



中审亚太会计师事务所有限公司  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants  
Co.,Ltd

# 审 计 报 告

## *Audit Report*

中国宝安集团股份有限公司  
2009 年度财务报表审计

中国·北京  
CHINA.BEIJING

中国宝安集团股份有限公司

2009 年度

审 计 报 告

| 目 录             | 页 码    |
|-----------------|--------|
| 一、审计报告          | 2-3    |
| 二、已审财务报表及附注     |        |
| 1、合并资产负债表       | 4-5    |
| 2、合并利润表         | 6      |
| 3、合并现金流量表       | 7      |
| 4、合并所有者权益变动表    | 8-9    |
| 5、母公司资产负债表      | 10-11  |
| 6、母公司利润表        | 12     |
| 7、母公司现金流量表      | 13     |
| 8、母公司所有者权益变动表   | 14-15  |
| 9、财务报表附注        | 16-115 |
| 三、营业执照及执业许可证复印件 |        |

# 审计报告

中审亚太审字(2010)第 010229 号

中国宝安集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国宝安集团股份有限公司（以下简称“宝安集团”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2009 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包

括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009年 12月 31日的合并财务状况和财务状况以及2009年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

(盖章)

中国.北京市

中国注册会计师：林文海

(签名并盖章)

中国注册会计师：李丽颖

(签名并盖章)

二〇一〇年三月二十六日

# 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产            | 附注      | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：          |         |                         |                         |
| 货币资金           | 五、1     | 1,563,158,886.94        | 608,041,760.14          |
| 交易性金融资产        | 五、2     | 95,865,953.60           | 225,777,961.17          |
| 应收票据           | 五、3     | 43,098,309.21           | 98,196,328.65           |
| 应收账款           | 五、4     | 312,619,472.37          | 303,237,133.41          |
| 预付款项           | 五、5     | 409,314,042.65          | 335,818,240.69          |
| 应收利息           |         | -                       | -                       |
| 应收股利           |         | -                       | -                       |
| 其他应收款          | 五、6     | 550,471,387.57          | 331,630,861.00          |
| 存货             | 五、7     | 2,127,342,386.99        | 2,332,802,537.49        |
| 一年内到期的非流动资产    |         | 6,881,535.34            | 2,602,151.35            |
| 其他流动资产         | 五、8     | -                       | 55,357,158.12           |
| <b>流动资产合计</b>  |         | <b>5,108,751,974.67</b> | <b>4,293,464,132.02</b> |
| 非流动资产：         |         |                         |                         |
| 可供出售金融资产       | 五、9     | 166,320,000.00          | 187,641,208.86          |
| 持有至到期投资        |         | 1,205,486.30            | 1,005,486.30            |
| 长期应收款          |         | -                       | -                       |
| 长期股权投资         | 五、10-11 | 577,640,489.05          | 112,684,351.60          |
| 投资性房地产         | 五、12    | 369,226,522.90          | 333,865,770.58          |
| 固定资产           | 五、13    | 904,382,111.24          | 896,191,916.75          |
| 在建工程           | 五、14    | 24,480,769.73           | 28,123,320.03           |
| 工程物资           | 五、15    | 325,042.09              | 2,930,607.42            |
| 固定资产清理         |         | -                       | -                       |
| 生产性生物资产        |         | -                       | 1,437,314.02            |
| 油气资产           |         | -                       | -                       |
| 无形资产           | 五、16    | 291,158,708.38          | 172,850,239.80          |
| 开发支出           | 五、17    | 2,930,650.17            | 1,655,004.64            |
| 商誉             | 五、18    | 17,379,378.31           | 14,606,443.85           |
| 长期待摊费用         | 五、19    | 9,709,284.30            | 8,740,880.79            |
| 递延所得税资产        | 五、20    | 9,178,010.39            | 7,255,593.76            |
| 其他非流动资产        | 五、22    | 19,321,231.09           | 21,337,445.19           |
| <b>非流动资产合计</b> |         | <b>2,393,257,683.95</b> | <b>1,790,325,583.59</b> |
| <b>资产总计</b>    |         | <b>7,502,009,658.62</b> | <b>6,083,789,715.61</b> |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及所有者权益<br>(或股东权益)  | 附注   | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                |      |                         |                         |
| 短期借款                 | 五、23 | 423,340,080.00          | 247,134,688.60          |
| 交易性金融负债              |      | -                       | -                       |
| 应付票据                 | 五、24 | 113,471,228.31          | 45,686,698.36           |
| 应付账款                 | 五、25 | 564,550,716.23          | 295,576,827.20          |
| 预收款项                 | 五、26 | 508,764,845.59          | 803,083,132.24          |
| 应付职工薪酬               | 五、27 | 27,302,980.53           | 17,698,435.28           |
| 应交税费                 | 五、28 | 93,989,483.02           | 75,912,384.74           |
| 应付利息                 |      | 1,609,249.47            | 21,653,653.87           |
| 应付股利                 |      | 233,866.49              | 3,270,303.34            |
| 其他应付款                | 五、29 | 790,324,211.87          | 575,668,217.06          |
| 一年内到期的非流动负债          | 五、30 | 307,000,000.00          | 476,734,646.00          |
| 其他流动负债               |      | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>2,830,586,661.51</b> | <b>2,562,418,986.69</b> |
| 非流动负债：               |      |                         |                         |
| 长期借款                 | 五、31 | 1,630,890,000.00        | 995,500,000.00          |
| 应付债券                 |      | -                       | -                       |
| 长期应付款                | 五、32 | 22,410,055.74           | 22,192,316.74           |
| 专项应付款                | 五、33 | 1,765,162.69            | 1,733,330.33            |
| 预计负债                 | 五、34 | 6,111,150.00            | 3,163,213.54            |
| 递延所得税负债              | 五、20 | 24,551,127.42           | 2,941,253.85            |
| 其他非流动负债              | 五、35 | 586,666.67              | 1,480,000.00            |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>1,686,314,162.52</b> | <b>1,027,010,114.46</b> |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>4,516,900,824.03</b> | <b>3,589,429,101.15</b> |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                         |                         |
| 实收资本（股本）             | 五、36 | 1,090,750,529.00        | 1,038,810,028.00        |
| 资本公积                 | 五、37 | 263,574,081.58          | 199,480,612.15          |
| 减：库存股                |      | -                       | -                       |
| 专项储备                 |      | -                       | -                       |
| 盈余公积                 | 五、38 | 100,752,234.02          | 95,065,700.66           |
| 未分配利润                | 五、39 | 569,999,914.35          | 405,331,315.66          |
| 外币报表折算差额             |      | -14,075,128.69          | -13,932,720.48          |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |      | <b>2,011,001,630.26</b> | <b>1,724,754,935.99</b> |
| 少数股东权益               |      | 974,107,204.33          | 769,605,678.47          |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>2,985,108,834.59</b> | <b>2,494,360,614.46</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>7,502,009,658.62</b> | <b>6,083,789,715.61</b> |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 合并利润表

## 2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                |      | 3,269,389,382.12 | 2,892,235,677.33 |
| 其中：营业收入               | 五、40 | 3,269,389,382.12 | 2,892,235,677.33 |
| 二、营业总成本               |      | 3,024,403,515.61 | 2,471,182,188.54 |
| 其中：营业成本               | 五、40 | 2,152,099,799.17 | 1,828,416,947.73 |
| 营业税金及附加               | 五、41 | 175,689,841.73   | 120,599,147.90   |
| 销售费用                  |      | 316,563,401.75   | 245,406,205.22   |
| 管理费用                  |      | 250,076,025.24   | 211,124,885.48   |
| 财务费用                  | 五、42 | 117,704,402.85   | 69,557,629.84    |
| 资产减值损失                | 五、43 | 12,270,044.87    | -3,922,627.63    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 五、44 | 8,473,554.36     | -62,271,675.45   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 五、45 | 245,797,474.73   | 264,570.35       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 22,304,633.31    | 689,816.93       |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 499,256,895.60   | 359,046,383.69   |
| 加：营业外收入               | 五、46 | 41,361,769.49    | 19,204,492.88    |
| 减：营业外支出               | 五、47 | 30,148,903.81    | 15,410,468.47    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 1,340,343.84     | 427,735.55       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 510,469,761.28   | 362,840,408.10   |
| 减：所得税费用               | 五、48 | 101,875,351.86   | 91,295,488.87    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 408,594,409.42   | 271,544,919.23   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 253,459,677.97   | 200,381,126.54   |
| 少数股东损益                |      | 155,134,731.45   | 71,163,792.69    |
| 六、每股收益：               |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 五、49 | 0.23             | 0.18             |
| （二）稀释每股收益             | 五、49 | 0.23             | 0.18             |
| 七、其他综合收益              | 五、50 | 57,489,467.43    | -163,819,390.90  |
| 八、综合收益总额              |      | 466,083,876.85   | 107,725,528.33   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 303,154,120.43   | 15,020,268.00    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | 162,929,756.42   | 92,705,260.33    |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 合并现金流量表

2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 3,392,512,678.36 | 2,959,725,479.14 |
| 收到的税费返还               |      | 2,699,447.54     | 3,562,499.46     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、51 | 817,138,642.22   | 264,239,076.57   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 4,212,350,768.12 | 3,227,527,055.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 1,712,452,431.79 | 1,724,414,688.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |      | 214,834,662.53   | 185,208,191.95   |
| 支付的各项税费               |      | 401,096,830.44   | 215,157,940.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五、51 | 1,248,708,901.84 | 684,646,763.73   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 3,577,092,826.60 | 2,809,427,584.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | 635,257,941.52   | 418,099,471.08   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |      | 3,036,304,644.02 | 1,280,980,849.26 |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 21,829,498.38    | 274,290,761.85   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期      |      | 1,591,895.73     | 6,529,528.75     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的       |      | 88,489,423.20    | -                |
| 收到其他与投资活动有关的现金        |      | 146,325.00       | 46,064,509.53    |
| 投资活动现金流入小计            |      | 3,148,361,786.33 | 1,607,865,649.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期      |      | 283,234,680.02   | 151,462,653.32   |
| 投资支付的现金               |      | 2,983,415,105.54 | 1,988,714,962.27 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的       |      | 43,791,975.91    | 13,685,571.18    |
| 支付其他与投资活动有关的现金        |      | 86,000.00        | 70,545,931.09    |
| 投资活动现金流出小计            |      | 3,310,527,761.47 | 2,224,409,117.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额         |      | -162,165,975.14  | -616,543,468.47  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金             |      | 10,727,000.00    | 8,693,105.97     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到      |      | 10,727,000.00    | -                |
| 取得借款收到的现金             |      | 2,468,096,088.55 | 1,182,534,688.60 |
| 发行债券收到的现金             |      | -                | -                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金        |      | 257,941.04       | 513,547.61       |
| 筹资活动现金流入小计            |      | 2,479,081,029.59 | 1,191,741,342.18 |
| 偿还债务支付的现金             |      | 1,825,235,343.15 | 996,235,293.34   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现      |      | 182,636,342.80   | 138,208,374.37   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股       |      | 6,514,755.90     | -                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        |      | 583,863.77       | 2,823,786.59     |
| 筹资活动现金流出小计            |      | 2,008,455,549.72 | 1,137,267,454.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额         |      | 470,625,479.87   | 54,473,887.88    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>   |      | -1,373,409.00    | -5,449,037.68    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> |      | 942,344,037.25   | -149,419,147.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        |      | 602,041,760.14   | 751,460,907.33   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |      | 1,544,385,797.39 | 602,041,760.14   |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责

合并所有者权益（股东权益）变动表  
2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 本期金额             |                |       |                |                |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 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 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他             |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,038,810,028.00 | 199,480,612.15 | -     | 95,065,700.66  | 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 | -     | 95,065,700.66  | 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） | 51,940,501.00    | 64,093,469.43  | -     | 5,686,533.36   | 164,668,598.69 | -142,408.21    | 204,501,525.86 | 490,748,220.13   |
| （一）净利润                | -                | -              | -     | -              | 253,459,677.97 |                | 155,134,731.45 | 408,594,409.42   |
| （二）其他综合收益             |                  | 49,836,850.67  |       |                |                | -142,408.21    | 7,795,024.97   | 57,489,467.43    |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | 49,836,850.67  | -     | -              | 253,459,677.97 | -142,408.21    | 162,929,756.42 | 466,083,876.85   |
| （三）所有者投入资本            | -                | 14,256,618.76  | -     | -              | -              | -              | 48,086,525.34  | 62,343,144.10    |
| 1、所有者本期投入资本           | -                | -              | -     | -              | -              | -              | 7,427,000.00   | 7,427,000.00     |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 3、其他                  | -                | 14,256,618.76  | -     | -              | -              |                | 40,659,525.34  | 54,916,144.10    |
| （四）本年利润分配             | -                | -              | -     | 5,686,533.36   | -36,850,578.28 | -              | -6,514,755.90  | -37,678,800.82   |
| 1、提取盈余公积              | -                | -              | -     | 5,686,533.36   | -5,686,533.36  | -              | -              | -                |
| 2、提取一般风险准备            | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 3、对所有者（或股东）的分配        | -                | -              | -     | -              | -31,164,044.92 | -              | -6,514,755.90  | -37,678,800.82   |
| 4、其他                  | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | 51,940,501.00    | -              | -     | -              | -51,940,501.00 | -              | -              | -                |
| 1、资本公积转增资本            |                  |                | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 2、盈余公积转增资本            | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 3、盈余公积弥补亏损            | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 4、其他                  | 51,940,501.00    | -              | -     | -              | -51,940,501.00 | -              | -              | -                |
| （六）专项储备               | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 1、本期提取                | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 2、本期使用                | -                | -              | -     | -              | -              | -              | -              | -                |
| 四、本年年末余额              | 1,090,750,529.00 | 263,574,081.58 | -     | 100,752,234.02 | 569,999,914.35 | -14,075,128.69 | 974,107,204.33 | 2,985,108,834.59 |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 上年同期金额         |                 |       |               |                |                |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |       |               |                |                |                |                  |         |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他             |                |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 958,810,042.00 | 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  | -264,558,671.00 | -     | 22,317,708.06 | 178,063,418.48 | -802,173.54    | 92,705,260.33  | 107,725,528.33   |         |
| （一）净利润                | -              | -               | -     | -             | 200,381,126.54 | -              | 71,163,792.69  | 271,544,919.23   |         |
| （二）其他综合收益             | -              | -184,558,685.00 | -     | -             | -              | -802,173.54    | 21,541,467.64  | -163,819,390.90  |         |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | -184,558,685.00 | -     | -             | 200,381,126.54 | -802,173.54    | 92,705,260.33  | 107,725,528.33   |         |
| （三）所有者投入资本            | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 1、所有者本期投入资本           | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 3、其他                  | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| （四）本年利润分配             | -              | -               | -     | 22,317,708.06 | -22,317,708.06 | -              | -              | -                |         |
| 1、提取盈余公积              | -              | -               | -     | 22,317,708.06 | -22,317,708.06 | -              | -              | -                |         |
| 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  | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 1、资本公积转增资本            | 79,999,986.00  | -79,999,986.00  | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 2、盈余公积转增资本            | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 3、盈余公积弥补亏损            | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 4、其他                  | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| （六）专项储备               | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |
| 1、本期提取                | -              | -               | -     | -             | -              | -              | -              | -                |         |

|                 |                  |                |   |               |                |                |                |                  |
|-----------------|------------------|----------------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2、本期使用          |                  |                |   |               |                |                |                |                  |
| <b>四、本年年末余额</b> | 1,038,810,028.00 | 199,480,612.15 | - | 95,065,700.66 | 405,331,315.66 | -13,932,720.48 | 769,605,678.47 | 2,494,360,614.46 |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产            | 附注   | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：          |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 119,514,254.84          | 20,211,004.47           |
| 交易性金融资产        |      | 2,000.00                | 2,000.00                |
| 应收票据           |      | -                       |                         |
| 应收账款           | 十一、1 | 1,579,000.00            | 28,905,000.00           |
| 预付款项           |      | -                       | 3,537,100.00            |
| 应收利息           |      | -                       |                         |
| 应收股利           |      | -                       |                         |
| 其他应收款          | 十一、2 | 1,948,001,354.62        | 1,505,612,228.24        |
| 存货             |      | 173,222,156.81          | 404,104,985.45          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |
| 其他流动资产         |      |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>2,242,318,766.27</b> | <b>1,962,372,318.16</b> |
| 非流动资产：         |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |      | -                       | 11,776,997.22           |
| 持有至到期投资        |      | 1,205,486.30            | 1,005,486.30            |
| 长期应收款          |      | -                       |                         |
| 长期股权投资         | 十一、3 | 735,431,613.42          | 569,354,667.18          |
| 投资性房地产         |      | -                       |                         |
| 固定资产           |      | 774,589.40              | 1,685,088.71            |
| 在建工程           |      | -                       | -                       |
| 工程物资           |      | -                       | -                       |
| 固定资产清理         |      | -                       | -                       |
| 生产性生物资产        |      | -                       | -                       |
| 油气资产           |      | -                       | -                       |
| 无形资产           |      | 1,046,015.24            | 155,364.11              |
| 开发支出           |      | -                       |                         |
| 商誉             |      | -                       |                         |
| 长期待摊费用         |      | 6,011,378.18            | 236,281.93              |
| 递延所得税资产        |      |                         |                         |
| 其他非流动资产        |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>744,469,082.54</b>   | <b>584,213,885.45</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>2,986,787,848.81</b> | <b>2,546,586,203.61</b> |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及所有者权益（或股东权益）   | 附注 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：             |    |                         |                         |
| 短期借款              |    | 184,000,000.00          | 54,820,000.00           |
| 交易性金融负债           |    | -                       |                         |
| 应付票据              |    | -                       |                         |
| 应付账款              |    | 51,296,869.37           | 16,120,414.41           |
| 预收款项              |    | 465,183.55              | 922,891.00              |
| 应付职工薪酬            |    | 10,632,677.57           | 65,135.93               |
| 应交税费              |    | 6,972,317.77            | 8,927,853.01            |
| 应付利息              |    | -                       |                         |
| 应付股利              |    | -                       |                         |
| 其他应付款             |    | 45,125,747.29           | 751,131,593.24          |
| 一年内到期的非流动负债       |    | 217,000,000.00          | 5,014,646.00            |
| 其他流动负债            |    | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>     |    | <b>515,492,795.55</b>   | <b>837,002,533.59</b>   |
| 非流动负债：            |    |                         |                         |
| 长期借款              |    | 971,000,000.00          | 217,000,000.00          |
| 应付债券              |    | -                       |                         |
| 长期应付款             |    | -                       |                         |
| 专项应付款             |    | -                       |                         |
| 预计负债              |    | -                       | 3,163,213.54            |
| 递延所得税负债           |    | -                       | 822,492.85              |
| 其他非流动负债           |    | -                       | -                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |    | <b>971,000,000.00</b>   | <b>220,985,706.39</b>   |
| <b>负债合计</b>       |    | <b>1,486,492,795.55</b> | <b>1,057,988,239.98</b> |
| 所有者权益（或股东权益）：     |    |                         |                         |
| 实收资本（股本）          |    | 1,090,750,529.00        | 1,038,810,028.00        |
| 资本公积              |    | 139,858,663.31          | 153,862,862.40          |
| 减：库存股             |    | -                       |                         |
| 专项储备              |    | -                       |                         |
| 盈余公积              |    | 100,752,234.02          | 95,065,700.66           |
| 未分配利润             |    | 168,933,626.93          | 200,859,372.57          |
| 外币报表折算差额          |    | -                       | -                       |
| <b>所有者权益合计</b>    |    | <b>1,500,295,053.26</b> | <b>1,488,597,963.63</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |    | <b>2,986,787,848.81</b> | <b>2,546,586,203.61</b> |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 利润表

## 2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 附注   | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入                | 十一、4 | 255,688,518.00 | 244,737,199.65  |
| 减：营业成本                | 十一、4 | 254,944,244.90 | 184,541,543.14  |
| 营业税金及附加               |      | 15,899,857.17  | 14,870,136.44   |
| 销售费用                  |      | 6,358,024.85   | 7,594,347.72    |
| 管理费用                  |      | 54,962,900.81  | 39,775,115.21   |
| 财务费用                  |      | 43,202,648.83  | 4,839,227.70    |
| 资产减值损失                |      | -93,542,053.44 | -21,458,986.60  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      | -              |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 十一、5 | 82,980,349.43  | 326,007,331.11  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 9,041,173.94   | -6,913,343.47   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 56,843,244.31  | 340,583,147.15  |
| 加：营业外收入               |      | 11,624,260.70  | 5,378,556.08    |
| 减：营业外支出               |      | 11,538,267.45  | 7,294,669.87    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | -              | -               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 56,929,237.56  | 338,667,033.36  |
| 减：所得税费用               |      | 63,903.92      | -2,391,084.83   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 56,865,333.64  | 341,058,118.19  |
| 五、每股收益：               |      |                |                 |
| （一）基本每股收益             |      |                |                 |
| （二）稀释每股收益             |      |                |                 |
| 六、其他综合收益              |      | -3,290,246.59  | -164,418,636.87 |
| 七、综合收益总额              |      | 53,575,087.05  | 176,639,481.32  |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 现金流量表

2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期金额             | 上期金额            |
|---------------------------|----|------------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 275,631,854.55   | 22,964,593.74   |
| 收到的税费返还                   |    | -                | 17.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,459,193,270.30 | 562,028,947.50  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,734,825,124.85 | 584,993,558.24  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 92,615,898.55    | 21,946,045.67   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 20,530,517.23    | 19,922,558.29   |
| 支付的各项税费                   |    | 25,823,729.81    | 7,348,592.35    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,493,318,561.48 | 744,393,165.34  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 4,632,288,707.07 | 793,610,361.65  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -897,463,582.22  | -208,616,803.41 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 840,507,310.45   | 153,933,511.42  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -                | 135,092,451.03  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -                | -               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 52,124,247.09    | -               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -                | -               |
| 投资活动现金流入小计                |    | 892,631,557.54   | 289,025,962.45  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 59,995,075.00    | 1,048,412.70    |
| 投资支付的现金                   |    | 856,194,371.19   | 210,926,532.40  |
| 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            |    | -                | 9,508,935.82    |
| 投资活动现金流出小计                |    | 916,189,446.19   | 221,483,880.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -23,557,888.65   | 67,542,081.53   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    | -                | -               |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,230,000,000.00 | 271,820,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -                | 56,513.40       |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,230,000,000.00 | 271,876,513.40  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 134,834,646.00   | 117,810,932.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 68,840,632.76    | 10,981,255.88   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | -                | 2,350,956.51    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 203,675,278.76   | 131,143,144.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,026,324,721.24 | 140,733,369.01  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |    | -                | -               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 105,303,250.37   | -341,352.87     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 14,211,004.47    | 14,552,357.34   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 119,514,254.84   | 14,211,004.47   |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 所有者权益（股东权益）变动表

2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 本期金额             |                |       |                |                |    | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 |                  |
| 一、上年年末余额              | 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、本年年年初余额             | 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） | 51,940,501.00    | -14,004,199.09 | -     | 5,686,533.36   | -31,925,745.64 | -  | 11,697,089.63    |
| （一）净利润                | -                | -              | -     | -              | 56,865,333.64  | -  | 56,865,333.64    |
| （二）其他综合收益             | -                | -3,290,246.59  | -     | -              | -              | -  | -3,290,246.59    |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -3,290,246.59  | -     | -              | 56,865,333.64  | -  | 53,575,087.05    |
| （三）所有者投入资本            | -                | -10,713,952.50 | -     | -              | -              | -  | -10,713,952.50   |
| 1、所有者本期投入资本           | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 3、其他                  | -                | -10,713,952.50 | -     | -              | -              | -  | -10,713,952.50   |
| （四）本年利润分配             | -                | -              | -     | 5,686,533.36   | -36,850,578.28 | -  | -31,164,044.92   |
| 1、提取盈余公积              | -                | -              | -     | 5,686,533.36   | -5,686,533.36  | -  | -                |
| 2、提取一般风险准备            | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 3、对所有者（或股东）的分配        | -                | -              | -     | -              | -31,164,044.92 | -  | -31,164,044.92   |
| 4、其他                  | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | 51,940,501.00    | -              | -     | -              | -51,940,501.00 | -  | -                |
| 1、资本公积转增资本            | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 2、盈余公积转增资本            | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 3、盈余公积弥补亏损            | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 4、其他                  | 51,940,501.00    | -              | -     | -              | -51,940,501.00 | -  | -                |
| （六）专项储备               | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 1、本期提取                | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 2、本期使用                | -                | -              | -     | -              | -              | -  | -                |
| 四、本年年末余额              | 1,090,750,529.00 | 139,858,663.31 | -     | 100,752,234.02 | 168,933,626.93 | -  | 1,500,295,053.26 |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

## 所有者权益（股东权益）变动表（续）

2009 年度

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

| 项 目                   | 上年同期金额         |                 |       |               |                 |    | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 |                  |
| 一、上年年末余额              | 958,810,042.00 | 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  | -198,723,442.32 | -     | 22,317,708.06 | 318,740,410.13  | -  | 222,334,661.87   |
| （一）净利润                | -              | -               | -     | -             | 341,058,118.19  | -  | 341,058,118.19   |
| （二）其他综合收益             | -              | -164,418,636.87 | -     | -             | -               | -  | -164,418,636.87  |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | -164,418,636.87 | -     | -             | 341,058,118.19  | -  | 176,639,481.32   |
| （三）所有者投入资本            | -              | 45,695,180.55   | -     | -             | -               | -  | 45,695,180.55    |
| 1、所有者本期投入资本           | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| 3、其他                  | -              | 45,695,180.55   | -     | -             | -               | -  | 45,695,180.55    |
| （四）本年利润分配             | -              | -               | -     | 22,317,708.06 | -22,317,708.06  | -  | -                |
| 1、提取盈余公积              | -              | -               | -     | 22,317,708.06 | -22,317,708.06  | -  | -                |
| 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  | -     | -             | -               | -  | -                |
| 1、资本公积转增资本            | 79,999,986.00  | -79,999,986.00  | -     | -             | -               | -  | -                |
| 2、盈余公积转增资本            | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| 3、盈余公积弥补亏损            | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| 4、其他                  | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| （六）专项储备               | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |
| 1、本期提取                | -              | -               | -     | -             | -               | -  | -                |

|          |                  |                |   |               |                |   |                  |
|----------|------------------|----------------|---|---------------|----------------|---|------------------|
| 2、本期使用   | -                | -              | - | -             | -              | - | -                |
| 四、本年年末余额 | 1,038,810,028.00 | 153,862,862.40 | - | 95,065,700.66 | 200,859,372.57 | - | 1,488,597,963.63 |

公司法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：邱仁初

会计机构负责人：游仕旭

# 中国宝安集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

#### (一) 公司简介

中国宝安集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名为宝安县联合投资公司, 于 1991 年 6 月 1 日经深圳市人民政府(深府办复[1991]418 号)文批准, 改组为深圳市宝安企业(集团)股份有限公司。

1991 年 6 月公司普通股(A 股)股票在深圳证券交易所挂牌交易。

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

公司持有企业法人营业执照, 注册号: 440301103298625, 注册资本为人民币 109,075.0529 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其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, 其持股比例为 11.64%。2002 年 7 月 13 日股权划转过户手续办理完毕, 本次股权变更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公司章程规定, 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, 转增基准日期为 2008 年 5 月 16 日; 增资前的注册资本为人民币 958,810,042.00 元, 股本 958,810,042 股, 增资后的注册资本为人民币 1,038,810,028.00 元, 股本 1,038,810,028 股。上述增资业经中磊会计师事务所审验, 并于 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%。

2009 年 8 月 6 日, 根据公司《2008 年度利润分配方案》以公司原有总股本 1,038,810,028

股为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股派 0.3 元（含税）。送股后总股本增至 1,090,750,529 股。增资前的注册资本为人民币 1,038,810,028.00 元，股本 1,038,810,028 股，增资后的注册资本为人民币 1,090,750,529.00 元，股本 1,090,750,529 股。上述增资业经中磊会计师事务所有限责任公司审验，并于 2009 年 8 月 7 日出具（中磊验字[2009]第 6002 号）验资报告。本次增资后，第一大股东深圳市富安控股有限公司持股比例为 8.40%；第二大股东深圳市宝安区投资管理公司持股比例为 6.78%。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司尚有 20 家非流通股股东没有执行对价安排，涉及股份 20,947,920 股，涉及垫付股份 4,189,584 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，垫付比例各为 50%，即各垫付 2,094,792 股。

公司主要经营范围包括：国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办工业，引进三来一补；进出口贸易业务（按深贸管审证第 094 号文规定办理）；房地产开发、仓储、运输、酒店等服务业，文化业；药品的生产销售；经营锰酸锂正极、改性石墨材料、进出口等。

## （二）重要会计政策和会计估计

### 1、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。

### 2、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。

### 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (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。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益，否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益。该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

### （5）当期增加和减少子公司时合并报表的处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，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。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，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，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。在报告期内处置子公司，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。

## 7、现金及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。

## 8、外币业务和外币报表折算

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（中间价）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。

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### （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准备计量：

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。

## 10、应收款项

### (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，集团内其他公司按照集团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         |

| 账龄   | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 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。

## 11、存货

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、消耗性生物资产等。

存货取得时按实际成本计价，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。

林木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用；其他类消耗性生物资产达到预定生产经营目的前的相关支出予以资本化，达到预定生产经营目的后的相关支出计入当期费用。

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。

## 12、长期股权投资

### (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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

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。

### 13、投资性房地产

(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的房地产，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) 投资性房地产的初始计量：

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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) 投资性房地产的后续计量：与投资性房地产有关的后续支出，在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

公司采用年限平均法计提折旧或进行摊销。

### 14、固定资产

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。

各类固定资产的预计净残值率为 3%，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。

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。

### 15、在建工程

(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。

## 16、借款费用

(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。

## 17、无形资产

(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。

#### 18、长期待摊费用

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。

#### 19、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。

#### 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、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## 22、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存

股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### 23、收入确认原则

（1）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或取得了收款的证据，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，已采用公告或其他方式通知入伙，完工开发产品所有权上的主要风险和报酬已转移；该项销售的成本能够可靠地计量。上述条件同时满足时，确认为当期营业收入。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

### 24、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。

### 25、所得税

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，计入所有者权益。

## 26、经营租赁和融资租赁

### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当

在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27、持有待售资产

### （1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 28、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

## 29、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

## 30、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。

### 31、资产减值准备

(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。

## (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%、3%    |
| 土地增值税 | 增值额     | 30%-60%超率累进税率 |

| 税目      | 税基       | 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% |

注：增值税一般纳税人销项税率为 17%、13%，按扣除进项税额后的余额缴纳；商业小规模纳税人征收率为 3%。

## 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* | 20%、25% |
|       | —于中国香港注册之公司    | 16.50%  |

## 3、房产税

房产税按房产原值的 50%-80%为纳税基准，税率为 1.2%；

物业租赁业务的房产税按房租收入的 12%计缴。

## 4、土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅且增值额未超过扣除项目金额 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的超率累进税率计缴。根据国家税务总局（国税发[2004]100 号文）和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

## 5、公司享受的减免税政策及批文

子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司经武汉市武昌区地方税务局昌地税减免字[2009]第 006 号减免税资格认定通知书批准，经营收入免纳营业税及相关附加税。

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 年度享受按应纳税所得额的 10%缴纳企业所得税的优惠政策。

## (四) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

单位：万元

| 子公司名称                | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本        | 经营范围                 | 期末实际出资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例    |         | 是否合并 |     |
|----------------------|-------|-----|-------|-------------|----------------------|-------------|---------------------|---------|---------|------|-----|
|                      |       |     |       |             |                      |             |                     | 直接      | 间接      |      |     |
| (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 |       |     |       |             |                      |             |                     |         |         |      |     |
| 安信投资有限公司             | 有限责任  | 深圳  | 项目投资  | 2,000.00    | 兴办实体、商业物资供销          | 1,600.00    | -                   | 80.00%  | -       | 是    | -   |
| 深圳市宝华医药有限公司          | 有限责任  | 深圳  | 药品批发  | 206.00      | 药品批发、商业物资供销          | 206.00      | -                   | 69.90%  | 30.10%  | 是    | 注1  |
| 中国宝安集团上海实业公司         | 有限责任  | 上海  | 商品销售  | 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           | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 6,000.00    | 房地产投资开发、销售、五金、建材     | 6,000.00    | -                   | 15.83%  | 84.17%  | 是    | 注2  |
| 湖北宝安房地产有限公司          | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 2,000.00    | 房地产开发销售              | 2,000.00    | -                   | 48.00%  | 52.00%  | 是    | 注3  |
| 宝安集团华东有限公司           | 有限责任  | 上海  | 房地产开发 | 12,000.00   | 房地产开发、经营及信息咨询        | 12,000.00   | -                   | 95.00%  | 5.00%   | 是    | 注4  |
| 中国宝安集团创新科技园有限公司      | 有限责任  | 湖北  | 项目开发  | 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    | 注5  |
| 宏昌国际有限公司             | 有限责任  | 香港  | 项目投资  | HKD100.00   | 投资                   | HKD100.00   | -                   | -       | 100.00% | 是    | 注6  |
| 深圳五星企业公司             | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 1,000.00    | 兴办实业、商业物资供销          | 1,000.00    | -                   | 95.00%  | 5.00%   | 是    | 注7  |
| 咸阳宝安物业公司             | 有限责任  | 陕西  | 物业管理  | 1,000.00    | 物业管理                 | 1,000.00    | -                   | -       | 100.00% | 是    | 注8  |
| 恒丰国际投资有限公司           | 有限责任  | 香港  | 项目投资  | HKD100.00   | 投资                   | HKD100.00   | -                   | 100.00% | -       | 是    | -   |
| 上海宝安企业有限公司           | 有限责任  | 上海  | 项目开发  | USD1,700.00 | 批租地块、房地产开发、经营        | USD1,700.00 | -                   | 25.00%  | 75.00%  | 是    | 注9  |
| 上海宝安大酒店有限公司          | 有限责任  | 上海  | 酒店管理  | USD800.00   | 宾馆、餐饮、酒吧、商场、娱乐、文体    | USD800.00   | -                   | -       | 100.00% | 是    | 注10 |
| 北京恒丰房地产开发有限公司        | 有限责任  | 北京  | 房地产开发 | 6,085.00    | 房地产开发                | 6,024.15    | -                   | -       | 99.00%  | 是    | 注11 |
| 深圳恒安房地产开发有限公司        | 有限责任  | 深圳  | 房地产开发 | 6,706.00    | 本市房地产开发经营            | 6,706.00    | -                   | 3.00%   | 97.00%  | 是    | 注12 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本     | 经营范围                    | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例   |         | 是否合并 |     |
|------------------|-------|-----|-------|----------|-------------------------|----------|---------------------|--------|---------|------|-----|
|                  |       |     |       |          |                         |          |                     | 直接     | 间接      |      |     |
| 武汉宝安房地产开发有限公司    | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 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    | 注13 |
| 武汉新时代创景房地产开发有限公司 | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 1,000.00 | 房地产开发、商品房销售             | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注14 |
| 天门宝安房地产开发有限公司    | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 1,000.00 | 房地产开发、商品房销售             | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注15 |
| 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 3,111.00 | 房地产开发                   | 2,582.13 | -                   | -      | 83.00%  | 是    | 注16 |
| 湖北红莲湖农林高科发展有限公司  | 有限责任  | 湖北  | 农林投资  | 1,000.00 | 花卉园艺植物苗木种植、加工销售         | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注17 |
| 唐人控股有限公司         | 有限责任  | 深圳  | 工业生产  | 2,051.00 | 工业生产、管理                 | 2,051.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注18 |
| 深圳森林王木业有限公司      | 有限责任  | 深圳  | 木业投资  | 3,600.00 | 生产木制品、建筑装饰材料            | 2,700.00 | -                   | -      | 75.00%  | 是    | 注19 |
| 唐人科技有限公司         | 有限责任  | 深圳  | 项目投资  | 3,000.00 | 投资兴办实业、商业供销             | 3,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注20 |
| 中国宝安集团控股有限公司     | 有限责任  | 深圳  | 项目开发  | 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    | 注21 |
| 深圳市唐人广告有限公司      | 有限责任  | 深圳  | 广告设计  | 110.00   | 设计、制作、代理广告              | 110.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注22 |
| 深圳市唐人文化传播有限公司    | 有限责任  | 深圳  | 文化制作  | 300.00   | 电视、电影拍摄制作               | 300.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注23 |
| 深圳市恒运物流有限公司      | 有限责任  | 深圳  | 仓储物流  | 2,000.00 | 仓储服务、普通货物装卸、自有物业管理、兴办实业 | 1,000.00 | -                   | -      | 50.00%  | 是    | 注24 |
| 广东药博园开发有限公司      | 有限责任  | 广东  | 农业投资  | 1,000.00 | 农林、旅游开发                 | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注25 |
| 深圳市巨宝物业发展有限公司    | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 2,000.00 | 兴办实业、物资供销               | 2,000.00 | -                   | 50.00% | 50.00%  | 是    | 注26 |
| 南京宝安置业有限公司       | 有限责任  | 江苏  | 房地产开发 | 1,000.00 | 房地产开发、销售                | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注27 |
| 深圳市恒基物业管理有限公司    | 有限责任  | 深圳  | 物业管理  | 1,000.00 | 物业管理、家政                 | 1,000.00 | -                   | 98.00% | 2.00%   | 是    | 注28 |
| 上海宝安物业管理有限公司     | 有限责任  | 上海  | 物业管理  | 500.00   | 物业管理、收费停车场              | 500.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注29 |
| 武汉南湖物业管理有限公司     | 有限责任  | 湖北  | 物业管理  | 300.00   | 物业管理                    | 300.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注30 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本        | 经营范围               | 期末实际出资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例   |         | 是否合并 |     |
|----------------|-------|-----|-------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|--------|---------|------|-----|
|                |       |     |       |             |                    |             |                     | 直接     | 间接      |      |     |
| 昆明恒基物业管理有限公司   | 有限责任  | 云南  | 物业管理  | 100.00      | 物业管理               | 100.00      | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注31 |
| 连云港恒基物业管理有限公司  | 有限责任  | 江苏  | 物业管理  | 100.00      | 物业管理               | 100.00      | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注32 |
| 中国宝安集团海南实业有限公司 | 有限责任  | 海南  | 房地产开发 | 10,000.00   | 房地产开发经营、旅游娱乐       | 10,000.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注33 |
| 文昌宝安房地产开发有限公司  | 有限责任  | 海南  | 房地产开发 | 1,200.00    | 房地产、旅游开发、          | 1,200.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注34 |
| 万宁宝安房地产开发有限公司  | 有限责任  | 海南  | 房地产开发 | 7,000.00    | 房地产、旅游开发经营         | 7,000.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注35 |
| 唐人投资有限公司       | 有限责任  | 深圳  | 农业投资  | 1,059.00    | 农业投资、资源开发经营        | 1,059.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注36 |
| 连云港恒安房地产开发有限公司 | 有限责任  | 江苏  | 房地产开发 | 1,000.00    | 房地产开发销售            | 1,000.00    | -                   | 45.00% | 55.00%  | 是    | 注37 |
| 唐人物业管理有限公司     | 有限责任  | 深圳  | 物业管理  | 3,000.00    | 物业管理               | 3,000.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注38 |
| 中国宝安集团投资有限公司   | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 1,020.00    | 投资兴办实业             | 1,020.00    | -                   | 79.00% | 21.00%  | 是    | 注39 |
| 中国宝安集团金融投资有限公司 | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 1,000.00    | 投资兴办实业             | 1,000.00    | -                   | 98.00% | 2.00%   | 是    | 注40 |
| 海南宝安农场有限公司     | 有限责任  | 海南  | 农业投资  | 1,000.00    | 农业、养殖、旅游开发         | 1,000.00    | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是    | 注41 |
| 海南鸿安农场有限公司     | 有限责任  | 海南  | 农业投资  | 200.00      | 农业、养殖、旅游开发         | 200.00      | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是    | 注42 |
| 海南景安农场有限公司     | 有限责任  | 海南  | 农业投资  | 200.00      | 农业、养殖、旅游开发         | 200.00      | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是    | 注43 |
| 海南胜安农场有限公司     | 有限责任  | 海南  | 农业投资  | 200.00      | 农业、养殖、旅游开发         | 200.00      | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是    | 注44 |
| 海南宝安农林发展有限公司   | 有限责任  | 海南  | 农业投资  | 1,000.00    | 农业、种植、旅游开发         | 1,000.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注45 |
| 海南文安实业有限公司     | 有限责任  | 海南  | 旅游投资  | 300.00      | 旅游娱乐开发             | 300.00      | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注46 |
| 惠州市宝安房产开发有限公司  | 有限责任  | 广东  | 房地产开发 | 10,000.00   | 房产开发经营             | 10,000.00   | -                   | 99.80% | 0.20%   | 是    | 注47 |
| 贵州宝安房地产开发有限公司  | 有限责任  | 贵州  | 房地产开发 | 2,000.00    | 房地产开发经营            | 2,000.00    | -                   | 5.00%  | 95.00%  | 是    | 注48 |
| 华一发展有限公司       | 有限责任  | 香港  | 项目投资  | HKD1,380.00 | 投资                 | HKD1,380.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注49 |
| 武汉天一医药开发有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 药品生产  | 470.00      | 药品生产、加工、销售及相关技术开发  | 310.01      | -                   | -      | 65.96%  | 是    | 注50 |
| 武汉马应龙医药有限公司    | 有限责任  | 湖北  | 药品批发  | 600.00      | 药品批发、零售、各类商品和技术进出口 | 529.26      | -                   | -      | 88.21%  | 是    | 注51 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本        | 经营范围                                              | 期末实际出资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 |         | 是否合并 |     |
|------------------|-------|-----|-------|-------------|---------------------------------------------------|-------------|---------------------|------|---------|------|-----|
|                  |       |     |       |             |                                                   |             |                     | 直接   | 间接      |      |     |
| 武汉马应龙大药房连锁有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 药品销售  | 7,000.00    | 药品、保健食品销售, 日用百货零售兼批发                              | 6,748.70    | -                   | -    | 96.41%  | 是    | 注52 |
| 武汉天一医药科技投资有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 药品研发  | 8,000.00    | 药品、试剂、医疗器械等技术及产品开发、研制、技术转让、转让及相关的项目投资             | 8,000.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注53 |
| 马应龙国际医药发展有限公司    | 有限责任  | 香港  | 药品销售  | HKD1,911.00 | 药品销售与代理                                           | HKD1,911.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注54 |
| 武汉马应龙医院投资管理有限公司  | 有限责任  | 湖北  | 医疗投资  | 4,500.00    | 对医疗机构相关业务策划、咨询、医疗技术开发、转让及技术服务                     | 4,500.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注55 |
| 武汉马应龙医药物流有限公司    | 有限责任  | 湖北  | 药品物流  | 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、运输服务; 货物、技术代理进出口  | 1,800.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注56 |
| 贵州智略物业管理有限公司     | 有限责任  | 贵州  | 物业管理  | 100.00      | 物业管理                                              | 100.00      | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注57 |
| 武汉一冶新安置业有限公司     | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 1,000.00    | 房地产投资开发、建筑材料                                      | 1,000.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注58 |
| 海南宝湾建设有限公司       | 有限责任  | 海南  | 房地产开发 | 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    | 注59 |
| 成都绿金高源科技股份有限公司   | 股份公司  | 四川  | 生物投资  | 2,360.76    | 印楝生物、热带植物的培育; 生物科技的开发、咨询及成果转让; 印楝生物制品的生产、销售; 项目投资 | 1,528.83    | -                   | -    | 64.76%  | 是    | 注60 |
| 武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司 | 有限责任  | 湖北  | 药品销售  | 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    | 注61 |
| 华银通宝投资有限公司       | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 5,000.00    | 投资兴办实体                                            | 5,000.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注62 |
| 武汉市广安置业有限公司      | 有限责任  | 湖北  | 房地产开发 | 1,000.00    | 房地产投资、开发、商品房销售                                    | 1,000.00    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注63 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称              | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本     | 经营范围                                                  | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 |         | 是否合并 |     |
|--------------------|-------|-----|-------|----------|-------------------------------------------------------|----------|---------------------|------|---------|------|-----|
|                    |       |     |       |          |                                                       |          |                     | 直接   | 间接      |      |     |
| 广东宝安农林高科有限公司       | 有限责任  | 广东  | 农林投资  | 3,000.00 | 农林业、旅游资源开发、投资经营锂离子电池正、负极材料制                           | 3,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注64 |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司  | 有限责任  | 天津  | 新能源生产 | 1,800.00 | 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    | 注65 |
| 深圳红莲湖投资有限公司        | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 100.00   | 投资兴办实业                                                | 100.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注66 |
| 黑龙江宝安新能源投资有限公司     | 有限责任  | 黑龙江 | 新能源投资 | 3,000.00 | 对新能源行业进行投资                                            | 2,700.00 | -                   | -    | 90.00%  | 是    | 注67 |
| 新疆宝安新能源矿业有限公司      | 有限责任  | 新疆  | 矿产品批发 | 1,000.00 | 批发零售非金属矿及制品                                           | 1,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注68 |
| 昆明恒年房地产经纪有限公司      | 有限责任  | 云南  | 房地产开发 | 100.00   | 房地产开发经营                                               | 100.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注69 |
| 武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司  | 有限责任  | 武汉  | 医药研发  | 1,000.00 | 生物材料诊断技术研发及服务                                         | 510.00   | -                   | -    | 51.00%  | 是    | 注70 |
| 湖北天下明药业有限公司        | 有限责任  | 湖北  | 药品销售  | 5,138.78 | 药品销售与代理                                               | 2,620.78 | -                   | -    | 51.00%  | 是    | 注71 |
| 四川攀西印棘种植有限公司       | 有限责任  | 四川  | 农业投资  | 100.00   | 印棘、花卉、苗木的种植及加工销售                                      | 57.80    | -                   | -    | 57.80%  | 否    |     |
| 湖北美地房地产开发有限公司      | 有限责任  | 武汉  | 房地产开发 | 4,000.00 | 房地产开发与销售，物业管理，批零兼营建筑材料、针织品、日用百货、办公用品。                 | 4,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注72 |
| 湖北省鼎足建筑工程有限公司      | 有限责任  | 武汉  | 建筑装饰  | 1,000.00 | 建筑工程、装饰工程的施工                                          | 1,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是*   | 注73 |
| 深圳市贝特瑞纳米技术有限公司     | 有限责任  | 深圳  | 新材料开发 | 200.00   | 钛酸锂纳米材料开发、生产与销售；纳米制备设备的开发与销售；货物及技术进出口。                | 160.00   | -                   | -    | 80.00%  | 是*   | 注74 |
| 武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司 | 有限责任  | 武汉  | 医疗服务  | 1,500.00 | 中医（内、外、肛肠科）、外科、中西医结合科（肛肠专业）、麻醉科、医学检验科、医学影像科（凭有效许可证经营） | 1,500.00 | -                   | -    | 100.00% | 是*   | 注75 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称                | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本      | 经营范围                         | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例   |         | 是否合并 |     |
|----------------------|-------|-----|-------|-----------|------------------------------|----------|---------------------|--------|---------|------|-----|
|                      |       |     |       |           |                              |          |                     | 直接     | 间接      |      |     |
| 新疆宝安房地产开发有限公司        | 有限责任  | 库尔勒 | 房地产开发 | 5,000.00  | 房地产开发经营                      | 5,000.00 | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是*   | 注76 |
| 山东宝安房地产开发有限公司        | 有限责任  | 文登  | 房地产开发 | 5,000.00  | 房地产开发经营                      | 5,000.00 | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是*   | 注77 |
| 荆州宝安房地产开发有限公司        | 有限责任  | 荆州  | 房地产开发 | 1,000.00  | 房地产开发经营                      | 1,000.00 | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是*   | 注78 |
| (2) 同一控制下企业合并取得的子公司  |       |     |       |           |                              |          |                     |        |         |      |     |
| 无                    | -     | -   | -     | -         | -                            | -        | -                   | -      | -       | -    | -   |
| (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 |       |     |       |           |                              |          |                     |        |         |      |     |
| 深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司    | 股份公司  | 深圳  | 新材料生产 | 5,000.00  | 经营锰酸锂正极、改性石墨材料经营, 进出口经营      | 2,738.00 | -                   | -      | 54.76%  | 是    | 注79 |
| 吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 | 股份公司  | 吉林  | 项目投资  | 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    | 注80 |
| 吉林森林木业有限公司           | 有限责任  | 吉林  | 木业生产  | 4,000.00  | 木制品、建筑、装饰材料                  | 4,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注81 |
| 珲春合作区自来水有限公司         | 有限责任  | 吉林  | 供水    | 100.00    | 供水                           | 100.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注82 |
| 深圳市运通物流实业有限公司        | 有限责任  | 深圳  | 实业投资  | 2,100.00  | 兴办实业、仓储、货物装卸                 | 2,100.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注83 |
| 荆州宾馆有限公司             | 有限责任  | 湖北  | 酒店管理  | 2,000.00  | 餐饮、住宿、娱乐                     | 2,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注84 |
| 湖北天台山风景区开发有限公司       | 有限责任  | 湖北  | 旅游开发  | 5,000.00  | 风景区开发、经营、投资                  | 2,900.00 | -                   | -      | 58.00%  | 是    | 注85 |
| 湖北青龙山风景区开发有限公司       | 有限责任  | 湖北  | 旅游开发  | 5,500.00  | 风景区投资经营管理                    | 3,025.00 | -                   | -      | 55.00%  | 是    | 注86 |
| 海南大山农业有限公司           | 有限责任  | 海南  | 农业开发  | 1,538.36  | 农业开发, 服务销售咨询                 | 1,538.36 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注87 |
| 马应龙药业集团股份有限公司        | 股份公司  | 湖北  | 药品生产  | 16,579.00 | 药品的生产、销售                     | 4,996.91 | -                   | 29.27% | 0.87%   | 是    | 注88 |
| 唐人药业有限公司             | 有限责任  | 深圳  | 药品投资  | 8,500.00  | 投资药品行业和医疗器械行业                | 8,500.00 | -                   | 50.00% | 50.00%  | 是    | 注89 |
| 深圳大佛药业有限公司           | 有限责任  | 深圳  | 药品生产  | 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 | 5,100.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注90 |
| 深圳市大佛医药贸易有限公司        | 有限责任  | 深圳  | 药品销售  | 150.00    | 药品及其制剂贸易; 国内商业、物资供销业         | 150.00   | -                   | -      | 100.00% | 是    | 注91 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本      | 经营范围                                                                | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 |         | 是否合并 |      |
|------------------|-------|-----|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|------|---------|------|------|
|                  |       |     |        |           |                                                                     |          |                     | 直接   | 间接      |      |      |
| 湖北信息安全产业基地有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 信息安全投资 | 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    | 注92  |
| 成都绿金生物科技有限责任公司   | 有限责任  | 四川  | 生物投资   | 2,489.00  | 印楝生物、热带植物的另种、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 | 2,464.11 | -                   | -    | 99.00%  | 是    | 注93  |
| 成都绿金生物科技营销有限公司   | 有限责任  | 四川  | 生物销售   | 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                                | 250.00   | -                   | -    | 83.33%  | 是    | 注94  |
| 西安太极药业有限公司       | 有限责任  | 西安  | 药品生产   | 3,885.00  | 中药、保健品、西药的生产销售                                                      | 1,990.29 | -                   | -    | 51.23%  | 是    | 注95  |
| 武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司 | 有限责任  | 湖北  | 药品销售   | 5,000.00  | 中成药、医疗器械、保健食品的销售                                                    | 2,700.00 | -                   | -    | 54.00%  | 是    | 注96  |
| 武汉智康企业管理咨询有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 管理咨询   | 12.20     | 企业管理咨询                                                              | 12.20    | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注97  |
| 海南合峰房地产开发有限公司    | 有限责任  | 海南  | 房地产开发  | 6,000.00  | 房地产开发经营；                                                            | 6,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是*   | 注98  |
| 中国风险投资有限公司       | 有限责任  | 北京  | 风险投资   | 10,300.00 | 风险投资、资产管理等                                                          | 525.00   | -                   | -    | 50.97%  | 是*   | 注99  |
| 北京融富源咨询有限公司      | 有限责任  | 北京  | 管理咨询   | 50.00     | 企业管理咨询                                                              | 50.00    | -                   | -    | 100.00% | 是*   | 注100 |
| 湖北天下明大药房有限公司     | 有限责任  | 湖北  | 药品销售   | 500.00    | 药品零售                                                                | 500.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    | 注101 |

## (4) 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         | 从母公司所有者权益中<br>冲减子公司少数股东分<br>担的本期亏损超过少数<br>股东在该子公司期初所<br>有者权益中所享有份额<br>后的余额 |            |
|-------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|
|                   |                | 少数股东权益<br>中用于冲减少<br>数股东损益的<br>金额                                           |            |
| 湖北天下明药业有限公司       | 25,705,382.99  | -                                                                          | -          |
| 武汉马应龙医药有限公司       | 287,104.52     | -                                                                          | -          |
| 武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司  | 19,599,920.98  | -                                                                          | -          |
| 武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司  | 1,187,115.44   | -                                                                          | -          |
| 西安太极药业有限公司        | 24,132,039.76  | -                                                                          | -          |
| 武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 | 2,497,875.32   | -                                                                          | -          |
| 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司  | -              | -                                                                          | 304,762.28 |
| 深圳市恒运物流有限公司       | 9,658,797.79   | -                                                                          | -          |
| 武汉马应龙大药房连锁有限公司    | 3,507,488.58   | -                                                                          | -          |
| 武汉天一医药开发有限公司      | 1,893,147.32   | -                                                                          | -          |
| 马应龙药业集团股份有限公司     | 675,714,258.98 | -                                                                          | -          |
| 成都绿金生物科技有限责任公司    | -              | -                                                                          | 14,717..51 |
| 成都绿金生物科技营销有限公司    | 286,109.84     | -                                                                          | -          |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 5,638,460.73   | -                                                                          | -          |
| 深圳市贝特瑞纳米技术有限公司    | 11,646.73      | -                                                                          | -          |
| 湖北信息安全产业基地有限公司    | 318,713.70     | -                                                                          | -          |
| 北京恒丰房地产开发有限公司     | 86,965.47      | -                                                                          | -          |
| 黑龙江宝安新能源投资有限公司    | 3,052,886.22   | -                                                                          | -          |
| 湖北天台山风景区开发有限公司    | 11,833,648.41  | -                                                                          | -          |
| 湖北青龙山风景区开发有限公司    | 21,049,317.21  | -                                                                          | -          |
| 深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司 | 83,396,969.65  | -                                                                          | -          |
| 成都绿金高新技术股份有限公司    | 3,931,004.77   | -                                                                          | -          |
| 中国风险投资有限公司        | 80,318,349.92  | -                                                                          | -          |
| 深圳森林王木业有限公司       | -              | -                                                                          | 568,830.77 |
| 合计                | 974,107,204.33 | 156,080,297.02                                                             | 888,310.56 |

\*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直接持股比例与间接持股比例之和一致。

注 1：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%表决权。

注 2：公司通过武汉宝安房地产开发有限公司间接持有武汉恒安投资有限公司 83.34%表决权，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 0.83%表决权。

注 3：公司通过唐人投资有限公司间接持有湖北宝安房地产有限公司 27.50%表决权，

通过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 24.50%表决权。

注 4：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%表决权。

注 5：公司通过马应龙药业集团股份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%表决权，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%表决权。

注 6：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%表决权。

注 7：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%表决权。

注 8：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有咸阳宝安物业公司 100.00%表决权。

注 9：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%表决权。

注 10：公司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%表决权，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%表决权。

注 11：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%表决权。

注 12：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%表决权。

注 13：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%表决权。

注 14：公司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%表决权，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%表决权。

注 15：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%表决权，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%表决权。

注 16：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%表决权。

注 17：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%表决权，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公司 45.00%表决权。

注 18：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%表决权，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%表决权。

注 19：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%表决权。

注 20：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%表决权，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%表决权，通过中国宝安集团投资有限公司间接持有唐人科技有限公司 17.00%表决权，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%表决权。

注 21: 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%表决权。

注 22: 公司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%表决权, 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%表决权。

注 23: 公司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%表决权, 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%表决权。

注 24: 公司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 5.00%表决权, 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 45.00%表决权。

注 25: 公司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%表决权, 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%表决权。

注 26: 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%表决权。

注 27: 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%表决权, 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%表决权。

注 28: 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%表决权。

注 29: 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有限公司 90.00%表决权, 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有限公司 10.00%表决权。

注 30: 公司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公司 8.33%表决权, 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公司 91.67%表决权。

注 31: 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 100%表决权。

注 32: 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%表决权, 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%表决权。

注 33: 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 97.00%表决权, 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 3.00%表决权。

注 34: 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%表决权, 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%表决权。

注 35: 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 96.43%表决权, 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 3.57%表决权。

注 36: 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%表决权, 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%表决权。

注 37: 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%表决权。

注 38: 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%表决权, 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%表决权。

注 39: 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%表决权。

注 40: 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%表决权。

注 41: 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%表决权。

注 42: 公司通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南鸿安农场有限公司 5.00%表决权。

注 43: 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%表决权。

注 44: 公司通过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%表决权。

注 45: 公司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%表决权, 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%表决权。

注 46: 公司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%表决权, 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%表决权。

注 47: 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 0.20%表决权。

注 48: 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%表决权。

注 49: 公司通过唐人药业有限公司间接持有华一发展有限公司 100.00%表决权。

注 50: 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%表决权, 通过华一发展有限公司间接持有武汉天一医药开发有限公司 26.39%表决权。

注 51: 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医药有限公司 71.54%表决权, 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%表决权。

注 52: 公司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 2.99%表决权, 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%表决权。

注 53: 公司通过武汉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%表决权, 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%表决权。

注 54：公司通过华一发展有限公司间接持有马应龙国际医药发展有限公司 2.04%表决权，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%表决权。

注 55：公司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%表决权，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%表决权。

注 56：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医药物流有限公司 6.81%表决权，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%表决权。

注 57：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%表决权。

注 58：公司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%表决权，通过中国宝安集团投资有限公司间接持有武汉一冶新安置业有限公司 50.00%表决权。

注 59：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湾建设有限公司 90.00%表决权，通过海南宝安农场有限公司间接持有海南宝湾建设有限公司 10.00%表决权。

注 60：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 62.64%表决权，通过中国风险投资有限公司间接持有成都绿金高新技术股份有限公司 2.12%表决权。

注 61：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爱欣大药房连锁有限公司 78.00%表决权。

注 62：公司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%表决权，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%表决权。

注 63：公司通过中国宝安集团创新科技园有限公司间接持有武汉市广安置业有限公司 95.00%表决权，通过湖北宝安房地产有限公司间接持有武汉市广安置业有限公司 5.00%表决权。

注 64：公司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%表决权，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%表决权。

注 65：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%表决权。

注 66：公司通过唐人投资有限公司间接持有深圳红莲湖投资有限公司 90.00%表决权，通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有深圳红莲湖投资有限公司 10.00%表决权。

注 67：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 90.00%表决权。

注 68：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%表决权，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%表决权。

注 69：公司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有限公司 5.00%表决权，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有限公司 95.00%表决权。

注 70：公司通过武汉马应龙医院投资管理有限公司间接持有武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 36.00%表决权，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%表决权。

注 71：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%表决权。

注 72：公司通过唐人科技有限公司间接持有湖北美地房地产开发有限公司 13.75%表决权，通过武汉宝安房地产开发有限公司间接持有湖北美地房地产开发有限公司 75.00%表决权，通过深圳市恒基物业管理有限公司间接持有湖北美地房地产开发有限公司 11.25%表决权。

注 73：公司通过武汉市广安置业有限公司间接持有湖北省鼎足建筑工程有限公司 51.00%表决权，通过武汉一冶新安置业有限公司间接持有湖北省鼎足建筑工程有限公司 49.00%表决权。

注 74：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技术有限公司 80.00%表决权。

注 75：公司通过武汉马应龙医院投资管理有限公司间接持有武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司 93.33%表决权，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中西医结合肛肠医院有限公司 6.67%表决权。

注 76：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有新疆宝安房地产开发有限公司 5.00%表决权。

注 77：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有山东宝安房地产开发有限公司 5.00%表决权。

注 78：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有荆州宝安房地产开发有限公司 5.00%表决权。

注 79：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%表决权。

注 80：公司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 18.95%表决权，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 25.51%表决权，通过中国宝安集团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 0.29%表决权。

注 81：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%表决权，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

公司 2.00%表决权。

注 82：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%表决权。

注 83：公司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%表决权，通过深圳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%表决权。

注 84：公司通过唐人控股有限公司间接持有荆州宾馆有限公司 40.00%表决权，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%表决权。

注 85：公司通过中国宝安集团投资有限公司间接持有湖北天台山风景区开发有限公司 58.00%表决权。

注 86：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%表决权。

注 87：公司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%表决权，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%表决权。

注 88：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%表决权。

注 89：公司通过马应龙药业集团股份有限公司间接持有唐人药业有限公司 50.00%表决权。

注 90：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 39.22%表决权，通过唐人药业有限公司间接持有深圳大佛药业有限公司 24.17%表决权，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 36.61%表决权。

注 91：公司通过深圳大佛药业有限公司间接持有深圳市大佛医药贸易有限公司 90.00%表决权，通过唐人药业有限公司间接持有深圳市大佛医药贸易有限公司 10.00%表决权。

注 92：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%表决权。

注 93：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责任公司 99.00%表决权。

注 94：公司通过成都绿金生物科技有限责任公司间接持有成都绿金生物科技营销有限公司 83.33%表决权。

注 95：公司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%表决权，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%表决权。

注 96：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%表决权。

注 97：公司通过武汉马应龙医院投资管理有限公司间接持有武汉智康企业管理咨询有限公司 90.16%表决权，通过武汉天一医药投资有限公司间接持有武汉智康企业管理咨询有限公司 9.84%表决权。

注 98：公司通过万宁宝安房地产开发有限公司间接持有海南合峰房地产开发有限公司 4.88%表决权，通过中国宝安集团海南实业有限公司间接持有海南合峰房地产开发有限公司 95.12%表决权。

注 99：公司通过中国宝安集团控股有限公司间接持有中国风险投资有限公司 50.97%表决权。

注 100：公司通过中国风险投资有限公司间接持有北京融富源咨询有限公司 100.00%表决权。

注 101：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%表决权。

(5) 本公司拥有半数或半数以下表决权，但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 |
| 深圳市恒运物流有限公司   | 50.00% | 本公司通过董事会实质控制该公司 |

(6) 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   |
|----------------|--------|-------------|
| 四川攀西印楝种植有限公司   | 57.80% | 委托经营，无实质控制权 |
| 贵州中科绿金生物科技有限公司 | 50.71% | 清算中         |

注：2008 年 5 月 9 日，成都绿金高新技术股份有限公司与四川省长江造林局签署《四川攀西印楝种植有限公司委托经营协议书》，成都绿金高新技术股份有限公司将四川攀西印楝种植有限公司（以下简称“攀西种植公司”）委托四川省长江造林局经营管理。托管期间，攀西种植公司的股东主体、股权结构不变，公司经营权、资产收益权归四川省长江造林局享有，四川省长江造林局对攀西种植公司资产有保值增值的义务，并对攀西种植公司印楝林等生物资产有保留、养护的义务。托管期间由受托方自行组织攀西种植公司的生产经营，公司自负盈亏，委托方除不享有公司资产受益权外，仍然享有攀西种植公司章程规定的其它股东权利，并承担相应的股东义务；托管为期 1 年。2009 年 7 月 1 日双方签订补充协议，将上述“委托经营协议书”顺延 2 年，至 2011 年 6 月 30 日止，托管经营内容不变，保证攀西种植公司资源的保值增值。

## 2、本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 3、合并范围发生变更的说明：

本期合并范围增加的原因系新设公司、增资行为、收购股权行为；本期合并范围减少的原因系注销公司、转让股权行为（具体明细见附注（四）、4 说明）。

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控

## 制权的经营实体

| 公司名称               | 变更原因 | 收购日至本期<br>期末净利润 | 期末净资产          |    |
|--------------------|------|-----------------|----------------|----|
| 湖北省鼎足建筑工程有限公司      | 本期新设 | -               | 10,000,000.00  |    |
| 深圳市贝特瑞纳米技术有限公司     | 本期新设 | -441,766.34     | 1,258,233.66   |    |
| 武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司 | 本期新设 | -2,673,062.51   | 12,326,937.49  |    |
| 新疆宝安房地产开发有限公司      | 本期新设 | -262,601.02     | 49,737,398.98  |    |
| 山东宝安房地产开发有限公司      | 本期新设 | -               | 50,000,000.00  |    |
| 荆州宝安房地产开发有限公司      | 本期新设 | -12,311.50      | 9,987,688.50   |    |
| 海南合峰房地产开发有限公司      | 收购股权 | -348,234.16     | 59,052,116.46  | 注1 |
| 中国风险投资有限公司         | 增 资  | 6,804,529.46    | 155,328,354.37 | 注2 |
| 北京融富源咨询有限公司        | 收购股权 | 65,018.12       | 8,049,995.23   | 注2 |

注 1：2008 年 8 月 3 日，本公司之全资子公司中国宝安集团海南实业有限公司、万宁宝安房地产开发有限公司与海南合甲房地产开发有限公司、海南绿宝岛农业有限公司签署《股权转让协议书》。协议约定：中国宝安集团海南实业有限公司以人民币 7894.96 万元受让海南合甲房地产开发有限公司持有的海南合峰房地产开发有限公司 95.12%的股权，万宁宝安房地产开发有限公司以人民币 405.04 万元受让海南绿宝岛农业有限公司持有的海南合峰房地产开发有限公司 4.88%的股权，股权转让款于 2009 年 8 月 15 日前支付完毕；2009 年 7 月 1 日，中国宝安集团海南实业有限公司与海南合甲房地产开发有限公司签署补充协议，补充协议约定：海南合甲房地产开发有限公司以其对海南合峰房地产开发有限公司的债权转让给中国宝安集团海南实业有限公司，转让价格为 1112 万元，同时将股权转让总价调整为 6782.96 万元，并于 2009 年 8 月 10 日前支付完毕。股权变更后，中国宝安集团海南实业有限公司、万宁宝安房地产开发有限公司分别对海南合峰房地产开发有限公司持股 95.12%和 4.88%。2009 年 8 月 11 日，海南合峰房地产开发有限公司工商变更登记办理完毕。

注 2：2009 年 9 月 12 日，本公司之全资子公司中国宝安集团控股有限公司对中国风险投资有限公司增资，出资比例由 39.16%增至 50.97%，上述增资业经青岛振青会计师事务所有限公司北京分公司审验，并于 2009 年 9 月 17 日出具（振青京验字【2009】第 005 号）验资报告。此次增资后，中国宝安集团控股有限公司成为中国风险投资有限公司的第一大股东，2009 年 11 月 19 日，中国风险投资有限公司工商变更登记办理完毕。同时本公司通过中国风险投资有限公司间接持有北京融富源咨询有限公司 100.00%表决权。

（2）本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 公司名称          | 变更原因 | 本期期初<br>至处置日净利润 | 处置日净资产        |
|---------------|------|-----------------|---------------|
| 湖北同丰投资有限公司    | 注销   | 72.26           | 9,987,408.73  |
| 上海新动力科技投资有限公司 | 注销   | 188.88          | 9,937,703.54  |
| 协和投资有限公司      | 转让股权 | -               | 888,157.84    |
| 鄂州新城土地开发有限公司  | 注销   | -6,442.24       | 12,416,967.16 |
| 北京恒基物业管理有限公司  | 注销   | -               | 1,481,012.02  |

| 公司名称              | 变更原因 | 本期期初<br>至处置日净利润 | 处置日净资产        |
|-------------------|------|-----------------|---------------|
| 鄂州金丰房地产开发有限公司     | 转让股权 | -138,722.72     | 7,052,449.53  |
| 中国新能源材料有限公司       | 转让股权 | -               | 73,411.17     |
| 中国环保发展有限公司        | 转让股权 | -               | 76,325.82     |
| 中国新能源产业有限公司       | 转让股权 | -               | 76,325.82     |
| 海口那甲实业有限公司        | 转让股权 | -112,488.08     | 4,103,839.99  |
| 安徽精方药业股份有限公司      | 转让股权 | 218,395.35      | 64,489,265.69 |
| 宣城精方医药化工有限公司      | 转让股权 | -               | -76,814.07    |
| 宣城市精方中药种植科技发展有限公司 | 转让股权 | -               | 658,498.58    |
| 北京安吉亚咨询有限公司       | 转让股权 | 12,896.40       | 2,498,511.28  |

## 5、本期未发生同一控制下企业合并

## 6、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方          | 商誉           | 商誉计算方法                     | 相关交易公允价<br>值的确定方法 |
|---------------|--------------|----------------------------|-------------------|
| 中国风险投资有限公司    | 3,144,617.59 | 合并成本大于按持股比例享有的可辨认净资产公允价值份额 | 按交易价格确认           |
| 海南合峰房地产开发有限公司 | -            | 合并成本大于按持股比例享有的可辨认净资产公允价值份额 | 按交易价格确认           |

## 7、本期发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司               | 出售日         | 损益确认方法                                             |
|-------------------|-------------|----------------------------------------------------|
| 协和投资有限公司          | 2009年9月18日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 中国新能源材料有限公司       | 2009年9月18日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在公司合并财务报表中确认为当期投资收益  |
| 中国环保发展有限公司        | 2009年9月18日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 中国新能源产业有限公司       | 2009年9月18日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 海口那甲实业有限公司        | 2009年8月31日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 安徽精方药业股份有限公司      | 2009年3月22日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 宣城精方医药化工有限公司      | 2009年3月22日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 宣城市精方中药种植科技发展有限公司 | 2009年3月22日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 北京安吉亚咨询有限公司       | 2009年11月30日 | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 鄂州金丰房地产开发有限公司     | 2009年5月20日  | 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额<br>在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |

注 1：2009 年 8 月 31 日，本公司将所持有的子公司海口那甲实业有限公司 100% 股权转让给海南中商农产品中心市场有限公司，转让价格为人民币 7025.72 万元。该项交易行为不构成关联交易。

注 2：2009 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（持股比例为 52.26%）。2009 年 3 月 23 日，相关变更登记手续已在宣城市工商行政管理局办理完毕。

#### 8、本期未发生反向购买

#### 9、本期未发生吸收合并

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外经营的子公司外币财务报表进行折算时遵循附注（二）、8 中的折算方法。

### （五）合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末数指 2009 年 12 月 31 日账面余额，期初数指 2008 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2009 年度金额，上期发生额指 2008 年度金额，金额单位为人民币元）

#### 1、货币资金

| 项目      | 期末数              |        |                         | 期初数            |        |                       |
|---------|------------------|--------|-------------------------|----------------|--------|-----------------------|
|         | 外币金额             | 折算率    | 人民币金额                   | 外币金额           | 折算率    | 人民币金额                 |
| 现金：     |                  |        |                         |                |        |                       |
| 人民币     | 8,988,704.05     | 1.0000 | 8,988,704.05            | 8,149,003.49   | 1.0000 | 8,149,003.49          |
| 美元      | 3,330.20         | 6.8282 | 22,739.27               | 3,330.20       | 6.8346 | 22,760.58             |
| 港币      | 396,326.10       | 0.8805 | 348,957.21              | 434,128.30     | 0.8819 | 382,856.12            |
| 小计      |                  |        | <b>9,360,400.53</b>     |                |        | <b>8,554,620.19</b>   |
| 银行存款：   |                  |        |                         |                |        |                       |
| 人民币     | 1,433,261,894.48 | 1.0000 | 1,433,261,894.48        | 524,611,724.45 | 1.0000 | 524,611,724.45        |
| 美元      | 1,502,402.95     | 6.8282 | 10,258,955.23           | 111,920.97     | 6.8346 | 765,316.70            |
| 港币      | 20,957,236.33    | 0.8805 | 18,453,971.88           | 1,909,698.87   | 0.8819 | 1,687,918.20          |
| 小计      |                  |        | <b>1,461,974,821.59</b> |                |        | <b>527,064,959.35</b> |
| 其他货币资金： |                  |        |                         |                |        |                       |
| 人民币     | 72,693,422.27    | 1.0000 | 72,693,422.27           | 43,193,492.30  | 1.0000 | 43,193,492.30         |
| 美元      | -                | -      | -                       | -              | -      | -                     |
| 港币      | 21,727,060.86    | 0.8805 | 19,130,242.55           | 33,143,195.40  | 0.8819 | 29,228,688.30         |
| 小计      |                  |        | <b>91,823,664.82</b>    |                |        | <b>72,422,180.60</b>  |
| 合计      |                  |        | <b>1,563,158,886.94</b> |                |        | <b>608,041,760.14</b> |

(1) 期末银行存款中有 15,000,000.00 元银行定期存款、3,773,089.55 元银行按揭保证金。

(2) 其他货币资金主要系存放于证券营业部的未使用投资款 25,251,858.18 元、银行承兑汇票保证金 61,605,368.33 元。

(3) 期末货币资金较期初货币资金增长 157.08%，主要系取得的银行借款尚未使用和交易性金融资产处置所致。

## 2、交易性金融资产

| 项目                          | 期末公允价值               | 期初公允价值                |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1.交易性债券投资                   | 2,000.00             | 2,000.00              |
| 2.交易性权益工具投资                 | 95,863,953.60        | 225,775,961.17        |
| 3.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 | -                    | -                     |
| 4.衍生金融资产                    | -                    | -                     |
| 5.其他                        | -                    | -                     |
| 合计                          | <b>95,865,953.60</b> | <b>225,777,961.17</b> |

(1) 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 12 月 31 日收盘价确定。

(2) 交易性金融资产期末余额较期初余额减少 57.54%，主要系期末交易性权益工具投资结余减少所致。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

| 种类     | 期末数                  | 期初数                  |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 38,753,309.21        | 90,661,200.05        |
| 商业承兑汇票 | 4,345,000.00         | 7,535,128.60         |
| 合计     | <b>43,098,309.21</b> | <b>98,196,328.65</b> |

(2) 本账户期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 应收票据期末余额较期初余额减少 56.11%，主要系本期销售货款采用票据结算的比例下降，并适度进行了票据贴现所致。

(4) 期末公司无未到期已背书的票据。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类分类列示如下：

| 种类          | 期末数            |        |              |       |
|-------------|----------------|--------|--------------|-------|
|             | 账面余额           |        | 坏账准备         |       |
|             | 金额             | 比例     | 金额           | 比例    |
| 单项金额重大的应收账款 | 110,068,292.50 | 33.60% | 7,499,722.53 | 6.81% |

| 种类                              | 期末数                   |                |                      |              |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|
|                                 | 账面余额                  |                | 坏账准备                 |              |
|                                 | 金额                    | 比例             | 金额                   | 比例           |
| 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的应收账款 | 10,271,970.64         | 3.14%          | 3,498,953.78         | 34.06%       |
| 其他不重大应收账款                       | 207,204,784.43        | 63.26%         | 3,926,898.89         | 1.90%        |
| 合计                              | <b>327,545,047.57</b> | <b>100.00%</b> | <b>14,925,575.20</b> | <b>4.56%</b> |

  

| 种类                              | 期初数                   |                |                      |              |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|
|                                 | 账面余额                  |                | 坏账准备                 |              |
|                                 | 金额                    | 比例             | 金额                   | 比例           |
| 单项金额重大的应收账款                     | 55,243,464.19         | 17.31%         | 10,173,770.64        | 18.42%       |
| 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的应收账款 | 8,158,507.13          | 2.56%          | 2,256,603.68         | 27.66%       |
| 其他不重大应收账款                       | 255,689,347.41        | 80.13%         | 3,423,811.00         | 1.34%        |
| 合计                              | <b>319,091,318.73</b> | <b>100.00%</b> | <b>15,854,185.32</b> | <b>4.97%</b> |

期末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的应收账款，主要为本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司及其合并范围内的子公司中单项金额并不重大，但组合风险较大的 2 年以上的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分类列示如下：

| 账龄      | 期末数                   |                |                      |
|---------|-----------------------|----------------|----------------------|
|         | 账面余额                  |                | 坏账准备                 |
|         | 金额                    | 比例             |                      |
| 1 年以内   | 294,050,628.02        | 89.77%         | 4,898,083.57         |
| 1 至 2 年 | 14,336,620.28         | 4.38%          | 1,366,661.45         |
| 2 至 3 年 | 5,776,395.12          | 1.76%          | 1,091,354.38         |
| 3 年以上   | 13,381,404.15         | 4.09%          | 7,569,475.80         |
| 合计      | <b>327,545,047.57</b> | <b>100.00%</b> | <b>14,925,575.20</b> |

  

| 账龄      | 期初数                   |                |                      |
|---------|-----------------------|----------------|----------------------|
|         | 账面余额                  |                | 坏账准备                 |
|         | 金额                    | 比例             |                      |
| 1 年以内   | 280,155,654.31        | 87.80%         | 5,625,449.95         |
| 1 至 2 年 | 16,238,450.91         | 5.09%          | 1,738,230.68         |
| 2 至 3 年 | 3,581,157.72          | 1.12%          | 715,051.41           |
| 3 年以上   | 19,116,055.79         | 5.99%          | 7,775,453.28         |
| 合计      | <b>319,091,318.73</b> | <b>100.00%</b> | <b>15,854,185.32</b> |

(3) 本报告期前已计提坏账, 本期转回明细如下:

| 单位名称   | 期初余额         | 期初<br>坏账准备 | 计提<br>比例 | 本期<br>转回金额 | 转回<br>原因    | 是否<br>为关联单位 |
|--------|--------------|------------|----------|------------|-------------|-------------|
| 荆州市办公室 | 122,135.35   | 122,135.35 | 100.00%  | 122,135.35 | 经追索<br>收回款项 | 否           |
| 蔡志     | 1,270,000.00 | 825,500.00 | 65.00%   | 523,500.00 | 收回款项        | 否           |

(4) 本账户期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款中无应收关联方单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款总额的比例    |
|------|--------|----------------------|------|---------------|
| 1    | 非关联方   | 22,222,981.05        | 一年以内 | 6.78%         |
| 2    | 非关联方   | 22,000,000.00        | 一年以内 | 6.72%         |
| 3    | 非关联方   | 12,395,299.74        | 一年以内 | 3.78%         |
| 4    | 非关联方   | 9,385,023.50         | 一年以内 | 2.87%         |
| 5    | 非关联方   | 7,178,188.65         | 一年以内 | 2.19%         |
| 合计   |        | <b>73,181,492.94</b> |      | <b>22.34%</b> |

(7) 本公司之子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司本期所出具的部分银行承兑汇票除需缴存汇票保证金外, 还以其应收武汉市医保中心款项提供质押。截至 2009 年 12 月 31 日止, 此部分银行承兑汇票余额为 11,369,366.65 元, 已缴存汇票保证金 3,771,512.00 元, 所提供质押的应收武汉市医保中心款项余额为 16,811,087.04 元。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下:

| 账龄      | 期末数                   |                | 期初数                   |                |
|---------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|         | 金额                    | 比例             | 金额                    | 比例             |
| 1 年以内   | 369,049,509.07        | 90.16%         | 205,628,485.82        | 61.24%         |
| 1 至 2 年 | 17,375,851.73         | 4.25%          | 105,291,534.57        | 31.35%         |
| 2 至 3 年 | 12,641,528.29         | 3.09%          | 21,135,999.12         | 6.29%          |
| 3 年以上   | 10,247,153.56         | 2.50%          | 3,762,221.18          | 1.12%          |
| 合计      | <b>409,314,042.65</b> | <b>100.00%</b> | <b>335,818,240.69</b> | <b>100.00%</b> |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司<br>关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|-----------------|------------|----------------|-------|-------|
| 文登市南海管理委员会财政审计局 | 非关联方       | 255,437,066.94 | 1 年以内 | 交易未完成 |
| 浙江嘉禾建设有限公司      | 非关联方       | 29,000,000.00  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 惠州市麦科特源发实业有限公司  | 非关联方       | 17,111,606.60  | 1-3 年 | 交易未完成 |
| 惠州市威力达商贸有限公司    | 非关联方       | 7,177,292.30   | 1 年以内 | 交易未完成 |

| 单位名称         | 与本公司<br>关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|--------------|------------|----------------|-------|-------|
| 惠州市金源发实业有限公司 | 非关联方       | 5,000,000.00   | 1-2 年 | 交易未完成 |
| 合计           |            | 313,725,965.84 |       |       |

(3) 本账户期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付账款的说明：

账龄超过 1 年的重要预付账款未及时结算的原因：主要系相关手续尚未办理完毕所致。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类分类列示如下：

| 种类                               | 期末数            |         |                |        |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|--------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |        |
|                                  | 金额             | 比例      | 金额             | 比例     |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 523,714,426.93 | 79.18%  | 109,196,396.23 | 20.85% |
| 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的其他应收款 | 2,687,701.67   | 0.41%   | 1,174,589.94   | 43.70% |
| 其他不重大其他应收款                       | 134,970,983.13 | 20.41%  | 530,737.99     | 0.39%  |
| 合计                               | 661,373,111.73 | 100.00% | 110,901,724.16 | 16.77% |

  

| 种类                               | 期初数            |         |                |        |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|--------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |        |
|                                  | 金额             | 比例      | 金额             | 比例     |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 114,013,856.60 | 26.16%  | 101,974,231.79 | 89.44% |
| 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的其他应收款 | 3,574,955.46   | 0.82%   | 1,210,298.69   | 33.85% |
| 其他不重大其他应收款                       | 318,278,015.10 | 73.02%  | 1,051,435.68   | 0.33%  |
| 合计                               | 435,866,827.16 | 100.00% | 104,235,966.16 | 23.91% |

期末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的其他应收款，主要为本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司及其合并范围内的子公司中单项金额并不重大，但组合风险较大的 2 年以上及个别认定的其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄分类列示如下：

| 账龄      | 期末数            |         |                |
|---------|----------------|---------|----------------|
|         | 账面余额           |         | 坏账准备           |
|         | 金额             | 比例      |                |
| 1 年以内   | 426,769,373.30 | 64.53%  | 1,562,150.27   |
| 1 至 2 年 | 64,222,608.94  | 9.71%   | 830,828.82     |
| 2 至 3 年 | 16,113,195.90  | 2.44%   | 1,765,855.40   |
| 3 年以上   | 154,267,933.59 | 23.33%  | 106,742,889.67 |
| 合计      | 661,373,111.73 | 100.00% | 110,901,724.16 |

| 账龄      | 期初数                   |                |                       |
|---------|-----------------------|----------------|-----------------------|
|         | 账面余额                  |                | 坏账准备                  |
|         | 金额                    | 比例             |                       |
| 1 年以内   | 122,186,222.40        | 28.03%         | 627,397.76            |
| 1 至 2 年 | 132,458,792.38        | 30.39%         | 12,105,266.34         |
| 2 至 3 年 | 8,772,740.82          | 2.01%          | 1,736,229.71          |
| 3 年以上   | 172,449,071.56        | 39.57%         | 89,767,072.35         |
| 合计      | <b>435,866,827.16</b> | <b>100.00%</b> | <b>104,235,966.16</b> |

(3) 本报告期前已计提坏账, 本期转回明细如下:

| 单位名称            | 期初余额         | 期初<br>坏账准备 | 计提<br>比例 | 本期<br>转回金额 | 转回原因              | 是否为<br>内部单位 |
|-----------------|--------------|------------|----------|------------|-------------------|-------------|
| 荆州物业公司          | 291,671.88   | 291,671.88 | 100.00%  | 291,671.88 | 对方经营状况好转,<br>收回款项 | 否           |
| 蒙特梭利双语<br>幼儿园   | 600,000.00   | 600,000.00 | 100.00%  | 600,000.00 | 对方经营状况好转,<br>收回款项 | 否           |
| 深圳市证券登记<br>有限公司 | 1,500,000.00 | 817,975.12 | 54.53%   | 817,975.12 | 经对方核实确认后,<br>收回款项 | 否           |
| 吉祥阁 106 沈谷珍     | 73,277.00    | 73,277.00  | 100.00%  | 73,277.00  | 收回款项              | 否           |

(4) 本账户期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 本账户期末余额中无应收其他关联方的款项

(6) 其他应收款期末余额较期初余额增加 65.99%的主要原因详见下面第 (7) 项说明

(7) 其他应收款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额                    | 内容   | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|-----------------------|------|-------|-----------------|
| 1    | 非关联方   | 190,728,378.85        | 合作款  | 1-3 年 | 28.84%          |
| 2    | 非关联方   | 110,000,000.00        | 土地订金 | 1 年以内 | 16.63%          |
| 3    | 非关联方   | 47,099,768.00         | 代垫款  | 3 年以上 | 7.12%           |
| 4    | 非关联方   | 39,900,000.00         | 往来款  | 1-2 年 | 6.03%           |
| 5    | 非关联方   | 14,068,943.45         | 代垫款  | 1 年以内 | 2.13%           |
| 合计   |        | <b>401,797,090.30</b> |      |       | 60.75%          |

## 7、存货

(1) 存货分类

| 项目   | 期末数            |            |                | 期初数            |            |                |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 库存商品 | 152,325,991.60 | 852,813.02 | 151,473,178.58 | 135,530,436.07 | 664,454.65 | 134,865,981.42 |

| 项目       | 期末数                     |                     |                         | 期初数                     |                     |                         |
|----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|          | 账面余额                    | 跌价准备                | 账面价值                    | 账面余额                    | 跌价准备                | 账面价值                    |
| 产成品      | 57,130.52               | -                   | 57,130.52               | 49,558.63               | -                   | 49,558.63               |
| 开发产品     | 744,807,399.74          | -                   | 744,807,399.74          | 428,681,617.77          | 2,545,814.03        | 426,135,803.74          |
| 分期收款发出商品 | 674,660.10              | -                   | 674,660.10              | -                       | -                   | -                       |
| 在产品      | 45,875,411.23           | -                   | 45,875,411.23           | 48,059,117.98           | -                   | 48,059,117.98           |
| 自制半成品    | 8,073,598.51            | -                   | 8,073,598.51            | 10,523,109.08           | -                   | 10,523,109.08           |
| 开发成本     | 1,061,603,245.82        | 377,002.52          | 1,061,226,243.30        | 1,635,876,294.98        | 377,002.52          | 1,635,499,292.46        |
| 原材料      | 22,430,616.89           | -                   | 22,430,616.89           | 23,197,858.39           | -                   | 23,197,858.39           |
| 低值易耗品    | 2,270,900.16            | -                   | 2,270,900.16            | 1,107,292.39            | -                   | 1,107,292.39            |
| 包装物      | 5,455,498.78            | -                   | 5,455,498.78            | 7,487,221.82            | -                   | 7,487,221.82            |
| 物资采购     | 2,894,607.21            | -                   | 2,894,607.21            | 2,470,693.24            | -                   | 2,470,693.24            |
| 消耗性生物资产  | 65,952,031.67           | -                   | 65,952,031.67           | 41,020,892.52           | -                   | 41,020,892.52           |
| 其他       | 16,151,110.30           | -                   | 16,151,110.30           | 2,385,715.82            | -                   | 2,385,715.82            |
| 合计       | <b>2,128,572,202.53</b> | <b>1,229,815.54</b> | <b>2,127,342,386.99</b> | <b>2,336,389,808.69</b> | <b>3,587,271.20</b> | <b>2,332,802,537.49</b> |

本年计入存货成本的借款费用资本化金额为 39,045,360.01 元。

#### (2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初账面余额              | 本期计提额             | 本期减少     |                     | 期末账面余额              |
|------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|---------------------|
|      |                     |                   | 转回       | 转销                  |                     |
| 库存商品 | 664,454.65          | 525,939.83        | -        | 337,581.46          | 852,813.02          |
| 开发成本 | 377,002.52          | -                 | -        | -                   | 377,002.52          |
| 开发产品 | 2,545,814.03        | -                 | -        | 2,545,814.03        | -                   |
| 合计   | <b>3,587,271.20</b> | <b>525,939.83</b> | <b>-</b> | <b>2,883,395.49</b> | <b>1,229,815.54</b> |

本期库存商品跌价准备转销金额为 337,581.46 元，转销原因系财务报表合并范围变化所致；本期开发产品跌价准备转销金额为 2,545,814.03 元，转销原因系开发产品已销售所致。

#### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据    | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|----------------|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 预计可变现净值低于其账面价值 | -----         | -----              |

#### (4) 开发产品

| 项目     | 年初数          | 本期增加 | 本期减少       | 年末数          | 备注   |
|--------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 新世纪一期  | 666,330.03   | -    | 379.17     | 665,950.86   | 武汉宝安 |
| 宝安花园二期 | 201,686.58   | -    | 1,113.38   | 200,573.20   | 武汉宝安 |
| 安五花园   | 1,453,608.30 | -    | 136,069.03 | 1,317,539.27 | 武汉宝安 |
| 加州花园   | 249,478.24   | -    | 249,478.24 | -            | 武汉宝安 |

| 项目          | 年初数            | 本期增加             | 本期减少             | 年末数            | 备注    |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------|
| 中海公寓        | 609,613.97     | -                | 609,613.97       | -              | 武汉宝安  |
| 海逸新居        | 1,553,740.84   | -                | 3,205.07         | 1,550,535.77   | 武汉宝安  |
| 江南村         | 20,465,389.40  | -                | 5,575,147.18     | 14,890,242.22  | 武汉宝安  |
| 龙城三期        | 51,632,032.00  | -                | 17,841,772.65    | 33,790,259.35  | 武汉宝安  |
| 龙城四期        | -              | 155,501,507.95   | 40,606,021.57    | 114,895,486.38 | 武汉宝安  |
| 天门宝安商业广场    | 10,088,717.02  | 22,528.00        | 8,191,139.82     | 1,920,105.20   | 天门宝安  |
| 上海宝安大厦      | 8,241,724.84   | -                | 298,441.80       | 7,943,283.04   | 上海宝企  |
| 宝安商业广场      | 61,137,814.01  | -                | 6,836,403.60     | 54,301,410.41  | 连云港恒安 |
| 荆州宝安商业街     | 15,556,090.40  | -                | 15,289,743.65    | 266,346.75     | 荆州宝安  |
| 山水龙城一期      | 27,866,877.02  | -                | 5,465,689.77     | 22,401,187.25  | 湖北宝安  |
| 恒丰花园        | 7,323,314.03   | -                | 7,323,314.03     | -              | 北京恒丰  |
| 红安宝安商业街     | -              | 29,003,585.88    | -                | 29,003,585.88  | 湖北天台山 |
| 景园项目        | -              | 253,012,223.27   | 252,293,014.13   | 719,209.14     | 宝安集团  |
| 宝安江南城一期     | 26,317,777.38  | 2,618,734.02     | 5,925,008.58     | 23,011,502.82  | 海南实业  |
| 宝安江南城二期     | 7,286,208.52   | -                | 2,026,067.00     | 5,260,141.52   | 海南实业  |
| 宝安江南城三期     | -              | 618,558,289.02   | 275,642,454.52   | 342,915,834.50 | 海南实业  |
| 文昌宝安商业广场    | 3,724,531.77   | -                | 3,607,313.50     | 117,218.27     | 文昌宝安  |
| 荣山好俗村       | 4,841,498.70   | -                | 4,841,498.70     | -              | 海口那甲  |
| 北京京门大厦      | 141,256,550.40 | -                | 76,704,017.83    | 64,552,532.57  | 宝安集团  |
| 洪湖花园        | 6,250,098.39   | -                | 6,250,098.39     | -              | 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%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  |
| 春城三期车位      | 3,989,632.84   | -                | -                | 3,989,632.84   | 深圳恒安  |
| 春城四期        | -              | 443,068,811.32   | 443,068,811.32   | -              | 深圳恒安  |
| 合计          | 428,681,617.77 | 1,501,785,679.46 | 1,185,659,897.49 | 744,807,399.74 |       |

## (5) 开发成本

| 项目       | 开工时间   | 预计竣工<br>时间 | 预计总投资<br>(元)  | 年初数            | 期末数           | 备注   |
|----------|--------|------------|---------------|----------------|---------------|------|
| 景园项目     | 2006.9 | 已完工        | -             | 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 |

| 项目                 | 开工时间    | 预计竣工<br>时间 | 预计总投资<br>(元)    | 年初数            | 期末数            | 备注         |
|--------------------|---------|------------|-----------------|----------------|----------------|------------|
| 华浩源三期              | 2004.5  | -          | -               | 91,904,987.25  | 91,830,816.85  | 宝安集团       |
| 宝安江南城三期            | 2007.8  | 2009.12    | 627,187,700.00  | 258,710,458.10 | 96,200,000.00  | 海南实业       |
| 土地                 | 正在规划    | -          | -               | 81,401,506.32  | 7,338,399.75   | 武汉宝安       |
| 长沙项目               | 2005.12 | 已完工        | -               | 4,688,355.49   | -              | 武汉宝安       |
| 龙城三期 150 亩         | 2007.8  | 已完工        | 160,000,000.00  | 16,196,725.61  | 24,033,479.61  | 武汉宝安       |
| 龙城三期 142 亩         | 2007.9  | 2009       | 150,000,000.00  | 59,127,963.81  | 10,692,780.73  | 武汉宝安       |
| 学府林居               | 2006.8  | 2010       | 180,000,000.00  | 167,041,695.74 | -              | 武汉宝安       |
| 龙城 58 亩            | 2010.9  | 2011       | -               | 17,000,000.00  | 30,910,900.00  | 武汉宝安       |
| 天九阁                | 2007.6  | 2009       | -               | 9,091,857.05   | 14,503,638.05  | 武汉宝安       |
| 万宁宝安商住城            | 2007.11 | 2010.9     | 353,000,000.00  | 30,412,384.59  | 35,725,462.62  | 万宁宝安       |
| 月湖项目               | 2008    | 2011       | 270,000,000.00  | 59,839,734.75  | 153,417,854.23 | 湖北美地       |
| 宝安 68 区土地          | 2008.8  | 2009.6     | 30,000,000.00   | 6,931,768.00   | -              | 深圳恒安       |
| 世纪春城               | 2006.11 | 2008.12    | -               | 338,738.28     | -              | 深圳恒安       |
| 世纪春城 2 号,<br>5 号地块 | 2002.7  | -          | 7500,000,000.00 | 304,167,298.29 | 7,149,558.93   | 深圳恒安       |
| 布吉杓岭土地             | 正在规划    | -          | -               | 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 | 2008.8     | 300,000,000.00  | 180,303,924.08 | 144,741,961.94 | 惠州宝安       |
| 尖峰山二期              | 正在规划    | -          | -               | 14,000.00      | 63,400.00      | 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      | 32,895.10      | 惠州宝安       |
| 江北小区               | 正在规划    | -          | -               | 12,000,000.00  | 12,000,000.00  | 惠州宝安       |
| 开发间接费用             |         | -          | -               | 2,097,243.57   | 2,097,243.57   | 惠州<br>宝安农林 |
| 红安宝安商业街            | 2005.1  | -          | 30,000,000.00   | 5,508,870.93   | -              | 湖北天台<br>山  |
| 山水龙城五期             | 2011    | -          | -               | -              | 69,900,978.04  | 武汉恒安<br>投资 |
| 黄陂 225 亩土地         | 2011    | -          | -               | -              | 26,334,750.55  | 武汉广安<br>置业 |
| 南海江南城              | 正在规划    | -          | -               | -              | 935,292.94     | 山东宝安       |
| 商住服务中心             | 2007.12 | -          | -               | 96,888,471.69  | 185,298,460.21 | 湖北红莲<br>湖  |
| 山水龙城一期             | -       | -          | -               | 2,803,597.79   | 2,005,094.00   | 湖北宝安       |
| 南渡工                | -       | -          | -               | 26,526,844.31  | 27,014,438.99  | 海南文安       |
| 农庄开发               | -       | -          | -               | 1,836,185.42   | 1,861,185.42   | 海南宝安       |

| 项目    | 开工时间      | 预计竣工<br>时间 | 预计总投资<br>(元)   | 年初数                     | 期末数                     | 备注   |
|-------|-----------|------------|----------------|-------------------------|-------------------------|------|
|       |           |            |                |                         |                         | 农场   |
| 松景阁项目 | 2003.9    | 已完工        | 140,224,300.00 | 2,194,419.01            |                         | 贵州宝安 |
| 滨海豪庭  | 2009.8.27 | 2012.2.12  | 344,026,000.00 |                         | 97,650,016.52           | 海南合峰 |
| 宝峙湾   | -         | -          | -              | 2,880,046.90            | 3,309,434.97            | 海南宝湾 |
| 小计    | -         | -          | -              | <b>1,635,876,294.98</b> | <b>1,061,603,245.82</b> | -    |

## (6) 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         | -                    | 5,911,567.49        | -                    |
| 林业  | 32,004,051.31        | 30,239,251.36        | 405,870.50          | 61,837,432.17        |
| 水产业 | 3,105,273.72         | 1,026,145.74         | 16,819.96           | 4,114,599.50         |
| 小计  | <b>41,020,892.52</b> | <b>31,265,397.10</b> | <b>6,334,257.95</b> | <b>65,952,031.67</b> |

## 8、其他流动资产

| 项目    | 期末数 | 期初数                  |
|-------|-----|----------------------|
| 存出投资款 | -   | 51,289,600.00        |
| 其他    | -   | 4,067,558.12         |
| 合计    | -   | <b>55,357,158.12</b> |

说明：本年度存出投资款减少的主要原因为本公司之子公司购买海南合峰房地产开发有限公司股权已完成，相应转出存出投资款。

## 9、可供出售金融资产

| 项目       | 期末公允价值                | 期初公允价值                |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售权益工具 | 166,320,000.00        | 187,641,208.86        |
| 合计       | <b>166,320,000.00</b> | <b>187,641,208.86</b> |

(1) 可供出售权益工具期末公允价值按证券交易所 2009 年 12 月 31 日收盘价确定。

(2) 期末余额系公司间接持有的鼎汉技术 2,376,000 股，公司子公司中国风险投资有限公司、中国宝安集团控股有限公司承诺：自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

## 10、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位<br>名称         | 企业<br>类型   | 注册地 | 法人<br>代表 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本<br>(万元) | 持股<br>比例 | 本公司在<br>被投资单位表<br>决权比例 | 期末               |                  |                  | 本期营业           | 本期            |
|---------------------|------------|-----|----------|----------|------------------|----------|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|                     |            |     |          |          |                  |          |                        | 期末资产总额           | 期末负债总额           | 净资产总额            | 收入总额           | 净利润           |
| 一、合营企业              |            |     |          |          |                  |          |                        |                  |                  |                  |                |               |
| 无                   | -          | -   | -        | -        | -                | -        | -                      | -                | -                | -                | -              | -             |
| 二、联营企业              |            |     |          |          |                  |          |                        |                  |                  |                  |                |               |
| 深圳市鸿基（集团）<br>股份有限公司 | 股份有<br>限公司 | 深圳  | 陈泰泉      | 房地<br>产等 | 46,959.34        | 19.80%   | 19.80%                 | 2,831,794,510.76 | 1,815,461,231.62 | 1,016,333,279.14 | 696,718,259.58 | 50,220,688.32 |
| 深圳市大华永昌投资<br>有限公司   | 有限责<br>任公司 | 深圳  | 曾立华      | 投资       | 800.00           | 49.00%   | 49.00%                 | 289,329,744.78   | 198,583,316.41   | 90,746,428.37    | 229,215,735.28 | 36,974,553.28 |
| 武汉云峰再生资源<br>有限公司    | 有限责<br>任公司 | 武汉  | 梅钢       | 资源<br>回收 | 868.00           | 30.02%   | 30.02%                 | 19,006,786.43    | 414,255.93       | 18,592,530.50    | 32,755,113.00  | 2,370,370.81  |

## 11、长期股权投资

(1) 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        | 542,188,745.02        | 73,136,232.97        | 600,994,133.16        |
| 减：减值准备   | 19,257,269.51         | 4,096,374.60          | -                    | 23,353,644.11         |
| 长期股权投资净额 | <b>112,684,351.60</b> | <b>538,092,370.42</b> | <b>73,136,232.97</b> | <b>577,640,489.05</b> |

(2) 权益法核算长期股权投资

| 被投资单位           | 初始投资                  | 投资<br>比例 | 年初数                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末数                   | 本期现金红利 |
|-----------------|-----------------------|----------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 深圳市鸿基（集团）股份有限公司 | 424,104,053.16        | 19.80%   | -                    | 442,385,068.04        | -                    | 442,385,068.04        | -      |
| 中国风险投资有限公司      | 35,000,000.00         | 36.15%   | 35,986,232.97        | 26,500,000.00         | 62,486,232.97        | -                     | -      |
| 深圳市大华永昌投资有限公司   | 3,920,000.00          | 49.00%   | 3,915,656.97         | 9,550,773.94          | -                    | 13,466,430.91         | -      |
| 武汉云峰再生资源有限公司    | 4,900,000.00          | 30.02%   | 5,993,376.34         | 2,341,585.32          | -                    | 8,334,961.66          | -      |
| 合计              | <b>467,924,053.16</b> | -        | <b>45,895,266.28</b> | <b>480,777,427.30</b> | <b>62,486,232.97</b> | <b>464,186,460.61</b> | -      |

注：公司对中国风险投资有限公司的相关事项详见附注（四）、4、（1）

（3）成本法核算长期股权投资

| 被投资单位            | 初始<br>投资      | 投资<br>比例 | 年初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           | 本期现金红利     |
|------------------|---------------|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 河南思达科技发展股份有限公司   | 5,000,000.00  | 3.47%    | 4,440,368.00  | -            | -            | 4,440,368.00  | -          |
| 吉林省东北亚铁路集团股份有限公司 | 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             | 6,000,000.00  | 20.00%   | 6,000,000.00  | -            | -            | 6,000,000.00  | -          |
| 深圳市华鼎财经资讯股份有限公司  | 3,000,000.00  | 15.00%   | 3,000,000.00  | -            | -            | 3,000,000.00  | -          |
| 深圳市惠邦建设监理有限公司    | 200,000.00    | -        | 200,000.00    | -            | -            | 200,000.00    | -          |
| 深圳仕必达国际投资有限公司    | 3,200,000.00  | 29.00%   | 3,200,000.00  | -            | -            | 3,200,000.00  | -          |
| 上海银行金专支行         | 1,200,000.00  | -        | 1,200,000.00  | -            | -            | 1,200,000.00  | -          |
| 深圳市云海通讯股份有限公司    | 9,990,000.00  | 3.75%    | 9,990,000.00  | 4,995,000.00 | -            | 14,985,000.00 | 185,000.00 |
| 湖北鼎龙化学股份有限公司     | 14,234,800.00 | 10.00%   | 14,234,800.00 | 3,558,700.00 | -            | 17,793,500.00 | 450,000.00 |
| 天津市北海通信技术有限公司    | 4,000,000.00  | 8.00%    | 4,000,000.00  | -            | -            | 4,000,000.00  | -          |
| 北京鼎汉技术股份有限公司     | 5,000,000.00  | 2.07%    | 5,000,000.00  | -            | 5,000,000.00 | -             | 143,466.67 |
| 苹果县强强碳素制品有限责任公司  | 5,000,000.00  | -        | 5,000,000.00  | -            | 5,000,000.00 | -             | -          |
| 长白法人股            | 265,000.00    | -        | 265,000.00    | -            | -            | 265,000.00    | -          |
| 天津天女化工集团股份有限公司   | 550,000.00    | -        | 550,000.00    | -            | -            | 550,000.00    | 9,350.00   |
| 天津万华股份有限公司       | 900,000.00    | -        | 900,000.00    | -            | -            | 900,000.00    | -          |
| 山东国泰             | 222,000.00    | -        | 222,000.00    | -            | -            | 222,000.00    | -          |
| 北京亚都环境科技股份有限公司   | 500,000.00    | -        | 500,000.00    | -            | 500,000.00   | -             | -          |

| 被投资单位           | 初始<br>投资     | 投资<br>比例 | 年初数          | 本期增加     | 本期减少       | 期末数          | 本期现金红利 |
|-----------------|--------------|----------|--------------|----------|------------|--------------|--------|
| 西单内部职工股         | 126,000.00   | -        | 126,000.00   | -        | -          | 126,000.00   | -      |
| 武汉晶科科技有限公司      | 60,000.00    | 12.24%   | 60,000.00    | -        | -          | 60,000.00    | -      |
| 武汉奥泰自动化工程有限公司   | 140,000.00   | 15.00%   | 140,000.00   | -        | -          | 140,000.00   | -      |
| 湖北五山科技发展有限公司    | 4,500.00     | 19.61%   | 4,500.00     | -        | -          | 4,500.00     | -      |
| 武汉荣泰软件有限公司      | 17,694.00    | -        | 17,694.00    | -        | -          | 17,694.00    | -      |
| 武汉海格尔科技发展有限公司   | 114,480.00   | -        | 162,294.00   | -        | -          | 162,294.00   | -      |
| 武汉天生防水有限公司      | 4,915.00     | -        | 114,480.00   | -        | -          | 114,480.00   | -      |
| 湖北楚天农业发展有限公司    | 35,391.60    | 20.00%   | 4,915.00     | -        | -          | 4,915.00     | -      |
| 武汉市绿康数码发展有限公司   | 459,612.40   | 6.00%    | 35,391.60    | -        | -          | 35,391.60    | -      |
| 武汉东泰医药保健品有限公司   | 459,612.40   | 14.00%   | 459,612.40   | -        | -          | 459,612.40   | -      |
| 武汉水果湖商场股份有限公司   | 10,300.00    | -        | 10,300.00    | -        | -          | 10,300.00    | -      |
| 四川产权乐山无线电       | 125,397.11   | -        | 125,397.11   | -        | -          | 125,397.11   | -      |
| 湖北致能电子股份有限公司    | 2,569,882.11 | 12.24%   | 2,569,882.11 | -        | -          | 2,569,882.11 | -      |
| 深圳市东江金磊散装水泥有限公司 | 1,800,000.00 | -        | 1,800,000.00 | -        | -          | 1,800,000.00 | -      |
| 深圳市韶鹏散装水泥有限公司   | 2,310,000.00 | -        | 2,310,000.00 | -        | -          | 2,310,000.00 | -      |
| 深圳英南华散装水泥有限公司   | 1,842,261.01 | -        | 1,842,261.01 | -        | -          | 1,842,261.01 | -      |
| 海南屯昌开发建设有限公司    | 800,000.00   | -        | 800,000.00   | -        | -          | 800,000.00   | -      |
| 珲春市英安农村信用合作社    | 150,000.00   | -        | 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 | -        | -          | 1,020,000.00 | -      |
| 四川攀西印来种植有限公司    | 1,000,000.00 | 57.80%   | -1,840.40    | 1,840.40 | -          | -            | -      |

| 被投资单位             | 初始<br>投资      | 投资<br>比例 | 年初数                  | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数                   | 本期现金红利            |
|-------------------|---------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 贵州中科绿金生物科技有限公司    | 593,300.00    | 50.71%   | 593,300.00           | -                    | -                    | 593,300.00            | -                 |
| 陕西巨川富万钾股份有限公司     | 3,757,100.00  | 4.00%    | -                    | 3,757,100.00         | -                    | 3,757,100.00          | -                 |
| 深圳市东江环保股份有限公司     | 2,000,000.00  | 3.00%    | -                    | 2,000,000.00         | -                    | 2,000,000.00          | -                 |
| 深圳中投风险研究院发展有限公司   | 2,500,000.00  | 50.00%   | -                    | 2,500,000.00         | -                    | 2,500,000.00          | -                 |
| 中国风险投资研究院有限公司(香港) | 5,300.00      | 50.00%   | -                    | 5,300.00             | -                    | 5,300.00              | -                 |
| 广西皇氏甲天下乳业股份有限公司   | 1,204,202.00  | 1.50%    | -                    | 1,204,202.00         | -                    | 1,204,202.00          | -                 |
| 天津北海通信技术有限公司      | 4,000,000.00  | 8.00%    | -                    | 4,000,000.00         | -                    | 4,000,000.00          | -                 |
| 常州维尔利环境工程(常州)有限公司 | 10,000,000.00 | 14.80%   | -                    | 10,000,000.00        | -                    | 10,000,000.00         | -                 |
| 深圳市铁汉生态环境股份有限公司   | 10,000,000.00 | 2.63%    | -                    | 10,000,000.00        | -                    | 10,000,000.00         | -                 |
| 北京合纵科技股份有限公司      | 2,889,175.32  | -        | -                    | 2,889,175.32         | -                    | 2,889,175.32          | -                 |
| 深圳市华澳创业投资企业公司     | 5,000,000.00  | -        | -                    | 5,000,000.00         | -                    | 5,000,000.00          | -                 |
| 深圳市华澳资本管理有限公司     | 500,000.00    | 10.00%   | -                    | 500,000.00           | -                    | 500,000.00            | -                 |
| 北京碧海舟涂料有限公司       | 10,000,000.00 | 7.82%    | -                    | 10,000,000.00        | -                    | 10,000,000.00         | -                 |
| 武汉马应龙综合门诊部有限公司    | 1,000,000.00  | 100.00%  | -                    | 1,000,000.00         | -                    | 1,000,000.00          | -                 |
| 合计                | -             | -        | <b>86,046,354.83</b> | <b>61,411,317.72</b> | <b>10,650,000.00</b> | <b>136,807,672.55</b> | <b>787,816.67</b> |

## (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          |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 深圳市惠邦建设监理有限公司  | 200,000.00   | -    | -    | 200,000.00   |
| 北京市隆福大厦        | 5,000,000.00 | -    | -    | 5,000,000.00 |
| 深圳华鼎财经资讯股份有限公司 | 3,000,000.00 | -    | -    | 3,000,000.00 |

| 被投资单位          | 年初数                  | 本期增加                | 本期减少 | 期末数                  |
|----------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 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           |
| 武汉市绿康数码发展有限公司  | -                    | 35,391.60           | -    | 35,391.60            |
| 贵州中科绿金生物科技有限公司 | 472,260.00           | -                   | -    | 472,260.00           |
| 陕西巨川富万钾股份有限公司  | -                    | 3,757,100.00        | -    | 3,757,100.00         |
| 湖北五山科技发展有限公司   | -                    | 4,500.00            | -    | 4,500.00             |
| 武汉荣泰软件有限公司     | -                    | 17,694.00           | -    | 17,694.00            |
| 武汉海格尔科技发展有限公司  | -                    | 162,294.00          | -    | 162,294.00           |
| 武汉天生防水有限公司     | -                    | 114,480.00          | -    | 114,480.00           |
| 湖北楚天农业发展有限公司   | -                    | 4,915.00            | -    | 4,915.00             |
| 合计             | <b>19,257,269.51</b> | <b>4,096,374.60</b> | -    | <b>23,353,644.11</b> |

注 1：本公司对上述子公司的表决权比例与相应的直接持股比例与间接持股比例之和一致。

注 2：深圳中投风险研究发展有限公司、中国风险投资研究院有限公司（香港）系本公司之子公司中国风险投资有限公司所持有的风险投资股权，因其不参与相应公司经营决策，故未按权益法核算。

注 3：武汉马应龙综合门诊部有限公司系本公司子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司以货币出资投资的全资子公司。截至 2009 年 12 月 31 日止，该公司的设立注册登记手续尚在办理中。

（5）长期股权投资期末余额较期初余额增加 412.62%的主要原因为本年将持有的深鸿基股票确认为长期股权投资进行核算，以及合并范围变化所致。

（6）本公司向投资企业转移资金的能力不存在受到限制的情况

**12、投资性房地产**

| 项目        | 期初数                   | 本期增加                 | 本期减少                | 期末数                   |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价        |                       |                      |                     |                       |
| 房屋建筑物     | 426,981,571.04        | 50,042,075.42        | 6,633,306.48        | 470,390,339.98        |
| 土地使用权     | -                     | -                    | -                   | -                     |
| 小计        | <b>426,981,571.04</b> | <b>50,042,075.42</b> | <b>6,633,306.48</b> | <b>470,390,339.98</b> |
| 累计折旧和累计摊销 |                       |                      |                     |                       |
| 房屋建筑物     | 92,291,750.46         | 12,489,891.09        | 4,441,874.47        | 100,339,767.08        |
| 土地使用权     | -                     | -                    | -                   | -                     |
| 小计        | <b>92,291,750.46</b>  | <b>12,489,891.09</b> | <b>4,441,874.47</b> | <b>100,339,767.08</b> |
| 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        | <b>824,050.00</b>     | -                    | -                   | <b>824,050.00</b>     |
| 账面价值      |                       |                      |                     |                       |
| 房屋建筑物     | 333,865,770.58        | -                    | -                   | 369,226,522.90        |
| 土地使用权     | -                     | -                    | -                   | -                     |
| 合计        | <b>333,865,770.58</b> | -                    | -                   | <b>369,226,522.90</b> |

(1) 投资性房地产本期折旧计提额为 10,668,677.39 元，固定资产转入投资性房地产影响金额为 1,821,213.70 元

(2) 未办妥产权证书投资性房地产的情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，净值 6,448,106.48 元的房屋及建筑物尚未办理产权证明。

(3) 抵押情况详见附注（七）.2.（2）项注释。

**13、固定资产**

(1) 固定资产情况

| 项目     | 期初数                     | 本期增加额                 | 本期减少额                | 期末数                     |
|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 固定资产原值 |                         |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物 | 896,504,403.56          | 48,493,363.66         | 43,207,070.88        | 901,790,696.34          |
| 机器设备   | 191,485,073.13          | 51,401,463.78         | 33,111,387.69        | 209,775,149.22          |
| 运输工具   | 53,719,610.75           | 3,515,696.86          | 4,007,239.38         | 53,228,068.23           |
| 电子设备   | 13,757,065.50           | 9,623,088.50          | 135,925.00           | 23,244,229.00           |
| 其他设备   | 71,741,352.03           | 2,807,938.56          | 4,730,018.56         | 69,819,272.03           |
| 合计     | <b>1,227,207,504.97</b> | <b>115,841,551.36</b> | <b>85,191,641.51</b> | <b>1,257,857,414.82</b> |
| 累计折旧   |                         |                       |                      |                         |
| 房屋及建筑物 | 155,112,512.27          | 26,517,620.58         | 7,340,880.95         | 174,289,251.90          |
| 机器设备   | 94,123,673.20           | 14,190,488.45         | 19,144,969.94        | 89,169,191.71           |
| 运输工具   | 32,507,226.81           | 5,602,683.14          | 3,717,110.34         | 34,392,799.61           |
| 电子设备   | 10,740,832.15           | 3,886,331.83          | 73,343.60            | 14,553,820.38           |
| 其他设备   | 36,855,752.79           | 5,822,735.60          | 3,283,839.41         | 39,394,648.98           |
| 合计     | <b>329,339,997.22</b>   | <b>56,019,859.60</b>  | <b>33,560,144.24</b> | <b>351,799,712.58</b>   |

| 项目       | 期初数                   | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数                   |
|----------|-----------------------|-------|-------|-----------------------|
| 固定资产减值准备 |                       |       |       |                       |
| 累计金额     |                       |       |       |                       |
| 房屋及建筑物   | 1,675,591.00          | -     | -     | 1,675,591.00          |
| 机器设备     | -                     | -     | -     | -                     |
| 运输工具     | -                     | -     | -     | -                     |
| 电子设备     | -                     | -     | -     | -                     |
| 其他设备     | -                     | -     | -     | -                     |
| 合计       | <b>1,675,591.00</b>   | -     | -     | <b>1,675,591.00</b>   |
| 固定资产账面价值 |                       |       |       |                       |
| 房屋及建筑物   | 739,716,300.29        | -     | -     | 725,825,853.44        |
| 机器设备     | 97,361,399.93         | -     | -     | 120,605,957.51        |
| 运输工具     | 21,212,383.94         | -     | -     | 18,835,268.62         |
| 电子设备     | 3,016,233.35          | -     | -     | 8,690,408.62          |
| 其他设备     | 34,885,599.24         | -     | -     | 30,424,623.05         |
| 合计       | <b>896,191,916.75</b> | -     | -     | <b>904,382,111.24</b> |

(2) 本期折旧计提额为 55,467,866.03 元，合并范围变化影响金额为 551,993.53 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价的金额为 40,960,239.38 元。

(4) 本期无融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，固定资产净值中尚有 192,988,395.14 元的房屋及建筑物未办理产权证明（其中：净值为 150,937,584.49 元的资产为暂估入账的房屋及建筑物）。

(6) 抵押情况详见附注（七）.2.（2）项注释。

#### 14、在建工程

(1) 在建工程总体情况：

| 项目        | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         |
| 电池材料生产设备  | 1,029,171.27 | -    | 1,029,171.27 | 982,671.53   | -    | 982,671.53   |
| 干燥窑       | -            | -    | -            | 243,545.57   | -    | 243,545.57   |
| 简易渗渠      | -            | -    | -            | 49,674.13    | -    | 49,674.13    |
| 天台山工程     | 1,676,289.27 | -    | 1,676,289.27 | 1,215,476.21 | -    | 1,215,476.21 |
| 青龙山风景区工程  | 2,859,535.91 | -    | 2,859,535.91 | 2,233,635.91 | -    | 2,233,635.91 |
| 红莲湖会所     | -            | -    | -            | 95,000.00    | -    | 95,000.00    |
| 在安装设备     | -            | -    | -            | 1,044,758.00 | -    | 1,044,758.00 |
| 粗粒红柱石选别   | -            | -    | -            | 394,600.00   | -    | 394,600.00   |
| 车间基础工程    |              |      |              |              |      |              |
| 10KV 电力线路 | 794,137.96   | -    | 794,137.96   | -            | -    | -            |
| 工程款       |              |      |              |              |      |              |
| 肛肠医院更新改造  | -            | -    | -            | 8,784,941.15 | -    | 8,784,941.15 |
| 新药中试基地    | 8,509,421.25 | -    | 8,509,421.25 | 3,857,261.00 | -    | 3,857,261.00 |

| 项目            | 期末数                  |          |                      | 期初数                  |          |                      |
|---------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
|               | 账面余额                 | 减值准备     | 账面净值                 | 账面余额                 | 减值准备     | 账面净值                 |
| 职工活动中心        | 114,868.00           | -        | 114,868.00           | 2,020,439.34         | -        | 2,020,439.34         |
| 马应龙股份公司提取车间工程 | 5,011,226.93         | -        | 5,011,226.93         | 4,168,962.12         | -        | 4,168,962.12         |
| 马应龙股份公司更改工程   | 4,000,416.33         | -        | 4,000,416.33         | 2,718,470.66         | -        | 2,718,470.66         |
| 其他            | 485,702.81           | -        | 485,702.81           | 313,884.41           | -        | 313,884.41           |
| 合计            | <b>24,480,769.73</b> | <b>-</b> | <b>24,480,769.73</b> | <b>28,123,320.03</b> | <b>-</b> | <b>28,123,320.03</b> |

## (2) 在建工程项目变动情况:

| 项目名称          | 预算数                   | 期初数                  | 本期增加                 | 本期减少                 | 其中: 转入<br>固定资产       | 资金<br>来源 | 期末数                  |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 电池材料生产设备      | -                     | 982,671.53           | 857,390.13           | 810,890.39           | 278,168.53           | 自筹       | 1,029,171.27         |
| 干燥窑           | 500,000.00            | 243,545.57           | 837,606.82           | 1,081,152.39         | 1,081,152.39         | 自筹       | -                    |
| 简易参渠          | 50,000.00             | 49,674.13            | -                    | 49,674.13            | -                    | 自筹       | -                    |
| 天台山工程         | 10,000,000.00         | 1,215,476.21         | 460,813.06           | -                    | -                    | 自筹       | 1,676,289.27         |
| 青龙山风景区工程      | -                     | 2,233,635.91         | 625,900.00           | -                    | -                    | 自筹       | 2,859,535.91         |
| 红莲湖会所         | 120,000,000.00        | 95,000.00            | 11,066,659.84        | 11,161,659.84        | 11,066,659.84        | 自筹       | -                    |
| 在安装设备         | 2,000,000.00          | 1,044,758.00         | -                    | 1,044,758.00         | 1,008,548.00         | 自筹       | -                    |
| 粗盐柱石选别车间基础工程  | 1,000,000.00          | 394,600.00           | 231,528.00           | 626,128.00           | -                    | 自筹       | -                    |
| 10KV 电力线路工程款  | -                     | -                    | 794,137.96           | -                    | -                    | 自筹       | 794,137.96           |
| 肛肠医院更新改造      | 30,000,000.00         | 8,784,941.15         | 1,528,042.41         | 10,312,983.56        | 10,312,983.56        | 自筹       | -                    |
| 新药中试基地        | 36,800,000.00         | 3,857,261.00         | 4,652,160.25         | -                    | -                    | 自筹       | 8,509,421.25         |
| 职工活动中心        | 2,500,000.00          | 2,020,439.34         | 169,137.28           | 2,074,708.62         | 2,074,708.62         | 自筹       | 114,868.00           |
| 马应龙股份公司提取车间工程 | 8,000,000.00          | 4,168,962.12         | 873,892.81           | 31,628.00            | 31,628.00            | 自筹       | 5,011,226.93         |
| 马应龙股份公司更改工程   | 4,000,000.00          | 2,718,470.66         | 16,388,336.11        | 15,106,390.44        | 15,106,390.44        | 自筹       | 4,000,416.33         |
| 其他            | 560,000.00            | 313,884.41           | 171,818.40           | -                    | -                    | -        | 485,702.81           |
| 合计            | <b>215,410,000.00</b> | <b>28,123,320.03</b> | <b>38,657,423.07</b> | <b>42,299,973.37</b> | <b>40,960,239.38</b> | <b>-</b> | <b>24,480,769.73</b> |

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目     | 工程进度 | 备注              |
|--------|------|-----------------|
| 新药中试基地 | 25%  | 预计 2011 年 6 月完工 |
| 职工活动中心 | 95%  | 预计 2010 年初完工    |
| 提取车间工程 | 95%  | 预计 2010 年初完工    |

(4) 本报告期内无利息资本化事项。

### 15、工程物资

| 项目      | 期末账面余额            | 年初账面余额              |
|---------|-------------------|---------------------|
| 专用材料    | 52,914.09         | 50,304.09           |
| 预付大型设备款 | 272,128.00        | 2,880,303.33        |
| 合计      | <b>325,042.09</b> | <b>2,930,607.42</b> |

期末工程物资余额较上期减少 88.91%，主要系大型设备到货所致。

### 16、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

| 项目           | 期初账面余额                | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末账面余额                |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计     | <b>215,837,742.85</b> | <b>153,842,942.12</b> | <b>63,070,740.47</b> | <b>306,609,944.50</b> |
| 财务软件         | 2,411,486.24          | 508,870.00            | 692,210.29           | 2,228,145.95          |
| 景区经营权        | 12,000,000.00         | -                     | -                    | 12,000,000.00         |
| 林权           | 17,068,795.82         | -                     | 10,935.00            | 17,057,860.82         |
| 商标           | 5,535,437.28          | 5,700.00              | 5,524,874.79         | 16,262.49             |
| 土地使用权        | 167,658,278.97        | 142,336,496.42        | 54,355,238.88        | 255,639,536.51        |
| 专用技术         | 8,421,364.64          | 468,476.00            | 2,487,481.51         | 6,402,359.13          |
| 探采矿使用权       | -                     | 8,319,491.00          | -                    | 8,319,491.00          |
| 其他           | 2,742,379.90          | 2,203,908.70          | -                    | 4,946,288.60          |
| 二、累计摊销合计     | <b>42,987,503.05</b>  | <b>5,262,633.73</b>   | <b>32,798,900.66</b> | <b>15,451,236.12</b>  |
| 财务软件         | 1,933,861.23          | 361,031.53            | 642,216.96           | 1,652,675.80          |
| 景区经营权        | 980,000.00            | 240,000.00            | -                    | 1,220,000.00          |
| 林权           | 1,325,978.90          | 338,357.24            | -                    | 1,664,336.14          |
| 商标           | 5,526,617.29          | 859.17                | 5,524,874.79         | 2,601.67              |
| 土地使用权        | 29,064,473.15         | 2,022,813.42          | 24,533,071.81        | 6,554,214.76          |
| 专用技术         | 2,724,436.37          | 1,098,586.26          | 2,098,737.10         | 1,724,285.53          |
| 探采矿使用权       | -                     | 345,406.19            | -                    | 345,406.19            |
| 其他           | 1,432,136.11          | 855,579.92            | -                    | 2,287,716.03          |
| 三、无形资产账面净值合计 | <b>172,850,239.80</b> | -                     | -                    | <b>291,158,708.38</b> |
| 财务软件         | 477,625.01            | -                     | -                    | 575,470.15            |
| 景区经营权        | 11,020,000.00         | -                     | -                    | 10,780,000.00         |
| 林权           | 15,742,816.92         | -                     | -                    | 15,393,524.68         |
| 商标           | 8,819.99              | -                     | -                    | 13,660.82             |
| 土地使用权        | 138,593,805.82        | -                     | -                    | 249,085,321.75        |
| 专用技术         | 5,696,928.27          | -                     | -                    | 4,678,073.60          |
| 探采矿使用权       | -                     | -                     | -                    | 7,974,084.81          |
| 其他           | 1,310,243.79          | -                     | -                    | 2,658,572.57          |
| 四、减值准备合计     | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 财务软件         | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 景区经营权        | -                     | -                     | -                    | -                     |

| 项目         | 期初账面余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额                |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 林权         | -                     | -    | -    | -                     |
| 商标         | -                     | -    | -    | -                     |
| 土地使用权      | -                     | -    | -    | -                     |
| 专用技术       | -                     | -    | -    | -                     |
| 探采矿使用权     | -                     | -    | -    | -                     |
| 其他         | -                     | -    | -    | -                     |
| 无形资产账面价值合计 | <b>172,850,239.80</b> | -    | -    | <b>291,158,708.38</b> |
| 财务软件       | 477,625.01            | -    | -    | 575,470.15            |
| 景区经营权      | 11,020,000.00         | -    | -    | 10,780,000.00         |
| 林权         | 15,742,816.92         | -    | -    | 15,393,524.68         |
| 商标         | 8,819.99              | -    | -    | 13,660.82             |
| 土地使用权      | 138,593,805.82        | -    | -    | 249,085,321.75        |
| 专用技术       | 5,696,928.27          | -    | -    | 4,678,073.60          |
| 探采矿使用权     | -                     | -    | -    | 7,974,084.81          |
| 其他         | 1,310,243.79          | -    | -    | 2,658,572.57          |

(2) 无形资产本期摊销额为 5,125,196.44 元,合并范围变化影响金额为 137,437.29 元。

(3) 无形资产本期增加的原因主要系本公司之子公司新疆宝安房地产开发有限公司取得新疆库尔勒市的国有土地使用权所致。

(4) 抵押情况详见附注(七).2.(2)项注释。

(5) 期末余额中不存在以评估值作为无形资产入账依据的项目。

## 17、开发支出

| 项目                   | 年初账面余额              | 本期增加                | 本期减少            |         | 期末账面余额              |
|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------|---------------------|
|                      |                     |                     | 计入当期损益          | 确认为无形资产 |                     |
| 益气通便                 | 1,002,763.82        | 410,592.09          | -               | -       | 1,413,355.91        |
| 聚乙二醇4000 散           | 75,952.10           | -                   | -               | -       | 75,952.10           |
| 保妇康栓                 | 9,062.04            | -                   | 9,062.04        | -       | -                   |
| 环吡酮胺阴道栓              | 39,516.65           | 20,819.58           | -               | -       | 60,336.23           |
| 龙珠增加适应症              | 20,377.86           | 63,724.10           | -               | -       | 84,101.96           |
| 痔血清胶囊                | 247,601.06          | 180,155.89          | -               | -       | 427,756.95          |
| 二代马应龙痔疮膏             | -                   | 598,668.91          | -               | -       | 598,668.91          |
| 0.3%印楝乳油扩登<br>以及工艺改造 | -                   | 10,747.00           | -               | -       | 10,747.00           |
| 其他                   | 259,731.11          | -                   | -               | -       | 259,731.11          |
| 合计                   | <b>1,655,004.64</b> | <b>1,284,707.57</b> | <b>9,062.04</b> | -       | <b>2,930,650.17</b> |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 23.13%。

## 18、商誉

| 被投资单位名称        | 年初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 期末减值<br>准备   |
|----------------|--------------|------|------|--------------|--------------|
| 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 | 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         | -                   |
| 中国风险投资有限公司        | -                    | 3,144,617.59        | -                 | 3,144,617.59         | -                   |
| 合计                | <b>18,991,799.35</b> | <b>3,144,617.59</b> | <b>371,683.13</b> | <b>21,764,733.81</b> | <b>4,385,355.50</b> |

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（二）.31中的注释。

## 19、长期待摊费用

| 项目      | 期初数                 | 本期增加                 | 本期摊销                | 本期转出                | 期末数                 |
|---------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 电脑设备    | 507,500.70          | 175,811.82           | 259,269.84          | 16,074.39           | 407,968.29          |
| 改造装修工程  | 7,469,668.90        | 5,235,032.13         | 3,541,474.31        | 3,357,542.80        | 5,805,683.92        |
| 土地房屋租赁费 | -                   | 840,000.00           | 373,333.31          | 280,000.00          | 186,666.69          |
| 生产车间导油费 | -                   | 63,680.26            | 40,600.00           | 23,080.26           | -                   |
| 顾问费     | -                   | 5,862,780.00         | -                   | 2,931,390.00        | 2,931,390.00        |
| 其他      | 763,711.19          | 2,125,472.41         | 1,451,495.57        | 1,060,112.63        | 377,575.40          |
| 合计      | <b>8,740,880.79</b> | <b>14,302,776.62</b> | <b>5,666,173.03</b> | <b>7,668,200.08</b> | <b>9,709,284.30</b> |

长期待摊费用本期转出金额 6,881,535.34 元为下一会计年度将要摊销的金额，已转入一年内到期的非流动资产反映。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

### （1）已确认的递延所得税资产

| 项 目          | 期末数                 | 期初数                 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备         | 2,714,336.50        | 2,915,584.06        |
| 存货跌价准备       | 107,714.76          | 81,718.30           |
| 长期股权投资减值准备   | 1,008,216.86        | 68,941.86           |
| 预计费用         | 5,259,742.27        | 2,567,349.54        |
| 其他长期负债（递延收益） | 88,000.00           | 1,622,000.00        |
| 小计           | <b>9,178,010.39</b> | <b>7,255,593.76</b> |

### （2）已确认的递延所得税负债

| 项目             | 期末数                  | 期初数                 |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 公允价值变动收益       | 844,327.42           | 2,941,253.85        |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 23,706,800.00        | -                   |
| 合计             | <b>24,551,127.42</b> | <b>2,941,253.85</b> |

## (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目

| 项目                     | 暂时性差异金额               |                      |
|------------------------|-----------------------|----------------------|
|                        | 期末数                   | 期初数                  |
| 一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目 |                       |                      |
| 坏账准备                   | 11,241,972.22         | 13,176,285.15        |
| 存货跌价准备                 | 430,859.03            | 326,873.19           |
| 长期股权投资减值准备             | 4,216,712.40          | 459,612.40           |
| 预计费用                   | 34,727,194.53         | 17,115,663.59        |
| 其他长期负债（递延收益）           | 586,666.67            | 8,480,000.00         |
| 合计                     | <b>51,203,404.85</b>  | <b>39,558,434.33</b> |
| 二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目 |                       |                      |
| 公允价值变动收益               | 5,136,936.15          | 17,460,143.50        |
| 可供出售金融资产公允价值变动         | 100,880,000.00        | -                    |
| 合计                     | <b>106,016,936.15</b> | <b>17,460,143.50</b> |

## 21、资产减值准备明细

| 项目             | 期初数                   | 本期计提                 | 本期减少                |                     |                     | 期末数                   |
|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
|                |                       |                      | 转回                  | 转销                  | 其他                  |                       |
| 一、坏账准备         | 120,090,151.48        | 13,705,667.77        | 2,428,559.35        | 467,636.44          | 5,072,324.10        | 125,827,299.36        |
| 其中：应收账款        | 15,854,185.32         | 1,642,110.20         | 645,635.35          | 467,636.44          | 1,457,448.53        | 14,925,575.20         |
| 其他应收款          | 104,235,966.16        | 12,063,557.57        | 1,782,924.00        | -                   | 3,614,875.57        | 110,901,724.16        |
| 二、存货跌价准备       | 3,587,271.20          | 525,939.83           | -                   | 2,883,395.49        | -                   | 1,229,815.54          |
| 其中：库存商品        | 664,454.65            | 525,939.83           | -                   | 337,581.46          | -                   | 852,813.02            |
| 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         | 4,096,374.60         | -                   | -                   | -                   | 23,353,644.11         |
| 其中：长期股权投资      | 19,257,269.51         | 4,096,374.60         | -                   | -                   | -                   | 23,353,644.11         |
| 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          | -                    | -                   | -                   | -                   | 1,675,591.00          |
| 其中：房屋建筑物       | 1,675,591.00          | -                    | -                   | -                   | -                   | 1,675,591.00          |
| 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：财务软件        | -                     | -                    | -                   | -                   | -                   | -                     |
| 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             | <b>149,819,688.69</b> | <b>18,327,982.20</b> | <b>2,428,559.35</b> | <b>3,351,031.93</b> | <b>5,072,324.10</b> | <b>157,295,755.51</b> |

(1) 本期计提额中因财务报表合并范围发生变化的影响为 3,629,377.98 元, 本期实际计提额为 14,698,604.22 元, 本期转回金额为 2,428,559.35 元。

(2) 本期其他减少系财务报表合并范围发生变化。

## 22、其他非流动资产

| 项目     | 期初数                  | 本期增加     | 本期减少                | 期末数                  | 初始金额                 | 摊销期  |
|--------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|----------------------|------|
| 本体维修基金 | 17,761,687.14        | -        | 915,000.00          | 16,846,687.14        | 18,675,887.14        | 20 年 |
| 其他     | 3,575,758.05         | -        | 1,101,214.10        | 2,474,543.95         | 11,012,140.78        | -    |
| 合计     | <b>21,337,445.19</b> | <b>-</b> | <b>2,016,214.10</b> | <b>19,321,231.09</b> | <b>29,688,027.92</b> |      |

## 23、短期借款

(1) 短期借款总体情况列示如下:

| 项目        | 期末数                   | 期初数                   |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行借款      | 423,340,080.00        | 247,134,688.60        |
| 其中: 抵押借款  | 90,300,000.00         | 165,000,000.00        |
| 质押借款      | 14,550,000.00         | 39,370,000.00         |
| 担保借款      | 158,490,080.00        | 25,300,000.00         |
| 信用借款      | 160,000,000.00        | 17,464,688.60         |
| 非银行金融机构借款 | -                     | -                     |
| 合计        | <b>423,340,080.00</b> | <b>247,134,688.60</b> |

注: 抵押借款中有 32,000,000.00 元的借款同时附有保证担保条件。

(2) 本公司本年末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末明细列示如下:

| 贷款单位    | 年末原币金额         | 年末折合人民币        | 到期日        | 利率      | 借款条件  |
|---------|----------------|----------------|------------|---------|-------|
| 中国农业银行  | 1,200,000.00   | 1,200,000.00   | 2010/1/5   | 5.8410% | 抵押    |
| 中国建设银行  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 2010/8/31  | 5.3100% | 保证    |
| 广东发展银行  | 14,550,000.00  | 14,550,000.00  | 2010/1/17  | 4.8600% | 质押    |
| 上海浦发银行  | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  | 2010/12/14 | 5.0445% | 抵押+担保 |
| 中信行深圳分行 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | 2010/6/30  | 4.8852% | 信用贷款  |
| 中国建设银行  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2010/9/13  | 5.3100% | 保证    |
| 中国工商银行  | 7,600,000.00   | 7,600,000.00   | 2010/4/21  | 6.9030% | 抵押    |
| 上海浦发银行  | 7,000,000.00   | 7,000,000.00   | 2010/4/2   | 8.9640% | 抵押    |
| 中国农业银行  | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | 2010/1/14  | 8.9640% | 抵押    |
| 中国农业银行  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 2010/9/9   | 5.3100% | 抵押    |
| 中国农业银行  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 2010/8/17  | 5.3100% | 抵押    |
| 中国农业银行  | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | 2010/4/22  | 6.3720% | 抵押+保证 |
| 中国建设银行  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  | 2010/11/11 | 5.5755% | 保证    |
| 中国银行    | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   | 2010/4/24  | 5.3100% | 抵押    |
| 兴业银行    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 2010/11/17 | 5.3100% | 抵押    |
| 兴业银行    | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   | 2010/5/30  | 4.8600% | 抵押    |
| 兴业银行    | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   | 2010/6/7   | 4.8600% | 抵押    |

| 贷款单位   | 年末原币金额             | 年末折合人民币               | 到期日        | 利率      | 借款条件 |
|--------|--------------------|-----------------------|------------|---------|------|
| 兴业银行   | 3,500,000.00       | 3,500,000.00          | 2010/12/7  | 5.3100% | 抵押   |
| 广东发展银行 | 4,000,000.00       | 4,000,000.00          | 2010/10/27 | 6.3720% | 保证   |
| 香港永隆银行 | HKD: 21,000,000.00 | 18,490,080.00         | 2010 年度    | 2.0800% | 保证   |
| 广东发展银行 | 1,000,000.00       | 1,000,000.00          | 2010/11/8  | 6.3720% | 保证   |
| 汉口银行   | 4,000,000.00       | 4,000,000.00          | 2010/2/12  | 4.8600% | 保证   |
| 汉口银行   | 3,000,000.00       | 3,000,000.00          | 2010/2/24  | 4.8600% | 保证   |
| 汉口银行   | 3,000,000.00       | 3,000,000.00          | 2010/3/14  | 4.8600% | 保证   |
| 合计     | -                  | <b>423,340,080.00</b> |            |         |      |

(4) 短期借款期末余额较期初余额增加 71.30%，主要系公司业务发展所需资金量增加所致。

## 24、应付票据

| 种类     | 期末数                   | 期初数                  |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 113,471,228.31        | 45,686,698.36        |
| 合计     | <b>113,471,228.31</b> | <b>45,686,698.36</b> |

- (1) 本账户期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。
- (2) 下一会计期间将到期的应付票据金额为 113,471,228.31 元。
- (3) 期末应付票据余额较期初增长 148.68%，主要系本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司本期经营规模扩大，致使未到期的应付票据余额上升。

## 25、应付账款

| 项目  | 期末数                   | 期初数                   |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 合 计 | <b>564,550,716.23</b> | <b>295,576,827.20</b> |

- (1) 本账户期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。
- (2) 本账户期末余额中无应付关联方的款项。
- (3) 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称          | 金额            | 未偿还原因   |
|---------------|---------------|---------|
| 北京华成电子技术有限公司  | 15,000,000.00 | 未决算款项   |
| 九达公司          | 10,000,000.00 | 未结算的购地款 |
| 湖北省武汉市政府      | 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 |

- (4) 应付账款期末余额较期初余额增长 91.00%，主要系应付工程款增加所致。

## 26、预收款项

| 项目 | 期末数            | 期初数            |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 508,764,845.59 | 803,083,132.24 |

(1) 预收款项期末余额中预售房款 459,886,903.06 元, 其余为非预售房款, 预售房款明细如下:

| 项目名称                | 期末数            | 期初数            | 预计竣工时间  | 预售比例    |
|---------------------|----------------|----------------|---------|---------|
| 松涛苑项目               | 12,051,460.00  | 2,226,359.00   | 已完工     | 100.00% |
| 学府林居                | -              | 496,139,011.49 | 2010    | -       |
| 龙城三期(和园)            | 10,501,750.00  | -              | 已完工     | 66.00%  |
| 享家时光                | 31,088,222.00  | 24,891,163.00  | 已完工     | 100.00% |
| 龙城四期                | 9,952,080.00   | 1,100,000.00   | 已完工     | 41.11%  |
| 天门商业广场              | 66,000.00      | 66,000.00      | 已完工     | 95.00%  |
| 连云港宝安商业广场           | 3,377,539.00   | -              | 已完工     | 100.00% |
| 红安宝安商业街             | 22,259,519.00  | 12,167,299.00  | 已竣工     | 61.52%  |
| 红莲湖商住服务中心(即红莲湖商住一期) | 139,727,716.58 | 66,179,488.83  | 2010 年  | 60.00%  |
| 龙城 190 亩(湖北宝安龙城一期)  | 664,000.00     | 604,000.00     | 已完工     | 96.00%  |
| 景园项目                | 465,183.55     | 922,891.00     | 已完工     | 99.00%  |
| 深圳世纪春城二、三、四期        | 3,023,655.89   | 1,115,556.79   | 已完工     | -       |
| 海南文昌商业广场            | -              | 2,426,536.50   | 已完工     | -       |
| 宝安·椰林湾一期住宅          | 169,958,721.00 | -              | 2010.06 | 51.00%  |
| 松景阁车库               | -              | 68,000.00      | 已完工     | -       |
| 宝安江南城三期 1#地         | 22,406,075.00  | 96,635,416.05  | 2010    | 78.71%  |
| 宝安江南城三期 3#地         | 33,807,280.00  | 27,200,000.00  | 2010    | 22.91%  |
| 宝安江南城三期 1#商铺        | -              | 5,000,000.00   | 2010    | -       |
| 宝安江南城三期 1#车库        | 33,000.00      | 468,000.00     | 2010    | 7.32%   |
| 宝安江南城一期             | 423,655.90     | -              | 已完工     | -       |
| 宝安江南城二期             | 81,045.14      | -              | 已完工     | -       |
| 合计                  | 459,886,903.06 | 737,209,721.66 |         |         |

(2) 本账户期末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 本账户期末余额中无预收关联方的款项。

(4) 预收账款期末余额较期初余额减少 36.65%, 主要系本年度符合收入确认条件的房地产项目增加, 预收账款结转收入所致。

## 27、应付职工薪酬

| 项目            | 期初数          | 本期增加额          | 本期支付额          | 期末数           |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,685,055.81 | 163,553,015.93 | 151,157,750.63 | 21,080,321.11 |
| 2、职工福利费       | -            | 8,893,140.98   | 8,893,140.98   | -             |
| 3、社会保险费       | 4,797,355.98 | 25,244,489.95  | 29,000,019.09  | 1,041,826.84  |
| 其中: (1)、医疗保险费 | 431,009.43   | 7,649,411.87   | 7,956,319.80   | 124,101.50    |
| (2)、基本养老保险费   | 4,271,739.29 | 15,725,008.59  | 19,170,143.04  | 826,604.84    |
| (3)、年金缴费      | -            | 48,955.20      | 48,955.20      | -             |
| (4)、失业保险费     | 82,675.31    | 1,035,236.55   | 1,034,383.30   | 83,528.56     |
| (5)、工伤保险费     | 7,798.47     | 369,163.31     | 370,023.56     | 6,938.22      |

| 项目            | 期初数                  | 本期增加额                 | 本期支付额                 | 期末数                  |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| (6)、生育保险费     | 4,133.48             | 416,714.43            | 420,194.19            | 653.72               |
| 4、住房公积金       | 481,781.59           | 4,700,895.91          | 4,739,980.84          | 442,696.66           |
| 5、其他          | 3,734,241.90         | 5,019,078.29          | 4,015,184.27          | 4,738,135.92         |
| 其中：以现金结算的股份支付 | -                    | -                     | -                     | -                    |
| 合计            | <b>17,698,435.28</b> | <b>207,410,621.06</b> | <b>197,806,075.81</b> | <b>27,302,980.53</b> |

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 工会经费和职工教育经费金额人民币 4,335,604.03 元，无非货币性福利，因解除劳动关系给予的补偿人民币 112,887.30 元。

(3) 应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 54.27%，主要系公司计提的中高层管理人员及主要骨干奖金尚未发放所致。

## 28、应交税费

| 项目      | 期末数                  | 期初数                  |
|---------|----------------------|----------------------|
| 增值税     | 5,104,600.31         | 9,347,073.56         |
| 营业税     | -71,413.96           | 16,208,578.55        |
| 城市维护建设税 | 1,210,372.75         | 662,886.14           |
| 企业所得税   | 75,793,893.31        | 50,328,224.19        |
| 土地增值税   | -1,063,451.96        | -4,632,120.97        |
| 房产税     | 1,016,533.45         | 474,999.67           |
| 个人所得税   | 7,599,676.34         | 663,886.07           |
| 教育费附加   | 798,865.50           | 851,358.26           |
| 资源税     | 16,393.20            | -                    |
| 其他      | 3,584,014.08         | 2,007,499.27         |
| 合计      | <b>93,989,483.02</b> | <b>75,912,384.74</b> |

税费计缴标准详见附注（三）注释。

## 29、其他应付款

| 项目 | 期末数                   | 期初数                   |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <b>790,324,211.87</b> | <b>575,668,217.06</b> |

(1) 本账户期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(2) 本账户期末余额中无应付关联方的款项。

(3) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称            | 金额            | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|
| 武汉森海投资有限公司      | 20,180,000.00 | 项目合作款 |
| 武汉市绿康数码科技发展有限公司 | 13,240,867.15 | 项目合作款 |
| 武汉海鼎置业有限公司      | 12,200,000.00 | 项目合作款 |
| 鄂州市华容区庙岭镇人民政府   | 11,627,727.00 | 项目合作款 |
| 湖北天九置业有限公司      | 7,854,000.00  | 往来款   |

(4) 其他应付款期末余额较期初余额增加 37.29%，主要系公司合作项目往来款项增加所致

### 30、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                   | 期初数                   |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款   | 307,000,000.00        | 476,734,646.00        |
| 其中：抵押借款      | 90,000,000.00         | 471,720,000.00        |
| 质押借款         | 217,000,000.00        | -                     |
| 担保借款         | -                     | 5,014,646.00          |
| 信用借款         | -                     | -                     |
| 非银行金融机构借款    | -                     | -                     |
| 一年内到期的长期应付款  | -                     | -                     |
| 一年内到期的其他长期债务 | -                     | -                     |
| 合计           | <b>307,000,000.00</b> | <b>476,734,646.00</b> |

注：抵押借款有 20,000,000 元的借款同时附有保证担保条件。

(2) 一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(3) 一年内到期的长期借款明细列示如下：

| 贷款单位   | 年末原币金额         | 年末折合人民币               | 到期日       | 利率      | 借款条件  |
|--------|----------------|-----------------------|-----------|---------|-------|
| 中国建设银行 | 37,000,000.00  | 37,000,000.00         | 2010/10/8 | 6.7500% | 质押    |
| 中国建设银行 | 80,000,000.00  | 80,000,000.00         | 2010/10/8 | 7.2900% | 质押    |
| 中国建设银行 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00        | 2010/10/8 | 7.0200% | 质押    |
| 中国交通银行 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00         | 2010/3/21 | 6.4800% | 抵押    |
| 中国交通银行 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00         | 2010/4/22 | 6.2100% | 抵押    |
| 中国建设银行 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00         | 2010/9/20 | 5.9400% | 抵押+保证 |
| 合计     | -              | <b>307,000,000.00</b> |           |         |       |

### 31、长期借款

(1) 长期借款总体情况列示如下：

| 项目        | 期末数                     | 期初数                   |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 银行借款      | 1,630,890,000.00        | 995,500,000.00        |
| 其中：抵押借款   | 1,324,890,000.00        | 995,500,000.00        |
| 质押借款      | 210,000,000.00          | -                     |
| 担保借款      | 76,000,000.00           | -                     |
| 信用借款      | -                       | -                     |
| 委托借款      | 20,000,000.00           | -                     |
| 非银行金融机构借款 | -                       | -                     |
| 合计        | <b>1,630,890,000.00</b> | <b>995,500,000.00</b> |

注：抵押借款中有 1,091,000,000.00 元的借款同时附有保证担保条件。

(2) 长期借款期末明细列示如下：

| 贷款单位     | 年末原币金额         | 年末折合人民币                 | 到期日        | 利率       | 借款条件  |
|----------|----------------|-------------------------|------------|----------|-------|
| 中国建设银行   | 40,000,000.00  | 40,000,000.00           | 2011/3/20  | 8.3160%  | 抵押+保证 |
| 中国建设银行   | 90,000,000.00  | 90,000,000.00           | 2011/3/17  | 6.2370%  | 抵押+保证 |
| 海南省建行    | 30,000,000.00  | 30,000,000.00           | 2011/3/17  | 5.9400%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | 80,000,000.00  | 80,000,000.00           | 2012/10/31 | 5.9400%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | 60,000,000.00  | 60,000,000.00           | 2012/6/19  | 5.9000%  | 抵押+保证 |
| 中国银行     | 50,000,000.00  | 50,000,000.00           | 2011/5/30  | 5.4000%  | 抵押    |
| 中国银行     | 40,000,000.00  | 40,000,000.00           | 2011/5/30  | 5.4000%  | 抵押    |
| 中国交通银行   | 50,000,000.00  | 50,000,000.00           | 2011/1/21  | 5.4000%  | 抵押    |
| 中国工商银行   | 15,000,000.00  | 15,000,000.00           | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国工商银行   | 14,900,000.00  | 14,900,000.00           | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国工商银行   | 10,000,000.00  | 10,000,000.00           | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国工商银行   | 34,990,000.00  | 34,990,000.00           | 2011/12/2  | 6.2370%  | 抵押    |
| 光大银行     | 20,000,000.00  | 20,000,000.00           | 2011/6/17  | 10.0000% | 委托    |
| 英安信用社    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00           | 2011/4/5   | 9.5264%  | 抵押+保证 |
| 英安信用社    | 3,000,000.00   | 3,000,000.00            | 2011/6/19  | 12.6000% | 抵押    |
| 农村合作信用联社 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00           | 2011/7/14  | 6.3900%  | 抵押+保证 |
| 中国银行     | 16,000,000.00  | 16,000,000.00           | 2012/5/31  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国建设银行   | 705,000,000.00 | 705,000,000.00          | 2024/6/25  | 5.9400%  | 抵押+保证 |
| 中信信托     | 210,000,000.00 | 210,000,000.00          | 2011/10/19 | 6.0480%  | 质押    |
| 上海浦发银行   | 56,000,000.00  | 56,000,000.00           | 2012/12/14 | 5.1300%  | 抵押+保证 |
| 上海浦发银行   | 56,000,000.00  | 56,000,000.00           | 2012/12/11 | 5.1300%  | 保证    |
| 中国建设银行   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00           | 2013/8/31  | 5.7600%  | 保证    |
| 合计       | -              | <b>1,630,890,000.00</b> |            |          |       |

(3) 长期借款期末余额较期初余额增加 63.83%，主要系公司业务发展所需资金量增加所致。

### 32、长期应付款

| 项目名称     | 期末数                  | 期初数                  |
|----------|----------------------|----------------------|
| 公共设施专用基金 | 18,328,703.95        | 21,025,287.73        |
| 住房维修金    | 3,537,808.62         | 206,539.40           |
| 应付土地承包金  | 453,374.96           | 506,050.00           |
| 其他       | 90,168.21            | 454,439.61           |
| 合计       | <b>22,410,055.74</b> | <b>22,192,316.74</b> |

**33、专项应付款**

| 项目名称  | 期末数                 | 期初数                 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 专利资助金 | 1,765,162.69        | 1,733,330.33        |
| 合计    | <b>1,765,162.69</b> | <b>1,733,330.33</b> |

**34、预计负债**

| 项目      | 期末数                 | 期初数                 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 担保事项    | -                   | 3,163,213.54        |
| 预计补充清偿款 | 6,111,150.00        | -                   |
| 合计      | <b>6,111,150.00</b> | <b>3,163,213.54</b> |

(1) 因中信银行股份有限公司上海分行与上海宏置贸易实业公司、宏勤国际贸易（上海）有限公司的连带责任债务纠纷（涉及本金 2,111,150.00 元及相关利息），本公司之子公司上海宝安企业有限公司需承担补充清偿责任。

(2) 因 HUIZHOU ONE LIMITED 公司与上海宏置贸易实业公司、宏勤国际贸易（上海）有限公司的票据连带责任纠纷（涉及本金 4,000,000.00 元及其利息），本公司之子公司上海宝安企业有限公司、上海宝安大酒店有限公司需承担补充清偿责任。

**35、其他非流动负债**

| 项目            | 期末余额              | 期初余额                |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 递延收益          | 586,666.67        | 1,480,000.00        |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 320,000.00        | 480,000.00          |
| 与收益相关的政府补助    | 266,666.67        | 1,000,000.00        |
| 合计            | <b>586,666.67</b> | <b>1,480,000.00</b> |

(1) 递延收益具体如下：

| 项目             | 拨款金额                | 摊销期间                   | 本期收益                |
|----------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| 中成药大品种痔疮膏的二次开发 | 300,000.00          | 2007 年 1 月-2011 年 12 月 | 60,000.00           |
| 肛肠系列用药开发及产业化项目 | 500,000.00          | 2007 年 1 月-2011 年 12 月 | 100,000.00          |
| 肛肠系列用药研发科技三项费  | 2,000,000.00        | 2008 年 1 月-2009 年 12 月 | 1,000,000.00        |
| 硫酸吗啡栓控释栓研发项目   | 400,000.00          | 2009 年 1 月-2011 年 12 月 | 133,333.33          |
| 合计             | <b>3,200,000.00</b> |                        | <b>1,293,333.33</b> |

**36、股本**

| 项目           | 本报告期变动前                 |                | 本报告期变动增减 (+, -) |                      |       |                 |                      | 本报告期变动后                 |                |
|--------------|-------------------------|----------------|-----------------|----------------------|-------|-----------------|----------------------|-------------------------|----------------|
|              | 数量                      | 比例             | 发行新股            | 送股                   | 公积金转增 | 其他              | 小计                   | 数量                      | 比例             |
| 一、有限售条件股份    | 292,794,845.00          | 28.19%         | -               | 4,887,175.00         | -     | -195,051,348.00 | -190,164,173.00      | 102,630,672.00          | 9.41%          |
| 1、国家持股       | -                       | -              | -               | -                    | -     | -               | -                    | -                       | -              |
| 2、国有法人持股     | 73,115,048.00           | 7.04%          | -               | 1,046,480.00         | -     | -52,185,456.00  | -51,138,976.00       | 21,976,072.00           | 2.01%          |
| 3、其他内资持股     | 219,456,492.00          | 21.13%         | -               | 3,830,496.00         | -     | -142,846,563.00 | -139,016,067.00      | 80,440,425.00           | 7.38%          |
| 其中：境内非国有法人持股 | 209,328,348.00          | 20.15%         | -               | 3,830,496.00         | -     | -132,781,181.00 | -128,950,685.00      | 80,377,663.00           | 7.37%          |
| 境内自然人持股      | 10,128,144.00           | 0.98%          | -               | -                    | -     | -10,065,382.00  | -10,065,382.00       | 62,762.00               | 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       | 223,305.00              | 0.02%          | -               | 10,199.00            | -     | -19,329.00      | -9,130.00            | 214,175.00              | 0.02%          |
| 二、无限售条件股份    | 746,015,183.00          | 71.81%         | -               | 47,053,326.00        | -     | 195,051,348.00  | 242,104,674.00       | 988,119,857.00          | 90.59%         |
| 1、人民币普通股     | 746,015,183.00          | 71.81%         | -               | 47,053,326.00        | -     | 195,051,348.00  | 242,104,674.00       | 988,119,857.00          | 90.59%         |
| 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       | <b>1,038,810,028.00</b> | <b>100.00%</b> | -               | <b>51,940,501.00</b> | -     | -               | <b>51,940,501.00</b> | <b>1,090,750,529.00</b> | <b>100.00%</b> |

(1) 2009 年 5 月 25 日, 本公司 194,605,043.00 股股改限售股上市流通。

(2) 2009 年 7 月 31 日, 本公司 426,976.00 股股改限售股上市流通。

(3) 2009 年 8 月 6 日, 根据本公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司申请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 51,940,501.00 股。本次股本变更业经中磊会计师事务所有限责任公司验资并出具了 (中磊验字[2009]第 6002 号) 验资报告。

### 37、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        | 64,093,469.43        | -        | 202,151,001.45        |
| 其中: 原制度资本公积转入 | 42,540,700.00         | -                    | -        | 42,540,700.00         |
| 合计            | <b>199,480,612.15</b> | <b>64,093,469.43</b> | <b>-</b> | <b>263,574,081.58</b> |

注: 其他资本公积主要是可供出售金融资产公允价值变动及其递延所得税的影响。

### 38、盈余公积

| 项目     | 年初数                  | 本期增加                | 本期减少     | 期末数                   |
|--------|----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 95,065,700.66        | 5,686,533.36        | -        | 100,752,234.02        |
| 任意盈余公积 | -                    | -                   | -        | -                     |
| 储备基金   | -                    | -                   | -        | -                     |
| 企业发展基金 | -                    | -                   | -        | -                     |
| 其他     | -                    | -                   | -        | -                     |
| 合计     | <b>95,065,700.66</b> | <b>5,686,533.36</b> | <b>-</b> | <b>100,752,234.02</b> |

注: 法定盈余公积按照母公司本年税后净利润的10%提取。

### 39、未分配利润

| 项目                       | 期末数                   | 提取或分配比例 |
|--------------------------|-----------------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润             | 405,331,315.66        | -       |
| 调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | -                     | -       |
| 调整后 年初未分配利润              | 405,331,315.66        | -       |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润       | 253,459,677.97        | -       |
| 减: 提取法定盈余公积              | 5,686,533.36          | 净利润的10% |
| 提取任意盈余公积                 | -                     | -       |
| 提取一般风险准备                 | -                     | -       |
| 应付普通股股利                  | 31,164,044.92         | 每10股03元 |
| 转作股本的普通股股利               | 51,940,501.00         | 每10股05股 |
| 期末未分配利润                  | <b>569,999,914.35</b> | -       |

### 40、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,243,519,670.25 | 2,850,643,392.84 |
| 其他业务收入 | 25,869,711.87    | 41,592,284.49    |
| 营业成本   | 2,152,099,799.17 | 1,828,416,947.73 |

## (2) 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                   |
| 1. 主营业务 |                         |                         |                         |                         |                         |                         |
| 房地产行业   | 1,688,068,006.00        | 1,549,509,947.70        | 1,166,430,187.09        | 1,018,725,619.97        | 521,637,818.91          | 530,784,327.73          |
| 医药行业    | 1,021,394,795.55        | 842,576,457.42          | 639,453,047.61          | 516,739,350.30          | 381,941,747.94          | 325,837,107.12          |
| 商业贸易    | -                       | 70,802.17               | -                       | 155,811.90              | -                       | -85,009.73              |
| 提供劳务    | 782,906.60              | 13,817,044.22           | 5,721,855.91            | 4,300,306.44            | 2,107,206.69            | 9,516,737.78            |
| 新能源材料   | 286,035,109.65          | 188,832,748.75          | 209,137,561.67          | 119,401,021.09          | 76,897,547.98           | 69,431,727.66           |
| 其他行业    | 240,192,696.45          | 255,836,392.58          | 122,769,385.59          | 154,356,007.86          | 117,423,310.86          | 101,480,384.72          |
| 小计      | <b>3,243,519,670.25</b> | <b>2,850,643,392.84</b> | <b>2,143,512,037.87</b> | <b>1,813,678,117.56</b> | <b>1,100,007,632.38</b> | <b>1,036,965,275.28</b> |
| 2. 其他业务 |                         |                         |                         |                         |                         |                         |
| 停车费     | 883,030.20              | 2,012,599.73            | -                       | -                       | 883,030.20              | 2,012,599.73            |
| 租金收入    | 20,731,242.70           | 28,439,215.99           | 5,179,775.98            | 11,169,400.97           | 15,551,466.72           | 17,269,815.02           |
| 服务性收入   | 1,531,916.56            | 1,381,138.70            | 1,998,155.47            | 1,465,870.40            | -466,238.91             | -84,731.70              |
| 其他      | 2,723,522.41            | 9,759,330.07            | 1,409,829.85            | 2,103,558.80            | 1,313,692.56            | 7,655,771.27            |
| 小计      | <b>25,869,711.87</b>    | <b>41,592,284.49</b>    | <b>8,587,761.30</b>     | <b>14,738,830.17</b>    | <b>17,281,950.57</b>    | <b>26,853,454.32</b>    |
| 合计      | <b>3,269,389,382.12</b> | <b>2,892,235,677.33</b> | <b>2,152,099,799.17</b> | <b>1,828,416,947.73</b> | <b>1,117,289,582.95</b> | <b>1,063,818,729.60</b> |

## (3) 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                   |
| 华中地区 | 308,266,459.94          | 1,195,551,266.50        | 183,125,433.77          | 752,941,298.18          | 125,141,026.17          | 442,609,968.32          |
| 华东地区 | 252,198,945.84          | 135,486,226.50          | 117,418,645.36          | 57,468,542.42           | 134,780,300.48          | 78,017,684.08           |
| 华南地区 | 1,806,859,213.91        | 1,329,292,556.43        | 1,224,513,995.90        | 854,609,780.23          | 582,345,218.01          | 474,682,776.20          |
| 北方地区 | 652,205,657.09          | 127,833,366.83          | 487,548,858.41          | 121,259,202.58          | 164,656,798.68          | 6,574,164.25            |
| 其他地区 | 223,989,393.47          | 62,479,976.58           | 130,905,104.43          | 27,399,294.15           | 93,084,289.04           | 35,080,682.43           |
| 合计   | <b>3,243,519,670.25</b> | <b>2,850,643,392.84</b> | <b>2,143,512,037.87</b> | <b>1,813,678,117.56</b> | <b>1,100,007,632.38</b> | <b>1,036,965,275.28</b> |

## (4) 公司前 5 名的客户营业收入情况如下：

| 客户名称 | 营业收入                  | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|-----------------------|--------------|
| 1    | 74,171,044.19         | 2.27%        |
| 2    | 72,611,615.00         | 2.22%        |
| 3    | 24,058,250.00         | 0.74%        |
| 4    | 21,481,942.85         | 0.66%        |
| 5    | 18,981,335.00         | 0.58%        |
| 合计   | <b>211,304,187.04</b> | <b>6.47%</b> |

**41、营业税金及附加**

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 营业税     | 94,842,940.20         | 90,028,157.64         |
| 土地增值税   | 65,202,370.69         | 15,108,206.48         |
| 城市维护建设税 | 8,101,824.65          | 7,707,255.89          |
| 教育费附加   | 3,953,510.36          | 3,816,600.20          |
| 其他      | 3,589,195.83          | 3,938,927.69          |
| 合计      | <b>175,689,841.73</b> | <b>120,599,147.90</b> |

(1) 税费计缴标准详见附注(三)税项所述

(2) 营业税金及附加本年发生额较上年发生额增加 45.68%，主要系公司房地产类子公司计提的土地增值税增加所致。

**42、财务费用**

| 项目     | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出   | 120,140,513.95        | 73,986,215.37        |
| 减：利息收入 | 16,116,949.77         | 11,202,789.09        |
| 加：汇兑损失 | 2,079,104.05          | 3,233,603.03         |
| 减：汇兑收益 | 701,342.52            | 306,596.16           |
| 其他     | 12,303,077.14         | 3,847,196.69         |
| 合计     | <b>117,704,402.85</b> | <b>69,557,629.84</b> |

财务费用本年发生额较上年发生额增加 69.22%，主要系公司长期借款及短期借款增加，导致借款利息及相关费用增加。

**43、资产减值损失**

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 11,406,670.84 | -3,990,092.84 |
| 存货跌价损失       | 525,939.83    | 67,465.21     |
| 可供出售金融资产减值损失 | -             | -             |
| 持有至到期投资减值损失  | -             | -             |
| 长期股权投资减值损失   | 337,434.20    | -             |
| 投资性房地产减值损失   | -             | -             |
| 固定资产减值损失     | -             | -             |
| 工程物资减值损失     | -             | -             |
| 在建工程减值损失     | -             | -             |
| 生产性生物资产减值损失  | -             | -             |
| 油气资产减值损失     | -             | -             |
| 无形资产减值损失     | -             | -             |
| 商誉减值损失       | -             | -             |

| 项目 | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----|----------------------|----------------------|
| 其他 | -                    | -                    |
| 合计 | <b>12,270,044.87</b> | <b>-3,922,627.63</b> |

#### 44、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|---------------|---------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | 8,473,554.36        | -62,271,675.45        |
| 合计            | <b>8,473,554.36</b> | <b>-62,271,675.45</b> |

#### 45、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目                                       | 本期数                   | 上期发生额             |
|------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| 成本法确认投资收益                                | 787,816.67            | 154,377.17        |
| 权益法确认投资收益                                | 22,304,633.31         | 689,816.93        |
| 处置长期股权投资收益                               | 55,911,340.76         | 40,405,557.52     |
| 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 | 167,894,898.09        | -3,518,967.17     |
| 非流动资产摊销                                  | -1,101,214.10         | -1,101,214.10     |
| 其他                                       | -                     | -                 |
| 合计                                       | <b>245,797,474.73</b> | <b>264,570.35</b> |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位          | 本期发生额             | 上期发生额             | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 深圳市云海通讯股份有限公司  | 185,000.00        |                   | 本期分派股利       |
| 湖北鼎龙化学股份有限公司   | 450,000.00        | 145,577.17        | 本期分派股利       |
| 北京鼎汉技术股份有限公司   | 143,466.67        | -                 | 本期分派股利       |
| 天津天女化工集团股份有限公司 | 9,350.00          | 8,800.00          | 本期分派股利       |
| 合计             | <b>787,816.67</b> | <b>154,377.17</b> |              |

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位           | 本期发生额                | 上期发生额             | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|----------------------|-------------------|--------------|
| 深圳市鸿基(集团)股份有限公司 | 12,551,874.05        | -                 | 被投资公司净利润变动   |
| 武汉云峰再生资源有限公司    | 711,585.32           | -                 | 被投资公司净利润变动   |
| 深圳市大华永昌投资有限公司   | 9,041,173.94         | 611.16            | 被投资公司净利润变动   |
| 中国邓鑫投资有限公司      | -                    | 689,205.77        | 本期转成本法核算     |
| 合计              | <b>22,304,633.31</b> | <b>689,816.93</b> |              |

##### (4) 公司投资收益汇回不存在重大限制。

(5) 投资收益本年发生额较上年发生额增加的主要原因为持有的交易性金融资产处置收益增加、可供出售金融资产处置收益的增加所致;另外处置长期股权投资的收益增加情况详见附注(四).7的说明。

**46、营业外收入**

(1) 营业外收入明细如下:

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得合计  | 8,300,105.07         | 790,938.29           |
| 其中: 固定资产处置利得 | 8,300,105.07         | 790,938.29           |
| 无形资产处置利得     | -                    | -                    |
| 罚款收入         | 179,326.52           | 326,660.70           |
| 赔偿收入         | 521,460.00           | 4,817,275.47         |
| 政府补助         | 13,067,228.93        | 6,691,058.34         |
| 债务重组利得       | 7,014,665.27         | -                    |
| 其他           | 12,278,983.70        | 6,578,560.08         |
| 合计           | <b>41,361,769.49</b> | <b>19,204,492.88</b> |

(2) 政府补助明细如下:

| 政府补助的种类        |                       | 本期发生额                | 上期发生额               |
|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 与资产相关的<br>政府补助 | 1.肛肠系列用药开发及产业化项目科技三项费 | 160,000.00           | 160,000.00          |
|                | <b>小计</b>             | <b>160,000.00</b>    | <b>160,000.00</b>   |
|                | 1.肛肠系列用药研发科技三项费       | 1,000,000.00         | 1,000,000.00        |
|                | 2.科技创新基金              | 680,000.00           | 860,000.00          |
| 与收益相关的<br>政府补助 | 3.科技经费补助              | 2,110,000.00         | 1,300,000.00        |
|                | 4.创新平台补助资金            | -                    | 800,000.00          |
|                | 5.财政贴息                | 425,000.00           | 745,000.00          |
|                | 6.国家级企业技术中心补助金        | 1,500,000.00         | -                   |
|                | 7.科技局拨款               | 100,000.00           | 981,900.00          |
|                | 8.财政扶持金               | 2,038,700.00         |                     |
|                | 9.财政优惠补贴              | 683,803.00           | 300,000.00          |
|                | 10.社保补贴款              | 738,136.60           | -                   |
|                | 11.863 项目研发费          | 603,000.00           | -                   |
|                | 12.深港创新圈资助款           | 1,200,000.00         | -                   |
|                | 13.技术研究开发计划资助金        | 1,200,000.00         | -                   |
|                | 14.其他政府补贴             | 628,589.33           | 544,158.34          |
|                | <b>小计</b>             | <b>12,907,228.93</b> | <b>6,531,058.34</b> |
|                | <b>合计</b>             | <b>13,067,228.93</b> | <b>6,691,058.34</b> |

营业外收入本年发生额较上年发生额增加除上述政府补助项目增加是主要原因外, 债务重组收益增加详见附注(十).2 项说明。

**47、营业外支出**

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计  | 1,340,343.84 | 427,735.55 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 163,620.01   | 418,682.51 |

| 项目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----------|----------------------|----------------------|
| 无形资产处置损失 | 1,176,723.83         | 9,053.04             |
| 赔偿支出     | 23,457,261.84        | 11,198,116.46        |
| 捐赠支出     | 843,839.51           | 2,930,269.38         |
| 罚款支出     | 1,020,639.84         | 348,568.88           |
| 滞纳金支出    | 28,006.67            | 47,623.19            |
| 其他       | 3,458,812.11         | 458,155.01           |
| 合计       | <b>30,148,903.81</b> | <b>15,410,468.47</b> |

营业外支出本年发生额较上年发生额增加的主要原因为公司赔款支出增加所致(详见附注(五).34 项及附注(七).1.(6)说明)

#### 48、所得税费用

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 当期所得税   | 104,387,172.33        | 94,694,535.47        |
| 加：递延所得税 | -2,511,820.47         | -3,399,046.60        |
| 所得税费用   | <b>101,875,351.86</b> | <b>91,295,488.87</b> |

#### 49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

|                                                         |     | 2009 年度          | 2008 年度          |
|---------------------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                                          | P0  | 253,459,677.97   | 200,381,126.54   |
| 稀释性潜在普通股的影响--                                           |     | -                | -                |
| 年初股份总数                                                  | S0  | 1,038,810,028.00 | 958,810,042.00   |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数                                | S1  | 51,940,501.00    | 79,999,986.00    |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                                      | Si  | -                | -                |
| 报告期因回购等减少股份数                                            | Sj  | -                | -                |
| 报告期缩股数                                                  | Sk  | -                | -                |
| 报告期月份数                                                  | M0  | 12.00            | 12.00            |
| 增加股份下一月份起至报告期年末的月份数                                     | Mi  | -                | -                |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数                                     | Mj  | -                | -                |
| 年末股份总数                                                  |     | 1,090,750,529.00 | 1,038,810,028.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权数                               | Sl- | -                | -                |
| 报告期月份数                                                  | M0  | -                | -                |
| 增加股份下一月份起至报告期年末的月份数                                     | Mk- | -                | -                |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权数                               |     | -                | -                |
| 平均数=Sl×Mk÷M0                                            |     | -                | -                |
| 发行在外的普通股加权平均数 S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk              | S   | 1,090,750,529.00 | 1,090,750,529.00 |
| 基本每股收益=P0÷S                                             |     | <b>0.23</b>      | <b>0.18</b>      |
| 稀释每股收益=(P0+稀释性潜在普通股的影响)÷(S+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) |     | <b>0.23</b>      | <b>0.18</b>      |

**50、其他综合收益**

| 项目                                    | 本期发生额                | 上期发生额                  |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 | 71,576,000.00        | 3,967,612.44           |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 16,380,800.00        | 822,492.85             |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 3,290,246.59         | 165,934,107.43         |
| 小计                                    | <b>51,904,953.41</b> | <b>-162,788,987.84</b> |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         | 5,729,140.83         | -                      |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | -                    | -                      |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -                    | -                      |
| 小计                                    | <b>5,729,140.83</b>  | <b>-</b>               |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                | -                    | -                      |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | -                    | -                      |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -                    | -                      |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      | -                    | -                      |
| 小计                                    | <b>-</b>             | <b>-</b>               |
| 4.外币财务报表折算差额                          | -144,626.81          | -1,030,403.06          |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     | -                    | -                      |
| 小计                                    | <b>-144,626.81</b>   | <b>-1,030,403.06</b>   |
| 5.其他                                  | -                    | -                      |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 | -                    | -                      |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 | -                    | -                      |
| 小计                                    | <b>-</b>             | <b>-</b>               |
| 合计                                    | <b>57,489,467.43</b> | <b>-163,819,390.90</b> |

**51、现金流量表项目注释****（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目      | 金额                    |
|---------|-----------------------|
| 利息收入    | 16,116,949.77         |
| 收到往来款   | 784,731,146.18        |
| 收到政府补助款 | 10,435,195.60         |
| 收保证金、定金 | 5,855,350.67          |
| 合计      | <b>817,138,642.22</b> |

**（2）支付的其他与经营活动有关的现金**

| 项目          | 金额                      |
|-------------|-------------------------|
| 付现营业费用和管理费用 | 316,645,776.77          |
| 财务手续费       | 2,683,067.74            |
| 支付往来款       | 929,380,057.33          |
| 合计          | <b>1,248,708,901.84</b> |

**52、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                  |                 |
| 净利润                              | 408,594,409.42   | 271,544,919.23  |
| 加: 资产减值准备                        | 12,270,044.87    | -3,922,627.63   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 66,136,543.42    | 51,075,388.06   |
| 无形资产摊销                           | 5,125,196.44     | 6,426,585.52    |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,666,173.03     | 5,540,218.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | -6,959,761.23    | 790,938.29      |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列)              | -                | -55,420.10      |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列)              | -8,473,554.36    | 62,271,675.45   |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                  | 121,518,275.48   | 72,506,491.06   |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                  | -245,797,474.73  | -264,570.35     |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)             | -1,922,416.63    | -2,840,226.70   |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)             | 21,609,873.57    | -43,695,806.98  |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                 | 205,460,150.50   | -196,809,111.95 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)            | -264,057,196.72  | -110,996,785.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)            | 316,087,678.46   | 306,527,803.88  |
| 其他                               | -                | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 635,257,941.52   | 418,099,471.08  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                  |                 |
| 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                         | -                | -               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                  |                 |
| 现金的期末余额                          | 1,544,385,797.39 | 602,041,760.14  |
| 减: 现金的期初余额                       | 602,041,760.14   | 751,460,907.33  |
| 加: 现金等价物的期末余额                    | -                | -               |
| 减: 现金等价物的期初余额                    | -                | -               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 942,344,037.25   | -149,419,147.19 |

**(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

| 项目                          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b> |                |               |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格          | 107,000,000.00 | 15,187,500.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物  | 76,140,400.00  | 6,075,000.00  |

| 项目                         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 32,348,424.09  | 984,364.01    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 43,791,975.91  | 5,090,635.99  |
| 4. 取得子公司的净资产               | 184,678,704.99 | 18,956,723.59 |
| 流动资产                       | 136,808,604.80 | 23,893,388.71 |
| 非流动资产                      | 171,018,039.32 | 9,530,940.81  |
| 流动负债                       | 60,097,939.13  | 13,425,751.95 |
| 非流动负债                      | 63,050,000.00  | 1,041,853.98  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |                |               |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 112,668,348.56 | 27,514,837.66 |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 100,884,337.99 | 26,139,095.78 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 12,394,914.79  | 15,017,147.30 |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 88,489,423.20  | 11,121,948.48 |
| 4. 处置子公司的净资产               | 81,144,135.16  | 36,841,012.22 |
| 流动资产                       | 43,439,592.38  | 45,526,188.92 |
| 非流动资产                      | 61,766,147.99  | -             |
| 流动负债                       | 24,061,605.21  | 8,685,176.70  |
| 非流动负债                      | -              | -             |

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末数                     | 期初数                   |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、现金           | 1,544,385,797.39        | 602,041,760.14        |
| 其中：库存现金        | 9,360,400.53            | 8,554,620.19          |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,443,201,732.04        | 521,064,959.35        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 91,823,664.82           | 72,422,180.60         |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | -                       | -                     |
| 存放同业款项         | -                       | -                     |
| 拆放同业款项         | -                       | -                     |
| 二、现金等价物        | -                       | -                     |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | -                       | -                     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <b>1,544,385,797.39</b> | <b>602,041,760.14</b> |

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的主要股东情况

| 母公司名称          | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质              | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|----------------|-------|------|-----|-------|-------------------|--------|--------------|-------------------|----------|------------|
| 深圳市富安控股有限公司    | 第一大股东 | 有限公司 | 深圳市 | 麦伟成   | 投资兴办实业、国内商业、物资供销业 | 1,000  | 8.40%        | 8.40%             |          | 73627747-5 |
| 深圳市宝安区投资管理有限公司 | 第二大股东 | 国有公司 | 深圳市 | 康承    | 资产管理、资本经营         | 20,000 | 6.78%        | 6.78%             |          | 19248021-2 |

注：①2007 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。

②2009 年 8 月 6 日，根据公司《2008 年度利润分配方案》以公司原有总股本 1,038,810,028 股为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股派 0.3 元（含税）。送股后总股本增至 1,090,750,529 股。增资前的注册资本为人民币 1,038,810,028.00 元，股本 1,038,810,028.00 股，增资后的注册资本为人民币 1,090,750,529.00 元，股本 1,090,750,529.00 股。上述增资业经中磊会计师事务所有限责任公司审验，并于 2009 年 8 月 7 日出具（中磊验字[2009]第 6002 号）验资报告。本次增资后，第一大股东深圳市富安控股有限公司持股比例为 8.40%；第二大股东深圳市宝安区投资管理公司持股比例为 6.78%。

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元币种：人民币

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本      | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------|-----|------|-------|-----------|----------|-----------|------------|
| 安信投资有限公司        | 控股    | 有限责任 | 深圳  | 李大全  | 项目投资  | 2,000.00  | 80.00%   | 80.00%    | 61929340-9 |
| 深圳市宝华医药有限公司     | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 马健驹  | 药品批发  | 206.00    | 100.00%  | 100.00%   | 19222140-5 |
| 中国宝安集团上海实业公司    | 全资    | 有限责任 | 上海  | 陈泰泉  | 商品销售  | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 132217295  |
| 武汉恒安投资有限公司      | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 6,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 73106388-1 |
| 湖北宝安房地产有限公司     | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 2,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 73521087-7 |
| 宝安集团华东有限公司      | 全资    | 有限责任 | 上海  | 陈晓波  | 房地产开发 | 12,000.00 | 100.00%  | 100.00%   | 631324693  |
| 中国宝安集团仓储科技园有限公司 | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 程皓   | 项目开发  | 7,500.00  | 100.00%  | 100.00%   | 30001243-3 |
| 宏昌国际有限公司        | 全资    | 有限责任 | 香港  | -    | 项目投资  | HKD100.00 | 100.00%  | 100.00%   | -          |
| 深圳市五星企业有限公司     | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 贺国奇  | 实业投资  | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 19247612-5 |
| 咸阳宝安物业公司        | 全资    | 有限责任 | 陕西  | 裴淑珍  | 物业管理  | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 22172959-1 |
| 恒丰国际投资有限公司      | 全资    | 有限责任 | 香港  | -    | 项目投资  | HKD100.00 | 100.00%  | 100.00%   | -          |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司全称            | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本        | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|------------------|-------|------|-----|------|-------|-------------|----------|-----------|------------|
| 上海宝安企业有限公司       | 全资    | 有限责任 | 上海  | 陈泰泉  | 项目开发  | USD1,700.00 | 100.00%  | 100.00%   | 60723143-8 |
| 上海宝安大酒店有限公司      | 全资    | 有限责任 | 上海  | 陈晓波  | 酒店管理  | USD800.00   | 100.00%  | 100.00%   | 74875471-8 |
| 北京恒丰房地产开发有限公司    | 控股    | 有限责任 | 北京  | 王秋访  | 房地产开发 | 6,085.00    | 99.00%   | 99.00%    | 62590672-6 |
| 深圳恒安房地产开发有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈泰泉  | 房地产开发 | 6,706.00    | 100.00%  | 100.00%   | 61884281-6 |
| 武汉宝安房地产开发有限公司    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 6,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 17767650-8 |
| 武汉新时代景观房地产开发有限公司 | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 73357893-4 |
| 天门宝安房地产开发有限公司    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 76068908-2 |
| 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 赖宇彬  | 房地产开发 | 3,111.00    | 83.00%   | 83.00%    | 17988201-4 |
| 湖北红莲湖农林高科技发展有限公司 | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 熊震   | 农林投资  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 74462368-1 |
| 唐人控股有限公司         | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈泰泉  | 工业生产  | 2,051.00    | 100.00%  | 100.00%   | 19225494-4 |
| 深圳森林王木业有限公司      | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 徐晓波  | 木业投资  | 3,600.00    | 75.00%   | 75.00%    | 61883702-1 |
| 唐人科技有限公司         | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 贺德华  | 项目投资  | 3,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 75426321-4 |
| 中国宝安集团控股有限公司     | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 钟征宇  | 项目开发  | 2,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 22056854-6 |
| 深圳市唐人广告有限公司      | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈昌华  | 广告设计  | 110.00      | 100.00%  | 100.00%   | 19224509-5 |
| 深圳市唐人文化传播有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈昌华  | 文化制作  | 300.00      | 100.00%  | 100.00%   | 19227483-0 |
| 深圳市恒运物流有限公司      | 控股    | 有限责任 | 深圳  | 邱仁初  | 仓储物流  | 2,000.00    | 50.00%   | 50.00%    | 76635744-1 |
| 广东药博园开发有限公司      | 全资    | 有限责任 | 广东  | 曾伟利  | 农业投资  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 76657641-7 |
| 深圳市巨宝物业发展有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 李春来  | 实业投资  | 2,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 19248854-8 |
| 南京宝安置业有限公司       | 全资    | 有限责任 | 江苏  | 李洞明  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 75949124-7 |
| 深圳市恒基物业管理有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈丽珠  | 物业管理  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 19220634-4 |
| 上海宝安物业管理有限公司     | 全资    | 有限责任 | 上海  | 王鹤鹏  | 物业管理  | 500.00      | 100.00%  | 100.00%   | 13235784-5 |
| 武汉南湖物业管理有限公司     | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 曾建国  | 物业管理  | 300.00      | 100.00%  | 100.00%   | 30000441-7 |
| 昆明恒基物业管理有限公司     | 全资    | 有限责任 | 云南  | 马小虎  | 物业管理  | 100.00      | 100.00%  | 100.00%   | 74527404-9 |
| 连云港恒基物业管理有限公司    | 全资    | 有限责任 | 江苏  | 王鹤鹏  | 物业管理  | 100.00      | 100.00%  | 100.00%   | 76357501-3 |
| 中国宝安集团海南实业有限公司   | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发 | 10,000.00   | 100.00%  | 100.00%   | 20128612-1 |
| 文昌宝安房地产开发有限公司    | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发 | 1,200.00    | 100.00%  | 100.00%   | 76745689-8 |
| 万宁宝安房地产开发有限公司    | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发 | 7,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 76745820-1 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本        | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------|-----|------|-------|-------------|----------|-----------|------------|
| 唐人投资有限公司        | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 贺国奇  | 农业投资  | 1,059.00    | 100.00%  | 100.00%   | 19227277-1 |
| 连云港宝安房地产开发有限公司  | 全资    | 有限责任 | 江苏  | 陈晓波  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 752011415  |
| 唐人物业有限公司        | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 贺国奇  | 物业管理  | 3,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 76635746-8 |
| 中国宝安集团投资有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 贺德华  | 实业投资  | 1,020.00    | 100.00%  | 100.00%   | 10120271-X |
| 中国宝安集团金融投资有限公司  | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 邱仁初  | 实业投资  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 24384923-6 |
| 海南宝安农场有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 农业投资  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 742598590  |
| 海南粤安农场有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡国强  | 农业投资  | 200.00      | 100.00%  | 100.00%   | 74777656-0 |
| 海南景安农场有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡国强  | 农业投资  | 200.00      | 100.00%  | 100.00%   | 74777657-9 |
| 海南胜安农场有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡国强  | 农业投资  | 200.00      | 100.00%  | 100.00%   | 74777658-7 |
| 海南宝安农林发展有限公司    | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡国强  | 农业投资  | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 74779407-2 |
| 海南文安实业有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 旅游投资  | 300.00      | 100.00%  | 100.00%   | 74257700-1 |
| 惠州市宝安房产开发有限公司   | 全资    | 有限责任 | 广东  | 范鸣   | 房地产开发 | 10,000.00   | 100.00%  | 100.00%   | 77402025-9 |
| 贵州宝安房地产开发有限公司   | 全资    | 有限责任 | 贵州  | 陈泰泉  | 房地产开发 | 2,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 21442057-X |
| 华一发展有限公司        | 全资    | 有限责任 | 香港  | -    | 项目投资  | HKD1,380.00 | 100.00%  | 100.00%   | -          |
| 武汉天一医药开发有限公司    | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 夏军   | 药品生产  | 470.00      | 65.96%   | 65.96%    | 71450689-8 |
| 武汉马应龙医药有限公司     | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 王健   | 药品批发  | 600.00      | 88.21%   | 88.21%    | 17792006-4 |
| 武汉马应龙大药房连锁有限公司  | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 田正军  | 药品销售  | 7,000.00    | 96.41%   | 96.41%    | 72273875-2 |
| 武汉天一医药科技投资有限公司  | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 钱文洒  | 药品研发  | 8,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 73753722-4 |
| 马应龙国际医药发展有限公司   | 全资    | 有限责任 | 香港  | 王虹   | 药品销售  | HKD1,911.00 | 100.00%  | 100.00%   | -          |
| 武汉马应龙医院投资管理有限公司 | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 李加林  | 医疗投资  | 4,500.00    | 100.00%  | 100.00%   | 79240480-3 |
| 武汉马应龙医药物流有限公司   | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 王虹   | 药品物流  | 1,800.00    | 100.00%  | 100.00%   | 78318835-2 |
| 贵州智略物业管理有限公司    | 全资    | 有限责任 | 贵州  | 李新平  | 物业管理  | 100.00      | 100.00%  | 100.00%   | 75535366-4 |
| 武汉一冶新安置业有限公司    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 何宏峰  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 74141386-5 |
| 海南宝湾建设有限公司      | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发 | 2,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 78074303-1 |
| 成都绿金高新技术股份有限公司  | 控股    | 股份公司 | 四川  | 马健驹  | 生物投资  | 2,360.76    | 64.75%   | 64.75%    | 79217637-X |
| 武汉爱欣大药房连锁有限公司   | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 祝灿   | 药品销售  | 1,000.00    | 78.00%   | 78.00%    | 74142662-3 |
| 华银通宝投资有限公司      | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 钟征宇  | 实业投资  | 5,000.00    | 100.00%  | 100.00%   | 78394416-2 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司全称                | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本      | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------------|-------|------|-----|------|-------|-----------|----------|-----------|------------|
| 武汉市广安置业有限公司          | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 宋志武  | 房地产开发 | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 74476282-5 |
| 广东宝安农林高科有限公司         | 全资    | 有限责任 | 广东  | 陈首任  | 农林投资  | 3,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 76658018-4 |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司    | 控股    | 有限责任 | 天津  | 岳敏   | 新能源生产 | 1,800.00  | 75.00%   | 75.00%    | 76430251-9 |
| 深圳红莲湖投资有限公司          | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 李同明  | 实业投资  | 100.00    | 100.00%  | 100.00%   | 67668495-9 |
| 黑龙江宝安新能源投资有限公司       | 控股    | 有限责任 | 黑龙江 | 贺德华  | 新能源投资 | 3,000.00  | 90.00%   | 90.00%    | 67745181-5 |
| 新疆宝安新能源产业有限公司        | 全资    | 有限责任 | 新疆  | 马小虎  | 矿产品批发 | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 67632275-5 |
| 昆明恒年房地产经纪公司          | 全资    | 有限责任 | 云南  | 马小虎  | 房地产开发 | 100.00    | 100.00%  | 100.00%   | 67086548-4 |
| 武汉马应龙达安基因检测技术有限公司    | 控股    | 有限责任 | 武汉  | 李加林  | 医药研发  | 1,000.00  | 51.00%   | 51.00%    | 67581004-4 |
| 湖北天下明药业有限公司          | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 田正军  | 药品销售  | 5,138.78  | 51.00%   | 51.00%    | 30024454-1 |
| 四川攀耳印林种植有限公司         | 控股    | 有限责任 | 四川  | 马健驹  | 农业投资  | 100.00    | 57.80%   | 57.80%    | 75474522-8 |
| 湖北美地房地产开发有限公司        | 全资    | 有限责任 | 武汉  | 龚玉亮  | 房地产开发 | 4,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 72207462-6 |
| 湖北省鼎足建筑工程有限公司        | 全资    | 有限责任 | 武汉  | 秦剑   | 建筑装饰  | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 69534351-9 |
| 深圳市贝特瑞纳米技术有限公司       | 控股    | 有限责任 | 深圳  | 孔东亮  | 新材料开发 | 200.00    | 80.00%   | 80.00%    | 68944887-5 |
| 武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司   | 全资    | 有限责任 | 武汉  | 李加林  | 医疗服务  | 1,500.00  | 100.00%  | 100.00%   | 68233345-0 |
| 新疆宝安房地产开发有限公司        | 全资    | 有限责任 | 库尔勒 | 宋建新  | 房地产开发 | 5,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 69343175-0 |
| 山东宝安房地产开发有限公司        | 全资    | 有限责任 | 文登  | 唐晖   | 房地产开发 | 5,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 69443067-X |
| 荆州宝安房地产开发有限公司        | 全资    | 有限责任 | 荆州  | 周卫国  | 房地产开发 | 1,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 69510889-3 |
| 深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司    | 控股    | 股份公司 | 深圳  | 贺雪琴  | 新材料生产 | 5,000.00  | 54.76%   | 54.76%    | 72304290-9 |
| 吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 | 全资    | 股份公司 | 吉林  | 陈昌同  | 项目投资  | 6,269.24  | 100.00%  | 100.00%   | 74047658-1 |
| 吉林森林王木业有限公司          | 全资    | 有限责任 | 吉林  | 陈昌同  | 木业生产  | 4,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 75364867-X |
| 珲春合作区自来水有限公司         | 全资    | 有限责任 | 吉林  | 陈昌同  | 供水    | 100.00    | 100.00%  | 100.00%   | 77106486-2 |
| 深圳市运通物流实业有限公司        | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 张新文  | 实业投资  | 2,100.00  | 100.00%  | 100.00%   | 19247060-4 |
| 荆州宾馆有限公司             | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 周卫国  | 酒店管理  | 2,000.00  | 100.00%  | 100.00%   | 42017013-7 |
| 湖北天台山风景区开发有限公司       | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 林力子  | 旅游开发  | 5,000.00  | 58.00%   | 58.00%    | 76740566-0 |
| 湖北青龙山风景区开发有限公司       | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 龚玉亮  | 旅游开发  | 5,500.00  | 55.00%   | 55.00%    | 76743912-3 |
| 海南大山农业有限公司           | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡岳强  | 农业开发  | 1,538.36  | 100.00%  | 100.00%   | 29394173-5 |
| 马应龙药业集团股份有限公司        | 控股    | 股份公司 | 湖北  | 陈平   | 药品生产  | 16,579.00 | 30.14%   | 30.14%    | 17770167-0 |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本     | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------|-----|------|--------|----------|----------|-----------|------------|
| 唐人药业有限公司        | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 曾广胜  | 药品投资   | 8,500.00 | 100.00%  | 100.00%   | 75253706-2 |
| 深圳大佛药业有限公司      | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 王虹   | 药品生产   | 5,100.00 | 100.00%  | 100.00%   | 61887085-X |
| 深圳市大佛医药贸易有限公司   | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 王虹   | 药品销售   | 150.00   | 100.00%  | 100.00%   | 74888344-8 |
| 湖北信息安全产业基地有限公司  | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 郭强   | 信息安全投资 | 1,040.00 | 79.81%   | 79.81%    | 73105149-3 |
| 成都绿金生物科技有限责任公司  | 控股    | 有限责任 | 四川  | 杨端雄  | 生物投资   | 2,489.00 | 99.00%   | 99.00%    | 72035240-X |
| 成都绿金生物科技营销有限公司  | 控股    | 有限责任 | 四川  | 杨端雄  | 生物销售   | 300.00   | 83.33%   | 83.33%    | 76862785-5 |
| 西安太极药业有限公司      | 控股    | 有限责任 | 西安  | 夏军   | 药品生产   | 3,885.00 | 51.23%   | 51.23%    | 62390213-1 |
| 武汉马应龙汉大药房连锁有限公司 | 控股    | 有限责任 | 湖北  | 田正军  | 药品销售   | 5,000.00 | 54.00%   | 54.00%    | 72466673-X |
| 武汉智康企业管理咨询有限公司  | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 李加林  | 管理咨询   | 122.00   | 100.00%  | 100.00%   | 79244678-3 |
| 海南合峰房地产开发有限公司   | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发  | 6,000.00 | 100.00%  | 100.00%   | 79311993-2 |
| 中国风险投资有限公司      | 控股    | 有限责任 | 北京  | 陈政立  | 风险投资   | 1,030.00 | 50.97%   | 50.97%    | 1000060-2  |
| 北京融瑞源咨询有限公司     | 全资    | 有限责任 | 北京  | 王一军  | 管理咨询   | 50.00    | 100.00%  | 100.00%   | 79854564-X |

## 3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称           | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额           | 期末负债总额           | 期末净资产总额          | 本期营业收入总额       | 本期净利润         | 关联关系 | 组织机构代码     |
|-------------------|--------|-----|------|------|-----------|-------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------|------------|
| 深圳市鸿基 (集团) 股份有限公司 | 股份有限公司 | 深圳  | 陈泰泉  | 房地产等 | 46,959.34 | 19.80%      | 19.80%             | 2,831,794,510.76 | 1,815,461,231.62 | 1,016,333,279.14 | 696,718,259.58 | 50,220,688.32 | 联营   | 19217441-8 |
| 深圳市大华永昌投资有限公司     | 有限责任公司 | 深圳  | 曾立华  | 投资   | 800.00    | 49.00%      | 49.00%             | 289,329,744.78   | 198,583,316.41   | 90,746,428.37    | 229,215,735.28 | 36,974,553.28 | 联营   | 66100541-5 |
| 武汉云峰再生资源有限公司      | 有限责任公司 | 武汉  | 梅钢   | 资源回收 | 868.00    | 30.02%      | 30.02%             | 19,006,786.43    | 414,255.93       | 18,592,530.50    | 32,755,113.00  | 2,370,370.81  | 联营   | 78196515-4 |

## 4、本企业无其他关联方情况

## 5、关联交易情况

- (1) 本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 本公司无关联托管情况
- (3) 本公司无关联承包情况
- (4) 本公司无关联租赁情况
- (5) 关联担保情况

| 担保方                | 被担保方                      | 担保余额<br>(万元) | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否<br>已经履行完毕 |
|--------------------|---------------------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 中国宝安集团股份有限公司       | 深圳市运通物流<br>实业有限公司         | 5,600.00     | 2009.12.11 | 2012.12.12 | 否              |
| 深圳恒安房地产开发有限公司      |                           |              |            |            |                |
| 深圳恒安房地产开发有限公司      |                           |              |            |            |                |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 中国宝安集团海<br>南实业有限公司        | 2,000.00     | 2008.3.20  | 2010.9.20  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 中国宝安集团海<br>南实业有限公司        | 4,000.00     | 2008.9.18  | 2011.3.17  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 中国宝安集团海<br>南实业有限公司        | 3,000.00     | 2008.12.18 | 2011.3.17  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 中国宝安集团海<br>南实业有限公司        | 9,000.00     | 2008.12.19 | 2011.3.17  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 万宁宝安房地产<br>开发有限公司         | 6,000.00     | 2009.06.26 | 2012.06.19 | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 海南合峰房地产<br>开发有限公司         | 8,000.00     | 2009.11.4  | 2012.10.31 | 否              |
| 中国宝安集团海南实业有限<br>公司 |                           |              |            |            |                |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 吉林森林王木业<br>有限公司           | 1,000.00     | 2007.4.6   | 2010.4.5   | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 深圳市贝特瑞新<br>能源材料股份有<br>限公司 | 10,000.00    | 2009.9.14  | 2010.9.13  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 天津市贝特瑞新<br>能源材料有限责<br>任公司 | 1,500.00     | 2009.11.11 | 2010.11.12 | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 新疆宝安新能源<br>矿业有限公司         | 2,000.00     | 2009.8.31  | 2013.8.30  | 否              |
| 中国宝安集团股份有限公司       | 新疆宝安新能源<br>矿业有限公司         | 1,000.00     | 2009.8.31  | 2010.8.30  | 否              |
| 深圳恒安房地产开发有限公司      | 中国宝安集团股<br>份有限公司          | 5,600.00     | 2009.12.14 | 2012.12.14 | 否              |
| 深圳恒安房地产开发有限公司      | 中国宝安集团股<br>份有限公司          | 2,400.00     | 2009.12.14 | 2010.12.14 | 否              |

| 担保方                  | 被担保方           | 担保余额<br>(万元) | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否<br>已经履行完毕 |
|----------------------|----------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 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     | 2008.1.22  | 2011.1.23  | 否              |
| 鄂州金丰房地产开发有限公司        | 湖北信息安全产业基地有限公司 | 800.00       | 2009.4.23  | 2010.4.22  | 否              |
| 深圳恒安房地产开发有限公司        | 中国宝安集团股份有限公司   | 3,700.00     | 2008.10.08 | 2010.10.7  | 否              |
| 海南鸿安农场有限公司           |                |              |            |            |                |
| 海南胜安农场有限公司           |                |              |            |            |                |
| 海南宝安农场有限公司           |                |              |            |            |                |
| 中国宝安集团金融投资有限公司       |                | 8,000.00     |            |            |                |
| 深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司    |                |              |            |            |                |
| 惠州市宝安房产开发有限公司        |                |              |            |            |                |
| 深圳恒安房地产开发有限公司        |                |              |            |            |                |
| 深圳市富安控股有限公司          |                | 10,000.00    |            |            |                |
| 深圳市天骄科技开发有限公司        |                |              |            |            |                |
| 本公司法人代表：陈政立          |                |              |            |            |                |
| 上海宝安企业有限公司           | 中国宝安集团股份有限公司   | 70,500.00    | 2009.06.26 | 2024.6.25  | 否              |
| 上海宝安企业有限公司           |                |              |            |            | 否              |
| 上海宝安大酒店有限公司          |                |              |            |            | 否              |
| 上海宝安大酒店有限公司          |                |              |            |            | 否              |
| 中国宝安集团控股有限公司         | 中国宝安集团股份有限公司   | 21,000.00    | 2009.10.20 | 2011.10.19 | 否              |
| 咸阳宝安物业公司             | 中国宝安集团股份有限公司   | 5,600.00     | 2009.12.14 | 2012.12.14 | 否              |
| 深圳恒安房地产开发有限公司        |                | 2,400.00     |            |            | 否              |
| 唐人投资有限公司             | 深圳市宝华医药有限公司    | 1,455.00     | 2009.1.14  | 2010.1.17  | 否              |
| 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     | 2008.3.21  | 2010.03.21 | 否              |
| 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  | 5000.00      | 2009.1.21  | 2011.1.21  | 否              |
| 吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 | 吉林森林王木业有限公司    | 760.00       | 2009.4.22  | 2010.04.21 | 否              |
| 武汉马应龙大药房连锁有限公司       | 湖北天下明药业有限公司    | 400.00       | 2009.11.12 | 2010.2.12  | 否              |
|                      |                | 300.00       | 2009.11.24 | 2010.2.24  | 否              |
|                      |                | 300.00       | 2009.12.14 | 2010.3.14  | 否              |
| 武汉马应龙大药房连锁有限公司       | 湖北天下明药业有限公司    | 400.00       | 2009.10.27 | 2010.10.27 | 否              |
|                      |                | 100.00       | 2009.11.09 | 2010.11.08 | 否              |

(6) 本公司无关联方资金拆借

(7) 本公司无关联方资产转让、债务重组情况

(8) 关键管理人员报酬：本公司 2009 年度内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为 546.16 万元，上述关键管理人员包括总裁、执行总裁、营运总裁、监事长、财务总监等共计 12 人。

## 6、本公司无关联方应收应付款项

### (七) 或有事项

#### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(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中国宝安集团海南实业有限公司（以下简称“海南实业”），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）判决书判令海南实业返还海南院前经济技术发展公司项目转让款人民币 500 万元。海南实业不服一审判决，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。海口市中级人民法院经重审后，维持原判。海南实业再次上诉后，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）判决书作出维持一审原判的判决。海南实业就此案向海南省检察院提起抗诉，海南省检察院已受理。2008 年 1 月 15 日海南省海口市中级人民法院下发（[2007]海中法执字第 286 号）《暂缓执行决定书》，暂缓执行期限为一个月。2009 年 3 月 20 日海南省高级人民法院指定海南省高院审监庭进行审理，审监庭已审理完毕（案号：[2009]琼民再终字第 1 号），现正处于调解阶段。

(2) 因 2002 年—2005 年期间本公司分别为深圳石化工业集团股份有限公司的借款本金人民币 2075 万元、美元 450 万元、美元 200 万元、港币 1300 万元提供担保并代其偿还了上述借款本息等事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳石化工业集团股份有限公司偿还本公司代偿的上述借款本息等；因 2003 年—2005 年期间本公司和深圳石化工业集团股份有限公司为深圳石化集团有限公司借款 300 万美元提供担保并代其偿还了该笔借款本息等事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳石化集团有限公司偿还本公司代偿的借款本金 300 万美元及利息等；因 2003 年本公司为深圳石化塑胶集团股份有限公司借款 475 万元提供担保并代其偿还了该笔借款本金及利息等事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳石化塑胶集团股份有限公司偿还本公司代偿的借款本金 475 万元及利息等。截止 2009 年 12 月 31 日本公司代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偿还了上述借款本金及利息合计 149,086,109.24 元（不含诉讼费等）。由于上述公司均无力还债，本公司至今未能追回代偿的款项。

(3) 因 2004 年—2007 年期间本公司分别为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的借款本金 500 万元、600 万元、1,150 万元、1,800 万元、380 万元提供担保并代其偿还了上述借款本金及利息等事项，本公司向法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份

有限公司偿还本公司代偿的上述借款本金及利息等；因本公司和深圳市华宝（集团）饲料有限公司分别为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司借款人民币 3,800 万元、2,850 万元、1,000 万元、3,657.5 万元（合计金额为 11,307.5 万元）提供担保而被中国工商银行深圳市宝安支行向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院判决深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还贷款人民币 11,307.50 万元及其利息，本公司和深圳市华宝（集团）饲料有限公司承担连带清偿责任，并裁定以 11,366 万元为限查封深信泰丰对下属公司的部分股权及饲料公司的部分房产。本公司已于 2004 年 11 月代偿了借款 300 万元。2005 年 7 月 12 日中国东方资产管理公司深圳办事处与工行签订了债权转让协议获得了上述债权。本公司于 2006 年 4 月与中国东方资产管理公司深圳办事处达成和解协议，本公司支付给中国东方资产管理公司深圳办事处人民币 7,000 万元，免除了本公司对深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司剩余债务的连带还款责任。本公司对上述代偿款项合计 7,300 万元，已请求法院执行被查封的深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的资产，目前案件正在执行中。截止 2009 年 12 月 31 日本公司代深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司偿还的上述借款本金及利息合计 121,830,964.21 元（不含诉讼费等）。本公司对于上述代偿款项已经追回了 2,669.30 万元。目前深信泰丰已经进入重整程序，2010 年 1 月 5 日召开了第一次债权人会议，本公司已申报债权。

（4）因 2001 年—2002 年期间本公司分别为深圳金田实业（集团）股份有限公司的借款本金人民币 1,558 万元、1,000 万元提供担保并代其偿还了本金及利息等事项，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，深圳市中级人民法院判决深圳金田实业（集团）股份有限公司偿还本公司代偿的借款本金及利息等。本公司对深圳金田实业（集团）股份有限公司追索代偿款，因深圳金田实业（集团）股份有限公司无财产可供执行，2005 年 5 月 26 日法院裁定中止执行。截止 2009 年 12 月 31 日本公司代深圳金田实业（集团）股份有限公司偿还了上述借款本金及利息合计 29,726,333.32 元（不含诉讼费等）。2010 年 2 月 2 日，本公司与金田实业（集团）股份有限公司工会委员会的下属企业深圳市瑞丰恒科技发展有限公司（以下简称“瑞丰恒公司”）签订协议，本公司同意将拟处置的金田集团所持有的丰富实业股份有限公司的 40% 的股权以总价人民币 133 万元处置给瑞丰恒公司，用以抵偿金田集团所欠本公司的部分债务，至审计报告报告报出日，上述 133 万元款项全部收到。剩余款项 28,396,333.32 元（不含诉讼费等）的追索正在进行中。

（5）本公司与深圳市华浩源投资有限公司合作开发布吉水径村两块土地，工程分四期（1 期、2 期、3 期、4 期）进行建设。深圳市华浩源投资有限公司于 2001 年支付给本公司合作费用人民币 1,000 万元整，双方约定项目开发建成后分配给本公司建筑面积为 45500 平方米的商品房。后双方于 2004 年 1 月 12 日、2005 年 1 月 12 日、2005 年 6 月 29 日签订了 3 项补充协议，按上述补充协议双方约定以下事项：对于以上合作开发项目（1 期、2 期、3 期）建成后本公司占 30% 的销售收益并承担相应的税费，深圳市华浩源投资有限公司占 70% 的销售收益并承担相应的税费；4 期工程由本公司自行开发，同时公司支付 1,100 万元给深圳市华浩源投资有限公司作为补偿费。2007 年华浩源项目的 1、2 期工程已竣工，并已经结转了相应的收入、成本。2007 年 12 月 6 日，本公司因合作方深圳市华浩源投资有限公司违约，向深圳市中级人民法院提起诉讼（案号为[2008]深中法民五初字第 29 号），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”（2 期剩余部分和 3 期）中已无权益，并请求判决确认退还多分配的 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。2010 年 2 月 26 日广东省深圳市中级人民法院（[2008]深中法民五初字第 29 号）判决书判令深圳市华浩源投资有限公司支付本公司人民币 2155.36 万元，深圳市华浩源投资有限公司拥有未售商铺 1271.7 平方米的产权，并由本公司协助深圳市华浩源投资有限公司向收取押金的部门申请退还已缴纳的押金人民币 202,265 元。深圳市华浩源投资有限公司已向广东省高级人民法院提起上诉。

（6）2009 年度陈小宇等人向广东省深圳市龙岗区人民法院起诉本公司，要求本公司支付因华浩源房产延期入伙、延期办证的违约金。根据广东省深圳市龙岗区人民法院（2009）深龙法民初字第 3216—3221 号等判决，本公司应向陈小宇等人支付违约金、诉讼费、执行费等，2009 年本公司累计支付上述款 10,859,370.25 元。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

### （1） 银行按揭贷款担保

本公司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 12 月 31 日止累计担保余额为人民币 42,470.16 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 12 月 31 日，本公司承担阶段性担保额为人民币 42,470.16 万元，未承担全程担保责任。

### （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①截至2009 年12 月31 日止，本公司除为子公司银行贷款提供担保外（担保情况详见附注（六）5（5）），不存在为子公司以外的关联方提供贷款担保，也不存在关联方为本公司向银行贷款提供担保的情况。

### ② 资产抵押情况：

截至 2009 年 12 月 31 日止，为公司贷款的资产抵（质）押情况如下：

| 借款人                  | 贷款<br>银行<br>名称 | 抵（质）<br>押人             | 抵（质）<br>押物 | 抵（质）押物<br>处所     | 账面<br>价值 | 评估值       | 原值      | 取得<br>贷款<br>余额 |
|----------------------|----------------|------------------------|------------|------------------|----------|-----------|---------|----------------|
| 中国宝安<br>集团股份<br>有限公司 | 建设<br>银行       | 深圳恒安<br>房地产开发有限公<br>司  | 房屋<br>建筑物  | 深圳市罗湖区笋岗东路       | 607.87   | 21,700.00 | 727.37  | 21,700.00      |
|                      |                | 海南鸿安<br>农场有限公<br>司     | 土地<br>使用权  | 澄迈华侨农场大丰作业区      | 592.76   | 830.61    | 676.155 |                |
|                      |                | 海南胜<br>安农场有<br>限公<br>司 | 土地<br>使用权  | 澄迈华侨农场大丰作业区      | 1,027.47 | 516.58    | 420.51  |                |
|                      |                |                        |            | 澄迈华侨农场彦春岭西边茶友作业区 |          | 918.17    | 738.87  |                |

| 借款人                        | 贷款<br>银行<br>名称 | 抵（质）<br>押人                      | 抵（质）<br>押物              | 抵（质）押物<br>处所                   | 账面<br>价值  | 评估值       | 原值        | 取得<br>贷款<br>余额 |
|----------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
|                            |                | 海南宝<br>安农场<br>有限公<br>司          | 土地<br>使用权               | 澄迈华侨农场<br>大丰作业区                | 1,138.26  | 671.59    | 546.69    |                |
|                            |                |                                 |                         | 澄迈华侨农场<br>彦春岭西边茶<br>友作业区       |           | 918.41    | 739.065   |                |
|                            |                | 中国宝安<br>集团金融<br>投资有限<br>公司      | 土地<br>使用权               | 博罗县罗阳<br>镇头村猪舍<br>符村民小组        | 63.90     | 9,178.00  | 63.90     |                |
|                            |                | 中国宝<br>安集团<br>股份有<br>限公司        | 股票                      | -                              | 1,884.80  | -         | 1884.80   |                |
| 中国宝安<br>集团股份<br>有限公司       | 浦发<br>银行       | 咸阳宝<br>安物业<br>公司                | 房屋<br>建筑物               | 咸阳市秦都<br>区人民中路 6<br>号          | 1,842.19  | 无评估价      | 2,636.39  | 8,000.00       |
| 中国宝安<br>集团股份<br>有限公司       | 建设<br>银行       | 上海宝<br>安大酒<br>店有限<br>公司         | 房屋<br>建筑物               | 东方路 800 号                      | 25,434.09 | 55,547.70 | 30,111.63 | 70,500.00      |
| 中国宝安<br>集团股份<br>有限公司       | 建设<br>银行       | 上海宝<br>安企业有<br>限公司              | 房屋<br>建筑物               | 东方路 800 号                      | 29,177.89 | 71,686.42 | 38,941.25 |                |
| 中国宝安<br>集团股份<br>有限公司       | 建设<br>银行       | 中国宝<br>安集团<br>控股有<br>限公司        | 股票                      | -                              | 31,934.70 | -         | 31,934.70 | 21,000.00      |
| 深圳市运<br>通物流实<br>业有限公司      | 浦发<br>银行       | 深圳恒<br>安房地<br>产开发<br>有限公<br>司   | 房屋建<br>筑物及<br>土地使<br>用权 | 深圳市罗湖<br>区笋岗东路<br>湖花园裙楼 4<br>层 | 2,859.27  | 无评估价      | 2,869.92  | 5,600.00       |
| 深圳市宝<br>华医药有<br>限公司        | 广东<br>发展<br>银行 | 唐人投<br>资有限<br>公司                | 定期<br>存单                | -                              | 1,500.00  | -         | 1,500.00  | 1,455.00       |
| 连云港恒<br>安房地产<br>开发有限<br>公司 | 中国<br>银行       | 连云港<br>恒安房<br>地产开<br>发有限<br>公司  | 房屋<br>建筑物               | 新浦区人民<br>路 66 号                | 4,803.00  | 5,900.00  | 4,803.00  | 1,600.00       |
| 武汉宝安<br>房地产开<br>发有限公<br>司  | 交通<br>银行       | 湖北红<br>莲湖游<br>度假区<br>开发有<br>限公司 | 土地<br>使用权               | 红莲湖旅游<br>度假村区内                 | 788.22    | 4,026.69  | 788.22    | 2,000.00       |

| 借款人                        | 贷款<br>银行<br>名称 | 抵（质）<br>押人                           | 抵（质）<br>押物 | 抵（质）押物<br>处所                 | 账面<br>价值 | 评估值       | 原值       | 取得<br>贷款<br>余额 |
|----------------------------|----------------|--------------------------------------|------------|------------------------------|----------|-----------|----------|----------------|
| 武汉宝安<br>房地产开发有<br>限公司      | 交通<br>银行       | 武汉宝<br>安房地<br>产开发<br>有限公<br>司        | 土地<br>使用权  | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区        | 1,846.00 | 6,057.10  | 1,846.00 | 5,000.00       |
|                            |                | 湖北红<br>莲湖旅<br>游度假<br>区开发<br>有限公<br>司 | 土地<br>使用权  | 红莲湖旅游<br>度假区内                | 707.97   | 无评估价      | 707.97   |                |
| 武汉宝安<br>房地产开发有<br>限公司      | 交通<br>银行       | 武汉恒<br>安投资<br>有限公<br>司               | 土地<br>使用权  | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区叶店<br>村 | 663.00   | 4,000.57  | 663.00   | 5,000.00       |
| 武汉宝安<br>房地产开发有<br>限公司      | 中国<br>银行       | 武汉宝<br>安房地<br>开发有<br>限公司             | 土地<br>使用权  | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区叶店<br>村 | 1,206.00 | 13,600.00 | 1,206.00 | 5,000.00       |
| 武汉宝安房<br>地产开发有<br>限公司      | 中国<br>银行       | 武汉宝<br>安房地<br>开发有<br>限公司             | 土地<br>使用权  | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区        | 1,350.00 | 4,002.00  | 1,350.00 | 4,000.00       |
| 武汉宝安房<br>地产开发有<br>限公司      | 工行<br>武昌<br>支行 | 武汉宝<br>安房地<br>开发有<br>限公司             | 在建<br>工程   | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区        | 4,930.00 | 7,864.70  | 4,930.00 | 3,249.00       |
| 武汉宝安房<br>地产开发有<br>限公司      | 工商<br>银行       | 武汉宝<br>安房地<br>开发有<br>限公司             | 土地<br>使用权  | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区        | 1,363.00 | 4,373.18  | 1,363.00 | 2,490.00       |
| 武汉宝安房<br>地产开发有<br>限公司      | 工商<br>银行       | 武汉宝<br>安房地<br>开发有<br>限公司             | 在建<br>工程   | 武汉市黄陂<br>盘龙城经济<br>开发区        | 730.00   | 2,228.72  | 730.00   | 1,500.00       |
| 中国宝安<br>集团海南<br>实业有限<br>公司 | 建设<br>银行       | 中国宝<br>安集团<br>海南实<br>业有限<br>公司       | 土地<br>使用权  | 海口市海甸<br>岛海甸六路<br>北侧         | 1,027.63 | 1,349.38  | 1,027.63 | 2,000.00       |
| 中国宝安<br>集团海南<br>实业有限<br>公司 | 建设<br>银行       | 中国宝<br>安集团<br>海南实<br>业有限<br>公司       | 土地<br>使用权  | 海口市海甸<br>岛海甸六路<br>北侧         | 6,744.85 | 7,271.21  | 6,744.85 | 4,000.00       |

| 借款人                          | 贷款<br>银行<br>名称 | 抵（质）<br>押人                     | 抵（质）<br>押物              | 抵（质）押物<br>处所        | 账面<br>价值  | 评估值       | 原值        | 取得<br>贷款<br>余额 |
|------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 中国宝安<br>集团海南<br>实业有限<br>公司   | 建设<br>银行       | 中国宝安<br>集团海南<br>实业有限<br>公司     | 土地<br>使用权               | 海口市海甸<br>岛          | 10,772.79 | 12,199.97 | 10,772.79 | 3,000.00       |
|                              |                |                                |                         |                     |           |           |           | 9,000.00       |
| 万宁宝安房<br>地产开发有<br>限公司        | 交通<br>银行       | 万宁宝安<br>房地产开<br>发有限公<br>司      | 房屋建<br>筑物及<br>土地使<br>用权 | 万宁市万城<br>镇北门洋       | 3,572.55  | 无评估值      | 3,572.55  | 6,000.00       |
| 海南合峰房<br>地产开发有<br>限公司        | 交通<br>银行       | 海南合峰<br>房地产开<br>发有限公<br>司      | 房屋建<br>筑物及<br>土地使<br>用权 | 海口市秀英<br>区填海区       | 5,511.92  | 无评估值      | 5,511.92  | 8,000.00       |
| 湖北红莲<br>湖旅游度<br>假区开发<br>有限公司 | 浦发<br>银行       | 湖北红莲<br>湖旅游度<br>假区开发<br>有限公司   | 房屋<br>建筑物               | 红莲湖旅游<br>度假村区内      | 595.05    | 1511.61   | 727.00    | 700.00         |
| 湖北红莲<br>湖旅游度<br>假区开发<br>有限公司 | 农业<br>银行       | 湖北红莲<br>湖旅游度<br>假区开发<br>有限公司   | 土地<br>使用权               | 红莲湖旅游<br>度假村区内      | 764.17    | 5,066.69  | 777.66    | 800.00         |
| 湖北红莲<br>湖农林高<br>科发展有<br>限公司  | 农业<br>银行       | 湖北红莲<br>湖农林高<br>科发展有<br>限公司    | 房屋<br>建筑物               | 红莲湖旅游<br>度假村区内      | 159.31    | 1,244.78  | 184.63    | 200.00         |
|                              |                |                                | 房屋<br>建筑物               | 红莲湖旅游<br>度假村区内      | 425.03    |           | 519.29    | 500.00         |
| 成都绿金<br>生物科技<br>有限责任<br>公司   | 农业<br>银行       | 成都绿<br>金生物<br>科技有<br>限责任<br>公司 | 房屋建<br>筑物及<br>土地使<br>用权 | 邛崃临邛镇<br>渔唱村        | 395.43    | 611.36    | 433.40    | 120.00         |
| 湖北青龙<br>山风景区<br>开发有限<br>公司   | 农村<br>信用<br>社  | 湖北青龙<br>山风景区<br>开发有限<br>公司     | 林权                      | 武汉市江夏<br>区青龙山       | 1,539.35  | 1,778.22  | 1,705.78  | 2,000.00       |
| 湖北信息<br>安全产业<br>基地有限<br>公司   | 农业<br>银行       | 鄂州金丰<br>房地产开<br>发有限公<br>司      | 土地使<br>用权               | 鄂州市红莲<br>湖          | 404.96    | 1,521.19  | 404.96    | 800.00         |
| 湖北天下<br>明药业有<br>限公司          | 兴业<br>银行       | 湖北天<br>下明药<br>业有限<br>公司        | 房屋建<br>筑物               | 湖北天下明<br>药业有限公<br>司 | 2,231.15  | 2,408.36  | 2,534.38  | 1,950.00       |

| 借款人                  | 贷款<br>银行<br>名称 | 抵（质）<br>押人   | 抵（质）<br>押物 | 抵（质）押物<br>处所      | 账面<br>价值   | 评估值        | 原值         | 取得<br>贷款<br>余额 |
|----------------------|----------------|--------------|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 湖北天下明药业有限公司          | 兴业银行           | 湖北天下明药业有限公司  | 土地使用权      | 湖北天下明药业有限公司       | 279.15     | 1,629.38   | 325.22     |                |
| 西安太极药业有限公司           | 中国银行           | 西安太极药业有限公司   | 房屋建筑物      | 西安太极药业有限公司        | 872.69     | 1,432.62   | 1,083.05   | 800.00         |
|                      |                |              | 土地使用权      |                   | 1,648.30   | 1,646.09   | 1,807.80   |                |
| 吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 | 工商银行           | 吉林森林王木业有限公司  | 设备         | 珲春市合作区一号小区吉林森林王公司 | 1,409.80   | 1,411.60   | 2,014.00   | 760            |
|                      |                |              | 土地使用权      | 珲春市合作区一号小区        | 797.63     | 1,136.00   | 934.76     |                |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区一号小区        | 254.68     | 449.84     | 291.96     |                |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区一号小区        | 0.92       | 0.97       | 1.09       |                |
| 吉林森林王木业有限公司          | 农村信用合作联社       | 吉林森林王木业有限公司  | 房屋建筑物      | 珲春市合作区一号小区        | 758.11     | 794.81     | 1,052.94   | 1,000.00       |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区一号小区        | 244.59     | 644.43     | 292.25     |                |
|                      |                |              | 土地使用权      | 珲春市合作区一号小区        | 45.97      | 289.15     | 49.75      |                |
| 珲春合作区自来水有限公司         | 农村信用合作联社       | 珲春合作区自来水有限公司 | 房屋建筑物      | 珲春合作区图鲁村二组        | 80.30      | 84.44      | 101.34     | 300.00         |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春合作区图鲁村二组        | 35.06      | 19.51      | 46.32      |                |
|                      |                |              | 土地使用权      | 珲春合作区图鲁村二组        | 71.03      | 34.82      | 71.03      |                |
|                      |                |              | 土地使用权      | 珲春市合作区3号小区        | 28.70      | 9.57       | 28.70      |                |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区3号小区        | 25.57      | 48.10      | 62.53      |                |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区3号小区        | 0.61       | 0.61       | 0.94       |                |
|                      |                |              | 房屋建筑物      | 珲春市合作区3号小区        | 301.67     | 571.69     | 360.45     |                |
| 合计                   |                |              | -          | -                 | 156,230.32 | 255,005.21 | 174,314.65 | 200,024.00     |

## 3、本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司或有事项

（1）马应龙药业集团股份有限公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司向中信银行武汉分行提供 1,300 万元的贷款担保额度，担保期限自 2008 年 12 月 20 日至 2009 年 12

月 20 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具由该行签发的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 1,866,883.96 元。

(2) 马应龙药业集团股份有限公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司向兴业银行武汉分行提供 2,000 万元的贷款担保额度，担保期限自 2009 年 2 月 18 日至 2010 年 2 月 18 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具由该行签发的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 11,603,156.73 元。

(3) 2009 年 9 月 18 日，马应龙药业集团股份有限公司与招商银行股份有限公司武汉分行首义支行签署担保协议，在该行申请开立了金额为 2,100 万元港币的保函，为公司子公司马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行借款担保。截止 2009 年 12 月 31 日，公司子公司马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行已借款 2,000 万元港币。

## (八) 承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无需披露的承诺事项。

## (九) 资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

| 项目                                                        | 内容                                                                                                                                                            | 对财务状况<br>和经营成果的影响数                                           |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 本公司之子公司中国风险投资有限公司持有的“皇氏乳业”股票在资产负债表日后上市                    | 本公司之子公司中国风险投资有限公司持有皇氏乳业股票（股票代码 002329）120 万股，投资成本 1,204,202.00 元，皇氏乳业于 2010.1.6 在创业板上市。                                                                       | 2010 年 3 月 22 日，皇氏乳业收盘价为 26.34 元/股，公允价值变动额为 22,802,848.50 元。 |
| 本公司之子公司中国风险投资有限公司、中国宝安集团控股有限公司持有的“鼎龙股份”股票在资产负债表日后上市       | 本公司之子公司中国风险投资有限公司持有鼎龙股份（股票代码 300054）90 万股；中国宝安集团控股有限公司持有鼎龙股份股权，持有股份数为 360 万股。鼎龙股份于 2010.2.11 在创业板上市。                                                          | 2010 年 3 月 22 日，鼎龙股份收盘价为 50 元/股，公允价值变动额为 156,648,114.00 元。   |
| 本公司之子公司中国风险投资有限公司、中国宝安集团控股有限公司持有的“鼎汉技术”股票在资产负债表日后期间市价发生变化 | 本公司之子公司中国风险投资有限公司持有鼎汉技术（股票代码 300011）158.4 万股；中国宝安集团控股有限公司持有鼎汉技术 79.2 万股。鼎汉技术于 2009 年 10 月 30 日在创业板上市。                                                         | 2010 年 3 月 22 日，鼎汉技术收盘价为 90.50 元/股，公允价值变动额为 37,018,080.00 元。 |
| 本公司在资产负债表日后新增子公司                                          | 本公司与北京瑞福源管理咨询有限公司共同出资成立天津宝安房地产开发有限公司，注册资本为人民币5000万元，本公司出资人民币4500万元，占注册资本的90%，北京瑞福源管理咨询有限公司出资人民币500万元，占注册资本的10%。2010年1月26日，天津宝安房地产开发有限公司在天津市西青区成立，并已办理完工商登记手续。 | 无影响                                                          |

**2、本公司资产负债表日后利润分配情况说明：**

根据本公司 2010 年 3 月 26 日第十届董事局第二十六次会议通过的利润分配预案，以总股本 1,090,750,529 股为基数，拟每 10 股派 0.35 元（含税），该预案需经公司股东大会审议。

**（十）其他重要事项****1、本年度公司未发生非货币性资产交换****2、债务重组事项**

（1）2009 年 7 月 23 日本公司之子公司荆州宾馆有限公司与中国东方资产管理公司武汉办事处签署债务重组协议，双方确认的债务重组金额为人民币 491.50 万元，其中本金 400 万元，利息 91.5 万元（截止 2009 年 4 月 30 日）。中国东方资产管理公司武汉办事处同意豁免的债务金额为 191.5 万元。

（2）2009 年 6 月本公司之子公司荆州宾馆有限公司与中国农业银行荆州市分行委托资产处置经营部签署债务重组协议，双方确认的债务重组金额为人民币 92.90 万元，其中本金为人民币 75 万元，利息 17.90 万元。中国东方资产管理公司武汉办事处同意豁免利息 17.90 万元。

（3）2009 年 11 月 10 日本公司之子公司荆州宾馆有限公司与中国建设银行股份有限公司荆州古城支行签署债务重组协议，双方确认的债务重组金额为人民币 1409.25 万元，其中本金为人民币 432 万元，利息 977.25 万元。中国建设银行股份有限公司荆州古城支行同意豁免所欠利息 450 万元。

（4）本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司债务重组事项：

2009 年 11 月 9 日，马应龙药业集团股份有限公司之子公司武汉马应龙医药物流有限公司与安徽精方药业股份有限公司签订债权债务转让合同，安徽精方药业股份有限公司无条件免除了武汉马应龙医药物流有限公司所欠的 100 万元债务。

**3、以公允价值计量的资产和负债**

| 项目          | 期初金额           | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提<br>的减值 | 期末金额           |
|-------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|----------------|
| <b>金融资产</b> |                |                |                   |             |                |
| 1.交易性金融资产   | 225,777,961.17 | 8,473,554.36   | -                 | -           | 95,865,953.60  |
| 2.衍生金融资产    | -              | -              | -                 | -           | -              |
| 3.可供出售金融资产  | 187,641,208.86 |                | 77,173,200.00     | -           | 166,320,000.00 |
| 金融资产小计      | 413,419,170.03 | 8,473,554.36   | 77,173,200.00     | -           | 262,185,953.60 |
| 投资性房地产      | -              | -              | -                 | -           | -              |
| 生产性生物资产     | -              | -              | -                 | -           | -              |
| 其他          | -              | -              | -                 | -           | -              |
| 上述合计        | 413,419,170.03 | 8,473,554.36   | 77,173,200.00     | -           | 262,185,953.60 |
| 金融负债        | -              | -              | -                 | -           | -              |

**4、外币金融资产和外币金融负债**

| 项目          | 期初金额          | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额          |
|-------------|---------------|----------------|-------------------|---------|---------------|
| <b>金融资产</b> |               |                |                   |         |               |
| 1.交易性金融资产   | 45,378,934.53 | 15,169,917.00  | -                 | -       | 51,076,368.60 |
| 2.衍生金融资产    | -             | -              | -                 | -       | -             |
| 3.贷款和应收款    | -             | -              | -                 | -       | -             |
| 4.可供出售金融资产  | -             | -              | -                 | -       | -             |
| 5.持有至到期投资   | -             | -              | -                 | -       | -             |
| 金融资产小计      | 45,378,934.53 | 15,169,917.00  | -                 | -       | 51,076,368.60 |
| <b>金融负债</b> |               |                |                   |         |               |
|             | -             | -              | -                 | -       | -             |

**5、股权质押情况**

(1) 2008 年 12 月 3 日, 本公司将持有的马应龙药业集团股份有限公司 26,957,973 股(占马应龙总股本的 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 8000 万元、人民币 10000 万元、人民币 3700 万元, 质押期至 2010 年 10 月 7 日止。

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司质押的马应龙药业集团股份有限公司的股票数量为 48,524,351 股(占马应龙总股本的 29.27%)。

(2) 2009 年 10 月 20 日, 本公司之子公司中国宝安集团控股有限公司将其持有的深鸿基 7000 万股(占深鸿基总股本的 14.91%) 质押给中信信托有限责任公司, 该项股权质押为本公司取得的贷款本金为人民币 21000 万元, 质押期至 2011 年 10 月 19 日止。

**6、其他**

(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 12 月 31 日, 该公司仍在进行清算, 本公司应收清算款为 842,083.80 元。

(2) 2003 年 12 月 5 日, 本公司之子公司武汉广安置业有限公司通过拍卖程序取得了武汉市黄陂区滠口镇叶店村的 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, 武汉广安置业有限公司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, 武汉广安置业有限公司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)。2009 年 11 月 5 日, 武汉广安置业有限公司支付了该宗土地相关的交易契税 72 万元, 截止 2009 年 12 月 31 日, 该宗土地的过户手续正在办理当中。

(3) 2010 年 2 月 8 日本公司第十届董事局第二十四次会议审议通过了《关于对<关于公司非公开发行股票预案的议案>进行修订的议案》。《非公开发行股票预案(修订)》拟非公开发行股票数量不超过 10,000 万股(含 10,000 万股), 发行募集资金净额预计将不超过 9.5 亿元, 本次非公开发行股票的发行对象数量不超过 10 名(含 10 名), 其所认购的本次发行

的股份自发行完成后 12 个月内不得转让。其中公司大股东深圳市富安控股有限公司承诺以与其他认购对象相同的认购价格认购本次发行股份的 10%，所认购的股份自发行完成后 36 个月内不得转让。所募集资金将用于以下项目：宝安椰林湾 40,000 万元、宝安滨海豪庭 15,000 万元、宝安山水龙城五期 40,000 万元。

(4) 本公司第十届董事局第二十五次会议审议通过了《关于投资宁波拜特项目的议案》，分别向宁波东元创业投资有限公司等股东受让其所持有的宁波拜特测控技术有限公司（以下简称“宁波拜特”）的部分股权，股权受让总价款为 624 万元，受让股权比例为 24%。以上交易完成后，本公司又以现金 1613 万元向宁波拜特进行增资。增资完成后本公司持有宁波拜特的股权比例由 24% 增至 52.26%，相关工商登记变更手续尚在办理中。

(5) 2009 年 9 月 12 日，公司第一大股东深圳市富安控股有限公司（以下简称“富安控股”）已办理了所持有的本公司有限售条件流通股 86,606,156 股（占本公司总股本的 8.34%）的解除质押手续。同时，富安控股将其持有的本公司有限售条件的流通股 5596 万股（占本公司总股本的 5.13%）、无限售条件的流通股 2404 万股（占本公司总股本的 2.20%）质押给中信信托有限责任公司，期限为两年。截至 2009 年 8 月 31 日，富安控股持有本公司股份 91,668,267 股，占本公司总股本的 8.40%，本次合计质押了 800 万股，占本公司总股本的 7.33%。

(6) 2009 年初恒隆国际有限公司代本公司持有珠江控股 225.76 万股，截至报告日已全部卖出，本公司向恒隆国际有限公司支付股票委托管理费 63.86 万元。

(7) 本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司其他重要事项

① 2009 年 2 月 27 日，马应龙药业集团股份有限公司接到股东武汉国有资产经营公司函告，其持有的马应龙 10,364,400 股（占马应龙总股本的 6.25%）已质押给汉口银行。

② 2008 年 8 月 12 日和 9 月 1 日，马应龙药业集团股份有限公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与叶柏森签订股权转让协议，以 260 万元收购其持有的武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司 5.2% 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 万元收购其持有的武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司 4.3% 的股权。截止 2009 年 12 月 31 日，上述股权转让款已支付完毕，相关工商变更登记手续尚在办理中。

③ 2010 年 1 月 18 日，马应龙药业集团股份有限公司控股子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司全额出资投资的武汉马应龙综合门诊部有限公司在武汉市工商行政管理局洪山分局办理完毕工商登记手续，该公司注册资本为 100 万元。

④ 2009 年 12 月 30 日，马应龙药业集团股份有限公司控股子公司武汉马应龙医院投资管理有限公司与韩宝、韩笑冰、李佩琦签订《增资扩股协议书》，以“增资+受让”方式投资 2,320 万元获得北京长青医院管理有限公司 2,320 万股股份（占总股本的 70.30%）。2010 年 2 月 26 日，该公司在北京市工商行政管理局海淀分局已办理完毕变更登记手续。

## （十一）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：

| 种类                              | 期末数                 |                |      |    |
|---------------------------------|---------------------|----------------|------|----|
|                                 | 账面余额                |                | 坏账准备 |    |
|                                 | 金额                  | 比例             | 金额   | 比例 |
| 单项金额重大的应收账款                     | -                   | -              | -    | -  |
| 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的应收账款 | -                   | -              | -    | -  |
| 其他不重大应收账款                       | 1,579,000.00        | 100.00%        | -    | -  |
| 合计                              | <b>1,579,000.00</b> | <b>100.00%</b> | -    | -  |

| 种类                              | 期初数                  |                |      |    |
|---------------------------------|----------------------|----------------|------|----|
|                                 | 账面余额                 |                | 坏账准备 |    |
|                                 | 金额                   | 比例             | 金额   | 比例 |
| 单项金额重大的应收账款                     | -                    | -              | -    | -  |
| 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的应收账款 | -                    | -              | -    | -  |
| 其他不重大应收账款                       | 28,905,000.00        | 100.00%        | -    | -  |
| 合计                              | <b>28,905,000.00</b> | <b>100.00%</b> | -    | -  |

## (2) 应收账款账龄

| 账龄      | 期末数                 |                |      |
|---------|---------------------|----------------|------|
|         | 账面余额                |                | 坏账准备 |
|         | 金额                  | 比例             |      |
| 1 年以内   | 1,139,000.00        | 72.13%         | -    |
| 1 至 2 年 | 440,000.00          | 27.87%         | -    |
| 2 至 3 年 | -                   | -              | -    |
| 3 年以上   | -                   | -              | -    |
| 合计      | <b>1,579,000.00</b> | <b>100.00%</b> | -    |

| 账龄      | 期初数                  |               |      |
|---------|----------------------|---------------|------|
|         | 账面余额                 |               | 坏账准备 |
|         | 金额                   | 比例            |      |
| 1 年以内   | 28,905,000.00        | 100.00%       | -    |
| 1 至 2 年 | -                    | -             | -    |
| 2 至 3 年 | -                    | -             | -    |
| 3 年以上   | -                    | -             | -    |
| 合计      | <b>28,905,000.00</b> | <b>100.0%</b> | -    |

(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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额                  | 年限      | 占应收账款总额的比例     |
|------|--------|---------------------|---------|----------------|
| 1    | 非关联方   | 700,000.00          | 一年以内    | 44.33%         |
| 2    | 非关联方   | 440,000.00          | 1 至 2 年 | 27.87%         |
| 3    | 非关联方   | 439,000.00          | 一年以内    | 27.80%         |
| 合计   |        | <b>1,579,000.00</b> |         | <b>100.00%</b> |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

| 种类                               | 期末数                     |                |                       |               |
|----------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|---------------|
|                                  | 账面余额                    |                | 坏账准备                  |               |
|                                  | 金额                      | 比例             | 金额                    | 比例            |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 294,467,934.58          | 13.37%         | 255,022,899.78        | 86.60%        |
| 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的其他应收款 | -                       | -              | -                     | -             |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,908,556,319.82        | 86.63%         | -                     | -             |
| 合计                               | <b>2,203,024,254.40</b> | <b>100.00%</b> | <b>255,022,899.78</b> | <b>11.58%</b> |

  

| 种类                               | 期初数                     |                |                       |               |
|----------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|---------------|
|                                  | 账面余额                    |                | 坏账准备                  |               |
|                                  | 金额                      | 比例             | 金额                    | 比例            |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 427,150,421.83          | 23.04%         | 348,564,953.22        | 81.60%        |
| 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的其他应收款 | -                       | -              | -                     | -             |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,427,026,759.63        | 76.96%         | -                     | -             |
| 合计                               | <b>1,854,177,181.46</b> | <b>100.00%</b> | <b>348,564,953.22</b> | <b>18.80%</b> |

(2) 其他应收款按账龄列示如下：

| 账龄      | 期末数                     |                |                       |
|---------|-------------------------|----------------|-----------------------|
|         | 账面余额                    |                | 坏账准备                  |
|         | 金额                      | 比例             |                       |
| 1 年以内   | 1,172,928,572.60        | 53.24%         | -                     |
| 1 至 2 年 | 360,482,231.56          | 16.36%         | -                     |
| 2 至 3 年 | 46,802,245.19           | 2.12%          | -                     |
| 3 年以上   | 622,811,205.05          | 28.28%         | 255,022,899.78        |
| 合计      | <b>2,203,024,254.40</b> | <b>100.00%</b> | <b>255,022,899.78</b> |

| 账龄      | 期初数                     |                |                       |
|---------|-------------------------|----------------|-----------------------|
|         | 账面余额                    |                | 坏账准备                  |
|         | 金额                      | 比例             |                       |
| 1 年以内   | 610,221,856.27          | 32.91%         | -                     |
| 1 至 2 年 | 620,534,977.77          | 33.47%         | -                     |
| 2 至 3 年 | 2,500.00                | -              | -                     |
| 3 年以上   | 623,417,847.42          | 33.62%         | 348,564,953.22        |
| 合计      | <b>1,854,177,181.46</b> | <b>100.00%</b> | <b>348,564,953.22</b> |

## (3) 金额较大（前 5 名）的其他应收款详细情况：

| 单位名称          | 与本公司关系  | 金额                      | 年限       | 占其他应收款<br>总额的比例 |
|---------------|---------|-------------------------|----------|-----------------|
| 中国宝安集团控股有限公司  | 本公司之子公司 | 782,871,233.44          | 1 至 3 年  | 35.54%          |
| 上海宝安企业有限公司    | 本公司之子公司 | 510,684,688.47          | 1 年以内    | 23.19%          |
| 恒丰国际投资有限公司    | 本公司之子公司 | 311,678,913.58          | 3 年以上    | 14.15%          |
| 山东宝安房地产开发有限公司 | 本公司之子公司 | 242,000,000.00          | 1 年以内    | 10.99%          |
| 唐人控股有限公司      | 本公司之子公司 | 149,411,777.77          | 2 年至 3 年 | 6.79%           |
| 合计            | -       | <b>1,996,646,613.26</b> | -        | <b>90.66%</b>   |

(4) 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) 期末应收合并范围内单位款项为 2,074,952,427.23 元，占期末其他应收款余额的 94.19%。



## 3、长期股权投资

| 被投资单位                | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资<br>单位持股<br>比例 (%) | 在被投资单位<br>表决权比例<br>(%) | 减值准备          | 本期计提减值<br>准备 | 现金红利         |
|----------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 中国宝安集团上海实业公司         | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | -             | 10,000,000.00  | 100.00%                | 100.00%                | -             | -            | -            |
| 湖北同丰投资有限公司           | 成本法  | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   | -9,500,000.00 | -              | -                      | -                      | -             | -            | -            |
| 深圳巨宝物业发展有限公司         | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | -             | 10,000,000.00  | 50.00%                 | 50.00%                 | -             | -            | -            |
| 马应龙药业集团股份有限公司        | 成本法  | 22,335,000.00  | 22,335,000.00  | -             | 22,335,000.00  | 29.27%                 | 29.27%                 | -             | -            | 2,695,797.30 |
| 宝安集团华东有限公司           | 成本法  | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | -             | 114,000,000.00 | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 吉林省珲春出口加工区开发建设股份有限公司 | 成本法  | 47,464,250.00  | 47,464,250.00  | -             | 47,464,250.00  | 55.25%                 | 55.25%                 | -             | -            | -            |
| 深圳五星企业公司             | 成本法  | 24,839,137.63  | 24,839,137.63  | -             | 24,839,137.63  | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 中国宝安集团创新科技园有限公司      | 成本法  | 51,870,000.00  | 51,870,000.00  | -             | 51,870,000.00  | 69.16%                 | 69.16%                 | -             | -            | -            |
| 上海新动力科技投资有限公司        | 成本法  | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   | -9,000,000.00 | -              | -                      | -                      | -             | -            | -            |
| 恒丰国际投资有限公司           | 成本法  | 1,300,000.00   | 1,300,000.00   | -             | 1,300,000.00   | 100.00%                | 100.00%                | -             | -            | -            |
| 武汉恒安投资有限公司           | 成本法  | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   | -             | 9,500,000.00   | 15.83%                 | 15.83%                 | -             | -            | -            |
| 安信投资有限公司             | 成本法  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | -             | 20,000,000.00  | 80.00%                 | 80.00%                 | 20,000,000.00 | -            | -            |
| 湖北宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | 9,600,000.00   | 9,600,000.00   | -             | 9,600,000.00   | 48.00%                 | 48.00%                 | -             | -            | -            |
| 武汉宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | 86,698,728.18  | 86,698,728.18  | -             | 86,698,728.18  | 98.00%                 | 98.00%                 | -             | -            | -            |
| 深圳市恒基物业管理有限公司        | 成本法  | 28,004,328.37  | 28,004,328.37  | -             | 28,004,328.37  | 98.00%                 | 98.00%                 | -             | -            | -            |
| 中国宝安集团控股有限公司         | 成本法  | 23,454,528.03  | 23,454,528.03  | -             | 23,454,528.03  | 80.00%                 | 80.00%                 | -             | -            | -            |
| 海南宝安农场有限公司           | 成本法  | -              | -              | 9,500,000.00  | 9,500,000.00   | 95.00%                 | 95.00%                 | 9,500,000.00  | 9,500,000.00 | -            |
| 海南鸿安农场有限公司           | 成本法  | -              | -              | 1,150,451.05  | 1,150,451.05   | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 海南景安农场有限公司           | 成本法  | -              | -              | 1,831,149.24  | 1,831,149.24   | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 海南胜安农场有限公司           | 成本法  | -              | -              | 994,572.01    | 994,572.01     | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 山东宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | -              | -              | 47,500,000.00 | 47,500,000.00  | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |

| 被投资单位            | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动           | 期末余额           | 在被投资<br>单位持股<br>比例 (%) | 在被投资单位<br>表决权比例<br>(%) | 减值准备          | 本期计提减值<br>准备 | 现金红利         |
|------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 新疆宝安房地产开发有限公司    | 成本法  | -              | -              | 47,500,000.00  | 47,500,000.00  | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 荆州宝安房地产开发有限公司    | 成本法  | -              | -              | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   | 95.00%                 | 95.00%                 | -             | -            | -            |
| 中国宝安集团金融投资有限公司   | 成本法  | 9,800,000.00   | 9,800,000.00   | -              | 9,800,000.00   | 98.00%                 | 98.00%                 | 9,800,000.00  | -            | -            |
| 中国宝安集团投资有限公司     | 成本法  | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | -              | 3,950,000.00   | 79.00%                 | 79.00%                 | 3,950,000.00  | -            | -            |
| 唐人药业有限公司         | 成本法  | 56,986,569.51  | 56,986,569.51  | -              | 56,986,569.51  | 50.00%                 | 50.00%                 | -             | -            | -            |
| 惠州市宝安房产开发有限公司    | 成本法  | 2,207,226.46   | 2,207,226.46   | 90,000,000.00  | 92,207,226.46  | 98.00%                 | 98.00%                 | -             | -            | -            |
| 上海宝安企业有限公司       | 成本法  | 3,373,157.30   | 3,373,157.30   | -              | 3,373,157.30   | 25.00%                 | 25.00%                 | -             | -            | -            |
| 连云港恒安房地产开发有限公司   | 成本法  | 4,855,716.73   | 4,855,716.73   | -              | 4,855,716.73   | 45.00%                 | 45.00%                 | -             | -            | -            |
| 深圳市大华永昌投资有限公司    | 权益法  | 3,915,656.97   | 3,915,656.97   | 9,550,773.94   | 13,466,430.91  | 49.00%                 | 49.00%                 | -             | -            | -            |
| 深圳恒安房地产开发有限公司    | 成本法  | 2,010,000.00   | 2,010,000.00   | -              | 2,010,000.00   | 3.00%                  | 3.00%                  | -             | -            | -            |
| 贵州宝安房地产开发有限公司    | 成本法  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   | -              | 1,000,000.00   | 5.00%                  | 5.00%                  | 1,000,000.00  | -            | -            |
| 河南思达科技发展股份有限公司   | 成本法  | 4,440,368.00   | 4,440,368.00   | -              | 4,440,368.00   | 3.47%                  | 3.47%                  | -             | -            | -            |
| 天津天女化工集团股份有限公司   | 成本法  | 550,000.00     | -              | 550,000.00     | 550,000.00     | -                      | -                      | -             | -            | 9,350.00     |
| 吉林省东北亚铁路集团股份有限公司 | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | -              | 10,000,000.00  | 2.08%                  | 2.08%                  | -             | -            | -            |
| 北京市隆福大厦          | 成本法  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | -              | 5,000,000.00   | 4.91%                  | 4.91%                  | 5,000,000.00  | -            | -            |
| 中山证券公司           | 成本法  | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | -              | 6,000,000.00   | -                      | -                      | 6,000,000.00  | -            | -            |
| 深圳华鼎核资讯股份有限公司    | 成本法  | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   | -              | 3,000,000.00   | -                      | -                      | 3,000,000.00  | -            | -            |
| 深圳市惠邦建设监理有限公司    | 成本法  | 200,000.00     | 200,000.00     | -              | 200,000.00     | -                      | -                      | 200,000.00    | -            | -            |
| 深圳仕必达国际投资有限公司    | 成本法  | 3,200,000.00   | 3,200,000.00   | -              | 3,200,000.00   | -                      | -                      | 3,200,000.00  | -            | -            |
| 中国风险投资有限公司       | 成本法  | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  | -24,000,000.00 | -              | 24.10%                 | 24.10%                 | -             | -            | -            |
| 深圳市宝华医药有限公司      | 成本法  | 1,440,000.00   | 1,440,000.00   | -              | 1,440,000.00   | -                      | -                      | 1,440,000.00  | -            | -            |
| 合计               |      | 623,494,667.18 | 622,944,667.18 | 175,576,946.24 | 798,521,613.42 |                        |                        | 63,090,000.00 | 9,500,000.00 | 2,705,147.30 |

注：本公司对上述被投资单位的表决权比例与对应的持股比例一致。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本明细

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 255,592,518.00 | 235,858,548.42 |
| 其他业务收入 | 96,000.00      | 8,878,651.23   |
| 主营业务成本 | 254,944,244.90 | 181,830,079.14 |
| 其他业务成本 | -              | 2,711,464.00   |

##### (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称  | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|       | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 房地产行业 | 255,592,518.00        | 254,944,244.90        | 235,858,548.42        | 181,830,079.14        |
| 合计    | <b>255,592,518.00</b> | <b>254,944,244.90</b> | <b>235,858,548.42</b> | <b>181,830,079.14</b> |

##### (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 华南地区 | 255,592,518.00        | 254,944,244.90        | 235,858,548.42        | 181,830,079.14        |
| 合计   | <b>255,592,518.00</b> | <b>254,944,244.90</b> | <b>235,858,548.42</b> | <b>181,830,079.14</b> |

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额              | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------------|--------------|
| 1    | 1,665,711.00        | 0.66%        |
| 2    | 1,580,000.00        | 0.62%        |
| 3    | 1,467,435.00        | 0.58%        |
| 4    | 1,473,528.00        | 0.58%        |
| 5    | 1,500,000.00        | 0.59%        |
| 合计   | <b>7,686,674.00</b> | <b>3.03%</b> |

注：本期收入主要为景园项目售房收入。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

| 项目                                       | 本期数                  | 上年同期数                 |
|------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 成本法确认投资收益                                | 2,705,147.30         | 255,887,082.55        |
| 权益法确认投资收益                                | 9,041,173.94         | -6,913,343.47         |
| 处置长期股权投资收益                               | 42,113,921.92        | 26,728,466.59         |
| 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 | 29,120,106.27        | 50,299,639.14         |
| 其他                                       | -                    | 5,486.30              |
| 合计                                       | <b>82,980,349.43</b> | <b>326,007,331.11</b> |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

|                |                     |                       |        |
|----------------|---------------------|-----------------------|--------|
| 深圳恒安房地产开发有限公司  | -                   | 210,493,477.95        | 上期分派股利 |
| 中国宝安集团上海实业公司   | -                   | 40,000,000.00         | 上期分派股利 |
| 天津天女化工集团股份有限公司 | 9,350.00            | -                     | 本期分派股利 |
| 马应龙药业集团股份有限公司  | 2,695,797.30        | 5,393,604.60          | 本期分派股利 |
| 合计             | <b>2,705,147.30</b> | <b>255,887,082.55</b> |        |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位          | 本期发生额               | 上期发生额                | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 上海宝安企业有限公司     | -                   | -2,907,800.69        | 转成本法核算       |
| 连云港恒安房地产开发有限公司 | -                   | -4,006,153.94        | 转成本法核算       |
| 深圳市大华永昌投资有限公司  | 9,041,173.94        | 611.16               | 被投资公司净利润变动   |
| 合计             | <b>9,041,173.94</b> | <b>-6,913,343.47</b> |              |

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额                   | 上期金额                   |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                        |                        |
| 净利润                              | <b>56,865,333.64</b>   | <b>341,058,118.19</b>  |
| 加: 资产减值准备                        | -93,542,053.44         | -21,458,986.60         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 668,569.76             | 747,339.66             |
| 无形资产摊销                           | 51,048.97              | 67,532.24              |
| 长期待摊费用摊销                         | 115,728.65             | -                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -                      | 2,236.00               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -                      | -                      |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -                      | -344                   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 35,162,610.01          | 7,369,157.81           |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -82,980,349.43         | -326,007,331.11        |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -                      | -                      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -                      | -36,840,954.87         |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | 230,882,828.64         | 75,243,203.51          |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -901,336,618.40        | 314,263,278.32         |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -143,350,680.62        | -563,060,052.56        |
| 其他                               | -                      | -                      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>-897,463,582.22</b> | <b>-208,616,803.41</b> |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                        |                        |
| 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                         | -                      | -                      |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                        |                        |
| 现金的期末余额                          | <b>119,514,254.84</b>  | <b>14,211,004.47</b>   |

| 补充资料         | 本期金额           | 上期金额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 减：现金的期初余额    | 14,211,004.47  | 14,552,357.34 |
| 加：现金等价物的期末余额 | -              | -             |
| 减：现金等价物的期初余额 | -              | -             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 105,303,250.37 | -341,352.87   |

## （十二）补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 62,871,101.99  |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)                                           | 13,067,228.93  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   | 814,876.20     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | -638,551.25    |
| 债务重组损益                                                                                  | 7,014,665.27   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -3,611,150.00  |
| 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 | 177,007,003.70 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | 2,428,559.35   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -12,217,639.72 |
| 所得税影响额                                                                                  | -27,491,182.02 |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                           | -53,261,630.44 |
| 合计                                                                                      | 165,983,282.01 |

### 2、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       |            |
|-------------------------|----------------|--------|------------|------------|
|                         |                | 加权平均   | 基本<br>每股收益 | 稀释<br>每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 253,459,677.97 | 13.55% | 0.23       | 0.23       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 87,476,395.96  | 4.68%  | 0.08       | 0.08       |

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：详见合并报表附注说明。