,138.00		1,000.00
房地产			1,177.00		900.00
生产设备			4,262.00		1,000.00
生产设备					300.00
房产			858.00		650.00
存货房地产		5,605.00			2,613.00
合计	93,759.59	110,244.27	11,149.02	62,531.38	143,640.06

十二、期后事项

1、2006年12月21日，子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司经董事会投资管理委员会2006年度第二次会议决议通过，武汉马应龙药业集团股份有限公司及子公司深圳大佛药业有限公司、唐人药业有限公司分别与吉林敖东洮南药业股份有限公司签署《股权转让协议书》，协议约定，武汉马应龙药业集团股份有限公司及子公司将原累计持有吉林马应龙制药有限公司90%的权益全部转让给吉林敖东洮南药业股份有限公司，转让价款总计5,310.00万元。截止报告日，吉林马应龙制药有限公司已办理完毕工商变更登记手续。

2、上市公司渝开发2005年度股权分置改革时，本公司未确认其股改方案，股改对价由渝开发大股东重庆市城市建设投资公司代为垫付，截至2006年12月31日，本公司持有的渝开发股票10,719,072股并未实际支付相应对价。2007年3月7日，经与重庆市城市建设投资公司友好协商，本公司及本公司部分渝开发股票代持人富国投资合计以现金4,917,632.00元和1,956,618股渝开发股票偿还重庆市城市建设投资公司垫付的股改对价，以换取本公司及本公司部分渝开发股票代持人富国投资持有的剩余合计8,762,454股渝开发股票的上市流通权，截至2007年3月13日，上述对价已支付完毕。自2007年3月21日起，本公司及本公司部分渝开发股票代持人富国投资持有的渝开发股票取得上市流通权。截至报告日止本公司及本公司部分渝开发股票代持人富国投资已将持有的全部渝开发股票在二级市场出售完毕，富国投资已将全部出售的渝开发股票款转回本公司。

3、太行水泥2006年度股权分置改革时，由于本公司所持有的该上市公司法人股股票被司法冻结，应支付的股改对价由河北太行集团公司青年综合利用厂垫付，截至2006年12月31日止，本公司所持有的该上市公司1,800,000法人股并未实际支付相应对价。2007年2月，经与河北太行集团公司青年综合利用厂协商，本公司同意向河北太行集团公司青年综合利

用厂偿还所持太行水泥股票346,500股，以使本公司所持有的剩余1,453,500股太行水泥获得上市流通权。自2007年3月1日起，公司所持有的太行水泥股票取得上市流通权。截至报告日止本公司已将持有的全部太行水泥股票在二级市场出售完毕。

4、根据江铃汽车股权分置改革方案，自2007年2月16日起，公司所持有的12,000,000股江铃汽车股票取得上市流通权。截至报告日止本公司已将持有的6,929,126股江铃汽车股票在二级市场出售，剩余江铃汽车股票5,070,874股。

5、根据高鸿股份股权分置改革方案，本公司所持有的高鸿股份2,409,058股已于2006年6月30日完成股改，将于2007年6月30日取得上市流通权。

6、根据ST海南珠江股权分置改革方案，本公司所持有的ST海南珠江13,570,000股已于2006年8月17日完成股改，将于2007年8月17日取得上市流通权。

7、2007年4月16日公司第九届董事局第二十次会议决议通过了2006年度利润分配预案，本公司2006年度实现净利润10,026.51万元，全部用于弥补以前年度亏损、目前建设项目的再投入资金和补充流动资金，不进行分红派息，也不进行资本公积金转增股本。此项利润分配预案需经股东大会批准。

8、根据国家税务总局《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》（国税发[2006]187号）的规定，自2007年2月1日起，税务部门将加强房地产开发企业土地增值税清算管理工作。

9、根据财政部第33号令和财会[2006]3号文，公司将自2007年1月1日起执行新会计准则，公司已依据颁布的企业会计准则和企业会计准则指南修改了公司主要会计政策和主要会计估计，并按证监发[2006]136号文的要求编制了新旧会计准则股东权益差异调节表。

十三、其他重要事项

1、本公司针对2005年度审计报告中的保留意见事项，已于2006年5月10日发布了《中国宝安集团股份有限公司关于会计师事务所出具的保留意见审计报告的特别说明公告》，本公司于2006年4月29日与海南辉宇实业发展有限公司签订了补充协议，进一步明确了本公司与受让方海南辉宇实业发展有限公司对交易标的武汉华安置业有限公司股权转让中未尽事宜。此后审计报告的该保留意见事项已经消除，会计处理和会计报表不需要进行调整。

2、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。截止2006年12月31日本公司所欠其款项计1,157,916.20元，累计向清算组支付款项2,000,000.00元，该公司目前仍在进行清算。

3、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，工程分为华浩源四期（1期、2期、3期、4期）进行建设。深圳市华浩源投资有限公司于2001年支付给本公司合作费用人民币1,000万元整，双方约定项目开发建成后分配给本公司建筑面积为45,500平方米的商品房。后双方于2004年1月12日、2005年1月12日、2005年6月29日签订了3项补充协议，按上述补充协议双方约定以下事项：对于以上合作开发项目（1期、2期、3期）

建成后本公司占30%的销售收益并承担相应的税费，深圳市华浩源投资有限公司占70%的销售收益并承担相应的税费；4期工程由本公司自行开发，同时公司支付1,100万元给深圳市华浩源投资有限公司作为补偿费。截止2006年12月31日华浩源项目的1、2期工程已竣工，并结转了相应的收入、成本。3期、4期项目仍在建设中。

4、本公司和张建华、严金球于2005年6月30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农村商业银行布吉支行贷款3700万元提供连带责任担保，期限为2005年6月30日至2006年6月30日。截止2006年12月31日公司已支付了上述借款1,775万元，期末余额为1,925万元。公司于2007年1月清偿完毕上述剩余款项，并解除上述贷款的连带担保责任。

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华辉兆业投资有限公司、南杰房地产（深圳）有限公司（上述两家公司为共同乙方）合作开发深圳恒安房地产开发有限公司拥有的龙华土地（即1、2、3、4号地块），合作双方约定深圳恒安房地产开发有限公司承担合作项目的全部地价支出，深圳市华辉兆业投资有限公司、南杰房地产（深圳）有限公司承担除地价外的所有建设资金，双方按约定比例分成物业。双方于2003年10月12日签订补充协议，深圳市华辉兆业投资有限公司、南杰房地产（深圳）有限公司放弃上述合作开发地块中的2号地块，深圳恒安房地产开发有限公司支付给深圳市华辉兆业投资有限公司1,000万元补偿款。另外协议规定合作开发的3号地块建成后本公司子公司深圳恒安房地产开发有限公司占60%的销售收益并承担相应的税费，合作他方占40%的销售收益并承担相应的税费；合作开发的1号、4号地块建成后本公司子公司深圳恒安房地产开发有限公司应分得全部建筑面积的34.50%，合作他方分得65.50%。合作双方又于2006年3月31日签订了“世纪春城合作项目终止协议书”，双方终止了对4号地块的合作，由本公司子公司深圳恒安房地产开发有限公司全面接收开发。截止2006年12月31日，上述合作开发的1号、3号工程项目已完工并销售完毕，同时结转了相应的收入、成本。本公司之子公司深圳恒安房地产开发有限公司自建的2号、4号地块工程尚在建设中。

6、2005年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）有限公司向深圳市农村商业银行营业部贷款6,800万元提供担保。如5所述双方于2006年终止世纪春城项目的合作，2006年已全部归还深圳市农村商业银行营业部贷款6,800万元并解除该项贷款的担保责任。

7、本公司根据 2003 年 11 月 12 日与合肥新鸿意房地产开发有限公司签订《土地使用权转让合同》及 2003 年 11 月 30 日收到合肥新鸿意房地产开发有限公司发来的《关于办理土地使用权证的致函》将位于红莲湖旅游度假区：冉家嘴 82.82 亩土地使用权、庙岭 330 亩土地使用权按合同约定方式转给合肥新鸿意房地产开发有限公司，2003 年度本公司按合同约定履行完毕后确认该宗交易利润 29,108,261.20 元。2004 年 12 月本公司与合肥新鸿意房地产开发有限公司签订《补充合同一》就双方于 2003 年《土地使用权转让合同》及《关于办理土地使用权证的致函》中的转让地块面积事项达成如下补充协议：将位于红莲湖旅游度假区内的庙岭另外一宗约 31.44 亩土地使用权按合同约定方式转给合肥新鸿意房地产开

发有限公司，2004 年度本公司按合同约定履行完毕后确认该宗交易利润 2,337,564.00 元。上述两宗交易款项合计金额 4142.96 万元本公司已全部收取。2006 年合肥新鸿意房地产开发有限公司以该公司 2003 年、2004 年购置的上述三块土地未能获得实际控制权为由将本公司诉至法院，2006 年 6 月 1 日，经上海市第一中级人民法院调解并下发“2006 沪一中民四（商）初字第 25 号民事调解书”，本公司与合肥新鸿意房地产开发有限公司各自返还财产。2006 年本公司按照法院的调解结果销售退回上述交易，该事项影响本公司 2006 年度损益金额合计-31,445,825.20 元。

8、2006年6月9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佳昌业投资公司签订了《公司股权转让合同书》，将深圳市运通物流实业有限公司持有的深圳市布吉兴隆实业有限公司70%的股权转让给深圳市佳昌业投资公司。截止2006年12月31日，深圳市运通物流实业有限公司已预收该股权转让款1,900万元，但由于尚未办理该股权的工商变更过户手续，因此公司本期未结转损益。

9、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2006年12月31日已收到合作方转来合作款6,037.60万元。

10、2006 年 10 月本公司之子公司唐人控股有限公司代华银通宝投资有限公司支付 262.50 万元给中国汇富控股有限公司，用于双方合作收购长城资产管理公司西安办事处出售的不良债权。

11、本公司股权分置改革进展情况说明：本公司于2006年1月7日、2006年1月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网等媒体上刊登了《股权分置改革说明书》及《股权分置改革说明书（修订）》。鉴于深圳市龙岗区投资管理有限公司将其持有的本集团控股股东深圳市富安控股有限公司100%股权转让给恒隆国际有限公司和中国汇富控股有限公司，而本公司股改方案的实施是以该股权转让行为获得国务院国资委等有关主管部门批准为前提。截止披露日，该股权转让行为尚在审批之中，致使股权分置改革相关股东大会延期。目前本公司仍无法预计获得国务院国资委批复的具体时间，如有实质性进展，本公司将及时履行信息披露义务。

十四、股东权益增减变动表

项目	2006年12月31日	2005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		

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
年末余额	958,810,042.00	958,810,042.00
二、资本公积		
年初余额	217,511,720.80	778,863,220.54
本年增加数	59,066,471.10	1,421,325.28
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	18,406,471.10	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	40,660,000.00	1,421,325.28
本年减少数		562,772,825.02
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	276,578,191.90	217,511,720.80
三、法定和任意盈余公积		
年初余额		264,892,641.23
本年增加数	72,747,992.60	
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数	72,747,992.60	
本年减少数		264,892,641.23
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	
其中：法定盈余公积	72,747,992.60	
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	72,747,992.60	
其中：集体福利支出		
年末余额		72,747,992.60

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
五、未分配利润		
年初未分配利润	220,018,237.97	-679,451,608.76
本年净利润	100,265,051.74	71,804,380.48
其他转入		827,665,466.25
本年利润分配		
年末未分配利润	320,283,289.71	220,018,237.97

十五、资产减值准备明细表

项目	2005年12月31日	本期增加数	因资产价值回升 转回数	本期其他转出数	2006年12月31日
一、坏账准备	81,113,544.87	3,527,175.02		635,605.71	84,005,114.18
其中：应收账款	10,379,840.70	2,265,720.87		614,077.89	12,031,483.68
其他应收款	70,733,704.17	1,261,454.15		21,527.82	71,973,630.50
二、短期投资跌价准备	3,265,044.55	42,046.70	2,906,664.55	358,380.00	42,046.70
其中：股票投资	3,265,044.55	42,046.70	2,906,664.55	358,380.00	42,046.70
三、存货跌价准备	18,721,716.40	464,244.27	3,282,312.00	6,746,200.00	9,157,448.67
其中：库存商品	1,023,945.89	87,241.75			1,111,187.64
开发产品	10,951,570.51		3,282,312.00		7,669,258.51
开发成本	6,746,200.00	377,002.52		6,746,200.00	377,002.52
四、长期投资减值准备	8,523,009.51				8,523,009.51
其中：长期股权投资	8,523,009.51				8,523,009.51
长期债权投资					
五、固定资产减值准备	8,972,486.30			67,697.00	8,904,789.30
其中：房屋建筑物	8,930,620.00			67,697.00	8,862,923.00
机器设备	41,866.30				41,866.30
六、无形资产减值准备	15,320,000.00			15,320,000.00	
其中：商标权					
专利权					
土地使用权	15,320,000.00			15,320,000.00	
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合计	135,915,801.63	4,033,465.99	6,188,976.55	23,127,882.71	110,632,408.36

注：本期转回的资产减值准备主要有转让深圳帝恒实业有限公司转出无形资产减值准备15,320,000.00元；处置海口供销大厦转出存货跌价准备6,746,200.00元。

十六、相关指标计算表

1、非经常性损益（负数表示损失）

项 目	2006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	85,102,931.13

项 目	2006年度
各种形式的政府补贴	2,737,800.00
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	7,170,138.62
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	3,734,665.66
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	-19,893,578.42
以前年度已计提各项减值准备的转回	7,251,324.26
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	-29,503,437.59
所得税影响数	1,702,480.13
少数股东损益影响	-1,239,615.94
合 计	57,062,707.85

2、本公司2006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	45.53%	48.98%	0.6571	0.6571
营业利润	8.61%	9.26%	0.1242	0.1242
净利润	7.25%	7.80%	0.1046	0.1046
扣除非经营性损益后的利润	3.12%	3.36%	0.0451	0.0451

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。

中国宝安集团股份有限公司

二〇〇七年四月十六日

法定代表人

财务负责人

会计机构负责人

日期

日期

日期

ZHONG LEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS