



中国宝安集团股份有限公司
CHINA BAOAN GROUP CO., LTD

2009 年半年度财务报告

（未经审计）

二〇〇九年八月

资产负债表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,505,494,901.79	952,013,408.93	608,041,760.14	20,211,004.47
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	98,155,486.91	2,000.00	225,777,961.17	2,000.00
应收票据	62,483,921.09		98,196,328.65	
应收账款	294,442,391.89	44,328,000.00	303,237,133.41	28,905,000.00
预付款项	462,739,883.04	2,658,600.00	335,818,240.69	3,537,100.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		2,695,797.30		
其他应收款	390,365,314.64	1,941,857,828.31	331,630,861.00	1,505,612,228.24
买入返售金融资产				
存货	1,945,624,229.46	132,711,250.87	2,332,802,537.49	404,104,985.45
一年内到期的非流动资产			2,602,151.35	
其他流动资产	65,000,000.00		55,357,158.12	
流动资产合计	5,824,306,128.82	3,076,266,885.41	4,293,464,132.02	1,962,372,318.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产			187,641,208.86	11,776,997.22
持有至到期投资	1,205,486.30	1,205,486.30	1,005,486.30	1,005,486.30
长期应收款				
长期股权投资	539,277,442.97	576,392,565.67	112,684,351.60	569,354,667.18
投资性房地产	329,125,038.47		333,865,770.58	
固定资产	850,871,813.93	1,332,352.61	896,191,916.75	1,685,088.71
在建工程	54,038,087.16		28,123,320.03	
工程物资	4,951,489.23		2,930,607.42	
固定资产清理				
生产性生物资产	1,437,314.02		1,437,314.02	
油气资产				
无形资产	171,401,852.09	156,939.67	172,850,239.80	155,364.11
开发支出	2,078,240.13		1,655,004.64	
商誉	14,234,760.72		14,606,443.85	
长期待摊费用	11,565,160.51	200,167.87	8,740,880.79	236,281.93
递延所得税资产	5,572,564.06		7,255,593.76	
其他非流动资产	20,329,338.14		21,337,445.19	
非流动资产合计	2,006,088,587.73	579,287,512.12	1,790,325,583.59	584,213,885.45
资产总计	7,830,394,716.55	3,655,554,397.53	6,083,789,715.61	2,546,586,203.61

资产负债表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	806,330,000.00	229,000,000.00	247,134,688.60	54,820,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	173,913,183.58		45,686,698.36	
应付账款	303,329,488.34	15,922,158.58	295,576,827.20	16,120,414.41
预收款项	1,057,134,476.57	2,221,937.85	803,083,132.24	922,891.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,702,091.32	32,315.17	17,698,435.28	65,135.93
应交税费	37,065,975.76	19,605,216.60	75,912,384.74	8,927,853.01
应付利息	19,000,431.30		21,653,653.87	
应付股利	7,014,456.14		3,270,303.34	
其他应付款	545,913,678.69	1,000,676,068.04	575,668,217.06	751,131,593.24
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	244,170,000.00		476,734,646.00	5,014,646.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,211,573,781.70	1,267,457,696.24	2,562,418,986.69	837,002,533.59
非流动负债：				
长期借款	1,891,700,000.00	937,000,000.00	995,500,000.00	217,000,000.00
应付债券				
长期应付款	21,944,815.82		22,192,316.74	
专项应付款	1,914,518.98		1,733,330.33	
预计负债			3,163,213.54	3,163,213.54
递延所得税负债	1,945,693.19		2,941,253.85	822,492.85
其他非流动负债	1,480,000.00		1,480,000.00	
非流动负债合计	1,918,985,027.99	937,000,000.00	1,027,010,114.46	220,985,706.39
负债合计	5,130,558,809.69	2,204,457,696.24	3,589,429,101.15	1,057,988,239.98
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,038,810,028.00	1,038,810,028.00	1,038,810,028.00	1,038,810,028.00
资本公积	196,669,175.96	137,892,074.98	199,480,612.15	153,862,862.40
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	95,065,700.66	95,065,700.66	95,065,700.66	95,065,700.66
一般风险准备				
未分配利润	560,395,695.58	179,328,897.65	405,331,315.66	200,859,372.57
外币报表折算差额	-8,305,917.52		-13,932,720.48	
归属于母公司所有者权益合计	1,882,634,682.68	1,451,096,701.29	1,724,754,935.99	1,488,597,963.63
少数股东权益	817,201,224.18		769,605,678.47	
所有者权益合计	2,699,835,906.86	1,451,096,701.29	2,494,360,614.46	1,488,597,963.63
负债和所有者权益总计	7,830,394,716.55	3,655,554,397.53	6,083,789,715.61	2,546,586,203.61

公司负责人：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

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,759,557,392.36	247,748,981.00	1,222,561,962.02	36,200,205.44
其中：营业收入	1,759,557,392.36	247,748,981.00	1,222,561,962.02	36,200,205.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,552,606,706.03	274,767,414.27	1,073,420,374.96	50,041,828.50
其中：营业成本	1,195,098,303.57	228,606,819.53	751,551,222.53	15,686,726.59
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	66,486,883.06	15,378,752.65	46,739,537.92	2,149,898.19
销售费用	134,860,565.85	3,980,163.60	113,231,360.35	4,911,705.83
管理费用	102,267,982.74	20,338,765.30	105,892,382.10	22,613,078.95
财务费用	50,307,424.85	7,280,888.31	55,427,741.20	4,680,418.94
资产减值损失	3,585,545.96	-817,975.12	578,130.86	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,878,312.25		-98,098,923.85	-52,222,534.63
投资收益（损失以“-”号填列）	57,665,213.38	7,240,287.18	135,102,214.34	119,587,798.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,494,211.96	-19,778,146.09	186,144,877.55	53,523,640.62
加：营业外收入	11,782,683.76	3,166,213.54	6,714,699.23	
减：营业外支出	8,743,583.94	4,854,638.45	4,542,734.19	3,045,582.67
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	284,533,311.78	-21,466,571.00	188,316,842.59	50,478,057.95
减：所得税费用	44,722,531.48	63,903.92	29,092,178.82	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	239,810,780.30	-21,530,474.92	159,224,663.77	50,478,057.95
归属于母公司所有者的净利润	155,943,413.03	-21,530,474.92	150,471,394.85	50,478,057.95
少数股东损益	83,867,367.27		8,753,268.92	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	-0.02	0.145	0.049
（二）稀释每股收益	0.15	-0.02	0.145	0.049

公司负责人：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

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,990,964,689.15	244,892,117.85	1,327,453,564.71	59,658,990.41
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	455,630.21		1,001,003.73	
收到其他与经营活动有关的现金	175,472,416.46	1,760,915,615.02	188,208,853.97	208,038,777.42
经营活动现金流入小计	2,166,892,735.82	2,005,807,732.87	1,516,663,422.41	267,697,767.83
购买商品、接受劳务支付的现金	922,967,558.06	38,182,240.29	713,020,887.32	23,437,801.38
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	95,088,437.72	8,793,220.40	92,677,362.72	12,490,182.71
支付的各项税费	192,967,124.62	5,041,490.94	115,000,801.11	4,649,004.26
支付其他与经营活动有关的现金	275,723,749.34	1,916,173,938.51	340,664,704.91	194,448,588.95
经营活动现金流出小计	1,486,746,869.74	1,968,190,890.14	1,261,363,756.06	235,025,577.30
经营活动产生的现金流量净额	680,145,866.08	37,616,842.73	255,299,666.35	32,672,190.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	490,661,796.89		672,776,494.99	157,847,900.19
取得投资收益收到的现金	14,450,869.26	12,771,025.01	30,899,938.53	4,470,539.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	667,650.73		3,290.00	
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	23,129,003.27		2,635,545.49	
投资活动现金流入小计	528,909,320.15	12,771,025.01	706,315,269.01	162,318,439.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,700,811.71	273,345.00	32,089,007.65	190,652.99
投资支付的现金	462,934,399.18	200,000.00	802,145,546.99	137,760,916.24
质押贷款净增加额				
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	41,561,014.75	638,551.25		395,010.46
投资活动现金流出小计	552,196,225.64	1,111,896.25	834,234,554.64	138,346,579.69
投资活动产生的现金流量净额	-23,286,905.49	11,659,128.76	-127,919,285.63	23,971,859.90

现金流量表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,646,030,000.00	940,200,000.00	519,370,000.00	45,820,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	140,376,777.98		2,107,247.43	47,560.02
筹资活动现金流入小计	1,786,406,777.98	940,200,000.00	521,477,247.43	45,867,560.02
偿还债务支付的现金	434,530,609.24	50,769,070.72	478,829,690.40	48,315,466.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,891,981.51	7,245,849.18	78,724,571.72	4,788,483.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	35,390,006.17		1,955,314.04	1,677,242.06
筹资活动现金流出小计	545,812,596.92	58,014,919.90	559,509,576.16	54,781,191.81
筹资活动产生的现金流量净额	1,240,594,181.06	882,185,080.10	-38,032,328.73	-8,913,631.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,265,362.38	
五、现金及现金等价物净增加额	1,897,453,141.65	931,461,051.59	88,082,689.61	47,730,418.64
加：期初现金及现金等价物余额	608,041,760.14	20,552,357.34	757,460,907.33	22,552,357.34
六、期末现金及现金等价物余额	2,505,494,901.79	952,013,408.93	845,543,596.94	70,282,775.98

公司负责人：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

合并所有者权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	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 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,038,810,028.00	199,480,612.15	0.00	0.00	95,065,700.66	0.00	405,331,315.66	-13,932,720.48	769,605,678.47	2,494,360,614.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,038,810,028.00	199,480,612.15	0.00	0.00	95,065,700.66	0.00	405,331,315.66	-13,932,720.48	769,605,678.47	2,494,360,614.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,811,436.19					155,064,379.92	5,626,802.96	47,595,545.71	205,475,292.40
（一）净利润							155,943,413.03		83,867,367.27	239,810,780.30
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,811,436.19					-879,033.11	5,626,802.96	-36,271,821.56	-34,335,487.90
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-3,289,971.39								-3,289,971.39
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										
4. 其他		478,535.20					-879,033.11	5,626,802.96	-36,271,821.56	-31,045,516.51
上述（一）和（二）小计		-2,811,436.19					155,064,379.92	5,626,802.96	47,595,545.71	205,475,292.40
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	1,038,810,028.00	196,669,175.96	0.00	0.00	95,065,700.66	0.00	560,395,695.58	-8,305,917.52	817,201,224.18	2,699,835,906.86

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 半年度

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 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,999,986.00	-210,383,420.97					150,471,394.85	-4,735,697.01	8,753,268.87	24,105,531.74
（一）净利润							150,471,394.85		8,753,268.87	159,224,663.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-130,383,434.97						-4,735,697.01		-135,119,131.98
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-130,078,434.97								-130,078,434.97
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										
4. 其他		-305,000.00						-4,735,697.01		-5,040,697.01
上述（一）和（二）小计		-130,383,434.97					150,471,394.85	-4,735,697.01	8,753,268.87	24,105,531.74
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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	79,999,986.00	-79,999,986.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,999,986.00	-79,999,986.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	1,038,810,028.00	253,655,862.18			72,747,992.60		377,739,292.03	-17,866,243.95	685,653,687.01	2,410,740,617.87

公司负责人：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

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,038,810,028.00	153,862,862.40			95,065,700.66	200,859,372.57	1,488,597,963.63
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,038,810,028.00	153,862,862.40			95,065,700.66	200,859,372.57	1,488,597,963.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-15,970,787.42				-21,530,474.92	-37,501,262.34
（一）净利润						-21,530,474.92	-21,530,474.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-15,970,787.42					-15,970,787.42
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-3,055,453.45					-3,055,453.45
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							
4. 其他		-12,915,333.97					-12,915,333.97
上述（一）和（二）小计		-15,970,787.42				-21,530,474.92	-37,501,262.34
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	1,038,810,028.00	137,892,074.98			95,065,700.66	179,328,897.65	1,451,096,701.29

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	958,810,042.00	352,586,304.72			72,747,992.60	-117,881,037.56	1,266,263,301.76
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	958,810,042.00	352,586,304.72			72,747,992.60	-117,881,037.56	1,266,263,301.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,999,986.00	-198,487,962.39				50,478,057.95	-68,009,918.44
（一）净利润						50,478,057.95	50,478,057.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-198,487,962.39					-198,487,962.39
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-198,487,962.39					-198,487,962.39
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							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		-198,487,962.39				50,478,057.95	-148,009,904.44
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转	79,999,986.00						79,999,986.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,999,986.00						79,999,986.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	1,038,810,028.00	154,098,342.33			72,747,992.60	-67,402,979.61	1,198,253,383.32

公司负责人：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

中国宝安集团股份有限公司

财务报表附注(未经审计)

2009 年半年度报告

(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, 注册号: 440301103298625, 注册资本为人民币 103,881.0028 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。

2008 年 3 月 17 日, 根据公司股权分置改革临时股东大会决议和修改后的章程规定, 申请增加注册资本人民币 79,999,986.00 元, 全部为资本公积转增股本人民币 79,999,986.00 元, 转增基准日期为 2008 年 5 月 16 日; 增资前的注册资本人民币 958,810,042.00 元, 股本人民币 958,810,042.00 元, 增资后的注册资本人民币 1,038,810,028.00 元、累计股本人民币 1,038,810,028.00 元。上述增资业经中磊会计师事务所审验, 于 2008 年 6 月 12 日出具中磊验字[2008]第 6003 号验资报告。本次股改后, 第一大股东深圳市富安控股有限公司持股比例为 8.34%; 第二大股东深圳市宝安区投资管理公司持股比例为 6.95%。

截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司尚有 16 家非流通股股东没有执行对价安排, 涉及股份 20,484,121 股, 涉及送出股份 4,096,823 股, 根据股改承诺, 由深圳市富安控股有限公司和深圳市宝安区投资管理公司先行代为垫付。

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

公司财务报表符合企业会计准则的要求, 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，以实际发生的交易和事项进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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。

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	5.00	5.00

1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

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；用于生产的材料、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)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—50	1.94—4.85
机器设备	10	9.70
电子设备	5	19.40
运输工具	6	16.17
其他设备	5	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、财务报表合并范围的确定原则及合并财务报表的编制方法

（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

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（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	20%
	—于中国非深圳市注册之公司*	15%、25%
	—于中国香港注册之公司	16.50%

*子公司马应龙药业集团股份有限公司所得税税率为 15%。

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

子公司马应龙药业集团股份有限公司于 2008 年收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(自 2008 年度起有效期三年)，享受企业所得税税率为 15%的优惠政策。

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。2009 年度减半征收企业所得税，企业所得税税率为 10%。

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	1,245.60	-	-	54.76%	是
吉林省珥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
珥春合作区自来水有限公司	吉林	100.00	供水	100.00	-	-	100.00%	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
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
马应龙药业集团股份有限公司	湖北	9,210.55	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	-	50.00%	50.00%	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	5100.00	-	-	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
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责任公司	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%	否
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业有限公司	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

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	
房连锁有限公司			保健食品的销售					
武汉智康企业管理咨询有限公司	湖北	12.20	企业管理咨询	378.20	-		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	2,000.00	-	100.00%	-	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
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
恒丰国际投资有限公司	香港	HKD100.00	投资	HKD100.00	-	100.00%		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	6,024.15	-	-	99.00%	是
协和投资有限公司	香港	HKD100.00	投资	HKD100.00	-	-	99.00%	是
深圳恒安房地产开发有限公司	深圳	6,706.00	本市房地产开发经营	6,706.00	-	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	-	98.00%	2.00%	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	-	-	83.00%	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
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	2,700.00	-	-	75.00%	是
唐人科技有限公司	深圳	3,000.00	投资兴办实业、商业供销	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	-	80.00%	20.00%	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	110.00	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

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	
深圳市恒运物流有限公司	深圳	2,000.00	仓储服务、普通货物装卸、自有物业管理、兴办实业	2,000.00	-	-	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
深圳市恒基物业管理公司	深圳	1,000.00	物业管理、家政	1,000.00	-	98.00%	2.00%	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
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	100.00	-	-	100.00%	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	7,000.00	房地产、旅游开发经营	7,000.00	-	-	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	-	79.00%	21.00%	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	-	98.00%	2.00%	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	-	95.00%	5.00%	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	-	95.00%	5.00%	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	-	95.00%	5.00%	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	-	95.00%	5.00%	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	-	98.00%	2.00%	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	470.00	药品生产、加工、销售及 相关技术开发	214.89	-	-	52.76%	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	622.91	-	-	88.21%	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	湖北	7000.00	药品、保健食品销售， 日用百货零售兼批发	7029.38	-	-	96.76%	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	1911.83	-	-	98.98%	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、	4,500.00	-	-	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	
转让及技术服务								
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
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；旅游度假村	2,000.00	-	-	100.00%	是
成都绿金高新技术股份有限公司	四川	2,261.55	印楝生物、热带植物的培育；生物制剂的研发、咨询及成果转化；印楝生物制品的生产、销售；项目投资	900.00	-	-	65.38%	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%	是
华银通宝投资有限公司	深圳	5,000.00	投资兴办实业	5,000.00	-	-	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	HKD10.00	投资	HKD10.00	-	-	100.00%	是
广东宝安农林高科有限公司	广东	3,000.00	农林业、旅游资源开发、投资	3,000.00	-	-	100.00%	是
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	天津	1,800.00	经营锂离子电池正、负极材料制造；电池组装及销售；本企业自产产品及相关技术的出口业务	1,518.75	-	-	75.00%	是
深圳红莲湖投资有限公司	深圳	100.00	投资兴办实业	100.00	-	-	100.00%	是
中国环保发展有限公司	香港	HKD10.00	投资	HKD10.00	-	-	100.00%	是
中国新能源产业有限公司	香港	HKD10.00	投资	HKD10.00	-	-	100.00%	是
黑龙江宝安新能源投资有限公司	黑龙江	3,000.00	对新能源行业进行投资	2,540.00	-	-	66.67%	是
新疆宝安新能源矿业有限公司	新疆	1,000.00	批发零售非金属矿产品及制品	1,000.00	-	-	100.00%	是
昆明恒年房地产经纪公司	云南	100.00		100.00	-	-	100.00%	是
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	武汉	1,000.00	生物体外诊断技术研发及服务	510.00	-	-	51.00%	是
湖北天下明药业有限公司	湖北	5138.78	药品销售	3,269.00	-	-	51.00%	是
湖北天下明大药房有限公司	湖北	500.00	药品零售	500.00	-	-	100.00%	是
*深圳市贝特瑞纳米技术有限公司	深圳	200.00	纳米材料、纳米制备设备的开发与销售，货物及技术进出口	170.00	-	-	80.00%	是

*为本期新设立公司

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 54.76%权益；

注 2：公司通过唐人物业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

25.5142%权益，通过唐人控股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6.8116%权益，通过唐人投资有限公司间接持有吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司12.1347%权益，通过中国宝安集团控股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0.2852%权益；

注3：公司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98.00%权益，通过珲春合作区自来水有限公司间接持有吉林森林王木业有限公司2.00%权益；

注4：公司通过吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司间接持有珲春合作区自来水有限公司100.00%权益；

注5：公司通过深圳市恒安房地产开发有限公司间接持有深圳市运通物流实业有限公司90.00%权益，通过唐人控股有限公司间接持有深圳市运通物流实业有限公司10.00%权益；

注6：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有荆州宾馆有限公司60.00%权益，通过唐人控股有限公司间接持有荆州宾馆有限公司40.00%权益；

注7：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有湖北天台山风景区开发有限公司58.00%权益；

注8：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有湖北青龙山风景区开发有限公司55.00%权益；

注9：公司通过海南宝安农场有限公司间接持有海南大山农业有限公司90.00%权益，通过海南宝安农林发展有限公司间接持有海南大山农业有限公司10.00%权益；

注10：公司通过华一发展有限公司间接持有马应龙药业集团股份有限公司0.87%权益；

注11：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12：公司通过华一发展有限公司间接持有深圳大佛药业有限公司39.20%权益，通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有深圳大佛药业有限公司36.60%权益，通过唐人药业有限公司间接持有深圳大佛药业有限公司24.20%权益；

注13：公司通过深圳大佛药业有限公司间接持有深圳大佛医药贸易有限公司90.00%权益，通过唐人药业有限公司间接持有深圳大佛医药贸易有限公司10.00%权益；

注14：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有限公司79.81%权益；

注15：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16：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；

注17：公司通过成都绿金高新技术股份有限公司间接持有四川攀西印楝种植有限公司57.80%权益；

注18：公司通过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19：公司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汉深大药房连锁有限公司54.00%权益；

注20：公司通过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间接持有武汉智康企业管理咨询有限公司100.00%权益；

注21：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22：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有湖北同丰投资有限公司5.00%权益；

- 注 23: 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 24: 公司通过唐人投资有限公司和深圳市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 25: 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 26: 公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有上海新动力科技投资有限公司 10.00%权益;
- 注 27: 公司通过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 28.17%权益, 通过安信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 2.67%权益;
- 注 28: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有宏昌国际有限公司 100.00%权益;
- 注 29: 公司通过唐人控股有限公司间接持有深圳市五星企业有限公司 5.00%权益;
- 注 30: 公司通过深圳市五星企业有限公司间接持有咸阳宝安物业有限公司 100.00%权益;
- 注 31: 公司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;
- 注 32: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有上海宝安大酒店有限公司 75.00%权益, 通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有上海宝安大酒店有限公司 25.00%权益;
- 注 33: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有北京恒丰房地产开发有限公司 99.00%权益;
- 注 34: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有协和投资有限公司 99.00%权益;
- 注 35: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有深圳恒安房地产开发有限公司 97.00%权益;
- 注 36: 公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有武汉宝安房地产开发有限公司 2.00%权益;
- 注 37: 公司通过武汉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 52.00%权益, 通过湖北宝安房地产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 38: 公司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 90.00%权益, 通过中国宝安集团控股有限公司间接持有天门宝安房地产开发有限公司 10.00%权益;
- 注 39: 公司通过深圳红莲湖投资有限公司间接持有湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 83.00%权益;
- 注 40: 公司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, 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;
- 注 41: 公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有唐人控股有限公司 98.00%权益, 通过中国宝安集团控股有限公司间接持有唐人控股有限公司 2.00%权益;
- 注 42: 公司通过唐人控股有限公司间接持有深圳森林王木业有限公司 75.00%权益;
- 注 43: 公司通过唐人控股有限公司间接持有唐人科技有限公司 33.33%权益, 通过中国宝安集团控股有限公司间接持有唐人科技有限公司 33.00%权益, 通过中国宝安集团药业发展有限公司间接持有唐人科技有限公司 17.00%权益, 通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有唐人科技有限公司 16.67%权益;
- 注 44: 公司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 20.00%权益;
- 注 45: 公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有鄂州新城土地开发有限公司 100.00%权益;
- 注 46: 公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有深圳市唐人广告有限公司 95.00%权益, 通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有深圳市唐人广告有限公司 5.00%权益;
- 注 47: 公司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 95.00%权益;

益，通过唐人控股有限公司间接持有深圳市唐人文化传播有限公司 5.00%权益；

注 48：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有深圳市恒运物流有限公司 90.00%权益，通过唐人控股有限公司间接持有深圳市恒运物流有限公司 10.00%权益；

注 49：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有广东药博园开发有限公司 55.00%权益，通过中国宝安集团金融投资有限公司间接持有广东药博园开发有限公司 45.00%权益；

注 50：公司通过唐人控股有限公司间接持有深圳市巨宝物业发展有限公司 50.00%权益；

注 51：公司通过唐人控股有限公司间接持有南京宝安置业有限公司 80.00%权益，通过中国宝安集团控股有限公司间接持有南京宝安置业有限公司 20.00%权益；

注 52：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有深圳市恒基物业管理有限公司 2.00%权益；

注 53：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有上海宝安物业管理有限公司 90.00%权益，通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有上海宝安物业管理有限公司 10.00%权益；

注 54：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有北京恒基物业管理有限公司 70.00%权益；

注 55：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有武汉南湖物业管理有限公司 92.00%权益，通过武汉宝安房地产开发有限公司间接持有武汉南湖物业管理有限公司 8.00%权益；

注 56：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有昆明恒基物业管理有限公司 72.00%权益，通过武汉南湖物业管理公司间接持有昆明恒基物业管理有限公司 28.00%权益；

注 57：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有连云港恒基物业管理有限公司 90.00%权益，通过中国宝安集团投资有限公司间接持有连云港恒基物业管理有限公司 10.00%权益；

注 58：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有中国宝安集团海南实业有限公司 94.00%权益，通过恒丰国际投资有限公司间接持有中国宝安集团海南实业有限公司 6.00%权益；

注 59：公司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 95.00%权益，通过海南宝安农场有限公司间接持有文昌宝安房地产开发有限公司 5.00%权益；

注 60：公司通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有万宁宝安房地产开发有限公司 95.00%权益，通过海南宝安农场有限公司间接持有万宁宝安房地产开发有限公司 5.00%权益；

注 61：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有唐人投资有限公司 89.99%权益，通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有唐人投资有限公司 10.01%权益；

注 62：公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有连云港恒安房地产开发有限公司 55.00%权益；

注 63：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有唐人物业有限公司 90.00%权益，通过中国宝安集团控股有限公司间接持有唐人物业有限公司 10.00%权益；

注 64：公司通过唐人控股有限公司间接持有中国宝安集团投资有限公司 21.00%权益；

注 65：公司通过唐人控股有限公司间接持有中国宝安集团金融投资有限公司 2.00%权益；

注 66：公司通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南宝安农场有限公司 5.00%权益；

注 67：公司通过中国宝安集团海南实业公司间接持有海南鸿安农场有限公司 5.00%权益；

注 68：公司通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南景安农场有限公司 5.00%权益；

注 69：公司中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南胜安农场有限公司 5.00%权益；

注 70：公司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 60.00%权益，通过海南宝安农场有限公司间接持有海南宝安农林发展有限公司 40.00%权益；

注 71：公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有海南文安实业有限公司 90.00%权益，通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南文安实业有限公司 10.00%权益；

注 72: 公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有惠州市宝安房产开发有限公司 2.00%权益;

注 73: 公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有贵州宝安房地产开发有限公司 95.00%权益;

注 74: 公司通过唐人药业有限公司间接持有(香港)华一有限公司 100.00%权益;

注 75: 公司通过武汉天一医药科技投资有限公司间接持有武汉天一医药开发有限公司 39.57%权益, 通过唐人药业有限公司间接持有武汉天一医药开发有限公司 13.19%权益;

注 76: 公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉马应龙医药有限公司 16.67%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有限公司 71.54%权益;

注 77: 公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉马应龙大药房连锁有限公司 93.42%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大药房连锁有限公司 3.34%权益;

注 78: 公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉天一医药科技投资有限公司 98.75%权益, 通过马应龙医药有限公司间接持有武汉天一医药科技投资有限公司 1.25%权益;

注 79: 公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有马应龙国际医药发展有限公司 97.96%权益, 通过唐人药业有限公司间接持有马应龙国际医药发展有限公司 1.02%权益;

注 80: 公司通过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 97.78%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 2.22%权益;

注 81: 公司通过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 82: 公司通过唐人控股有限公司间接持有鄂州金丰房地产开发有限公司 95.00%权益, 通过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 5.00%权益;

注 83: 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 84: 公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有武汉一冶新安置业有限公司 50.00%权益, 通过唐人控股有限公司间接持有武汉一冶新安置业有限公司 50.00%权益;

注 85: 公司通过中国宝安集团海南实业公司间接持有海南宝湾建设公司 90.00%权益, 通过海南宝安农场有限公司间接持有海南宝湾建设公司 10.00%权益;

注 86: 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 87: 公司通过成都绿金生物科技有限公司间接持有贵阳中科绿金生物科技有限公司 50.71%权益;

注 88: 公司通过马应龙大药房连锁有限公司间接持有武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司 78%权益;

注 89: 公司通过深圳恒安房地产开发有限公司间接持有华银通宝投资有限公司 60.00%权益, 通过唐人科技有限公司间接持有华银通宝投资有限公司 40.00%权益;

注 90: 公司通过中国宝安集团创新科技园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武汉广安置业有限公司 100.00%权益;

注 91: 公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有中国新能源材料有限公司 100.00%权益;

注 92: 公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有广东宝安农林高科有限公司 55.00%权益, 通过中国宝安集团金融投资有限公司间接持有广东宝安农林高科有限公司 45.00%权益;

注 93: 公司通过深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司间接持有天津市贝特瑞新能源材料有限责

任公司 75.00%权益；

注 94：公司通过唐人投资有限公司间接持有深圳深圳红莲湖投资有限公司 90.00%权益，通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有深圳深圳红莲湖投资有限公司 10.00%权益；

注 95：公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有中国环保发展有限公司 100.00%权益；

注 96：公司通过恒丰国际投资有限公司间接持有中国新能源产业有限公司 100.00%权益；

注 97：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有黑龙江宝安新能源投资有限公司 66.67%权益；

注 98：公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有新疆宝安新能源矿业有限公司 95.00%权益，通过中国宝安集团控股有限公司间接持有新疆宝安新能源矿业有限公司 5.00%权益；

注 99：公司通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有昆明恒年房地产经纪公司 95.00%权益，通过昆明恒基物业管理有限公司间接持有昆明恒年房地产经纪公司 5.00%权益；

注 100：公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 15.00%权益，间接通过武汉马应龙医院投资管理有限公司间接持有武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 36.00%权益；

注 102：公司通过武汉马应龙大药房连锁有限公司间接持有湖北天下明药业有限公司 51.00%权益；

注 103：公司通过湖北天下明药业有限公司间接持有湖北天下明大药房有限公司 100.00%权益。

注 104：公司通过深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司间接持有深圳市贝特瑞纳米科技有限公司 80%权益。

2、本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
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、本公司拥有半数以上表决权，但未纳入合并范围的原因说明：

公司名称	持股比例	未纳入合并范围原因
贵阳中科绿金生物科技有限公司	50.71%	清算中
四川攀西印棟种植有限公司	57.80%	委托经营，无实质控制权

4、报告期内不再纳入合并范围公司：安徽精方药业股份有限公司、宣城精方医药化工有限公司、宣城市精方中药种植科技发展有限公司。

5、非同一控制下企业合并中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
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	-
武汉马应龙汉大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	289,274.44	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	1,803,709.15	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	544,845.31	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	387,322.10	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
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	288,820.34	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	-
湖北天下明药业有限公司	4,423,467.22	合并成本大于按持股比例享有的可辨	按交易价格确认	-

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
以净资产公允价值份额				
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	-

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
协和投资有限公司	8,881.58	-	-
武汉马应龙药业集团股份有限公司	616,275,312.23	-	-
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	62,889,832.38	-	-
湖北天台山风景区开发有限公司	13,874,183.02	-	-
湖北青龙山风景区开发有限公司	21,767,099.06	-	-
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	1,421,724.41	-	-
海口椰甲实业有限公司	210,794.97	-	-
北京恒基物业管理有限公司	379,245.59	-	-
北京恒丰房地产开发有限公司	107,313.15	-	-
安信投资有限公司		-	-2,824.90
成都绿金生物科技有限责任公司		-	-39,921.71
湖北信息安全产业基地有限公司	480,383.66	-	-
成都绿金高新技术股份有限公司	3,791,939.39	-	-
黑龙江宝安新能源投资有限公司	8,663,330.90	-	-
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	5,156,731.17	-	-
深圳森林王木业有限公司		-	-558,820.40
成都绿金生物科技营销有限公司	638,940.09	-	-
深圳市贝特瑞纳米科技有限公司	340,000.00	-	-
武汉马应龙医药有限公司	341,773.43	-	-
西安太极药业集团有限公司	23,267,386.64	-	-
武汉马应龙汉柴大药房连锁有限公司	20,812,875.52	-	-
武汉天一医药开发有限公司	3,618,802.48	-	-
武汉马应龙大药房连锁有限公司	3,110,944.21	-	-
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	1,325,237.61	-	-
湖北天下明药业有限公司	26,274,856.79	-	-
武汉马应龙达安基因检测技术有限公司	2,443,635.90	-	-
合计	817,201,224.18	-	-601,567.01

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	期末数		年初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB	7,969,213.81	7,969,213.81	8,149,003.49	8,149,003.49
	USD	3,331.52	22,760.58	3,330.20	22,760.58
	HKD	351,604.88	309,950.25	434,128.30	382,856.12
小计			8,301,924.64		8,554,620.19
银行存款	RMB	2,368,966,866.87	2,368,966,866.87	524,611,724.45	524,611,724.45

项目	币种	期末数		年初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
	USD	220,835.43	1,508,725.59	111,920.97	765,316.70
	HKD	3,659,891.73	3,226,304.36	1,909,698.87	1,687,918.20
小计			2,373,701,896.82		527,064,959.35
其他货币资金	RMB	123,491,080.33	123,491,080.33	43,193,492.30	43,193,492.30
	USD	-	-	-	-
	HKD	-	-	33,143,195.40	29,228,688.30
小计			123,491,080.33		72,422,180.60
合计			2,505,494,901.79		608,041,760.14

注：其他货币资金主要系证券投资账户保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	2,000.00	2,000.00
交易性权益工具投资	98,153,486.91	225,775,961.17
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	98,155,486.91	225,777,961.17

注：本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制，期末公允价值按证券交易所 2009 年 6 月 30 日收盘价确定。

3、应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	62,483,921.09	90,661,200.05
商业承兑汇票	-	7,535,128.60
合计	62,483,921.09	98,196,328.65

(1) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

注：①公司未办理有追索权的票据背书、贴现业务。

②银行承兑汇票主要由子公司马应龙药业集团股份有限公司和深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司持有。

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	91,586,783.85	29.19%	6,135,318.34
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	6,518,970.49	2.08%	3,964,485.25
其他不重大	215,701,627.67	68.73%	9,265,186.53
合计	313,807,382.01	100.00%	19,364,990.12

类别	年初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	55,243,464.19	17.31%	10,173,770.64
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	8,158,507.13	2.56%	2,256,603.68
其他不重大	255,689,347.41	80.13%	3,423,811.00
合计	319,091,318.73	100.00%	15,854,185.32

(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	230,317,303.29	74.39%	6,631,336.63	223,685,966.66
1—2 年	62,232,054.09	19.83%	5,075,449.95	57,156,604.14
2—3 年	2,948,089.54	0.94%	526,116.62	2,421,972.92
3 年以上	18,309,935.09	5.84%	7,132,086.92	11,177,848.17
合计	313,807,382.01	100.00%	19,364,990.12	294,442,391.89

账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	280,155,654.31	87.80%	5,625,449.95	274,530,204.36
1—2 年	16,238,450.91	5.09%	1,738,230.68	14,500,220.23
2—3 年	3,581,157.72	1.12%	715,051.41	2,866,106.31
3 年以上	19,116,055.79	5.99%	7,775,453.28	11,340,602.51
合计	319,091,318.73	100.00%	15,854,185.32	303,237,133.41

(3) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 72,095,959.83 元，占应收账款总额的 22.97%。

欠款单位名称	欠款金额	占总额的比例	欠款时间	性质
1	21,841,467.47	6.96%	2009 年	货款
2	20,911,277.70	6.66%	2008 年	货款
3	13,108,706.66	4.18%	2009 年	货款
4	9,261,497.90	2.95%	2009 年	货款
5	6,973,010.10	2.22%	2009 年	货款
合计	72,095,959.83	22.97%		

(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

(5) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

5、预付款项

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以下	99,784,365.73	21.56%	205,628,485.82	61.24%
1—2 年	343,199,703.40	74.17%	105,291,534.57	31.35%
2—3 年	16,910,420.54	3.65%	21,135,999.12	6.29%
3 年以上	2,845,393.37	0.62%	3,762,221.18	1.12%
合计	462,739,883.04	100.00%	335,818,240.69	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
湖北省工建天华公司	79,000,000.00	工程款	工程未结算
湖北天程建设总承包有限公司	69,000,000.00	工程款	工程未结算
广东中南建设武汉公司	55,400,000.00	工程款	工程未结算
麦科特源发实业公司	11,000,000.00	地价款	交易未完成
红安县家园房地产开发有限公司	9,541,920.00	工程款	工程未结算

(2) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 371,976,376.86 元，占预付款项总额的 80.38%。

欠款单位名称	欠款金额	占总额的比例	欠款时间	性质或内容
广东中南建设武汉公司	135,000,000.00	29.17%	2008 年	工程款
湖北省工建天华公司	119,167,242.86	25.75%	2008 年	工程款
湖北工程建设总承包有限公司	74,697,300.00	16.14%	2007 年	工程款
惠州市华盛房产开发公司	26,500,228.00	5.73%	2008 年	地价款
麦科特源发实业公司	16,611,606.00	3.59%	2008 年	地价款
合计	371,976,376.86	80.38%		

(3) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

6、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	177,777,790.52	35.94%	101,161,133.99
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	3,849,593.41	0.78%	1,924,796.71
其他不重大	313,048,638.03	63.28%	1,224,776.62
合计	494,676,021.96	100.00%	104,310,707.32

类别	年初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	114,013,856.60	26.16%	101,974,231.79
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	3,574,955.46	0.82%	1,210,298.69

类别	年初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
其他不重大	318,278,015.10	73.02%	1,051,435.68
合计	435,866,827.16	100.00%	104,235,966.16

(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	264,454,091.73	53.46%	688,436.96	263,765,654.77
1—2 年	61,642,535.93	12.46%	617,138.22	61,025,397.71
2—3 年	28,959,365.34	5.85%	12,026,999.64	16,932,365.70
3 年以上	139,620,028.96	28.23%	90,978,132.50	48,641,896.46
合计	494,676,021.96	100.00%	104,310,707.32	390,365,314.64

账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	122,186,222.40	28.03%	627,397.76	121,558,824.64
1—2 年	132,458,792.38	30.39%	12,105,266.34	120,353,526.04
2—3 年	8,772,740.82	2.01%	1,736,229.71	7,036,511.11
3 年以上	172,449,071.56	39.57%	89,767,072.35	82,681,999.21
合计	435,866,827.16	100.00%	104,235,966.16	331,630,861.00

(3) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 119,671,420.25 元, 占其他应收款总额的 24.19%。

项目	欠款金额	占总额的比例	性质	欠款时间
1	47,099,768.00	9.52%	代垫款	2004 年
2	23,318,359.70	4.71%	对方代收房款	2008 年
3	20,781,084.55	4.20%	预付土地款	2003 年
4	14,768,000.00	2.99%	往来款	2008 年
5	13,704,208.00	2.77%	土地款	2006 年
合计	119,671,420.25	24.19%		

(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	1-2 年	执行困难, 难以收回
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
青海大华铝业有限责任公司	5,400,476.03	5,400,476.03	3 年以上	执行困难, 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
长沙市雨花区人民法院	3,200,594.79	3,200,594.79	3 年以上	法院判决败诉
威达医械	2,230,000.00	2,230,000.00	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

(5) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

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	148,657,031.35	326,873.19	148,330,158.16
产成品	9,383,145.74	-	9,383,145.74
开发产品	342,410,292.60	-	342,410,292.60
分期收款发出商品	18,072,893.99	-	18,072,893.99
在产品	32,122,763.98	-	32,122,763.98
自制半成品	10,492,012.52	-	10,492,012.52
开发成本	1,285,994,265.88	377,002.52	1,285,617,263.36
原材料	27,001,138.74	-	27,001,138.74
低值易耗品	3,706,190.57	-	3,706,190.57
包装物	4,293,693.01	-	4,293,693.01
物资采购	-	-	-
消耗性生物资产	50,885,545.90	-	50,885,545.90
其他	13,309,130.89	-	13,309,130.89
合计	1,946,328,105.17	703,875.71	1,945,624,229.46

项目	年初数		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	135,530,436.07	664,454.65	134,865,981.42
产成品	49,558.63	-	49,558.63
开发产品	428,681,617.77	2,545,814.03	426,135,803.74
分期收款发出商品	-	-	-
在产品	48,059,117.98	-	48,059,117.98
自制半成品	10,523,109.08	-	10,523,109.08
开发成本	1,635,876,294.98	377,002.52	1,635,499,292.46
原材料	23,197,858.39	-	23,197,858.39
低值易耗品	1,107,292.39	-	1,107,292.39
包装物	7,487,221.82	-	7,487,221.82
物资采购	2,470,693.24	-	2,470,693.24
消耗性生物资产	41,020,892.52	-	41,020,892.52
其他	2,385,715.82	-	2,385,715.82
合计	2,336,389,808.69	3,587,271.20	2,332,802,537.49

注：抵押情况详见“财务报表附注九、2”项注释。

(2) 开发产品

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
北京京门大厦	141,256,550.40	-	83,610,576.00	57,645,974.40	宝安集团
宝安江南城一期	26,317,777.38	-	2,901,706.89	23,416,070.49	海南实业

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
宝安江南城二期	7,286,208.52	-	546,849.71	6,739,358.81	海南实业
新世纪一期	666,330.03	-	587.66	665,742.37	武汉宝安
宝安花园二期	201,686.58	-	-	201,686.58	武汉宝安
安五花园	1,453,608.30	-	18,552.14	1,435,056.16	武汉宝安
中海公寓	609,613.97	-	2,240.85	607,373.12	武汉宝安
加州二期	1,553,740.84	-	223,269.04	1,330,471.80	武汉宝安
海逸新居	249,478.24	-	-	249,478.24	武汉宝安
江南村	20,465,389.40	-	5,320,564.53	15,144,824.87	武汉宝安
龙城三期	51,632,032.00	-	8,067,054.21	43,564,977.79	武汉宝安
文昌宝安商业广场	3,724,531.77	-	3,481,008.78	243,522.99	文昌宝安
天门宝安商业广场	10,088,717.02	3,494.00	-	10,092,211.02	天门宝安
洪湖花园	6,250,098.39	28,990,280.00	-	35,240,378.39	深圳恒安
宝安广场	2,594,274.59	-	-	2,594,274.59	深圳恒安
春城 1,2 期 65.5% 车位	9,473,797.50	-	-	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
春城 8#地车位		1,398,400.00	1,398,400.00		深圳恒安
春城四期		317,400,000.00	317,400,000.00		深圳恒安
春城三期车位	3,989,632.84	-	-	3,989,632.84	深圳恒安
上海宝安大厦	8,241,724.84	-	149,220.90	8,092,503.94	上海宝企
宝安商业广场	61,137,814.01	-	825,707.11	60,312,106.90	连云港恒安
荆州宝安商业街	15,556,090.40		3,239,399.93	12,316,690.47	荆州宾馆
山水龙城一期	27,866,877.02	2,803,597.79	5,541,672.28	25,128,802.53	湖北宝安
荣山好俗村	4,841,498.70	3,087,027.10	-	7,928,525.80	海口那甲
恒丰花园	7,323,314.03	-	7,227,314.03	96,000.00	北京恒丰
合计	428,681,617.77	353,682,798.89	439,954,124.06	342,410,292.60	

(3) 开发成本

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(元)	年初数	期末数	备注
华告原四期	2006.9	已完工	40,569,000.00	154,821,539.44	-	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
华告原三期	2004.5	-	-	91,904,987.25	91,904,987.25	宝安集团
宝安江南城二期	2007.8	2009.12	627,187,700.00	258,710,458.10	206,671,139.87	海南实业
土地	正在规划	-	-	81,401,506.32	81,401,506.32	武汉宝安
月湖项目	2008.9	2009	270,000,000.00	59,839,734.75	63,623,865.19	武汉宝安
长沙项目	2005.12	已完工	-	4,688,355.49	4,488,355.49	武汉宝安
龙城三期150 亩	2007.8	已完工	160,000,000.00	16,196,725.61	16,196,725.61	武汉宝安
龙城三期142 亩	2007.9	2009	150,000,000.00	59,127,963.81	67,690,367.21	武汉宝安
学府林居	2006.8	2010	180,000,000.00	167,041,695.74	269,031,983.19	武汉宝安
龙城58 亩	2010.9	2011	-	17,000,000.00	17,000,000.00	武汉宝安

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(元)	年初数	期末数	备注
天九阁(享家时光)	2007.6	2009	-	9,091,857.05	9,503,238.05	武汉宝安
万宁宝安商住城	2007.11	2010.9	353,000,000.00	30,412,384.59	34,724,943.88	万宁宝安
宝安68区土地	2008.8	2009.6	30,000,000.00	6,931,768.00	6,931,768.00	深圳恒安
世纪春城	2006.11	已完工	-	338,738.28		深圳恒安
世纪春城2号5号地块	2002.7	已完工	7500,000,000.00	304,167,298.29	23,756,108.78	深圳恒安
布吉杓岭土地	正在规划	-	-	24,128,902.80	24,128,902.80	深圳恒安
世纪春城三期	-	-	-	442,398.96		深圳恒安
尖峰山地皮	2006.12	已完工	300,000,000.00	180,303,924.08	164,650,478.18	惠州宝安
尖峰山二期	正在规划	-	-	14,000.00	14,000.00	惠州宝安
宝安江南城	正在规划	-	-	62,000.00	62,000.00	惠州宝安
小金口地块	正在规划	-	-	21,174.00	21,174.00	惠州宝安
江北小区	正在规划	-	-	12,000,000.00	12,000,000.00	惠州宝安
开发商接费用	正在规划	-	-	2,097,243.57	2,097,243.57	惠州农林
红安宝安商业街	2005.1	-	30,000,000.00	5,508,870.93	5,729,871.84	湖北天台山
商住服务中心	2007.12	-	-	96,888,471.69	134,117,253.79	湖北红莲湖
山水龙城一期	-	-	-	2,803,597.79	-	湖北宝安
南渡江	-	-	-	26,526,844.31	26,773,121.99	海南文安
农庄开发	-	-	-	1,836,185.42	1,836,185.42	海南宝安农场
松景园项目	2003.9		140,224,300.00	2,194,419.01	1,966,813.31	贵州宝安
宝峙湾	-	-	-	2,880,046.90	3,179,029.34	海南宝湾
合计				1,635,876,294.98	1,285,994,265.88	

(4) 消耗性生物资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
种植业	5,911,567.49	590,673.54	-	6,502,241.03
林业	32,004,051.31	9,104,031.68	-	41,108,082.99
水产业	3,105,273.72	169,948.16	-	3,275,221.88
合计	41,020,892.52	9,864,653.38	-	50,885,545.90

8、其他流动资产

项目名称	期末数	年初数
存出投资款	65,000,000.00	51,289,600.00
其他	-	4,067,558.12
合计	65,000,000.00	55,357,158.12

注：存出投资款分别系本公司之子公司中国宝安集团海南实业有限公司根据协议约定支付的购买海南合峰房地产开发有限公司股权的款项 60,949,600.00 元,及本公司之子公司海南宝安农场有限公司根据协议约定支付的购买海南合峰房地产开发有限公司股权的款项 4,050,400.00 元，截止 2009 年 6 月 30 日，上述两项交易尚未过户。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产总体情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	-	187,641,208.86
其他	-	-
合计	-	187,641,208.86

(2) 持有可供出售金融资产明细

被投资主体名称	期末数			年初数		
	成本	公允价值变动	期末公允价值	成本	公允价值变动	年初公允价值
大唐高鸿	-	-	-	-	-	-
珠江控股(法人股)	-	-	-	7,604,332.98	4,112,808.24	11,717,141.22
深鸿基	-	-	-	176,069,263.44	-145,195.80	175,924,067.64
合计	-	-	-	183,673,596.42	3,967,612.44	187,641,208.86

注：①公司已于 2009 年 6 月前将持有的珠江控股（法人股）股份全部出售。

②本公司之子公司中国宝安集团控股有限公司于 2009 年上半年度继续通过深圳证券交易所买入深鸿基股票，截止 2009 年 6 月 30 日占深鸿基总股本的 19.80%。由于对深鸿基有重大影响，将持有的深鸿基股份确认为长期股权投资进行核算。

10、长期股权投资

长期股权投资列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	131,941,621.11	426,604,223.87	11,132.50	558,534,712.48
减：减值准备	19,257,269.51	-	-	19,257,269.51
长期股权投资净额	112,684,351.60	426,604,223.87	11,132.50	539,277,442.97

(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	本公司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	39.15%	39.15%	100,107,673.05	40,000.00	-28,428.25
深圳市大华永昌投资有限公司	深圳	投资	49.00%	49.00%	7,991,485.06	-	348.39

(2) 权益法核算长期股权投资

被投资单位	初始投资	投资比例	年初数	本期增加	本期减少	期末数
中国风险投资有限公司	11,000,000.00	39.15%	35,986,232.97	2,500,000.00	11,132.50	38,475,100.47
深圳市大华永昌投资有限公司	3,920,000.00	49.00%	3,915,656.97	170.71	-	3,915,827.68
合计	14,920,000.00	-	39,901,889.94	2,500,170.71	11,132.50	42,390,928.15

(3) 成本法核算长期股权投资

被投资单位	初始投资	投资比例	年初数	本期增加	本期减少	期末数
河南思达科技	-	3.47%	4,440,368.00	-	-	4,440,368.00

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
中山证券公司	-	20.00%	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
深圳市华鼎财经咨询公司	-	15.00%	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	-	29.00%	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00
上海银行金专支行	-	0.04%	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
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%	5,993,376.34	-	-	5,993,376.34
苹果县强强碳素制品有限公司	-	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长白法人股	-	-	265,000.00	-	-	265,000.00
天津油墨(天津天女化工集团)	-	-	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
西单内高职工股	-	-	126,000.00	-	-	126,000.00
武汉晶科科技有限公司	-	12.24%	60,000.00	-	-	60,000.00
武汉奥泰自动化工程有限公司	-	15.00%	140,000.00	-	-	140,000.00
湖北五山科技发展有限公司	-	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	-	20.00%	4,915.00	-	-	4,915.00
武汉市绿康数码发展有限公司	-	6.00%	35,391.60	-	-	35,391.60
武汉东泰医药保健品有限公司	-	14.00%	459,612.40	-	-	459,612.40
武汉水果湖商场股份有限公司	-	-	10,300.00	-	-	10,300.00
四川产权乐山无线电	-	-	125,397.11	-	-	125,397.11
湖北致能电子股份有限公司	-	12.24%	2,569,882.11	-	-	2,569,882.11
东江散装水泥公司	-	-	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
韶州散装水泥公司	-	-	2,310,000.00	-	-	2,310,000.00
英南华散装水泥公司	-	-	1,842,261.01	-	-	1,842,261.01
海南屯昌开发建设公司	-	-	800,000.00	-	-	800,000.00
四川攀西印棉种植有限公司	-	-	-1,840.40	-	-	-1,840.40
珙春市英安农村信用合作社	-	-	150,000.00	-	-	150,000.00
海南顺丰电器股份有限公司	-	-	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
贵州中科绿金	-	50.71%	593,300.00	-	-	593,300.00
深鸿基	-	19.80%	-	424,104,053.16	-	424,104,053.16
合计	-	-	92,039,731.17	424,104,053.16	-	516,143,784.33

(4) 长期投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数
惠邦监理公司	200,000.00			200,000.00
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
中山证券	6,000,000.00			6,000,000.00
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40			459,612.40
四川产权乐山无线电	125,397.11			125,397.11
海南屯昌开发建设公司	800,000.00			800,000.00
贵州中科绿金	472,260.00			472,260.00
合计	19,257,269.51	-	-	19,257,269.51

11、投资性房地产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋建筑物	426,981,571.04	141,854.95		427,123,425.99
土地使用权	-	-	-	-
小计	426,981,571.04	141,854.95	-	427,123,425.99
累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物	92,291,750.46	4,882,587.06		97,174,337.52
土地使用权	-	-	-	-
小计	92,291,750.46	4,882,587.06	-	97,174,337.52
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	333,865,770.58	-	-	329,125,038.47
土地使用权	-	-	-	-
合计	333,865,770.58	-	-	329,125,038.47

注：抵押情况详见“财务报表附注九、2”项注释。

12、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	896,504,403.56	5,767,813.72	26,879,130.02	875,393,087.26
机器设备	191,485,073.13	2,444,937.70	22,170,599.27	171,759,411.56
运输工具	53,719,610.75	700,665.77	3,946,525.67	50,473,750.85
电子设备	13,757,065.50	695,966.08	7,280.00	14,445,751.58
其他设备	71,741,352.03	4,546,425.83	2,038,616.38	74,249,161.48
小计	1,227,207,504.97	14,155,809.10	55,042,151.34	1,186,321,162.73
累计折旧				
房屋及建筑物	155,112,512.27	12,970,153.26	6,937,750.73	161,144,914.80
机器设备	94,123,673.20	7,517,445.77	11,785,501.13	89,855,617.84
运输工具	32,507,226.81	2,969,850.63	3,344,272.06	32,132,805.38
电子设备	10,740,832.15	991,648.98	-	11,732,481.13
其他设备	36,855,752.79	3,479,176.32	1,426,306.46	38,908,622.65
小计	329,339,997.22	27,928,274.96	23,493,830.38	333,774,441.80
固定资产减值准备 累计金额				
房屋及建筑物	1,675,591.00	-	684.00	1,674,907.00
机器设备	-	-	-	-

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
小计	1,675,591.00	-	684.00	1,674,907.00
固定资产账面价值				
房屋及建筑物	739,716,300.29	-	-	712,573,265.47
机器设备	97,361,399.93	-	-	81,903,793.72
运输工具	21,212,383.94	-	-	18,340,945.47
电子设备	3,016,233.35	-	-	2,713,270.45
其他设备	34,885,599.24	-	-	35,340,538.83
合计	896,191,916.75	-	-	850,871,813.93

注：抵押情况详见“财务报表附注九、2”项注释。

13、在建工程

工程项目名称	工程预算元	年初数	本期增加	本期减少	其中：转入 固定资产	期末数	资金来源
电世界生产设备	-	982,671.53	270,019.49	-	-	1,252,691.02	自筹
干燥窑	500,000.00	243,545.57	-	-	-	243,545.57	自筹
简易参果	500,000.00	49,674.13	-	-	-	49,674.13	自筹
天台山工程	10,000,000.00	1,215,476.21	245,576.83	-	-	1,461,053.04	自筹
青龙山风景区工程	-	2,233,635.91	348,300.00	-	-	2,581,935.91	自筹
红莲湖绿化工程	200,000.00	128,550.00	-	-	-	128,550.00	自筹
红莲湖会所	120,000,000.00	95,000.00	9,769,702.60	-	-	9,864,702.60	自筹
在安装设备	2,000,000.00	1,044,758.00	-	-	-	1,044,758.00	自筹
攀枝花林基地	200,000.00	185,334.41	-	-	-	185,334.41	自筹
粗粒流石滩选别车间基础工程	1,000,000.00	394,600.00	1,761,901.91	91,912.05	-	2,064,589.86	自筹
肛肠医院更新改造	30,000,000.00	8,784,941.15	-	54,111.99	-	8,730,829.16	自筹
新药中试基地	36,800,000.00	3,857,261.00	2,561,225.87	36,000.00	36,000.00	6,382,486.87	自筹
职工活动中心	2,500,000.00	2,020,439.34	54,269.28	2,074,708.62	2,074,708.62	-	自筹
马应龙股份公司提取车间工程	8,000,000.00	4,168,962.12	87,696.734	31,628.00	-	5,014,301.46	自筹
马应龙股份公司更改工程	4,000,000.00	2,718,470.66	12,140,283.27	472,890.00	472,890.00	14,385,863.93	自筹
炭化工程	-	-	647,771.20	-	-	647,771.20	自筹
合计	219,686,580.49	28,123,320.03	28,676,017.79	2,761,250.66	2,583,588.62	54,088,087.16	

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，故本期末计提在建工程减值准备。

14、工程物资

物资名称	期末数	年初数
专用材料	4,951,489.23	2,930,607.42
专用设备	-	-

预付大型设备款	-	-
为生产准备的工具及器具	-	-
合计	4,951,489.23	2,930,607.42

15、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
无形资产原价				
财务软件	2,411,486.24	71,870.00	16,633.33	2,466,722.91
景区经营权	12,000,000.00	62,400.00	-	12,062,400.00
林权	17,068,795.82	-	-	17,068,795.82
商标	5,535,437.28	-	1,000,000.00	4,535,437.28
土地使用权	167,658,278.97	50,000.00	9,044,722.38	158,663,556.59
专用技术	8,421,364.64	220,850.00	226,500.00	8,415,714.64
其他	2,742,379.90	7,420,255.91	15,750.00	10,146,885.81
小计	215,837,742.85	7,825,375.91	10,303,605.71	213,359,513.05
累计摊销				
财务软件	1,933,861.23	182,326.42	-	2,116,187.65
景区经营权	980,000.00	272,713.79	-	1,252,713.79
林权	1,325,978.90	124,999.98	-	1,450,978.88
商标	5,526,617.29	4,366.98	1,000,000.00	4,530,984.27
土地使用权	29,064,473.15	959,671.08	1,876,825.03	28,147,319.20
专用技术	2,724,436.37	165,346.89	-	2,889,783.26
其他	1,432,136.11	137,557.80	-	1,569,693.91
小计	42,987,503.05	1,846,982.94	2,876,825.03	41,957,660.96
无形资产减值准备				
财务软件	-	-	-	-
景区经营权	-	-	-	-
林权	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专用技术	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
无形资产账面价值				
财务软件	477,625.01	-	-	350,535.26
景区经营权	11,020,000.00	-	-	10,809,686.21
林权	15,742,816.92	-	-	15,617,816.94
商标	8,819.99	-	-	4,453.01
土地使用权	138,593,805.82	-	-	130,516,237.39
专用技术	5,696,928.27	-	-	5,525,931.38

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,310,243.79	-	-	8,577,191.90
合计	172,850,239.80	-	-	171,401,852.09

16、商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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
天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司	288,820.34	-	-	288,820.34
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67	-	-	919,139.67
湖北天下明药业有限公司	4,423,467.22	-	-	4,423,467.22
合计	18,991,799.35	-	371,683.13	18,620,116.22

商誉减值准备

被投资单位名称	年初数	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

17、长期待摊费用

项目名称	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
电脑设备	507,500.70	115,282.82	154,095.37	-	468,688.15
改造工程	33,344.48	-	7,466.64	-	25,877.84
装修费	7,616,090.32	2,767,961.24	197,952.94	152,428.25	10,033,670.37
其他	583,945.29	683,250.01	226,508.67	3,762.48	1,036,924.15
合计	8,740,880.79	3,566,494.07	586,023.62	156,190.73	11,565,160.51

18、递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	14,742,554.05	3,448,854.10	13,176,285.15	2,915,584.06
存货跌价准备	326,873.19	81,718.30	326,873.19	81,718.30
长期股权投资减值准备	459,612.40	68,941.86	459,612.40	68,941.86
固定资产减值准备	-	-	-	-
预计费用	11,673,665.34	1,751,049.80	17,115,663.59	2,567,349.54
公允价值变动损失	-	-	8,480,000.00	1,622,000.00
其他长期负债(递延收益)	1,480,000.00	222,000.00	-	-
合计	28,682,704.98	5,572,564.06	39,558,434.33	7,255,593.76

19、其他非流动资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	初始金额	摊销期
本体维修基金	17,761,687.14	-	457,500.00	17,304,187.14	28,264,300.00	20 年
原中国宝安集团高新科技园有限公司投资差额	330,599.36	-	41,324.93	289,274.44	826,498.46	10 年
原深圳市运通物流实业有限公司投资差额	817,267.99	-	272,422.68	544,845.31	5,448,453.47	10 年
原海南大山农业有限公司投资差额	413,143.58	-	25,821.48	387,322.10	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	2,014,747.12	-	211,037.97	1,803,709.15	4,220,759.35	10 年
合计	21,337,445.19	-	1,008,107.06	20,329,338.14	39,276,440.78	

20、资产减值准备明细：

项目	年初数	本期计提	本期减少			期末数
			资产价值回升转回	转销	其他	
一、坏账准备	120,090,151.48	4,403,521.08	817,975.12	-	-	123,675,697.44
其中：应收账款	15,854,185.32	3,510,804.80				19,364,990.12
其他应收款	104,235,966.16	892,716.28	817,975.12			104,310,707.32
预付账款	-					-
二、存货跌价准备	3,587,271.20	-	-	2,883,395.49	-	703,875.71
其中：库存商品	664,454.65			337,581.46		326,873.19
开发产品	2,545,814.03			2,545,814.03		-
开发成本	377,002.52					377,002.52
三、可供出售金融资产减值准备	-					-
四、持有至到期投资减值准备	-					-
五、长期投资减值准备	19,257,269.51					19,257,269.51
其中：长期股权投资	19,257,269.51					19,257,269.51
长期债权投资	-					-
六、投资性房地产减值准备	824,050.00					824,050.00
七、固定资产减值准备	1,675,591.00	-	-	684.00	-	1,674,907.00
其中：房屋建筑物	1,675,591.00			684.00		1,674,907.00
机器设备	-					-
其他	-					-
八、生产性生物资产减值准备	-					-
九、油气资产减值准备	-					-
十、无形资产减值准备	-					-
其中：商标权	-					-
专利权	-					-
土地使用权	-					-
其他	-					-
十一、商誉减值准备	4,385,355.50					4,385,355.50
十二、在建工程减值准备	-					-
十三、工程物资减值准备	-					-
十四、其他	-					-
合计	149,819,688.69	4,403,521.08	817,975.12	2,884,079.49	-	150,521,155.16

21、短期借款

(1) 短期借款总体情况列示如下:

项目	期末数	年初数
银行借款	806,330,000.00	247,134,688.60
其中: 抵押借款	142,580,000.00	165,000,000.00
质押借款	14,550,000.00	39,370,000.00
担保借款	101,000,000.00	25,300,000.00
信用借款	548,200,000.00	17,464,688.60
非银行金融机构借款	-	-
合计	806,330,000.00	247,134,688.60

(2) 短期借款期末明细列示如下:

贷款银行	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	担保方式
广东发展银行	9,000,000.00	9,000,000.00	2009.9.10	8.22%	担保
浦东发展银行	60,000,000.00	60,000,000.00	2010.3.19	5.31%	抵押+保证
中信银行	160,000,000.00	160,000,000.00	2010.6.30	4.89%	信用
广东发展银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2010.3.26	5.40%	抵押
兴业银行	1,200,000.00	1,200,000.00	2010.8.30	10.00%	信用
浦东发展银行	60,000,000.00	60,000,000.00	2010.5.27	5.04%	保证
华夏银行	5,000,000.00	5,000,000.00	2009.9.10	8.34%	保证
广东发展银行	14,550,000.00	14,550,000.00	2010.1.15	5.60%	质押
中国银行	4,000,000.00	4,000,000.00	2006.5.28	8.04%	抵押
工商银行	7,600,000.00	7,600,000.00	2010.4.28	9.71%	抵押
中国农业银行	2,000,000.00	2,000,000.00	2010.1.24	5.31%	抵押
中国农业银行	5,000,000.00	5,000,000.00	2009.8.9	6.84%	抵押
中国农业银行	9,000,000.00	9,000,000.00	2010.1.14	5.84%	抵押
浦东发展银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2010.3.12	5.84%	抵押
广东发展银行	14,000,000.00	14,000,000.00	2009.11.15	5.67%	保证
中国农业银行	800,000.00	800,000.00	2009.10.15	7.62%	抵押
中国农业银行	1,200,000.00	1,200,000.00	2010.1.5	5.84%	抵押
中国农业银行	8,000,000.00	8,000,000.00	2010.4.22	6.37%	抵押
合计	381,350,000.00	381,350,000.00			

注: 本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司借款情况如下:

①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向广东发展银行深圳分行借款 3,000,000.00 元系由中国宝安集团股份有限公司提供担保;

②马应龙药业集团股份有限公司之子公司西安太极药业有限公司向中国银行西安高新开发区支行借款 8,000,000.00 元系以其房屋建筑物及土地使用权作为抵押物;

③马应龙药业集团股份有限公司之子公司湖北天下明药业有限公司向汉口银行借款 10,000,000.00 元, 系由武汉马应龙大药房连锁有限公司提供担保;

④马应龙药业集团股份有限公司之子公司湖北天下明药业有限公司向中国招商银行武汉分行借款 10,980,000.00 元系以其房屋建筑物及土地使用权作为抵押物;

⑤马应龙药业集团股份有限公司之子公司湖北天下明药业有限公司向广东发展银行武汉分行借款 6,000,000.00 元系以其库存商品作为质押物；

⑥马应龙药业集团股份有限公司之子公司马应龙医药物流有限公司从银行取得短期票据融资 92,000,000.00 元；母公司马应龙药业集团股份有限公司从银行取得短期票据融资 295,000,000.00 元。

(3) 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	借款条件	备注
中国银行	4,000,000.00	4,000,000.00	2006 年 5 月 28 日	8.04%	抵押	荆州宾馆
合计		4,000,000.00				

注：截止 2009 年 6 月 30 日，逾期借款尚未偿还。

22、应付票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	173,913,183.58	45,686,698.36
商业承兑汇票	-	-
合计	173,913,183.58	45,686,698.36

(1) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%及以上股份的股东款项。

23、应付账款

期末数	年初数
303,329,488.34	295,576,827.20

(1) 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
九达公司	10,000,000.00	未结算的购地款
湖北省武汉市市政府	4,684,890.00	未结算的购地款
海南大洋房地产开发有限公司	3,000,000.00	未结算的购地款
湖北华泰期货股份有限公司	1,800,000.00	未结算的购地款

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%及以上股份的股东款项。

24、预收款项

期末数	年初数
1,057,134,476.57	803,083,132.24

(1) 预收款项期末余额中预售房款 1,014,499,307.74 元，其余为非预售房款，预售房款明细如下：

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例
宝安江南城一期会所	400,000.00	-	已完工	
宝安江南城三期 1#地	-	96,635,416.05	2009 年 12 月	59.68%
宝安江南城三期 1#商铺	-	5,000,000.00	2009 年 12 月	100.00%

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例
宝安江南城三期 3#地	-	27,200,000.00	2009 年 12 月	7.24%
宝安江南城三期 1#车库	-	468,000.00	2009 年 12 月	4.88%
松涛苑项目	950,000.00	2,226,359.00	已完工	100.00%
学府林居	847,589,239.49	496,139,011.49	2010 年 12 月	98.00%
享家时光	26,988,222.00	24,891,163.00	已完工	100.00%
龙城四期	6,971,600.00	1,100,000.00	2009 年 12 月	10.00%
海南文昌商业广场	-	2,426,536.50	已完工	18.30%
天门宝安天门商业广场	864,600.00	66,000.00	已完工	98.00%
世纪春城二、三、四期	14,053,133.89	1,115,556.79	已完工	100.00%
连云港宝安商业广场	1,800,801.00	-	已完工	2%
红安宝安商业街	13,703,799.00	12,167,299.00	已完工	60.00%
红莲湖商住一、二、三期	95,211,066.83	66,179,488.83	2009 年 12 月	57.54%
湖北宝安龙城一期	554,000.00	604,000.00	已完工	97.50%
金阳宝安松景阁商铺、车库	4,548,245.53	68,000.00	已完工	39.40%
华浩源四期	864,600.00	922,891.00	已完工	98.70%
合计	1,014,499,307.74	737,209,721.66		

(2) 本账户期末余额中无预收持本公司 5%及以上股份的股东款项。

25、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,685,055.81	67,847,072.16	67,578,867.64	8,953,260.33
职工福利费	-	5,167,566.21	4,866,263.77	301,302.44
社会保险费	4,797,355.98	13,809,677.04	14,309,512.62	4,297,520.40
其中：1、医疗保险费	431,009.43	3,548,252.60	3,467,679.53	511,582.50
2、基本养老保险费	4,271,739.29	9,308,064.43	9,899,002.42	3,680,801.30
3、年金缴费	-			-
4、失业保险费	82,675.31	543,401.45	541,678.49	84,398.27
5、工伤保险费	7,798.47	207,855.21	185,106.03	30,547.65
6、生育保险费	4,133.48	202,103.35	216,046.15	-9,809.32
住房公积金	481,781.59	3,717,888.34	3,634,291.48	565,378.45
工会经费和职工教育经费	4,042,141.86	1,593,299.71	1,460,512.22	4,174,929.35
非货币性福利	-5,003.00			-5,003.00
因解除劳动关系给予的补偿	-1,280.00	34,546.30	34,546.30	-1,280.00
预计内退人员支出	-	92,118.00	92,118.00	-
其他	-301,616.96	77,111.88	359,511.57	-584,016.65
其中：以现金结算的股份支付	-			-
合计	17,698,435.28	92,339,279.64	92,335,623.60	17,702,091.32

26、应交税费

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

项目	期末数	年初数
增值税	5,366,905.44	9,347,073.56
营业税	22,249,124.74	16,208,578.55
城市维护建设税	-819,488.69	662,886.14
企业所得税	22,459,265.79	50,328,224.19
土地增值税	-16,511,425.29	-4,632,120.97
房产税	244,903.24	474,999.67
个人所得税	2,813,550.37	663,886.07
教育费附加	625,853.22	851,358.26
其他	637,286.94	2,007,499.27
合计	37,065,975.76	75,912,384.74

27、其他应付款

期末数	年初数
545,913,678.69	575,668,217.06

(1) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%及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	27,000,000.00	项目合作款
武汉森海投资有限公司	21,680,000.00	项目合作款
武汉海鼎置业有限公司	12,200,000.00	购地款
凯鑫海公司	7,240,000.00	往来款
瑞辉房地产公司	5,992,855.00	往来款

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债总体情况列示如下：

项目	期末数	年初数
银行借款	244,170,000.00	476,734,646.00
其中：抵押借款	244,170,000.00	471,720,000.00
质押借款	-	-
担保借款	-	5,014,646.00
信用借款	-	-
非银行金融机构借款	-	-
合计	244,170,000.00	476,734,646.00

(2) 一年内到期的非流动负债期末明细列示如下：

贷款银行	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
交通银行	20,000,000.00	20,000,000.00	2010 年 4 月 22 日	6.21%	抵押
建设银行	200,000,000.00	200,000,000.00	2009 年 7 月 3 日	0.64%	抵押
建设银行	10,320,000.00	10,320,000.00	2000 年 6 月 29 日	7.56%	抵押

贷款银行	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
农业银行	350,000.00	350,000.00	2004 年 11 月 20 日	7.56%	抵押
商业银行	3,500,000.00	3,500,000.00	2009 年 12 月 1 日	7.02%	抵押
农村信用社	10,000,000.00	10,000,000.00	2010 年 4 月 5 日	8.24%	抵押+保证
合计:	244,170,000.00	244,170,000.00			

(3)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	10,320,000.00	10,320,000.00	2000 年 06 月 29 日	7.56%	抵押	荆州宾馆
农业银行	350,000.00	350,000.00	2004 年 11 月 20 日	7.56%	抵押	荆州宾馆
合计		10,670,000.00				

29、长期借款

(1)长期借款总体情况列示如下:

项目	期末数	年初数
银行借款	1,891,700,000.00	995,500,000.00
其中: 抵押借款	1,891,700,000.00	995,500,000.00
质押借款		-
担保借款		-
信用借款		-
非银行金融机构借款		-
合计	1,891,700,000.00	995,500,000.00

(2) 长期借款期末明细列示如下:

贷款银行	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
建设银行	80,000,000.00	80,000,000.00	2010-10-8	7.29%	抵押
建设银行	100,000,000.00	100,000,000.00	2010-10-8	7.02%	抵押
建设银行	37,000,000.00	37,000,000.00	2010-10-8	6.75%	抵押
建设银行	720,000,000.00	720,000,000.00	2024-6-25	5.94%	抵押+保证
建设银行	46,000,000.00	46,000,000.00	2010-9-20	8.32%	抵押+保证
建设银行	30,000,000.00	30,000,000.00	2010-9-27	8.32%	抵押+保证
建设银行	20,000,000.00	20,000,000.00	2010-9-20	8.32%	抵押+保证
建设银行	40,000,000.00	40,000,000.00	2011-3-20	8.32%	抵押+保证
建设银行	90,000,000.00	90,000,000.00	2011-3-17	6.24%	抵押+保证
建设银行	40,000,000.00	40,000,000.00	2011-3-17	6.24%	抵押+保证
交通银行	60,000,000.00	60,000,000.00	2012-6-13	5.90%	抵押
工商银行	49,300,000.00	49,300,000.00	2011-12-2	6.24%	抵押
工商银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2011-12-31	5.94%	抵押
工商银行	14,900,000.00	14,900,000.00	2011-12-2	5.94%	抵押
工商银行	15,000,000.00	15,000,000.00	2011-12-2	5.94%	抵押
交通银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2011-1-21	5.40%	抵押
交通银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2011-1-21	6.48%	抵押
中国银行	50,000,000.00	50,000,000.00	2011-5-31	5.40%	抵押
中国银行	40,000,000.00	40,000,000.00	2011-6-22	5.40%	抵押
光大银行	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-6-17	10.00%	抵押

贷款银行	原币金额	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
农村商业银行	130,750,000.00	130,750,000.00	2011-3-28	6.34%	抵押
工商银行	158,750,000.00	158,750,000.00	2016-3-29	5.94%	抵押
中国银行	17,000,000.00	17,000,000.00	2012-3-31	5.94%	抵押
农村信用社	3,000,000.00	3,000,000.00	2011-3-20	1.26%	抵押
农村信用社	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-1-23	6.39%	抵押
合计	1,891,700,000.00	1,891,700,000.00			

30、长期应付款

项目名称	期末数	年初数
公共设施专用基金	17,861,744.00	21,025,287.73
住房维修金	3,590,027.34	206,539.40
应付土地承包金	493,044.48	506,050.00
其他	-	454,439.61
合计	21,944,815.82	22,192,316.74

31、专项应付款

项目名称	期末数	年初数
专利资助金	1,914,518.98	1,733,330.33
合计	1,914,518.98	1,733,330.33

32、预计负债

项目	期末数	年初数
担保事项	-	3,163,213.54
合计	-	3,163,213.54

33、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	年初数
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	9,225,774.05	17,460,143.50
2、可供出售金融资产公允价值变动	-	-
合计	9,225,774.05	17,460,143.50

(2) 已确认的递延所得税负债:

项目	期末数	年初数
1、公允价值变动收益	1,945,693.19	2,941,253.85
2、可供出售金融资产公允价值变动	-	-

项目	期末数	年初数
合计	1,945,693.19	2,941,253.85

34、股本

项目	年初数		本次增减变动	期末数	
	数量	比例		数量	比例
一、有限售条件股份	292,794,845	28.19%	-194,624,372	98,170,473	9.45%
1、国家持股					
2、国有法人持股	73,115,048	7.04%	-52,238,828	20,876,220	2.01%
3、其他内资持股	219,456,492	21.13%	-142,366,215	77,090,277	7.42%
其中：境内非国有法人持股	209,328,348	20.15%	-132,349,744	76,978,604	7.41%
境内自然人持股	10,128,144	0.98%	-10,016,471	111,673	0.01%
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
5、高管股份	223,305	0.02%	-19,329	203,976	0.02%
二、无限售条件股份	746,015,183	71.81%	+194,624,372	940,639,555	90.55%
1、人民币普通股	746,015,183	71.81%	+194,624,372	940,639,555	90.55%
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	1,038,810,028	100%		1,038,810,028	100%

35、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	61,423,080.13			61,423,080.13
其他资本公积	138,057,532.02		2,811,436.19	135,246,095.83
其中：原制度资本公积转入	42,540,700.00			42,540,700.00
合计	199,480,612.15		2,811,436.19	196,669,175.96

36、盈余公积

项目	期末数	年初数
法定盈余公积	95,065,700.66	95,065,700.66
任意盈余公积	-	-
合计	95,065,700.66	95,065,700.66

37、未分配利润

项目	期末数
----	-----

上年末余额	405,331,315.66
加：会计政策变更	
加：会计差错更正	
本年初余额	405,331,315.66
加：本期实现净利润	155,943,413.03
减：其他减少	879,033.11
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	560,395,695.58

38、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本（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
房地产	1,018,090,727.51	657,114,836.16	724,634,024.40	427,791,478.70	293,456,703.11	229,323,357.46
生物医药	520,620,491.71	361,034,383.88	331,534,109.79	197,883,288.55	189,086,381.92	163,151,095.33
高新技术	106,775,177.19	58,312,190.67	65,397,561.25	36,299,348.80	41,377,615.94	22,012,841.87
提供劳务	82,450,943.66	100,724,594.86	47,245,948.88	52,375,863.36	35,204,994.78	48,348,731.50
其他行业	31,620,052.29	45,375,956.45	26,286,659.25	37,201,243.12	5,333,393.04	8,174,713.33
合计	1,759,557,392.36	1,222,561,962.02	1,195,098,303.57	751,551,222.53	564,459,088.79	471,010,739.49

(2) 主营业务收入及主营业务成本（分地区）

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	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	163,644,119.66	465,327,717.18	112,366,026.66	290,191,152.33	51,278,093.00	175,136,564.85
华东地区	87,410,077.12	93,036,723.93	32,400,739.54	31,702,331.17	55,009,337.58	61,334,392.76
华南地区	1,099,180,473.03	501,666,409.16	771,404,722.90	324,821,087.04	327,775,750.13	176,845,322.12
北方地区	361,153,848.35	113,715,445.03	250,644,025.43	87,121,349.81	110,509,822.92	26,594,095.22
其他地区	48,168,874.21	48,815,666.72	28,282,789.04	17,715,302.18	19,886,085.17	31,100,364.54
合计	1,759,557,392.36	1,222,561,962.02	1,195,098,303.57	751,551,222.53	564,459,088.79	471,010,739.49

注：①公司销售前五名客户销售金额合计为 95,644,012.16 元，占主营业务收入的比例为 5.44%。

②本期收入增加主要是由于本公司房地产行业销售商品房和医药行业收入较上年同期增加所致。

39、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	54,838,608.35	36,340,347.01
土地增值税	3,816,767.25	2,963,530.88
城市维护建设税	3,704,169.07	4,091,982.34
教育费附加	1,998,277.13	2,138,455.42
其他	2,129,061.27	1,205,222.27
合计	66,486,883.06	46,739,537.92

40、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	56,556,760.06	55,215,398.10
减：利息收入	10,616,165.26	3,955,419.76
汇兑损失	1,998,432.38	1,369,162.81
减：汇兑收益	221,170.16	278,992.80
其他	2,589,567.83	3,077,592.85
合计	50,307,424.85	55,427,741.20

41、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,585,545.96	578,130.86
合计	3,585,545.96	578,130.86

42、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	16,878,312.25	-98,098,923.85
合计	16,878,312.25	-98,098,923.85

43、投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法确认投资收益	478,800.00	
权益法确认投资收益	-10,961.79	
处置长期股权投资收益	-4,207,268.10	-9,011,983.23
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	61,955,250.33	153,500,150.67
其他	-550,607.06	-9,385,953.10
合计	57,665,213.38	135,102,214.34

44、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	53,922.41	353,584.52
其中：固定资产处置利得	53,922.41	352,173.36
无形资产处置利得	-	-
罚款收入	471,519.30	165,536.14
赔偿收入	960.00	101,300.00
政府补贴	1,965,600.00	2,500,000.00
其他	9,290,682.05	3,594,278.57
合计	11,782,683.76	6,714,699.23

45、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	1,176,723.83	144,258.10
其中：固定资产处置损失	-	113,022.10
无形资产处置损失	1,176,723.83	
赔偿支出	4,944,428.11	2,798,858.58
捐赠支出	20,420.00	909,080.00
罚款支出	140,812.74	252,919.20
滞纳金支出	25,394.39	35,540.95
其他	2,435,804.87	402,077.36
合计	8,743,583.94	4,542,734.19

46、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	44,959,660.40	29,092,178.82
加：递延所得税费用	-	-
减：递延所得税收益	237,128.92	-
所得税费用	44,722,531.48	29,092,178.82

47、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	360,312.95	351,937.36
收到往来款	125,951,761.41	161,303,064.48
其他	49,160,342.10	26,553,852.13
合计	175,472,416.46	188,610,931.33

48、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	83,317,388.31	34,387,088.06
付现管理费用	43,314,724.75	97,794,297.71
支付往来款	149,091,636.28	208,483,319.14
合计	275,723,749.34	340,664,704.91

49、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：		

补充资料	本期数	上年同期数
净利润	239,810,780.30	159,224,663.77
加：计提的资产减值准备	3,585,545.96	593,700.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	27,928,274.96	25,755,770.88
无形资产摊销	1,846,982.94	1,917,612.34
长期待摊费用的摊销	586,023.62	1,416,421.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	1,122,801.42	30,946.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-16,878,312.25	98,098,923.85
财务费用	56,556,760.06	55,427,741.20
投资损失（减：收益）	-57,665,213.38	-135,102,214.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,683,029.70	-681,891.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-995,560.66	-25,750,568.83
存货的减少（减：增加）	387,178,308.03	-166,546,654.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	-193,301,170.35	-76,847,128.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	227,841,218.32	322,896,998.02
其他	846,397.41	-5,134,653.89
经营活动产生的现金流量净额	680,145,866.08	255,299,666.35
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	2,505,494,901.79	845,543,596.94
减：现金的年初余额	608,041,760.14	757,460,907.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
减：首次合并子公司年初货币资金及现金等价物		
现金及现金等价物净增加额	1,897,453,141.65	88,082,689.61

六、母公司财务报表主要项目注释

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	44,328,000.00	100.00%	

类别	期末数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
合计	44,328,000.00	100.00%	

类别	年初数		
	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	28,905,000.00	100.00%	-
合计	28,905,000.00	100.00%	-

(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	44,328,000.00	100.00%		44,328,000.00
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	44,328,000.00	100.00%		44,328,000.00

账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	28,905,000.00	100.00%	-	28,905,000.00
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	28,905,000.00	100.00%	-	28,905,000.00

(3) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

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	426,332,446.71	18.62%	347,746,978.10
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	1,863,272,359.70	81.38%	
合计	2,289,604,806.41	100.00%	347,746,978.10

类别	年初数		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	427,150,421.83	23.04%	348,564,953.22

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

1,427,026,759.63

76.96%

-

合计

1,854,177,181.46

100.00%

348,564,953.22

(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	436,245,600.07	19.05%		574,391,807.14
1—2 年	610,221,856.27	26.65%		610,221,856.27
2—3 年	620,534,977.77	27.10%		620,534,977.77
3 年以上	622,602,372.30	27.20%	347,746,978.10	274,855,394.2
合计	2,289,604,806.41	100.00%	347,746,978.10	1,941,857,828.31

账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以下	610,221,856.27	32.91%	-	610,221,856.27
1—2 年	620,534,977.77	33.47%	-	620,534,977.77
2—3 年	2,500.00	-	-	2,500.00
3 年以上	623,417,847.42	33.62%	348,564,953.22	274,852,894.20
合计	1,854,177,181.46	100.00%	348,564,953.22	1,505,612,228.24

(3) 金额较大(前 5 名)的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总额的比例	欠款时间
恒丰国际投资有限公司	本公司之子公司	497,141,519.93	26.81%	2-3 年
中国宝安集团控股有限公司	本公司之子公司	449,081,316.17	24.22%	1-2 年
上海宝安企业有限公司	本公司之子公司	199,929,370.96	10.78%	2-3 年
唐人控股有限公司	本公司之子公司	154,591,466.61	8.34%	3 年以上
中国宝安集团海南实业有限公司	本公司之子公司	140,940,062.53	7.60%	3 年以上
合计		1,441,683,736.20	77.75%	

(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	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	计提原因
唐人控股有限公司	本公司之子公司	154,591,466.61	144,970,760.86	3 年以上	资不抵债, 难以收回
宝安集团海南实业公司	本公司之子公司	140,940,062.53	92,724,078.32	3 年以上	账龄长, 难以收回
深圳森林王木业有限公司	本公司之子公司	23,063,656.48	22,739,970.42	3 年以上	资不抵债, 难以收回
贵州宝安房地产公司	本公司之子公司	17,874,123.81	17,874,123.81	3 年以上	资不抵债, 难以收回
宝华医药有限公司	本公司之子公司	17,535,658.59	17,535,658.59	3 年以上	资不抵债, 难以收回

(5) 本账户期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下:

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

	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	567,991,452.15	20,000,000.00	547,991,452.15	550,509,768.18	20,000,000.00	530,509,768.18
对合营企业投资			-	-	-	-
对联营企业投资	11,200,745.52		11,200,745.52	12,144,531.00	-	12,144,531.00
其他股权投资	60,290,368.00	43,090,000.00	17,200,368.00	60,290,368.00	33,590,000.00	26,700,368.00
合计	639,482,565.67	63,090,000.00	576,392,565.67	622,944,667.18	53,590,000.00	569,354,667.18

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初数	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	10,000,000.00	10,000,000.00	上海	五金交电、日用百货	100.00%	100.00%	11,797,109.90	-	-	-
湖北同邦投资有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	湖北	房地产投资、五金交电销售、仓储、经济信息咨询	95.00%	95.00%	9,986,987.37	-	-349.1	-
深圳巨丰物业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	深圳	兴办实业、物资购销	50.00%	50.00%	11,958,610.79	-	-164,123.58	-
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%	971,423,604.50	520,620,491.71	103,334,442.60	-
宝安华纳有限公司	114,000,000.00	114,000,000.00	上海	房地产开发、经营、信息、咨询	95.00%	95.00%	115,229,086.25	-	-63,587.16	-
吉林辉南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	企业国有资产投资、物业管理、木制品生产、加工、销售	55.25%	55.25%	68,616,371.48	-	-998,189.59	-
深圳巨丰实业有限公司	24,839,137.63	24,839,137.63	深圳	兴办实业、商业物资购销、医药工程、信息技术、软件开发、房地产开发、生物、医药工程、软件、材料、开发、研制及技术咨询	95.00%	95.00%	17,911,811.72	-	-34,859.41	-
中国宝安集团科技投资有限公司	51,870,000.00	51,870,000.00	湖北	信息技术、软件开发、房地产开发、生物、医药工程、软件、材料、开发、研制及技术咨询	69.16%	69.16%	41,170,985.38	-	-35,739.03	-
上海新动力科技投资有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	上海	生物、医药工程、软件、材料、开发、研制及技术咨询	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%	39,404,903.98	529,026.00	5,933,493.17	-
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、五金交电、建材	95.00%	95.00%	10,000,000.00	-	-	-
安祥投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	深圳	兴办实业、商业物资购销	80.00%	80.00%	-20,749,656.32	-	-	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%	11,803,424.40	3,168,764.00	279,013.63	-
武汉宝安房地产开发有限公司	86,698,728.18	86,698,728.18	湖北	房地产开发、销售	98.00%	98.00%	107,923,219.21	17,436,885.00	-934,416.60	-
深圳市巨丰物业管理有限公司	28,004,328.37	28,004,328.37	深圳	经营物业管理、房屋修缮、家政服务、清洁服务	98.00%	98.00%	36,549,247.79	29,391,204.60	1,699,595.88	-

中国宝安集团 股份有限公司	23,454,528.03	23,454,528.03	深圳	科技项目投资及开发；金属材料、金属材料、五金产品、机电产品、土特产品的销售	8000%	8000%	-19,116,011.91	-	2963,082.96	-
唐人药业有限公司	56,986,569.51	56,986,569.51	深圳	投资药品行业；医疗器械业	5000%	5000%	86,511,096.07	259,311.52	20,614,507.58	-
惠州宝安房产 开发有限公司	2,207,226.46	2,207,226.46	广东	普通住宅的开发、经营；物业管理（凭资质证书经营）；销售建筑装饰材料	9800%	9800%	35,813,730.80	25,664,026	-2,046,413.24	-
海南胜安农场有 限公司		994,572.01	海南	农业、养殖、旅游开发	9500%	9500%	1,008,228.25		-38,689.65	-
海南鸿安农场有 限公司		1,150,451.05	海南	农业、养殖、旅游开发	9500%	9500%	1,183,075.21		-27,925.89	-
海南景安农场有 限公司		1,831,149.24	海南	农业、养殖、旅游开发	9500%	9500%	1,914,779.99		-12,745.53	-
海南恒安农场有 限公司		9,500,000.00	海南	农业、养殖、旅游开发	9500%	9500%	-11,630,016.32		-1,170,650.24	-
海二期甲业有限公司		4,005,511.67	海南	仓储、货运、五金、建材销售	9500%	9500%	4,215,899.39		-428.68	-
中国宝安集团金 融投资有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	深圳	投资实业	9800%	9800%				
中国宝安集团投 资有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00	深圳	投资实业	7900%	7900%				
合计	550,509,768.18	567,991,452.15							20,000,000.00	

(3) 对联营企业投资

① 基本信息

被投资单位	年初数	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	3,373,157.30	1,595,533.09	上海	批租地块、房地产开发、经营	25.00%	6,382,132.33	5,834,970.10	-7,110,496.84
连云港恒安房地产开发有限公司	4,855,716.73	5,689,447.75	江苏	房地产开发销售	45.00%	12,643,217.23	4,429,494.70	1,852,735.60
深圳市大华永昌投资有限公司	3,915,656.97	3,915,764.68	深圳	投资	49.00%	7,991,485.06	-	348.39
合计	12,144,531.00	11,200,745.52						

② 投资成本

被投资单位	投资期限	期末投资 比例	年初投 资比例	年初数	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 年	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	3,920,000.00
合计				41,806,306.88	41,806,306.88

③ 损益调整

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
上海宝安企业有限公司	-30,013,149.58	-	1,777,624.21	-31,790,773.79	-
连云港恒安房地产开发有限公司	355,716.73	833,731.02		1,189,447.75	-
深圳市大华永昌投资有限公司	-4,343.03	107.71	-	-4,235.32	-
合计	-29,661,775.88	833,838.73	1,777,624.21	-30,605,561.36	-

(4) 其他股权投资

被投资单位	初始金额	投资比例	年初数	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%		-
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%	-	-
河南思达科技	4,440,368.00	3.47%	4,440,368.00	4,440,368.00
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
中国风险投资有限公司	24,000,000.00	24.10%	24,000,000.00	24,000,000.00
深圳市宝华医药有限公司	1,440,000.00	-	1,440,000.00	1,440,000.00
合计	67,490,513.96	-	60,290,368.00	60,290,368.00

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安信投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
贵州宝安房地产开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
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
深圳市宝华医药有限公司	1,440,000.00			1440000
中国宝安集团金融投资有限公司	9,800,000.00			9800000
中国宝安集团投资有限公司	3,950,000.00			3950000
海南宝安农场有限公司		9,500,000.00		9500000
合计	53,590,000.00	-	-	63,090,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细

项目	本期数	上年同期数
1、主营业务收入	247,748,981.00	36,200,205.44
2、其他业务收入	-	-
合计	247,748,981.00	36,200,205.44

注：本期收入增长较大系本期房地产行业-华浩源项目增长所致。

(2) 营业成本明细

项目	本期数	上年同期数
1、主营业务成本	247,748,981.00	15,686,726.59
2、其他业务成本	-	-
合计	247,748,981.00	15,686,726.59

(3) 营业收入及营业成本（分行业）

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
房地产行业	247,748,981.00	36,200,205.44	228,606,819.53	15,686,726.59	19,142,161.47	20,513,478.85
租金及其他						-
合计	247,748,981.00	36,200,205.44	228,606,819.53	15,686,726.59	19,142,161.47	20,513,478.85

(4) 营业收入及营业成本（分地区）

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	247,748,981.00	36,200,205.44	228,606,819.53	15,686,726.59	19,142,161.47	20,513,478.85
北方地区						-
合计	247,748,981.00	36,200,205.44	228,606,819.53	15,686,726.59	19,142,161.47	20,513,478.85

5、投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法确认投资收益	2,695,797.30	4,470,539.40
权益法确认投资收益	-943,785.48	-1,801,146.95
处置长期股权投资收益		
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	5,488,275.36	116,918,405.86
其他		
合计	7,240,287.18	119,587,798.31

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，包括已于附注七、1、(2) 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	第一大股东控制方的实际控制人	-	-	-	-	-
恒隆国际有限公司	有限公司	第一大股东的控制方	麦伟成	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	第一大股东	曾立华	深圳市	1,000	8.34%	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	康承	深圳市	20,000	6.95%	资产管理、资本经营

注：①恒隆国际有限公司的第一大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 100.00%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。

④2008 年 3 月 17 日，根据公司股权分置改革临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 79,999,986.00 元，其中资本公积转增股本人民币 79,999,986.00 元，转增基准日期为 2008 年 5 月 16 日；增资前的注册资本人民币 958,810,042.00 元，股本人民币 958,810,042.00 元，变更后的注册资本人民币 1,038,810,028.00 元、累计股本人民币 1,038,810,028.00 元。上述增资业经中磊会计师事务所审验，于 2008 年 6 月 12 日出具中磊验字[2008]第 6003 号验资报告。本次股改后，第一大股东为深圳市富安控股有限公司，持股比例为 8.34%；第二大股东为深圳市宝安区投资管理有限公司，持股比例为 6.95%。

(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	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安信投资有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
深圳市宝华医药有限公司	206.00	-	-	206.00
湖北同丰投资有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
中国宝安集团上海实业公司	1,000.00	-	-	1,000.00
武汉恒安投资有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
湖北宝安房地产有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
宝安集团华东有限公司	12,000.00	-	-	12,000.00
上海新动力科技投资有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
中国宝安集团创新科技园有限公司	7,500.00	-	-	7,500.00
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	5,000.00	-	-	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司	6,269.24	-	-	6,269.24

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
吉林森林王木业有限公司	4,000.00	-	-	4,000.00
琿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
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	6,706.00	-	-	6,706.00
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
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	2,000.00	-	-	2,000.00
广东药博园开发有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
广东宝安农林高科有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
深圳市巨宝物业发展有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
南京宝安置业有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
湖北青龙山风景区开发有限公司	5,500.00	-	-	5,500.00
深圳市恒基物业管理公司	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	5,000.00	2,000.00	-	7,000.00
唐人投资有限公司	1,059.00	-	-	1,059.00

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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
马应龙药业集团股份有限公司	6,140.37	3,070.18	-	9,210.55
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
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
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

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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
四川攀西印楝种植有限公司	100.00	-	-	100.00
连云港恒基物业管理有限公司	100.00	-	-	100.00
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
中国新能源材料有限公司	HKD10.00	-	-	HKD10.00
天津贝特瑞新能源材料有限公司	1,800.00	-	-	1,800.00
深圳红莲湖投资有限公司	100.00	-	-	100.00
中国环保发展有限公司	HKD10.00	-	-	HKD10.00
中国新能源产业有限公司	HKD10.00	-	-	HKD10.00
黑龙江宝安新能源投资有限公司	2,540.00	-	-	2,540.00
新疆宝安新能源矿业有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
昆明恒年房地产经纪公司	100.00	-	-	100.00
湖北天下明药业有限公司	5,138.78	-	-	5,138.78
湖北天下明大药房有限公司	500.00	-	-	500.00
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
深圳市贝特瑞纳米科技有限公司	-	170.00		170.00

(3) 第一大股东及其关联单位

名称	与本公司关系
深圳市富安控股有限公司	本公司的第一大股东
恒隆国际有限公司	富安控股的第一大股东
丘兆忠（自然人）	恒隆国际的第一大股东

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、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》，决定暂缓执行。

2、因本公司分别为深圳石化工业集团股份有限公司、深圳石化集团有限公司、深圳石化塑胶集团股份有限公司的借款提供担保并代其偿还本金及利息等合计人民币14,908.61万元事项，本公司向

法院提起诉讼，法院判决上述公司分别偿还本公司代偿的借款本金及利息。由于上述公司均无力还债，本公司至今未能追回。

3、因本公司为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的借款提供担保并代其偿还本金及利息合计人民币12,183.10万元（不含诉讼费等）事项，本公司向法院提出诉讼，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上述借款本金及利息。截至报告期末，本公司已经追回了2,669.30万元，剩余款项的追索正在进行中。

4、2007年因华浩源合作房地产项目权益产生纠纷，本公司向深圳市中级人民法院起诉深圳市华浩源投资有限公司，请求判决确认深圳市华浩源投资有限公司在“布吉华浩源项目”中已无权益，并退还多分配的52,434,642.47元；深圳市华浩源投资有限公司提起反诉，要求本公司返还深圳市华浩源投资有限公司剩余权益35,794,397.92元及支付银行逾期贷款利息、违约金、赔偿金等。上述案件正在审理中。

九、或有事项

截止2009年6月30日本公司对外担保情况：

1、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132,301.46万元，明细情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保方式	担保期限	备注
武汉恒安投资有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	5,000.00	抵押	2012.03.19	交通银行
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	武汉宝安房地产开发有限公司	2,000.00	抵押	2010.10.08	交通银行
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	378.00	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	123.46	保证	2009.11.30	农业银行
深圳市运通物流实业有限公司	中国宝安集团股份有限公司	900.00	保证	2009.09.10	广发银行
深圳市恒安物业管理有限公司					
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	深圳恒安房地产开发有限公司	20,000.00	保证	2009.07.02	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	5,000.00	保证	2010.09.20	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	3,000.00	保证	2010.09.27	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	2,000.00	保证	2010.09.20	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	4,000.00	保证	2011.03.17	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	4,000.00	保证	2011.03.17	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	中国宝安集团海南实业公司	2,000.00	保证	2011.03.17	建设银行
中国宝安集团股份有限公司	吉林森林王木业有限公司	1,000.00	保证	2010.04.05	农村信用社
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	500.00	抵押	2009.08.08	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	200.00	抵押	2009.01.24	农业银行
湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	湖北青龙山风景区开发有限公司	2,000.00	保证	2011.01.22	农村信用社
中国宝安集团股份有限公司	深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	500.00	保证	2009.09.10	华夏银行
深圳恒安房地产开发有限公司	华银通投资发展有限公司	1,400.00	保证	2009.11.15	广发银行
中国宝安集团股份有限公司	深圳大佛药业股份有限公司	300.00	保证	2009.11.26	广发银行
中国宝安集团股份有限公司	深圳市运通物流实业有限公司	6,000.00	保证	2010.05.27	浦发银行
深圳恒安房地产开发有限公司					
咸阳宝安物业有限公司					
上海宝安大酒店有限公司	中国宝安集团股份有限公司	72,000.00	抵押保证	2024.06.25	建设银行
上海宝安企业有限公司					

2、资产抵押情况：

截至 2009 年 6 月 30 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
土地使用权	武汉黄陂	39,083,620.00	78,647,000.00	39,083,620.00	49,000,000.00
土地使用权	武汉黄陂	12,500,000.00	43,731,800.00	12,500,000.00	24,900,000.00
土地使用权	武汉黄陂	15,354,280.00	27,401,600.00	15,354,280.00	15,000,000.00
土地使用权	武汉黄陂	18,467,500.00	60,571,000.00	18,467,500.00	50,000,000.00
土地使用权	武汉黄陂	6,325,000.00	40,005,700.00	6,325,000.00	50,000,000.00
土地使用权	武汉黄陂	11,500,000.00	136,000,000.00	11,500,000.00	50,000,000.00
土地使用权	武汉黄陂	13,500,000.00	40,020,000.00	13,500,000.00	40,000,000.00
土地使用权	海口市海甸	10,152,788.26	30,986,584.00	11,367,020.43	100,000,000.00
土地使用权	海口市海甸	4,339,711.74	13,493,800.00	4,339,711.74	96,000,000.00
土地使用权	海口市海甸	28,483,697.10	72,712,100.00	28,483,697.10	40,000,000.00
土地使用权	海口市海甸	66,152,648.78	121,999,700.00	66,152,648.78	130,000,000.00
土地使用权	海口市海甸	21,775,651.00	79,791,800.00	21,775,651.00	60,000,000.00
土地使用权及房屋建筑物	荆州市迎宾路	3,173,155.03	5,000,000.00	8,959,968.00	4,000,000.00
土地使用权及房屋建筑物	荆州市迎宾路	22,031,709.87	25,598,800.00	38,197,017.00	10,320,000.00
土地使用权及房屋建筑物	荆州市迎宾路	3,088,936.49	2,264,800.00	7,129,378.30	350,000.00
房屋建筑物	荆州市迎宾路	5,028,848.75	4,059,300.00	5,028,848.75	3,500,000.00
土地使用权	广东省深圳市		350,619,643.00		200,000,000.00
房屋建筑物	湖北省鄂州市		20,217,043.00		7,000,000.00
土地使用权	湖北省鄂州市		50,666,900.00		9,000,000.00
房屋及配套设施	湖北省鄂州市		24,993,200.00		10,000,000.00
土地使用权及房屋建筑物	四川省邛崃市	3,986,553.30	6,113,623.78	4,393,400.00	2,000,000.00
土地使用权	湖北鄂州		16,500,000.00		8,000,000.00
林权	武汉江夏区	-	4,800,000.00		2,000,000.00
土地使用权	湖北鄂州		40,266,900.00		20,000,000.00
房屋建筑物	吉林省珲春市	-	29,390,000.00	-	10,000,000.00
房屋建筑物	上海浦东东方路	253,981,761.57	400,000,000.00	317,217,706.40	130,750,000.00
房屋建筑物	上海浦东东方路	273,992,215.45	400,000,000.00	319,633,340.50	158,750,000.00
房屋建筑物	连云港新浦区人民路	48,037,028.27	59,860,000.00		17,000,000.00
房屋建筑物	陕西省咸阳市	19,488,192.04		27,019,636.81	40,000,000.00
房屋建筑物	广东省深圳市	9,107,342.00	18,579,751.00		14,000,000.00
定期存单	广东省深圳市	15,000,000.00			14,550,000.00
其他建筑物—管网	吉林省珲春市		10,000,000.00		3,000,000.00

3、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 2009 年 6 月 30 日止累计担保余额为人民币 5,078.90 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 2009 年 6 月 30 日，本公司承担阶段性担保额为人民币 5,078.90 万元，未承担全程担保责任。

4、股权质押情况

本公司将持有的马应龙药业集团股份有限公司 26,957,973 股(占公司总股本的 29.27%)质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行,该项股权质押取得的贷款本金分别为人民币 80,000,000.00 元、人民币 100,000,000.00 元、人民币 37,000,000.00 元,质押期至 2010 年 10 月 7 日。

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2009年6月30日本公司其他应收款应收清算组余额为842,083.80元,该公司目前仍在进行清算。

2、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滂口镇叶店村的 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 2009 年 6 月 30 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。

3、2007 年以前本公司之子公司华银通宝投资有限公司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出售的不良债权,本年未发生交易事项。截止 2009 年 6 月 30 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 3,675,000.00 元。

4、2009 年 3 月 22 日,本公司之子公司唐人药业有限公司与贵州同济堂制药有限公司签订股权转让协议,以 3,135 万元出售持有的安徽精方药业股份有限公司的 2,038 万股股份(占 52.26%)。2009 年 3 月 23 日,公司在宣城市工商行政管理局办理完成变更登记手续。截至 2009 年 6 月 30 日,唐人药业有限公司已收到 90%的股权转让款。

5、本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司(以下简称马应龙)其他重要事项

(1) 2009 年 2 月 27 日,公司接股东武汉国有资产经营公司函告,其持有的本公司 5,758,000 股(占公司总股本的 6.25%)已质押给汉口银行。

(2) 2008 年 8 月 12 日、9 月 1 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东叶柏森签订股权转让协议,以 260 万元收购其持有 5.2%的股权;2008 年 9 月 10 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东武汉汉深医药有限公司签订股权转让协议,以 215 万元收购其持有 4.3%的股权。截止 2009 年 6 月 30 日,上述股权转让款已支付完毕,相关工商变更登记手续尚未办理完毕。

(3) 2009 年 3 月 22 日,公司控股子公司武汉天一医药科技投资有限公司之合营公司唐人药业有限公司与贵州同济堂制药有限公司签订《股份转让协议书》,以 3,135 万元出售持有的安徽精方药业股份有限公司 2,038 万股股份(占 52.26%)。2009 年 3 月 23 日,公司在安徽省宣城市工商行政管理局办理完成变更登记手续,相关股权转让收益已计入唐人药业有限公司本期报表。

十一、资产负债表日后事项

根据 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币 51,940,501.00 元,其

中未分配利润转增股本人民币 51,940,501.00 元, 转增基准日期为 2009 年 8 月 6 日, 变更后注册资本人民币 1,090,750,529.00 元。上述转增股本业经中磊会计师事务所有限责任公司审验, 于 2009 年 8 月 7 日出具中磊验字[2009]第 6002 号验资报告。

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		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	155,943,413.03	8.28%	8.65%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	114,091,648.28	6.06%	6.33%	0.11	0.11

各项指标计算公式如下:

①全面摊薄净资产收益率= $P \div E$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

②加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + N_p \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; N_p 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$
其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。本公司不存在稀释性潜在普通股。

2、非经常性损益

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解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》,公司扣除非经常性损益后的净利润如下:

项目	2009年1-6月
归属于母公司所有者权益的净利润	155,943,413.03

项目	2009 年 1-6 月
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,122,801.42
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,965,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	78,833,562.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	817,975.12
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	3,393,470.80
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	2,196,301.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
企业所得税的影响数	-14,120,737.28
合计	71,963,371.04
归属于少数股东的非经常性损益	30,111,606.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	114,091,648.28

十三、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事局2009年8月27日批准报出。