

中磊会计师事务所 有限责任公司

ZHONGLEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

报 告 书

中国宝安集团股份有限公司

2007 年度会计报表

审计报告

中国 • 北京

BEIJING CHINA

中国宝安集团股份有限公司

2007 年度会计报表

审计报告

目录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1、合并资产负债表	1-2
2、合并利润表	3
3、合并现金流量表	4
4、合并所有者权益（股东权益）变动表	5-6
5、资产负债表	7-8
6、利润表	9
7、现金流量表	10
8、所有者权益（股东权益）变动表	11-12
三、会计报表附注	1-81

审 计 报 告

中磊审字[2008]第 6009 号

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 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，所有者权益变动表和合并所有者权益变动表，现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是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的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。



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

2008 年 3 月 7 日

合并资产负债表

2007 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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	757,460,907.33	784,419,577.89
交易性金融资产	五、2	192,511,990.06	3,036,986.69
应收票据	五、3	91,241,152.25	92,703,508.80
应收账款	五、4	154,806,335.59	151,819,034.36
预付款项	五、5	311,510,439.79	204,937,383.75
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	400,327,850.73	434,653,954.44
存货	五、7	2,135,993,425.54	2,144,988,460.22
一年内到期的非流动资产		1,368,626.92	299,993.24
其他流动资产		1,212,043.58	1,072,041.72
流动资产合计		4,046,432,771.79	3,817,930,941.11
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	277,933,123.00	255,307,669.94
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、9	97,018,432.17	72,008,768.09
投资性房地产	五、10	332,455,125.07	362,820,828.80
固定资产	五、11	838,305,904.80	828,977,942.49
在建工程	五、12	47,342,528.23	68,426,489.34
工程物资	五、13	212,625.21	574,824.11
固定资产清理		-	22,003.12
生产性生物资产		2,408,683.16	241,637.56
油气资产			
无形资产	五、14	150,851,257.48	138,085,162.99
开发支出		-	-
商誉	五、15	8,975,016.62	11,641,471.37
长期待摊费用	五、16	8,203,458.98	8,426,764.30
递延所得税资产	五、17	4,415,367.06	2,248,744.39
其他非流动资产	五、18	24,745,429.79	25,995,922.97
非流动资产合计		1,792,866,951.57	1,774,778,229.47
资产总计		5,839,299,723.36	5,592,709,170.58

合并资产负债表（续）

2007 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

负债及所有者权益 (或股东权益)	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	235,930,000.00	745,062,259.91
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、21	36,885,356.18	45,448,963.79
应付账款	五、22	246,562,147.33	322,357,585.17
预收款项	五、23	759,059,088.22	488,170,566.01
应付职工薪酬	五、24	16,882,769.35	16,029,069.38
应交税费	五、25	-15,751,751.01	-3,057,052.34
应付利息		30,000.00	485,206.35
应付股利		184,953.23	1,065,499.70
其他应付款	五、26	700,478,176.31	979,139,470.37
一年内到期的非流动负债	五、27	295,180,932.00	296,593,897.49
其他流动负债		40,800.00	-
流动负债合计		2,275,482,471.61	2,891,295,465.83
非流动负债：			
长期借款	五、28	1,101,140,932.00	634,169,321.65
应付债券		-	-
长期应付款	五、29	24,531,076.17	24,166,254.93
专项应付款	五、30	1,069,883.08	911,883.08
预计负债	五、31	3,163,213.54	3,163,213.54
递延所得税负债	五、32	46,637,060.83	23,558,071.99
其他非流动负债		640,000.00	9,039,000.00
非流动负债合计		1,177,182,165.62	695,007,745.19
负债合计		3,452,664,637.23	3,586,303,211.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	五、33	958,810,042.00	958,810,042.00
资本公积	五、34	464,039,283.15	400,328,663.45
减：库存股		-	-
盈余公积	五、35	72,747,992.60	72,747,992.60
未分配利润	五、36	227,267,897.18	10,288,516.62
外币报表折算差额		-13,130,546.94	-1,636,465.38
归属于母公司所有者权益合计		1,709,734,667.99	1,440,538,749.29
少数股东权益		676,900,418.14	565,867,210.27

所有者权益合计		2,386,635,086.13	2,006,405,959.56
负债和所有者权益总计		5,839,299,723.36	5,592,709,170.58

公司法定代表人：陈政立主管会计工作负责人：邱仁初会计机构负责人：游仕旭

合并利润表

2007 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	本年金额	上年金额
一、营业收入		1,948,492,215.22	2,520,323,035.37
其中：营业收入	五、37	1,948,492,215.22	2,520,323,035.37
二、营业总成本		2,039,389,799.35	2,401,293,334.00
其中：营业成本	五、37	1,339,469,781.43	1,783,777,696.91
营业税金及附加	五、38	59,510,272.26	89,565,924.82
销售费用		205,311,375.45	204,936,034.69
管理费用		258,941,699.13	209,008,469.29
财务费用	五、39	112,347,337.12	118,272,730.98
资产减值损失	五、40	63,809,333.96	-4,267,522.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、41	15,215,363.03	626,564.17
投资收益（损失以“－”号填列）	五、42	467,168,647.75	132,967,285.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		899,511.49	166,899.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		391,486,426.65	252,623,550.66
加：营业外收入	五、43	46,450,414.06	12,139,695.28
减：营业外支出	五、44	48,665,699.99	20,967,626.76
其中：非流动资产处置损失		6,838,636.30	993,760.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		389,271,140.72	243,795,619.18
减：所得税费用	五、45	57,709,666.48	52,590,361.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		331,561,474.24	191,205,257.55
归属于母公司所有者的净利润		230,388,925.41	135,634,032.55
少数股东损益		101,172,548.83	55,571,225.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.14
（二）稀释每股收益		0.24	0.14

公司法定代表人：陈政立主管会计工作负责人：邱仁初会计机构负责人：游仕旭

合并现金流量表

2007 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	本年金额	上年金额
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		2,234,856,205.50	2,752,714,873.82
收到的税费返还		5,106,768.29	6,466,523.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	233,443,612.62	107,402,900.41
经营活动现金流入小计		2,473,406,586.41	2,866,584,297.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,486,716,085.08	1,844,148,302.82
支付给职工以及为职工支付的现金		154,919,189.51	134,547,666.09
支付的各项税费		221,173,761.59	214,300,039.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	708,463,395.98	398,191,031.48
经营活动现金流出小计		2,571,272,432.16	2,591,187,039.54
经营活动产生的现金流量净额		-97,865,845.75	275,397,258.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,725,092,224.16	5,881,576.11
取得投资收益收到的现金		2,220,323.85	7,896,608.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,847,704.07	15,162,729.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,745,045.77	183,772,229.50
收到其他与投资活动有关的现金		8,878,411.77	22,926,900.01
投资活动现金流入小计		1,827,783,709.62	235,640,044.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,616,290.91	98,967,595.74
投资支付的现金		1,501,197,065.32	1,488,246.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,157,494.38	17,225,015.00
支付其他与投资活动有关的现金		8,598,102.30	756,383.87
投资活动现金流出小计		1,595,568,952.91	118,437,240.77
投资活动产生的现金流量净额		232,214,756.71	117,202,803.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,659,800.00	2,155,187.17
取得借款收到的现金		1,737,134,831.74	1,351,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	47,071,970.00
筹资活动现金流入小计		1,743,894,631.74	1,400,577,157.17
偿还债务支付的现金		1,745,504,858.06	1,364,375,803.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,474,727.35	153,615,582.10
支付其他与筹资活动有关的现金		-	74,259,224.47
筹资活动现金流出小计		1,882,979,585.41	1,592,250,609.60
筹资活动产生的现金流量净额		-139,084,953.67	-191,673,452.43

四、汇率变动对现金的影响		-2,222,627.85	-808,444.62
五、现金及现金等价物净增加额		-6,958,670.56	200,118,164.61
加：期初现金及现金等价物余额		758,419,577.89	558,301,413.28
六、期末现金及现金等价物余额		751,460,907.33	758,419,577.89

公司法定代表人：陈政立主管会计工作负责人：邱仁初会计机构负责人：游仕旭

合并所有者权益（股东权益）变动表

2007 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	本年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	958,810,042.00	276,578,191.90	-	72,747,992.60	320,283,289.71	-244,577,523.68	564,751,657.89	1,948,593,650.42
加：会计政策变更	-	123,750,471.55	-	-	-309,994,773.09	242,941,058.30	1,115,552.38	57,812,309.14
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	958,810,042.00	400,328,663.45	-	72,747,992.60	10,288,516.62	-1,636,465.38	565,867,210.27	2,006,405,959.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	63,710,619.70	-	-	216,979,380.56	-11,494,081.56	111,033,207.87	380,229,126.57
（一）净利润	-	-	-	-	230,388,925.41	-	101,172,548.83	331,561,474.24
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	63,710,619.70	-	-	-13,409,544.85	-11,494,081.56	-2,040,307.52	36,766,685.77
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	77,856,379.69	-	-	-	-	-	77,856,379.69
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	3,903,766.75	-	-	-	-	-943,447.44	2,960,319.31
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-18,049,526.74	-	-	-	-	-	-18,049,526.74
4、其他	-	-	-	-	-13,409,544.85	-11,494,081.56	-1,096,860.08	-26,000,486.49
上述（一）和（二）小计	-	63,710,619.70	-	-	216,979,380.56	-11,494,081.56	99,132,241.31	368,328,160.01
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	23,090,672.76	23,090,672.76
1、所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	23,090,672.76	23,090,672.76
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-11,189,706.20	-11,189,706.20
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-11,189,706.20	-11,189,706.20
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-

3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	958,810,042.00	464,039,283.15	-	72,747,992.60	227,267,897.18	-13,130,546.94	676,900,418.14	2,386,635,086.13

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

2007 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	上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	958,810,042.00	217,511,720.80	-	72,747,992.60	220,018,237.97	-280,515,524.57	523,127,286.88	1,711,699,755.68
加：会计政策变更	-	24,783,481.69	-	-	-345,363,753.90	280,198,230.54	-57,831,377.15	-98,213,418.82
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	958,810,042.00	242,295,202.49	-	72,747,992.60	-125,345,515.93	-317,294.03	465,295,909.73	1,613,486,336.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	158,033,460.96	-	-	135,634,032.55	-1,319,171.35	100,571,300.54	392,919,622.70
（一）净利润	-	-	-	-	135,634,032.55	-	55,571,225.00	191,205,257.55
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	158,033,460.96	-	-	-	-1,319,171.35	17,573,663.25	174,287,952.86
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	100,541,657.65	-	-	-	-	-	100,541,657.65
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	32,389,358.96	-	-	-	-	-225,750.00	32,163,608.96
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-15,557,555.65	-	-	-	-	-	-15,557,555.65
4、其他	-	40,660,000.00	-	-	-	-1,319,171.35	17,799,413.25	57,140,241.90
上述（一）和（二）小计	-	158,033,460.96	-	-	135,634,032.55	-1,319,171.35	73,144,888.25	365,493,210.41
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	50,241,743.29	50,241,743.29
1、所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	50,241,743.29	50,241,743.29
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-22,815,331.00	-22,815,331.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-22,815,331.00	-22,815,331.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-

（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	958,810,042.00	400,328,663.45	-	72,747,992.60	10,288,516.62	-1,636,465.38	565,867,210.27	2,006,405,959.56

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

资产负债表

2007 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	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		20,552,357.34	42,857,345.36
交易性金融资产		68,266,891.40	2,000.00
应收票据		-	-
应收账款	六、1	-	61,000.00
预付款项		2,000,000.00	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、2	1,068,207,591.89	484,076,159.18
存货		461,300,333.91	344,665,278.71
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,620,327,174.54	871,661,783.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		250,228,956.00	234,276,593.60
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、3	368,500,776.06	373,046,381.09
投资性房地产		-	-
固定资产		2,394,125.05	7,051,042.70
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		197,029.83	218,165.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		170,750.87	144,899.95
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		621,491,637.81	614,737,082.78
资产总计		2,241,818,812.35	1,486,398,866.03

公司法定代表人：陈政立 主管会计工作负责人：邱仁初 会计机构负责人：游仕旭

资产负债表（续）

2007 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

负债及所有者权益 (或股东权益)	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		15,820,000.00	145,537,224.94
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		17,087,564.35	18,029,254.54
预收款项		256,000.00	-
应付职工薪酬		16,760.24	123,066.92
应交税费		114,611.01	231,117.02
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		792,810,327.88	79,492,784.92
一年内到期的非流动负债		101,990,932.00	157,086,538.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		928,096,195.48	400,499,986.34
非流动负债：			
长期借款		5,090,932.00	10,273,076.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		3,163,213.54	3,163,213.54
递延所得税负债		39,205,169.57	18,764,557.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		47,459,315.11	32,200,846.54
负债合计		975,555,510.59	432,700,832.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		958,810,042.00	958,810,042.00
资本公积		352,586,304.72	292,779,451.77
减：库存股		-	-
盈余公积		72,747,992.60	72,747,992.60
未分配利润		-117,881,037.56	-270,639,453.22
外币报表折算差额		-	-
所有者权益合计		1,266,263,301.76	1,053,698,033.15
负债和所有者权益总计		2,241,818,812.35	1,486,398,866.03

公司法定代表人：陈政立 主管会计工作负责人：邱仁初 会计机构负责人：游仕旭

利润表

2007 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	本年金额	上年金额
一、营业收入	六、4	8,704,042.56	11,113,162.34
减：营业成本		2,533,191.47	16,223,956.76
营业税金及附加		857,930.33	1,245,212.30
销售费用		5,000,451.85	1,980,847.40
管理费用		43,821,886.96	32,503,609.09
财务费用		17,760,885.59	27,805,972.90
资产减值损失		44,177,106.59	377,002.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,283,804.59	-
投资收益（损失以“－”号填列）	六、5	273,651,659.30	146,289,756.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		181,488,053.66	77,266,318.35
加：营业外收入		9,743,920.86	4,280.00
减：营业外支出		36,082,474.03	712,949.14
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		155,149,500.49	76,557,649.21
减：所得税费用		2,391,084.83	500,000.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		152,758,415.66	76,057,649.21

公司法定代表人：陈政立主管会计工作负责人：邱仁初会计机构负责人：游仕旭

现金流量表

2007 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	本年金额	上年金额
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		8,089,680.27	20,490,628.06
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		254,675,740.92	132,491,865.04
经营活动现金流入小计		262,765,421.19	152,982,493.10
购买商品、接受劳务支付的现金		102,947,449.69	7,103,202.37
支付给职工以及为职工支付的现金		5,277,694.42	7,798,710.46
支付的各项税费		2,759,316.90	1,965,791.11
支付其他与经营活动有关的现金		284,853,687.89	81,227,074.56
经营活动现金流出小计		395,838,148.90	98,094,778.50
经营活动产生的现金流量净额		-133,072,727.71	54,887,714.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		880,939,492.80	129,922,229.50
取得投资收益收到的现金		5,622,827.73	8,974,128.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		886,562,320.53	138,896,358.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,214,178.45	216,158.00
投资支付的现金		609,137,326.03	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	756,383.87
投资活动现金流出小计		610,351,504.48	972,541.87
投资活动产生的现金流量净额		276,210,816.05	137,923,816.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,820,000.00	114,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	7,022,970.00
筹资活动现金流入小计		15,820,000.00	121,842,970.00
偿还债务支付的现金		169,971,479.99	213,252,207.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,230,077.17	31,434,060.19
支付其他与筹资活动有关的现金		-	51,984,728.51
筹资活动现金流出小计		181,201,557.16	296,670,995.85
筹资活动产生的现金流量净额		-165,381,557.16	-174,828,025.85
四、汇率变动对现金的影响		-61,519.20	-
五、现金及现金等价物净增加额		-22,304,988.02	17,983,505.09
加：期初现金及现金等价物余额		36,857,345.36	18,873,840.27

六、期末现金及现金等价物余额		14,552,357.34	36,857,345.36
----------------	--	---------------	---------------

公司法定代表人：陈政立主管会计工作负责人：邱仁初会计机构负责人：游仕旭

所有者权益（股东权益）变动表

2007 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	本年金额						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	958,810,042.00	276,578,191.90		72,747,992.60	-6,742,306.14		1,301,393,920.36
加：会计政策变更		16,201,259.87			-263,897,147.08		-247,695,887.21
前期差错更正							-
二、本年年初余额	958,810,042.00	292,779,451.77	-	72,747,992.60	-270,639,453.22	-	1,053,698,033.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	59,806,852.95	-	-	152,758,415.66	-	212,565,268.61
（一）净利润					152,758,415.66		152,758,415.66
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	59,806,852.95	-	-	-	-	59,806,852.95
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		77,856,379.69					77,856,379.69
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-18,049,526.74					-18,049,526.74
4、其他		-				-	-
上述（一）和（二）小计	-	59,806,852.95	-	-	152,758,415.66	-	212,565,268.61
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者本期投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-					-
3、其他	-	-	-				-
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积				-	-		-
2、提取一般风险准备							-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-		-	-		-
4、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-					-
2、盈余公积转增资本	-	-		-			-
3、盈余公积弥补亏损				-	-		-

四、本年年末余额	958,810,042.00	352,586,304.72	-	72,747,992.60	-117,881,037.56	-	1,266,263,301.76
----------	----------------	----------------	---	---------------	-----------------	---	------------------

公司法定代表人：陈政立

会计机构负责人：游仕旭

所有者权益（股东权益）变动表（续）

2007 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	上年金额						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	958,810,042.00	217,511,720.80		72,747,992.60	-107,007,357.88		1,142,062,397.52
加：会计政策变更		-50,376,371.03			-239,689,744.55		-290,066,115.58
前期差错更正							-
二、本年年初余额	958,810,042.00	167,135,349.77	-	72,747,992.60	-346,697,102.43	-	851,996,281.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	125,644,102.00	-	-	76,057,649.21	-	201,701,751.21
（一）净利润					76,057,649.21		76,057,649.21
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	125,644,102.00	-	-	-	-	125,644,102.00
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		100,541,657.65					100,541,657.65
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-15,557,555.65					-15,557,555.65
4、其他		40,660,000.00				-	40,660,000.00
上述（一）和（二）小计	-	125,644,102.00	-	-	76,057,649.21	-	201,701,751.21
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者本期投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-					-
3、其他	-	-	-				-
（四）本年利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积				-	-		-
2、提取一般风险准备							-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-		-	-		-
4、其他					-		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-

1、资本公积转增资本	-	-					-
2、盈余公积转增资本	-	-		-			-
3、盈余公积弥补亏损				-	-		-
四、本年年末余额	958,810,042.00	292,779,451.77	-	72,747,992.60	-270,639,453.22	-	1,053,698,033.15

公司法定代表人：陈政立

会计机构负责人：游仕旭

中国宝安集团股份有限公司

会计报表附注

2007 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%。

2007 年 12 月 6 日, 经国务院国有资产监督管理委员会《关于深圳市富安控股有限公司产权变动涉及中国宝安集团股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》(国资产权[2007]1501 号)文件批准, 深圳市富安控股有限公司所持本公司股份性质变更为非国有股。

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、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表系按财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、《企业会计准则解释第 1 号》以及其他补充规定等的要求编制, 真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据中国证券监督管理委员会证监会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》及《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》等的规定，本公司对可比期间的财务报表按企业会计准则的规定重新编制。

3、会计期间：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

以人民币为记账本位币。

5、计量属性：

会计核算以权责发生制为记账基础；会计计量属性一般采用历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量，可以采用相应计量属性计量。其中，对金融资产和金融负债以公允价值进行初始计量，其他资产和负债按历史成本进行初始计量。对可供出售金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值进行后续计量；其他资产及负债按历史成本或摊余成本进行后续计量。

6、现金等价物的确定标准：

企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法：

会计年度内涉及的外币经营性业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币入账。在资产负债表日货币性项目中的非记账本位币余额按资产负债表日中国人民银行公布的汇率进行调整，由此产生的折算差额属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融工具分类

①金融资产划分为四类：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

b、持有至到期投资；

c、贷款和应收款项；

d、可供出售金融资产。

②金融负债划分为两类：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

b、其他金融负债。

(2) 金融工具确认：

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止

②该金融资产发生转移的，当本公司已将金融资产所有权上的几乎所有风险和报酬转移给转入方时。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融工具的初始计量：

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成成本的组成部分。

(4) 金融工具的后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。在终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益；

③贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，应当在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

（5）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易和各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产转移的确认依据和计量

发生金融资产转移时，如果已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（7）减值测试方法和减值损失计量

①减值测试方法

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

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②减值准备计量

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

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

c、应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明；

d、可供出售金融资产减值损失的计量：

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场上没有报价且其公允价值变动不能可靠计量的权益工具投资，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

9、应收款项坏账的确认标准和坏账准备的计提方法：

(1) 坏账的确认标准

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。

(2) 坏账准备计提方法

应收款项坏账核算采用备抵法。资产负债表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，计入当期损益。

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。坏账准备计提比例列示如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以下	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

①对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

10、存货核算方法：

公司存货分为：开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。存货取得时均按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法确定发出存货成本。低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”摊销。存货的盘点制度采用永续盘存制。

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价：

(1) 可变现净值的确定方法为：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产材料、在产品等需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

(2) 存货跌价准备的计提方法为：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 长期股权投资的初始计量

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日按照合并成本确定长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

e、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

上述取得长期股权投资所实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不作为取得长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的情况除外。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。投资企业对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

③处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

12、投资性房地产的种类及计量模式

（1）投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物；

（2）投资性房地产初始计量：

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（3）投资性房地产后续计量：与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

（4）折旧与摊销

公司采用直线法计提折旧或进行摊销。

13、固定资产计价及其折旧方法

（1）固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。其确认条件为与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量；计量基础为按照成本进行初始计量并按月计提折旧。

固定资产的折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的估计残值率（原值的 3%-4%）、折旧年限和年折旧率如下：

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%

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。公司持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。公司将发生的固定资产后续支出计入固定资产成本的，终止确认被替换部分的账面价值。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程核算方法：

（1）在建工程计价：自营工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运行等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：将该项在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产，从次月开始计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

15、无形资产计价及摊销方法：

（1）无形资产的确认条件：

无形资产在满足与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业且该无形资产的成本能够可靠地计量的情况下予以确认。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的初始计量：外购无形资产的成本，按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出进行计量。自行开发的无形资产，按开发阶段所发生的支出总额进行计量，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）无形资产的后续计量：使用寿命有限的无形资产按使用寿命采用直线法摊销的方法进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销。每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

16、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

17、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。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。

18、资产减值准备确定方法和计提依据

（1）资产减值会计政策的适用范围：

- ①对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资；
- ②采用成本模式进行后续计量的投资性房地产；
- ③固定资产；
- ④生产性生物资产；
- ⑤无形资产；
- ⑥商誉；

（2）公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值

准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（3）资产组的核算方法：

①资产组的认定：以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

②资产组的减值：可收回金额应当按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

（4）商誉的减值：因企业合并所形成的商誉，在每年度终了结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。相关资产组或者资产组组合减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、借款费用的会计处理方法：

（1）借款费用资本化的确认原则

发生的借款费用，可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）资本化期间

①开始资本化：

同时满足下列条件的开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②暂停资本化：

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

③停止资本化：

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的计算方法。

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、职工薪酬

职工薪酬，指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。

对计提应付职工薪酬的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。对于没有规定计提基础和计提比例的费用支出，公司合理预计，并在年末时根据实际发生数和合理预计数的差额予以冲回或补提。

21、预计负债

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。

22、收入确认原则：

房地产销售收入确认原则：销售合同已经签订；相关收入已经收取入账，并开具了收款收据或发票；完工开发产品移交条件已经达到，业主（买方）已经签定了收楼意见书，完工开发产品所有权上的主要风险和报酬已转移；并且该项销售的成本能可靠地计量，上述条件同时满足时，确认为当期营业收入。

销售商品收入确认原则：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务收入确认原则：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入确认原则：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

- （1）确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围,具体的合并范围如下：

①母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业,包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；

②被母公司控制的其他被投资企业，包括：

通过与被投资企业的其他投资者之间协议，持有被投资单位半数以上表决权；

根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；

有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；

在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响。合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公

司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

25、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（1）会计政策变更事项

本公司于2007年1月1日起执行新会计准则体系，按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件、专家工作组意见等有关规定，对以下事项进行了追溯调整：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

按照《企业会计准则第18号—金融工具确认和计量》规定，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产应当以公允价值计量。由此调增2007年1月1日股东权益146,103,520.52元，其中调增归属于母公司所有者权益145,856,520.51元。

②所得税

按照《企业会计准则第18号—所得税》规定，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产，除准则明确规定可以不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关递延所得税负债。由此调减2007年1月1日股东权益21,357,952.29元，其中调减归属于母公司所有者权益22,842,401.03元。

③合并范围变化

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的范围。本期将原根据重要性原则未纳入合并范围的深圳市唐人广告有限公司、深圳市唐人文化传播有限公司和连云港恒基物业管理有限公司纳入合并范围，在编制合并报表时对相关投资模拟权益法进行调整，由此调减2007年1月1日股东权益926,305.37元，其中调减归属于母公司所有者权益926,305.37元。

④购买子公司少数股权等

按照《企业会计准则第20号—企业合并》规定，企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权时，在合并报表中新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

本公司原持有海南文安实业有限公司50%股权，2005年从海南文安实业有限公司的少数股东处取得剩余50%股权，因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额为

16,375,081.58元，原计入股权投资差额，根据新准则规定应调减股东权益，并冲回原已摊销的股权投资差额2,289,612.28元。由此调减股东权益14,085,469.30元，其中调减归属于母公司所有者权益14,085,469.30元。

本公司2004年、2005年对资不抵债子公司中国宝安集团海南实业有限公司增资38,000,000.00元，原将投资成本与享有益差计入股权投资差额，根据新准则应确认投资损失，并冲回原已摊销的股权投资差额5,900,000.00元。由此调减股东权益32,100,000.00元，其中调减归属于母公司所有者权益32,100,000.00元。

本公司之子公司成都绿金高新技术股份有限公司2007年从其子公司成都绿金生物科技有限责任公司处购买成都绿金生物科技有限责任公司所持有四川攀西印楝种植有限公司57.80%股权，成都绿金高新技术股份有限公司按同一控制下企业合并处理，视同此项股权转让在比较会计期间已经存在。由此调减归属于母公司所有者权益40,901.81元，调增少数股东权益40,901.81元，不影响整体股东权益。

本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司将原根据重要性原则未纳入合并范围的华一发展有限公司纳入其合并范围，在编制合并报表时对相关投资、外币折算差额进行调整，由此调减2007年1月1日股东权益4,199,339.71元，其中调减归属于母公司所有者权益465,553.87元。

本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司2006年度实施股权分置改革，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；根据《企业会计准则解释第1号》及专家工作组意见的有关规定，对送股成本追溯调整为成本法，由此调减2007年1月1日股东权益18,699,132.37元，其中调减归属于母公司所有者权益18,699,132.37元。

⑤原未确认投资损失

按新会计准则要求对原未确认投资损失 241,918,436.97 元进行调整，此项调整涉及股东权益内部项目变化，不影响整体股东权益。

⑥少数股东权益

按新会计准则要求将少数股东损益归入合并股东权益，由此调增 2007 年 1 月 1 日股东权益 565,867,210.27 元。

以上各项追溯调整事项影响列示如下：

项目名称	实收资本	资本公积	盈余公积	2006 年 净利润	2006 年初未 分配利润	未确认投资 损失	外币折算 差额	少数股东 权益	合计
调整前股东权益	958,810,042.00	276,578,191.90	72,747,992.60	100,265,051.74	220,018,237.97	-241,918,436.97	-2,659,086.71		1,383,841,992.53
交易性及可供出售金融资产公允价值变动		145,434,909.65		409,303.79	12,307.07				145,856,520.51
所得税		-23,456,706.34		-	614,305.31				-22,842,401.03
少数股东权益								565,867,210.27	565,867,210.27
其他	-	1,772,268.24	-	34,959,677.02	-345,990,366.28	241,918,436.97	1,022,621.33	-	-66,317,362.72
合并范围变化补计权益法影				-598,408.46	-327,896.91				-926,305.37

项目名称	实收资本	资本公积	盈余公积	2006 年 净利润	2006 年初未 分配利润	未确认投资 损失	外币折算 差额	少数股东 权益	合计
响									
购买子公司海南文安少数股权损失				1,661,074.87	-15,746,544.17				-14,085,469.30
对子公司海南实业增资损失				3,800,000.00	-35,900,000.00				-32,100,000.00
绿金股份承担绿金科技原少数股东损失				-40,901.81					-40,901.81
马应龙合并范围变动影响	-	-404,429.69		634,474.83	-1,718,220.34	-	1,022,621.33	-	-465,553.87
对马应龙股改送股对价追溯调整		-6,101,769.68			-12,597,362.69				-18,699,132.37
原超额亏损	-	8,278,467.61	-	29,503,437.59	-279,700,342.17	241,918,436.97	-	-	-
调整后股东权益	958,810,042.00	400,328,663.45	72,747,992.60	135,634,032.55	-125,345,515.93	-	-1,636,465.38	565,867,210.27	2,006,405,959.56

（2）会计估计变更事项

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（3）会计差错更正事项

本公司在报告期内无会计差错更正事项。

26、所得税的会计处理方法：

本公司采用资产负债表债务法对所得税进行会计处理。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

公司对当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，应当计入所有者权益。

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%-20%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%或 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 50%-80%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%；

子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司经深圳市地方税务局第三稽查局深地税三函[2006]423 号文《关于深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司减免企业所得税问题的复函》的批准，同意该公司从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年度至第五年度减半征收企业所得税。2007 年度为该公司第二个获利年度。

四、企业合并及合并财务报表

1、控股子公司情况表

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例		是否合并
						直接	间接	
(1) 通过企业合并取得的子公司								
A、通过同一控制下的企业合并取得								
无								
B、通过非同一控制下的企业合并取得								
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	深圳	5000.00	经营锰酸锂正极，改性石墨材料经营，进出口经营	5,000.00			54.76%	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	企业自有资产投资、物业管理、木制品生产、加工、销售	6,269.24		55.25%	44.75%	是
吉林森林王木业有限公司	吉林	4,000.00	木制品、建筑、装饰材料	4,000.00			100.00%	是
珲春合作区自来水有限公司	吉林	100.00	供水	99.00			99.00%	是
深圳市运通物流实业有限公司	深圳	2,100.00	兴办实业、仓储、货物装卸	2,100.00			100.00%	是
荆州宾馆有限公司	湖北	2,000.00	餐饮、住宿、娱乐	2,000.00			100.00%	是
湖北天台山风景区开发有限公司	湖北	5,000.00	风景区开发、经营、投资	2,900.00			58.00%	是
湖北青龙山风景区开发有限公司	湖北	5,500.00	风景区投资经营管理	3,025.00			55.00%	是

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例		是否合并
						直接	间接	
海南大山农业有限公司	海南	500.00	农业开发, 服务销售咨询	500.00			100.00%	是
海口那甲实业有限公司	海南	575.00	仓储货运, 五金建材销售	546.25			95.00%	是
武汉马应龙药业集团股份有限公司	湖北	6,140.37	药品的生产、销售	2,233.50		29.27%	0.87%	是
唐人药业有限公司	深圳	8,500.00	投资药品行业和医疗器械行业	8,500.00			100.00%	是
深圳大佛药业有限公司	深圳	5,100.00	生产经营“大佛”系列药品及其包装制品, 新药的研究、开发	3,390.00			100.00%	是
深圳市大佛医药贸易有限公司	深圳	150.00	药品及其制剂贸易; 国内商业; 物资供销业	150.00			100.00%	是
安徽精方药业股份有限公司	安徽	3,900.00	药品生产、销售	2,605.06			52.26%	是
宣城精方医药化工有限公司	安徽	500.00	原料药制造、销售	420.00			84.00%	是
宣城市精方中药种植科技发展有限公司	安徽	50.00	中药材种植; 农产品	42.50			85.00%	是
湖北信息安全产业基地有限公司	湖北	1,040.00	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	830.00			79.81%	是
成都绿金生物科技有限公司	四川	2,489.34	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	2,025.11			81.35%	是
成都绿金生物科技营销有限公司	四川	300.00	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	200.00			66.67%	是
四川攀西印楝种植有限公司	四川	100.00	印楝、花卉、苗木的种植及加工销售	57.80			57.80%	是
西安太极药业有限公司	西安	3,885.00	中药、保健品、西药的生产销售	2,443.75			51.23%	是
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	湖北	5,000.00	中成药、医疗器械、保健食品的销售	2,700.00			54.00%	是
武汉智康企业管理咨询有限公司	湖北	12.2	企业管理咨询	378.2			100.00%	是
(2) 通过企业合并以外其他方式取得的子公司								
安信投资发展有限公司	深圳	2,000.00	兴办实体、商业物资供销	1,600.00		80.00%		是
深圳市宝华医药有限公司	深圳	206.00	药品批发、商业物资供销	206.00		69.90%	30.10%	是
湖北同丰投资有限公司	湖北	1,000.00	房地产投资、五金百货销售、仓储, 经济信息咨询	1,000.00		95.00%	5.00%	是
中国宝安集团上海实业公司	上海	1,000.00	五金交电, 日用百货等	1,000.00		100.00%		是
武汉恒安投资有限公司	湖北	1,000.00	房地产投资开发、销售, 五金、建材	1,000.00		95.00%	5.00%	是
湖北宝安房地产有限公司	湖北	2,000.00	房地产开发销售	2,000.00		48.00%	52.00%	是
宝安集团华东有限公司	上海	12,000.00	房地产开发、经营及信息咨询	12,000.00		95.00%	5.00%	是
上海新动力科技投资有限公司	上海	1,000.00	生物医药工程、软件、材料开发、研制及相关咨询	1,000.00		90.00%	10.00%	是

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例		是否合并
						直接	间接	
中国宝安集团创新科技园有限公司	湖北	7,500.00	医药工程、信息技术、软件开发、房地产开发	7,500.00		69.16%	30.84%	是
宏昌国际有限公司	香港	HKD100.00	投资	HKD100.00			100.00%	是
深圳市五星企业有限公司	深圳	1,000.00	兴办实业、商业物资供销	1,000.00		95.00%	5.00%	是
咸阳宝安物业公司	陕西	1,000.00	物业管理	1,000.00			100.00%	是
美国宝安国际投资有限公司	美国	USD100.00	国际贸易、建筑五金	USD80.00		80.00%		是
环球资源产业有限公司	美国	USD50.00	制造营销、五金建筑材料	USD50.00			100.00%	是
恒丰国际投资有限公司	香港	HKD100.00	投资	HKD100.00		99.99%	0.01%	是
上海宝安企业有限公司	上海	USD1,700.00	批租地块、房地产开发、经营	USD1,700.00		25.00%	75.00%	是
上海宝安大酒店有限公司	上海	USD800.00	宾馆、餐饮、酒吧、商场、娱乐、文体	USD800.00			100.00%	是
北京恒丰房地产开发有限公司	北京	6,085.00	房地产开发	6,024.10			99.00%	是
协和投资有限公司	香港	HKD100.00	投资	HKD100.00			100.00%	是
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	5,000.00	本市房地产开发经营	5,000.00		3.00%	97.00%	是
武汉宝安房地产开发有限公司	湖北	6,000.00	房地产开发、土地转让、商品房销售	6,000.00			100.00%	是
武汉新时代创景房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	房地产开发、商品房销售	1,000.00			100.00%	是
天门宝安房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	房地产开发、商品房销售	1,000.00			100.00%	是
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北	3,111.00	房地产开发	2,582.13		5.00%	78.00%	是
湖北红莲湖农林高科发展有限公司	湖北	1,000.00	花卉园艺植物树苗种植、加工销售	1,000.00			100.00%	是
深圳市布吉兴隆实业有限公司	深圳	1,690.00	兴办实业、商业物资供销	1,183.00		70.00%		否
唐人控股有限公司	深圳	2,051.00	工业生产、管理	2,051.00			100.00%	是
深圳森林王木业有限公司	深圳	3,600.00	生产木制品、建筑装饰材料	3,600.00			100.00%	是
唐人科技有限公司	深圳	3,000.00	投资兴办实业、商业物资供销	3,000.00			100.00%	是
中国宝安集团控股有限公司	深圳	2,000.00	科技投资开发, 金属、建筑、机电购销	2,000.00			100.00%	是
鄂州新城土地开发有限公司	湖北	1,530.00	土地开发整理, 城区改造	1,530.00			100.00%	是
深圳市唐人广告有限公司	深圳	100.00	设计、制作、代理广告	100.00			100.00%	是
深圳市唐人文化传播有限公司	深圳	300.00	电视、电影拍摄制作	300.00			100.00%	是
深圳市恒运物流有限公司	深圳	1,000.00	仓储服务、普通货物装卸; 自有物业管理, 兴办实业	1,000.00			100.00%	是
惠州宝安农林发展有限公司	广东	1,000.00	种植销售、农业投资、旅游开发	1,000.00			100.00%	是
广东药博园开发有限公司	广东	1,000.00	农林、旅游开发	1,000.00			100.00%	是
深圳市巨宝物业发展有限公司	深圳	2,000.00	兴办实业、物资供销	2,000.00		50.00%	50.00%	是
南京宝安置业有限公司	江苏	1,000.00	房地产开发、销售	1,000.00			100.00%	是
深圳市瑞安物业管理有限公司	深圳	100.00	物业管理	100.00			100.00%	否
深圳市恒基物业管理公司	深圳	1,000.00	物业管理、家政	1,000.00			100.00%	是
上海宝安物业管理有限公司	上海	500.00	物业管理、收费停车场	500.00			100.00%	是

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例		是否合并
						直接	间接	
北京恒基物业管理有限公司	北京	300.00	物业管理	210.00			70.00%	是
武汉南湖物业管理公司	湖北	300.00	物业管理	300.00			100.00%	是
昆明恒基物业管理有限公司	云南	100.00	物业管理	72.00			72.00%	是
连云港恒基物业管理有限公司	江苏	100.00	物业管理	100.00			100.00%	是
中国宝安集团海南实业有限公司	海南	5,000.00	房地产开发经营旅游娱乐	5,000.00			100.00%	是
文昌宝安房地产开发有限公司	海南	1,200.00	房地产、旅游开发、	1,200.00			100.00%	是
万宁宝安房地产开发有限公司	海南	1,200.00	房地产、旅游开发经营	1,200.00			100.00%	是
唐人投资有限公司	深圳	1,059.00	农业投资、资源开发经营	1,059.00			100.00%	是
连云港恒安房地产开发有限公司	江苏	1,000.00	房地产开发销售	1,000.00		45.00%	55.00%	是
唐人物业有限公司	深圳	3,000.00	物业管理	3,000.00			100.00%	是
中国宝安集团投资有限公司	深圳	1,020.00	投资兴办实业	1,020.00			100.00%	是
中国宝安集团金融投资有限公司	深圳	1,000.00	投资兴办实业	1,000.00			100.00%	是
海南宝安农场有限公司	海南	1,000.00	农业、养殖、旅游开发	1,000.00			100.00%	是
海南鸿安农场有限公司	海南	200.00	农业、养殖、旅游开发	200.00			100.00%	是
海南景安农场有限公司	海南	200.00	农业、养殖、旅游开发	200.00			100.00%	是
海南胜安农场有限公司	海南	200.00	农业、养殖、旅游开发	200.00			100.00%	是
海南宝安农林发展有限公司	海南	1,000.00	农业、种植、旅游开发	1,000.00			100.00%	是
海南文安实业有限公司	海南	300.00	旅游娱乐开发	300.00			100.00%	是
惠州市宝安房产开发有限公司	广东	1,000.00	房产开发经营	1,000.00			100.00%	是
贵州宝安房地产开发有限公司	贵州	2,000.00	房地产开发经营	2,000.00		5.00%	95.00%	是
(香港) 华一发展有限公司	香港	HKD1,380.00	投资	HKD1,380.00			100.00%	是
武汉天一医药开发有限公司	湖北	135.00	药品生产、加工、销售及相关技术开发	279.22			100.00%	是
武汉马应龙医药有限公司	湖北	600.00	药品批发、零售、各类商品和技术进出口	637.19			88.21%	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	湖北	5,470.00	药品、保健食品销售，日用百货零售兼批发	5,316.24			100.00%	是
武汉天一医药科技投资有限公司	湖北	8,000.00	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	8,000.00			100.00%	是
马应龙国际医药发展有限公司	香港	HKD1,911.00	药品销售与代理	1,951.69			100.00%	是
武汉马应龙医院投资管理有限公司	湖北	4,500.00	对医疗机构相关业务策划、咨询、医疗技术开发、转让及技术服务	4,500.00			100.00%	是
武汉马应龙医药物流有限公司	湖北	1,800.00	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	1,800.00			100.00%	是
鄂州金丰房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	房地产投资开发、建筑材料	1,000.00			100.00%	是

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例		是否合并
						直接	间接	
贵州智略物业管理有限公司	贵州	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	100.00			100.00%	是
武汉一冶新安置业有限公司	湖北	1,000.00	房地产投资开发、建筑材料	1,000.00			100.00%	是
海南宝湾建设有限公司	海南	2,000.00	房地产开发经营；旅游资源开发；旅游度假区	2,000.00			100.00%	是
成都绿金高新技术股份有限公司	四川	1,698.85	印楝生物、热带植物的培育；生物科技的开发、咨询及成果转让；印楝生物制品的生产、销售；项目投资	900.00			52.98%	是
贵阳中科绿金生物科技有限公司	贵州	117.00	仪器、仪表制造、机械设备零部件加工、生产销售、化妆品添加剂	59.33			50.71%	否
武汉爱欣大药房连锁有限公司	湖北	1,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品零售（连锁）	780.00			78.00%	否
华银通宝投资有限公司	深圳	5,000.00	投资兴办实体	5,000.00			100.00%	是
湖北美地房地产开发有限公司	湖北	1,000.00	房地产开发、销售（物业管理）	1,000.00			100.00%	是
武汉市广安置业有限公司	湖北	1,000.00	房地产投资、开发，商品房销售	1,000.00			100.00%	是
中国新能源材料有限公司	香港	HKD10	投资	HKD10.00			100.00%	是

本公司对上述子公司的表决权比例与上表中相应的持股比例一致。

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；

注 4：公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有深圳市宝华医药有限公司 30.10%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新能源材料股份有限公司 54.7561%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%股权；

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 100%股权；

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有限公司 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、中国宝安集团投资有限公司、中国宝安集团金融投资有限公司、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有限公司 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、广东药博园开发有限公司、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有限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金融投资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、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 33：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 34：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 35：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 36：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 37：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 38：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 39：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 40：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 41：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 42：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 43：公司通过中国宝安集团海南实业有限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 44：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 45：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 46：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 47：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 48：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。

注 49：公司通过武汉马应龙药业集团股份有限公司间接持有西安太极药业有限公司 16.23%权益，通过马应龙国际医药发展有限公司间接持有西安太极药业有限公司 35.00%权益；

注 50：公司通过武汉马应龙大药房连锁有限公司间接持有武汉市汉深大药房连锁有限公司 54%权益；

注 51：公司通过武汉马应龙医院投资管理有限公司间接持有武汉智康企业管理咨询有限公司 90.16%权益，通过武汉天一医药科技投资有限公司间接持有武汉智康企业管理咨询有限公司 9.84%权益；

2、母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司纳入合并范围的原因说明：

公司名称	持股比例	纳入合并范围原因
武汉马应龙药业集团股份有限公司	30.14%	本公司通过董事会实质控制该公司

3、母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的原因：

公司名称	持股比例	未纳入合并范围原因
深圳市布吉兴隆实业有限公司	70.00%	转让手续办理中，已收到转让款项，实质已被购买方控制
深圳市瑞安物业管理有限公司	100.00%	委托经营者管理，实质无控制权
贵阳中科绿金生物科技有限公司	50.71%	清算中
武汉爱欣大药房连锁有限公司	78%	2007 年 12 月 11 日增资及股权受让，新董事会正在设立

4、合并范围变动及原因

（1）报告期内新纳入合并范围公司

公司名称	变更原因	变更日期	收购日至本期末净利润	期末净资产
西安太极药业有限公司	股权收购及增资	2007 年 1 月 1 日	1,124,844.94	48,826,988.06
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	股权收购及增资	2007 年 9 月 1 日	-1,219,088.70	45,597,761.77
武汉智康企业管理咨询有限公司	股权收购	2007 年 11 月 1 日	88,416.34	3,870,416.34

注 1：2006 年 11 月 30 日，经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控股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%。2007 年 1 月，上述事项的工商变更手续已全部完成。

2007 年 1 月，武汉马应龙药业集团股份有限公司执行子公司经营者持股计划，按上述《增资扩股协议》中的相同条款将公司所持 3.77%的股权转给子公司经营，股权转让实施完毕后，武汉马应龙药业集团股份有限公司持股比例变为 16.23%。

注 2：武汉马应龙药业集团股份有限公司之子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司本期以现金出资 2,700 万元，采取“增资扩股+部分股权转让”的方式取得武汉市汉深大药房连锁有限公司控股权。武汉市汉深大药房连锁

有限公司注册资本为 5,000 万元，其中，武汉马应龙大药房连锁有限公司持有股权比例为 54%；2007 年 9 月，该事项的工商变更手续已全部完成；2007 年 10 月，武汉市汉深大药房连锁有限公司名称变更为武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司。

注 3：武汉马应龙药业集团股份有限公司之子公司武汉马应龙医院投资管理有限公司、武汉天一医药科技投资有限公司共同以现金出资 378.20 万元受让武汉智康企业管理咨询有限公司 100% 的股权。武汉智康企业管理咨询有限公司注册资本 12.20 万元，其中，武汉马应龙医院投资管理有限公司持有股权比例 90.16%、武汉天一医药科技投资有限公司持有股权比例 9.84%。2007 年 11 月，该事项的工商变更手续已全部完成。

（2）报告期内不再纳入合并范围公司

①报告期内不再纳入合并范围的原子公司基本情况

公司名称	注册地	业务性质	上年净利润	上年期末净资产
吉林马应龙制药有限公司	洮南市	药品生产	2,749,569.97	41,706,575.17
吉林大佛天然药物开发有限公司	洮南市	药材种植	-311,417.78	2,780,966.82
珲春合作区热力资源有限公司	吉林	供热	-2,444,964.45	26,755,599.67
通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司	天津	国际贸易保税仓储、咨询	2,192,134.03	13,713,603.42
天津首通金属制网有限公司	天津	生产加工销售金属网、技术咨询	1,503,188.46	8,949,668.57

②其他相关信息

公司名称	变更原因	变更日期	原持股比例	本期期初至处置日净利润	处置日净资产
吉林马应龙制药有限公司	出让股权	2007 年 1 月 1 日	90%		41,706,575.17
吉林大佛天然药物开发有限公司	出让股权	2007 年 1 月 1 日	100%		2,780,966.82
珲春合作区热力资源有限公司	出让股权	2007 年 1 月 1 日	100%		26,755,599.67
通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司	出让股权	2007 年 6 月 30 日	100%	617,404.54	14,332,258.42
天津首通金属制网有限公司	出让股权	2007 年 6 月 30 日	100%	-3,126.15	8,946,542.42

注 1：2006 年 12 月 21 日，经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 年度第二次会议决议通过，武汉马应龙药业集团股份有限公司及其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其子公司将原累计持有吉林马应龙制药有限公司 90% 的权益，及深圳大佛药业有限公司持有的盐酸关附甲素相关技术、生产批件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。2007 年 1 月 4 日，相关工商变更登记手续已办理完毕。

注 2：2006 年 12 月 30 日，武汉马应龙药业集团股份有限公司之子公司深圳大佛药业有限公司与吉林马应龙制药有限公司签署股权转让协议，将持有的吉林大佛天然药物开发有限公司 80% 股权以 2,239,438.79 元转让给吉林马应龙制药有限公司。2007 年 1 月，相关工商变更登记手续已办理完毕。

注 3：2007 年 5 月 25 日，珲春合作区自来水有限公司与深圳市宝安金属建材有限公司签署股权转让协议，将持有的珲春合作区热力资源有限公司 2% 股权以人民币 7 万元的转让价格转让给深圳市宝安金属建材有限公司。上述转让事项的相关工商变更登记手续已办理完毕。

2007 年 5 月 25 日，珲春出口加工区开发建设股份有限公司与深圳市宝安金属建材有限公司签署股权转让协议，将持有的珲春合作区热力资源有限公司 98% 股权以人民币 1,343 万元的转让价格转让给深圳市宝安金属建材

有限公司。上述转让事项的相关工商变更登记手续已办理完毕。

注 4：2007 年 7 月，美国宝安国际投资有限公司将其持有的通捷工业产品国际贸易（天津）有限公司 100% 股权、天津首通金属制网有限公司 60% 股权间接通过恒丰国际投资有限公司转让给加拿大树岛公司，上述股权的转让价为 750 万美元。

5、非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）的金额和确定方法

公司名称	商誉	商誉确定方法	相关交易公允价值的确定方法	备注
武汉马应龙药业集团股份有限公司	6,863,348.00	股权分置改革成本		
成都绿金生物科技有限责任公司	4,385,355.50	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	
深圳市大佛医药贸易有限公司	21,084.74	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	
安徽精方药业股份有限公司	371,683.13	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	1,718,900.75	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	
中国宝安集团创新科技园有限公司	413,249.21	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	列于其他非流动资产
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	2,436,823.06	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	列于其他非流动资产
天津首通金属制网有限公司	-	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	列于其他非流动资产
深圳市运通物流实业有限公司	1,362,113.34	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	列于其他非流动资产
海南大山农业有限公司	464,786.54	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	列于其他非流动资产

6、重要子公司少数股东权益相关信息

控股子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉马应龙医药有限公司	300,396.98		
安徽精方药业股份有限公司	28,254,696.63		
西安太极药业有限公司	23,812,922.08		
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	20,974,970.41		
武汉天一医药开发有限公司	2,041,339.57		
武汉马应龙大药房连锁有限公司	1,828,258.63		
宣城精方医药化工有限公司	131,281.04		
宣城市精方中药种植科技发展有限公司	110,007.40		
协和投资有限公司	8,928.97		
武汉马应龙药业集团股份有限公司	508,012,836.21		
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	35,419,995.73		
深圳森林王木业有限公司（注）			-60,317.50
美国宝安国际投资有限公司	7,368,202.45		
昆明恒基物业管理有限公司	323,743.35		
湖北天台山风景区开发有限公司	15,779,722.21		
湖北青龙山风景区开发有限公司	23,401,970.55		
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	2,206,624.96		
海口那甲实业有限公司	220,260.68		

控股子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京恒基物业管理有限公司	553,179.96		
北京恒丰房地产开发有限公司	245,445.93		
安信投资有限公司			-25,852.36
成都绿金生物科技有限责任公司			-241,682.75
湖北信息安全产业基地有限公司	818,552.73		
成都绿金高新技术股份有限公司	4,380,706.56		
成都绿金生物科技营销有限公司	706,197.96		
四川攀西印楝种植有限公司	177.15		
合计	676,900,418.14	-	-327,852.61

注：深圳森林王木业有限公司已资不抵债，美国宝安国际投资有限公司持有其 25%的股权，美国宝安国际投资有限公司持有其 20%股权为少数股权，此部分少数股权所对应投资损失由母公司承担。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	期末数		期初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB	7,164,875.16	7,164,875.16	5,629,691.34	5,629,691.34
	USD	3,330.20	24,325.78	5,033.38	39,304.16
	HKD	190,169.48	183,128.01	33,694.21	33,851.69
小计			7,372,328.95		5,702,847.19
银行存款	RMB	619,086,792.23	619,086,792.23	697,691,418.95	697,691,418.95
	USD	2,795,973.43	20,564,720.16	2,061,142.52	16,094,819.18
	HKD	44,459,695.15	41,627,363.89	2,838,047.39	2,851,326.27
小计			681,278,876.28		716,637,564.40
其他货币资金	RMB	67,218,613.46	67,218,613.46	62,079,166.30	62,079,166.30
	USD	-	-		
	HKD	1,699,154.89	1,591,088.64	-	-
小计			68,809,702.10		62,079,166.30
合计			757,460,907.33		784,419,577.89

注：上述存款中有定期存单 600 万元用于银行借款质押。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性债券投资	2,000.00	2,000.00
交易性权益工具投资	192,509,990.06	3,034,986.69

指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产

衍生金融资产	-	-
其他	-	-
合 计	192,511,990.06	3,036,986.69

注：交易性金融资产期末余额比期初数大幅增加的原因是本年度本公司及子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司、恒丰国际投资有限公司、成都绿金高新技术股份有限公司从二级市场购入股票。

3、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,241,152.25	74,049,346.73
商业承兑汇票	-	18,654,162.07
合 计	91,241,152.25	92,703,508.80

注：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。

4、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末数		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	31,796,761.15	19.01%	7,297,799.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,956,847.07	3.56%	2,978,423.55
其他不重大	129,516,462.52	77.43%	2,187,512.15
合 计	167,270,070.74	100.00%	12,463,735.15

类别	期初数		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	23,307,176.20	14.22%	8,419,985.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,549,982.29	1.56%	1,274,991.15
其他不重大	137,993,359.55	84.22%	2,336,507.46
合 计	163,850,518.04	100%	12,031,483.68

(2) 应收账款账龄

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	141,732,962.62	84.73%	2,886,475.64	138,846,486.98
1—2 年	4,125,222.45	2.47%	330,794.86	3,794,427.59
2—3 年	6,007,905.00	3.59%	937,578.25	5,070,326.75

3 年以上	15,403,980.67	9.21%	8,308,886.40	7,095,094.27
合 计	167,270,070.74	100.00%	12,463,735.15	154,806,335.59

账 龄	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	137,112,225.83	83.68%	2,457,349.23	134,654,876.60
1—2 年	10,258,162.15	6.26%	948,683.80	9,309,478.35
2—3 年	1,992,066.38	1.22%	468,565.09	1,523,501.29
3 年以上	14,488,063.68	8.84%	8,156,885.56	6,331,178.12
合 计	163,850,518.04	100.00%	12,031,483.68	151,819,034.36

(3) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 44,860,276.57 元, 占应收账款总额的 26.82%。

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉市医保中心款	20,983,929.81	2007 年	货款
深圳市比克电池有限公司	11,089,562.50	2007 年	货款
深圳市迪凯特电池科技有限公司	5,314,989.60	2007 年	货款
深圳市天贸电池有限公司	4,592,428.30	2007 年	货款
HONG KONG QRISON	2,879,366.36	2007 年	货款

(4) 本账户期末累计计提坏账准备比例较大的主要明细如下:

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

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。

5、预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以下	142,622,010.23	45.78%	127,134,724.38	62.04%
1—2 年	109,790,197.03	35.24%	58,893,090.16	28.74%
2—3 年	55,776,848.77	17.91%	15,784,136.09	7.70%
3 年以上	3,321,383.76	1.07%	3,125,433.12	1.52%
合 计	311,510,439.79	100.00%	204,937,383.75	100.00%

(1) 账龄超过 1 年的重要预付款项

欠款单位名称	欠款金额	性质或内容	未结算的原因
新八建设集团有限公司	13,351,499.42	预付土地	工程未结算
鄂州市土地局	8,129,447.97	土地费用	工程未结算
预付冉家嘴农民拆迁费	5,964,505.00	土地拆迁费	工程未结算
红安县城市发展投资有限公司	5,500,000.00	预付工程款	工程未结算
红安县家园房地产开发有限公司	4,280,000.00	预付工程款	工程未结算

(2) 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) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 105,177,586.45 元，占预付款项总额 33.77%。

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
湖北工程建设总承包有限公司	70,387,639.06	2007 年	工程款
新八建设集团有限公司	13,351,499.42	2006 年	工程款
鄂州市土地局	8,129,447.97	2006 年	工程款
红安县家园房地产开发有限公司	7,809,000.00	2006 年	工程款
红安县城市发展投资有限公司	5,500,000.00	2006 年	工程款

注：预付款项期末余额比期初数大幅增加的原因是武汉宝安房地产开发有限公司、惠州市宝安房地产开发有限公司、武汉一冶新安置业有限公司等房地产开发企业预付的工程款增加；湖北天台山风景区开发有限公司、湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司等旅游开发企业预付的开发建设款增加；生产型企业深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司预付的材料款增加所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	115,567,089.82	22.60%	108,502,396.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,377,752.84	0.46%	1,188,876.42
其他不重大	393,479,131.34	76.94%	1,404,850.74
合 计	511,423,974.00	100.00%	111,096,123.27

类别	期初账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	79,611,689.12	15.71%	70,845,733.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	407,322.18	0.08%	203,661.09

类别	期初账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
其他不重大	426,608,573.64	84.21%	924,236.17
合 计	506,627,584.94	100%	71,973,630.50

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

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	279,857,230.78	54.47%	7,167,336.43	272,689,894.35
1—2 年	51,636,960.08	10.10%	1,830,601.13	49,806,358.95
2—3 年	24,127,439.22	4.97%	645,386.04	23,482,053.18
3 年以上	155,802,343.92	30.46%	101,452,799.67	54,349,544.25
合 计	511,423,974.00	100.00%	111,096,123.27	400,327,850.73

账龄余额	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	222,387,541.14	43.54%	565,194.37	221,822,346.77
1—2 年	92,502,891.11	18.27%	1,112,420.28	91,390,470.83
2—3 年	68,007,348.21	13.43%	966,031.37	67,041,316.84
3 年以上	123,729,804.48	24.42%	69,329,984.48	54,399,820.00
合 计	506,627,584.94	100.00%	71,973,630.50	434,653,954.44

(3) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 162,096,495.64 元，占其他应收款总额 31.70%

项 目	欠款金额	占总额的比例	性质	欠款时间
1	54,534,500.59	10.66%	合作建房款	2004 年
2	47,099,768.00	9.21%	代垫款	2004 年
3	28,342,816.55	5.54%	合作建房款	2004 年
4	18,415,202.50	3.60%	合作建房款	2003 年
5	13,704,208.00	2.68%	土地款	2006 年
合 计	162,096,495.64			

(4) 本账户期末累计计提坏账准备比例较大的主要明细如下：

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
深圳索能公司（深信泰丰担保责任项目款）	11,800,000.00	11,800,000.00	1 年以内	执行困难，难以收回

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
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
宝安永辉年康轻工有限公司	6,558,294.50	6,558,294.50	3 年以上	账龄长，难以收回
方正科技股份有限公司	4,577,126.04	4,577,126.04	3 年以上	账龄长，难以收回
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
省民政贸易榆林经销处	1,300,000.00	1,300,000.00	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

7、存货

(1) 存货明细如下：

项目	期末数		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	79,954,067.52	596,989.44	79,357,078.08
产成品	4,002,395.43	-	4,002,395.43
开发产品	485,059,491.62	2,545,814.03	482,513,677.59
分期收款发出商品	1,373,455.57	-	1,373,455.57
在产品	37,114,804.97	-	37,114,804.97
自制半成品	11,367,267.25	-	11,367,267.25
开发成本	1,468,307,241.75	377,002.52	1,467,930,239.23
原材料	17,971,486.74	-	17,971,486.74
低值易耗品	1,484,215.42	-	1,484,215.42
包装物	4,715,703.57	-	4,715,703.57
辅助材料	-	-	-
物资采购	133.36	-	133.36
消耗性生物资产	26,870,982.72	-	26,870,982.72
其他	1,291,985.61	-	1,291,985.61
合计	2,139,513,231.53	3,519,805.99	2,135,993,425.54

项目	期初数		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	48,902,723.15	1,111,187.64	47,791,535.51
产成品	24,536,967.05	-	24,536,967.05
开发产品	754,052,200.11	7,669,258.51	746,382,941.60
出租开发产品（意图出售而短期出租）	10,239,857.05	-	10,239,857.05
分期收款发出商品	1,076,165.82	-	1,076,165.82

项目	期初数		
	金额	跌价准备	账面价值
在产品	15,406,807.81	-	15,406,807.81
自制半成品	6,510,300.61	-	6,510,300.61
开发成本	1,214,983,415.24	377,002.52	1,214,606,412.72
原材料	42,289,380.18	-	42,289,380.18
低值易耗品	1,013,389.33	-	1,013,389.33
包装物	5,006,099.03	-	5,006,099.03
辅助材料	2,360,057.81	-	2,360,057.81
物资采购	7,750,544.62	-	7,750,544.62
消耗性生物资产	19,572,694.80		19,572,694.80
其他	445,306.28	-	445,306.28
合计	2,154,145,908.89	9,157,448.67	2,144,988,460.22

(2) 开发成本

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(元)	期初余额	期末余额	备注
华浩源四期	2006.09	2008.08	40,569,000.00	181,863,891.95	230,064,742.95	宝安集团
清水河仓库开发区	1993.2	规划中	50,000,000.00	16,493,202.80	16,493,202.80	宝安集团
华浩源三期				-	71,145,668.20	宝安集团
宝安江南城三期	2007.08	2009.12	627,187,700.00	167,061,550.92	185,687,504.58	海南实业
和平大道	2004.11	2006.09	47,710,000.00	19,501,730.77	-	海南实业
土地	正在规划			81,134,150.58	80,045,839.78	武汉宝安
月湖项目	2008	2009	270,000,000.00	47,426,148.99	52,467,995.49	武汉宝安
长沙项目	2005.12	已完工		5,650,850.49	5,175,390.49	武汉宝安
千秋庄别墅				865,819.60	581,772.60	武汉宝安
龙城三期 150 亩	2007	2008	160,000,000.00	45,628,905.09	66,835,913.61	武汉宝安
龙城三期 142 亩	2007	2009	150,000,000.00	37,270,063.72	43,048,591.26	武汉宝安
学府林居	2006	2008	180,000,000.00	24,967,298.75	91,617,620.81	武汉宝安
五环广场				19,293,187.99	-	武汉宝安
万宁宝安商住城	2007.11	2010.09	353,000,000.00	2,395,008.57	26,180,208.24	万宁宝安
天门宝安商业广场	2003	2006	130,000,000.00	-	791,263.74	天门宝安
宝安 68 区土地	正在规划		30,000,000.00	6,931,768.00	6,931,768.00	深圳恒安
世纪春城 2 号,5 号地块	2002.07	2007.12	7500,000,00.00	362,258,899.64	379,465,706.68	深圳恒安
布吉杓岭土地	正在规划			24,090,673.80	24,128,902.80	深圳恒安
尖峰山地皮	2006.12	2008.08	300,000,000.00	27,344,714.73	107,005,711.39	惠州宝安
红安宝安商业街	2005.10.1	2006.12.31	30,000,000.00	1,852,451.27	3,086,730.35	湖北天台山
红莲湖渡假村土地				42,650.00	42,650.00	湖北红莲湖

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(元)	期初余额	期末余额	备注
商住中心一期	2006	2008	120,000,000.00	341,100.00	6,758,568.68	湖北红莲湖
开发间接费				1,897,845.50	2,839,724.88	湖北红莲湖
山水龙城一期				43,955,176.80	3,124,645.92	湖北宝安
南渡江				19,582,279.51	25,986,453.66	海南文安
松景阁项目	2003.9		140,224,300.00	11,820,575.63	2,382,197.76	贵州宝安
滨湖小区 154 亩	2004.5	2007.12	110,000,000.00	36,600,060.41	-	鄂州新城
武汉新安小区	2006	2008	65,000,000.00	27,137,147.82	34,689,067.35	武汉一冶新安
宝峙湾				-	1,705,935.53	海南宝湾
其他项目				1,576,261.91	23,464.20	
小计				1,214,983,415.24	1,468,307,241.75	

(3) 开发产品

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
北京京门大厦	146,679,478.40	-	2,711,464.00	143,968,014.40	宝安集团
宝安江南城一期	41,595,281.87	68,646.40	9,807,629.51	31,856,298.76	海南实业
宝安江南城二期	47,715,238.90	9,652,413.74	48,776,924.01	8,590,728.63	海南实业
宝安公园家	226,531.86	-	226,531.86	-	武汉南湖
新世纪一期	480,700.23	-	-275.46	480,975.69	武汉宝安
江南村一期	16,769,112.12	867,782.05	17,636,894.17	--	武汉宝安
宝安花园二期	687,117.96	-	376,283.23	310,834.73	武汉宝安
安五花园	855,136.09	-	584,659.20	270,476.89	武汉宝安
金秋花园	264,718.42	-	-2,061.11	266,779.53	武汉宝安
新世纪三期	2,080,881.79	-	2,080,881.79	--	武汉宝安
宿舍楼	32,654.25	20,957.00	53,611.25	--	武汉宝安
中海公寓	824,735.23	-	400,440.76	424,294.47	武汉宝安
加州二期	578,765.11	-	578,765.11	-	武汉宝安
海逸新居	3,598,493.22	1,843,159.27	2,998,332.05	2,443,320.44	武汉宝安
江南村二期	68,906,402.50	2,513,817.99	70,323,585.49	1,096,635.00	武汉宝安
松涛B	1,675,400.11	-	1,675,400.11	-	武汉宝安
江南村		32,893,623.12	9,887,208.99	23,006,414.13	武汉宝安
文昌宝安商业广场	13,051,528.13	860,738.66	5,120,373.84	8,791,892.95	文昌宝安
天门宝安商业广场	44,797,648.86	-	-	44,797,648.86	天门宝安
洪湖花园	22,680,706.67	-	648,000.00	22,032,706.67	深圳恒安
宝安广场	2,594,274.59	-	-	2,594,274.59	深圳恒安

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
商品房等房产	14,150,000.00	-	14,150,000.00	-	深圳恒安
春城1、2期65.5%车位	9,404,797.50	69,000.00	-	9,473,797.50	深圳恒安
碧海名园车位	-	11,468,025.00	-	11,468,025.00	深圳恒安
福永别墅龙翔山庄	-	9,870,194.00	9,870,194.00	-	深圳恒安
福侨花园203	-	219,806.00	-	219,806.00	深圳恒安
宝安广场B栋21房	-	4,060,000.00	-	4,060,000.00	深圳恒安
洪湖,美莲	-	153,000.00	-	153,000.00	深圳恒安
世纪春城三期	-	199,096,434.96	199,096,434.96	-	深圳恒安
上海宝安大厦	8,515,296.49	-	-	8,515,296.49	上海宝安企业
宝安商业广场	70,861,732.77	-	6,312,819.53	64,548,913.24	连云港恒安
荆州宝安商业街	17,237,547.85	4,236,174.39	2,589,623.38	18,884,098.86	荆州宾馆
山水龙城一期	97,376,788.42	190,996.20	62,409,979.74	35,157,804.88	湖北宝安
恒丰花园	119,797,774.67	-	78,894,623.31	40,903,151.36	北京恒丰
荣山好俗村	613,456.10	130,846.45	-	744,302.55	海口那甲
小计	754,052,200.11	475,468,890.93	744,461,599.41	485,059,491.62	

(4) 出租开发产品

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
文昌商业广场	2,706,314.63	-	2,706,314.63	-	文昌宝安
北京恒丰花园	6,162,787.55	-	6,162,787.55	-	北京恒丰
玉田坝商场	1,370,754.87	-	1,370,754.87	-	贵州宝安
合 计	10,239,857.05	-	10,239,857.05	-	

(5) 消耗性生物资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
种植业	919,588.32	1,625,389.49	-	2,544,977.81
林业	18,653,106.48	5,672,898.43	-	24,326,004.91
水产业	-	-	-	-
合 计	19,572,694.80	7,298,287.92	-	26,870,982.72

注：①抵押情况详见“会计报表附注九、3”项注释。

②存货中采购前五名合计 184,076,049.06 元，占本期采购总额 6.89%。

8、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	277,933,123.00	255,307,669.94
其他	-	-
合 计	277,933,123.00	255,307,669.94

注：系期末持有珠江控股 13,569,900 股及高鸿股份 2,409,058 股法人股

9、长期股权投资

长期股权投资列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	80,531,777.60	50,479,266.68	14,735,342.60	116,275,701.68
减：减值准备	8,523,009.51	11,672,260.00	938,000.00	19,257,269.51
长期股权投资净额	72,008,768.09	38,807,006.68	13,797,342.60	97,018,432.17

（1）合营企业、联营企业主要财务信息

被投资单位 名称	注册地	业务 性质	持股 比例	本企业在被投资 单位表决权比例	期末净资产 总额	本期营业收入总额	本期 净利润
中国风险投资 有限公司	武汉	投资	19.61%	19.61%	63,184,107.81	930,000.00	6,946,674.93
深圳市大华永昌 投资有限公司	深圳	投资	49.00%	49.00%	7,989,889.41	-	-10,110.59

（2）权益法核算长期股权投资

被投资单位 名称	初始投资	投资比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国风险投资 公司	11,000,000.00	19.61%	12,074,237.91	904,465.68	588,300.00	12,390,403.59
深圳市大华永昌 投资有限公司	3,920,000.00	49.00%	-	3,920,000.00	4,954.19	3,915,045.81
鄂州泰安房地 产有限公司	3,500,000.00	35.00%	3,487,348.41	-	3,487,348.41	-
小计	18,420,000.00		15,561,586.32	4,824,465.68	4,080,602.60	16,305,449.40

（3）成本法核算长期股权投资

被投资单位 名称	初始投资	投资 比例	期初数	本期 增加	本期减少	期末数
思达科技集团		3.47%	4,440,368.00	-	-	4,440,368.00
四川天歌轻工股份公司			938,000.00	-	938,000.00	-
东北亚股份			10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
北京市隆福大厦		4.91%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长白山法人股			265,000.00	-	-	265,000.00
天津油墨			550,000.00	-	-	550,000.00
天津万华			900,000.00	-	-	900,000.00
山东国泰			222,000.00	-	-	222,000.00
北京亚都			500,000.00	-	-	500,000.00
西单内部职工股			126,000.00	-	-	126,000.00
武汉水果湖商场股份有限公司			10,300.00	-	-	10,300.00
海南顺丰			1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
中山证券公司	6,000,000.00	20.00%	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
惠邦监理公司			200,000.00	-	-	200,000.00
深圳士必达国际投资有限公司	3,200,000.00	29.00%	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00
深圳华鼎财经咨询公司	3,000,000.00	15.00%	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
深圳市布吉兴隆实业有限公司		70.00%	5,644,645.96	-	-	5,644,645.96
深圳市瑞安物业管理有限公司	1,000,000.00	100.00%	997,410.09	-	-	997,410.09
上海银行金专支行	1,200,000.00	8.00%	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
武汉晶科科技发展有限公司	60,000.00	12.24%	60,000.00	-	-	60,000.00
武汉奥泰自动化工程有限公司	140,000.00	15.00%	140,000.00	-	-	140,000.00
湖北五山科技发展有限公司	4,500.00	19.61%	4,500.00	-	-	4,500.00
武汉荣泰软件有限公司			17,694.00	-	-	17,694.00
武汉海格尔科技发展有限公司			162,294.00	-	-	162,294.00
武汉天生防水有限公司			114,480.00	-	-	114,480.00
湖北楚天农业发展有限公司	4,915.00	20.00%	4,915.00	-	-	4,915.00
武汉市绿康数码发展有限公司	35,391.60	6.00%	35,391.60	-	-	35,391.60
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40	14.00%	459,612.40	-	-	459,612.40
西安太极药业有限公司			8,155,000.00	-	8,155,000.00	-
四川产权乐山无线电厂			125,397.11	-	-	125,397.11
湖北致源电子股份有限公司		12.24%	2,569,882.11	-	-	2,569,882.11
东江散装水泥有限公司			1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
韶鹏散装水泥有限公司			2,310,000.00	-	-	2,310,000.00

被投资单位 名称	初始投资	投资 比例	期初数	本期 增加	本期减少	期末数
英南华散装水泥有限公司			1,842,261.01	-	-	1,842,261.01
海南省屯昌开发建设有限公司			800,000.00	-	-	800,000.00
美国国际空气排钉和 U 型钉制 造公司		15.00%	1,561,740.00	-	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
蒲江合作社			-	30,000.00	-	30,000.00
深圳市云海通讯股份有限公司		3.75%	-	9,990,000.00	-	9,990,000.00
湖北鼎龙化学有限公司		9.31%	-	14,234,800.00	-	14,234,800.00
天津市北海通信技术有限公司		8.00%	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
北京鼎汉技术股份有限公司		2.07%	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
武汉云峰再生资源有限公司		30.02%	-	4,900,000.00	-	4,900,000.00
武汉爱欣大药房连锁有限公司	7,000,001.00	78%	-	7,000,001.00	-	7,000,001.00
武汉市江夏区农村信用社			-	500,000.00	-	500,000.00
小计			64,970,191.28	45,654,801.00	10,654,740.00	99,970,252.28

(4) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
惠邦监理公司	200,000.00	-	-	200,000.00
中山证券公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
四川天歌轻工股份有限公司	938,000.00	-	938,000.00	-
四川产权乐山无线电厂	125,397.11	-	-	125,397.11
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40	-	-	459,612.40
海南省屯昌开发建设有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00
贵阳中科绿金生物科技有限公司	-	472,260.00	-	472,260.00
北京市隆福大厦	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳华鼎财经咨询公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳士必达国际投资有限公司	-	3,200,000.00	-	3,200,000.00
小计	8,523,009.51	11,672,260.00	938,000.00	19,257,269.51

注：长期股权投资期末数比期初数大幅增加的原因为中国宝安集团控股有限公司、武汉马应龙药业集团股份有限公司增加了对外投资。

10、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				

房屋建筑物	439,876,590.67	7,081,976.36	30,807,814.88	416,150,752.15
土地使用权	-	-	-	-
小 计	439,876,590.67	7,081,976.36	30,807,814.88	416,150,752.15
累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物	76,231,711.87	11,617,484.34	4,977,619.13	82,871,577.08
土地使用权	-	-	-	-
小 计	76,231,711.87	11,617,484.34	4,977,619.13	82,871,577.08
减值准备累计金额				
房屋、建筑物	824,050.00	-	-	824,050.00
土地使用权	-	-	-	-
小 计	824,050.00	-	-	824,050.00
账面价值				
房屋、建筑物	362,820,828.80	-	-	332,455,125.07
土地使用权	-	-	-	-
合 计	362,820,828.80	-	-	332,455,125.07

注：抵押情况详见“会计报表附注九、3”项注释。

11、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	776,589,347.37	113,168,639.22	62,235,973.49	827,522,013.10
机器设备	241,864,620.25	22,781,107.52	71,848,046.05	192,797,681.72
运输设备	43,724,266.44	6,614,093.50	6,433,860.83	43,904,499.11
办公设备及其他	70,422,896.08	10,692,598.79	17,473,936.98	63,641,557.89
合 计	1,132,601,130.14	153,256,439.03	157,991,817.35	1,127,865,751.82
累计折旧：				
房屋及建筑物	129,173,899.46	24,903,993.31	16,092,055.96	137,985,836.81
机器设备	102,451,487.49	17,512,904.78	33,727,619.06	86,236,773.21
运输设备	24,808,287.96	5,672,273.49	4,403,467.67	26,077,093.78
办公设备及其他	39,108,773.44	7,951,183.89	9,578,936.11	37,481,021.22
合 计	295,542,448.35	56,040,355.47	63,802,078.80	287,780,725.02
固定资产净值：	837,058,681.79			840,085,026.80
固定资产减值准备：		-		-
房屋及建筑物	8,038,873.00		6,259,751.00	1,779,122.00
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他	41,866.30	-	41,866.30	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	8,080,739.30	-	6,301,617.30	1,779,122.00
固定资产净额:	828,977,942.49			838,305,904.80

注：抵押情况详见“会计报表附注九、3”项注释。

12、在建工程

工程项目 名称	工程预算 (元)	期初数	本期增加	本期减少	其中：转入 固定资产	期末数
咸阳零星工程		19,723.00	58,849.20	-	-	78,572.20
电池材料生产设备		5,759,228.47	7,580,406.62	12,489,145.62	12,489,145.62	850,489.47
系统改造工程		207,561.51	-	-	-	207,561.51
山水江南销售中心		-	2,856,580.49	-	-	2,856,580.49
天台山工程		1,284,255.00	191,557.75	460,000.00	460,000.00	1,015,812.75
青龙山风景区工程		605,000.00	1,422,055.91	-	-	2,027,055.91
红莲湖绿化工程		128,550.00	-	-	-	128,550.00
红莲湖会所		48,139,851.09	21,405,415.73	48,790,723.40	37,979,900.00	20,754,543.42
攀枝花东区（地笼菁）印 楝树种植基地		185,334.41	-	-	-	185,334.41
印楝示范林		170,291.51	-	170,291.51	-	-
印楝植物群落		492,614.33	-	492,614.33	-	-
干燥窑		673,754.52	947,088.91	1,620,843.43	1,620,843.43	-
生产车间零星改造工程		427,858.68	-	427,858.68	427,858.68	-
固体制剂二期		8,527,611.19	780,805.48	9,308,416.67	9,308,416.67	-
新建6吨锅炉房		418,866.02	1,099,755.00	1,518,621.02	1,518,621.02	-
马应龙股份公司零星改 造项目		756,777.21	3,603,045.06	609,052.00	609,052.00	3,750,770.27
马应龙股份公司更改工程		-	1,922,077.71	794,054.90	794,054.90	1,128,022.81
肛肠医院大楼改造		-	14,359,234.99	-	-	14,359,234.99
化学原料药提取车间 GMP 改造		629,212.40	-	629,212.40	-	-
合 计		<u>68,426,489.34</u>	<u>56,226,872.85</u>	<u>77,310,833.96</u>	<u>65,207,892.32</u>	<u>47,342,528.23</u>

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。

③在建工程年末数比年初数减少幅度较大的原因为在建项目本年完工转入固定资产核算。

13、工程物资

物资名称	期末数	期初数
专用材料	212,625.21	574,824.11
专用设备	-	-

预付大型设备款	-	-
为生产准备的工具及器具	-	-
合 计	212,625.21	574,824.11

14、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
财务软件	2,403,310.54	1,583,973.44	448,197.61	301,275.80	655,886.49	1,075,008.76
景区经营权	12,000,000.00	11,500,000.00	-	-	240,000.00	11,260,000.00
林权	16,648,795.82	15,750,480.46	240,935.00	-	330,241.30	15,661,174.16
商标	6,691,100.00	1,309,995.83	-	-	1,144,653.95	165,341.88
土地使用权	123,661,202.52	97,835,111.38	28,489,957.16	5,791,809.73	1,866,341.69	118,666,917.12
专用技术	4,255,219.46	8,202,318.00	1,056,327.78	542,116.13	419,409.72	3,418,066.93
其他	1,187,644.00	1,903,283.88	-	892,181.40	385,087.18	626,015.30
合 计	166,847,272.34	138,085,162.99	30,235,417.55	12,406,436.06	5,041,620.33	150,872,524.15

无形资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期转回	其他转出	期末数
深圳市恒基物业管理公司财务软件	-	21,266.67	-	-	21,266.67

15、商誉

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
武汉马应龙药业集团股份有限公司	6,863,348.00	-	-	6,863,348.00
成都绿金生物科技有限责任公司	4,385,355.50	-	-	4,385,355.50
深圳市大佛医药贸易有限公司	21,084.74	-	-	21,084.74
安徽精方药业股份有限公司	371,683.13	-	-	371,683.13
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	-	1,718,900.75	-	1,718,900.75
合 计	11,641,471.37	1,718,900.75	-	13,360,372.12

商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都绿金生物科技有限责任公司	-	4,385,355.50	-	4,385,355.50
合 计	-	4,385,355.50	-	4,385,355.50

16、长期待摊费用

项目名称	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
电脑设备	1,185,823.51	202,800.60	616,623.40	-	772,000.71
改造工程	1,708,888.39	64,565.70	499,881.90	400,493.53	873,078.66
开办费	5,209,853.80	1,997,363.15	7,207,216.95	-	-0.00
装修费	92,889.33	9,267,689.93	3,046,047.30	-	6,314,531.96
其他	229,309.27	3,820,623.24	575,493.93	3,230,590.93	243,847.65
合 计	8,426,764.30	15,353,042.62	11,945,263.48	3,631,084.46	8,203,458.98

17、递延所得税资产

(1) 引起暂时性差异的资产项目

项目	暂时性差异金额	
	期末账面价值	年初账面价值
产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
1、坏账准备	9,655,685.28	6,376,846.52
2、存货跌价准备	259,407.98	1,103,649.34
3、长期股权投资减值准备	459,612.40	459,612.40
4、固定资产减值准备	-	41,866.30
5、预计费用	10,330,000.00	19,650.00
6、公允价值变动损失	1,108,465.07	240,621.37
合 计	21,813,170.73	8,242,245.93

(2) 已确认递延所得税资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产		
1、坏账准备	2,413,921.31	1,753,189.14
2、存货跌价准备	64,852.00	364,204.28
3、长期股权投资减值准备	114,903.10	68,941.86
4、固定资产减值准备		13,815.88
5、预提费用	1,549,500.00	6,484.50
6、公允价值变动损失	272,190.65	42,108.73
合 计	4,415,367.06	2,248,744.39

18、其他非流动资产

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	初始金额	摊销期
本体维修基金	19,631,900.00	30,687.14	-	19,662,587.14		
原中国宝安集团创新科技园有限公司投资差额	495,899.06	-	82,649.85	413,249.21	826,498.46	10 年
原天津首通金属制网有限公司投资差额	180,162.22	-	180,162.22	-	257,374.60	10 年

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	初始金额	摊销期
原深圳市运通物流实业有限公司投资差额	1,906,958.69	-	544,845.35	1,362,113.34	5,448,453.47	10 年
原海南大山农业有限公司投资差额	516,429.50	-	51,642.96	464,786.54	516,429.50	10 年
原深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司投资差额	2,858,899.00	-	422,075.94	2,436,823.06	4,220,759.35	10 年
其他	405,674.50	196.00	-	405,870.50		
合 计	25,995,922.97	30,883.14	1,281,376.32	24,745,429.79	11,269,515.38	

19、资产减值准备明细：

项 目	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	84,005,114.18	47,428,075.33	-	7,873,331.09	123,559,858.42
存货跌价准备	9,157,448.67	302,376.46	-	5,940,019.14	3,519,805.99
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	8,523,009.51	11,672,260.00	-	938,000.00	19,257,269.51
投资性房地产减值准备	824,050.00	-	-	-	824,050.00
固定资产减值准备	8,080,739.30	-	-	6,301,617.30	1,779,122.00
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
油气资产减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	21,266.67	-	-	21,266.67
商誉减值准备	-	4,385,355.50	-	-	4,385,355.50
其他	-	-	-	-	-
合 计	110,590,361.66	63,809,333.96	-	21,052,967.53	153,346,728.09

注：本期公司及子公司共计提资产减值准备 63,809,333.96 元，对应收款项计提减值准备的原因相关款项账龄时间长，债务人单位财务状况恶化,已不具备偿还能力；对长期股权投资和商誉计提减值准备的原因系被投资单位经营情况不良，已经资不抵债或已经歇业，无法收回投资。上述事项业经公司第十届第七次董事局决议批准通过。

20、短期借款

项目	期末数	期初数
银行借款	235,930,000.00	742,424,207.42
其中： 抵押借款	212,110,000.00	498,526,982.48
质押借款	5,820,000.00	25,370,000.00
担保借款	18,000,000.00	204,027,224.94
信用借款	-	14,500,000.00
非银行金融机构借款	-	2,638,052.49
合计	235,930,000.00	745,062,259.91

期末明细如下：

贷款单位	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
广东发展银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2008.06.29	6.84%	保证
广东发展银行	5,820,000.00	5,820,000.00	2008.02.27	6.12%	质押
交通银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2008.06.19	7.23%	保证.抵押
农业银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2008.01.07	7.67%	抵押
建设银行	7,200,000.00	7,200,000.00	2008.05.09	6.72%	抵押
建设银行	4,600,000.00	4,600,000.00	2008.11.28	6.72%	抵押
广东发展银行	35,000,000.00	35,000,000.00	2008.04.25	6.39%	抵押
建设银行	40,000,000.00	40,000,000.00	2008.11.30	7.10%	保证.抵押
江苏银行浦中支行	15,000,000.00	15,000,000.00	2008.03.18	9.71%	抵押
中国银行	4,310,000.00	4,310,000.00	2006.05.28	8.04%	抵押
工商银行	8,000,000.00	8,000,000.00	2008.02.26	7.96%	抵押
珙春市农村信用合作联社	1,000,000.00	1,000,000.00	2007.11.20	11.70%	抵押
农业银行	2,000,000.00	2,000,000.00	2008.01.22	7.34%	抵押
农业银行	5,000,000.00	5,000,000.00	2008.08.09	6.84%	抵押
农业银行	9,000,000.00	9,000,000.00	2008.01.08	7.34%	抵押
浦东发展银行	5,000,000.00	5,000,000.00	2008.01.25	6.60%	抵押
交通银行	11,000,000.00	11,000,000.00	2008.04.15	8.02%	抵押
成都市商业银行沙湾支行	3,000,000.00	3,000,000.00	2008.02.08	6.63%	抵押
农业银行	8,000,000.00	8,000,000.00	2008.04.23	7.67%	抵押
广东发展银行	8,000,000.00	8,000,000.00	2008.10.26	8.02%	保证
中国银行	11,000,000.00	11,000,000.00	2008.05.17	6.71%	抵押
工商银行	3,000,000.00	3,000,000.00	2008.08.29	7.29%	抵押
合计		235,930,000.00			

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款	备注
------	------	--------	-----	-----	----	----

					条件	
中国银行	4,310,000.00	4,310,000.00	2006年5月28日	8.04%	抵押	荆州宾馆
珲春市农村信用合作联社	1,000,000.00	1,000,000.00	2007年11月20日	11.70%	抵押	吉林森林王
合计		5,310,000.00				

注：截至报告日，以上逾期借款尚未偿还。

21、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	36,885,356.18	38,755,791.25
商业承兑汇票	-	6,693,172.54
合计	36,885,356.18	45,448,963.79

22、应付账款

期末数	期初数
246,562,147.33	322,357,585.17

(1) 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。

(2) 期末账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	金额	未偿还原因
北京华成电子技术公司	15,000,000.00	工程未决算
深圳市鹏城建筑集团有限公司	5,200,000.00	工程未决算
中建三局第一建设工程公司深圳分公司	3,550,886.79	工程未决算
深圳市园林设计装饰工程有限公司	1,713,459.00	工程未决算
中铁建工集团有限公司深圳分公司	1,053,045.18	工程未决算

23、预收款项

期末数	期初数
759,059,088.22	488,170,566.01

预收款项期末余额中预售房款 698,860,794.78 元，其余为非预售房款，预售房款明细如下：

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
北京恒丰花园	17,497,644.00	1,597,450.00	已完工	90.00%
深圳世纪春城三、四期	96,415,841.40	272,056,840.00	已完工	90.00%
惠州山水江南	107,582,532.46	-	2008年8月	25.00%
贵州松景阁	-	351,240.27	已完工	
海口江南城一期	-	14,068.77	已完工	

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
海口江南城二期	-	1,972,911.14	已完工	
海口江南城三期	41,823,435.00	-	2009 年 12 月	7.00%
海南文昌商业广场	-	620,647.00	已完工	
上海宝安大厦	50,000.00	50,000.00	已完工	
连云港宝安商业广场	920,484.00	804,882.97	已完工	100.00%
武汉月湖项目	1,000,000.00	1,000,000.00	2009 年	0.20%
武汉学府林居	179,803,267.00	123,595,537.00	2008 年	90.00%
武汉龙城三期	112,700,852.00	-	2008 年	49.00%
湖北宝安龙城一期	164,000.00	258,000.00	已完工	
天门宝安天门商业广场	6,093,633.00	98,000.00	已完工	
武汉新安小区	96,819,890.00	47,230,660.00	2008 年	99.00%
红安宝安商业街	3,086,730.35	1,663,830.00	2008 年 12 月 31 日	10.29%
红莲湖商住一期	29,751,276.57	-	2008 年	24.79%
松涛苑	5,151,209.00	-	已完工	
荆州商业街	-	100,000.00		
合 计	698,860,794.78	451,414,067.15		

注 1：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。

注 2：预收款项期末数比期初数增幅较大的原因为部分房地产项目的预收售房款项增加所致。

24、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,747,784.75	94,026,055.46	87,805,450.46	9,968,389.75
职工福利费	9,098,078.31	8,870,578.51	17,968,656.82	-
社会保险费	-153,285.65	22,112,384.45	18,908,386.68	3,050,712.12
其中：1、医疗保险费	-406,281.10	4,836,325.53	4,642,530.42	-212,485.99
2、基本养老保险费	245,274.20	15,554,004.04	12,626,438.78	3,172,839.46
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	4,770.25	1,038,835.78	945,116.34	98,489.69
5、工伤保险费	2,951.00	393,774.45	401,437.76	- 4,712.31
6、生育保险费	-	251,119.78	254,538.51	-3,418.73
住房公积金	248,061.12	4,404,449.01	4,462,725.28	189,784.85

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费	2,391,853.44	3,292,039.94	2,501,575.95	3,182,317.43
非货币性福利	-	31,643.34	16,858.34	14,785.00
因解除劳动关系给予的补偿	-	188,532.00	189,812.00	-1,280.00
其他	696,577.41	324,026.43	542,543.64	478,060.20
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	16,029,069.38	133,249,709.14	132,396,009.17	16,882,769.35

25、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	7,879,400.89	4,461,136.23
营业税	-24,699,602.84	-13,356,115.75
城市维护建设税	276,406.17	1,578,570.84
企业所得税	6,594,348.69	5,816,850.01
土地增值税	-7,713,545.73	-5,587,101.27
房产税	904,861.82	501,316.11
个人所得税	23,918.05	-52,166.48
教育费附加	679,778.83	789,418.24
其他	302,683.11	2,791,039.73
合计	-15,751,751.01	-3,057,052.34

注：应交税费变动幅度较大的原因为惠州市宝安房地产开发有限公司、武汉宝安房地产开发有限公司等房地产开发企业预收房款预交的税金增加所致。

26、其他应付款

期末数	期初数
700,478,176.31	979,139,470.37

(1) 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。

(2) 期末账龄超过一年的重要其他应付款。

单位名称	金 额	未偿还原因
湖北文俊实业	40,000,000.00	项目合作款
深圳市佳昌业投资有限公司	19,000,000.00	预收股权转让款
武汉森海投资有限公司	18,800,000.00	暂借款
湖北万兴房地产公司	15,232,654.26	预收股权转让款
武汉海鼎置业有限公司	12,200,000.00	暂借款

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
银行借款	295,180,932.00	296,593,897.49
其中：抵押借款	286,690,000.00	291,507,359.49
质押借款	-	-
担保借款	4,990,932.00	5,086,538.00
信用借款	3,500,000.00	-
非银行金融机构借款	-	-
合计	295,180,932.00	296,593,897.49

期末明细如下：

贷款单位	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
农业银行	HKD1,400,000.00	1,310,932.00	2008 年 11 月 30 日	7.08%	保证
建设银行	20,000,000.00	20,000,000.00	2008 年 04 月 25 日	6.42%	抵押
建设银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2008 年 04 月 27 日	6.42%	抵押
建设银行	3,000,000.00	3,000,000.00	2008 年 05 月 15 日	6.42%	抵押
建设银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2008 年 04 月 22 日	6.42%	抵押
建设银行	13,000,000.00	13,000,000.00	2008 年 05 月 03 日	6.42%	抵押
建设银行	21,000,000.00	21,000,000.00	2008 年 05 月 08 日	6.42%	抵押
农业银行	3,680,000.00	3,680,000.00	2008 年 11 月 30 日	7.08%	保证
建设银行	18,320,000.00	18,320,000.00	2000 年 06 月 29 日	7.56%	抵押
农业银行	900,000.00	900,000.00	2004 年 11 月 20 日	7.56%	抵押
农业银行	13,000,000.00	13,000,000.00	2008 年 05 月 24 日	6.03%	抵押
工商银行	14,470,000.00	14,470,000.00	2008 年 09 月 18 日	6.93%	抵押
珲春市农村信用合作联社	3,000,000.00	3,000,000.00	2008 年 04 月 06 日	9.79%	抵押
建设银行	55,000,000.00	55,000,000.00	2008 年 09 月 26 日	7.47%	抵押
农业银行	18,000,000.00	18,000,000.00	2008 年 08 月 15 日	7.02%	抵押
农业银行	17,000,000.00	17,000,000.00	2008 年 05 月 19 日	7.02%	抵押
交通银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2008 年 03 月 15 日	8.31%	抵押
交通银行	3,500,000.00	3,500,000.00	2008 年 08 月 16 日	9.33%	信用借款
合计		295,180,932.00			

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	原币金额	人民币金额	到期日	年利率	借款条件	备注
建设银行	18,320,000.00	18,320,000.00	2000 年 06 月 29 日	7.56%	抵押	荆州宾馆

贷款单位	原币金额	人民币金额	到期日	年利率	借款条件	备注
农业银行	900,000.00	900,000.00	2004 年 11 月 20 日	7.56%	抵押	荆州宾馆
合计		19,220,000.00				

28、长期借款

项目	期末数	期初数
银行借款	1,101,140,932.00	634,169,321.65
其中：抵押借款	1,093,150,000.00	620,996,245.65
质押借款	-	-
担保借款	7,990,932.00	13,173,076.00
信用借款	-	-
非银行金融机构借款	-	-
合计	1,101,140,932.00	634,169,321.65

期末明细如下：

贷款单位	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
农业银行	3,780,000.00	3,780,000.00	2009 年 11 月 30 日	7.08%	保证
农业银行	HKD1,400,000.00	1,310,932.00	2009 年 11 月 30 日	7.08%	保证
上海农村商业银行	160,750,000.00	160,750,000.00	2011 年 03 月 31 日	7.43%	抵押
工商银行	5,000,000.00	4,000,000.00	2016 年 03 月 29 日	7.11%	抵押
工商银行	183,500,000.00	165,500,000.00	2016 年 03 月 29 日	7.11%	抵押
建设银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2009 年 06 月 15 日	7.24%	抵押
建设银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2010 年 06 月 04 日	8.22%	抵押
珲春市农村信用合作联社	10,000,000.00	10,000,000.00	2010 年 04 月 08 日	7.94%	抵押
荆州市商业银行	3,600,000.00	3,600,000.00	2009 年 12 月 01 日	8.19%	抵押
武汉市江夏区农村信用社	2,900,000.00	2,900,000.00	2009 年 08 月 21 日	7.92%	保证
中国银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2009 年 04 月 10 日	6.57%	抵押
工商银行	14,500,000.00	14,500,000.00	2009 年 04 月 24 日	7.43%	抵押
工商银行	39,000,000.00	39,000,000.00	2009 年 04 月 24 日	7.43%	抵押
工商银行	3,700,000.00	3,700,000.00	2009 年 04 月 24 日	7.43%	抵押
建设银行	7,100,000.00	7,100,000.00	2009 年 02 月 29 日	7.72%	抵押
建设银行	450,000,000.00	450,000,000.00	2009 年 06 月 21 日	7.68%	抵押保证
建设银行	90,000,000.00	90,000,000.00	2009 年 01 月 11 日	7.23%	抵押保证
农业银行	55,000,000.00	55,000,000.00	2010 年 02 月 21 日	7.47%	抵押
合 计		1,101,140,932.00			

29、长期应付款

项目名称	期末数	期初数
公共设施专用基金	23,287,498.16	22,709,510.63
住房维修金	207,999.40	208,263.40
应付土地承包金	547,542.00	568,782.00
其他	488,036.61	679,698.90
合 计	24,531,076.17	24,166,254.93

30、专项应付款

项目名称	期末数	期初数
专利资助金	419,883.08	411,883.08
农业科技三项费（干热河谷植物群落产业化建设）	650,000.00	500,000.00
小 计	1,069,883.08	911,883.08

31、预计负债

项 目	期末数	期初数
担保事项	3,163,213.54	3,163,213.54
合 计	3,163,213.54	3,163,213.54

32、递延所得税负债

（1）引起暂时性差异的负债项目

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
1、公允价值变动收益	17,569,681.61	307,168.64
2、可供出售金融资产公允价值变动	223,603,959.00	140,742,761.31
合 计	241,173,640.61	141,049,929.95

（2）已确认的递延所得税负债：

项 目	期末数	期初数
1、公允价值变动收益	3,462,554.09	101,365.65
2、可供出售金融资产公允价值变动	43,174,506.74	23,456,706.34
合 计	46,637,060.83	23,558,071.99

33、股本

项目	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
----	-------	-------------	-------

	数量	比例	发行 新股	送 股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	379,083,192.00	39.54%	-	-	-	-	379,083,192.00	39.54%
1、发起人股份	218,572,878.00	22.80%	-	-	-	-	218,572,878.00	22.80%
其中：						-	-	
国家持有股份	218,572,878.00	22.80%			-111,622,689.00	-111,622,689.00	106,950,189.00	11.16%
境内法人持有股份					111,622,689.00	111,622,689.00	111,622,689.00	11.64%
境外法人持有股份						-	-	
其他						-	-	
2、募集法人股份	160,510,314.00	16.74%				-	160,510,314.00	16.74%
3、内部职工股						-	-	
4、优先股或其他						-	-	
二、已上市流通股份	579,726,850.00	60.46%	-	-	-	-	579,726,850.00	60.46%
1、人民币普通股	579,726,850.00	60.46%				-	579,726,850.00	60.46%
2、境内上市的外资股						-	-	
3、境外上市的外资股						-	-	
4、其他						-	-	
三、股份总数	958,810,042.00	100.00%	-	-	-	-	958,810,042.00	100.00%

注：本公司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；本报告期内部分高管将解除限售股份出售。

34、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	142,336,996.46			142,336,996.46
其他资本公积	257,991,666.99	178,780,298.84	115,069,679.14	321,702,286.69
其中：原制度资本公 积转入	42,540,700.00			42,540,700.00
合 计	400,328,663.45	178,780,294.84	115,069,679.14	464,039,283.15

注：其他资本公积增加主要是持有的可供出售金融资产公允价值变动影响 59,806,852.95 元，被投资单位其他权益变动影响 3,903,762.75 元。

35、盈余公积

项 目	期末账面余额	期初账面余额
法定盈余公积	72,747,992.60	72,747,992.60
任意盈余公积		
合 计	72,747,992.60	72,747,992.60

36、未分配利润

项 目	期末数
-----	-----

项 目	期末数
上年末余额	320,283,289.71
加：会计政策变更	-309,994,773.09
加：会计差错更正	-
本年年初余额	10,288,516.62
加：本期实现净利润	230,388,925.41
减：其他减少	13,409,544.85
减：利润分配	-
其中：提取法定盈余公积金	-
分配普通股股利	-
未分配利润	227,267,897.18

注：会计政策变更对年初未分配利润调整项目及影响详见注释二、25

其他减少系本期集团合并范围内存在如下购买子公司少数股权事项产生损失，按规定冲减留存收益：

中国宝安集团控股有限公司本期以 1,500 万元购买少数股东持有的湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 18% 股权，投资成本与享有净资产差额按规定冲减合并报表留存收益 12,760,303.16 元；

中国宝安集团投资有限公司（原中国宝安集团药业发展有限公司）本期以 62 万元购买少数股东持有的深圳市宝华医药有限公司 30.1% 股权，投资成本与享有净资产差额按规定冲减合并报表留存收益 62 万元；

成都绿金高新技术股份有限公司本期以 68,000 元购买少数股东持有的四川攀西印楝种植有限公司 6.8% 股权，投资成本与享有净资产差额按规定冲减合并报表留存收益 29,241.69 元。

37、营业收入及成本

（1）营业收入及成本（分行业）

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1. 主营业务						
房地产行业	760,174,614.14	1,289,997,313.85	564,488,598.35	954,211,151.18	195,686,015.75	335,786,162.67
医药行业	547,016,640.72	535,599,394.40	311,915,266.21	277,580,363.03	235,101,374.51	258,019,031.37
商业贸易	241,536,997.39	466,499,125.27	230,944,597.48	420,778,312.27	10,592,399.91	45,720,813.00
提供劳务	19,979,537.56	63,910,138.92	8,133,844.26	9,804,209.57	11,845,693.30	54,105,929.35
其他行业	362,075,874.67	138,646,142.33	219,375,880.74	110,805,025.83	142,699,993.93	27,841,116.50
小 计	1,930,783,664.48	2,494,652,114.77	1,334,858,187.08	1,773,179,061.88	595,925,477.40	721,473,052.89
2. 其他业务						
材料出售	8,376.06	278,550.80	1,267.00	275,849.26	7,109.06	2,701.54
停车费	1,679,941.10	7,593,703.60	5,744.00	440,887.13	1,674,197.10	7,152,816.47
租金收入	11,045,412.97	9,395,814.94	1,649,598.03	6,484,761.59	9,395,814.94	1,694,705.02
服务性收入	530,526.49	806,743.57	1,064,858.44	159,428.96	-534,331.95	647,314.61
其他	4,444,294.12	8,812,456.02	1,890,126.88	3,237,708.09	2,554,167.24	5,574,747.93
小 计	17,708,550.74	25,670,920.60	4,611,594.35	10,598,635.03	13,096,956.39	15,072,285.57
合 计	1,948,492,215.22	2,520,323,035.37	1,339,469,781.43	1,783,777,696.91	609,022,433.79	736,545,338.46

（2）营业收入及成本（分地区）

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
华中地区	807,075,561.37	910,005,917.60	501,717,072.98	675,102,080.76	305,358,488.39	234,903,836.84
华东地区	149,223,750.94	265,234,342.23	62,562,788.87	117,801,389.58	86,660,962.07	147,432,952.65
华南地区	538,581,882.48	631,942,135.84	384,327,583.63	440,893,074.08	154,254,298.85	191,049,061.76
北方地区	175,280,754.18	143,399,317.55	157,897,951.74	76,854,826.42	17,382,802.44	66,544,491.13
境外地区	226,576,568.42	493,254,498.90	217,407,843.16	442,520,441.02	9,168,725.26	50,734,057.88
其他地区	34,045,147.09	50,815,902.65	10,944,946.70	20,007,250.02	23,100,200.39	30,808,652.63
合计	1,930,783,664.48	2,494,652,114.77	1,334,858,187.08	1,773,179,061.88	595,925,477.40	721,473,052.89

注：①公司销售前五名客户销售金额合计为 113,676,977.30 元，占主营业务收入的比例为 5.89%。

②本期收入减少的原因主要是本公司房地产行业销售的商品房数量较 2006 年度有所下降；另外 2007 年公司将持有的美国宝安国际投资有限公司及其子公司环球资源产业有限公司等的全部经营资产和相关股权转让，从而也影响到 2007 年度的收入金额。

38、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	47,658,706.00	69,310,883.83
土地增值税	2,035,529.82	9,299,767.17
城建税	4,497,258.59	6,654,673.06
教育费附加	2,506,683.92	3,162,022.59
其他	2,812,093.93	1,138,578.17
合 计	59,510,272.26	89,565,924.82

39、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	117,824,898.72	127,474,374.74
减：利息收入	10,475,884.20	12,276,535.55
汇兑损失	2,113,054.52	986,012.60
减：汇兑收益	729,732.67	912,730.91
其他	3,615,000.75	3,001,610.10
合 计	112,347,337.12	118,272,730.98

40、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	47,428,075.33	1,457,209.59
存货跌价损失	302,376.46	-2,818,067.73
可供出售金融资产减值损失	-	-2,906,664.55
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	11,672,260.00	-

项目	本期数	上年同期数
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	21,266.67	-
商誉减值损失	4,385,355.50	-
其他	-	-
合计	63,809,333.96	-4,267,522.69

41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产公允价值变动	15,215,363.03	626,564.17
合 计	15,215,363.03	626,564.17

42、投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法确认投资收益	21,960.00	5,500.00
权益法确认投资收益	899,511.49	166,899.90
处置长期股权投资收益	31,990,350.06	127,695,732.89
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益	435,358,040.30	6,194,660.93
非流动资产摊销	-1,101,214.10	-1,095,508.60
合计	467,168,647.75	132,967,285.12

注：投资收益本期数比上期数大幅增加的原因为公司本年出售以前年度投资所持有的其他上市公司的法人股及公司从二级市场购入的股票投资所致。

43、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	27,143,560.62	5,265,864.38
其中：固定资产处置利得	27,143,560.62	5,265,864.38
无形资产处置利得	-	-
罚款收入	186,652.78	5,452.54
赔偿收入	9,949,388.66	1,711,892.25
政府补贴	8,725,100.00	3,372,800.00
其他	445,712.00	1,783,686.11
合计	46,450,414.06	12,139,695.28

44、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	6,838,636.30	993,760.97
其中：固定资产处置损失	1,417,467.17	993,760.97
无形资产处置损失	5,421,169.13	-
担保损失	17,805,366.03	698,449.14
赔偿支出	17,986,322.51	15,739,293.37
捐赠支出	873,049.33	170,000.00
罚款支出	357,040.65	-
滞纳金支出	16,688.31	500,000.00
其他	4,788,596.86	2,866,123.28
合计	48,665,699.99	20,967,626.76

45、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税	56,515,100.70	54,737,740.38
加：递延所得税费用	3,361,188.44	101,365.65
减：递延所得税收益	2,166,622.66	2,248,744.40
所得税费用	57,709,666.48	52,590,361.63

46、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	8,030,751.33	12,276,535.55
收到往来款	216,687,761.29	91,753,564.86
收到政府补助款	8,725,100.00	3,372,800.00
合计	233,443,612.62	107,402,900.41

47、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现营业费用	155,608,185.92	157,382,309.93
付现管理费用	252,476,152.75	194,423,749.34
财务手续费	747,439.87	180,394.33
支付往来款	299,631,617.44	46,204,577.88
合计	708,463,395.98	398,191,031.48

48、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	331,561,474.24	191,205,257.55
加：计提的资产损失准备	63,809,333.96	-25,283,393.27

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	54,425,877.52	73,865,980.47
无形资产摊销	6,142,751.08	5,498,829.66
长期待摊费用的摊销	8,556,514.23	3,195,450.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-20,304,924.32	-4,272,103.41
固定资产报废损失	253,838.38	-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-15,215,363.03	-626,564.17
财务费用	113,360,515.15	126,326,134.80
投资损失（减：收益）	-467,168,647.75	-135,873,949.67
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,166,622.66	-559,539.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,361,188.44	101,365.65
存货的减少（减：增加）	258,074,445.06	-296,547,384.18
经营性应收项目的减少（减：增加）	234,094,410.02	-103,759,111.78
经营性应付项目的增加（减：减少）	-666,650,636.07	442,126,285.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-97,865,845.76	275,397,258.41
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	751,460,907.33	758,419,577.89
减：现金的期初余额	758,419,577.89	558,301,413.28
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
减：首次合并子公司期初货币资金及现金等价物	-	-
现金及现金等价物净增加额	-6,958,670.56	200,118,164.61

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	期末数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大			
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			
其他不重大			
合计			

类别	期初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大			
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			
其他不重大	61,000.00	100%	
合计	61,000.00	100%	

(2) 应收账款账龄

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下				
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	—	—	—	—

账龄	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下				
1—2 年				
2—3 年	61,000.00	100.00%		61,000.00
3 年以上				
合计	61,000.00	100.00%		61,000.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	370,521,590.14	25.75%	370,521,590.14
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			
其他不重大	1,068,207,591.89	74.25%	
合计	1,438,729,182.03	100.00%	370,521,590.14

类别	期初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	337,544,483.55	41.08%	337,544,483.55
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			

其他不重大	484,076,159.18	58.92%	
合计	821,620,642.73	100%	337,544,483.55

(2) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	815,308,834.61	56.67%	-	815,308,834.61
1—2 年	2,500.00	0.00%	-	2,500.00
2—3 年	602,385,913.90	41.87%	360,002,702.45	242,383,211.45
3 年以上	21,031,933.52	1.46%	10,518,887.69	10,513,045.83
合计	1,438,729,182.03	100.00%	370,521,590.14	1,068,207,591.89

账龄	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	167,945,166.27	20.44%	-	167,945,166.27
1—2 年	630,643,542.94	76.76%	327,025,595.86	303,617,947.08
2—3 年	3,128,536.36	0.38%	-	3,128,536.36
3 年以上	19,903,397.16	2.42%	10,518,887.69	9,384,509.47
合计	821,620,642.73	100.00%	337,544,483.55	484,076,159.18

(3) 金额较大(前 5 名)的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占总额的比例	欠款时间
恒丰国际投资有限公司	340,879,533.30	23.69%	一年以内
中国宝安集团海南实业有限公司	249,200,445.87	17.32%	一年以内
上海宝安企业有限公司	199,929,370.96	13.90%	一年以内
中国宝安集团控股有限公司	192,092,996.25	13.34%	一年以内
唐人控股有限公司	191,115,866.61	13.28%	一年以内
合 计	1,173,218,212.99	81.53%	

(4) 本账户期末累计计提坏账准备比例较大的主要明细如下:

单位名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提原因
唐人控股有限公司	191,115,866.61	144,970,760.86	3 年以上	资不抵债, 难以收回
中国宝安集团上海实业公司	249,200,445.87	97,724,078.32	3 年以上	账龄长, 难以收回
深圳市宝华医药有限公司	31,229,036.60	22,946,095.03	3 年以上	资不抵债, 难以收回
贵州宝安房地产开发有限公司	25,324,123.81	25,324,123.81	3 年以上	资不抵债, 难以收回
深圳森林王木业有限公司	22,739,970.42	22,739,970.42	3 年以上	资不抵债, 难以收回

注: 其他应收款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期投资

(1) 长期投资分类列示如下:

项目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面价值	金额	减值准备	账面价值
对子公司投资	345,792,387.63	20,000,000.00	325,792,387.63	344,792,387.63	20,000,000.00	324,792,387.63
对合营企业投资						-
对联营企业投资	19,057,874.47		19,057,874.47	13,403,479.50		13,403,479.50
其他股权投资	42,988,513.96	19,338,000.00	23,650,513.96	42,988,513.96	8,138,000.00	34,850,513.96
合计:	407,838,776.06	39,338,000.00	368,500,776.06	401,184,381.09	28,138,000.00	373,046,381.09

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	期末数	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	长期股权投资减值准备
中国宝安集团上海实业公司	9,000,000.00	10,000,000.00	上海	五金交电、日用百货	100.00%	100.00%	51,797,109.90	-	-141,723.48	-
湖北司丰投资有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	湖北	房地产投资、五金百货销售、仓储、经济信息咨询	95.00%	95.00%	9,985,205.49	-	-2,241.64	-
美国宝安国际投资有限公司	6,384,000.00	6,384,000.00	美国	国际贸易、建筑五金	80.00%	80.00%	36,841,012.21	227,008,476.31	-287,915.86	-
深圳巨宝物业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	深圳	兴办实业、物资经销	50.00%	50.00%	12,450,981.22	-	-314,825.21	-
武汉马应龙药业集团股份有限公司	22,335,000.00	22,335,000.00	湖北	药品生产、销售	29.27%	29.27%	702,467,274.07	230,471,936.12	115,127,099.20	-
宝安东华有限公司	114,000,000.00	114,000,000.00	上海	房地产开发、经营及信息咨询	95.00%	95.00%	115,399,321.9	80,000.00	-367,270.63	-
吉林珲春出口加工区开发建设股份有限公司	47,464,250.00	47,464,250.00	吉林	企业自有资产投资、物业管理、木制品生产、加工、销售	55.25%	55.25%	68,747,571.11	-	-17,009,797.48	-
深圳五星企业有限公司	24,839,137.63	24,839,137.63	深圳	兴办实业、商业物资供销	95.00%	95.00%	18,017,582.17	-	94,247.46	-
中国宝安创新科技园有限公司	51,870,000.00	51,870,000.00	湖北	医药工程、信息技术、软件开发	69.16%	69.16%	40,542,540.65	-	-2,746,765.57	-
上海新动力科技投资有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	上海	房地产开发、生物医药工程、软件、材料开发、研制及相关咨询	90.00%	90.00%	9,937,514.66	-	-	-
恒丰国际投资有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	香港	投资	100.00%	100.00%	85,095,799.49	-	82,277,777.32	-
武汉恒安投资有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	湖北	房地产开发、销售、五金、建材	95.00%	95.00%	9,500,000.00	-	-	-
安信投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	深圳	兴办实业、商业物资供销	80.00%	80.00%	-20,610,196.32	-	-	20,000,000.00
湖北宝安房地产开发有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00	湖北	房地产开发销售	48.00%	48.00%	12,757,687.85	75,058,399.00	-346,178.97	-
合计	344,792,387.63	345,792,387.63								20,000,000.00

(3) 对联营企业投资

① 基本信息

被投资单位	期初数	期末数	注册地	业务性质	持股比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海宝安企业有限公司	5,631,518.56	6,280,957.99	上海	批租地块、房地产开发、经营	25.00%	25,123,831.94	66,158,660.79	2,597,757.70

被投资单位	期初数	期末数	注册地	业务性质	持股比例	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
连云港恒安房地产开发有限公司	7,771,960.94	8,861,870.67	江苏	房地产开发销售	45.00%	14,849,002.67	8,174,949.38	-2,422,021.63
深圳市大华永昌投资有限公司		3,915,045.81	深圳	投资	49.00%	7,989,889.41		-10,110.59
合计	13,403,479.50	19,057,874.47						

②投资成本

被投资单位	投资期限	期末投资比例	期初投资比例	期初数	期末数
上海宝安企业有限公司	长期	25.00%	25.00%	33,386,306.88	33,386,306.88
连云港恒安房地产开发有限公司	30	45.00%	45.00%	4,500,000.00	4,500,000.00
深圳市大华永昌投资有限公司	长期	49.00%	49.00%		3,920,000.00
合计				37,886,306.88	41,806,306.88

③损益调整

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
上海宝安企业有限公司	-27,754,788.32	649,439.43		-27,105,348.89	
连云港恒安房地产开发有限公司	3,271,960.94	1,089,909.73		4,361,870.67	
深圳市大华永昌投资有限公司		-4,954.19		-4,954.19	
合计	-24,482,827.38	1,734,394.97		-22,748,432.41	

(4) 其他股权投资

被投资单位	初始金额	投资比例	期初数	期末数
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	1,555,500.00	5.00%	1,555,500.00	1,555,500.00
深圳恒安房地产开发有限公司	2,010,000.00	3.00%	2,010,000.00	2,010,000.00
贵州宝安房地产开发有限公司	1,000,000.00	10.00%	1,000,000.00	1,000,000.00
布吉兴隆实业有限公司	5,644,645.96	70.00%	5,644,645.96	5,644,645.96
河南思达科技	4,440,368.00	3.47%	4,440,368.00	4,440,368.00
四川天歌轻工股份有限公司			938,000.00	
东北亚股份	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
北京市隆福大厦	5,000,000.00	4.91%	5,000,000.00	5,000,000.00
中山证券公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
深圳华鼎财经咨询公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
惠邦监理公司	200,000.00		200,000.00	200,000.00
深圳士必达国际投资有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00
合计	42,050,513.96		42,988,513.96	42,050,513.96

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-------	-----	------	------	-----

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
贵州宝安房地产开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
四川天歌轻工股份有限公司	938,000.00		938,000.00	
北京市隆福大厦		5,000,000.00		5,000,000.00
中山证券公司	6,000,000.00			6,000,000.00
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
深圳士必达国际投资有限公司		3,200,000.00		3,200,000.00
合 计	8,138,000.00	11,200,000.00	938,000.00	18,400,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入明细

项 目	本期数	上年同期数
1、主营业务收入	7,292,466.24	9,354,891.94
2、其他业务收入	1,411,576.32	1,758,270.4
合 计	8,704,042.56	11,113,162.34

(2) 营业成本明细：

项 目	本期数	上年同期数
1、主营业务收入	2,533,191.47	16,223,956.76
2、其他业务收入		
合 计	2,533,191.47	16,223,956.76

(3) 分行业营业收入及成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
房地产行业		9,354,891.94		16,214,460.77		-6,859,568.83
租金	8,704,042.56	1,758,270.40	2,533,191.47	9,495.99	6,170,851.09	1,748,774.41
合 计	8,704,042.56	11,113,162.34	2,533,191.47	16,223,956.76	6,170,851.09	-5,110,794.42

(4) 分地区营业收入及成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华南地区		9,533,466.94		16,223,956.76		-6,690,489.82
北方地区	8,704,042.56	1,579,695.40	2,533,191.47		6,170,851.09	1,579,695.40
合 计	8,704,042.56	11,113,162.34	2,533,191.47	16,223,956.76	6,170,851.09	-5,110,794.42

5、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
成本法确认投资收益	4,604,004.26	17,812,570.00
权益法确认投资收益	1,734,394.97	3,645,893.22
处置长期股权投资收益		124,831,293.76
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益	267,313,260.07	
其他		
合 计	273,651,659.30	146,289,756.98

注：本期数比上期数大幅增加的原因是出售以前年度投资所持有的其他上市公司的法人股。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注二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					
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。

②2002 年 9 月，经深圳市龙岗区人民政府（深龙府 2002—56 号文）批准，龙岗投资公司将其持有的富安控股 100%股权转让给恒隆国际和汇富控股，其中恒隆国际受让 95%股权，汇富控股受让 5%股权。上述股权转让已经深圳市龙岗区工商行政管理局办理变更手续。

③2007 年 12 月 6 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于深圳市富安控股有限公司产权变动涉及中国宝安集团股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》（国资产权[2007]1501 号）文件批准，深圳市富安控股有限公司所持本公司股份性质变更为非国有股。

(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

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	925.92	4074.08		5,000.00
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	6,269.24			6,269.24
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
深圳市五星企业有限公司	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
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	HKD100.00			HKD100.00
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
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

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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有限公司	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
中国宝安集团投资有限公司	1,020.00			1,020.00
中国宝安集团金融投资有限公司	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	6,140.37			6,140.37
唐人药业有限公司	8,500.00			8,500.00
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
深圳大佛药业有限公司	5,100.00			5,100.00
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

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
西安太极药业有限公司	3,885.00			3,885.00
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	5,000.00			5,000.00
武汉智康企业管理咨询有限公司	12.20			12.20

(3) 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

(4) 关联交易未结算金额

项目	关联方名称	期初数	性质	比例%	期末数
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

(5) 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）
富国投资有限公司	控股股东的参股公司

(6) 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
美国国际制钉及其母公司 ISM	18,660,629.99		18,660,629.99	-	
深圳瑞安物业管理有限公司		-1,000,000.00		-1,000,000.00	

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
合计	18,660,629.99	-1,000,000.00	18,660,629.99	-1,000,000.00	

②股权托管

根据 2001 年 12 月 8 日与富国投资有限公司签定的渝开发股票托管协议，本公司向富国投资支付股票受托管理费 2,516,003.00 元。收回的渝开发股票款 54,101,746.59 元，受托管理费按本公司最终处置该股权所得的 5% 计算。

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。2007 年 7 月 4 日广东省深圳市中级人民法院做出（2007）深中法民二抗再字第 3 号民事裁定书，裁定本案中止执行。

3、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。2007年本公司对上述款项全额计提了坏账准备。

4、本公司之子公司中国宝安集团海南实业有限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。公司对于上述款项已全额计提了坏账准备。

5、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海南实业公司，2005年8月10日海口市中级人民法院（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。2007年8月29日海南省高级人民法院以（2007）琼民一终字第16号判决书做出维持一审原判的判决。海南实业公司就此案向海南省检察院提起抗诉，检察院已受理。2008年1月15日海南省海口市中级人民法院（2007）海中法执字第286号《暂缓执行决定书》，暂缓执行期限为一个月。

6、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表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，双方于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。2007年7月25日，本公司将所控股的美国宝安国际投资有限公司及其子公司环球资源产业有限公司等的全部经营资产和相关股权转让给加拿大树岛工业公司，上述事项的付款义务（余额为1,071,428美元）也相应由加拿大树岛工业公司承担。

7、因本公司为深圳石化工业集团股份有限公司的借款本金合计人民币2,075万元、美元650万美元、港币1300万元提供担保并代其偿还本金及利息等合计人民币10,826万元事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳石化工业集团股份有限公司偿还本公司代偿的借款本金及利息。

8、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400万元人民币，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。

9、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股份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。

10、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的借款本金合计人民币3,930万元提供担保并代其偿还本金及利息等合计4,276万元事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还本公司代偿的借款本金及利息。截至2007年12月31日本公司已追回上述代偿款项合计人民币371万元，剩余款项的追索正在进行中。

11、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。

12、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3,722,680.0元的债务，本案目前仍在执行中。

13、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，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。

14、如上述第10、11、12、13事项所述，截止2007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4,885万元承担担保责任。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12,936.50万元，公司对于上述代偿款项已经追回了2,669.30万元，剩余款项的追索正在进行中。

15、因本公司为深圳金田实业（集团）股份有限公司的借款本金人民币2,558万元提供担保并

代其偿还本金及利息等3,003万元事项，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代偿的借款本金及利息。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。

16、因本公司及深圳市华浩源投资有限公司共同拖欠中铁建工集团有限公司深圳分公司的工程款，中铁建工集团有限公司深圳分公司向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼。2007年8月23日，广东省深圳市中级人民法院（2007）深中法民五初字第81号民事调解书，判决本公司及深圳市华浩源投资有限公司偿还中铁建工集团有限公司深圳分公司工程款及管理配合费、诉讼费、保全费等合计人民币22,786,208.97元。本公司偿付了上述款项，并对深圳市华浩源投资有限公司提起诉讼，要求其偿还拖欠本公司的款项，深圳市中级人民法院已经受理了该案件。

17、2007年因本公司与深圳市华浩源投资有限公司合作开发的华浩源项目延期入伙事项，购房人陈正勇等人向广东省深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，本公司败诉。依据广东省深圳市龙岗区人民法院（2007）深龙法执字第6120号等执行令，本公司应向陈正勇等合计支付违约金、诉讼费、执行费人民币16,755,072.05元。截止审计报告日，本公司已经支付上述款项合计人民币16,717,108.00元。

九、或有事项

截止2007年12月31日本公司对外担保情况：

1、2007年12月31日对外担保总额人民币48,85.00万元，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
合计		4,885.00			

注：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）股份有限公司向中国银行深圳市分行宝安支行的借款人民币4,400万元提供担保事项，详见附注八、12相关内容。

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973,780,000.00元，港币2,800,000.00元，明细情况如下：

担保方	被担保方	担保余额	担保方式	担保期限	备注
深圳恒安房地产开发有限公司	中国宝安集团股份有限公司	30,000,000.00	抵押	2008.04.27	建设银行
深圳市恒基物业管理有限公司	中国宝安集团股份有限公司	3,000,000.00	抵押	2008.05.15	建设银行
深圳市恒基物业管理有限公司	中国宝安集团股份有限公司	10,000,000.00	抵押	2008.04.22	建设银行
深圳市恒基物业管理有限公司	中国宝安集团股份有限公司	13,000,000.00	抵押	2008.05.03	建设银行
深圳市恒基物业管理有限公司、海南鸿	中国宝安集团股份有限公司	21,000,000.00	抵押	2008.05.08	建设银行

担保方	被担保方	担保余额	担保方式	担保期限	备注
安农场有限公司					
中国宝安集团股份有限公司、海南文安实业有限公司	中国宝安集团海南实业有限公司	30,000,000.00	保证、抵押	2008.06.19	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	11,000,000.00	保证	2008.04.15	交通银行
鄂州金丰房地产开发有限公司	湖北信息安全产业基地有限责任公司	8,000,000.00	抵押	2008.04.23	农业银行
武汉恒安投资有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	30,000,000.00	抵押	2009.04.10	中国银行
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	中国宝安集团创新科技园有限公司	1,000,000.00	抵押	2008.01.07	农业银行
鄂州金丰房地产开发有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	18,000,000.00	抵押	2008.05.19	农业银行
武汉恒安投资有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	55,000,000.00	抵押	2010.02.21	农业银行
华安置业有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	50,000,000.00	抵押	2008.03.15	农业银行
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳运通物流实业有限公司	35,000,000.00	抵押	2008.04.25	广东发展银行
中国宝安控股有限公司	唐人控股有限公司	5,000,000.00	抵押	2008.11.28	建设银行
中国宝安控股有限公司	唐人科技有限公司	7,100,000.00	抵押	2009.02.29	建设银行
中国宝安集团股份有限公司、中国宝安集团金融投资有限公司、深圳恒安房地产开发有限公司	深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	40,000,000.00	保证、抵押	2008.11.30	建设银行
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	450,000,000.00	保证	2009.6.22	建设银行
深圳恒安房地产开发有限公司	唐人投资有限公司	7,200,000.00	抵押	2008.11.28	建设银行
吉林森林王木业有限公司	吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司	8,000,000.00	抵押	2008.02.26	工商银行
中国宝安集团股份有限公司	吉林森林王木业有限公司	1,000,000.00	保证	2007.12.31	珲春市农村信用合作联社
中国宝安集团股份有限公司	吉林森林王木业有限公司	10,000,000.00	保证	2010.04.06	珲春市农村信用合作联社
中国宝安集团股份有限公司	惠州市宝安房产开发有限公司	90,000,000.00	保证	2009.01.12	建设银行
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	10,000,000.00	保证	2008.06.29	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	7,460,000.00	保证	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	HKD2,800,000.00	保证	2009.11.30	农业银行
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北红莲湖农林高科发展有限公司	2,000,000.00	抵押	2008.01.22	农业银行
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北红莲湖农林高科发展有限公司	5,000,000.00	抵押	2008.08.09	农业银行
武汉马应龙药业集团股份有限公司	武汉马应龙大药房连锁有限公司	8,020,000.00	保证	2008.12.20	中信实业银行
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	8,000,000.00	保证	2008.10.26	广东发展银行

3、资产抵押情况：

截至 2007 年 12 月 31 日止，为公司贷款的资产抵（质）押情况如下：

抵（质）押物	抵（质）押物处所	账面价值	评估值	原值	取得贷款的余额
宝安大厦裙房、主楼	上海浦东东方路	257,178,166.10		321,217,705.74	160,750,000.00
宝安大厦底楼大堂	上海浦东东方路	16,570,032.56		18,517,087.96	4,000,000.00
宝安大厦裙房第五层	上海浦东东方路	87,777,633.07		98,091,910.63	165,500,000.00
宝安商业广场	连云港新浦区人民路	9,010,309.35	36,409,397.00		15,000,000.00
定期存单		6,000,000.00			5,820,000.00
洪湖花园裙楼 3 层 A	深圳市罗湖区			7,273,740.00	97,000,000.00
美莲花园 B 栋	深圳市彩田路			39,225,391.00	
土地使用权	海南省澄迈农场	6,198,087.50			
房屋	邛崃市		1,706,500.00		3,000,000.00
土地使用权	临邛市		3,956,700.00		
土地使用权	海口市海甸岛东部		43,342,000.00		30,000,000.00
土地使用权	海口市灵山镇桥东		70,666,700.00		
土地及土地上建筑物	海口市海甸岛东部		53,691,000.00		30,000,000.00
土地使用权	海口市海甸岛东部		10,909,700.00		
房产	海口市海甸岛东部		4,934,000.00		
土地使用权及地上附着物	海口市和平大道		116,091,345.00		14,470,000.00
土地使用权	海口市海甸岛		52,791,200.00		30,000,000.00
土地使用权	海口市长流那甲山			10,925,000.00	11,000,000.00
房产	贵阳市金阳新区	6,198,087.50			13,000,000.00
土地使用权	鄂州红莲湖度假区		15,211,900.00		8,000,000.00
主楼房产及土地	荆州区迎宾路 8 号	23,110,858.83		38,197,017.00	18,320,000.00
西配楼房产及土地	荆州区迎宾路 8 号	3,629,602.00		8,959,968.00	4,310,000.00
东配楼房产及土地	荆州区迎宾路 8 号	3,374,064.77		7,129,378.30	900,000.00
商业街 7 号楼 5-13 号	荆州区迎宾路 8 号		5,327,800.00		3,600,000.00
土地使用权	黄陂区滠口经济开发区	78,780,000.00		78,780,000.00	30,000,000.00
土地使用权	武汉洪山区乡水港村		156,013,100.00		57,200,000.00
土地使用权	黄陂区滠口经济开发区	82,000,000.00	121,020,000.00	82,000,000.00	55,000,000.00
房产	武汉南湖花园城	25,000,000.00	35,000,000.00	25,000,000.00	17,000,000.00
土地使用权	鄂州红莲湖	11,000,000.00	41,000,000.00	11,000,000.00	18,000,000.00
土地使用权	黄陂区滠口经济开发区	15,000,000.00	130,000,000.00	15,000,000.00	55,000,000.00
土地使用权	黄陂区滠口经济开发区	15,370,000.00	120,000,000.00	15,370,000.00	50,000,000.00
洪湖花园裙楼 4 层	深圳市笋岗东路	28,699,203.00	39,482,109.00		35,000,000.00
宝安广场 ABC 栋	深圳市笋岗东路	10,706,630.00	22,927,480.00		
宝安广场 A 座 29 楼	深圳市笋岗东路			11,898,270.00	12,100,000.00
林地经营权	博罗县罗阳镇头村		92,000,000.00		40,000,000.00
土地使用权	深圳市宝安区龙华	100,286,196.00	337,426,994.00		450,000,000.00
土地使用权	深圳市龙岗区布吉		11,177,000.00	17,113,800.00	7,200,000.00
机器设备	珲春市合作区		20,140,000.00		8,000,000.00

抵（质）押物	抵（质）押物处所	账面价值	评估值	原值	取得贷款的 余额
土地使用权	珙春市合作区		2,461,360.00		
房屋	珙春市合作区		5,152,260.00		
房屋	珙春市合作区		10,489.85		
房屋	珙春市合作区		1,588,207.50		1,000,000.00
房屋	珙春市合作区		8,500,000.00		
房屋	珙春市合作区	964,756.80			3,000,000.00
房屋	珙春市合作区	424,566.52			
其他建筑物-管网	珙春市合作区	10,000,000.00			
房屋	珙春市合作区	13,000,000.00	8,831,200.00		10,000,000.00
房屋	珙春市合作区		6,444,270.00		
土地使用权	珙春市合作区	2,461,360.00			
土地使用权	惠州市古塘坳尖峰山		156,291,600.00		90,000,000.00
土地使用权	鄂州红莲湖		99,190,000.00		15,000,000.00
房屋	鄂州红莲湖		12,000,000.00		7,000,000.00
房屋建筑物	安徽	13,818,401.94		16,932,310.23	3,000,000.00
土地使用权	西安	14,195,334.66	28,679,300.00	15,860,934.42	11,000,000.00

4、银行按揭贷款阶段性担保

本公司本部及下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2007 年 12 月 31 日止累计担保余额为人民币 21,987.10 万元。担保类型分阶段性担保和全程担保，阶段性担保期限为自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止。全程担保期限为从担保书生效之日起至借款合同届满 40 日之后两年止。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司承担阶段性担保额为人民币 21,987.10 万元，未承担全程担保责任。

十、其他重要事项

1、根据国务院有关清理整顿非银行金融机构的精神，中国人民银行作出关于撤销武汉国际租赁公司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2007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金额为2,000,000.00元，该公司目前仍在进行清算。

2、本公司与深圳市华浩源投资有限公司合作开发布吉水径村两块土地，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45500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2007年12

月31日华浩源项目的1、2期工程已竣工，并已经结转了相应的收入、成本。3期、4期项目仍在建设中。

3、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。2003年10月12日双方签订补充协议，深圳市华辉兆业投资有限公司、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1000万元补偿款。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2007年12月31日，上述合作开发项目的1号、3号、4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号地块工程尚在建设中。

4、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2007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1900万元，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。

5、本公司之子公司中国宝安集团创新科技园有限公司（简称科技园）将其拥有的土地与武汉恒基投资有限公司合作开发房地产项目，双方于2003年6月签订了《房地产项目开发合同》，科技园投入其拥有的武汉市南湖花园城内土地96亩（土地证号分别为“武国用[2002]字第340号”，面积87亩；“WP国用[1999]字第85号”，面积9亩），武汉恒基投资有限公司（简称恒基公司）投入建设所需资金；项目由恒基公司进行开发建设，科技园对项目进行协调和监督。截至2007年12月31日，开发项目已完工并销售完毕，该项目正在进行税务清算。

6、2003年12月5日本公司之子公司中国宝安集团创新科技园有限公司通过拍卖程序拍得了武汉市黄陂区滢口镇叶店村的225亩土地，该宗土地是武汉运通拍卖有限公司受武汉市中级人民法院执行局的委托进行拍卖的，科技园与武汉运通拍卖有限公司当场签订了《拍卖成交确认书》。2003年12月11日科技园向武汉运通拍卖有限公司支付了全部的土地成交款和佣金（合计金额为人民币21,216,140.55元）。截止2007年12月31日，由于武汉市中级人民法院执行局未下达裁定书，该宗土地的过户手续尚未办理。

7、2007年7月25日，本公司将所控股的美国宝安国际投资有限公司及其子公司环球资源产业责任有限公司等的全部经营资产和相关股权转让给加拿大树岛公司，转让价格为1,750万美元。截

至报告日上述款项已全部收悉。

8、本公司于2007年11月30日召开的第十届董事局第五次会议审议通过了以下担保事项：

①为子公司中国宝安集团海南实业有限公司向中国建设银行股份有限公司海南省分行申请的总额为人民币叁亿元的江南城房地产项目开发贷款提供不超过人民币贰亿元的连带责任担保，期限为两年半。

②为子公司武汉宝安房地产开发有限公司向中国建设银行股份有限公司湖北省分行申请的山水龙城三期房地产项目开发贷款人民币壹亿伍仟万元提供连带责任担保，最高担保限额为人民币壹亿伍仟万元，期限为两年。

③为子公司湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司向中国建设银行股份有限公司湖北省分行申请的项目贷款人民币陆仟万元提供连带责任担保，最高担保限额为人民币陆仟万元，期限为两年。

本公司于2007年12月28日召开的2007年第一次临时股东大会审议通过上述担保事项。

9、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）》。2007年12月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网等媒体上刊登了关于收到国务院国资委批复的公告，并于2007年12月21日协助大股东办理了股份性质的变更登记手续。由于公司股改方案涉及公积金转增事项，需对公司财务报告进行审计。根据会计师事务所的审计进度，本公司于2008年2月26日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网等媒体上刊登了关于召开股权分置改革临时股东大会暨相关股东会议的通知，确定将于2008年3月17日在本公司29楼会议室召开股权分置改革临时股东大会暨相关股东会议。

10、2007年本公司之子公司华银通宝投资有限公司继续与中国汇富控股有限公司合作收购中国华融资产管理公司西安办事处和长城资产管理公司西安办事处出售的不良债权。截止2007年12月31日，华银通宝投资有限公司已支付双方合作收购不良债权款项合计人民币4,425,000.00元。

11、根据深圳市地方税务局关于开征城镇土地使用税（深地税告[2007]9号）的通告，深圳市定于2007年11月1日起开征城镇土地使用税。

十一、资产负债表日后事项

1、2008年3月7日公司第十届董事局第七次会议决议通过了2007年利润分配预案，本公司2007年度实现净利润23,038.89万元，全部用于弥补以前年度亏损，不进行分红派息和转增股本。此项利润分配预案需经股东大会批准。

2、截至2008年3月6日，本公司持有的部分股票公允价值低于2007年12月31日公允价值的情况，金额较大的有：

证券代码	证券简称	持有数量	2007年12月31日公允价值	2007年12月31日市价	2008年3月6日市价	2008年3月6日公允价值	08年3月6日与07年12月31日公允价值的差额
000001	深发展	355,161.00	13,709,214.60	38.60	30.30	10,761,378.30	-2,947,836.30

证券代码	证券简称	持有数量	2007年12月31日公允价值	2007年12月31日市价	2008年3月6日市价	2008年3月6日公允价值	08年3月6日与07年12月31日公允价值的差额
600030	中信证券	100,000.00	8,927,000.00	89.27	63.14	6,314,000.00	-2,613,000.00
002899	紫金矿业	2,000,000.00	22,660,396.00	11.33	10.40	20,800,000.00	-1,860,396.00
002030	达安基因	500,000.00	10,665,000.00	21.33	18.99	9,495,000.00	-1,170,000.00
600177	雅戈尔	400,000.00	9,812,000.00	24.53	21.39	8,556,000.00	-1,256,000.00

上述事项有可能影响到审计报告日本公司账面净资产的金额。

3、2007年12月25日，武汉马应龙药业集团股份有限公司、武汉马应龙医院投资管理有限公司、中山大学达安基因股份有限公司在武汉达成协议，共同出资设立武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司。该公司注册资本为人民币1,000万元，协议各方均以现金方式出资。其中中山大学达安基因股份有限公司出资490万元，占注册资本的49%；武汉马应龙医院投资管理有限公司出资360万元，占注册资本的36%；武汉马应龙药业集团股份有限公司出资150万元，占注册资本的15%。截至报告日，上述出资各方均按协议缴纳了第一期出资总计500万元。相关工商登记手续正在办理中。

4、2007年12月11日，本公司之子公司马应龙大药房连锁有限公司与武汉中商集团股份有限公司、武汉中南和记实业开发有限公司就武汉爱欣大药房连锁有限公司股权签署了增资及股权转让协议，本公司之子公司马应龙大药房连锁有限公司需支出投资款共计7,000,001.00元。该协议实施后，马应龙大药房连锁有限公司持有武汉爱欣大药房连锁有限公司780万股，占比78%；武汉中商集团股份有限公司持有武汉爱欣大药房连锁有限公司195万股，占比19.5%；武汉中南和记实业开发有限公司持有武汉爱欣大药房连锁有限公司25万股，占比2.5%。马应龙大药房连锁有限公司已支付全部投资款。截至本报告日，上述事项的相关工商变更登记手续正在办理中。

十二、补充资料

（一）2006年度合并净利润差异调节

本公司已经按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件、专家工作组意见等有关规定编制了调整后的上年同期利润表和2007年年初资产负债表，对上年同期利润表的追溯调整情况列示如下：

1、对利润表报表项目的调整数

项目	金额
2006年度净利润（原会计准则）	100,265,051.74
追溯调整项目影响合计数	90,940,205.81
其中：营业收入	3,390,387.27
营业成本	1,304,652.04
管理费用	3,751,399.83

投资收益	5,645,739.13
所得税费用	-458,173.61
原制度未确认投资损失	29,503,437.59
原少数股东损益	56,431,962.04
2006年度净利润（新会计准则）	191,205,257.55
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	35,568,910.89
其中：债务重组利得	40,660,000.00
开办费摊销	-5,091,089.11
2006年度模拟净利润	226,774,168.44

2、调整事项对净利润的影响

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	100,265,051.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	409,303.79
其他	34,959,677.02
其中：合并范围变化补计权益法影响	-598,408.46
转回 2006 年度摊销的对海南文安、海南实业股权投资差额	5,461,074.87
绿金股份承担绿金科技 2006 年度原少数股东损失	-40,901.81
马应龙合并范围变动影响	634,474.83
原超额亏损（未确认投资损失）	29,503,437.59
2006 年度归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	135,634,032.55
调整后少数股东损益	55,571,225.00
2006 年度净利润（新会计准则）	191,205,257.55
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其中：债务重组利得	40,660,000.00
开办费摊销	-5,091,089.11
2006 年度模拟净利润	226,774,168.44

上列净利润差异调节说明：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司、恒丰国际投资有限公司所持有交易性金融资产按新会计准则要求确认公允价值变动损益 626,564.17 元，其中调增归属于母公司所有者的净利润 409,303.79 元。

（2）合并范围变化

本期将原根据重要性原则未纳入合并范围的深圳市唐人广告有限公司、深圳市唐人文化传播有限公司和连云港恒基物业管理有限公司纳入合并范围，在编制合并报表时对相关投资模拟权益法进行调整，由此调减净利润 598,408.46 元，其中调减归属于母公司所有者的净利润 598,408.46 元。

（3）转回 2006 年度摊销的对海南文安、海南实业股权投资差额

本公司 2005 年因购买海南文安少数股权产生的股权投资差额为 16,375,081.58 元，根据新准则规定应调减资本公积或留存收益，并冲回原已摊销的股权投资差额 2,289,612.28 元。其中冲回 2006 年度摊销 1,661,074.87 元，由此调增净利润 1,661,074.87 元，其中调增归属于母公司所有者的净利润 1,661,074.87 元。

本公司 2004 年、2005 年对资不抵债子公司中国宝安集团海南实业有限公司增资产生股权投资差额 38,000,000.00 元，根据新准则应确认投资损失，并冲回原已摊销的股权投资差额 5,900,000.00 元。其中冲回 2006 年度摊销 3,800,000.00 元，由此调增净利润 3,800,000.00 元，其中调增归属于母公司所有者的净利润 3,800,000.00 元。

（4）绿金股份承担绿金科技2006年度原少数股东损失

成都绿金高新技术股份有限公司2007年从其子公司成都绿金生物科技有限责任公司处购买成都绿金生物科技有限责任公司所持有四川攀西印楝种植有限公司57.80%股权，成都绿金高新技术股份有限公司按同一控制下企业合并处理，视同此项股权转让在比较会计期间已经存在。由此调减归属于母公司所有者的净利润40,901.81元，调增少数股东收益40,901.81元。

（5）本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司将原根据重要性原则未纳入合并范围的华一发展有限公司纳入其合并范围，由此调减2006年净利润255,648.40元，按持股比例应调减归属于母公司所有者的净利润66,855.41元，加回原计入母公司未确认投资损失701,330.24元后，调增归属于母公司所有者的净利润634,474.83元。

（6）原未确认投资损失

按新会计准则要求将原未确认投资损失归入合并净利润，由此调增 2006 年度净利润 29,503,437.59 元，其中调增归属于母公司所有者的净利润 29,503,437.59 元。

（7）少数股东损益

按新会计准则要求将少数股东损益归入合并净利润，由此调增 2006 年度净利润 55,571,225.00 元。

（二）2007 年初股东权益差异调节

按照中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）、《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件、专家工作组意见等有关规定，对年初所有者权益的调节过程以及与 2006 年原披露数差异对比列示如下：

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,383,841,992.53	1,383,841,992.53	-	
1	长期股权投资差额		-58,663,443.09	58,663,443.09	1
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-58,663,443.09	58,663,443.09	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			-	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			-	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			-	

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			-	
5	股份支付			-	
6	符合预计负债确认条件的重组义务			-	
7	企业合并			-	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			-	
	根据新准则计提的商誉减值准备			-	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	145,856,520.51	146,097,759.63	-241,239.12	2
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-	
10	金融工具分拆增加的权益			-	
11	衍生金融工具			-	
12	所得税	-22,842,401.03	32,553,342.35	-55,395,743.38	3
13	少数股东权益	565,867,210.27	564,751,657.89	1,115,552.38	4
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			-	
15	其他	-66,317,362.72	-	-66,317,362.72	5
	合并范围变化补计权益法影响	-926,305.37		-926,305.37	
	购买子公司海南文安少数股权损失	-14,085,469.30		-14,085,469.30	
	对子公司海南实业增资损失	-32,100,000.00		-32,100,000.00	
	绿金股份承担绿金科技原少数股东损失	-40,901.81		-40,901.81	
	马应龙合并范围变动影响	-465,553.87		-465,553.87	
	对马应龙股改送股对价追溯调整	-18,699,132.37		-18,699,132.37	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）		2,006,405,959.56	2,068,581,309.31	-62,175,349.75	

调整事项及披露数差异的原因说明：

1、公司原将股权投资差额作为同一控制下企业合并予以冲销，根据对新企业会计准则讲解及专家组意见等文件的进一步学习和理解，对股权投资差额的性质进行了重新认定，划分为非同一控制下企业合并产生、收购子公司少数股权产生和对资不抵债子公司增资产生，其中对收购子公司少数股权产生和对资不抵债子公司增资产生的股权投资差额冲销数在其他项（见下述说明 5）中反映。

2、公司原将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产公允价值变动影响均计入股东权益影响数，本年将其拆分为对归属于母公司所有者权益的影响 145,856,520.51 元和对少数股东的影响（在少数股东变动数中反映）。

3、公司原差异调节表确认的递延所得税资产，主要系对资产减值准备、股权投资差额冲销产生的可抵扣暂时性差异确认，2007 年度公司对可抵扣暂时性差异的可转回性及未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额进行综合考虑，谨慎确认递延所得税资产，同时对应纳税暂时性差异充分确认递延所得税负债，由此调减 2007 年 1 月 1 日股东权益 21,357,952.29 元，其中调减归属于母公司所有者权益 22,842,401.03 元。

4、根据新会计准则规定，将少数股东权益归入合并股东权益，由此调增 2007 年 1 月 1 日股

东权益 565,867,210.27 元，与上年披露数差异系根据新准则追溯调整事项对少数股东权益的影响。

5、其他各项影响

(1) 本期将原根据重要性原则未纳入合并范围的深圳市唐人广告有限公司、深圳市唐人文化传播有限公司和连云港恒基物业管理有限公司纳入合并范围，在编制合并报表时对相关投资模拟权益法进行调整，由此调减2007年1月1日股东权益926,305.37元，其中调减归属于母公司所有者权益926,305.37元。

(2) 本公司原持有海南文安实业有限公司50%股权，2005年从海南文安实业有限公司的少数股东处取得剩余50%股权，因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额为16,375,081.58元，原计入股权投资差额，根据新准则规定应调减股东权益，并冲回原已摊销的股权投资差额2,289,612.28元。由此调减2007年1月1日股东权益14,085,469.30元，其中调减归属于母公司所有者权益14,085,469.30元。

(3) 本公司2004年、2005年对资不抵债子公司中国宝安集团海南实业公司增资38,000,000.00元，原将投资成本与享有权益差额计入股权投资差额，根据新准则应调减股东权益，并冲回原已摊销的股权投资差额5,900,000.00元。由此调减2007年1月1日股东权益32,100,000.00元，其中调减归属于母公司所有者权益32,100,000.00元。

(4) 本公司之子公司成都绿金高新技术股份有限公司2007年从其子公司成都绿金生物科技有限责任公司处购买成都绿金生物科技有限责任公司所持有四川攀西印楝种植有限公司57.80%股权，成都绿金高新技术股份有限公司按同一控制下企业合并处理，视同此项股权转让在比较会计期间已经存在。由此调减2007年1月1日归属于母公司所有者权益40,901.81元，调增少数股东权益40,901.81元，不影响整体股东权益。

(5) 本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司将原根据重要性原则未纳入合并范围的华一发展有限公司纳入其合并范围，在编制合并报表时对相关投资、外币折算差额进行调整，由此调减2007年1月1日股东权益4,199,339.71元，其中调减归属于母公司所有者权益465,553.87元。

(6) 本公司之子公司武汉马应龙药业集团股份有限公司2006年度实施股权分置改革，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；根据《企业会计准则解释第1号》及专家工作组意见的有关规定，对送股成本追溯调整为成本法，由此调减2007年1月1日股东权益18,699,132.37元，其中调减归属于母公司所有者权益18,699,132.37元。

十三、扣除非经常性损益后的净利润

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益（2007年修订）》，公司扣除非经常性损益后的净利润如下：

项目	金额
净利润	230,388,925.41
减：非流动资产处置损益	214,736,352.24

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	8,725,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	370.92
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素,如遭遇自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净利润	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-45,099,397.33
其他	1,427,653.72
其中：股票托管费	-2,516,003.00
期末原应付福利费余额冲回	3,943,656.72
加：企业所得税的影响数	26,577,028.97
减：归属于少数股东的非经常性损益	11,998,446.27
扣除非经常性损益后的净利润	65,177,428.56

十四、净资产收益率及每股收益

	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	230,388,925.41	13.48%	14.63%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	65,177,428.56	3.81%	4.14%	0.07	0.07

计算过程：

1、基本每股收益：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	P	230,388,925.41	65,177,428.56
期初股份总数	S0	958,810,042.00	958,810,042.00
本期增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告月份数	M0	12	12

发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_i \times M_i \div M_0$	958,810,042.00	958,810,042.00
基本每股收益	$P \div S$	0.24	0.07

2、稀释每股收益：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	P		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	230,388,925.41	65,177,428.56
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2		
期初股份总数	S0	958,810,042.00	958,810,042.00
本期增加股份数	S _i		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _i		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_i \times M_i \div M_0$	958,810,042.00	958,810,042.00
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 X			
稀释每股收益	$(P+A_1 \pm A_2) \div (S+X)$	0.24	0.07

十五、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事局2008年3月7日批准报出。

中国宝安集团股份有限公司

二〇〇八年三月七日

公司法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
日期	日期	日期