

中国宝安集团股份有限公司

2002 年半年度业绩报告

目 录

第一节：重要提示.....	1
第二节：公司基本情况.....	1
第三节：股本变动和主要股东持股情况.....	2
第四节：董事、监事、高级管理人员情况.....	3
第五节：管理层讨论与分析.....	3
第六节：重要事项.....	6
第七节：财务报告.....	8
第八节：备查文件.....	32

第一节 重要提示

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

公司 2002 年半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中英文名称：

中文：中国宝安集团股份有限公司 简称：宝安集团
英文：CHINA BAOAN GROUP CO., LTD 简称：CBC

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：深宝安 A
股票代码：000009

三、公司注册地址：

深圳市笋岗东路宝安广场 A 座 28—29 层
办公地址：深圳市笋岗东路宝安广场 A 座 28—29 层
邮政编码：518020
公司网址：<http://www.中国宝安集团.com>；<http://www.china000009.com>
电子信箱：szzgbajt@szptt.net.cn

四、公司法定代表人：陈政立

五、公司董事会秘书：娄兵

证券事务代表：陶琴
电 话：0755-25170296，25190382
传 真：0755-25170300，25170376
电子信箱：loubing@163.net
q-tao@163.net

六、指定刊登报刊：

《证券时报》、《中国证券报》
指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司中期报告备置地点：本公司秘书处

七、主要财务数据和指标

(一)主要财务数据和指标

(单位: 万元)

项 目	本期数	上年同期
1、净利润	735.99	1174.51
2、扣除非经常性损益后的净利润	241.19	1174.51
3、净资产收益率(%)	0.62	0.93
4、每股收益(元)	0.008	0.012
5、每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.02	0.05

(单位: 万元)

项 目	期末数	年初数
1、股东权益(不含少数股东权益)	118,620.88	117,877.92
2、每股净资产(元)	1.24	1.23
3、调整后的每股净资产(元)	1.22	1.20

* 扣除非经常性损益项目及涉及的金额:

扣除项目	涉及金额
营业外收入	6,224,780.44
营业外支出	1,276,729.25
合 计	4,948,051.19

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构未发生变化。

二、股东情况

1、截止 2002 年 6 月 30 日公司股东总数 261,177 人。

2、主要股东持股情况

单位: 股

序号	股东名称	股份性质	年末持股数	持股比例%	报告期变动
1	龙岗区投资管理有限公司	国家股	111,622,689	11.64	—
2	宝安区投资管理公司	国家股	106,950,189	11.15	—
3	龙岗区大鹏镇大坑上村	法人股	13,339,865	1.39	—
4	深圳市房地产建设开发公司	法人股	12,762,750	1.33	—
5	深圳新安实业股份有限公司	法人股	11,901,263	1.24	—
6	龙岗区大鹏镇大坑下村	法人股	9,075,436	0.95	—
7	宝安县沙井镇经济发展总公司	法人股	7,640,246	0.80	—
8	恒隆国际有限公司	法人股	7,434,301	0.78	—
9	布吉发展公司	法人股	7,019,512	0.73	—
10	深圳市邦信投资发展有限公司	法人股	6,381,375	0.67	—

注：前十名股东中法人股股东无关联关系。

持有公司 5%以上股份的股东为深圳市龙岗区投资管理有限公司和深圳市宝安区投资管理公司，股份没有被质押、冻结或托管的情况。

3、报告期深圳市龙岗区投资管理有限公司将其所持有的本公司国家股 111,622,689 股，占本公司股份总数的 11.64%无偿划转给其下属全资公司深圳富安控股有限公司，并取得国家财政部财企[2002]212 号文件批准，现正办理有关股权过户手续。本公司分别于 2002 年 5 月 30 日、6 月 26 日、7 月 13 日在《证券时报》和《中国证券报》上分阶段对外进行了公告。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有的公司股票没有变动。

二、报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无变动。

第五节 管理层讨论和分析

一、财务状况及分析

单位：万元

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	2002 年比上期同期+、—%
主营业务收入	25,292.08	34,586.40	-26.9%
主营业务利润	10,184.28	10,098.96	+0.8%
净利润	735.99	1,174.51	-37.3%
现金及现金等价物净增加额	-2,058.83	3,640.03	-156.6%
项 目	期末数	期初数	2002 年比期初+、—%
总资产	399,126.12	404,620.63	-1.4%
股东权益	118,620.88	117,877.92	+0.6%

注：(1)主营业务收入减少 26.9%主要原因是房地产收入的减少；

(2)主营业务利润增加 0.8%，主要原因是医药企业成本减少所致；

(3)净利润减少 37.3%，主要原因是投资收益的减少；

(4)现金及现金等价物净增加额减少 156.6%，主要原因是房产销售收入大幅减少，使本期现金流入量比上年同期大幅度减少；

(5)总资产期末减少 1.4%，主要原因是流动负债的减少；

(6)股东权益增加 0.6%，主要原因是本期利润的增加。

二、公司经营情况

本集团主导行业为房地产和生物医药，今年上半年，本集团根据“突出重点、抓住关键、有所作为”的指导思想，整合资源、降低成本，提升企业竞争力。对房地产行业，实施资源整合、项目开发和合作；对医药行业做好 GMP、GSP 方面的认证工作，实行提高市场占有率、降低成本一系列举措，为今后发展奠定基础。现将各项工作进展情况分述如下：

(一)房地产方面：

武汉地区：利用已有的品牌优势，抓住机会，上半年江南庭园 B 区、宝安三期加州花园都于今年上半年顺利通过质量验收，同时，武汉宝安房地产公司利用其知名品牌，走出南湖，开拓新的房地产项目。目前武汉青山项目，建筑面积 11 万 m²，已开始基础施工。浠口龙城山庄项目正着手规划设计。该项目占地 2000 亩，将依据其自然地势，依山畔湖而建。

海口地区：已完成首期土地置换工作，并已办好土地使用证，共置换土地为 250 亩。该用地距市中心 6 公里，临海靠河，生态环境好。现正进行规划报建，力争在海南创出房地产品牌。

北京地区：随着北京京门大厦产权的落实，本集团设置了专门机构，开展京门大厦的租售等各项业务工作。租售情况较好。

深圳地区：积极开拓新项目，宝安 20 区恒安园、宝安 57 区碧海名园项目现已完成各项规划设计，现正办理报建手续。位于布吉的华浩园和龙华的世纪新城（原荔花山庄）项目已于上半年动工开发。位于布吉镇中心区的金运家园，今年初已开始动工，总建筑面积 5 万平方米，预计明年竣工。

上海地区：针对上海房地产市场出租较热的形势，本集团集中精力将上海宝安大厦的出租作为工作重点，至今年上半年，除少部分以外，其余出租完毕，租金收入稳定。

在房地产方面本集团在加大新项目开发的力度同时，大力对外拓展大物业的发展思路。“恒基物业管理”的品牌已经从深圳、上海、武汉走向了云南、广州等更为广阔的市场，使“恒基”模式得到了同行业界的基本肯定。现在恒基物业公司正在对周边地市物业管理市场作相关调研和考察，为拓展新的物业管理地区作准备。

(二)生物医药方面：

本集团控股的武汉马应龙药业集团股份公司已完成口服液、中药提取、栓剂车间的 GMP 认证工作，目前正在进行软膏剂生产厂房间的易地改造，土建工程已经封顶。固体制剂车间的改造已完成设计勘察工作，预计工程在年底动工。同时，为了增强产品竞争力，企业还通过内部挖潜，实行单位耗用材料的考核制度，使单位产品的成本大幅度下降。在新产品引进和开发方面，主要围绕痔疮类市场实施品牌经营战略，开展系列化痔疮治疗产品开发，新药痔痛安洗剂已进入 II 期临床研究，痔血清颗粒已向国家申报临床研究，马应龙集团公司近日还被批准中药软片加工生

产。在资本运作上，马应龙集团公司上半年控股了武汉青大药业有限公司，并对其所属青大药房进行整合。武汉马应龙大药房有限公司已顺利通过国家 GSP 认证验收，成为湖北省首家通过认证的连锁经营企业，目前连锁药店已发展到 90 余家。

深圳大佛药业公司研制的国家一类新药盐酸关附甲素三期临床正在进行，争取年内完成临床试验并申报新药证书及产品批文。

加强终端市场建设，扩大零售药店的点和面，在深圳设立的宝华药行现已发展为 9 家直营及加盟的连锁药店，并以价格优势和品种齐全等优势在市场上获得良好口碑，发展前景较好。

本集团控股的吉林马应龙为提高生产经营水平，其粉针、冻干粉针、水针及原料车间已经通过 GMP 认证。其独家研制的树舌多糖注射剂列为吉林省科技厅“中药现代化”推进项目。

(三)其他方面

武汉宝安创新科技园继成为国家第三信息安全成果产业化基地之后，努力培育和开拓资本运营市场，扶持产业化项目。目前入园骨干企业稳健成长。

仓储物流企业深圳运通物流公司利用铁路专用线的幅射作用积极开拓商品储存、运输、中转出港、配送等业务。目前配送业务已开展多项，形势较好。

四、投资情况

为拓展本集团房地产业务，上半年，本集团与武汉汉阳口经济发展区管委会签订合同，分期分批共同开发位于武汉汉阳口经济发展区占地约 2000 亩待开发土地，土地投资总额的 1.15 亿元人民币，本集团预计用 5 年时间分期分批完成有关手续和开发工作，本集团已于 2002 年 5 月 17 日在《证券时报》和《中国证券报》上对外公告。

五、下半年的经营计划

下半年，公司将依据年初确定的经营目标，及时、正确地把握宏观经济形势发展和市场变化趋势，继续围绕“突出重点、抓住关键、有所作为”的指导思想，将各项工作落到实处。

1、房地产方面：

武汉 利用宝安地产的品牌，走出南湖，扩大开发领地，抓紧武汉青山项目和汉阳口龙城山庄项目的规划设计和开发。

上海 在提高出租率的同时做好大厦物业管理工作。

北京 京门大厦、恒丰花园将加大出租力度。

海口 做好第一期土地 250 亩的规划设计和开发及加快第二期土地的置换工作。

深圳 继续做好新项目的规划设计和开发工作。力争使布吉的金运家园、华浩园、世纪新城、恒安园、碧海名园尽快见成效。

2、生物医药方面：

加快新产品引进、开发和项目合作、合资步伐，培育新的经济增长点。

抓紧马应龙药业集团软膏、固体制剂车间的 GMP 认证工作，深圳宝华药行的 GSP 认证工作。

加快国家一类新药盐酸关附甲素的III期临床试验步伐，尽快投产，产生效益。

加强营销网络建设，发挥连锁药店经营优势，扩大武汉马应龙大药房和深圳宝华药行幅射点和面。

3、物业管理：

以深圳恒基物业管理公司为龙头，在全国重要省市拓展辐射范围，使物业管理成为本集团一个重要的利润增长点。

4、物流园：

利用深圳笋岗货运站（北站）将改为客技站的有利时机，运通物流公司努力实现由传统的仓储业向现代物流业转型，承接原货运站的部分运输、仓储、租赁等业务，打造物流园区，形成稳定的利润来源。

5、科技园

(1)把科技园做实、做强，严格筛选和引进素质较高的高科技企业入园。

(2)充分发挥科技园的后勤保障功能，通过提供完备的配套设施、完善的服务及优惠的政策，吸引更多的高科技企业入园。

(3)建立和扩大风险投资基金，通过参股、控股和期权等方式培养入园企业，加速高科技企业的孵化发展。

(4)在科技园建立武汉国家信息安全基地，通过云集从事信息安全的优势企业，培育高质技术和产品，使国家安全信息技术走向产业化、市场化。

6、其他方面：

继续优化资本结构，整合资源，进一步降低负债水平。加强基础管理，全面提升经营水平。通过资产经营、资本经营，达到资源增值。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司根据中国证监会、中国证监会深圳证管办及深圳证券交易所颁发的《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《上市公司股东大会规范意见》等修改了公司《章程》，并经公司第十五次股东大会以特别决议通过，同时还制订和修改了《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《独立董事工作制度》并全部经股东大会审议通过。

报告期内，本公司独立董事为 1 人，与中国证监会要求的独立董事应占董事局成员的三分之一还存在差距，公司准备于明年股东大会上补足，并使独立董事人选

符合指导意见的要求。

另外尚未在董事会中建立各专门委员会，公司将在明年补足独立董事后，设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

二、利润分配方案的执行情况

2001 年度实现净利润 4086 万元，用于弥补以前年度亏损，报告期内无分红派息和转增股本执行方案。

三、公积金弥补未分配利润情况

根据本集团大股东深圳市宝安区投资管理公司（持有本集团股份 11.15%）提议，本集团董事局决定用盈余公积金 3 亿元弥补以前年度亏损。此项议案已经 2002 年 6 月 28 日召开的第十五次股东大会审议通过。盈余公积金弥补亏损后，盈余公积金尚余 337,640,633.83 元，未分配利润为-804,288,775.67 元。

四、重大诉讼及仲裁事项

1999 年 12 月 21 日，沙头角发展银行与金田实业（集团）股份有限公司（下称金田公司）签订了贷款合同，金田公司向沙头角发展银行借款人民币 1558 万元，本集团为金田公司上述贷款本金、利息、罚息以及实现债权的费用等承担连带清偿责任。该笔贷款期满后，金田公司没有归还本息，沙头角发展银行遂向法院提起诉讼，请求判令金田公司和本集团偿还本息及逾期利息。现经广东省深圳市中级人民法院终审判决，本集团承担连带清偿责任，偿还本金、利息和受理费共计 1820 万元整，同时本集团拟通过法律手段向金田公司追偿因本次诉讼而造成的损失。在 2002 年半年业绩报告中，本公司将该担保事项产生的损失全额确认，调整计入 2001 年年度利润。本公司已于 2002 年 8 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》上对外公告。

根据国务院有关清理整顿非银行金融机构的精神，中国人民银行作于关于撤销武汉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集团原租赁经营的武汉租赁公司进行清算，预计这项工作在 2003 年上半年结束。

五、重大股权转让事项

本集团第一大股东深圳市龙岗区投资管理有限公司（下称龙岗投资公司）与深圳市富安控股有限公司（下称富安控股公司）签订股权转让合同，将其持有的本集团 111,622,689 股国家股无偿划转给富安控股公司。深圳市富安控股公司为龙岗投资公司在深圳市工商行政管理局注册登记的国有独资责任有限公司，注册资本 1000 万元，法人代表为张刃，经营范围为投资兴办实业、国内商业、物资供销业。富安控股公司承诺六个月内没有任何重组本集团的方案和计划。该项转让协议已取得国家财政部财企[2002]212 号文件批准，报告期内有关股权过户手续正在办理。本公司分别于 2002 年 5 月 30 日、6 月 26 日、7 月 13 日在《证券时报》和《中国证券报》上分阶段对外进行了公告。

六、重大资产收购，出售或处置事项

本报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置事项。

七、重大关联交易事项

报告期内无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况：

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

2、报告期内公司重大担保事项；

到 2002 年 6 月 30 日止，本集团为外单位贷款担保共计折人民币 37801 万元。其中为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司担保折人民币 24500 万元，为深圳石化集团股份有限公司担保 12301 万元，为深圳金田股份有限公司担保 1000 万元。外单位为本集团贷款担保总计折人民币 29686.8 万元，其中深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司担保 19232 万元，深圳石化集团股份有限公司担保 8681.3 万元，深圳金田股份有限公司担保 1773.5 万元。

至 2002 年 6 月 30 日止，本集团共计抵押贷款折 77,585 万元人民币，集团给下属企业担保 25,697 万元，下属企业及关联企业给集团担保折人民币 6,671 万元。

3、报告期内公司无委托资产管理事项。

九、大股东承诺履行情况。

本公司大股东深圳市龙岗区投资管理有限公司和深圳市宝安区投资管理公司报告期内无重大承诺事项。

十、更换会计师事务所情况

因原聘请的深圳市华鹏会计师事务所未能通过相关机构的年检，本集团改聘深圳市鹏城会计师事务所为本集团的财务报告进行审计，并已获 2002 年 6 月 28 日召开的第十五次股东大会审议通过。

第七节 财务报告

（本公司半年度财务会计报告未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注：

附注 1：公司简介

中国宝安集团股份有限公司原名为宝安县联合投资公司，于 1991 年 6 月 1 日经深圳市人民政府深府办复（1991）418 号文批准，改组为深圳市宝安企业（集团）股份有限公司。1991 年 6 月公司普通股（A 股）股票在深圳证券交易所挂牌交易。

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

公司持有企业法人营业执照，执照号为深司字 N24011 号，注册资本为人民币 95881 万元。

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。

附注 2：公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

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

4. 记账基础和计价原则

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

5. 外币业务核算方法

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

6. 外币会计报表的折算方法

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

7. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 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；

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

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

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

9. 存货核算方法

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

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

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

开发土地的核算办法：

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

公共配套费的核算方法：

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

出租开发产品、周转房的摊销方法：

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

维修基金核算办法：

按项目总投资的“开发成本”的 2%计提，计入“开发成本”再转入“开发产品”核算。

质量保证金的核算方法：

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

10. 短期投资核算方法

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

类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

11.长期投资核算方法

长期股权投资

a.长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资,对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额,以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时,对借方差额按 10 年的期限平均摊销,贷方差额按 10 年的期限平均摊销。

c.收益确认方法

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

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

长期债权投资

a.长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b.长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价,债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

c.长期债权投资收益确认方法

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

长期投资减值准备

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

12.固定资产计价及其折旧方法

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

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

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

固定资产减值准备

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

13.在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14.无形资产计价和摊销方法

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

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

无形资产减值准备

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

15.其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a.开办费:在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益;

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

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16.借款费用

(1)借款费用资本化的确认条件

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

a.资产支出已经发生;

b.借款费用已经发生;

c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

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

a.为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;

b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

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

(4)停止资本化

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

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

17.预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a.该义务是企业承担的现时义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.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：

- a.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；
- b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18.收入确认原则

商品销售

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

房地产销售收入

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

提供劳务(不包括长期合同)

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

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

利息收入和使用费收入

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

他人使用公司资产收入

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

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合

同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

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

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

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

编制方法

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

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

附注 3：会计政策、会计估计变更及会计差错更正的影响

1、本公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

2、本期发现本公司为金田实业（集团）股份有限公司担保沙头角发展行借款 1558 万元，2001 年深圳市中级人民法院已判决本公司为金田公司借款承担连带清偿责任，本公司已清偿沙头角发展行借款本金、利息及执行费 18,200,000 元。在编制 2001 年与 2002 年 1—6 月可比的会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误影响 2001 年净利润及留存收益 18,200,000 元。

附注 4：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%
营业税	房地产销售收入	5%
营业税	物业租赁收入	5%
营业税	服务性业务收入	3%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税	1%和 7%

2、企业所得税

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

3、房产税

房产税按房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

物业租赁业务的房产税按房租收入的 12%计缴。

4、公司享受的减免税政策及批文

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

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

子公司深圳大佛药业有限公司根据深圳市政府有关税收法规，地产地销产品按规定减免生产环节的增值税。

子公司通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司经当地税务机关核定为生产型外商投资企业，享受“两免三减”的企业所得税优惠政策。

附注 5：控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
			直接	间接			
唐人控股有限公司	深圳	2,000	100%		2,000	工业	是
深圳森林王木业有限公司	深圳	3,600	100%		3,600	生产实木地板	是
深圳巨宝物业发展有限公司	深圳	2,000	100%		2,000	兴办实业、物业管理	是
中国宝安集团长春实业有限公司	长春	1,000	100%		1,000	工业	是
深圳市黄宝投资开发有限公司	深圳	1,000	55%		550	投资业	是
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	5,000	100%		5,000	房地产开发	是
深圳市恒基物业管理公司	深圳	1000	100%		1000	物业管理	是
武汉宝安房地产开发有限公司	武汉	4,000	100%		4,000	房地产开发	是
武汉南湖物业管理公司	武汉	1,500	100%		1,500	物业管理	是
上海宝安企业有限公司	上海	USD 2,500	100%		USD 2,500	房地产开发	是
中国宝安集团上海实业公司	上海	1,000	100%		1,000	五金交电	是
中国宝安集团海南实业公司	海南	1,200	100%		1,200	房地产开发	是
贵州宝安房地产开发有限公司	贵州	2,000	100%		2,000	房地产开发	是
唐人投资有限公司 *	深圳	1,059	100%		1,059	农业资源开发	是
深圳五星企业公司	深圳	548	100%		548	宾馆、物业管理	是
咸阳宝安物业公司	咸阳	1,000	100%		1,000	物业管理	是
深圳市宝华医药有限公司	深圳	206	70%		144	中西成药	是
安徽大安生物制品药业有限公司	安徽	2,000	60%		1,200	人血白蛋白	是
武汉马应龙药业集团股份有限公司	武汉	3,317	52.16%		1,730	中西医药品	是
吉林马应龙制药有限公司	吉林洮南	2,000	90%		1,800	中西医药品	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	武汉	1,000	90%		900	西药、中成药	否

安信投资有限公司	深圳	2,000	80%	2,000	投资	是
恒丰国际投资有限公司	香港	HKD 100	100%	HKD 100	房地产开发、投资	是
北京恒丰房地产开发有限公司	北京	USD 955	100%	USD 955	房地产开发	是
深圳帝恒实业有限公司	深圳	500	100%	500	生产经营电子产品	是
美国宝安国际投资有限公司	美国	USD 100	80%	USD 80	进出口贸易、投资	是
中国宝安集团北京实业公司	北京	1,020	100%	1,020	投资	是
深圳市运通物流实业有限公司	深圳	2,100	100%	2,100	仓库、储运、开发	是
上海新动力科技投资有限公司	上海	1,000	100%	1,000	生物医药工程	是
中国宝安集团创新科技园有限公司	武汉	7,500	100%	7,500	生物医药工程	是
华一发展有限公司	香港	HKD500	100%	HKD500	投资	是
深圳大佛药业有限公司	深圳	5,100	59.71%	3,045	中成药、化学药	是
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	天津	USD20	80%	USD16	国际贸易及相关简单加工	是
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	深圳	980	50%	490	工业区物业管理	是

* 宝安集团工业发展有限公司于 2002 年度更名为唐人控股有限公司；宝安集团农业资源开发公司于 2002 年度更名为唐人投资有限公司。

附注 6：合并会计报表主要项目注释

1、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2002-6-30		2001-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	16,159,471.66	4,835,211.90	16,507,997.93	4,813,171.90
其中：上市股票	16,159,471.66	4,835,211.90	16,507,997.93	4,813,171.90
非上市股票				
债券投资	2,000.00		2,000.00	
其他投资				
合 计	16,161,471.66	4,835,211.90	16,509,997.93	4,813,171.90

2、应收账款

账 龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	83,069,187.36	57.42%	1,752,282.88	81,316,904.48	57,485,882.17	42.98%	1,633,687.02	55,852,195.15
1 至 2 年	21,190,600.54	14.65%	572,609.90	20,617,990.64	21,488,160.17	16.07%	524,892.98	20,963,267.19
2 至 3 年	23,055,663.45	15.94%	4,714,873.20	18,340,790.25	17,987,320.68	13.45%	4,474,234.30	13,513,086.38
3 年以上	17,344,594.96	11.99%	5,975,857.22	11,368,737.74	36,786,816.77	27.50%	8,548,472.20	28,238,344.57
合 计	<u>144,660,046.31</u>	<u>100%</u>	<u>13,015,623.20</u>	<u>131,644,423.11</u>	<u>133,748,179.79</u>	<u>100%</u>	<u>15,181,286.50</u>	<u>118,566,893.29</u>

应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

应收账款欠款前五名合计 19,045,053.83 元，占应收帐款总额的 13.17%。

3、其他应收款

账 龄	2002.6.30				2001.12.31			
	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额	金 额	占总额比例	坏账准备	净 额
1 年以内	110,649,242.23	40.67%	511,239.87	110,138,002.36	106,881,924.08	41.74%	351,145.04	106,530,779.04
1 至 2 年	25,684,655.04	9.44%	933,801.22	24,750,853.82	24,946,418.19	9.74%	1,035,966.39	23,910,451.80
2 至 3 年	91,070,883.16	33.47%	10,072,886.24	80,997,996.92	85,911,744.25	33.55%	10,073,433.94	75,838,310.31
3 年以上	44,672,959.45	16.42%	6,127,356.23	38,545,603.22	38,332,686.29	14.97%	9,797,807.59	28,534,878.70
合 计	<u>272,077,739.88</u>	<u>100%</u>	<u>17,645,283.56</u>	<u>254,432,456.32</u>	<u>256,072,772.81</u>	<u>100%</u>	<u>21,258,352.96</u>	<u>234,814,419.85</u>

其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

其他应收款欠款前五名合计 86,375,361.77 元，占其他应收款总额 32.52%。

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

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
浙江宝安实业有限公司	7,796,000.00	7,796,000.00	2-3 年以上	难收回

4、存货

项 目	2002.6.30		2001.12.31	
	金 额	存货跌价准备金额	金 额	存货跌价准备金额
库存商品	35,058,083.58	10,074,537.94	40,273,745.04	10,074,537.94
原材料	10,438,879.42		5,350,292.87	
在产品	25,238,997.98		8,750,781.27	
产成品	35,087,715.84		37,180,652.38	
委托代销商品	0.00		3,070,909.61	
低值易耗品	1,130,080.96		2,019,750.41	
开发成本	1,174,265,332.74	24,253,853.22	1,363,409,068.87	39,727,219.50
包装物	1,068,869.41		2,030,503.08	
生产成本	0.00		758,252.61	
分期收款发出商品	9,641,932.49		12,662,541.08	
辅助材料	0.00		218,503.56	
开发产品	886,494,517.36		854,434,093.40	
其他	3,901,830.21		3,006,348.48	
合 计	<u>2,182,326,239.99</u>	<u>34,328,391.16</u>	<u>2,333,165,442.66</u>	<u>49,801,757.44</u>

(1)开发成本

项 目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
盐田港项目				156,290,209.25	68,065,265.49
清水河仓库开发区				16,493,202.80	16,493,202.80
土地征用及补偿				127,729,646.32	102,817,646.32
利息				185,599,365.34	140,390,058.75
试点学校市场	98.10	99.8	5,718,610.59	25,480,761.98	26,662,017.55
江南庭院 B	2000.10	2002.3	36,120,000.00	12,093,435.53	13,140,700.72
宝安花园 3 期	2001.11	2002.12	64,116,000.00	12,601,730.20	14,149,368.40
江南园 2 期			218,400,000.00	34,747,419.49	34,795,615.85
千秋庄别墅	95.12		39,955,000.00	9,084,948.81	11,464,911.93

经典家园	2001.7	2002.7	33,000,000.00	2,618,721.58	10,881,261.13
教育配套费				4,840,580.89	4,870,580.89
科技园				-5,096,619.92	-5,096,619.92
安四休闲广场					3,396,525.40
新世纪宝安花园					640,130.00
上海宝安大厦	1992.12	2002 年	115,000,000.00	411,404,122.26	361,984,848.78
宝安 20 区	2000. 7	2002.07	100,000,000.00	18,764,693.32	18,764,693.22
宝安 57 区	2001.10	2002.12	150,000,000.00	29,146,133.74	33,890,317.74
宝安 68 区	2000.11	2002.05	100,000,000.00	11,747,943.00	7,258,768.00
福海山庄				14,150,000.00	14,150,000.00
美莲三角地带	1999.12	2002.10	40,000,000.00	5,550,660.00	5,554,703.00
安业花园	93.5	98.1	120,000,000.00	99,922,883.83	98,579,304.49
宝安 48 区海韵花园	95.3		58,000,000.00	-2,000,000.00	-2,000,000.00
秀英小街项目	92.3			99,744,658.37	103,038,234.18
宝秀新城	95.3			54,510,063.39	52,309,289.33
供销大厦				28,245,815.08	28,245,815.08
宝安生态花园					80,000.00
琿春合作区土地	95.5			10,094,218.33	10,094,218.33
其他				-355,524.72	-355,524.72
合 计				<u>1,363,409,068.87</u>	<u>1,174,265,332.74</u>

(2)开发产品

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
北京京门大厦	158,881,066.40			158,881,066.40
贵州百货第 14 层	1,300,000.00			1,300,000.00
金秋别墅	12,258,826.29		3,649,957.30	8,608,868.99
宝安花园一期	5,021,195.59		1,075,024.22	3,946,171.37
安二花园	1,388,831.40	662,899.75	1,914,727.00	137,004.15
安一花园	1,714,230.55	68,886.81		1,783,117.36
安四花园	-189,703.09	108,627.39		-81,075.70
安三花园一期	1,132,545.77		158,306.31	974,239.46

宝安花园二期	7,454,022.77		2,293,093.38	5,160,929.39
安三花园二期	8,855,494.05			8,855,494.05
安五花园	16,214,534.80		5,900,067.30	10,314,467.50
金秋花园样板房	1,212,811.46			1,212,811.46
千秋庄会所二期	872,691.91			872,691.91
江南庭院 A1-102 样板房	9,468.00		9,468.00	0.00
千秋庄会所一期样板房	830,136.80			830,136.80
加州花园样板房	1,407,986.40	50,162.20		1,458,148.60
江南庭院 AC	720,684.25		1,447,005.88	-726,321.63
上海宝安大厦	491,328,583.99	51,901,702.10	4,205,721.68	539,024,564.41
美莲高层	15,876,937.52	-	-	15,876,937.52
洪湖花园	24,246,207.88	-	-	24,246,207.88
宝安广场	7,987,348.00	33,999.99	-	8,021,347.99
恒丰花园别墅	87,380,114.04	32,306.43	-	87,412,420.47
海口金盘别墅	8,530,078.62	-	144,789.64	8,385,288.98
合 计	<u>854,434,093.40</u>	<u>52,858,584.67</u>	<u>20,798,160.71</u>	<u>886,494,517.36</u>

开发成品和开发成本中有账面价值 124,266.78 万元被用于贷款的质押物。

5、长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长期股权投资	369,515,719.10	26,168,148.04	2,178,513.48	393,505,353.66
其中:股权投资差额	19,192,947.20		421,358.28	18,771,588.92
减: 减值准备	3,430,019.33			3,430,019.33
长期股权投资净额	<u>366,085,699.77</u>	<u>26,168,148.04</u>	<u>2,178,513.48</u>	<u>390,075,334.33</u>
长期债权投资	45,000.00			45,000.00
减: 减值准备				
长期债权投资净额	<u>45,000.00</u>			<u>45,000.00</u>
合 计	<u>366,130,699.77</u>	<u>26,168,148.04</u>	<u>2,178,513.48</u>	<u>390,120,334.33</u>

(2)长期股权投资

a:股票投资

被投资单位	股份性质	股数	股权比例	初始投资额	2001-12-31	本期权益调整	现金红利	本期增(减)	2002-6-30
一、成本法核算单位									
渝开发	法人股	7,146,048	6.08%		18,323,240.00				18,323,240.00
海南珠江	法人股	13,570,000	3.59%		45,706,600.00				45,706,600.00
太行水泥	法人股	900,000	0.63%		1,782,000.00				1,782,000.00
江苏电力	法人股	500,000			500,000.00				500,000.00
川天歌	法人股	500,000	0.77%		938,000.00				938,000.00
湖北东风财务公司	法人股	1,500,000	0.94%		1,875,000.00				1,875,000.00
东北亚	法人股	8,330,000			10,000,000.00				10,000,000.00
北京市隆福大厦	法人股	5,000,000	4.91%		5,000,000.00				5,000,000.00
川盐化	法人股	11,247,600	4.52%		35,862,000.00				35,862,000.00
皖能股份	法人股	22,000,000	2.845%		52,000,000.00				52,000,000.00
海南民族发展股份有限公司	法人股	1,000,000	1.85%		1,250,000.00			-1,250,000.00	0.00
江铃汽车	法人股	12,000,000	1.39%		38,000,000.00				38,000,000.00
北京全聚德烤鸭股份有限公司	法人股	10,000,000	9.4%		12,440,000.00				12,440,000.00
中国七砂	法人股	2,860,000	1.27%		2,262,479.00				2,262,479.00
长白	法人股	100,000			265,000.00				265,000.00
天津油墨	法人股	250,000			550,000.00				550,000.00
天津万华	法人股	330,000			900,000.00				900,000.00
山东国泰	法人股	200,000			222,000.00				222,000.00
北京亚都科技	法人股	792,000			500,000.00				500,000.00
西单商场	内部股	70,000			126,000.00				126,000.00
武汉医药(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.58%		200,000.00				200,000.00
武汉水果湖商场股份有限公司	法人股				10,300.00				10,300.00
思达集团	法人股	5,000,000			8,000,000.00				8,000,000.00
海南顺丰股份有限公司	法人股	300,000			1,020,000.00				1,020,000.00
合 计					237,732,619.00			-1,250,000.00	236,482,619.00

法人股中有账面价值 6,833 万元被用于贷款的质押物。

b:其他股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>所占股权</u> <u>比 例</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>本期权益</u> <u>增减额</u>	<u>累计权益</u> <u>增减额</u>	<u>本期</u> <u>增(减)-</u>	<u>2002-6-30</u>
一、权益法核算单位								
薪宝发展有限公司		15,536,038.18	20%	17,497,498.18		1,961,460.00		17,497,498.18
武汉马应龙制药有限公司	30 年	1,350,000.00	100%	1,793,596.32	334,224.13	777,820.45		2,127,820.45
武汉马应龙医药有限公司	30 年	1,000,000.00	16.67%	1,016,850.90	22.91	16,873.81		1,016,873.81
武汉马应龙大药房连锁有限责任公司	30 年	9,000,000.00	90%	9,002,319.79	-507,155.20	-504,835.41		8,495,164.59
湖北信息安全产业基地有限责任公司		3,000,000.00	29%	3,000,000.00				3,000,000.00
深圳市布吉兴隆实业有限公司			70%	2,444,519.29		654,000.00		2,444,519.29
武汉青大药业股份有限公司		1,500,000.00	13.89%				1,500,000.00	1,500,000.00
武汉天一医药科技投资有限公司		20,000,000.00	95.24%				20,000,000.00	20,000,000.00
深圳市贝特瑞电池材料有限责任公司		4,000,000.00	40%				4,000,000.00	4,000,000.00
小 计		<u>55,386,038.18</u>		<u>34,754,784.48</u>	<u>-172,908.16</u>	<u>2,950,318.85</u>	<u>25,500,000.00</u>	<u>60,081,876.32</u>
二、成本法核算单位								
中山证券公司		6,000,000.00	20%	6,000,000.00				6,000,000.00
达尔安生物工程公司		1,500,000.00	30%	1,500,000.00				1,500,000.00
深圳长安电力有限公司		4,050,000.00	9%	4,050,000.00				4,050,000.00
深圳士必达国际投资有限公司		3,200,000.00	6%	3,200,000.00				3,200,000.00
深圳华鼎财经咨询公司		3,000,000.00	15%	3,000,000.00				3,000,000.00
富林集团(武汉)股份有限公司			39.52%	38,226,070.86				38,226,070.86
武汉晶科科技公司		60,000.00	8%	60,000.00				60,000.00
武汉海格尔有限公司		162,294.00		162,294.00				162,294.00
湖北五山科技发展有限公司		4,500.00		4,500.00				4,500.00
荣泰软件技术有限公司		17,694.00		17,694.00				17,694.00
武汉天生防水材料有限公司		114,480.00		114,480.00				114,480.00
湖北楚天农业科技有限公司		4,915.00		4,915.00				4,915.00
武汉市绿康数码有限公司		35,391.60		35,391.60				35,391.60
上海银行金长支行		1,200,000.00		1,200,000.00				1,200,000.00
四川乐山无线电厂		125,397.11		125,397.11				125,397.11
深圳金磊散装水泥有限公司		1,800,000.00	30%	1,800,000.00				1,800,000.00

韶鹏散装库	2,310,000.00	36%	2,310,000.00		2,310,000.00		
深圳英南华散装水泥有限公司	2,004,000.00	30%	2,004,000.00		2,004,000.00		
嘉之苑	9,363,106.52	25%	9,363,106.52	333,901.00	9,697,007.52		
天欣花园	3,500,000.00	项目合作	1,227,500.00		1,227,500.00		
小 计	<u>38,451,778.23</u>		<u>74,405,349.09</u>	<u>333,901.00</u>	<u>74,739,250.09</u>		
合 计			<u>346,892,752.57</u>	<u>-172,908.16</u>	<u>2,950,318.85</u>	<u>24,583,901.00</u>	<u>371,303,745.41</u>

c:股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期
深圳市运通物流实业有限公司	16,279,424.00	3,255,884.80				3,255,884.80	10 年
深圳市运通物流实业有限公司	5,448,453.47	4,631,185.44				4,631,185.44	10 年
深圳大佛药业有限公司	6,627,165.64	5,301,732.52		331,358.28		4,970,374.24	10 年
吉林马应龙制药有限公司	1,800,000.00	1,695,000.00		90,000.00		1,605,000.00	10 年
吉林马应龙制药有限公司	3,000,000.00	2,100,000.00				2,100,000.00	10 年
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	11,045,722.00	2,209,144.44				2,209,144.44	10 年
合 计	44,200,765.11	19,192,947.20		421,358.28		18,771,588.92	10 年

股权投资差额的形成系投资额超过应享有净资产份额，评估增值和产权置换。

d.长期股权投资减值准备

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30	计提原因
天欣花园	1,272,500.00	-	-	1,272,500.00	公司暂停经营,预计 收回值低于账面值
海南屯昌开发建设公司	800,000.00			800,000.00	公司暂停经营,预计 收回值低于账面值
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40			459,612.40	公司暂停经营,预计 收回值低于账面值
深圳跨世纪广告公司	697,906.93			697,906.93	公司暂停经营,预计 收回值低于账面值
惠邦监理公司	200,000.00			200,000.00	公司暂停经营,预计 收回值低于账面值
合 计	<u>3,430,019.33</u>			<u>3,430,019.33</u>	

本公司长期投资期末按估计可收回净值低于投资的账面成本计提长期投资减值准备，期末累计计提长期投资减值准备 3,430,019.33 元。

6、在建工程

工程项目名称	预算数	2001.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2002.6.30	资金来源
防寒门		3,930.00				3,930.00	自筹
健康网站		224,106.39	154,023.49			378,129.88	自筹
软膏制剂大楼		20,212.10	714,842.11			735,054.21	自筹
仓储中心			1,095,088.35			1,095,088.35	自筹
口服液制剂大楼			2,292,289.87			2,292,289.87	自筹
前处理中心			234,637.32			234,637.32	自筹
物流及雨水系统			233,644.96			233,644.96	自筹
GMP			331,301.03			331,301.03	自筹
其他		412,836.81	292,948.83			705,785.64	自筹
合 计		<u>661,085.30</u>	<u>5,348,775.96</u>			<u>6,009,861.26</u>	

7、无形资产

项 目	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	340,992,901.47	294,283,351.65	30,959,210.93		349,225.62	324,893,336.96
专有技术	850,000.00	403,755.20			92,499.96	311,255.24
财务软件	133,821.48	66,018.94	50,072.40			116,091.34
合计	<u>341,976,722.95</u>	<u>294,753,125.79</u>	<u>31,009,283.33</u>		<u>441,725.58</u>	<u>325,320,683.54</u>

无形资产中本期增加主要系恒安公司投入龙华荔花山庄的地价款 30,943,126.35 元。

无形资产减值准备明细

项 目	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-6-30
土地使用权	85,325,096.32			85,325,096.32

8、长期待摊费用

项 目	2001-12-31	本期增加	本期摊销	2002-6-30
办公室装修费	662,914.90		72,778.19	590,136.71
租用土地使用权	318,600.00		31,200.00	287,400.00
其他递延支出	<u>5,525,408.32</u>	<u>3,456,891.27</u>	<u>2,322,367.02</u>	<u>6,659,932.57</u>
合 计	<u>6,506,923.22</u>	<u>3,456,891.27</u>	<u>2,426,345.21</u>	<u>7,537,469.28</u>

9、未分配利润

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
未分配利润	-1,122,488,775.67	307,359,854.31		-815,128,921.36

(1)本期发现本公司为金田实业(集团)股份有限公司担保沙头角发展行借款 1558 万元, 2001 年中院已判决本公司为金田公司贷款承担连带清偿责任, 本公司已清偿沙头角发展行借款本金、利息及执行费 18,200,000 元。由于上述会计差错对年初未分配利润的影响如下:

项 目	调整前期初数	调整数	调整后期初数
未分配利润	-1,104,288,775.67	-18,200,000.00	-1,122,488,775.67

(2)本期未分配利润增加 307,359,854.31 元, 主要是本期利润增加 7,359,854.31 元以及根据本公司第十五次股东大会审议通过的关于用盈余公积金弥补亏损的议案, 本集团董事局决定用盈余公积金 3 亿元弥补以前年度亏损。

10、营业收入及成本

	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
项 目	2002-1-6	2001-1-6	2002-1-6	2001-1-6	2002-1-6	2001-1-6
房地产行业	106,247,692.41	152,907,501.58	87,860,973.42	126,997,509.53	18,386,718.99	25,909,992.05
工业企业	127,156,886.81	101,345,727.46	42,289,355.88	41,799,975.29	84,867,530.93	59,545,752.17
商贸行业	6,059,000.36	79,584,304.45	4,399,732.04	57,426,477.96	1,659,268.32	22,157,826.49
其他	13,457,246.93	12,026,449.59	11,179,300.42	9,012,808.00	2,277,946.51	3,013,641.59
合 计	252,920,826.51	345,863,983.08	145,729,361.76	235,236,770.78	107,191,464.75	110,627,212.30

11、其他业务利润

项 目	2002-1-6			2001-1-6		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
房租及管理费	5,656,651.61	299,227.32	5,357,424.29	5,098,665.10	1,035,739.00	4,062,926.10
材料出售	1,304,929.84	1,163,321.58	141,608.26	794,798.46	930,646.44	-135,847.98
其他	5,559,886.26	2,816,630.86	2,743,255.40	3,925,096.96	1,798,811.44	2,126,285.52
合 计	12,521,467.71	4,279,179.76	8,242,287.95	9,818,560.52	3,765,196.88	6,053,363.64

12、财务费用		
项 目	2002-1-6	2001-1-6
利息支出	53,298,019.57	65,491,629.33
减：利息收入	634,319.28	1,345,078.10
汇兑损失	83,544.74	214,563.78
减：汇兑收益	329.71	174,503.41
其 他	153,486.64	210,358.01
合 计	52,900,401.96	64,396,969.61
13、投资收益		
项 目	2002-1-6	2001-1-6
股票投资收益	839,029.51	17,353,357.94
债权投资收益	-	13,041.00
非控股单位分来利润	1,811,637.69	1,500,602.54
转让股权收益	44,647,280.00	43,786,614.64
计提减值准备	-	-
合 计	47,297,947.20	62,653,616.12
14、营业外收入		
项 目	2002-1-6	2001-1-6
固定资产清理收入	5,314,617.44	30,000.00
固定资产盘盈	-	-
罚款收入	4,150.00	-
滞纳金收入	47,355.98	158,036.07
其他收入	858,657.02	345,505.28
合 计	6,224,780.44	533,541.35
15、营业外支出		
项 目	2002-1-6	2001-1-6
滞纳金支出	661.50	36,000.00
固定资产清理支出	348,121.39	723,005.81
罚款支出	119,582.17	387,210.00
捐赠支出	240,000.00	148,200.00
计提减值准备	-	-
其他支出	568,364.19	1,527,968.83
合 计	1,276,729.25	2,822,384.64

附注 7：关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

1、与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注 5 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	占股权比例	主营业务
深圳市宝安区投资管理公司	国有	主要股东	曾毅宏	深圳市	2000 万元	11.15%	资产管理、资本经营
深圳市龙岗区投资管理公司	国有	主要股东	香石来	深圳市	20000 万元	11.64%	资产管理、资本经营

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数(万元)	本期增加	本期减少	期末数(万元)
唐人控股有限公司	2,000			2,000
深圳森林王木业有限公司	3,600			3,600
深圳巨宝物业发展有限公司	2,000			2,000
中国宝安集团长春实业有限公司	1,000			1,000
深圳市黄宝投资开发有限公司	1,000			1,000
深圳恒安房地产开发有限公司	5,000			5,000
深圳市恒基物业管理公司	1000			1000
武汉宝安房地产开发有限公司	4,000			4,000
武汉南湖物业管理公司	1,500			1,500
上海宝安企业有限公司	USD 2,500			USD 2,500
中国宝安集团上海实业公司	1,000			1,000
中国宝安集团海南实业公司	1,200			1,200
贵州宝安房地产开发有限公司	2,000			2,000
唐人投资有限公司	1,059			1,059
深圳五星企业公司	548			548
咸阳宝安物业公司	1000			1,000
深圳市宝华医药有限公司	206			206
安徽大安生物制品药业有限公司	2,000			2,000

武汉马应龙药业集团股份有限公司	3,380	63	3,317
吉林马应龙制药有限公司	2,000		2,000
武汉马应龙大药房连锁有限公司	1,000		1,000
安信投资有限公司	2,000		2,000
恒丰国际投资有限公司	HKD 100		HKD 100
北京恒丰房地产开发有限公司	USD 955		USD 955
深圳帝恒实业有限公司	500		500
美国宝安国际投资有限公司	USD 100		USD 100
中国宝安集团北京实业公司	1,020		1,020
深圳市运通物流有限公司	2,100		2,100
上海新动力科技投资有限公司	1,000		1,000
中国宝安集团创新科技园有限公司	7,500		7,500
华一发展有限公司	HKD500		HKD500
深圳大佛药业有限公司	5100		5100
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	USD20		USD20
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	980		980

3、存在控制关系的关联方所占权益及其变化

企业名称	期 初 数	所占		本期减少	期 末 数	所占		备注
		比例	本年增加			比例		
唐人控股有限公司	(56,057,617.14)	100%		1,825,598.65	(57,883,215.79)	100%		
深圳森林王木业有限公司	(11,397,039.34)	100%		3,860,962.09	(15,258,001.43)	100%		
深圳巨宝物业发展有限公司	13,799,504.27	100%		159,562.47	13,639,941.80	100%		
中国宝安集团长春实业有限公司	(4,339,682.33)	100%			(4,339,682.33)	100%		
深圳市黄宝投资开发有限公司	5,670,682.89	50.46%			5,670,682.89	50.46%		
深圳恒安房地产开发有限公司	141,428,070.29	100%	3,301,467.33		144,729,537.62	100%		
深圳市恒基物业管理公司	4,831,734.50	100%	329,349.42		5,161,083.92	100%		
武汉宝安房地产开发有限公司	55,971,646.10	100%	51,786.40		56,023,432.50	100%		

武汉南湖物业管理公司	(2,128,433.68)	100%	54,692.56	(2,073,741.12)	100%
宝安集团华东有限公司	118,786,272.31	100%	400,571.83	119,186,844.14	100%
上海宝安企业有限公司	134,295,582.68	100%	10,594,165.50	123,701,417.18	100%
中国宝安集团上海实业公司	56,650,985.73	100%	7.53	56,650,993.26	100%
中国宝安集团海南实业公司	(82,559,999.66)	100%	872,295.65	(83,432,295.31)	100%
贵州宝安房地产开发有限公司	(18,899,127.97)	100%	535,645.68	(19,434,773.65)	100%
唐人投资有限公司	(4,743,661.24)	100%	276,735.59	(5,020,396.83)	100%
翁源县宝源市场开发有限公司	106,432.74	70%	20,654.38	127,087.12	70%
深圳五星企业公司	2,371,666.80	100%	4,971,285.46	7,342,952.26	100%
咸阳宝安物业公司	2,888,550.98	100%	233,720.73	2,654,830.25	100%
深圳市宝华医药有限公司	(20,138,922.88)	70%	1,169,869.31	(21,308,792.19)	70%
安徽大安生物制品药业有限公司	4,148,372.68	60%		4,148,372.68	60%
武汉马应龙药业集团股份有限公司	76,625,786.89	51.18%	7,837,679.18	84,463,466.07	52.16%
吉林马应龙制药有限公司	5,171,994.44	60.71%	1,677,747.19	6,849,741.63	60.71%
安信投资有限公司	(20,610,196.32)	100%		(20,610,196.32)	100%
中国宝安创新科技园有限公司	71,623,669.86	100%	1,302,506.00	70,321,163.86	100%
上海新动力科技投资有限公司	9,940,849.38	100%	1,405.45	9,939,443.93	100%
恒丰国际投资有限公司	8,627,956.81	100%	386,144.73	9,014,101.54	100%
北京恒丰房地产开发有限公司	71,013,477.53	100%	1,109,983.33	69,903,494.20	100%
深圳帝恒实业有限公司	5,355,193.57	80%		5,355,193.57	80%
美国宝安国际投资有限公司	20,324,586.43	80%		20,324,586.43	80%
中国宝安集团北京实业公司	(7,841,316.22)	100%	157,903.01	(7,999,219.23)	100%
深圳市运通物流实业有限公司	46,219,753.93	100%	540,772.59	46,760,526.52	100%
(香港)宏昌国际有限公司	(2,771,167.78)	100%		(2,771,167.78)	100%
深圳市宝安区宝企工贸发展公司	16,416,724.69	50%	2,004,766.14	18,421,490.83	50%
华一发展有限公司	4,624,178.56	100%		4,624,178.56	100%
深圳大佛药业有限公司 *	8,558,871.19	41.83%	240,409.07	8,799,280.26	42.20%
通捷工业产品国际贸易(天津)有限公司	5,391,930.56	80%		5,391,930.56	80%

* 截至 2002 年 6 月 30 日，本公司实际拥有深圳大佛药业有限公司 42.20%股份，主要是华一发展有限公司持有深圳大佛药业有限公司的 23.1%股份，与武汉马应龙药业集团股份有限公司（本公司持有其 52.16%股份）持有深圳大佛药业有限公司的 36.61%股份。

4、虽不存在控制关系但与本公司发生交易的关联各方

名 称	与本公司关系
武汉国际金融租赁有限责任公司	本公司的联营公司

(二) 报告期内发生的重大关联交易事项

本公司本期未发生需披露的重大关联交易。

第八节 备查文件

- 一、载有董事局主席亲笔签名的半年度报告文本。
- 二、载有财务总监、财务负责人签名并盖章的会计报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
- 四、公司章程文本
- 五、其他有关资料

中国宝安集团股份有限公司

董事局

二〇〇二年八月二十四日

资 产 负 债 表

会企 01 表

单位名称：中国宝安集团股份有限公司 2002 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	行次	合 并		母 公 司	
		年初数	期末数	年初数	期末数
流动资产：					
货币资金	1	237,781,911.85	217,193,572.61	63,157,964.21	52,602,200.20
短期投资	2	11,696,826.03	11,326,259.76	2,000.00	2,000.00
应收票据	3	63,481.52	63,481.52		
应收股利	4				
应收帐款	5	118,566,893.29	131,644,423.11		
其他应收款	6	234,814,419.85	254,432,456.32	1,214,760,018.05	1,125,242,801.97
预付帐款	7	134,120,435.86	151,939,728.95		
应收补贴款	8				
存货	9	2,283,363,685.22	2,147,997,848.83	305,553,458.95	232,801,881.47
待摊费用	10	461,413.89	515,728.27		
一年内到期的长期债权投资	11				
其他流动资产	12	1,262,686.37	1,262,686.37		
流动资产合计	13	3,022,131,753.88	2,916,376,185.74	1,583,473,441.21	1,410,648,883.64
长期投资：	14				
长期股权投资	15	366,085,699.77	390,075,334.33	851,265,969.48	847,749,247.70
长期债权投资	16	45,000.00	45,000.00		
长期投资合计	17	366,130,699.77	390,120,334.33	851,265,969.48	847,749,247.70
其中：合并价差	18				
股权投资差额	19	19,192,947.20	18,771,588.92		
固定资产：	20				
固定资产原价	21	603,461,256.18	600,847,487.64	27,995,224.61	19,001,442.60
减：累计折旧	22	157,120,094.31	167,579,447.04	6,314,993.43	4,723,621.98
固定资产净值	23	446,341,161.87	433,268,040.60	21,680,231.18	14,277,820.62
减：固定资产减值准备	24	9,873,640.59	9,873,640.59	6,130,000.00	6,130,000.00
固定资产净额	25	436,467,521.28	423,394,400.01	15,550,231.18	8,147,820.62
工程物资	26	3,462,523.50	6,409,641.13		
在建工程	27	661,085.30	6,009,861.26		
固定资产清理	28				
固定资产合计	29	440,591,130.08	435,813,902.40	15,550,231.18	8,147,820.62
无形资产及其他资产：	30				
无形资产	31	209,428,029.47	239,995,587.22	99,847,080.00	99,847,080.00
长期待摊费用	32	6,506,923.22	7,537,469.28	293,844.12	311,964.12
其他长期资产	33	620,082.87	620,082.87		
无形资产及其他资产合计	34	216,555,035.56	248,153,139.37	100,140,924.12	100,159,044.12
递延税项：	35				
递延税款借项	36	797,673.88	797,673.88		
资产总计	37	4,046,206,293.17	3,991,261,235.72	2,550,430,565.99	2,366,704,996.08

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (续)

会企 01 表
单位: 元

单位名称: 中国宝安集团股份有限公司 2002 年 6 月 30 日

项 目	行次	合 并		母 公 司	
		年初数	期末数	年初数	期末数
流动负债	41				
短期借款	42	1,433,843,915.37	1,393,477,633.36	598,501,060.00	583,604,778.00
应付票据	43				
应付帐款	44	180,179,241.61	126,373,168.65	16,700,000.00	16,700,000.00
预收帐款	45	266,528,695.22	413,357,245.68	10,000,000.00	10,000,000.00
应付工资	46	2,694,067.74	3,060,792.43		
应付福利费	47	6,396,099.78	5,947,261.09	452,112.81	220,334.25
应付股利	48	10,243,528.79	3,874,179.09		
应交税金	49	35,994,237.76	32,837,202.49	532,546.15	1,127,553.91
其他应交款	50	1,688,027.79	1,609,007.81	25.80	
其他应付款	51	582,646,210.46	516,387,009.26	339,728,327.64	220,403,120.77
预提费用	52	135,876,067.88	147,866,938.63	82,759,582.85	85,532,444.10
预计负债	53				
一年内到期的长期负债	54	61,500,000.00		60,000,000.00	
其他流动负债	55	5,479,539.53	5,473,820.06	2,060,000.00	2,060,000.00
流动负债合计	56	2,723,069,631.93	2,650,264,258.55	1,110,733,655.25	919,648,231.03
长期负债:	57				
长期借款	58	12,826,507.13	12,305,997.13		
应付债券	59				
长期应付款	60	27,953,917.83	27,810,818.48		
专项应付款	61				
其他长期负债	62	200,000.00	200,000.00		
应计被投资单位债务	63			260,625,514.12	260,625,514.12
长期负债合计	64	40,980,424.96	40,316,815.61	260,625,514.12	260,625,514.12
递延税项:	65				
递延税款贷项	66				
负债合计	67	2,764,050,056.89	2,690,581,074.16	1,371,359,169.37	1,180,273,745.15
少数股东权益	68	103,377,070.91	114,471,337.41		
股东权益:	69				
股本	70	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
减: 已归还投资	71				
股本净额	72	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00	958,810,042.00
资本公积	73	705,109,496.46	705,109,496.46	705,109,496.46	705,109,496.46
盈余公积	74	637,640,633.83	337,640,633.83	637,640,633.83	337,640,633.83
其中: 法定公益金	75	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60	72,747,992.60
未确认的投资损失	76				
未分配利润	77	-1,122,488,775.67	-815,128,921.36	-1,122,488,775.67	-815,128,921.36
外币报表折算差额	78	-292,231.25	-222,426.78		
股东权益合计	79	1,178,779,165.37	1,186,208,824.15	1,179,071,396.62	1,186,431,250.93
负债和股东权益合计	80	4,046,206,293.17	3,991,261,235.72	2,550,430,565.99	2,366,704,996.08

法定代表人:

财务总监:

会计机构负责人:

利润表及利润分配表

会企 02 表

单位名称：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：元

项 目	行 次	合 并			母 公 司		
		2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年度	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年度
主营业务收入	1	252,920,826.51	345,863,983.08	849,414,725.37			
减：主营业务成本	2	145,729,361.76	235,236,770.78	576,733,028.85			
主营业务税金及附加	3	5,348,619.55	9,637,573.56	25,864,663.24			
二、主营业务利润 (亏损以“-”填列)	4	101,842,845.20	100,989,638.74	246,817,033.28			
加：其他业务利润 (亏损以“-”填列)	5	8,242,287.95	6,053,363.64	20,133,901.31	-24,499.71	937,928.43	1,214,256.87
减：营业费用	6	45,290,369.98	36,743,358.97	79,831,294.88			
管理费用	7	41,289,139.12	40,094,004.94	132,410,049.35	9,730,340.23	18,027,565.41	28,739,920.12
财务费用	8	52,900,401.96	64,396,969.61	148,895,599.08	31,092,809.99	33,775,832.09	81,054,191.12
三、营业利润 (亏损以“-”填列)	9	-29,394,777.91	-34,191,331.14	-94,186,008.72	-40,847,649.93	-50,865,469.07	-108,579,854.37
加：投资收益 (亏损以“-”填列)	10	47,297,947.20	62,653,616.12	136,963,104.43	43,455,558.22	62,521,155.84	133,630,701.34
补贴收入	11			2,420,000.00			
加：营业外收入	12	6,224,780.44	533,541.35	32,726,052.96	5,203,523.50	99,000.00	16,080,032.79
减：营业外支出	13	1,276,729.25	2,822,384.64	26,508,090.98	451,577.48	9,556.70	18,475,816.78
四、利润总额 (亏损以“-”填列)	14	22,851,220.48	26,173,441.69	51,415,057.69	7,359,854.31	11,745,130.07	22,655,062.98
减：所得税	15	4,397,099.67	4,018,931.94	12,263,153.82			
少数股东损益	16	11,094,266.50	10,409,379.68	16,496,840.89			
未确认投资损失	17						
五、净利润 (净亏损以“-”填报)	18	7,359,854.31	11,745,130.07	22,655,062.98	7,359,854.31	11,745,130.07	22,655,062.98
加：年初未分配利润	19	-1,122,488,775.67	-1,145,143,838.65	-1,145,143,838.65	-1,122,488,775.67	-1,145,143,838.65	-1,145,143,838.65
盈余公积转入数	20	300,000,000.00			300,000,000.00		
六、可供分配的利润	21	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67
减：提取法定盈余公积	22						
减：提取法定公益金	23						
七、可供股东分配的利润	24	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67
减：应付优先股股利	25						
提取任意公积金	26						
应付普通股股利	27						
转作股本的普通股股利	28						
八、未分配利润	29	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67	-815,128,921.36	-1,133,398,708.58	-1,122,488,775.67

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

利润表及利润分配表（续）

会企 02 表

单位名称：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：元

项 目	行 次	合 并			母 公 司		
		2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年度	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年度
1、出售处置部门或被投资单位所得收益		44,647,280.00		134,959,259.28	44,647,280.00		119,220,652.52
2、自然灾害发生的损失							
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额							
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额							
5、债务重组损失							
6、其他							

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

现金流量表

会企 03 表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 6 月

单位：元

项 目	行次	金 额	
		合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	307,332,920.59	100,372.50
收到的税费返还	3	534,235.14	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	51,951,054.19	
现金流入小计	9	359,818,209.92	100,372.50
购买商品、接受劳务支付的现金	10	88,815,245.98	
支付给职工以及为职工支付的现金	12	22,591,577.46	2,164,563.23
支付的各项税费	13	29,127,446.48	78,442.08
支付的其他与经营活动有关的现金	18	200,728,959.62	6,893,182.14
现金流出小计	20	341,263,229.54	9,136,187.45
经营活动产生的现金流量净额	21	18,554,980.38	-9,035,814.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	20,741,149.03	11,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	145,882.50	135,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	14,446,179.86	
收到的其他与投资活动有关的现金	28	2,210,000.00	
现金流入小计	29	37,543,211.39	11,135,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	18,129,284.83	456,120.00
投资所支付的现金	31	43,364,751.47	11,570,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	3,950,000.00	1,800,000.00
现金流出小计	36	65,444,036.30	13,826,120.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-27,900,824.91	-2,691,120.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	146,960,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	70,676,992.27	47,128,043.66
现金流入小计	44	217,636,992.27	47,128,043.66
偿还债务所支付的现金	45	168,721,155.02	23,458,013.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	34,492,995.90	15,808,337.04
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	25,665,336.06	6,690,522.18
现金流出小计	53	228,879,486.98	45,956,872.72
筹资活动产生的现金流量净额	54	-11,242,494.71	1,171,170.94
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-20,588,339.24	-10,555,764.01

现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 6 月

单位：元

项 目	行次	金 额	
		合并数	母公司
补 充 资 料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	7,359,854.31	7,359,854.31
加：计提的资产减值准备	58		
固定资产折旧	59	12,788,738.60	267,191.06
无形资产摊销	60	1,067,542.36	
长期待摊费用摊销	61	712,833.60	
待摊费用减少(减：增加)	64	36,706.33	
预提费用增加(减：减少)	65	11,214,574.53	2,772,861.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	-4,976,994.85	-5,203,523.50
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	24,947,465.72	13,908,856.43
投资损失(减：收益)	69	-37,844,504.73	-35,435,478.22
递延税款贷项(减：借项)	70	-111,865.81	
存货的减少(减：增加)	71	55,387,037.88	451,577.48
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-33,113,392.63	6,500,000.00
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-28,627,502.04	342,846.24
其他	74	-1,379,779.39	
少数股东损益	75	11,094,266.50	
经营活动产生的现金流量净额	76	18,554,980.38	-9,035,814.95
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	77		
一年内到期的可转换公司债券	78		
融资租入固定资产	79		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	80	217,193,572.61	52,602,200.20
减：现金的期初余额	81	237,781,911.85	63,157,964.21
加：现金等价物的期末余额	82		
减：现金等价物的期初余额	83		
现金及现金等价物净增加额	84	-20,588,339.24	-10,555,764.01

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

单位名称：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏帐准备合计	36,439,639.46	462,189.70	6,240,922.40	30,660,906.76
其中：应收账款	15,181,286.50	462,189.70	2,627,853.00	13,015,623.20
其他应收款	21,258,352.96		3,613,069.40	17,645,283.56
二、短期投资跌价准备合计	4,813,171.90	22,040.00		4,835,211.90
其中：股票投资	4,813,171.90	22,040.00		4,835,211.90
债券投资				
三、存货跌价准备合计	49,801,757.44		15,473,366.28	34,328,391.16
其中：库存商品	10,074,537.94			10,074,537.94
开发成本	39,727,219.50		15,473,366.28	24,253,853.22
四、长期投资减值准备合计	3,430,019.33			3,430,019.33
其中：长期股权投资	3,430,019.33			3,430,019.33
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	9,873,640.59			9,873,640.59
其中：房屋、建筑物	6,130,000.00			6,130,000.00
机器设备	3,743,640.59			3,743,640.59
六、无形资产减值准备	85,325,096.32			85,325,096.32
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	85,325,096.32			85,325,096.32
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

单位名称：中国宝安集团股份有限公司

2002 年 6 月

单位：元

项 目	行次	本年累计数
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1	
2、销项税额	2	17,596,449.51
出口退税	3	465,023.73
进项税额转出	4	
转出多交增值税	5	1,867,863.47
3、进项税额	6	6,633,452.29
已交税金	7	9,392,551.76
减免税款	8	
出口抵减内销产品应纳税额	9	
转出未交增值税	10	3,903,332.66
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	11	
	12	
二、未交增值税：		
1、年初未交数(多交数以“-”号填列)	13	2,869,692.34
2、本期转入数(多交数以“-”号填列)	14	2,035,469.19
3、本期已交数	15	4,282,078.08
4、期末未交数(多交数以“-”号填列)	16	623,083.45