

重庆东源产业发展股份有限公司

详式权益变动报告书之补充公告

上市公司名称：重庆东源产业发展股份有限公司

股票简称：ST 东源

股票代码：000656

上市地点：深圳证券交易所

信息披露义务人：四川奇峰实业（集团）有限公司

住所：成都市中新街 49 号锦贸大厦 17 层

通讯地址：成都市中新街 49 号锦贸大厦 17 层

邮政编码：610016

联系电话：028-86658565

信息披露义务人：四川宏信置业发展有限公司

住所：成都市青羊大道置信逸都金沙园

通讯地址：成都市青羊大道置信逸都金沙园

邮政编码：610091

联系电话：028-87381555

签署日期：2007 年 9 月 13 日

公司已于 2007 年 9 月 13 日披露《详式权益报告书》，现将相关补充财务资料公告如下：

1、奇峰集团

奇峰集团的主要业务为：企业资产重组收购；交通、能源、城市基础设施项目的开发；商品批发与零售。

奇峰集团近三年主要财务指标和会计数据如下：

单位：元

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
总资产	206,599,947.03	191,801,712.51	187,011,607.56
净资产	52,000,827.49	49,667,291.37	49,477,560.80
资产负债率	74.83%	74.10%	73.54%
项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
主营业务收入	-	-	-
净利润	2,333,536.12	189,730.57	480,441.13
净资产收益率	4.49%	0.38%	0.97%

注：（1）上述数据均以奇峰集团母公司会计报表数据填列及计算；

（2）2004、2005 年财务报告未经审计，2006 年财务报告由四川华信(集团)会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

四川奇峰实业集团有限公司资产负债表

编制单位：四川奇峰实业集团有限公司

单位：元

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	126,783.08	3,241,862.91	1,275,546.14
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	39,250.00	39,250.00	39,250.00
其他应收款	157,087,924.84	136,354,296.21	125,538,267.84
预付账款			
应收补贴款			
存 货			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			

流动资产合计	157,253,957.92	139,635,409.12	126,853,063.98
长期投资：			
长期股权投资	39,482,933.32	47,628,972.98	55,000,600.00
长期债权投资			
长期投资合计	39,482,933.32	47,628,972.98	55,000,600.00
其中：合并价差			
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	12,189,725.52	6,592,428.70	6,564,548.70
减：累计折旧	2,326,669.73	2,055,098.29	1,406,605.12
固定资产净值	9,863,055.79	4,537,330.41	5,157,943.58
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	9,863,055.79	4,537,330.41	5,157,943.58
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计	9,863,055.79	4,537,330.41	5,157,943.58
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计			
递延税款：			
递延税款借项			
资产总计	206,599,947.03	191,801,712.51	187,011,607.56

四川奇峰实业集团有限公司资产负债表（续）

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款	103,000,000.00	75,000,000.00	60,000,000.00
应付票据			
应付账款			
预收账款			
应付工资			
应付福利费		6,225.84	46,062.10
应付股利			
应交税金	906,331.52	194,587.00	2,866.00
其他应交款	17,400.00	7,200.00	
其他应付款	50,675,388.02	66,926,408.30	77,485,118.66
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			

流动负债合计	154,599,119.54	142,134,421.14	137,534,046.76
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项			
负 债 合 计	154,599,119.54	142,134,421.14	137,534,046.76
少数股东权益			
股东权益：			
股 本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额	50,000,000.00		
资本公积	1,108,445.83	1,108,445.83	1,108,445.83
盈余公积	89,238.17		
其中：公益金			
未分配利润	803,143.49	-1,441,154.46	-1,630,885.03
股东权益合计	52,000,827.49	49,667,291.37	49,477,560.80
负债及股东权益合计	206,599,947.03	191,801,712.51	187,011,607.56

四川奇峰实业集团有限公司利润及利润分配表

编制单位：四川奇峰实业集团有限公司

单位：元

项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
一、主营业务收入			
减：主营业务成本			
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润（亏损以“”号填列）			
加：其他业务利润（亏损以“”号填列）	4,816,950.00	3,400,200.00	
减：营业费用			
管理费用	3,013,597.42	2,462,587.79	-520,937.48
财务费用	-117,165.20	307,161.49	-13,473.77
三、营业利润（亏损以“”号填列）	1,920,517.78	630,450.72	534,411.25
加：投资收益（损失以“”号填列）	853,960.34	-440,370.15	
补贴收入			
营业外收入	1,689.27		131,772.41
减：营业外支出	3,100.00	350.00	
四、利润总额（亏损总额以“”号表示）	2,773,067.39	189,730.57	666,183.66
减：所得税	439,531.27		185,742.53
少数股东损益			
五、净利润	2,333,536.12	189,730.57	480,441.13
加：年初未分配利润	-1,441,154.46	-1,630,885.03	-2,111,326.16
其他转入			
六、可供分配的利润	892,381.66	-1,441,154.46	-1,630,885.03
减：提取法定盈余公积	89,238.17		
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润	803,143.49	-1,441,154.46	-1,630,885.03
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润	803,143.49	-1,441,154.46	-1,630,885.03

四川奇峰实业集团有限公司现金流量表

编制单位：四川奇峰实业集团有限公司

单位：元

项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
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	5,100,000.00		
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	7,958,618.08	3,400,200.00	
现金流入小计	13,058,618.08	3,400,200.00	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	712,057.27	548,902.78	724,039.55
支付的各项税费	58,790.49		185,742.53
支付的其他与经营活动有关的现金	42,953,900.02	22,481,545.83	43,238,000.14
现金流出小计	43,724,747.78	23,030,448.61	44,147,782.22
经营活动产生的现金流量净额	-30,666,129.70	-19,630,248.61	-44,147,782.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,931,256.87	2,800,000.00
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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	141,070.00	350.00	232,411.89
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计	141,070.00	6,931,606.87	3,032,411.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	260,935.33	27,880.00	
投资所支付的现金			
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	260,935.33	27,880.00	
投资活动产生的现金流量净额	-119,865.33	6,903,726.87	3,032,411.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金	88,000,000.00	15,000,000.00	11,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	8,208,626.86		13,473.77
现金流入小计	96,208,626.86	15,000,000.00	11,013,473.77
偿还债务所支付的现金	60,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,537,711.66	307,161.49	
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计	68,537,711.66	307,161.49	
筹资活动产生的现金流量净额	27,670,915.20	14,692,838.51	11,013,473.77
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,115,079.83	1,966,316.77	-30,101,896.56

现金流量表补充资料

编制单位：四川奇峰实业集团有限公司

单位：元

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	2006 年度	2005 年度	2004 年度
净利润	2,333,536.12	189,730.57	480,441.13
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧	441,696.22	648,493.17	26,016.25
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）			
预提费用增加（减：减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-350.00	-131,772.41
固定资产报废损失			
财务费用	-117,165.20	307,161.49	-13,473.77
投资损失（减：收益）	-853,960.34	440,370.15	
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）			
经营性应收项目的减少（减：增加）	-16,934,934.90	-10,816,028.37	-79,694,736.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	-15,535,301.60	-10,399,625.62	35,185,743.06
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-30,666,129.70	-19,630,248.61	-44,147,782.22
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	126,783.08	3,241,862.91	1,275,546.14
减：现金的期初余额	3,241,862.91	1,275,546.14	31,377,442.70
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-3,115,079.83	1,966,316.77	-30,101,896.56

四川奇峰实业（集团）有限公司 2006 年会计报表附注

一、公司基本情况

四川奇峰实业（集团）有限公司（原名四川奇峰集团投资有限公司）成立于 2000 年 4 月，注册资本 3000 万元。2002 年 5 月公司新增注册资本 2000 万元，变更后的注册资本为 5000 万元。公司最近一次营业执照由四川省工商行政管理局签发，注册号：5100001812421，注册地址：成都市锦江区中新街锦贸大厦 17 楼 EF 套，注册资本（实收资本）：5000 万元人民币，法定代表人：叶文金，公司经营范围：项目投资；企业资产重组收购；交通、能源、城市基

基础设施项目的开发；商品批发与零售。

二、采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局公布的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末，将外币账户的外币余额按该月月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的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。

6、现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买日起，三个月内到期)、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确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间收到的股利、利息等，冲减投资成本；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末，短期投资以成本与市价孰低计量，按总市价低于总成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1)坏账确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2)坏账损失核算方法

采用直接转销法核算坏账损失。对确实无法收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），经批准后作为坏账损失，直接计入管理费用。

9、存货核算方法

(1)存货分类

存货是指办公用低值易耗品。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

在领用时一次性摊销。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

将持有时间准备超过 1 年(不含 1 年)的各种股权性质的投资,包括购入的股票和其他股权投资等,确认为长期股权投资,取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但具有重大影响的,采用权益法核算;对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按一定期间摊销计入当期损益,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销;合同没有规定投资期限的,股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前,则按上述同一原则分期平均摊销,对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额,作为资本公积处理。

(2) 长期债权投资

持有的在 1 年内(不含 1 年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资,确认为长期债权投资,取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入,调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后,计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益,但若计提的利息到期不能收回,则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时,实际取得的价款与其账面价值的差额,计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息,与债券面值之间的差额,作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时,若长期投资由于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长期投资的账面价值,则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用年限超过一年；③单位价值超过 2000 元。

(2) 固定资产计价

按取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	20 年	0.0485 %	3 %
运输设备	5 年	0.194 %	3 %
办公及电子设备	5 年	0.194 %	3 %

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其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其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产发生的专门借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产(在建工程)成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产支出加权平均数 × 资本化率

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的长期资产，取得时以实际成本计价。

(2)无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，如无前述规定年限，则不应超过10年。

(3)期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其转入当期损益。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产外)，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

16、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。(1)该义务是公司承担的现实义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

17、应付债券核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

18、收入确认原则

(1)销售商品

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3)让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、会计政策、会计估计的变更

本年度无会计政策及会计估计的变更。

21、重大会计差错的更正

本年度无重大会计差错更正。

22、合并会计报表的编制方法

(1)合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

(2)合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下(含 50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

(3)子公司采用的会计政策与母公司一致。

三、税项

本公司及其子公司主要应纳税项如下：

税种	计税依据	税率
营业税	收取的管理咨询费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

其他税项：按国家规定计缴。

四、控股子公司及联营企业

A、控股子公司

企业名称	性质	注册资本 (万元)	经营范围	初始投资 额(万元)	持 股比例 (%)
四川奇峰药业股份有限公司	股份有限 公司	3000	中药、化学药品、生物制品、保健食品、天然提取物、医疗器械的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	1800	60.00%
成都中医大奇峰科技股份有限公司	股份有限 公司	1000	中药筛选评价及验方的销售；中、西药新药、生物工程药物、保健食品、天然提取物的开发、技术转让；医药基础研究，新药及验方开发的技术咨询、技术服务、技术培训。	580.06	58.01%

注：控股公司四川奇峰药业股份有限公司、成都中医大奇峰科技股份有限公司尚处于生产筹建期故未编制合并报表。未编制合并报表的控股子公司资产负债情况如下：

资产项目	四川奇峰药业股份有限公司	成都中医大奇峰科技股份有限公司	负债及所有者权益项目	四川奇峰药业股份有限公司	成都中医大奇峰科技股份有限公司
货币资金	25,077.42	2,810.33	短期借款	30,000,000.00	
其他应收款	43,582,480.19	6,394,511.87	应付福利费	53,649.54	34,427.19
存货	205,239.75		应交税金	300.00	
待摊费用	7,615,051.75	1,800,000.00	其他应付款	3,543,490.00	1,798,609.97
固定资产净值	4,540,609.05	3,035.28	专项应付款	855,000.00	
无形资产	6,343,600.00	2,629,700.00	股本	30,000,000.00	10,000,000.00
			资本公积		30,300.00
			未分配利润	-2,140,381.38	-1,033,279.68
合计	62,312,058.16	10,830,057.48	合计	62,312,058.16	10,830,057.48
损益表项目					
主营业务收入					
净利润	-392,244.10	-19,737.49			

B、联营企业

企业名称	注册资本(万元)	经营范围	初始投资额(万元)	持股比例(%)
四川盛源实业发展有限公司	2000	投资与资产管理；高新技术、电子、生物（不含血液制品）、环保新型材料的开发；建筑业；商业批发与零售。	810	40.50%
德阳新时代置业有限公司	2000	房地产开发销售；房屋租赁；装饰装修设计；建筑材料、五金交电、普通机械、电器机械及器材销售。	900	45.00%

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	111,711.80	3,204,870.89
银行存款	15,071.28	36,992.02
合计	126,783.08	3,241,862.91

2、其他应收款

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	143,513,352.21	91.36	136,354,296.21	100.00
1-2年	13,574,572.63	8.64		
2-3年				

3 年以上

合 计 157,087,924.84 100.00 136,354,296.21 100.00

(1)、期末余额中无应收持公司 5% 及以上股份股东款。

(2)、期末欠款前五名单位如下:

单 位	欠款金额
四川东方现代置业有限公司	57,921,945.05
四川盛源实业发展有限公司	69,817,681.46
北京海洋富邦投资管理有限公司	8,469,822.63
德阳新时代置业有限公司	6,692,760.91
杨文庆	3,100,000.00
合 计	146,002,210.05

3、长期投资

类 别	年初数	年末数
股票投资		
其他股权投资	47,628,972.98	39,482,933.32
合 计	47,628,972.98	39,482,933.32

(1) 按权益法核算的其他股权投资

被投资单 位名称	初始投资额	年初数	追加投 资额	本年权益 增减额	分得现金 股利	其他减少	年末余额
四川盛源实业发展 有限公司	8,100,000.00	8,095,561.30		98,593.57			8,194,154.87
四川富邦科技发展 有限公司	9,000,000.00	8,476,787.23				8,476,787.23	
四川奇峰药业股份 有限公司	18,000,000.00	16,951,117.63		-235,346.46			16,715,771.17
成都中医大奇峰科 技股份有限公司	5,800,600.00	5,230,260.54		-11,448.93			5,218,811.61
德阳新时代置业有 限公司	9,000,000.00	8,875,246.28		478,949.39			9,354,195.67
合 计	49,900,600.00	47,628,972.98		330,747.57		8,476,787.23	39,482,933.32

注：本期长期股权投资的减少系公司以 900 万元的价格转让所持有的富邦科技发展有限公司股权。

4、固定资产原值及累计折旧

(1)、明细如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

原 值				
房屋及建筑	3,969,849.41	5,799,922.33		9,769,771.74
物				
运输设备	2,273,719.96		309,505.51	1,964,214.45
办公设备	348,859.33	106,880.00		455,739.33
合 计	6,592,428.70	5,906,802.33	309,505.51	12,189,725.52
累计折旧:	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑	623,508.83	202,219.08		825,727.91
物				
运输设备	1,331,000.54	131,978.04	170,124.78	1,292,853.80
办公设备	100,588.92	107,499.10		208,088.02
合 计	2,055,098.29	441,696.22	170,124.78	2,326,669.73
净 额	4,537,330.41			9,863,055.79

(2)、期末固定资产抵押情况:

抵押资产名称	账面原值	账面净值
成都市中新街锦贸大厦 17 层	4,169,466.41	3,573,907.57
成都市西玉龙街210号罗马国际广场第四层	5,600,305.33	5,600,305.33

注:公司以成都市中心街锦贸大厦 17 层房产为四川富邦科技发展有限公司向中信银行成都分行借款 600 万元提供抵押担保;公司以罗马国际广场第四层为公司向中国农业银行成都总府支行借款 1,300.00 万元提供抵押担保。

5、短期借款

项 目	年末数	年初数
银行借款	103,000,000.00	75,000,000.00
其中:信用借款		
抵押借款	73,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	

(1)、公司将以持有的位于成都市西玉龙街罗马国际广场第四层为公司向中国农业银行成都市总府支行借款 1,300.00 万元提供抵押担保;四川东方现代置业有限公司以持有的位于成都市西玉龙街罗马国际广场第一层为本公司向招商银行股份有限公司成都分行借款 3,000.00 万元提供抵押担保;德阳新时代置业有限公司以持有的位于德阳市的新时代广场为本公司向中信银行成都分行借款 3,000.00 万元提供抵押担保;西藏华西药业集团有限公司为本公司向中国光大银行成都分行借款 3,000.00 万元提供保证担保。

(2)、年末余额中,无逾期借款。

6、应交税金

项 目	年末数	年初数
营业税	435,000.00	180,000.00
城市维护建设税	30,450.00	12,600.00
个人所得税	1,350.25	1,987.00
所得税	439,531.27	
合 计	906,331.52	194,587.00

7、其他应交款

项 目	年末数	年初数
教育附加	13,050.00	5,400.00
地方教育附加	4,350.00	1,800.00
合 计	17,400.00	7,200.00

8、其它应付款

项 目	年末数	年初数
1 年以内	50,646,227.08	66,926,408.30
1-2 年	29,160.94	
2-3 年		
3 年以上		
合 计	50,675,388.02	66,926,408.30

(1)、年末无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款;

(2)、期末其他应付款中前五名单位如下:

单 位	欠款金额
四川富邦科技发展有限公司	23,302,624.89
四川奇峰药业股份有限公司	22,697,280.19
成都中医大奇峰科技股份有限公司	4,611,692.80
职工风险金	33,000.00
押金	10,062.78
合 计	50,654,660.66

9、股本

股东单位	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例 %			金额	比例 %
叶文金	9,500,000.00	19.00			9,500,000.00	19.00
邓惠明	9,000,000.00	18.00			9,000,000.00	18.00
叶文友	8,800,000.00	17.60			8,800,000.00	17.60
刘宗明	6,800,000.00	13.60			6,800,000.00	13.60

罗平	4,000,000.00	8.00	4,000,000.00	8.00
樊静	4,000,000.00	8.00	4,000,000.00	8.00
王宗和	3,000,000.00	6.00	3,000,000.00	6.00
曾劲松	2,900,000.00	5.80	2,900,000.00	5.80
何泽荣	2,000,000.00	4.00	2,000,000.00	4.00
合 计	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	100.00

注：公司原名四川奇峰投资有限公司，成立于2000年4月，由四川奇峰房地产开发有限责任公司、四川锦诚投资有限公司、四川奇峰高科技产业开发有限公司、邓惠明、刘宗明共同发起设立，注册资本（实收资本）3000万元，业经四川正大会计师事务所有限公司（川正大验【2000】字第140号）审验确认。2002年5月，公司申请增加注册资本2000万元，经四川曙光会计师事务所（川曙会验【2002】第029号）审验确认。2000年至2005年叶文金等9名自然人分别受让或转让公司股权，变更后的股权结构为：叶文金持股比例19%，邓惠明持股比例18%，叶文友持股比例17.6%，刘宗明持股比例13.6%，罗平持股比例8%，樊静持股比例8%，王宗和持股比例6%，曾劲松持股比例5.8%，何泽荣持股比例4%。

10、资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加 数	本年减少 数	年末数
股权投资准备	1,108,445.83			1,108,445.83
其他资本公积				
合 计	1,108,445.83			1,108,445.83

注：系2003年公司以房产投资四川奇峰药业股份有限公司评估增值形成的股权投资准备。

11、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积		89,238.17		89,238.17
合 计		89,238.17		89,238.17

12、未分配利润

未分配利润项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
一、净利润	2,333,536.12	189,730.57
加：年初未分配利润	-1,441,154.46	-1,630,885.03
加：其他转入		

二、可供分配利润	892,381.66	-1,441,154.46
减：法定盈余公积金	89,238.17	
法定公益金		
应付普通股股利		
三、未分配利润	803,143.49	-1,441,154.46

13、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其它业务支出		其它业务利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
管理服务费	3,600,000.00	3,600,000.00	199,800.00	199,800.00	3,400,200.00	3,400,200.00
咨询服务费	1,500,000.00		83,250.00		1,416,750.00	
合 计	5,100,000.00	3,600,000.00	283,050.00	199,800.00	4,816,950.00	3,400,200.00

14、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	8,412,559.66	6,087,661.20
减：利息收入	8,654,876.86	5,781,501.67
其 他	125,152.00	1,001.96
合 计	-117,165.20	307,161.49

注：利息收入系收取的资金占用利息。

15、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	330,747.57	-440,370.15
转让投资收益	523,212.77	
合 计	853,960.34	-440,370.15

注：股权转让收益系公司将持有的四川富邦科技发展有限公司的45%股权以900万元的价格转让形成的转让收益。

16、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年数
收单位往来款	7,958,618.08

17、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年数
营业费用、管理费用等费用性支出	1,809,326.76
支付的单位往来款	41,144,573.26
合计	42,953,900.02

18、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数
收到的资金占用利息	8,208,626.86

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系明细项目列示如下:

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方:

公 司 名 称 或 自 然 人	注 册 地 址	主 营 业 务	与 本 公 司 的 关 系	法 定 代 表 人
叶 文 金	*****	*****	本公 司实际 控制 人**	***
四 川 奇 峰 药 业 股 份 有 限 公 司	成 都 市 高 新 区 恒 山 大 道 国 家 中 药 科 技 产 业 园	中 药、化 学 药 品、生 物 制 品、保 健 食 品、天 然 提 取 物、医 疗 器 械 的 技 术 开 发、技 术 转 让、技 术 咨 询、技 术 服 务。	本 公 司 控 股 子 公 司	叶 文 金
成 都 中 医 大 奇 峰 科 技 股 份 有 限 公 司	成 都 市 十 二 桥 路 37 号 成 都 中 医 药 大 学 内	中 药 筛 选 评 价 及 验 方 的 销 售：中、西 药 新 药、 生 物 工 程 药 物、保 健 食 品、天 然 提 取 物 的 开 发、 技 术 转 让；医 药 基 础 研 究，新 药 及 验 方 开 发 的 技 术 咨 询、技 术 服 务、技 术 培 训。	本 公 司 控 股 子 公 司	叶 文 金

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

公 司 名 称	年 初 数	本 年 增 (减) 数	年 末 数
四 川 奇 峰 药 业 股 份 有 限 公 司	30,000,000.00		30,000,000.00
成 都 中 医 大 奇 峰 科 技 股 份 有 限 公 司	10,000,000.00		10,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

公 司 名 称	年 初 数	持 股 比 例 %	本 年 增 加 金 额	本 年 减 少 金 额	年 末 数	持 股 比 例 %
四 川 奇 峰 药 业 股 份 有 限 公 司	18,000,000.00	60.00%			18,000,000.00	60.00%
成 都 中 医 大 奇 峰 科 技 股 份 有 限 公 司	5,800,600.00	58.01%			5,800,600.00	58.01%

(4) 存在控制关系的关联方交易

A、关联交易

收取管理服务费

关联单位	本年数	上年数	定价原则
四川奇峰药业股份有限公司	500,000.00	500,000.00	协议价
成都中医大奇峰科技股份有限公司	450,000.00	450,000.00	协议价

B、存在控制关系的关联方往来款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付)款项余额的比例%	
	年末数	年初数	年末数	年初数
其他应付款				
四川奇峰药业股份有 限公司	22,697,280.19	5,088,897.19	44.79	7.60
成都中医大奇峰科技 股份有限公司	4,611,692.8	57,059,039.45	9.10	85.26

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
四川盛源实业发展有限公司	联营企业
德阳新时代置业有限公司	联营企业

(2) 不存在控制关系的关联方交易

A、收取资金占用费

关联方名称	本年数	上年数	定价原则
四川盛源实业发展有限公司	1,540,000.00	3,740,000.00	同期贷款利率
德阳新时代置业有限公司		1,100,000.00	同期贷款利率

B、收取管理服务费

关联方名称	本年数	上年数	定价原则
四川盛源实业发展有限公司	850,000.00	850,000.00	协议价
德阳新时代置业有限公司	850,000.00	850,000.00	协议价

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付)款项余额的比例%	
	年末数	年初数	年末数	年初数
其他应收款				
四川盛源实业发展有 限公司	69,817,681.4 6	65,607,893.45	44.44	48.12
德阳新时代置业有 限公司	6,692,760.91	12,290,155.95	4.26	9.01

七、或有事项

公司以成都市中心街锦贸大厦 17 层房产为四川富邦科技发展有限公司向中信银行成都分行借款 600 万元提供抵押担保；公司为四川盛源实业有限公司向招商银行股份有限公司成都分行借款 1800.00 万元提供连带保证担保。

八、承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、公司于 2007 年 4 月以 800.00 万元的价格受让杨文庆、周斌、冉丽合计持有的四川富邦科技发展有限公司 40.00% 股权，该变更事项已于 2007 年 4 月办妥工商变更登记。

2、公司于 2007 年 4 月以 890.00 万元的价格受让尹涛、黄凯、王斌合计持有的四川东方现代置业有限公司 44.50% 股权，该变更事项已于 2007 年 4 月办妥工商变更登记。

3、2007 年 1 月、4 月，股东邓惠明出让其所持股份的 100 万元（占公司总股本的 2%），叶文友出让其所持股份的 80 万元（占公司总股本的 1.6%），刘宗明出让其所持股份的 180 万元（占公司总股本的 3.6%），罗平出让其所持股份的 50 万元（占公司总股本的 1%），樊静将出让其所持股份的 100 万元（占公司总股本的 2%），曾劲松出让其所持股份的 290 万元（占公司总股本的 5.8%）；王宗和受让其中的 50 万元（占公司总股本的 1%），何泽荣受让其中的 100 万元（占公司总股本的 2%），王斌受让其中的 350 万元（占公司总股本的 7%），黄凯受让其中的 300 万元（占公司总股本的 6%）。该变更事项已于 2007 年 4 月办妥工商变更登记。

4、2007 年 8 月 4 日，成都市锦江区人民法院委托四川盛源拍卖有限责任公司对成都锦江和盛投资有限责任公司持有的 ST 东源 58568498 股法人股和四川华州管理顾问咨询有限责任公司持有的 ST 东源 1000 万股法人股（共计 68568498 股）进行了公开拍卖。公司和四川宏信置业发展有限公司以联合竞拍的方式以人民币 42700 万元整竞得该标的。

上述拍卖股份过户完成后，公司和四川宏信置业发展有限公司合计持有 ST 东源股份 68568498 股，占公司总股本的 27.42%。公司和四川宏信置业发展有限公司为一致行动人成为 ST 东源公司控股股东和实际控制人。

十、其他重要事项

2006 年 10 月，公司将持有的四川富邦科技发展有限公司的 45% 股权以 900 万元的价格分别转让给自然人叶桂芳、王洁、黎晓、杨萍。

二、宏信置业

宏信置业的主要业务为：在成都市范围内从事房地产开发经营业务；营销策划；营销策划咨询服务；房地产投资咨询服务。

宏信置业近三年主要财务指标和会计数据如下：

单位：元

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
总资产	460,105,817.17	259,174,546.89	223,767,117.28
净资产	47,095,679.87	20,754,744.87	16,963,143.68
资产负债率	89.76%	91.99%	92.42%
项 目	2006年度	2005年度	2004年度
主营业务收入	187,623,946.52	127,005,703.00	--
净利润	32,096,063.13	3,779,832.66	-3,037,856.32
净资产收益率	68.15%	18.21%	-17.91%

注：（1）上述数据均以宏信置业的合并报表数据填列及计算；

（2）2004、2005年财务报告未经审计，2006年财务报告由四川华信(集团)会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

四川宏信置业发展有限公司资产负债表

编制单位：四川宏信置业发展有限公司

单位：元

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
流动资产：			
货币资金	98,975,144.21	30,731,529.61	22,745,397.38
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款			
其他应收款	24,163,641.69	36,893,261.77	37,513,330.00
预付账款	1,494,764.00	2,640,750.00	103,250.00
应收补贴款			
存 货	289,717,008.62	146,128,682.10	125,093,812.07
待摊费用	4,117,060.58	3,401,877.80	2,664,782.13
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产		392,925.00	
应收内部单位款			
待处理流动资产损益			
拨付所属资金			
流动资产合计	418,467,619.10	220,189,026.28	188,120,571.58
长期投资：			
长期股权投资	39,606,016.51	38,095,218.34	34,604,653.69

长期股权投资			
长期投资合计	39,606,016.51	38,095,218.34	34,604,653.69
其中：合并价差	14,807,424.19		
股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	2,753,234.16	1,484,100.66	1,253,019.66
减：累计折旧	1,124,403.45	593,798.39	211,127.65
固定资产净值	1,628,830.71	890,302.27	1,041,892.01
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	1,628,830.71	890,302.27	1,041,892.01
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计	1,628,830.71	890,302.27	1,041,892.01
无形及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用	403,350.85		
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计	403,350.85		
递延税款：			
递延税款借项			
资产总计	460,105,817.17	259,174,546.89	223,767,117.28

四川宏信置业发展有限公司资产负债表（续）

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据	20,500,000.00		
应付账款	66,539,052.62	474,928.10	18,323.38
预收账款	48,708,149.63	31,721,471.50	23,635,664.64
应付工资	80,400.00	37,500.00	
应付福利费	201,582.69	171,880.95	51,561.64
应付股利			
应交税金	959,062.45	6,358,419.07	27,454.68
其他应交款	108,218.93	177,017.32	5,410.98
其他应付款	92,818,475.15	157,854,882.86	182,851,190.28
预提费用	95,195.83	71,720.00	214,368.00
预计负债			

一年内到期长期负债			
其他流动负债			
应付内部单位款			
流动负债合计	230,010,137.30	196,867,819.80	206,803,973.60
长期负债:			
长期借款	180,000,000.00	40,750,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计	180,000,000.00	40,750,000.00	
递延税项:			
递延税款贷项			
负债合计	410,010,137.30	237,617,819.80	206,803,973.60
少数股东权益	3,000,000.00	801,982.22	
股东权益:			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
减:已归还投资			
股本净额	20,000,000.00		
资本公积			
盈余公积	2,709,567.99		
其中:公益金			
未分配利润	24,386,111.88	754,744.87	-3,036,856.32
外币报表折算差额			
未确认的投资损失			
股东权益合计	47,095,679.87	20,754,744.87	16,963,143.68
负债及股东权益合计	460,105,817.17	259,174,546.89	223,767,117.28

四川宏信置业发展有限公司利润表及利润分配表

编制单位: 四川宏信置业发展有限公司

单位: 元

项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
一、主营业务收入	187,623,946.52	127,005,702.97	
减: 主营业务成本	132,248,622.27	103,018,189.28	
主营业务税金及附加	11,351,248.77	7,038,566.30	
二、主营业务利润	44,024,075.48	16,948,947.39	
加: 其他业务利润			
减: 营业费用	7,156,611.54	4,829,094.07	116,359.24
管理费用	6,975,169.10	8,983,700.52	878,792.92
财务费用	-307,632.90	-174,835.70	-72,642.15

三、营业利润	30,199,927.74	3,310,988.50	-922,510.01
加：投资收益	5,110,798.17	3,508,404.64	-2,115,346.31
补贴收入			
营业外收入			
营业外支出			
四、利润总额	35,310,725.91	6,819,393.14	-3,037,856.32
减：所得税	3,214,662.78	3,027,791.95	
少数股东本期收益			
加：以前年度损益调整			
五、净利润	32,096,063.13	3,791,601.19	-3,037,856.32
加：年初未分配利润	-5,000,383.26	-3,036,856.32	1,000.00
其他转入			
六、可供分配的利润	27,095,679.87	754,744.87	-3,036,856.32
减：提取法定盈余公积	2,709,567.99		
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
七、可供股东分配的利润	24,386,111.88	754,744.87	-3,036,856.32
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润	24,386,111.88	754,744.87	-3,036,856.32

四川宏信置业发展有限公司现金流量表

编制单位：四川宏信置业发展有限公司

单位：元

项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
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	149,816,054.27	152,500,507.82	22,786,035.55
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	39,467,258.97	105,865,891.63	30,448,748.71
现金流入小计	189,283,313.24	258,366,399.45	53,234,784.26
购买商品、接受劳务支付的现金	155,665,958.78	134,740,155.67	14,725,461.35
支付给职工以及为职工支付的现金	3,494,432.51	2,234,827.37	813,184.04
支付的各项税费	21,756,530.15	6,155,772.07	87,688.30
支付的其他与经营活动有关的现金	26,500,453.05	142,463,991.35	19,238,356.38
现金流出小计	207,417,374.49	285,594,746.46	34,864,690.07
经营活动产生的现金流量净额	-18,134,061.25	-27,228,347.02	18,370,094.19

二.投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			366,707.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			366,707.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,274,687.00	1,522,661.00	1,135,987.16
投资所支付的现金			15,153,602.00
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	1,274,687.00	1,522,661.00	16,289,589.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,274,687.00	-1,522,661.00	-15,922,882.16
三.筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	2,200,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	2,200,000.00		
借款所收到的现金	212,500,000.00	146,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	63,417.02	107,989,325.20	100,019,794.90
现金流入小计	214,763,417.02	253,989,325.20	100,019,794.90
偿还债务所支付的现金	73,250,000.00	124,280,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,259,904.17	2,572,340.00	
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金	46,601,150.00	91,480,041.37	104,744,866.39
现金流出小计	127,111,054.17	218,332,381.37	104,744,866.39
筹资活动产生的现金净额	87,652,362.85	35,656,943.83	-4,725,071.50
四.汇率变动的现金的影响			
五.现金及现金等价物净增加额	68,243,614.60	6,905,935.81	-2,277,859.47

现金流量表补充资料

编制单位：四川宏信置业发展有限公司

单位：元

项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	32,096,063.13	9,945,682.43	-3,470,717.78
加:少数股东损益			
加:计提的资产减值准备			
固定资产折旧	531,848.78	382,670.75	210,617.52
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	115,243.10		
待摊费用的减少(减:增加)	4,036,115.07	164,879.00	-982,729.90

预提费用的增加(减:减少)		2,417,492.00	214,368.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		-177,986.40	-72,698.40
投资损失(减:收益)	-5,110,798.17	-3,490,564.65	2,548,207.77
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)	-52,510,054.59	-9,280,203.04	-16,016,759.41
经营性应收项目的减少(减:增加)	84,509,186.25	18,523,693.74	472,943.37
经营性应付项目的增加(减:减少)	-84,158,298.47	-46,692,535.85	30,787,825.52
其他	2,356,633.65	978,525.00	4,679,037.50
经营活动产生的现金流量净额	-18,134,061.25	-27,228,347.02	18,370,094.19
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:			
货币资金的期末余额	98,975,144.21	30,731,529.61	22,745,397.38
减:货币资金的期初余额	30,731,529.61	23,825,593.80	25,023,256.84
现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及等价物净增加额	68,243,614.60	6,905,935.81	-2,277,859.47

四川宏信置业发展有限公司 2006 年会计报表附注

一、公司简介

四川宏信置业发展有限公司(以下简称公司)由成都市工商行政管理局批准,于2003年11月20日成立,公司注册资本为2000万元,公司企业法人营业执照注册号为5101121001478;公司注册地址:成都市青羊大道置信逸都金沙园;法定代表人:肖波。公司经营范围:在成都市范围内从事房地产开发经营业务、营销策划、营销策划咨询服务、房地产投资咨询服务。

二、主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

5、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回，经批准可以确认为坏账的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法

采用直接抵消法核算坏账损失。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金：指库存现金及银行存款。

现金等价物：指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为开发成本、开发产品等。

(2) 存货计价方法和摊销方法

开发成本按项目实际成本归集核算。

房地产开发项目发生的公共配套设施费，分别以单个项目的建筑面积为基数进行平均分摊核算。

开发的商品房项目，以独立的交房项目为单个核算对象，各项目开发用土地的核算，分别以本项目的建筑面积为基数进行平均分摊核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

确认标准：期末对销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

8、长期投资

长期股权投资按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50% 以上的控股子公司和持股在 20% 以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20% 以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额的借方差额按 10 年平均摊销；贷方差额计入资本公积。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，期末按成本与可变现净值孰低法计价，投资收益按权责发生制按期计算确认，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位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长期投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

9、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准及计价：使用年限超过一年，单位价值较大的房屋、建筑物、运输工具、电子设备等为固定资产，按实际成本计价。

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、预计使用年限和残值确定折旧率。各类固定资产使用年限和折旧率、残值率分别列示如下：

类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
办公设备	3-5 年	32.33%-19.4%	0-3 %
运输设备	5-8 年	19.4%-12.13 %	0-3 %
办公家具	5 年	19.4%	0-3 %

(4) 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法：

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

10、长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出，但摊销期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按明确受益期平均摊销，无明确受益期的按估计受益期平均摊销。

11、商品房维修基金、质量保证金核算方法

开发、出售的商品房，在维修期和质量保证期内发生的费用，按照实报实销的办法直接扣减承建公司质保金后进入发生当期的费用。

12、收入确认原则

商品房的销售：以将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房屋实施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，并且与销售该房屋有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

13、与房地产开发有关的利息支出及费用的会计处理方法

按贷款项目在项目交房前进入该项目的工程成本，予以资本化处理；在项目交房后进入期间费用，冲抵当期收益。

14、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

15、合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并财务报表范围，对合营企业按比例法合

并财务报表。

合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，即在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。

三、税项（公司适用的税种及税率）

税 种	计税基数	税 率
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费	应纳增值税额、营业税额	1%
所得税	应纳税所得额	33%
土地增值税		*

*：房地产项目按实际增值额和规定税率缴纳土地增值税。先按以下方式预缴，待房地产项目全部竣工后按项目实际增值额和规定税率进行清算，对预缴的土地增值税款多退少补。

房地产开发产品销售取得的收入按 0.5% 预缴土地增值税。

四、控股子公司及合营企业

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额	权益比例	是否 并表	备注
成都豪达房地产开发有限公司	3,000.00	房地产开发、经营；批发、零售金属材料（不含稀有金属）、建筑材料、装饰材料	1,500.00	50%	是	合营企业，按持股比例并表
成都万厦置业有限公司	3,000.00	房地产开发经营、企业营销策划及咨询服务；项目投资与开发（不含金融、证券）、科技产品研究与开发（国家专项审批除外）	2,700.00	90%	是	子公司
成都天拓置业有限公司	4,380.00	房地产开发、经营（凭资质证经营）；销售：建筑材料、建辅材料，金属材料（不含稀有金属），化工产品（不含危险品）销售	3,672.00	40%	否	联营企业

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

现 金	437,215.99	196,418.10
银行存款	78,037,928.22	30,535,111.52
其他货币资金	20,500,000.00	
合 计	98,975,144.21	30,731,529.62

注：（1）期末货币资金较期初增加 68,243,614.59 元，占期初余额的 222.06%。主要系本期公司向银行贷款 100,000,000.00 元等所致。

（2）其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,450,499.28	97.05%	14,117,001.35	96.06%
1-2年	133,582.00	0.55%	479,560.41	3.26%
2-3年	479,560.41	1.98%	100,000.00	0.68%
3年以上	100,000.00	0.41%		
合 计	24,163,641.69	100.00%	14,696,561.76	100.00%

注：（1）期末其他应收款余额较期初增加 9,467,079.93 元，占期初余额的 64.42%。主要系期末对四川宏信实业有限公司的往来增加所致；

（2）期末其他应收款余额中欠款前五名单位欠款 17,218,311.06 元，占期末其他应收款余额的 71.26%；

（3）期末其他应收款余额中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款明细如下：

单位	期末数	性质
四川宏信实业有限公司	12,118,311.06	往来款

3、预付账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,034,764.00	69.23%	2,537,500.00	100.00%
1-2年	460,000.00	30.77%		
合计	1,494,764.00	100.00%	2,537,500.00	100.00%

4、存货

项 目	期末数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
低值易耗品	104,543.00		1,790.00	
开发产品	45,816,007.90		32,587,714.85	
开发成本	243,796,457.72		199,775,835.85	
合计	289,717,008.62		232,365,340.70	

注 1: 开发成本明细

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上东阳光二期	64,439,596.59	80552916.73	144992513.3	0
上东阳光三期	31,009,301.17	48868693.1	0	79877994.26
上东阳光四期	35,248,713.69	1803950.41	0	37052664.1
西花汀	69,078,224.41	57,787,574.95		126,865,799.36
合计	199,775,835.86	189,013,135.19	144,992,513.32	243,796,457.72

注 2: 开发产品明细

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上东阳光一期	32,587,714.85	-	16,472,346.59	16,115,368.26
上东阳光二期	-	144,992,513.32	115,291,873.68	29,700,639.64
小计	32,587,714.85	144,992,513.32	131,764,220.27	45,816,007.90

5、待摊费用

项 目	期末数	期初数
待摊营业税	2,245,211.12	4,268,678.35
待摊城建税	157,164.78	298,807.49
待摊教育费附加	67,356.34	128,060.35
待摊地方教育费附加	22,452.12	42,686.79
待摊土地增值税	242,714.71	426,867.84

待摊所得税	1,382,161.51	2,988,074.84
合计	4,117,060.58	8,153,175.64

注：待摊费用系公司根据房屋销售款计交的税费。

6、长期股权投资

项目	年初数		本年		年末数			
	金额	减值准备	净额	增加	减少	金额	减值准备	净额
对子公司投资	38,095,218.34		38,095,218.34	5,110,798.17	3,600,000.00	39,606,016.51		39,606,016.51
其中：股权投资差额	16,922,770.50		16,922,770.50		2,115,346.31	14,807,424.19		14,807,424.19
合计	38,095,218.34	0.00	38,095,218.34	5,110,798.17	3,600,000.00	39,606,016.51	0.00	39,606,016.51

(1) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本年摊销	累计摊销	年末余额
成都天拓置业有限公司	21,153,463.12	10年	16,922,770.50	2,115,346.31	6,346,038.93	14,807,424.19
合计	21,153,463.12	10年	16,922,770.50	2,115,346.31	6,346,038.93	14,807,424.19

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	年初数		本年		年末数				
	初始投资额	金额	减值准备	净额	增加	减少	金额	减值准备	净额
成都天拓置业有限公司	36,720,000.00	38,095,218.34		38,095,218.34	5,110,798.17	3,600,000.00	39,606,016.51		39,606,016.51

占被投资单位注册资本的比例 40.00%，公司采用权益法计算。

7、固定资产及折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
办公家具	153,270.56	-	-	153,270.56
办公设备	1,170,716.60	267,468.00	5,553.50	1,432,631.10
交通运输设备	138,397.50	1,028,935.00	-	1,167,332.50
合计	1,462,384.66	1,296,403.00	5,553.50	2,753,234.16
累计折旧				
办公家具	37,138.81	180,299.43	1,243.73	216,194.51
办公设备	482,595.31	339,978.23		822,573.54
交通运输设备	74,064.27	11,571.13		85,635.40

合计	593,798.39	531,848.79	1,243.73	1,124,403.45
固定资产净值	868,586.27			1,628,830.71
固定资产减值准备	-			-
固定资产净额	868,586.27			1,628,830.71

注：本期固定资产增加主要系成都豪达房地产开发有限公司购买交通运输设备所致。

8、长期待摊费用

项目	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
办公区装修费	576,215.50	518,593.95	-	-	115,243.10	172,864.65	403,350.85	3.42
合计	576,215.50	518,593.95	-	-	115,243.10	172,864.65	403,350.85	

9、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,500,000.00	-
合计	20,500,000.00	-

注：期后上述应付票据均已承兑。

10、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	66,262,755.02	99.58	37,773,463.86	99.99
一至二年	271,821.22	0.41	4,476.38	0.01
二至三年	4,476.38	0.01	-	-
合计	66,539,052.62	100.00	37,777,940.24	100.00

注：（1）无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

（2）应付账款期末较期初增加28,761,112.38元，上升76.13%，主要是本期房产开发材料款增加。

11、预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	48,708,149.63	100.00	86,516,041.86	100.00
合计	48,708,149.63	100.00	86,516,041.86	100.00

注：（1）无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

（2）预收账款系预收客户的售房款。

12、应交税金

税 种	期末数	期初数
营业税	1,654,438.76	5,491,506.06
城市建设税	115,810.76	384,405.43
企业所得税	-1,045,270.14	4,789,491.37
个人所得税	23,441.67	23,313.86
土地增值税	177,817.40	549,150.61
代扣各单位营业税	28,200.00	-
代扣各单位城建税	1,974.00	-
代扣各单位个人所得税	1,000.00	-
代扣各单位企业所得税	1,650.00	-
合计	959,062.45	11,237,867.33

注：税率详附注三。

13、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	49,633.16	164,745.18
地方教育费附加	16,544.39	54,915.06
代扣各单位教育费附加	846.00	22,138.84
代扣各单位地方教育费附加	282.00	-3,623.77
个人教育费	45,257.15	-
住房公积金	-4,343.77	-
合 计	108,218.93	238,175.31

注：税率详附注三。

14、其他应付款

项 目	期末数	期初数
一年以内	88,616,862.01	135,365,763.86
一至二年	4,201,613.19	
合计	92,818,475.20	135,365,763.86

注：公司欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项明细如下：

单位	期末数	占期末合计数比例
四川宏信实业有限公司	17,895,033.56	20.63%
成都博瑞投资控股集团有限 公司	40,794,583.33	47.03%

合计	58,689,616.89	67.66%
----	---------------	--------

15、预提费用

项 目	期末数	期初数
利息	95,195.83	71,720.00
合计	95,195.83	71,720.00

16、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	备 注
抵押借款	180,000,000.00	40,750,000.00	未逾期
合计	180,000,000.00	40,750,000.00	

注 1: 成都豪达房地产开发有限公司期末抵押借款 160,000,000 元(公司按 50% 纳入合并报表, 并入金额 80,000,000.00 元), 系以上东阳光四期土地作抵押的借款, 年利率 6.93%, 借款期限: 06.9.27-08.9.24。

注 2: 成都万厦置业有限公司期末抵押借款 100,000,000.00 元, 系公司以温国用(2006)第 153 号土地抵押借款, 年利率 6.93%, 借款期限: 06.11.20-08.11.29。

17、实收资本

投资人名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
成都博瑞投资控股集团有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00
四川宏信实业有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00
陈坚	4,000,000.00			4,000,000.00
肖波	1,600,000.00			1,600,000.00
王毅	1,600,000.00			1,600,000.00
杨兵	1,400,000.00			1,400,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

公司成立时的注册资本业经四川立一信会计师事务所有限公司验(2003)第 104 号验资报告验证。

18、盈余公积

项 目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	2,709,567.99	
合计	2,709,567.99	

19、未分配利润

项 目	本期数	上期数
本期净利润	32,096,063.13	2,338,477.91
加: 年初未分配利润	-5,000,383.26	-7,338,861.17

减：提取法定盈余公积	2,709,567.99	
未分配利润	24,386,111.88	-5,000,383.26

20、主营业务收入及成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本		毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
房屋销售	187,623,946.52	92,711,554.13	132,248,622.27	73,779,934.97	55,375,324.25	18,931,619.16
合计	187,623,946.52	92,711,554.13	132,248,622.27	73,779,934.97	55,375,324.25	18,931,619.16

本期房屋销售收入较上期增加 94,912,392.39 元，占上期 50.59%；主要系本期属成都豪达房地产开发有限公司开发的上东阳光二期房产开始交房。

21、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	9,381,197.33	4,635,577.71
城建税	656,683.82	324,490.44
教育费附加	281,435.92	139,067.33
地方教育费附加	93,811.96	46,355.78
土地增值税	938,119.74	463,557.77
合计	11,351,248.77	5,609,049.03

22、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	-	-
减：利息收入	175,432.90	308,862.70
其 他	597.20	1,229.80
合计	-174,835.70	-307,632.90

23、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-2,115,346.31	-2,115,346.31
按权益法核算的公司收益	7,226,144.48	5,605,910.96
合计	5,110,798.17	3,490,564.65

25、支付的其他与经营活动有关的现金

公司支付的其他与经营活动有关的现金 26,500,453.05 元，主要系成都达义物业有限责任公司等单位往来款及管理费用中办公费等项目支出。

26、收到的其他与投资活动有关的现金

公司收到的其他与投资活动有关的现金 36,930,152.29 元，主要系关联公司投资往来款。

27、支付的其他与筹资活动有关的现金

公司支付的其他与筹资活动有关的现金 46,601,150.00 元，系归还股东成都博瑞投资控股集团有限公司借款。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,081,292.33	100.00	40,016,553.47	100.00
合 计	12,081,292.33	100.00	40,016,553.47	100.00

注：母公司债务人明细如下：

债务人	金额	占总额	账龄	欠款内容
成都万厦置业有限公司	9,361,292.33	77.49%	一年以内	往来
四川汇丰西部投资有限公司	2,200,000.00	18.21%	一年以内	往来
四川战旗演艺文化发展有限公司	500,000.00	4.14%	一年以内	往来
成都银杏资产管理有限公司	20,000.00	0.17%	一年以内	往来
合 计	12,081,292.33	100.00%		

2、长期股权投资

项 目	年初数			年末数		
	金 额	减 值 准 备	净 额	金 额	减 值 准 备	净 额
对子公司投资	60,372,909.91		60,372,909.91	51,320,337.95		51,320,337.95
其中：股权投资差 额	16,922,770.50		16,922,770.50	2,115,346.31		14,807,424.19
合 计	60,372,909.91	0.00	60,372,909.91	51,320,337.95	0.00	51,320,337.95

注：对各公司投资明细

被投资单位	占被投 资单位 注册资 本比例	年初数	追加投资	股权投资差 额摊销	损益调整	年末数	备注
成都豪达房地产 开发有限公司	50%	15,077,691.57			30,009,539.78	45,087,231.35	权益 法
成都万厦置业有 限公司	90%	7,200,000.00	19,800,000.00			27,000,000.00	权益 法
成都天拓置业有 限公司	40%	38,095,218.34		-2,115,346.31	3,626,144.48	39,606,016.51	权益 法
合 计		60,372,909.91	19,800,000.00	-2,115,346.31	33,635,684.26	111,693,247.86	

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	年初余额	本年增		累计摊销	年末余额
				加	本年摊销		
成都天拓置业有限公司	21,153,463.12	10年	16,922,770.50		2,115,346.31	6,346,038.93	14,807,424.19
合计	21,153,463.12		16,922,770.50	0.00	2,115,346.31	6,346,038.93	14,807,424.19

3、投资收益

项 目	本年数	上年数
调整子公司权益	37,235,684.26	8,640,569.46
股权投资差额摊销	-2,115,346.31	-2,115,346.31
合计	35,120,337.95	6,525,223.15

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
成都博瑞投资控股集团 有限公司	成都锦江区书 院街1号亚太 大厦	对外投资管理咨询、企业形 象策划、现代办公设备、信 息咨询等	现第一大股东	有限责任公司	孙旭军
成都豪达房地产 开发有限	成都市龙泉驿 区洪河镇办公 楼二楼	房地产开发、经营等	合营企业	合营企业	王毅
成都万厦置业有 限公司	温江区柳城镇 东大街1号	房地产开发、经营等	子公司	有限责任公司	陈宏

(1) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:人民币万元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
成都博瑞投资控股集团 有限公司	12,300.00			12,300.00
成都豪达房地产开发有限	3,000.00			3,000.00
成都万厦置业有限公司	800.00	2,200.00		3,000.00

(2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:股)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	股 数	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	股 数	比例%
成都博瑞投资控股集团 有限公司	5,800,000.00	29%					5,800,000.00	29%
成都豪达房地产开发有 限公司	15,000,000.00	50%					15,000,000.00	50%
成都万厦置业有限公司	7,200,000.00	90%	19,800,000.00	90%			27,000,000.00	90%

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
四川宏信实业有限公司	第二大股东
成都天拓置业有限公司	公司持股 40% 的子公司
成都和盟物业管理有限公司	受同一关键管理人员控制的公司
四川宏祥商业发展有限公司	受同一关键管理人员控制的公司

3、支付关联方提供资金使用费

据公司与成都博瑞投资控股集团有限公司签订的借款合同，2006 年 1-12 月，公司应付成都博瑞投资控股集团有限公司资金使用费 5,638,432.17 元，资金借用年利率为 5.22% 至 13.02%。

4、关联方提供资产使用

据公司与四川宏信实业有限公司签订的《房屋使用协议》，四川宏信实业有限公司将位于成都市青羊区大道置信逸都金沙园 10 栋 2 楼，共计面积 939 平方米，免费提供给乙方使用。使用期自 2005 年 6 月 1 日到 2008 年 5 月 31 日止。

5、关联方预付及应收应付款项

项 目	关联方名称	年末数		年初数	
		金 额	比例	金 额	比例
其他应收款	四川宏信实业有限公司	8,518,311.06		37,790,081.68	
	成都和盟物业管理有限公司	52,173.55			
	成都豪达房地产开发有限公司			12,150,388.72	
其他应付款	四川宏信实业有限公司	17,895,033.56			
	成都博瑞投资控股集团有限公司	40,000,000.00		86,601,150.00	
	四川宏祥商业发展有限公司	1,350,000.00			
	成都豪达房地产开发有限公司	14,168,695.72		15,000,000.00	
应付帐款	四川宏祥商业发展有限公司	13,734,763.07			

八、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

九、对外担保

公司 2006 年 12 月 15 日为四川宏详商业发展有限公司借款 1500 万元提供担保，该被担保借款期限：2006.12.15 - 2007.12.13。

上述担保以公司未出售的车库提供抵押担保，抵押物分别为：

抵押物名称	产权证	面积
车库	龙房权监证字第0106592#	283.22平方米
车库	龙房权监证字第0106571#	6812.31平方米
车库	龙房权监证字第0106574#	3374.4平方米
车库	龙房权监证字第0106603#	1122.69平方米
车库	龙房权监证字第0106591#	1431.32平方米
车库	龙房权监证字第0106589#	3198.68平方米

十、资产负债表日后事项

1、公司子公司成都豪达房地产开发有限已于 2007 年 4 月 24 日与西藏诺迪康药业股份有限公司（以下简称西藏药业）签定《房地产项目合作协议》，将该公司开发项目上东阳光三、四期项目等额投资人民币 1.5 亿元置换西藏药业的债权人民币 1.5 亿元。协议约定：自 2007 年 4 月 24 日起至 2009 年 4 月 23 日止的两年期内，除支付西藏药业 1.5 亿元之外，每年支付固定的投资额 8%（即人民币 1200 万元）的收益，两年确保西藏药业优先获得固定收益共计人民币 2400 万元。

2、2007 年 8 月 4 日，成都市锦江区人民法院委托四川盛源拍卖有限责任公司对成都锦江和盛投资有限责任公司持有的 ST 东源 58568498 股法人股和四川华州管理顾问咨询有限责任公司持有的 ST 东源 1000 万股法人股（共计 68568498 股）进行了公开拍卖。公司和四川奇峰实业（集团）有限公司以联合竞拍的方式以人民币 42700 万元整竞得该标的。

上述拍卖股份过户完成后，公司和四川奇峰实业（集团）有限公司合计持有 ST 东源股份 68568498 股，占公司总股本的 27.42%。公司和四川奇峰实业（集团）有限公司为一致行动人成为 ST 东源公司控股股东和实际控制人。

信息披露人：四川奇峰实业（集团）有限公司
四川宏信置业发展有限公司

2007年9月13日