



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

# 2011 年半年度财务报告

## （ 未经审计 ）

二〇一一年八月

## 资产负债表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 流动资产：       |                   |                  |                   |                  |
| 货币资金        | 1,657,933,118.51  | 286,748,187.49   | 1,642,644,583.51  | 238,785,298.92   |
| 结算备付金       |                   |                  |                   |                  |
| 拆出资金        |                   |                  |                   |                  |
| 交易性金融资产     | 390,579,074.74    | 87,749,227.80    | 387,241,117.50    | 114,358,135.40   |
| 应收票据        | 179,234,279.70    |                  | 106,224,373.98    |                  |
| 应收账款        | 423,708,071.73    | 440,000.00       | 354,824,625.67    | 440,000.00       |
| 预付款项        | 467,906,205.70    | 7,438,576.70     | 258,141,559.69    | 4,899,908.78     |
| 应收保费        |                   |                  |                   |                  |
| 应收分保账款      |                   |                  |                   |                  |
| 应收分保合同准备金   |                   |                  |                   |                  |
| 应收利息        |                   |                  |                   |                  |
| 应收股利        |                   |                  |                   |                  |
| 其他应收款       | 277,600,913.46    | 3,970,293,454.55 | 277,457,241.91    | 3,883,986,022.95 |
| 买入返售金融资产    |                   |                  |                   |                  |
| 存货          | 4,221,312,460.11  | 162,174,851.25   | 4,178,824,812.95  | 160,143,484.76   |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,183,887.96      | 1,465,695.00     | 10,465,831.49     | 2,931,390.00     |
| 其他流动资产      |                   |                  |                   |                  |
| 流动资产合计      | 7,624,458,011.91  | 4,516,309,992.79 | 7,215,824,146.70  | 4,405,544,240.81 |
| 非流动资产：      |                   |                  |                   |                  |
| 发放贷款及垫款     |                   |                  |                   |                  |
| 可供出售金融资产    | 189,375,353.90    | 11,728,553.90    | 430,497,246.52    | 13,677,806.52    |
| 持有至到期投资     | 1,337,157.63      | 1,337,157.63     | 1,337,157.63      | 1,337,157.63     |
| 长期应收款       |                   |                  |                   |                  |
| 长期股权投资      | 816,556,683.67    | 1,004,941,452.35 | 687,309,880.83    | 951,977,048.02   |
| 投资性房地产      | 383,627,431.60    |                  | 397,106,084.47    |                  |
| 固定资产        | 857,552,518.36    | 2,339,461.01     | 860,178,463.00    | 497,406.35       |
| 在建工程        | 218,914,909.33    |                  | 161,456,187.84    |                  |
| 工程物资        | 52,914.09         |                  | 54,132.09         |                  |
| 固定资产清理      |                   |                  |                   |                  |
| 生产性生物资产     |                   |                  |                   |                  |
| 油气资产        |                   |                  |                   |                  |
| 无形资产        | 163,822,560.98    | 1,023,509.13     | 175,247,338.87    | 927,098.57       |
| 开发支出        | 4,176,753.82      |                  | 3,629,185.24      |                  |
| 商誉          | 39,485,726.62     |                  | 39,485,726.62     |                  |
| 长期待摊费用      | 16,946,206.18     | 33,187.55        | 24,807,474.38     | 65,209.19        |
| 递延所得税资产     | 7,970,639.22      | 467,820.63       | 10,137,347.60     |                  |
| 其他非流动资产     | 16,606,525.11     |                  | 17,577,439.70     |                  |
| 非流动资产合计     | 2,716,425,380.52  | 1,021,871,142.20 | 2,808,823,664.79  | 968,481,726.28   |
| 资产总计        | 10,340,883,392.43 | 5,538,181,134.99 | 10,024,647,811.49 | 5,374,025,967.09 |

## 资产负债表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目            | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 流动负债：         |                   |                  |                   |                  |
| 短期借款          | 532,000,000.00    | 424,000,000.00   | 595,136,510.00    | 512,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |                   |                  |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                   |                  |                   |                  |
| 拆入资金          |                   |                  |                   |                  |
| 交易性金融负债       |                   |                  |                   |                  |
| 应付票据          | 39,610,581.32     |                  | 86,095,101.61     |                  |
| 应付账款          | 516,619,981.18    | 20,620,866.60    | 512,804,347.45    | 24,650,690.84    |
| 预收款项          | 555,367,460.54    |                  | 723,126,029.68    |                  |
| 卖出回购金融资产款     |                   |                  |                   |                  |
| 应付手续费及佣金      |                   |                  |                   |                  |
| 应付职工薪酬        | 18,987,984.65     | 3,796,663.59     | 31,794,202.89     | 14,281,746.34    |
| 应交税费          | 24,913,733.81     | 339,504.99       | 69,852,234.48     | 391,916.64       |
| 应付利息          | 9,471,758.34      |                  | 1,870,329.60      |                  |
| 应付股利          | 21,815,010.58     | 21,815,010.58    | 8,233,084.37      |                  |
| 其他应付款         | 1,013,835,149.18  | 994,225,112.11   | 1,049,033,745.03  | 979,396,342.82   |
| 应付分保账款        |                   |                  |                   |                  |
| 保险合同准备金       |                   |                  |                   |                  |
| 代理买卖证券款       |                   |                  |                   |                  |
| 代理承销证券款       |                   |                  |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 334,790,000.00    | 210,000,000.00   | 459,040,000.00    | 210,000,000.00   |
| 其他流动负债        |                   |                  |                   |                  |
| 流动负债合计        | 3,067,411,659.60  | 1,674,797,157.87 | 3,536,985,585.11  | 1,740,720,696.64 |
| 非流动负债：        |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款          | 3,279,750,000.00  | 2,424,000,000.00 | 2,677,000,000.00  | 2,144,000,000.00 |
| 应付债券          |                   |                  |                   |                  |
| 长期应付款         | 26,351,642.37     |                  | 23,128,662.02     |                  |
| 专项应付款         | 11,883,966.59     |                  | 434,883.08        |                  |
| 预计负债          | 6,111,150.00      |                  | 6,111,150.00      |                  |
| 递延所得税负债       | 20,115,764.61     |                  | 66,862,713.60     |                  |
| 其他非流动负债       | 293,333.34        |                  | 293,333.34        |                  |
| 非流动负债合计       | 3,344,505,856.91  | 2,424,000,000.00 | 2,773,830,742.04  | 2,144,000,000.00 |
| 负债合计          | 6,411,917,516.51  | 4,098,797,157.87 | 6,310,816,327.15  | 3,884,720,696.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                   |                  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）     | 1,090,750,529.00  | 1,090,750,529.00 | 1,090,750,529.00  | 1,090,750,529.00 |
| 资本公积          | 407,405,755.89    | 179,941,308.26   | 460,922,565.70    | 150,504,040.25   |
| 减：库存股         |                   |                  |                   |                  |
| 专项储备          |                   |                  |                   |                  |
| 盈余公积          | 102,406,344.90    | 102,406,344.90   | 102,406,344.90    | 102,406,344.90   |
| 一般风险准备        |                   |                  |                   |                  |
| 未分配利润         | 1,050,452,091.15  | 66,285,794.96    | 855,645,618.33    | 145,644,356.30   |
| 外币报表折算差额      | -16,222,620.71    |                  | -15,183,573.42    |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,634,792,100.23  | 1,439,383,977.12 | 2,494,541,484.51  | 1,489,305,270.45 |
| 少数股东权益        | 1,294,173,775.69  |                  | 1,219,289,999.83  |                  |
| 所有者权益合计       | 3,928,965,875.92  | 1,439,383,977.12 | 3,713,831,484.34  | 1,489,305,270.45 |
| 负债和所有者权益总计    | 10,340,883,392.43 | 5,538,181,134.99 | 10,024,647,811.49 | 5,374,025,967.09 |

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭

## 利润表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 1,817,697,976.22 | 3,644,426.45   | 1,625,919,185.66 |                |
| 其中：营业收入               | 1,817,697,976.22 | 3,644,426.45   | 1,625,919,185.66 |                |
| 利息收入                  |                  |                |                  |                |
| 已赚保费                  |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |                  |                |
| 二、营业总成本               | 1,585,050,207.10 | 63,510,434.98  | 1,341,262,743.85 | 54,272,869.48  |
| 其中：营业成本               | 1,113,039,147.86 |                | 922,456,500.54   |                |
| 利息支出                  |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金支出              |                  |                |                  |                |
| 退保金                   |                  |                |                  |                |
| 赔付支出净额                |                  |                |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                |                  |                |
| 保单红利支出                |                  |                |                  |                |
| 分保费用                  |                  |                |                  |                |
| 营业税金及附加               | 70,311,435.49    | 200,807.89     | 70,051,508.41    |                |
| 销售费用                  | 166,226,112.86   |                | 154,214,985.20   | 139,838.61     |
| 管理费用                  | 181,054,308.89   | 57,772,858.24  | 136,633,537.61   | 34,099,731.48  |
| 财务费用                  | 51,220,338.30    | 5,536,768.85   | 58,380,550.82    | 20,033,299.39  |
| 资产减值损失                | 3,198,863.70     |                | -474,338.72      |                |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -29,748,451.01   | -8,686,452.91  | -53,224,534.91   | -12,157,021.37 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 163,835,665.63   | 9,843,927.89   | 106,199,488.24   | 87,889,266.23  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 16,694,814.03    | 2,426,217.55   | 7,992,018.49     | 656,176.28     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 366,734,983.74   | -58,708,533.55 | 337,631,395.14   | 21,459,375.38  |
| 加：营业外收入               | 10,901,550.82    | 1,234,852.79   | 14,358,229.89    | 972,025.89     |
| 减：营业外支出               | 5,021,799.21     | 69,870.00      | 8,772,775.12     | 1,187,892.31   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 80,409.66        |                | 1,609,934.33     | 1,500.00       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 372,614,735.35   | -57,543,550.76 | 343,216,849.91   | 21,243,508.96  |
| 减：所得税费用               | 79,962,889.95    |                | 79,919,131.31    |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 292,651,845.40   | -57,543,550.76 | 263,297,718.60   | 21,243,508.96  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 216,621,483.40   | -57,543,550.76 | 193,729,974.83   | 21,243,508.96  |
| 少数股东损益                | 76,030,362.00    |                | 69,567,743.77    |                |
| 六、每股收益：               |                  |                |                  |                |
| （一）基本每股收益             | 0.20             |                | 0.18             |                |
| （二）稀释每股收益             | 0.20             |                | 0.18             |                |
| 七、其他综合收益              | -85,759,330.01   | -1,481,481.99  | 131,881,380.89   |                |
| 八、综合收益总额              | 206,892,515.39   | -59,025,032.75 | 395,179,099.49   | 21,243,508.96  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 131,146,876.30   | -59,025,032.75 | 298,178,287.50   | 21,243,508.96  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 75,745,639.09    |                | 97,000,811.99    |                |

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭

## 现金流量表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目                        | 本期金额             |                | 上期金额             |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司              |
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,583,116,963.66 | 3,644,426.45   | 2,056,395,631.02 |                  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                  |                |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |                  |                |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                  |                |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                  |                |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |                  |                |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |                  |                |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                  |                |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                  |                |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                |                  |                  |
| 收到的税费返还                   | 10,289,546.97    |                | 2,038,602.93     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 226,857,373.59   | 820,136,095.09 | 181,284,810.67   | 2,050,550,447.98 |
| 经营活动现金流入小计                | 1,820,263,884.22 | 823,780,521.54 | 2,239,719,044.62 | 2,050,550,447.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,404,748,767.73 |                | 1,637,299,104.14 | 27,227,881.00    |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 162,637,686.69   | 19,669,507.45  | 114,623,321.05   | 11,249,867.27    |
| 支付的各项税费                   | 251,233,293.10   | 4,707,109.19   | 281,151,394.88   | 8,012,857.78     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 257,489,439.71   | 864,001,711.60 | 366,599,595.59   | 2,707,578,735.63 |
| 经营活动现金流出小计                | 2,076,109,187.23 | 888,378,328.24 | 2,399,673,415.66 | 2,754,069,341.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -255,845,303.01  | -64,597,806.70 | -159,954,371.04  | -703,518,893.70  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 475,270,106.28   | 68,886,552.05  | 801,729,932.07   | 332,063,958.51   |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,533,840.10     | 2,823,897.55   | 12,704,342.65    | 295,171.40       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,266,443.95     |                | 77,675.95        | 15,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 8,260,532.96     | 8,260,532.96   | 94,954,261.79    | 89,450,210.15    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 44,763,085.60    |                | 9,200,363.32     |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 536,094,008.89   | 79,970,982.56  | 918,666,575.78   | 421,824,340.06   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 132,383,863.83   | 2,155,469.00   | 46,818,978.97    | 89,860.00        |
| 投资支付的现金                   | 449,793,400.04   | 68,896,989.23  | 1,075,401,606.96 | 504,443,843.39   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 58,350,000.00    |                | 29,508,959.21    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,730,280.36     |                | 43,524,218.83    | 84,796.37        |
| 投资活动现金流出小计                | 642,257,544.23   | 71,052,458.23  | 1,195,253,763.97 | 504,618,499.76   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -106,163,535.34  | 8,918,524.33   | -276,587,188.19  | -82,794,159.70   |

## 现金流量表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目                  | 本期金额             |                | 上期金额             |                  |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                     | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司              |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 53,850,000.00    |                | 10,550,000.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 4,929,180.00     |                | 9,550,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,016,750,000.00 | 644,000,000.00 | 2,025,680,000.00 | 1,770,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                  |                |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                | 16,430,463.54    |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,070,600,000.00 | 644,000,000.00 | 2,052,660,463.54 | 1,770,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 517,136,510.00   | 452,000,000.00 | 875,922,880.00   | 377,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 131,357,884.75   | 88,359,593.26  | 101,859,353.52   | 62,321,232.42    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 5,791,043.23     |                | 4,524,397.20     |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 13,383,285.87    |                | 3,882,804.77     |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 661,877,680.62   | 540,359,593.26 | 981,665,038.29   | 439,321,232.42   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 408,722,319.38   | 103,640,406.74 | 1,070,995,425.25 | 1,330,678,767.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -564,656.29      | 1,764.20       | -1,047,201.36    | -498.26          |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 46,148,824.74    | 47,962,888.57  | 633,406,664.66   | 544,365,215.92   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,605,556,404.31 | 238,785,298.92 | 1,544,385,797.39 | 119,514,254.84   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,651,705,229.05 | 286,748,187.49 | 2,177,792,462.05 | 663,879,470.76   |

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |       |      |                |        |                  |                | 少数股东权益           |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他             | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,090,750,529.00 | 460,922,565.70 |       |      | 102,406,344.90 |        | 855,645,618.33   | -15,183,573.42 | 1,219,289,999.83 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年初余额               | 1,090,750,529.00 | 460,922,565.70 |       |      | 102,406,344.90 |        | 855,645,618.33   | -15,183,573.42 | 1,219,289,999.83 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | -53,516,809.81 |       |      |                |        | 194,806,472.82   | -1,039,047.29  | 74,883,775.85    |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | 216,621,483.40   |                | 76,030,362.00    |
| （二）其他综合收益             |                  | -84,435,559.81 |       |      |                |        |                  | -1,039,047.29  | -284,722.91      |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -84,435,559.81 |       |      |                |        | 216,621,483.40   | -1,039,047.29  | 75,745,639.09    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  | 30,918,750.00  |       |      |                |        |                  |                | 4,929,180.00     |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |       |      |                |        |                  |                | 4,929,180.00     |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 30,918,750.00  |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| （四）利润分配               |                  |                |       |      |                |        | -21,815,010.58   |                | -5,791,043.23    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                |       |      |                |        | -21,815,010.58   |                | -5,791,043.23    |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| （六）专项储备               |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| （七）其他                 |                  |                |       |      |                |        |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,090,750,529.00 | 407,405,755.89 |       |      | 102,406,344.90 |        | 1,050,452,091.15 | -16,222,620.71 | 1,294,173,775.68 |

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 上年金额             |                |       |      |                |        |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |       |      |                |        |                |                | 少数股东权益           |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他             | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 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   |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 二、本年初余额               | 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   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 197,348,484.12 |       |      | 1,654,110.88   |        | 285,645,703.98 | -1,108,444.73  | 245,182,795.50   |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | 325,476,083.38 |                | 116,117,982.48   |
| （二）其他综合收益             |                  | 181,153,941.20 |       |      |                |        |                | -1,108,444.73  | 256,000.58       |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | 181,153,941.20 |       |      |                |        | 325,476,083.38 | -1,108,444.73  | 116,373,983.06   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  | 18,292,545.40  |       |      |                |        |                |                | 166,414,889.26   |
| 1. 所有者投入资本            |                  | 45,108,558.00  |       |      |                |        |                |                | 191,291,442.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                  | -26,816,012.60 |       |      |                |        |                |                | -24,876,552.74   |
| （四）利润分配               |                  |                |       |      | 1,654,110.88   |        | -39,830,379.40 |                | -39,704,079.30   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |       |      | 1,654,110.88   |        | -1,654,110.88  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                |       |      |                |        | -38,176,268.52 |                | -39,704,079.30   |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  | -2,098,002.48  |       |      |                |        |                |                | 2,098,002.48     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                  | -2,098,002.48  |       |      |                |        |                |                | 2,098,002.48     |
| （六）专项储备               |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| （七）其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,090,750,529.00 | 460,922,565.70 |       |      | 102,406,344.90 |        | 855,645,618.33 | -15,183,573.42 | 1,219,289,999.83 |

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,090,750,529.00 | 150,504,040.25 |       |      | 102,406,344.90 |        | 145,644,356.30 | 1,489,305,270.45 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,090,750,529.00 | 150,504,040.25 |       |      | 102,406,344.90 |        | 145,644,356.30 | 1,489,305,270.45 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 29,437,268.01  |       |      |                |        | -79,358,561.34 | -49,921,293.33   |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | -57,543,550.76 | -57,543,550.76   |
| （二）其他综合收益             |                  | -1,481,481.99  |       |      |                |        |                | -1,481,481.99    |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -1,481,481.99  |       |      |                |        | -57,543,550.76 | -59,025,032.75   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  | 30,918,750.00  |       |      |                |        |                | 30,918,750.00    |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 30,918,750.00  |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （四）利润分配               |                  |                |       |      |                |        | -21,815,010.58 | -21,815,010.58   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                |       |      |                |        | -21,815,010.58 | -21,815,010.58   |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （六）专项储备               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （七）其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,090,750,529.00 | 179,941,308.26 |       |      | 102,406,344.90 |        | 66,285,794.96  | 1,439,383,977.12 |

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中国宝安集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 上年金额             |                |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,090,750,529.00 | 139,858,663.31 |       |      | 100,752,234.02 |        | 168,933,626.93 | 1,500,295,053.26 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,090,750,529.00 | 139,858,663.31 |       |      | 100,752,234.02 |        | 168,933,626.93 | 1,500,295,053.26 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 10,645,376.94  |       |      | 1,654,110.88   |        | -23,289,270.63 | -10,989,782.81   |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | 16,541,108.77  | 16,541,108.77    |
| （二）其他综合收益             |                  | - 509,600.00   |       |      |                |        |                | - 509,600.00     |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -509,600.00    |       |      |                |        | 16,541,108.77  | 16,031,508.77    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  | 11,154,976.94  |       |      |                |        |                | 11,154,976.94    |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 其他                 |                  | 11,154,976.94  |       |      |                |        |                | 11,154,976.94    |
| （四）利润分配               |                  |                |       |      | 1,654,110.88   |        | -39,830,379.40 | -38,176,268.52   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |       |      | 1,654,110.88   |        | -1,654,110.88  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                |       |      |                |        | -38,176,268.52 | -38,176,268.52   |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （六）专项储备               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| （七）其他                 |                  |                |       |      |                |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,090,750,529.00 | 150,504,040.25 |       |      | 102,406,344.90 |        | 145,644,356.30 | 1,489,305,270.45 |

法定代表人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

# 中国宝安集团股份有限公司

## 财务报表附注

### (2011 年 1-6 月)

(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有限公司, 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有限公司持股比例为 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。截止 2011 年 6 月 30 日,

第一大股东深圳市富安控股有限公司持股比例为 9.62%；第二大股东深圳市宝安区投资管理有限公司持股比例为 6.23%。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司尚有 4 家非流通股股东没有执行对价安排，涉及股份 11,167,964 股，涉及垫付股份 2,233,593 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有限公司先行代为垫付，垫付比例各为 50%，即各垫付 1,116,796 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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并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

公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 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计入当期损益。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，该超额亏损仍应当冲减该少数股东权益。

**(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、会计计量属性**

**(1) 计量属性**

公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

**(2) 计量属性在本期发生变化的报表项目**

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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、子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司及其子公司外, 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。

子公司马应龙药业集团股份有限公司及其子公司坏账准备计提方法:

## A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 非关联方单项金额前5名的应收款项或其他不属于上述前5名，但期末应收账款单项金额在200万元以上、其他应收款单项金额在100万元以上的款项。            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。 |

## B、按组合计提坏账准备的应收款项：

## 确定组合的依据

|          |             |
|----------|-------------|
| 组合1-账龄组合 | 按应收款项账龄划分组合 |
|----------|-------------|

## 按组合计提坏账准备的计提方法

|          |       |
|----------|-------|
| 组合1-账龄组合 | 账龄分析法 |
|----------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5           | 5            |
| 1至2年      | 10          | 10           |
| 2至3年      | 20          | 20           |
| 3至4年      | 50          | 50           |
| 4至5年      | 80          | 80           |
| 5年以上      | 100         | 100          |

## C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据现时情况分析确定坏账准备计提的比例     |

子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司及其子公司坏账准备计提方法：

## A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 非内部关联方单项金额前5名的应收款项或其他不属于上述前5名，但期末应收账款单项金额在500万元以上、其他应收款单项金额在200万元以上的款项。          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。 |

## B、按组合计提坏账准备的应收款项：

## 确定组合的依据

|             |               |
|-------------|---------------|
| 组合1-账龄组合    | 按应收款项账龄划分组合   |
| 组合2-内部关联方组合 | 按合并范围内关联方划分组合 |

## 按组合计提坏账准备的计提方法

|             |         |
|-------------|---------|
| 组合1-账龄组合    | 账龄分析法   |
| 组合2-内部关联方组合 | 不计提坏账准备 |

采用账龄分析法计提坏账准备的方法与马应龙药业集团股份有限公司一致。

## C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据现时情况分析确定坏账准备计提的比例     |

## 12、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。

## 13、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定：

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计入当期损益。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及损益确认方法：

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。

### 14、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:

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。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

根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定,对投资性房地产在预计可使用年限内采用年限平均法计提折旧或进行摊销。

**15、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%-10%,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   | 1.80—4.85   |
| 机器设备  | 5—10    | 9.00—19.40  |
| 电子设备  | 5       | 18.00—19.40 |
| 运输工具  | 5—6     | 15.00—19.40 |
| 其他设备  | 5—10    | 9.00—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。

**16、在建工程**

## (1) 在建工程计价:

公司的在建工程按工程项目分别核算。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。

## 17、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。

## 18、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。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

**（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。

**19、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。

**20、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。

## 21、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。

## 22、股份支付的确认和计量

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。

### 23、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。

### 24、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。

### 25、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。

## 26、所得税

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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、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。

### 30、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

### 31、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。

### 32、资产减值

(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

本公司及子公司应纳税项列示如下：

#### 1、流转税

| 税目      | 税基       | 税率         |
|---------|----------|------------|
| 增值税     | 注*       | 17%、13%、3% |
| 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%，按销项税额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%，按商品销售收入计算缴纳。

#### 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   | 24%     |
|       | —于中国非深圳市注册之公司* | 24%、25% |
|       | —于中国香港注册之公司    | 16.50%  |

#### 3、房产税

按房产原值的 50%-80%为房产税纳税基准的，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

按照增值额的 30%-60%超率累进税率征收。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

(1) 根据 2008 年 11 月 5 日修订后的《中华人民共和国营业税暂行条例》及其实施细则的相关规定，本公司之子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司、北京长青肛肠医院有限公司免征经营收入应纳营业税及相关附加。

(2) 本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司于 2008 年 12 月 30 日被认定为高新技术企业，获得编号为 GR200842000224 的高新技术企业证书，认定有效期为三年。根据相关规定，公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司西安太极药业有限公司于 2009 年 8 月 18 日被认定为高新技术企业，

获得编号为 GR200961000499 的高新技术企业证书，认定有效期为三年。根据相关规定，公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之子公司天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司于 2009 年 9 月 9 日被认定为高新技术企业，获得编号为 GR200912000091 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，2009 年至 2011 年的企业所得税率为 15%。

(5) 根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》（深府[1988]232 号）的相关规定，2006 年 11 月，深圳市地方税务局第三稽查局以《关于深圳市贝特瑞电子材料有限公司减免企业所得税问题的复函》（深地税三函[2006]423 号），同意本公司之子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司自获利年度起享受第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司第一个获利年度为 2006 年，自 2006 年起享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策。同时根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》以及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的相关规定，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，2009 年-2012 年企业所得税率分别为 20%、22%、24%、25%。综上，公司 2009 年度、2010 年度 2011 年度的企业所得税享有过渡期税率减半征收的优惠，企业所得税税率分别为 10%、11%、12%。

(6) 本公司及注册于深圳经济特区的其他子公司，根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》以及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的相关规定，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，2009 年-2012 年企业所得税率分别为 20%、22%、24%、25%。

## 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 |       |     |               |             |                                           |             |                     |         |         |      |
| 中国宝安集团资产管理有限公司       | 有限责任  | 深圳  | 资产管理          | 5,000.00    | 受托资产管理、策划与咨询、股权投资、兴办实业                    | 5,000.00    | -                   | 95.00%  | 5.00%   | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 中国宝安集团龙源科技园有限公司      | 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    | -                   | 71.83%  | 28.17%  | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 天津宝安房地产开发有限公司        | 有限责任  | 天津  | 房地产开发         | 5,000.00    | 房地产开发                                     | 4,500.00    | -                   | 90.00%  |         | 是    |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司      | 有限责任  | 黑龙江 | 石墨制品生产、石墨行业投资 | 2,000.00    | 石墨制品制造；相关技术推广服务；对石墨行业的投资设备的开发与销售；货物及技术进出口 | 2,000.00    | -                   | -       | 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |

| 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      |      |
| 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    |
| 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    |
| 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  | 花卉园艺植物树种种植、加工销售                                                                                  | 1,000.00  | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 海南宝安地产投资有限公司     | 有限责任  | 海南  | 房地产开发  | 2,000.00  | 房地产开发与经营                                                                                         | 1,800.00  | -                   | -      | 90.00%  | 是    |
| 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    |
| 新疆赛尔鹏远复合材料有限责任公司 | 有限公司  | 新疆  | 玻璃钢管制造 | 1,000.00  | 玻璃钢及玻璃制品制造、安装、销售、钢铁铸件、塑料管件销售、安装、机械设备、化工产品、建材、矿产品的销售、货物与技术的进出口业务、建筑装饰装修设计、施工、园林绿化、滴灌工程施工；商务信息咨询服务 | 1,000.00  | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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    |
| 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    | -                   | 50.00% | 95.00%  | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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  | -                   | -      | 100.00% | 是    |

| 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      |      |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 惠州市宝安房地产开发有限公司    | 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    |
| 贵州宝安房地产开发有限公司     | 有限责任  | 贵州  | 房地产开发  | 5,000.00    | 房地产开发经营                                         | 5,000.00    | -                   | 95.00% | 5.00%   | 是    |
| 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    |
| 武汉天一医药开发有限公司      | 有限责任  | 湖北  | 药品生产   | 1,000.00    | 药品生产、加工、销售及相关技术开发                               | 800.00      | -                   | -      | 80.00%  | 是    |
| 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    |
| 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                             | 7,000.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 武汉马应龙医院投资管理有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 项目投资   | 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    |
| 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、仓储及运输服务、货物、技术代理进出口 | 1,800.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 武汉马应龙综合门诊部有限公司    | 有限责任  | 湖北  | 医疗服务   | 1,000.00    | 西医内科、外科、中医科、医学检验科、医学影像科(X线诊断专业、超声诊断专业、心电图诊断专业)  | 100.00      | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司 | 有限责任  | 湖北  | 医疗机构投资 | 2,000.00    | 对医院、医疗机构投资；企业管理、策划及咨询服务；医疗技术开发、技术转让及技术服务        | 2,000.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 南京马应龙医院管理有限公司     | 有限责任  | 南京  | 医疗机构投资 | 2,050.00    | 对医院、医疗机构投资；企业管理、策划及咨询服务；医疗技术开发、技术转让及技术服务        | 1,595.00    | -                   | -      | 77.80%  | 是    |
| 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    |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2011 年半年度财务报告

| 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      |      |
| 武汉一冶新安置业有限公司      | 有限责任公司 | 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    |
| 成都绿金高新技术股份有限公司    | 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 | 1,478.68 | -                   | -    | 62.64%  | 是    |
| 武汉马应龙爱敬大药房连锁有限公司  | 有限责任公司 | 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）       | 920.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 华银通宝投资有限公司        | 有限责任公司 | 深圳  | 实业投资       | 5,000.00 | 投资兴办实体                                         | 5,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 武汉市广安置业有限公司       | 有限责任公司 | 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    |
| 广东宝安农林高科有限公司      | 有限责任公司 | 广东  | 农林投资       | 3,000.00 | 农林业、旅游资源开发、投资                                  | 3,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 有限责任公司 | 天津  | 新能源生产      | 1,800.00 | 经营锂离子电池正、负极材料制造；电池组装及销售；本企业自产产品及相关技术的出口业务      | 1,350.00 | -                   | -    | 75.00%  | 是    |
| 萝北贝特瑞矿产资源开发有限公司   | 有限责任公司 | 黑龙江 | 石墨及碳素制品生产  | 1,000.00 | 石墨及碳素制品制造                                      | 1,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 鹤岗宝安新能源有限公司       | 有限责任公司 | 黑龙江 | 对新材料制造项目投资 | 2,000.00 | 对电池负极材料制造项目投资                                  | 2,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 天津市贝特瑞新能源科技有限公司   | 有限责任公司 | 天津  | 新材料生产      | 5,000.00 | 锂离子电池正极材料、负极材料的研发、生产；人造石墨的生产与加工；碳材料的研发、生产及加工   | 5,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 深圳红莲湖投资有限公司       | 有限责任公司 | 深圳  | 实业投资       | 100.00   | 投资兴办实业                                         | 100.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 黑龙江宝安新能源投资有限公司    | 有限责任公司 | 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    |
| 新疆宝安新能源矿业有限公司     | 有限责任公司 | 新疆  | 矿产品批发      | 1,000.00 | 批发零售非金属材料及制品                                   | 1,000.00 | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 昆明恒年房地产经纪有限公司     | 有限责任公司 | 云南  | 房地产经纪      | 100.00   | 房地产经纪                                          | 100.00   | -                   | -    | 100.00% | 是    |
| 武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 | 有限责任公司 | 武汉  | 医药研发       | 1,000.00 | 生物体外诊断技术研发及服务                                  | 255.00   | -                   | -    | 51.00%  | 是    |
| 湖北天下明药业有限公司       | 有限责任公司 | 湖北  | 药品销售       | 5,138.78 | 药品销售与代理                                        | 2,620.78 | -                   | -    | 51.00%  | 是    |
| 四川攀西印楝种植有限公司      | 有限责任公司 | 四川  | 农业投资       | 100.00   | 印楝、花卉、苗木的种植及加工销售                               | 57.80    | -                   | -    | 57.80%  | 否    |

| 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      |      |
| 湖北美地房地产开发有限公司      | 有限责任  | 武汉  | 房地产开发     | 22,000.00 | 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。                                                                                               | 22,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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    |
| 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     | 2,000.00  | 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。                                                                                                 | 2,000.00  | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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      | 3,000.00  | 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)                                                                                 | 3,000.00  | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 武汉迈迪投资管理有限公司       | 有限责任  | 武汉  | 企业投资管理    | 200.00    | 对企业的投资; 投资咨询; 企业管理咨询                                                                                                                  | 200.00    | -                   | 40.00% | 45.00%  | 是    |
| 沈阳马应龙肛肠医院投资管理有限公司  | 有限责任  | 沈阳  | 医疗机构投资    | 950.00    | 对医院、医疗机构的投资; 企业管理、策划及咨询服务                                                                                                             |           | -                   | -      | 67.00%  | 是    |
| 沈阳兴华肛肠医院管理有限公司     | 有限责任  | 沈阳  | 医疗服务      | 300.00    | 按照医疗机构执业许可核准的诊疗科目开展经营活动。(核准的诊疗科目: 预防保健科; 内科消化专业; 外科普外科; 中医科——中医内科和中医肛肠专业; 医学检验科——临床体液、血液专业、临床生化检验专业、临床免疫、血清学专业; 医学影像科——X线诊断专业和超声诊断专业) | 300.00    | -                   | -      | 100%    | 是    |
| 昆明宝安高新股权投资基金管理有限公司 | 有限责任  | 昆明  | 股权投资、基金管理 | 300.00    | 受托管理股权投资基金, 从事投融资管理及相关咨询服务(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批, 按审批的项目和时限开展经营活动)                                                                | 300.00    |                     |        | 65.00%  | 是    |
| 密山宝安钾业有限公司         | 有限责任  | 密山  | 钾长石加工     | 1,000.00  | 钾长石加工(法律、行政法规规定须经审批, 未获审批前不得经营)                                                                                                       | 1,000.00  |                     |        | 100.00% | 是    |
| 海南宝安地产实业有限公司       | 有限责任  | 海南  | 房地产开发     | 1,000.00  | 房地产开发与经营, 旅游资源开发, 旅游娱乐设施开                                                                                                             | 1,000.00  |                     |        | 70.00%  | 是    |

| 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      |      |
|                      |       |     |       |           | 发, 旅游度假村管理服务; 文化产业开发及经营; 五金交电、家用电器、建材、电子产品的销售 (以上项目凡涉及许可管理的凭许可证经营) |          |                     |        |         |      |
| 儋州宝安地产有限公司           | 有限责任  | 海南  | 房地产开发 | 2,000.00  | 房地产开发与经营, 旅游资源开发, 旅游娱乐设施开发, 旅游度假村开发, 文化产业开发, 五金工具、家用电器、建材、电子产品销售。  | 2,000.00 |                     |        | 100.00% | 是    |
| (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 | 7,200.00  | 经营锰酸锂正极, 改性石墨材料经营, 进出口经营                                           | 3,737.80 | -                   | -      | 51.91%  | 是    |
| 吉林省琿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 |                     | 19.23% | 80.77%  | 是    |
| 吉林森林王木业有限公司          | 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    |
| 琿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    |
| 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    |
| 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    |
| 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                                                          | 3,300.00 | -                   | -      | 60.00%  | 是    |
| 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    |
| 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    |
| 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    |
| 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                                         | 3,390.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    |

| 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      |      |
| 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                                                                                 | 50.00    | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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                                                                         | 1040.00  | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 成都绿金生物科技有限责任公司   | 有限责任  | 四川  | 生物投资   | 2489.00  | 印楝生物、热带植物的引种、繁育、印楝生物系列制品的生产、销售推广，生物科技的开发、技术成果转让、技术咨询服务；生产、销售印楝生物农药等                                 | 2464.11  | -                   | -      | 99.00%  | 是    |
| 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    |
| 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                                                                                      | 2,136.75 | -                   | -      | 55.00%  | 是    |
| 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    |
| 武汉智康企业管理咨询有限公司   | 有限责任  | 湖北  | 管理咨询   | 1220     | 企业管理咨询                                                                                              | 1220     | -                   | -      | 100.00% | 是    |
| 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    |
| 宁波拜特测控技术有限公司     | 有限责任  | 宁波  | 电子测控   | 2,000.00 | 电子测控技术产品开发、研制、制造、销售、技术服务；计算机软硬件、硬件开发；电子仪器仪表、化工产品的批发、零售；电子产品的销售外包服务和技术服务；控制箱钣金加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。 | 1,045.20 | -                   | 52.26% | -       | 是    |
| 深圳市大地和电气有限公司     | 有限责任  | 深圳  | 机电制造   | 2,000.00 | 电机、控制设备、电子产品的技术开发、销售和安装；组装电机、控制设备、经营进出口业务                                                           | 1,031.20 | -                   | 51.56% | -       | 是    |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司    | 股份公司  | 新疆  | 玻璃钢管制造 | 6,228.30 | 玻璃钢及玻璃制品制造、安装、销售；钢铁铸件、塑料管材销售、安装；机械设备、化工产品、建材、矿产品的销售；货物与技术的进出口业务；建筑装饰工程设计、施工；园林绿化、滴灌工程施工；商务信息咨询服务    | 3,500.00 | -                   | 56.20% | -       | 是    |
| 新疆鹏远复合材料有限公司     | 有限公司  | 新疆  | 玻璃钢管制造 | 1,000.00 | 玻璃钢及玻璃制品制造、安装、销售；钢铁铸件、塑料管材销售、安装；机械设备、化工产品、建材、矿产品的销                                                  | 1,000.00 | -                   | -      | 100.00% | 是    |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2011 年半年度财务报告

| 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     |      |
|              |       |     |        |          | 售, 货物与计算的进出口业务, 建筑装饰装修设计、施工; 园林绿化、滴灌工程施工; 商务信息咨询服务                        |          |                     |      |        |      |
| 北京长青医院管理有限公司 | 有限责任  | 北京  | 医疗机构投资 | 3,300.00 | 自主选择经营项目开展经营活动; 法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营; 需经审批机关批准经营的, 经批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营 | 2,320.00 | -                   | -    | 70.30% | 是    |
| 北京长青肛肠医院有限公司 | 有限责任  | 北京  | 医疗服务   | 1,480.00 | 自主选择经营项目开展经营活动; 法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营; 需经审批机关批准经营的, 经批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营 | 1,460.07 | -                   | -    | 98.65% | 是    |

## (4) 重要子公司少数股东权益相关信息

| 子公司名称              | 少数<br>股东<br>权益   | 少数股东权益中<br>用于冲减少数股<br>东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股<br>东分担的本期亏损超过少数股东在该子公<br>司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 湖北天下明药业有限公司        | 24,142,206.47    | -                            | -                                                              |
| 武汉马应龙医药有限公司        | 151,627.95       | -                            | -                                                              |
| 武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司   | 17,778,869.66    | -                            | -                                                              |
| 西安太极药业有限公司         | 22,297,253.90    | -                            | -                                                              |
| 武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司  | 2,585,681.02     | -                            | -                                                              |
| 武汉天一医药开发有限公司       | 2,286,758.27     | -                            | -                                                              |
| 南京马应龙医院管理有限公司      | 4,362,723.28     | -                            | -                                                              |
| 北京长青医院管理有限公司       | 9,888,015.78     | -                            | -                                                              |
| 北京长青肛肠医院有限公司       | 203,876.53       | -                            | -                                                              |
| 沈阳马应龙医院投资管理有限公司    | 3,135,458.70     | -                            | -                                                              |
| 武汉迈迪投资管理有限公司       | 363,353.07       | -                            | -                                                              |
| 马应龙药业集团股份有限公司      | 793,747,840.27   | -                            | -                                                              |
| 深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司  | 306,139,402.45   | -                            | -                                                              |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司  | 6,659,502.08     | -                            | -                                                              |
| 深圳市恒运物流有限公司        | 5,145,388.96     | -                            | -                                                              |
| 成都绿金生物科技营销有限公司     | 406,607.44       | -                            | -                                                              |
| 北京恒丰房地产开发有限公司      | 47,830.14        | -                            | -                                                              |
| 湖北天台山风景区开发有限公司     | 9,991,417.82     | -                            | -                                                              |
| 湖北青龙山风景区开发有限公司     | 14,346,464.65    | -                            | -                                                              |
| 成都绿金高新技术股份有限公司     | 3,464,844.00     | -                            | -                                                              |
| 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司   | -                | -                            | -5,282,364                                                     |
| 海南宝安房地产投资有限公司      | -328.61          | -                            | -                                                              |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司      | 20,615,430.74    | -                            | -                                                              |
| 黑龙江宝安新能源投资有限公司     | 3,048,543.15     | -                            | -                                                              |
| 天津宝安房地产开发有限公司      | 4,564,372.09     | -                            | -                                                              |
| 宁波拜特测控技术有限公司       | 11,956,186.09    | -                            | -                                                              |
| 深圳市大地和电气有限公司       | 22,039,168.40    | -                            | -                                                              |
| 海南宝安地产实业有限公司       | 1,831,503.40     | -                            | -                                                              |
| 昆明宝安高新股权投资基金管理有限公司 | 2,973,778.00     | -                            | -                                                              |
| 合计                 | 1,294,173,775.69 |                              | -5,282,364                                                     |

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。

## 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，具体情况见本附注四、

4（1）项说明；本期合并范围减少的原因系注销公司、转让股权行为，具体情况见本附注四、

4（2）和附注十、1 项说明。

#### 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          | 本期净利润       | 期末净资产         | 备注  |
|------------------|---------------|-------------|---------------|-----|
| 武汉迈迪投资管理有限公司     | 新设成立          | -18,074.18  | 1,981,925.82  | 注 1 |
| 沈阳马应龙医院投资管理有限公司  | 出资设立及<br>股权收购 | -63,624.11  | 9,436,375.89  | 注 2 |
| 沈阳兴华肛肠医院有限公司     | 股权投资          | 15,861.67   | 3,015,861.67  | 注 3 |
| 昆明宝安高新股权投资基金管理公司 | 新设成立          | -26,222.00  | 2,973,778.00  | 注 4 |
| 密山宝安钾业有限公司       | 新设成立          | -49,592.00  | 9,950,408.00  | 注 5 |
| 海南宝安地产实业有限公司     | 新设成立          | -561,655.34 | 9,438,344.66  | 注 6 |
| 儋州宝安地产有限公司       | 新设成立          | -9,696.36   | 19,990,303.64 | 注 7 |

注 1：武汉迈迪投资管理有限公司，系本公司控股公司马应龙药业集团股份有限公司与本公司之子公司中国宝安集团资产管理有限公司、本公司联营公司中国风险投资有限公司及自然人罗志勇共同以货币出资设立的公司，该公司注册资本 200 万元。其中：马应龙药业集团股份有限公司出资 90 万元，持股比例 45%；中国宝安集团资产管理有限公司出资 80 万元，持股比例 40%；中国风险投资有限公司出资 20 万元，持股比例 10%；罗志勇出资 10 万元，持股比例 5%。工商登记事宜已于 2011 年 1 月 13 日办理完毕。该公司执行董事由马应龙公司委派，并对武汉迈迪投资管理有限公司具有实质控制权。

注 2：沈阳马应龙医院投资管理有限公司系公司子公司湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司和自然人赵利军出资设立的公司，湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司以“注资+受让”方式投资 636.50 万元，持股比例 67.00%，工商登记事宜已于 2011 年 6 月 16 日办理完毕。本次投资行为属于非同一控制下的企业合并，子公司湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司付出的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部分为 350 万元，已计入商誉。

注 3：沈阳兴华肛肠医院有限公司，系公司子公司沈阳马应龙医院投资管理有限公司全资子公司。

注 4：昆明宝安高新股权投资基金管理公司，系本公司子公司中国宝安集团资产管理有限公司，本公司控股子公司武汉天一医药科技投资有限公司与昆明国家高新技术产业开发区国有资产经营有限公司和深圳市纽泰格投资有限公司共同出资成立。该公司注册资本 300 万元，中国宝安集团资产管理有限公司出资 153 万元，持股比例 51%；武汉天一医药科技投资有限公司出资 42 万元，持股比例 14%；昆明国家高新技术产业开发区国有资产经营有限公司出资 30 万元，持股比例 10%；深圳市纽泰格投资有限公司出资 75 万元，持股比例 25%。相关工商登记已办理完毕。

注 5：密山宝安钾业有限公司，系本公司之子公司中国宝安集团投资有限公司、中国宝

安集团控股有限公司共同出资成立。该公司注册资本 1000 万元，其中：中国宝安集团投资有限公司以货币出资 950 万元，中国宝安集团控股有限公司以货币出资 50 万元，相关工商登记事宜已办理完毕。

注 6：海南宝安地产实业有限公司，系本公司之子公司海南宝安地产投资有限公司与北京八恺电气科技有限公司共同出资成立。该公司注册资本 1000 万元，其中：海南宝安地产投资有限公司以货币出资 700 万元，北京八恺电气科技有限公司以货币出资 300 万元，相关工商登记事宜已办理完毕。

注 7：儋州宝安地产有限公司，系本公司之子公司中国宝安集团海南实业有限公司与海南大山农业有限公司共同出资成立。该公司注册资本 2000 万元，其中：中国宝安集团海南实业有限公司以货币出资 1800 万元，海南大山农业有限公司以货币出资 200 万元，相关工商登记事宜已办理完毕。

(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 | 本期期初至处置日净利润   | 处置日净资产        |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 湖北天下明大药房有限公司   | 股权转让 | -29,021.28    | -259,992.20   |
| 连云港恒基物业管理有限公司  | 股权转让 | -1,024,900.47 | -2,949,638.99 |
| 连云港恒安房地产开发有限公司 | 股权转让 | 25,468.62     | 21,862,017.49 |
| 荆州宾馆有限公司       | 股权转让 | -1,216,003.56 | 21,816,007.02 |
| 荆州宝安房地产开发有限公司  | 本年注销 | -860,926.41   | 9,997,950.71  |

#### 5、本期未发生同一控制下企业合并

#### 6、本期未发生非同一控制下企业合并

#### 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                                          |
|----------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| 湖北天下明大药房有限公司   | 2011 年 3 月 28 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，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 连云港恒基物业管理有限公司  | 2011 年 4 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，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 连云港恒安房地产开发有限公司 | 2011 年 4 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，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |
| 荆州宾馆有限公司       | 2011 年 4 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，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益 |

#### 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中的资产负债表项目进行折算的汇率为 1 港元=0.83162 元人民币，对利润表项目进行折算的汇率为 1 港元=0.84128 元人民币。

#### 11、其他

(1) 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 |

(2) 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，本公司之子公司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，将托管期顺延 2 年（至 2011 年 6 月 30 日止）。

## 五、合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末指 2011 年 6 月 30 日，期初指 2010 年 12 月 31 日，本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月）

### 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                   |
| <b>现金：</b>     |              |        |                         |              |        |                         |
| 人民币            |              |        | 8,034,003.02            |              |        | 10,693,459.77           |
| 美元             |              |        |                         |              |        |                         |
| 港币             | 109,309.07   | 0.8316 | 90,901.42               | 404,883.43   | 0.8509 | 344,527.46              |
| <b>小计</b>      |              |        | <b>8,124,904.44</b>     |              |        | <b>11,037,987.23</b>    |
| <b>银行存款：</b>   |              |        |                         |              |        |                         |
| 人民币            |              |        | 1,523,109,850.36        |              |        | 1,535,129,343.38        |
| 美元             | 4,624,371.60 | 6.4716 | 29,927,083.23           | 2,398,480.29 | 6.6227 | 15,884,415.41           |
| 港币             | 1,038,226.32 | 0.8316 | 863,389.01              | 3,764,632.88 | 0.8509 | 3,203,438.97            |
| 日元             |              |        |                         | 5,670,000.00 | 0.0813 | 460,744.20              |
| <b>小计</b>      |              |        | <b>1,553,900,322.60</b> |              |        | <b>1,554,677,941.96</b> |
| <b>其他货币资金：</b> |              |        |                         |              |        |                         |
| 人民币            |              |        | 74,518,108.83           |              |        | 54,491,547.01           |

| 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            |
| 美元 |               | -      |                  | -             |        | -                |
| 港币 | 22,770,924.13 | 0.8316 | 18,936,300.50    | 25,826,287.83 | 0.8509 | 21,976,363.11    |
| 日元 | 30,592,046.63 | 0.0802 | 2,453,482.14     | 5,670,000.00  | 0.0813 | 460,744.20       |
| 小计 |               |        | 95,907,891.47    |               |        | 76,928,654.32    |
| 合计 |               |        | 1,657,933,118.51 |               |        | 1,642,644,583.51 |

(1) 期末银行存款中有 4,277,798.46 元系银行按揭保证金, 746,491.00 元系销售合同保证金。

(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 72,354,053.76 元、银行承兑汇票保证金 21,100,355.57 元 (其中: 三个月以内到期的保证金 10,526,209.45 元, 三至六个月到期的保证金 10,574,146.12 元) 和信用保证金 2,453,482.14 元。

## 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                 | 390,577,074.74 | 387,239,117.50 |
| 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                          | 390,579,074.74 | 387,241,117.50 |

(1) 期末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 2011 年 6 月 30 日收盘价确定。

## 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 | 178,304,771.70 | 105,224,373.98 |
| 商业承兑汇票 | 929,508.00     | 1,000,000.00   |
| 合计     | 179,234,279.70 | 106,224,373.98 |

(2) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(3) 公司已经背书给他方但尚未到期的前五名明细

| 出票单位           | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注 |
|----------------|------------|------------|--------------|----|
| 辽宁北药百草医药有限公司   | 2011.03.08 | 2011.09.07 | 1,000,000.00 | -  |
| 河北东盛英华医药有限公司   | 2011.01.07 | 2011.07.06 | 500,000.00   | -  |
| 国药集团新疆新特药业有限公司 | 2011.04.06 | 2011.07.06 | 500,000.00   | -  |
| 国药控股济南有限公司     | 2011.01.13 | 2011.07.13 | 500,000.00   | -  |
| 河北东盛英华医药有限公司   | 2011.01.21 | 2011.07.20 | 500,000.00   | -  |

(4) 本项目期末余额较期初余额增长 68.73%，主要系本期销售货款采用票据结算的比例增加所致。

#### 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    | 3,311,783.06   | 0.74%   | 3,311,783.06  | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |         |
| 组合 1-账龄组合      | 349,037,849.75 | 77.68%  | 22,284,121.28 | 6.38%   |
| 组合小计           | 349,037,849.75 | 77.68%  | 22,284,121.28 | 6.38%   |
| 其他不重大应收账款      | 96,954,343.26  | 21.58%  |               |         |
| 合计             | 449,303,976.07 | 100.00% | 25,595,904.34 | 5.70%   |

| 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    | 4,461,383.80   | 1.18%   | 3,397,838.32  | 76.16% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | -              | -       | -             |        |
| 组合 1-账龄组合      | 282,209,929.08 | 74.64%  | 19,865,776.40 | 7.04%  |
| 组合小计           | 282,209,929.08 | 74.64%  | 19,865,776.40 | 7.04%  |
| 其他不重大应收账款      | 91,416,927.51  | 24.18%  | -             | -      |
| 合计             | 378,088,240.39 | 100.00% | 23,263,614.72 | 6.15%  |

期末按组合计提坏账准备的应收账款主要系子公司马应龙药业集团股份有限公司及其子公司、深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司及其子公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

(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   | 380,894,601.58 | 84.77%  | 15,217,296.42 |
| 1 至 2 年 | 44,445,264.13  | 9.89%   | 1,948,027.66  |
| 2 至 3 年 | 10,837,290.27  | 2.41%   | 1,132,132.85  |
| 3 年以上   | 13,126,820.09  | 2.92%   | 7,298,447.41  |
| 合计      | 449,303,976.07 | 100.00% | 25,595,904.34 |

| 账龄      | 期初数            |         |               |
|---------|----------------|---------|---------------|
|         | 账面余额           |         | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例      |               |
| 1 年以内   | 328,499,895.01 | 86.88%  | 12,549,647.21 |
| 1 至 2 年 | 28,855,210.33  | 7.63%   | 1,937,147.67  |
| 2 至 3 年 | 8,122,964.89   | 2.15%   | 1,534,593.38  |
| 3 年以上   | 12,610,170.16  | 3.34%   | 7,242,226.46  |
| 合计      | 378,088,240.39 | 100.00% | 23,263,614.72 |

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(5) 应收账款金额前五名情况

| 公司名称        | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 占应收账款总额的比例 |
|-------------|--------|---------------|-------|------------|
| 韩国三星公司      | 非关联方   | 33,608,621.55 | 1 年以内 | 7.48%      |
| 吐鲁番水管总站     | 非关联方   | 16,384,225.20 | 1 年以内 | 3.65%      |
| 武汉市医保中心     | 非关联方   | 12,287,472.47 | 1 年以内 | 2.73%      |
| 中山天贸电池有限公司  | 非关联方   | 11,725,478.01 | 1 年以内 | 2.61%      |
| LG CHEM,LTD | 非关联方   | 9,242,650.28  | 1 年以内 | 2.06%      |
| 合计          |        | 83,248,447.51 |       | 18.53%     |

## 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   | 407,815,826.50 | 87.16%  | 224,360,421.74 | 86.91%  |
| 1 至 2 年 | 43,441,563.75  | 9.28%   | 11,501,181.05  | 4.46%   |
| 2 至 3 年 | 982,259.60     | 0.21%   | 11,457,410.29  | 4.44%   |
| 3 年以上   | 15,666,555.85  | 3.35%   | 10,822,546.61  | 4.19%   |
| 合计      | 467,906,205.70 | 100.00% | 258,141,559.69 | 100.00% |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 未结算原因 |
|--------------|--------|----------------|-------|-------|
| 新八建设集团有限公司   | 非关联方   | 55,998,900.32  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 山河集团有限公司     | 非关联方   | 45,060,000.00  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 湖北工程建设总承包公司  | 非关联方   | 45,020,000.00  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 威海建设集团股份有限公司 | 非关联方   | 39,212,603.87  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 海南第二建设工程有限公司 | 非关联方   | 36,700,000.00  | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 合计           |        | 221,991,504.19 |       |       |

- (3) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。
- (4) 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。
- (5) 本项目期末余额较期初余额上升 81.26%，主要系本期房地产公司预付的工程款，尚未进行结算所致。

## 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    | 108,670,547.29 | 28.33%  | 100,046,196.05 | 92.06% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |         |                |        |
| 组合 1-账龄组合       | 30,955,445.19  | 8.07%   | 5,937,260.85   | 19.18% |
| 组合小计            | 30,955,445.19  | 8.07%   | 5,937,260.85   | 19.18% |
| 其他不重大其他应收款      | 243,958,377.88 | 63.60%  |                |        |
| 合计              | 383,584,370.36 | 100.00% | 105,983,456.90 | 27.63% |

| 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    | 114,902,279.18 | 30.03%  | 99,820,337.59  | 86.87% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |                |         |                |        |
| 组合 1-账龄组合       | 24,839,937.11  | 6.49%   | 5,400,878.99   | 21.74% |
| 组合小计            | 24,839,937.11  | 6.49%   | 5,400,878.99   | 21.74% |
| 其他不重大其他应收款      | 242,936,242.20 | 63.48%  |                |        |
| 合计              | 382,678,458.49 | 100.00% | 105,221,216.58 | 27.50% |

期末按组合计提坏账准备的其他应收款主要系子公司马应龙药业集团股份有限公司及其子公司、深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司及其子公司按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(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   | 187,378,634.75 | 48.85% | 1,209,897.78 |
| 1 至 2 年 | 45,674,297.99  | 11.91% | 373,229.83   |
| 2 至 3 年 | 6,877,140.31   | 1.79%  | 681,255.90   |

|       |                |         |                |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 3 年以上 | 143,654,297.31 | 37.45%  | 103,719,073.39 |
| 合计    | 383,584,370.36 | 100.00% | 105,983,456.90 |

| 账龄      | 期初数            |         |                |
|---------|----------------|---------|----------------|
|         | 账面余额           |         | 坏账准备           |
|         | 金额             | 比例      |                |
| 1 年以内   | 195,678,057.03 | 51.13%  | 763,207.84     |
| 1 至 2 年 | 36,956,155.98  | 9.66%   | 1,563,591.60   |
| 2 至 3 年 | 6,602,869.72   | 1.73%   | 703,123.62     |
| 3 年以上   | 143,441,375.76 | 37.48%  | 102,191,293.52 |
| 合计      | 382,678,458.49 | 100.00% | 105,221,216.58 |

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况：

(4) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(5) 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      | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------|---------|-------|-----------------|
| 北京工美集团有限责任公司(注) | 非关联方   | 90,000,000.00  | 保证金     | 1 年以内 | 23.46%          |
| 深圳石化工业集团股份有限公司  | 非关联方   | 47,099,768.00  | 代垫款     | 3 年以上 | 12.28%          |
| 万宁市财政局          | 非关联方   | 30,000,000.00  | 财政性资金借款 | 1 年以内 | 7.82%           |
| 万宁市财政局          | 非关联方   | 19,114,041.50  | 代垫款     | 2-3 年 | 4.98%           |
| 鄂州国土资源局征地事务所    | 非关联方   | 13,704,208.00  | 往来款     | 3 年以上 | 3.57%           |
| 合计              |        | 199,918,017.50 |         |       | 52.12%          |

注：2010 年 6 月 29 日，本公司与北京工美集团有限责任公司（以下简称甲方）签署了战略合作协议，双方约定对甲方所拥有的位于北京市西城区安德路的房产（以下简称项目房产）进行资产清理（至签订协议日，该项目房产尚未取得国有土地使用权证），待资产清理完成后双方成立项目公司。甲方承诺投入项目房产，本公司承诺筹措房产清理所需的资金，清理总资金额度为壹亿叁仟万元整。2010 年 7 月，本公司支付给甲方项目保证金玖仟万元整。甲方承诺自收到本公司项目保证金之日次月一日起八个月内办理完毕项目资产的产权手续，并自收到本公司项目保证金起十个工作日内将项目房产的使用权移交至本公司。截至资产负债表日止，该项目房产的国有土地使用权证正在办理中，项目房产的使用权已经移交给本公司。

## 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 |

| 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     | 206,364,979.81   | 1,133,912.29  | 205,231,067.52   | 172,194,527.43   | 1,133,912.29  | 171,060,615.14   |
| 产成品      | 16,237,508.69    | -             | 16,237,508.69    | 2,029,530.54     | -             | 2,029,530.54     |
| 开发产品     | 656,544,725.33   | -             | 656,544,725.33   | 862,665,322.79   | -             | 862,665,322.79   |
| 分期收款发出商品 | 16,567,505.94    | -             | 16,567,505.94    | 9,132,181.06     | -             | 9,132,181.06     |
| 在产品      | 101,578,358.14   | 26,984.55     | 101,551,373.59   | 77,075,501.86    | 26,984.55     | 77,048,517.31    |
| 自制半成品    | 30,973,204.63    | -             | 30,973,204.63    | 36,893,254.38    | -             | 36,893,254.38    |
| 开发成本     | 3,003,761,296.95 | 16,870,205.32 | 2,986,891,091.63 | 2,864,400,887.26 | 16,870,205.32 | 2,847,530,681.94 |
| 原材料      | 92,944,646.41    | -             | 92,944,646.41    | 68,684,238.96    | -             | 68,684,238.96    |
| 低值易耗品    | 5,139,868.16     | -             | 5,139,868.16     | 3,988,083.29     | -             | 3,988,083.29     |
| 包装物      | 8,918,672.54     | -             | 8,918,672.54     | 7,768,438.05     | -             | 7,768,438.05     |
| 物资采购     | 2,560,472.00     | -             | 2,560,472.00     | 2,124,727.46     | -             | 2,124,727.46     |
| 消耗性生物资产  | 96,233,006.54    | -             | 96,233,006.54    | 88,082,274.80    | -             | 88,082,274.80    |
| 其他       | 1,519,317.13     | -             | 1,519,317.13     | 1,816,947.23     | -             | 1,816,947.23     |
| 合计       | 4,239,343,562.27 | 18,031,102.16 | 4,221,312,460.11 | 4,196,855,915.11 | 18,031,102.16 | 4,178,824,812.95 |

本年计入存货成本的借款费用资本化金额为 42,744,762.83 元。

#### (2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期增加额（注） | 本期减少 |    | 期末账面余额        |
|------|---------------|----------|------|----|---------------|
|      |               |          | 转回   | 转销 |               |
| 库存商品 | 1,133,912.29  | -        | -    | -  | 1,133,912.29  |
| 在产品  | 26,984.55     | -        | -    | -  | 26,984.55     |
| 开发成本 | 16,870,205.32 | -        | -    | -  | 16,870,205.32 |
| 合计   | 18,031,102.16 | -        | -    | -  | 18,031,102.16 |

#### (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 |               | -                  |
| 在产品  | 预计可变现净值低于其账面价值 |               | -                  |
| 开发成本 | 预计可变现净值低于其账面价值 |               | -                  |

#### (4) 开发产品

| 项目     | 期初数        | 本期增加 | 本期减少      | 期末数        | 备注   |
|--------|------------|------|-----------|------------|------|
| 新世纪一期  | 665,950.86 | -    | -         | 665,950.86 | 武汉宝安 |
| 宝安花园二期 | 160,995.06 | -    | 23,832.45 | 137,162.61 | 武汉宝安 |
| 安五花园   | 506,284.97 | -    | 40.70     | 506,244.27 | 武汉宝安 |

| 项目         | 期初数            | 本期增加          | 本期减少           | 期末数            | 备注    |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| 江南村        | 14,122,325.11  | 38,585.00     | 139,045.68     | 14,021,864.43  | 武汉宝安  |
| 龙城三期       | 13,433,713.37  | 381,038.65    | 3,022,943.90   | 10,791,808.12  | 武汉宝安  |
| 龙城四期       | 27,244,015.37  | 12,605,306.35 | 9,141,522.83   | 30,707,798.89  | 武汉宝安  |
| 半山墅（注）     | 238,336,632.10 | -             | -              | 238,336,632.10 | 武汉宝安  |
| 龙城三期（和园）   | 128,235,659.37 | 312,562.65    | 94,967,590.97  | 33,580,631.05  | 武汉宝安  |
| 天门宝安商业广场   | 1,793,183.82   |               |                | 1,793,183.82   | 天门宝安  |
| 上海宝安大厦     | -              |               |                | -              | 上海宝企  |
| 宝安商业广场     | 51,216,459.76  |               | 51,216,459.76  | -              | 连云港恒安 |
| 荆州宝安商业街    | -              |               |                | -              | 荆州宝安  |
| 山水龙城一期     | 23,556,168.70  | 5,975.91      |                | 23,562,144.61  | 湖北宝安  |
| 红安宝安商业街    | 29,585,468.20  | 259,513.41    |                | 29,844,981.61  | 湖北天台山 |
| 景园项目       | 6,781,688.76   |               |                | 6,781,688.76   | 宝安集团  |
| 宝安江南城一期    | 21,602,095.55  |               | 546,998.93     | 21,055,096.62  | 海南实业  |
| 宝安江南城二期    | 4,862,212.22   |               |                | 4,862,212.22   | 海南实业  |
| 宝安江南城三期    | 117,173,187.15 |               | 18,033,984.14  | 99,139,203.01  | 海南实业  |
| 北京京门大厦     | 62,302,335.36  |               |                | 62,302,335.36  | 宝安集团  |
| 春城 1、2 期车位 | 9,473,797.50   |               | 1,660,552.60   | 7,813,244.90   | 深圳恒安  |
| 碧海名园车位     | 11,468,025.00  |               | 1,615,028.73   | 9,852,996.27   | 深圳恒安  |
| 洪湖、美莲车位    | 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  |
| 世纪春城四期     | -              |               |                | -              | 深圳恒安  |
| 世纪春城车位     | 31,082,287.00  | 385,826.20    | 4,557,832.00   | 26,910,281.20  | 深圳恒安  |
| 宝安椰林湾一期    | 7,793,681.02   |               |                | 7,793,681.02   | 万宁宝安  |
| 山水江南一期     | 57,126,523.70  | 2,114,036.48  | 37,144,609.42  | 22,095,950.76  | 惠州宝安  |
| 合 计        | 862,665,322.79 | 16,102,844.65 | 222,223,442.11 | 656,544,725.33 | -     |

注：2006 年 8 月武汉华安置业有限公司（以下简称华安置业）与本公司之子公司武汉宝安房地产开发有限公司（以下简称武汉宝安）签订了《房地产项目合作开发合同》，双方约定合作开发位于武汉黄陂区盘龙城经济开发区叶店村 326 亩土地。合作方式为华安置业出地，武汉宝安承担除地价、工程报建相关费用外的所有建设资金。收益按税后净利润进行分配，其中华安置业享有 80%，武汉宝安享有 20%。2010 年 10 月武汉宝安与华安置业签署《终止合作协议》，双方终止该项目的合作开发，协议约定华安置业以 20,449.43 m<sup>2</sup>的“半山墅 2 号”等 49 套别墅按市场价下浮 10.02%抵偿武汉宝安投入的建设资金 238,336,632.10 元。截至报告日止，上述房产的过户手续尚在办理中。

#### （5）开发成本

| 项目         | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资(元)         | 期初数            | 期末数            | 备注     |
|------------|------|--------|------------------|----------------|----------------|--------|
| 土地         |      | -      | -                | 15,310,394.50  | 15,310,394.50  | 武汉宝安   |
| 龙城 58 亩    | 2010 | 2011   | 130000000        | 53,619,462.07  | 65,187,392.80  | 武汉宝安   |
| 鲁湖项目       | -    | -      |                  | 1,650,000.00   | 1,650,000.00   | 武汉宝安   |
| 沌口洮山湖项目    | -    | -      |                  | 480,000.00     | 480,000.00     | 武汉宝安   |
| 南湖老区       | -    | -      |                  | 391,285.00     | 391,285.00     | 武汉宝安   |
| 中心区前期工程    | -    | -      |                  | 1,091,426.20   | 1,091,426.20   | 武汉宝安   |
| 商住服务中心     | -    |        |                  | 99,895,461.28  | 103,242,599.58 | 湖北红莲湖  |
| 山水龙城一期     | -    |        |                  | 2,005,094.00   | 2,005,094.00   | 湖北宝安   |
| 山水龙城五期     | -    |        |                  | 83,759,729.16  | 88,808,728.16  | 武汉恒安   |
| 黄陂 225 亩土地 | -    |        |                  | 26,369,750.55  | 26,369,750.55  | 广安置业   |
| 月湖项目（山水琴台） | 2008 | 2011   | 270,000,000.00   | 229,579,487.74 | 258,511,583.68 | 湖北美地   |
| 宝安江南城项目    | 2010 | 2014   | 1,236,000,000.00 | 342,077,379.98 | 349,821,648.53 | 山东宝安   |
| 宝安江南湾项目    | -    |        |                  | 416,322,703.03 | 421,190,340.61 | 山东宝安   |
| 宝安椰林湾二期    | 2010 | 2011   |                  | 51,585,531.45  | 61,583,985.86  | 万宁宝安   |
| 南渡江        | -    |        |                  | 27,043,736.89  | 27,101,100.89  | 文安实业   |
| 滨海豪庭       | 2009 | 2011   | 344,026,000.00   | 123,338,775.22 | 28,268,333.53  | 海南合峰   |
| 开发间接费用     | -    |        |                  | 2,469,993.57   | 2,469,993.57   | 惠州宝安农林 |
| 清水河仓库开发区   | -    |        |                  | 16,493,202.80  | 16,493,202.80  | 宝安集团   |
| 华浩源合作项目    | -    |        |                  | 91,433,065.19  | 91,433,065.19  | 宝安集团   |
| 尖峰山二期      | -    |        |                  | 24,584,631.44  | 51,427,178.45  | 惠州宝安   |
| 宝安江南城      | -    |        |                  | 17,684,693.98  | 18,142,893.40  | 惠州宝安   |
| 小金口地块      | -    |        |                  | 9,100,920.02   | 9,605,869.73   | 惠州宝安   |
| 江北小区       | -    |        |                  | 17,577,846.56  | 19,754,273.81  | 惠州宝安   |
| 山水龙城       | -    |        |                  | 271,855,070.57 | 288,138,294.56 | 惠州宝安   |
| 坦陂项目       | -    |        |                  | 100,066,232.73 | 102,868,030.06 | 惠州宝安   |

| 项目          | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资(元)         | 期初数              | 期末数              | 备注       |
|-------------|------|--------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 世纪春城四期      | 2002 |        | 750,000,000.00   | 2,927,159.74     | 2,927,159.74     | 深圳恒安     |
| 宝安滨江新城      | 2011 |        |                  |                  | 350,000.00       | 海南宝安地产实业 |
| 库尔勒宝安·江南城一期 | -    |        |                  | 108,955,133.41   | 131,647,622.81   | 新疆宝安     |
| 库尔勒宝安·江南城二期 | -    |        |                  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | 新疆宝安     |
| 杨柳青江南城项目    | 2011 | 2014   | 2,000,000,000.00 | 676,669,856.18   | 767,427,184.94   | 天津宝安     |
| 八门湾         | -    | -      | -                | 62,864.00        | 62,864.00        | 文昌宝安     |
| 小计          |      |        |                  | 2,864,400,887.26 | 3,003,761,296.95 |          |

## (6) 消耗性生物资产

| 项目  | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|-----|---------------|--------------|------|---------------|
| 林业  | 83,599,062.30 | 7,900,225.82 |      | 91,499,288.12 |
| 水产业 | 4,483,212.50  | 250,505.92   |      | 4,733,718.42  |
| 小计  | 88,082,274.80 | 8,150,731.74 | -    | 96,233,006.54 |

(7) 本公司之子公司湖北天下明药业有限公司本期向兴业银行武汉桥口支行借款 1,000 万元，以其价值 2,000 万元的库存商品提供质押。

## 8、一年内到期的非流动资产

| 项目            | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------|--------------|---------------|
| 长期待摊费用下一年度摊销额 | 6,183,887.96 | 10,465,831.49 |
| 合计            | 6,183,887.96 | 10,465,831.49 |

本项目期末余额较期初余额下降 40.91%，主要原因见本附注五、19 所述。

## 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 | 189,375,353.90 | 311,507,246.52 |
| 其他       | -              | 118,990,000.00 |
| 合计       | 189,375,353.90 | 430,497,246.52 |

(1) 可供出售权益工具期末公允价值按证券交易所 2011 年 6 月 30 日收盘价确定。

(2) 期末可供出售权益工具系 ST 深泰（限售股）235.987 万股和鼎龙股份 299 万股。

(3) 期末余额较期初余额下降 56.01%主要系上期购买的银行理财产品到期收回及出售已解禁的鼎汉技术、鼎龙股份所致。

## 10、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称        | 持股比例   | 本公司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          |
|----------------|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业         |        |                |                  |                  |                |                |                |
| 无              | -      | -              | -                | -                | -              | -              | -              |
| 二、联营企业         |        |                |                  |                  |                |                |                |
| 宝安鸿基地产集团股份有限公司 | 19.80% | 19.80%         | 2,134,747,288.67 | 1,165,759,164.24 | 968,988,124.43 | 291,957,326.73 | 117,443,381.95 |
| 中国风险投资有限公司     | 49.56% | 49.56%         | 717,898,921.82   | 183,959,981.07   | 533,938,940.75 | 2,000.00       | -4,880,214.67  |
| 湖北维达健基因技术有限公司  | 36.67% | 36.67%         | 11,971,087.96    | 3,473.97         | 11,967,613.99  | -              | -32,386.01     |
| 武汉云峰再生资源有限公司   | 30.02% | 30.02%         | 30,304,510.92    | 5,471,469.47     | 24,833,041.45  | 12,894,762.96  | 2,189,593.45   |

## 11、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下：

| 项目       | 期初数            | 本期增加           | 本期减少      | 期末数            |
|----------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 长期股权投资   | 721,441,395.83 | 129,279,188.85 | 32,386.01 | 850,688,198.67 |
| 减：减值准备   | 34,131,515.00  | -              | -         | 34,131,515.00  |
| 长期股权投资净额 | 687,309,880.83 | 129,279,188.85 | 32,386.01 | 816,556,683.67 |

(2) 权益法核算长期股权投资

| 被投资单位           | 投资成本           | 投资比例   | 期初数            | 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% | 427,800,177.12 | 16,902,456.61 | -         | 444,702,633.73 | -      |
| 湖北维达健基因技术有限公司   | 4,400,000.00   | 36.67% | -              | 4,400,000.00  | 32,386.01 | 4,367,613.99   | -      |
| 武汉云峰再生资源有限公司    | 4,900,000.00   | 30.02% | 7,742,930.02   | 657,315.95    |           | 8,400,245.97   | -      |
| 中国风险投资有限公司      | 121,006,000.00 | 49.56% | 184,484,330.57 | 62,819,416.29 |           | 247,303,746.86 | -      |
| 合计              | 554,410,053.16 |        | 620,027,437.71 | 84,779,188.85 | 32,386.01 | 704,774,240.55 | -      |

## (3) 成本法核算长期股权投资

| 被投资单位            | 投资成本          | 投资比例   | 期初数           | 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  | -      |
| 中山证券公司           | 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    | -      |
| 深圳士必达国际投资有限公司    | 3,200,000.00  | 29.00% | 3,200,000.00  |      |      | 3,200,000.00  | -      |
| 上海银行股份有限公司       | 1,200,000.00  | -      | 397,000.00    |      |      | 397,000.00    | -      |
| 深圳市云海通讯股份有限公司    | 9,990,000.00  | 3.75%  | 9,990,000.00  |      |      | 9,990,000.00  | -      |
| 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  | -      |
| 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    | -      |
| 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    | -      |
| 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    | -      |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2011 年半年度财务报告

| 被投资单位            | 投资成本           | 投资比例   | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|--------|----------------|---------------|------|----------------|--------|
| 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      | 0.08%  | 10,300.00      | -             | -    | 10,300.00      | -      |
| 湖北致源电子股份有限公司     | 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   | -      |
| 海南顺丰电器股份有限公司     | 1,020,000.00   | -      | 1,020,000.00   | -             | -    | 1,020,000.00   | -      |
| 深圳宝安融兴村镇银行有限责任公司 | 20,000,000.00  | 10.00% | 20,000,000.00  | -             | -    | 20,000,000.00  | -      |
| 北京创新通恒科技有限公司     | 10,000,000.00  | 8.83%  | 10,000,000.00  | -             | -    | 10,000,000.00  | -      |
| 北京康特电子股份有限公司     | 12,000,000.00  | 3.70%  | 12,000,000.00  | -             | -    | 12,000,000.00  | -      |
| 库车县农村信用联社        | -              | -      | 100,000.00     | -             | -    | 100,000.00     | -      |
| 贵州中科绿金生物科技有限公司   | 593,300.00     | 50.71% | 472,260.00     | -             | -    | 472,260.00     | -      |
| 湖北迅达药业股份有限公司     | 6,000,000.00   | 2.17%  | -              | 6,000,000.00  | -    | 6,000,000.00   | -      |
| 湖南湘泉制药有限公司       | 10,000,000.00  | 6.85%  | -              | 10,000,000.00 | -    | 10,000,000.00  | -      |
| 武汉永力电源技术有限公司     | 28,500,000.00  | 20.00% | -              | 28,500,000.00 | -    | 28,500,000.00  | -      |
| 合计               | 147,594,948.52 |        | 101,413,958.12 | 44,500,000.00 | -    | 145,913,958.12 | -      |

## (4) 长期投资减值准备

| 被投资单位            | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 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  |
| 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    |
| 河南思达科技发展股份有限公司   | 4440368       |      |      | 4,440,368.00  |
| 吉林省东北亚铁路集团股份有限公司 | 10000000      |      |      | 10,000,000.00 |
| 海南顺丰电器股份有限公司     | 1020000       |      |      | 1,020,000.00  |
| 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    |
| 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               | 34,131,515.00 |      |      | 34,131,515.00 |

## 12、投资性房地产

| 项目             | 期初数            | 本期增加         | 本期减少         | 期末数            |
|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计       | 523,374,310.72 |              | 7,505,621.13 | 515,868,689.59 |
| 房屋建筑物          | 523,374,310.72 |              | 7,505,621.13 | 515,868,689.59 |
| 土地使用权          | -              |              |              | -              |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 125,650,188.75 | 6,283,096.71 | 310,064.97   | 131,623,220.49 |
| 房屋建筑物          | 125,650,188.75 | 6,283,096.71 | 310,064.97   | 131,623,220.49 |
| 土地使用权          | -              |              |              | -              |
| 三、减值准备累计金额合计   | 618,037.50     |              |              | 618,037.50     |
| 房屋建筑物          | 618,037.50     |              |              | 618,037.50     |
| 土地使用权          | -              |              |              | -              |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 397,106,084.47 | -            | -            | 383,627,431.60 |
| 房屋建筑物          | 397,106,084.47 | -            | -            | 383,627,431.60 |
| 土地使用权          | -              | -            | -            | -              |

(1) 本期折旧和摊销额 6,283,096.71 元。

(2) 未办妥产权证书投资性房地产的情况

截至 2011 年 6 月 30 日, 净值为 5,786,574.99 元的房屋及建筑物尚未取得房产证。

(3) 抵押情况见本附注七.2. (2) 所述。

### 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                     |
|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>1,231,507,670.32</b> | <b>90,167,116.25</b> | <b>107,898,992.69</b> | <b>1,213,775,793.88</b> |
| 房屋及建筑物              | 798,420,609.14          | 37,241,759.79        | 90,031,210.92         | 745,631,158.01          |
| 机器设备                | 275,288,474.20          | 36,264,492.75        | 8,524,681.10          | 303,028,285.85          |
| 运输工具                | 54,389,730.87           | 5,176,756.54         | 1,798,670.00          | 57,767,817.41           |
| 电子设备                | 30,043,231.01           | 7,788,601.24         | 1,075,807.57          | 36,756,024.68           |
| 其他设备                | 73,365,625.10           | 3,695,505.93         | 6,468,623.10          | 70,592,507.93           |
| <b>二、累计折旧合计</b>     | <b>369,653,616.32</b>   | <b>40,385,190.81</b> | <b>55,491,122.61</b>  | <b>354,547,684.52</b>   |
| 房屋及建筑物              | 163,530,458.14          | 17,088,290.30        | 41,932,634.07         | 138,686,114.37          |
| 机器设备                | 115,400,652.89          | 13,604,688.25        | 5,165,944.63          | 123,839,396.51          |
| 运输工具                | 34,022,893.77           | 2,555,448.62         | 1,568,028.73          | 35,010,313.66           |
| 电子设备                | 16,929,596.78           | 2,065,331.61         | 792,716.86            | 18,202,211.53           |
| 其他设备                | 39,770,014.74           | 5,071,432.03         | 6,031,798.32          | 38,809,648.45           |
| <b>三、减值准备合计</b>     | <b>1,675,591.00</b>     | -                    | -                     | <b>1,675,591.00</b>     |
| 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                | -                       | -                    | -                     | -                       |
| <b>四、固定资产账面价值合计</b> | <b>860,178,463.00</b>   | -                    | -                     | <b>857,552,518.36</b>   |
| 房屋及建筑物              | 633,214,560.00          | -                    | -                     | 605,269,452.64          |
| 机器设备                | 159,887,821.31          | -                    | -                     | 179,188,889.34          |
| 运输工具                | 20,366,837.10           | -                    | -                     | 22,757,503.75           |
| 电子设备                | 13,113,634.23           | -                    | -                     | 18,553,813.15           |
| 其他设备                | 33,595,610.36           | -                    | -                     | 31,782,859.48           |

- (2) 本期合并范围变化对累计折旧影响额 52,827,077.56 元。
- (3) 本期由在建工程转入固定资产原价 37,728,036.93 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 2011 年 6 月 30 日, 固定资产净值中尚有 55,513,652.86 元的房屋及建筑物尚未取得房产证。

| 项 目              | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间      |
|------------------|-----------|-----------------|
| 北京恒丰办公楼          | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 宝安广场 23C、23D     | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 售楼部及幼儿园          | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 南湖物业管理处办公楼       | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 江南公馆             | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 养殖基地             | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 马应龙汉深大药房办公楼      | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 马应龙汉深大药房 4 辆运输设备 | 未及时办理     | 公司正积极联系尽快办理完毕   |
| 新疆鹏远复合材料公司厂房     | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |
| 新疆宝安新能源矿业公司厂房    | 未及时办理     | 公司正积极联系, 尽快办理完毕 |

- (6) 抵押情况见本附注七.2. (2) 所述。

#### 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          |
| 生产系统、设备安装工程     | 65,547,136.01 |      | 65,547,136.01 | 41,237,315.95 | -    | 41,237,315.95 |
| 新工业园区安装装饰配套工程   | 16,252,407.75 |      | 16,252,407.75 | 18,956,347.77 | -    | 18,956,347.77 |
| 纳米公司装修工程        | 4,327,678.84  |      | 4,327,678.84  | -             |      | -             |
| 天津厂区生产线扩建工程     | 2,467,032.24  |      | 2,467,032.24  | 2,196,596.00  | -    | 2,196,596.00  |
| 鸡西厂区建设及配套工程     | 38,544,793.70 |      | 38,544,793.70 | 24,621,737.91 | -    | 24,621,737.91 |
| 天台山工程           | 2,325,027.43  |      | 2,325,027.43  | 2,088,488.83  | -    | 2,088,488.83  |
| 青龙山风景区工程        | 3,256,727.91  |      | 3,256,727.91  | 3,255,927.91  | -    | 3,255,927.91  |
| 红莲湖会所           | 721,228.72    |      | 721,228.72    | -             |      | -             |
| 天津科技公司建设工程及配套工程 | 131,750       |      | 131,750.00    | -             |      | -             |
| 新药中试基地          | 22,769,714.90 |      | 22,769,714.90 | 19,137,204.50 | -    | 19,137,204.50 |
| 电子监管码系统工程       | 1,144,416.70  |      | 1,144,416.70  | 1,130,673.98  | -    | 1,130,673.98  |
| 马应龙股份公司更改工程     | 7,617,360.47  |      | 7,617,360.47  | 4,877,049.62  | -    | 4,877,049.62  |
| 甘泉堡玻璃钢管道生产线     | 23,513,223.00 |      | 23,513,223.00 | 23,037,558.63 | -    | 23,037,558.63 |

| 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           |
| 玻璃钢生产管道项目 | 13,005,565.04  |      | 13,005,565.04  | 10,410,197.96  | -    | 10,410,197.96  |
| 厂房建安工程    | 9,590,638.05   |      | 9,590,638.05   | 8,394,352.19   | -    | 8,394,352.19   |
| 车间改造工程    | 6,432,332.88   |      | 6,432,332.88   | 1,286,073.90   | -    | 1,286,073.90   |
| 其他        | 1,267,875.69   |      | 1,267,875.69   | 826,662.69     | -    | 826,662.69     |
| 合计        | 218,914,909.33 |      | 218,914,909.33 | 161,456,187.84 | -    | 161,456,187.84 |

## (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：转入固定资产     | 资金来源 | 期末数            |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 生产系统、设备安装工程     | 87,488,000.00  | 41,237,315.95  | 43,773,936.09 | 19,464,116.03 | 19,464,116.03 | 自筹   | 65,547,136.01  |
| 新工业园区安装装饰配套工程   | 29,900,000.00  | 18,956,347.77  | 5,470,018.95  | 8,173,958.97  | 8,173,958.97  | 自筹   | 16,252,407.75  |
| 纳米公司装修工程        |                | -              | 4,791,316.34  | 463,637.50    | 463,637.50    | 自筹   | 4,327,678.84   |
| 天津厂区生产线扩建工程     | 5,000,000.00   | 2,196,596.00   | 270,436.24    |               | -             | 自筹   | 2,467,032.24   |
| 鸡西厂区建设及配套工程     | 46,240,700.00  | 24621737.91    | 23,549,380.22 | 9,626,324.43  | 9,626,324.43  | 自筹   | 38,544,793.70  |
| 天台山工程           |                | 2,088,488.83   | 236,538.60    |               |               | 自筹   | 2,325,027.43   |
| 青龙山风景区工程        |                | 3,255,927.91   | 800.00        |               |               | 自筹   | 3,256,727.91   |
| 红莲湖会所           | 120,000,000.00 |                | 721,228.72    |               |               | 自筹   | 721,228.72     |
| 天津科技公司建设工程及配套工程 | 200,000,000.00 |                | 131,750.00    |               |               | 自筹   | 131,750.00     |
| 新药中试基地          | 34,000,000.00  | 19,137,204.50  | 3,632,510.40  |               |               | 募集   | 22,769,714.90  |
| 电子监管码系统工程       | 2,800,000.00   | 1130673.98     | 13,742.72     |               |               | 自筹   | 1,144,416.70   |
| 马应龙股份公司更改工程     |                | 4,877,049.62   | 2,740,310.85  |               |               | 自筹   | 7,617,360.47   |
| 甘泉堡玻璃钢管道生产线     | 115,862,000.00 | 23037558.63    | 475,664.37    |               |               | 自筹   | 23,513,223.00  |
| 玻璃钢生产管道项目       |                | 10,410,197.96  | 2,595,367.08  |               |               | 自筹   | 13,005,565.04  |
| 厂房建安工程          | 11,212,709.85  | 8,394,352.19   | 1,196,285.86  |               |               | 自筹   | 9,590,638.05   |
| 车间改造工程          |                | 1,286,073.90   | 5,146,258.98  |               |               | 自筹   | 6,432,332.88   |
| 其他              | 223,000.00     | 826,662.69     | 441,213.00    |               |               |      | 1,267,875.69   |
| 合计              | 652,726,409.85 | 161,456,187.84 | 95,186,758.42 | 37,728,036.93 | 37,728,036.93 |      | 218,914,909.33 |

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目            | 工程进度 |
|---------------|------|
| 系统、设备安装工程     | 90%  |
| 新工业园区安装装饰配套工程 | 80%  |
| 鸡西厂区建设及配套工程   | 85%  |
| 电子监管码系统       | 50%  |
| 新药中试基地        | 95%  |

(4) 本报告期内无利息资本化事项。

(5) 本项目期末余额较期初余额增长 35.59%，主要系本公司之子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司搬入宝安新能源材料工业园，经营规模扩大，生产线扩建工程；鸡西贝特瑞公司厂区建设及配套工程及新疆鹏远新材料股份有限公司玻璃钢生产管道项目工程增加所致。

## 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 | 54,132.09 |

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

| 项目              | 期初账面余额                | 本期增加                | 本期减少                 | 期末账面余额                |
|-----------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>196,581,934.40</b> | <b>8,412,805.55</b> | <b>18,745,338.91</b> | <b>186,249,401.04</b> |
| 财务软件            | 3,438,670.47          | 150,455.55          | 175,121.96           | 3,414,004.06          |
| 景区经营权           | 12,000,000.00         | -                   | -                    | 12,000,000.00         |
| 林权              | 17,057,860.82         | -                   | -                    | 17,057,860.82         |
| 商标              | 19,262.49             | -                   | -                    | 19,262.49             |
| 土地使用权           | 140,644,936.18        | -                   | 18,570,216.95        | 122,074,719.23        |
| 专用技术            | 11,128,183.84         | 7,907,000.00        | -                    | 19,035,183.84         |
| 探采矿使用权          | 8,319,491.00          | -                   | -                    | 8,319,491.00          |
| 药品经营权           | 1,760,000.00          | -                   | -                    | 1,760,000.00          |
| 其他              | 2,213,529.60          | 355,350.00          | -                    | 2,568,879.60          |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>21,334,595.53</b>  | <b>2,709,649.71</b> | <b>1,617,405.18</b>  | <b>22,426,840.06</b>  |
| 财务软件            | 2,066,814.17          | 256,942.07          | 13,333.36            | 2,310,422.88          |
| 景区经营权           | 1,460,000.00          | 120,000.00          | -                    | 1,580,000.00          |
| 林权              | 2,002,693.38          | 169,178.62          | -                    | 2,171,872.00          |
| 商标              | 3,660.84              | 625.00              | -                    | 4,285.84              |
| 土地使用权           | 8,806,815.59          | 785,431.44          | 1,604,071.82         | 7,988,175.21          |
| 专用技术            | 4,212,594.05          | 905,272.67          | -                    | 5,117,866.72          |
| 探采矿使用权          | 581,666.99            | -                   | -                    | 581,666.99            |
| 药品经营权           | 976,608.48            | 193,628.40          | -                    | 1,170,236.88          |

| 项目                  | 期初账面余额                | 本期增加       | 本期减少     | 期末账面余额                |
|---------------------|-----------------------|------------|----------|-----------------------|
| 其他                  | 1,223,742.03          | 278,571.51 |          | 1,502,313.54          |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>175,247,338.87</b> | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>163,822,560.98</b> |
| 财务软件                | 1,371,856.30          |            |          | 1,103,581.18          |
| 景区经营权               | 10,540,000.00         |            |          | 10,420,000.00         |
| 林权                  | 15,055,167.44         |            |          | 14,885,988.82         |
| 商标                  | 15,601.65             |            |          | 14,976.65             |
| 土地使用权               | 131,838,120.59        |            |          | 114,086,544.02        |
| 专用技术                | 6,915,589.79          |            |          | 13,917,317.12         |
| 探采矿使用权              | 7,737,824.01          |            |          | 7,737,824.01          |
| 药品经营权               | 783,391.52            |            |          | 589,763.12            |
| 其他                  | 989,787.57            |            |          | 1,066,566.06          |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>              |
| 财务软件                | -                     | -          | -        | -                     |
| 景区经营权               | -                     | -          | -        | -                     |
| 林权                  | -                     | -          | -        | -                     |
| 商标                  | -                     | -          | -        | -                     |
| 土地使用权               | -                     | -          | -        | -                     |
| 专用技术                | -                     | -          | -        | -                     |
| 探采矿使用权              | -                     | -          | -        | -                     |
| 药品经营权               | -                     | -          | -        | -                     |
| 其他                  | -                     | -          | -        | -                     |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>175,247,338.87</b> |            |          | <b>163,822,560.98</b> |
| 财务软件                | 1,371,856.30          |            |          | 1,103,581.18          |
| 景区经营权               | 10,540,000.00         |            |          | 10,420,000.00         |
| 林权                  | 15,055,167.44         |            |          | 14,885,988.82         |
| 商标                  | 15,601.65             |            |          | 14,976.65             |
| 土地使用权               | 131,838,120.59        |            |          | 114,086,544.02        |
| 专用技术                | 6,915,589.79          |            |          | 13,917,317.12         |
| 探采矿使用权              | 7,737,824.01          |            |          | 7,737,824.01          |
| 药品经营权               | 783,391.52            |            |          | 589,763.12            |
| 其他                  | 989,787.57            |            |          | 1,066,566.06          |

(2) 本期摊销额 2,709,649.71 元，因合并范围变化影响额 16,557,551.69 元。

(3) 抵押情况见本附注七.2.(2) 项注释。

(4) 期末余额中不存在以评估值作为入账依据的项目。

#### 17、开发支出

| 项目 | 期初账面 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余 |
|----|------|------|------|-------|
|----|------|------|------|-------|

|            | 余额           |            | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | 额            |
|------------|--------------|------------|--------|---------|--------------|
| 龙珠增加适应症    | 84,101.96    | -          | -      | -       | 84,101.96    |
| 痔血清胶囊      | 1,122,170.09 | 127,552.52 | -      | -       | 1,249,722.61 |
| 二代马应龙痔疮膏   | 2,412,913.19 | 403,896.06 | -      | -       | 2,816,809.25 |
| 混合动力汽车用的电机 | 10,000.00    | 16,120.00  | -      | -       | 26,120.00    |
| 合计         | 3,629,185.24 | 547,568.58 | -      | -       | 4,176,753.82 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 16.52%。

## 18、商誉

| 被投资单位名称           | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|
| 马应龙药业集团股份有限公司     | 6,863,348.00  |      |      | 6,863,348.00  |
| 成都绿金生物科技有限责任公司    | 4,385,355.50  |      |      | 4,385,355.50  |
| 深圳市大佛医药贸易有限公司     | 21,084.74     |      |      | 21,084.74     |
| 武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司  | 1,718,900.75  |      |      | 1,718,900.75  |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 288,820.34    |      |      | 288,820.34    |
| 武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司  | 919,139.67    |      |      | 919,139.67    |
| 湖北天下明药业有限公司       | 4,423,467.22  |      |      | 4,423,467.22  |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司     | 1,765,521.12  |      |      | 1,765,521.12  |
| 深圳市大地和电气有限公司      | 14,500,952.20 |      |      | 14,500,952.20 |
| 宁波拜特测控技术有限公司      | 8,984,492.58  |      |      | 8,984,492.58  |
| 合计                | 43,871,082.12 |      |      | 43,871,082.12 |

商誉减值准备情况：

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

## 19、长期待摊费用

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用        | 23,130,094.15 | 35,273,305.87 |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 6,183,887.96  | 10,465,831.49 |
| 合计            | 16,946,206.19 | 24,807,474.38 |

### (1) 长期待摊费用明细

| 项目      | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 本期转出          | 期末数           |
|---------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 电脑设备    | 281,563.45    | 40,793.36    | 128,272.60   | -             | 194,084.21    |
| 改造装修工程  | 30,781,154.70 | 4,066,591.23 | 2,149,246.75 | 13,458,587.68 | 19,239,911.50 |
| 土地房屋租赁费 | 277,533.39    | 107,100.00   | 170,383.39   | -             | 214,250.00    |
| 顾问费     | 2,931,390.00  | 26793.38     | 910,491.71   | -             | 2,047,691.67  |
| 其他      | 1,001,664.33  | 616,604.64   | 184,112.21   | -             | 1,434,156.76  |
| 合计      | 35,273,305.87 | 4,857,882.61 | 3,542,506.66 | 13,458,587.68 | 23,130,094.14 |

(2) 本项目期末余额较期初余额下降 31.69%，主要系本公司之子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司改造工程完工转出所致。

## 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         | 4,968,780.13 | 5,097,820.43  |
| 存货跌价准备       | 156,631.00   | 156,631.00    |
| 长期股权投资减值准备   | 68,941.86    | 68,941.86     |
| 预计费用         | 182,855.35   | 3,669,853.50  |
| 公允价值变动损失     | 909,586.91   | 628,781.76    |
| 其他长期负债（递延收益） | 44,000.00    | 44,000.00     |
| 待弥补亏损        | 471,319.05   | 471,319.05    |
| 小计           | 6,802,114.30 | 10,137,347.60 |

(2) 已确认的递延所得税负债

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 20,115,764.61 | 66,862,713.60 |

(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            |
| <b>一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目</b> |               |                |
| 坏账准备                          | 23,673,435.38 | 23,802,475.68  |
| 存货跌价准备                        | 626,523.95    | 626,523.95     |
| 长期股权投资减值准备                    | 459,612.40    | 459,612.40     |
| 预计费用                          | 20,978,691.81 | 24,465,689.96  |
| 公允价值变动损失                      | 7,516,990.32  | 3,900,951.87   |
| 其他长期负债（递延收益）                  | 293,333.34    | 293,333.34     |
| 待弥补亏损                         | 1,885,276.21  | 1,885,276.21   |
| 合计                            | 55,433,863.41 | 55,433,863.41  |
| <b>二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目</b> |               |                |
| 公允价值变动收益                      | -             | -              |
| 可供出售金融资产公允价值变动                | 83,815,685.87 | 278,594,640.00 |
| 合计                            | 83,815,685.87 | 278,594,640.00 |

递延所得税负债期末余额较期初余额下降 69.91%主要系可供出售金融资产出售转出所致。

## 21、资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

|                |                |              | 转回 | 转销 | 其他         |                |
|----------------|----------------|--------------|----|----|------------|----------------|
| 一、坏账准备         | 128,484,831.30 | 3,198,863.70 | -  |    | 104,333.76 | 131,579,361.24 |
| 其中：应收账款        | 23,263,614.72  | 2,418,344.88 | -  |    | 86,055.26  | 25,595,904.34  |
| 其他应收款          | 105,221,216.58 | 780,518.82   | -  |    | 18,278.50  | 105,983,456.90 |
| 二、存货跌价准备       | 18,031,102.16  | -            | -  | -  | -          | 18,031,102.16  |
| 其中：库存商品        | 1,133,912.29   | -            | -  | -  | -          | 1,133,912.29   |
| 在产品            | 26,984.55      | -            | -  | -  | -          | 26,984.55      |
| 开发成本           | 16,870,205.32  | -            | -  | -  | -          | 16,870,205.32  |
| 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     | 34,131,515.00  | -            |    | -  |            | 34,131,515.00  |
| 其中：长期股权投资      | 34,131,515.00  | -            |    | -  |            | 34,131,515.00  |
| 六、投资性房地产减值准备   | 618,037.50     |              |    |    |            | 618,037.50     |
| 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             | 187,326,432.46 | 3,198,863.70 | -  | -  | 104,333.76 | 190,420,962.40 |

(1) 本期实际计提额 3,198,863.70 元，因合并范围变化影响额 104,333.76 元。

(2) 本期其他减少系合并范围变化。

## 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 | 15,931,687.14 | -    | 457,500.00 | 15,474,187.14 | 18,675,887.14 | 20 年 |
| 其他     | 1,645,752.56  | -    | 513,414.59 | 1,132,337.97  | 11,012,140.78 | 10 年 |
| 合计     | 17,577,439.70 | -    | 970,914.59 | 16,606,525.11 | 29,688,027.92 |      |

## 23、短期借款

(1) 短期借款总体情况

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 银行借款    | 532,000,000.00 | 595,136,510.00 |
| 其中：抵押借款 | 43,500,000.00  | 24,180,000.00  |
| 质押借款    | 10,000,000.00  | 13,000,000.00  |

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 担保借款      | 106,500,000.00 | 257,956,510.00 |
| 信用借款      | 372,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 非银行金融机构借款 | -              | -              |
| 合计        | 532,000,000.00 | 595,136,510.00 |

注：抵押借款中 20,000,000.00 元同时附有保证担保条件。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末明细

| 贷款单位         | 期末外币<br>金额 | 期末折合人民币        | 借款日        | 到期日        | 利率    | 借款条件  |
|--------------|------------|----------------|------------|------------|-------|-------|
| 广东发展银行       | -          | 62,000,000.00  | 2011.01.23 | 2012.01.22 | 5.81% | 担保    |
| 工商银行         | -          | 62,000,000.00  | 2011.01.21 | 2012.01.20 | 6.31% | 信用    |
| 中信银行         | -          | 160,000,000.00 | 2011.06.30 | 2011.12.30 | 6.44% | 信用    |
| 中信银行         | -          | 140,000,000.00 | 2010.08.11 | 2011.08.11 | 5.81% | 信用    |
| 乌鲁木齐商业银行高新支行 | -          | 9,500,000.00   | 2011.03.22 | 2012.03.21 | 7.88% | 担保    |
| 库车县农村信用合作联社  | -          | 13,000,000.00  | 2011.05.11 | 2012.05.10 | 7.57% | 抵押+担保 |
| 阿克苏市农村信用合作联社 | -          | 7,000,000.00   | 2011.05.11 | 2012.05.10 | 7.57% | 抵押+担保 |
| 中国建设银行       | -          | 3,000,000.00   | 2011.01.25 | 2012.01.24 | 6.10% | 抵押    |
| 中国建设银行       | -          | 3,000,000.00   | 2011.02.24 | 2012.02.23 | 6.36% | 抵押    |
| 中国建设银行天津西青支行 | -          | 15,000,000.00  | 2011.04.28 | 2012.04.28 | 5.84% | 担保    |
| 建行巴州分行营业部    | -          | 10,000,000.00  | 2010.09.01 | 2011.09.01 | 5.84% | 担保    |
| 广东发展银行武汉分行   | -          | 3,500,000.00   | 2010.08.26 | 2011.08.25 | 6.37% | 担保    |
| 广东发展银行武汉分行   | -          | 3,500,000.00   | 2011.05.06 | 2012.05.05 | 7.57% | 担保    |
| 广东发展银行武汉分行   | -          | 3,000,000.00   | 2011.05.26 | 2012.05.25 | 7.57% | 担保    |
| 汉口银行江汉二桥支行   | -          | 2,700,000.00   | 2011.03.07 | 2012.03.07 | 6.06% | 担保    |
| 汉口银行江汉二桥支行   | -          | 7,300,000.00   | 2011.03.18 | 2012.03.18 | 6.06% | 担保    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 4,000,000.00   | 2010.08.03 | 2011.08.02 | 6.06% | 抵押    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 3,500,000.00   | 2010.08.06 | 2011.08.05 | 6.06% | 抵押    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 3,500,000.00   | 2010.11.05 | 2011.11.04 | 6.06% | 抵押    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 3,500,000.00   | 2010.12.07 | 2011.12.06 | 6.06% | 抵押    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 3,000,000.00   | 2011.05.16 | 2011.11.15 | 6.44% | 抵押    |
| 兴业银行武汉桥口支行   | -          | 10,000,000.00  | 2011.02.22 | 2011.08.21 | 5.88% | 质押    |
| 合计           |            | 532,000,000.00 |            |            |       |       |

#### 24、应付票据

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 39,610,581.32 | 86,095,101.61 |
| 合计     | 39,610,581.32 | 86,095,101.61 |

(1) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(2) 下一会计期间将到期的应付票据金额为 38,884,081.32 元。

## 25、应付账款

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 516,619,981.18 | 512,804,347.45 |

(1) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(2) 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 |

## 26、预收款项

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 555,367,460.54 | 723,126,029.68 |

(1) 本项目期末余额中预售房款 518,112,966.50 元，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              | -              | 16,870.00      | 已完工    | -       |
| 龙城三期               | 9,834,831.00   | 8,303,000.00   | 已完工    | 95.96%  |
| 龙城三期(和园)           | 2,508,800.00   | 132,716,850.00 | 已完工    | 72.42%  |
| 龙城四期               | 13,957,000.00  | 14,835,820.00  | 已完工    | 88.50%  |
| 龙城四期(怡园)           | 66,716,200.00  | 35,374,000.00  | 2011   | 35.00%  |
| 宝安·江南城一期           | 14,100,493.00  | -              | 2011   | 4.60%   |
| 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          | -              | 6,000.00       | 已完工    | 100.00% |
| 红安宝安商业街            | 26,433,451.39  | 26,433,451.39  | 已完工    | 100.00% |
| 红莲湖商住服务中心          | 51,304,628.14  | 50,512,112.44  | 已完工    | -       |
| 龙城 190 亩(湖北宝安龙城一期) | 569,232.00     | 569,232.00     | 已完工    | -       |
| 深圳世纪春城二、三、四期       | 3,309,430.89   | 3,309,430.89   | 已完工    | -       |
| 宝安滨海豪庭             | 21,183,344.00  | 401,981,735.00 | 已完工    | 78.35%  |
| 宝安·椰林湾一期住宅         | 2,016,380.00   | 240,000.00     | 已完工    | 99.00%  |
| 宝安·椰林湾二期住宅         | 283,519,780.00 | -              | 2012   | 30.00%  |
| 宝安江南城三期 1#地        | 798,158.00     | 786,773.00     | 已完工    | -       |
| 宝安江南城三期 3#地        | 21,105,238.08  | 15,366,603.10  | 已完工    | -       |
| 宝安江南城三期 1#车库       | 130,000.00     | -              | 已完工    | -       |
| 宝安江南城一期            | 500,000.00     | 500,000.00     | 已完工    | 100.00% |

| 项目名称      | 期末数            | 期初数            | 预计竣工时间 | 预售比例    |
|-----------|----------------|----------------|--------|---------|
| 宝安江南城二期   | 50,000.00      | 50,000.00      | 已完工    | 100.00% |
| 美舍小区 16 栋 | 10,000.00      | 10,000.00      | 已完工    | -       |
| 合计        | 518,112,966.50 | 691,077,877.82 |        | -       |

(2) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

## 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 | 26,089,728.12 | 117,981,184.27 | 130,141,179.90 | 13,929,732.49 |
| 2、职工福利费       | -             | 7,961,893.76   | 7,926,671.49   | 35,222.27     |
| 3、社会保险费       | 819,624.20    | 16,907,149.58  | 17,197,844.92  | 528,928.86    |
| 其中：(1) 医疗保险费  | 165,613.97    | 4,385,941.49   | 4,471,505.58   | 80,049.88     |
| (2) 基本养老保险费   | 590,697.19    | 10,991,278.39  | 11,193,195.98  | 388,779.60    |
| (3) 年金缴费      | -             | 39,846.02      | 39,846.02      | -             |
| (4) 失业保险费     | 54,763.37     | 818,036.06     | 836,647.79     | 36,151.64     |
| (5) 工伤保险费     | 4,344.00      | 323,054.33     | 305,511.97     | 21,886.36     |
| (6) 生育保险费     | 4,205.67      | 348,993.29     | 351,137.58     | 2,061.38      |
| 4、住房公积金       | 124,289.26    | 4,320,127.60   | 4,069,222.59   | 375,194.27    |
| 5、其他          | 4,760,561.31  | 2,390,389.06   | 3,032,043.61   | 4,118,906.76  |
| 其中：以现金结算的股份支付 | -             | -              | -              | -             |
| 合计            | 31,794,202.89 | 149,560,744.27 | 162,366,962.51 | 18,987,984.65 |

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 工会经费和职工教育经费期末余额为 4,017,348.92 元，无非货币性福利。本期因解除劳动关系给予的补偿额为 124,801.70 元。

(3) 期末余额较期初余额减少 40.28%主要系支付了上年度计提的奖金。

## 28、应交税费

| 项目      | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 7,491,413.24   | 5,104,600.31  |
| 营业税     | -20,360,267.33 | -71,413.96    |
| 城市维护建设税 | 5,535.76       | 1,210,372.75  |
| 企业所得税   | 78,034,398.42  | 75,793,893.31 |
| 土地增值税   | 138,960.61     | -1,063,451.96 |
| 房产税     | 865,329.82     | 1,016,533.45  |
| 个人所得税   | 660,300.64     | 7,599,676.34  |
| 教育费附加   | 184,506.67     | 798,865.50    |
| 资源税     | 4,166.96       | 16,393.20     |
| 其他      | 2,827,889.69   | 3,584,014.08  |
| 合计      | 69,852,234.48  | 93,989,483.02 |

税费计缴标准见本附注三。

## 29、其他应付款

| 项 目 | 期末数              | 期初数              |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 1,013,835,149.18 | 1,049,033,745.03 |

(1) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(2) 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   |
|---------------|---------------|---------|
| 武汉市中海科技发展有限公司 | 32,624,466.97 | 往来款     |
| 鄂州市华容区庙岭镇人民政府 | 27,017,622.00 | 应付土地补偿款 |
| 武汉凯鑫海投资有限公司   | 7,441,656.00  | 往来款     |
| 湖北工程总承包公司     | 7,021,289.60  | 往来款     |
| 中建四局          | 3,076,128.53  | 往来款     |

### 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            |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的银行借款   | 104,790,000.00 | 229,040,000.00 |
| 其中：抵押借款      | 104,790,000.00 | 209,040,000.00 |
| 质押借款         | -              | -              |
| 担保借款         | -              | -              |
| 信用借款         | -              | -              |
| 委托借款         | -              | 20,000,000.00  |
| 非银行金融机构借款    | 230,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 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          | 334,790,000.00 | 459,040,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款中 69,750,000.00 属于逾期借款获得展期。

(3) 一年内到期的长期借款明细列示如下：

| 贷款单位           | 期初外币金额 | 期初折合人民币        | 期末外币金额 | 期末折合人民币        | 借款日        | 到期日        | 利率       | 借款条件  |
|----------------|--------|----------------|--------|----------------|------------|------------|----------|-------|
| 中信信托有限责任公司     | -      | 210,000,000.00 | -      | 210,000,000.00 | 2009/10/20 | 2011/10/19 | 9.5200%  | 质押    |
| 中国工商银行         | -      | 16,640,000.00  | -      | 15,000,000.00  | 2008/12/8  | 2011/12/2  | 6.2370%  | 抵押    |
| 中国工商银行         | -      | 10,000,000.00  | -      | -              | 2008/12/31 | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国工商银行         | -      | 14,900,000.00  | -      | 14,900,000.00  | 2009/1/4   | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国工商银行         | -      | 7,500,000.00   | -      | 5,140,000.00   | 2009/1/23  | 2011/12/2  | 5.9400%  | 抵押    |
| 中国交通银行         | -      | 50,000,000.00  | -      | 19,750,000.00  | 2009/1/21  | 2011/11/21 | 5.4000%  | 抵押    |
| 中国银行           | -      | 50,000,000.00  | -      | 50,000,000.00  | 2009/5/31  | 2011/11/30 | 5.4000%  | 抵押    |
| 中国银行           | -      | 40,000,000.00  | -      | -              | 2009/6/22  | 2011/6/22  | 5.4000%  | 抵押    |
| 武汉市江夏区农村合作信用联社 | -      | 20,000,000.00  | -      | -              | 2008/1/22  | 2011/1/23  | 6.3900%  | 抵押+保证 |
| 山东省国际信托有限公司    | -      | 20,000,000.00  | -      | 20,000,000.00  | 2010/7/8   | 2011/7/7   | 12.5000% | 担保    |
| 光大银行           | -      | 20,000,000.00  | -      | -              | 2009/6/17  | 2011/6/17  | 10.0000% | 委托    |
| 合 计            |        | 459,040,000.00 |        | 334,790,000.00 |            |            |          |       |

## 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      | 3,099,750,000.00 | 2,497,000,000.00 |
| 其中：抵押借款   | 2,551,750,000.00 | 2,339,000,000.00 |
| 质押借款      | -                | -                |
| 担保借款      | 338,000,000.00   | 158,000,000.00   |
| 信用借款      | 210,000,000.00   | -                |
| 委托借款      | -                | -                |
| 非银行金融机构借款 | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   |
| 合计        | 3,279,750,000.00 | 2,677,000,000.00 |

注：抵押借款中 2,292,750,000.00 元同时附有保证担保条件，920,000,000.00 元借款同时附有保证担保条件与质押条件。

(2) 长期借款期末明细列示如下：

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2011 年半年度财务报告

| 贷款单位        | 期初外币金额 | 期初折合人民币          | 期末外币金额 | 期末折合人民币        | 借款日        | 到期日        | 利率     | 借款条件     |
|-------------|--------|------------------|--------|----------------|------------|------------|--------|----------|
| 中国银行        | -      | 16,000,000.00    | -      | -              | 2009.05.27 | 2012.05.26 | 5.94%  | 抵押       |
| 中国建设银行      | -      | 690,000,000.00   | -      | 690,000,000.00 | 2009.06.02 | 2024.06.25 | 5.94%  | 抵押+保证    |
| 上海浦发银行      | -      | 56,000,000.00    | -      | 56,000,000.00  | 2009.12.14 | 2012.12.14 | 5.13%  | 抵押+保证    |
| 上海浦发银行      | -      | 56,000,000.00    | -      | 56,000,000.00  | 2009.12.11 | 2012.12.11 | 5.13%  | 抵押+保证    |
| 中国交通银行      | -      | 130,000,000.00   | -      | 110,000,000.00 | 2009.11.04 | 2012.10.31 | 5.94%  | 抵押+保证    |
| 中国建设银行      | -      | 20,000,000.00    | -      | 20,000,000.00  | 2009.08.31 | 2013.08.31 | 5.76%  | 保证       |
| 广东发展银行      | -      | 38,000,000.00    | -      | 38,000,000.00  | 2010.01.26 | 2012.01.26 | 4.86%  | 保证       |
| 华夏银行        | -      | 100,000,000.00   | -      | 100,000,000.00 | 2010.01.04 | 2012.12.30 | 5.40%  | 保证       |
| 中国建设银行      | -      | 260,000,000.00   | -      | 260,000,000.00 | 2010.03.16 | 2013.03.15 | 5.13%  | 抵押+保证    |
| 中国建设银行      | -      | 1,000,000,000.00 | -      | 920,000,000.00 | 2010.03.16 | 2013.03.15 | 5.13%  | 抵押+保证+质押 |
| 中国建设银行      | -      | 25,000,000.00    | -      | 25,000,000.00  | 2010.03.17 | 2013.03.16 | 5.40%  | 抵押       |
| 中国建设银行      | -      | 28,000,000.00    | -      | 28,000,000.00  | 2010.12.08 | 2013.12.7  | 6.15%  | 抵押       |
| 中国建设银行      | -      | 13,000,000.00    | -      | 13,000,000.00  | 2010.07.05 | 2015.06.08 | 5.40%  | 抵押+保证    |
| 中国建设银行      | -      | 25,000,000.00    | -      | 25,000,000.00  | 2010.09.05 | 2015.06.08 | 5.40%  | 抵押+保证    |
| 中国建设银行      | -      | 20,000,000.00    | -      | 20,000,000.00  | 2010.10.10 | 2015.06.08 | 5.40%  | 抵押+保证    |
| 中国交通银行      | -      | 20,000,000.00    | -      | 20,000,000.00  | 2010.11.22 | 2013.11.21 | 6.44%  | 抵押+保证    |
| 山东省国际信托有限公司 | -      | 180,000,000.00   | -      | 180,000,000.00 | 2010.07.08 | 2012.07.07 | 12.50% | 担保       |
| 中国建设银行      | -      | -                | -      | 16,000,000.00  | 2011.01.04 | 2014.01.03 | 6.15%  | 抵押       |

## 中国宝安集团股份有限公司

## 2011 年半年度财务报告

| 贷款单位     | 期初外币金额 | 期初折合人民币          | 期末外币金额 | 期末折合人民币          | 借款日        | 到期日        | 利率     | 借款条件  |
|----------|--------|------------------|--------|------------------|------------|------------|--------|-------|
| 光大银行     | -      | -                | -      | 20,000,000.00    | 2011.06.01 | 2013.06.21 | 10.00% | 委托    |
| 中国建设银行   | -      | -                | -      | 12,000,000.00    | 2011.05.12 | 2013.07.05 | 6.65%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | -      | -                | -      | 10,750,000.00    | 2011.01.26 | 2013.08.09 | 7.36%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | -      | -                | -      | 30,000,000.00    | 2011.02.23 | 2013.08.09 | 7.36%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | -      | -                | -      | 50,000,000.00    | 2011.04.08 | 2013.08.09 | 7.36%  | 抵押+保证 |
| 中国交通银行   | -      | -                | -      | 20,000,000.00    | 2011.05.25 | 2013.08.09 | 7.36%  | 抵押+保证 |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 50,000,000.00    | 2011.02.01 | 2014.02.01 | 6.44%  | 抵押    |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 30,000,000.00    | 2011.01.07 | 2014.01.07 | 7.02%  | 抵押    |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 20,000,000.00    | 2011.03.01 | 2014.03.01 | 7.93%  | 抵押    |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 40,000,000.00    | 2011.04.01 | 2014.03.31 | 7.52%  | 抵押    |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 20,000,000.00    | 2011.04.13 | 2014.04.12 | 7.68%  | 抵押    |
| 武汉华夏银行   | -      | -                | -      | 10,000,000.00    | 2011.05.31 | 2014.05.31 | 7.68%  | 抵押    |
| 工商银行     | -      | -                | -      | 150,000,000.00   | 2011.01.01 | 2012.12.31 | 5.85%  | 保证    |
| 工商银行     | -      | -                | -      | 30,000,000.00    | 2011.05.13 | 2013.05.12 | 7.08%  | 保证    |
| 工商银行     | -      | -                | -      | 100,000,000.00   | 2011.06.21 | 2013.06.20 | 7.32%  | 信用    |
| 工商银行     | -      | -                | -      | 80,000,000.00    | 2011.06.21 | 2013.05.20 | 7.32%  | 信用    |
| 平安银行科技支行 | -      | -                | -      | 30,000,000.00    | 2011.04.28 | 2012.10.28 | 7.68%  | 信用    |
| 合计       | -      | 2,677,000,000.00 | -      | 3,279,750,000.00 |            |            |        |       |

**32、长期应付款**

| 项目名称     | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 公共设施专用基金 | 18,071,853.95 | 18,130,756.95 |
| 住房维修金    | 3,568,434.76  | 4,584,199.63  |
| 应付土地承包金  | 374,035.92    | 413,705.44    |
| 其他       | 4,337,317.74  | -             |
| 合计       | 26,351,642.37 | 23,128,662.02 |

**33、专项应付款**

| 项目名称   | 期末数           | 期初数        |
|--------|---------------|------------|
| 专利资助金  |               | 434,883.08 |
| 专项扶持资金 | 11,883,966.59 | -          |
| 合计     | 11,883,966.59 | 434,883.08 |

注：期末余额较期初余额增加 2732.68%主要系深圳贝特瑞公司收到的专项扶持资金增加所致。

**34、预计负债**

| 项目         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 担保事项       | -            | -            |
| 预计补充清偿款（注） | 6,111,150.00 | 6,111,150.00 |
| 合计         | 6,111,150.00 | 6,111,150.00 |

注：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。

**35、其他非流动负债**

| 项目            | 期末余额       | 期初余额       |
|---------------|------------|------------|
| 递延收益          | 293,333.34 | 293,333.34 |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 与收益相关的政府补助    | 133,333.34 | 133,333.34 |
| 合计            | 293,333.34 | 293,333.34 |

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 |
| 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             | 1,200,000.00 |                        | 293,333.33 |

## 36、股本

|              | 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<br>新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他            | 小计            | 数量               | 比例     |
| 一、有限售条件股份    | 18,003,866.00    | 1.65%   |                 |    |           | -3,055,588.00 | -3,055,588.00 | 14,948,278.00    | 1.37%  |
| 1、国家持股       |                  |         |                 |    |           |               |               |                  |        |
| 2、国有法人持股     | 3,423,926.00     | 0.31%   |                 |    |           | -321,241.00   | -321,241.00   | 3,102,685.00     | 0.28%  |
| 3、其他内资持股     | 14,367,874.00    | 1.32%   |                 |    |           | -2,667,156.00 | -2,667,156.00 | 11,700,718.00    | 1.07%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 12,213,233.00    | 1.12%   |                 |    |           | -520,915.00   | -520,915.00   | 11,692,318.00    | 1.07%  |
| 境内自然人持股      | 2,154,641.00     | 0.20%   |                 |    |           | -2,146,241.00 | -2,146,241.00 | 8,400.00         | 0.00%  |
| 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       | 212,066.00       | 0.02%   |                 |    |           | -67,191.00    | -67,191.00    | 144,875.00       | 0.01%  |
| 二、无限售条件股份    | 1,072,746,663.00 | 98.35%  |                 |    |           | 3,055,588.00  | 3,055,588.00  | 1,075,802,251.00 | 98.63% |
| 1、人民币普通股     | 1,072,746,663.00 | 98.35%  |                 |    |           | 3,055,588.00  | 3,055,588.00  | 1,075,802,251.00 | 98.63% |
| 2、境内上市的外资股   |                  |         |                 |    |           |               |               |                  |        |
| 3、境外上市的外资股   |                  |         |                 |    |           |               |               |                  |        |
| 4、其他         |                  |         |                 |    |           |               |               |                  |        |
| 三、股份总数       | 1,090,750,529.00 | 100.00% |                 |    |           |               |               | 1,090,750,529.00 | 100%   |

- (1) 2011 年 1 月 1 日, 本公司 1,356.00 股高管锁定股份除锁定。
- (2) 2011 年 3 月 29 日, 本公司 65,835.00 股原高管锁定股份除锁定。
- (3) 2011 年 4 月 8 日, 本公司 2,988,397.00 股股改限售股上市流通。

### 37、资本公积

| 项目            | 期初数            | 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        | 399,499,485.57 | 94,675,367.69 | 148,192,177.50 | 345,982,675.76 |
| 其中: 原制度资本公积转入 | 42,540,700.00  | -             | -              | 42,540,700.00  |
| 合计            | 460,922,565.70 | 94,675,367.69 | 148,192,177.50 | 407,405,755.89 |

注: (1) 其他资本公积主要系可供出售金融资产公允价值变动及递延所得税的影响。

(2) 2011 年 1 月 28 日, 公司第十一届董事局第五次会议, 审议通过了《中国宝安集团股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》, 并经中国证监会审核无异议。该激励计划于 2011 年 2 月 16 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

根据激励计划, 公司向董事、高级管理人员以及董事局认为需要激励的其他人员等激励对象 195 人授予 7,500 万份股票期权, 该股票期权有效期为 6 年。授予的股票期权自激励计划授予日起满 12 个月后, 激励对象应在未来 60 个月内分五期行权。股票期权行权价格为 14.60 元/股。

报告期末股票期权总额为 7,500 万份。上述股票期权导致公司本期费用增加 30,918,750.00 元, 净利润减少 30,918,750.00 元, 资本公积增加 30,918,750.00 元

### 38、盈余公积

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 102,406,344.90 | -    | -    | 102,406,344.90 |
| 任意盈余公积 | -              | -    | -    | -              |
| 储备基金   | -              | -    | -    | -              |
| 企业发展基金 | -              | -    | -    | -              |
| 其他     | -              | -    | -    | -              |
| 合计     | 102,406,344.90 | -    | -    | 102,406,344.90 |

法定盈余公积按照母公司税后净利润的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            | 855,645,618.33 | -       |
| 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             | 855,645,618.33 | -       |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 216,621,483.40 | -       |
| 减: 提取法定盈余公积            | -              | -       |
| 提取任意盈余公积               | -              | -       |

| 项目         | 期末数              | 提取或分配比例   |
|------------|------------------|-----------|
| 提取一般风险准备   | -                | -         |
| 应付普通股股利    | 21,815,010.58    | 每10股0.20元 |
| 转作股本的普通股股利 | -                |           |
| 期末未分配利润    | 1,050,452,091.15 | -         |

#### 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 | 1,776,296,036.30 | 1,620,224,538.69 |
| 其他业务收入 | 41,401,939.92    | 5,694,646.97     |
| 主营业务成本 | 1,101,094,721.45 | 921,686,883.97   |
| 其他业务成本 | 11,944,426.41    | 769,616.57       |

##### (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                 |
| <b>1. 主营业务</b> |                         |                         |                         |                       |                       |                       |
| 房地产行业          | 659,096,004.20          | 733,447,713.27          | 408,411,533.01          | 405,720,695.81        | 250,684,471.19        | 327,727,017.46        |
| 医药行业           | 673,839,299.56          | 574,740,264.85          | 404,588,404.67          | 329,686,142.28        | 269,250,894.89        | 245,054,122.57        |
| 高新技术           | 320,899,958.38          | 157,496,315.46          | 187,660,356.20          | 91,134,893.50         | 133,239,602.18        | 66,361,421.96         |
| 其他行业           | 122,460,774.16          | 154,540,245.11          | 100,434,427.57          | 95,145,152.38         | 22,026,346.59         | 59,395,092.73         |
| <b>小计</b>      | <b>1,776,296,036.30</b> | <b>1,620,224,538.69</b> | <b>1,101,094,721.45</b> | <b>921,686,883.97</b> | <b>675,201,314.85</b> | <b>698,537,654.72</b> |
| <b>2. 其他业务</b> |                         |                         |                         |                       |                       |                       |
| 停车费            | 133,389.80              | 160,230.00              | -                       | -                     | 133,389.80            | 160,230.00            |
| 租金收入           | 2,216,446.88            | 2,430,724.18            | 406,512.55              | 435,434.99            | 1,809,934.33          | 1,995,289.19          |
| 服务性收入          | 5,784,924.60            | -                       | 1,844,411.49            | -                     | 3,940,513.11          | -                     |
| 其他             | 33,267,178.64           | 3,103,692.79            | 9,693,502.37            | 334,181.58            | 23,573,676.27         | 2,769,511.21          |
| <b>小计</b>      | <b>41,401,939.92</b>    | <b>5,694,646.97</b>     | <b>11,944,426.41</b>    | <b>769,616.57</b>     | <b>29,457,513.51</b>  | <b>4,925,030.40</b>   |
| <b>合计</b>      | <b>1,817,697,976.22</b> | <b>1,625,919,185.66</b> | <b>1,113,039,147.86</b> | <b>922,456,500.54</b> | <b>704,658,828.36</b> | <b>703,462,685.12</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      | 480,315,438.97          | 438,667,732.60          | 303,909,598.72          | 300,959,961.14        | 176,405,840.25        | 137,707,771.46        |
| 华东地区      | 138,346,082.19          | 142,259,936.88          | 54,637,606.76           | 56,076,364.06         | 83,708,475.43         | 86,183,572.82         |
| 华南地区      | 633,183,594.67          | 770,507,169.57          | 377,246,087.42          | 417,236,443.68        | 255,937,507.25        | 353,270,725.89        |
| 北方地区      | 282,452,146.63          | 186,733,996.66          | 202,192,871.46          | 100,329,157.07        | 80,259,275.17         | 86,404,839.59         |
| 其他地区      | 241,998,773.84          | 82,055,702.98           | 163,108,557.09          | 47,084,958.02         | 78,890,216.75         | 34,970,744.96         |
| <b>合计</b> | <b>1,776,296,036.30</b> | <b>1,620,224,538.69</b> | <b>1,101,094,721.45</b> | <b>921,686,883.97</b> | <b>675,201,314.85</b> | <b>698,537,654.72</b> |

## (4) 营业收入前 5 名客户情况:

| 排序 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 |
|----|----------------|--------------|
| 1  | 106,441,881.12 | 5.86%        |
| 2  | 33,253,233.28  | 1.83%        |
| 3  | 30,351,631.00  | 1.67%        |
| 4  | 25,501,832.50  | 1.40%        |
| 5  | 18,868,548.00  | 1.04%        |
| 合计 | 214,417,125.90 | 11.80%       |

## 41、营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 40,461,610.91 | 42,517,362.15 |
| 土地增值税   | 17,016,842.13 | 17,491,210.05 |
| 城市维护建设税 | 6,974,564.55  | 5,452,020.28  |
| 教育费附加   | 3,043,854.99  | 2,443,922.79  |
| 其他      | 2,814,562.91  | 2,146,993.14  |
| 合计      | 70,311,435.49 | 70,051,508.41 |

税费计缴标准见本附注三。

## 42、销售费用

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 业务费      | 30,984,195.44  | 26,094,852.54  |
| 职工薪酬     | 42,445,425.10  | 35,171,228.77  |
| 广告费      | 22,215,745.43  | 21,004,392.41  |
| 办公费      | 7,653,857.05   | 7,976,677.75   |
| 租赁费      | 8,091,073.24   | 9,220,974.40   |
| 销售代理费及佣金 | 17,878,393.81  | 19,238,289.83  |
| 折旧摊销     | 9,553,395.74   | 9,392,649.70   |
| 交通运输费    | 10,384,656.87  | 8,334,532.59   |
| 业务招待费    | 2,940,153.78   | 1,986,107.61   |
| 物料消耗     | 428,368.87     | 343,147.23     |
| 保险费      | 875,232.32     | 594,995.71     |
| 其他       | 12,775,615.21  | 14,857,136.66  |
| 合计       | 166,226,112.86 | 154,214,985.20 |

## 43、管理费用

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 85,275,975.27 | 44,935,237.59 |
| 办公费  | 15,248,378.13 | 12,393,728.39 |
| 折旧摊销 | 12,168,060.88 | 10,928,379.82 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 顾问费   | 11,042,831.59  | 14,006,100.00  |
| 业务招待费 | 9,304,559.27   | 6,792,160.60   |
| 相关税费  | 9,495,000.82   | 7,366,930.18   |
| 审计咨询费 | 4,088,681.45   | 3,546,495.06   |
| 租赁费   | 3,013,269.10   | 1,418,469.01   |
| 差旅费   | 4,838,040.56   | 4,238,727.31   |
| 保险费   | 4,103,373.66   | 3,887,375.51   |
| 其他    | 22,476,138.16  | 27,119,934.14  |
| 合 计   | 181,054,308.89 | 136,633,537.61 |

注：管理费用本期发生额较上期发生额增长 32.51%，主要系职工薪酬中摊销股权激励成本增加所致。

#### 44、财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 67,937,518.23 | 69,953,101.91 |
| 减：利息收入 | 18,709,795.33 | 15,956,739.46 |
| 加：汇兑损失 | 478,968.61    | 1,165,097.62  |
| 减：汇兑收益 | 26,182.66     | 46,713.31     |
| 其他     | 1,539,829.45  | 3,265,804.06  |
| 合计     | 51,220,338.30 | 58,380,550.82 |

#### 45、资产减值损失

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------------|--------------|-------------|
| 坏账损失         | 3,198,863.70 | -474,338.72 |
| 存货跌价损失       | -            | -           |
| 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   | -            | -           |
| 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       | -            | -           |
| 其他           | -            | -           |
| 合计           | 3,198,863.70 | -474,338.72 |

#### 46、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 | -29,748,451.01 | -53,224,534.91 |
| 合计            | -29,748,451.01 | -53,224,534.91 |

#### 47、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目                                       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法确认投资收益                                | -              | 707,805.33     |
| 权益法确认投资收益                                | 16,694,814.03  | 7,992,018.49   |
| 处置长期股权投资收益                               | 7,405,773.56   | 92,869,619.75  |
| 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 | 140,248,492.63 | 5,180,651.69   |
| 非流动资产摊销                                  | -513,414.59    | -550,607.02    |
| 其他                                       | -              | -              |
| 合计                                       | 163,835,665.63 | 106,199,488.24 |

##### (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 |
|-------------------|-------|------------|--------------|
| 常州维尔利环境工程(常州)有限公司 | -     | 707,805.33 | 本期不在核算范围     |
| 合计                | -     | 707,805.33 |              |

##### (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 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 宝安鸿基地产集团股份有限公司 | 18,465,080.29 | 6,727,966.00 | 被投资公司净利润增长   |
| 湖北维达健基因技术有限公司  | -11,875.95    | -            | 本期新增         |
| 武汉云峰再生资源有限公司   | 657,315.95    | 472,124.67   | 被投资公司净利润增长   |
| 深圳市大华永昌投资有限公司  | -             | 656,176.28   | 已转让被投资公司     |
| 中国风险投资有限公司     | -2,415,706.26 | 135,751.54   | 被投资公司净利润下降   |
| 合计             | 16,694,814.03 | 7,992,018.49 |              |

##### (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54.27%主要原因系本期出售持有鼎汉技术、鼎龙股份已解禁的限售股所致。

#### 48、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        |               |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 金额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 3,919,463.87 | 3,919,463.87  | 3,503,741.29 | 3,503,741.29  |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,919,463.87 | 3,919,463.87  | 3,503,741.29 | 3,503,741.29  |

|              |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 无形资产处置利得     | -             | -             | -             | -             |
| 罚款收入         | 97,919.38     | 97,919.38     | 56,873.41     | 56,873.41     |
| 赔偿收入         |               |               | 990,865.55    | 990,865.55    |
| 政府补助         | 3,946,050.00  | 3,946,050.00  | 6,162,766.20  | 6,162,766.20  |
| 债务重组利得       | -             | -             | -             | -             |
| 非同一控制下企业合并利得 | -             | -             | -             | -             |
| 其他           | 2,938,117.57  | 2,938,117.57  | 3,643,983.44  | 3,643,983.44  |
| 合计           | 10,901,550.82 | 10,901,550.82 | 14,358,229.89 | 14,358,229.89 |

(2) 政府补助明细如下:

| 政府补助的种类        | 项目                     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|------------------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的<br>政府补助 | 1.肛肠系列用药研发科技三项费        | 400,000.00   | 490,000.00   |
|                | 2.科技经费补助               | 100,000.00   | 320,000.00   |
|                | 3.第一批重点科技项目经费          | 70,000.00    |              |
|                | 4.高新技术产业专项资金           | 685,400.00   |              |
|                | 5.新产品新技术开发推广资金         | 300,000.00   |              |
|                | 6.财政局技术改造资金拨款          | 1,082,550.00 |              |
|                | 7.湖北省生物专项基金            | 1,000,000.00 |              |
|                | 8.发明专利奖                | 20,000.00    |              |
|                | 9.名优新产品全国展销企业补贴        | 15,000.00    |              |
|                | 10.科技创新奖励金             |              | 450,000.00   |
|                | 11.财政贴息                |              | 1,760,000.00 |
|                | 12.科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目 |              | 920,279.61   |
|                | 13.企业发展专项资金            |              | 420,000.00   |
|                | 14.示范基地建设专款            |              | 350,000.00   |
|                | 15.科技型中小企业技术创新基金       |              | 1,050,000.00 |
|                | 16.其他政府补贴              | 273,100.00   | 402,486.59   |
| 合计             |                        | 3,946,050.00 | 6,162,766.20 |

## 49、营业外支出

| 项目           | 本期发生额      |               | 上期发生额        |               |
|--------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|              | 金额         | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计  | 218,127.41 | 218,127.41    | 1,609,934.33 | 1,609,934.33  |
| 其中: 固定资产处置损失 | 218,127.41 | 218,127.41    | 1,609,934.33 | 1,609,934.33  |
| 无形资产处置损失     | -          | -             | -            | -             |
| 长期待摊费用处置损失   | -          | -             | -            | -             |
| 赔偿支出         | 147,840.32 | 147,840.32    | 781,125.03   | 781,125.03    |
| 捐赠支出         | 208,577.60 | 208,577.60    | 947,777.74   | 947,777.74    |

| 项目     | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 金额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 罚款支出   | 83,917.50    | 83,917.50     | 161,265.12   | 161,265.12    |
| 滞纳金支出  | 49,938.18    | 49,938.18     | 1,747.29     | 1,747.29      |
| 债务重组损失 | -            | -             | -            | -             |
| 其他     | 4,313,398.20 | 4,313,398.20  | 5,270,925.61 | 5,270,925.61  |
| 合计     | 5,021,799.21 | 5,021,799.21  | 8,772,775.12 | 8,772,775.12  |

## 50、所得税费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税   | 78,520,223.77 | 78,696,715.36 |
| 加：递延所得税 | 1,442,666.18  | 1,222,415.95  |
| 所得税费用   | 79,962,889.95 | 79,919,131.31 |

## 51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                                                   | 代码  | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                                                       | P0  | 216,621,483.40   | 193,729,974.83   |
| 稀释性潜在普通股的影响--                                                        |     | -                | -                |
| 年初股份总数                                                               | S0  | 1,090,750,529.00 | 1,090,750,529.00 |
| 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  | -                | -                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                                                   | S   | -                | -                |
| 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  | 6                | 6                |
| 增加股份下一月份起至报告期年末的月份数                                                  | M   | -                | -                |
| 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 | 1,090,750,529.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数                                            | S-  | -                | -                |
| 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平均数=SI×Mk÷M0                                 |     | -                | -                |
| 发行在外的普通股加权平均数 $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ | S   | 1,090,750,529.00 | 1,090,750,529.00 |
| 基本每股收益=P0÷S                                                          |     | 0.20             | 0.18             |
| 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)            |     | 0.20             | 0.18             |

## 52、其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 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                 | -49,383,878.86  | 151,182,320.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -               | 33,260,110.40  |
|                                       | 11,852,130.93   |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 110,784,981.10  | -              |
| 小计                                    | -148,316,729.03 | 117,922,209.60 |
| 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         | 63,596,446.31   | 13,612,353.11  |
| 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                                    | 63,596,446.31   | 13,612,353.11  |
| 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                                    | -               | -              |
| 4.外币财务报表折算差额                          | -1,039,047.29   | 346,818.18     |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     | -               | -              |
| 小计                                    | -1,039,047.29   | 346,818.18     |
| 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                                    | -               | -              |
| 合计                                    | -85,759,330.01  | 131,881,380.89 |

### 53、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      | 本期发生额          |
|---------|----------------|
| 利息收入    | 18,709,795.33  |
| 收到往来款   | 185,444,438.26 |
| 收到政府补助款 | 14,428,500.00  |
| 收保证金、定金 | 8,274,640.00   |
| 合计      | 226,857,373.59 |

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额          |
|-------------|----------------|
| 付现营业费用和管理费用 | 191,413,135.86 |
| 财务手续费       | 1,539,829.45   |
| 支付往来款       | 64,536,474.40  |
| 合计          | 257,489,439.71 |

### 54、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                              | 292,651,845.40   | 263,297,718.60   |
| 加: 资产减值准备                        | 3,198,863.70     | -474,338.72      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 40,385,190.81    | 34,942,326.77    |
| 无形资产摊销                           | 2,709,649.71     | 2,119,294.47     |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,857,882.61     | 2,279,812.36     |
| 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) | -19,216,501.73   | -1,878,174.68    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -                | -44768.76        |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 29,748,451.01    | 53,224,534.91    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 67,937,518.23    | 57,434,406.50    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -163,835,665.63  | -106,199,488.24  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 2,166,708.38     | 2,766,325.59     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -46,746,948.99   | 20,035,714.42    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -42,487,647.16   | 183,011,784.04   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -698,805,671.95  | -795,656,506.12  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 271,601,978.10   | 125,186,987.82   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -255,845,303.01  | -159,954,371.04  |
| <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                          | 1,641,179,019.60 | 2,177,792,462.05 |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,605,556,404.31 | 1,544,385,797.39 |
| 加: 现金等价物的期末余额                    | 10,526,209.45    | -                |
| 减: 现金等价物的期初余额                    | -                | -                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 46,148,824.74    | 633,406,664.66   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目           | 期末数                     | 期初数                     |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、现金</b>  | <b>1,641,179,019.60</b> | <b>1,579,290,118.96</b> |
| 其中: 库存现金     | 8,124,904.44            | 11,037,987.23           |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,547,672,433.14        | 1,538,987,236.71        |

|                       |                         |                         |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 85,381,682.02           | 29,264,895.02           |
| 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                | -                       | -                       |
| <b>二、现金等价物</b>        | <b>10,526,209.45</b>    | <b>26,266,285.35</b>    |
| 其中：三个月内到期的其他货币资金      | 10,526,209.45           | 26,266,285.35           |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>1,651,705,229.05</b> | <b>1,605,556,404.31</b> |

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的主要股东情况

| 主要股东名称         | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质              | 注册资本<br>(万元) | 主要股东对本企业<br>的持股比例 | 主要股东对本企<br>业的表决权比例 | 本企业最终<br>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        | 844%              | 962%               |              | 736277475 |
| 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       | 6.75%             | 6.23%              |              | 192480212 |

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元

| 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     |
|-----------------|-------|------|-----|------|-------|-------------|----------|-----------|------------|
| 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  |
| 中国宝安集团创新科技园有限公司 | 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    | -          |
| 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    | -          |
| 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 |
| 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 |

| 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     |
|------------------|-------|------|-----|------|-------|-----------|----------|-----------|------------|
| 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 |
| 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    | 192206344  |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 海南宝安农林发展有限公司     | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡居强  | 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 |
| 惠州市宝安房地产开发有限公司   | 全资    | 有限责任 | 广东  | 范鸿   | 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 | 5,000.00  | 100.00   | 100.00    | 21442057-X |

| 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     |
|-------------------|-------|------|-----|------|-------|-------------|----------|-----------|------------|
| 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  | 1,000.00    | 80.00    | 80.00     | 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    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 田正军  | 药品销售  | 7,000.00    | 100.00   | 100.00    | 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  | 曾广胜  | 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  | 何宏锋  | 房地产开发 | 1,000.00    | 100.00   | 100.00    | 74141386-5 |
| 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    | 62.64    | 62.64     | 79217637-X |
| 武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司  | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 王健   | 药品销售  | 1,000.00    | 100.00   | 100.00    | 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 |
| 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  | 李洞明  | 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 |
| 新疆宝安新能源矿业有限公司     | 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  | 房地产经纪 | 100.00      | 100.00   | 100.00    | 67086548-4 |
| 武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司 | 控股    | 有限责任 | 武汉  | 李加林  | 医疗研发  | 1,000.00    | 51.00    | 51.00     | 67581004-4 |

| 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     |
|----------------------|-------|------|-----|------|------------|-----------|----------|-----------|------------|
| 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 |
| 四川攀西印楝种植有限公司         | 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       | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 孔东亮  | 新材料开发      | 2,000.00  | 100.00   | 100.00    | 68944887-5 |
| 萝北贝特瑞矿产资源开发有限公司      | 全资    | 有限责任 | 黑龙江 | 贺雪琴  | 石墨及碳素制品生产  | 1,000.00  | 100.00   | 100.00    | 55614988-X |
| 鹤岗宝安新能源有限公司          | 全资    | 有限责任 | 黑龙江 | 贺雪琴  | 对新林伟制造项目投资 | 2,000.00  | 100.00   | 100.00    | 56060835-6 |
| 天津市贝特瑞新能源科技有限公司      | 全资    | 有限责任 | 天津  | 贺雪琴  | 新材料生产      | 5,000.00  | 100.00   | 100.00    | 56611505-0 |
| 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       | 3,000.00  | 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 |
| 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      | 7,200.00  | 51.91    | 51.91     | 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 |
| 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  | 60.00    | 60.00     | 76743912-3 |
| 海南大山农业有限公司           | 全资    | 有限责任 | 海南  | 蔡居强  | 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 |
| 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 |

| 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      |
|-------------------|-------|------|-----|------|---------|----------|----------|-----------|-------------|
| 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    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 郭强   | 信息安全投资  | 1,040.00 | 100.00   | 100.00    | 73105149-3  |
| 成都绿金生物科技有限责任公司    | 控股    | 有限责任 | 四川  | 杨瑞雄  | 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  | 杨瑞雄  | 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  | 王虹   | 药品生产    | 3,885.00 | 55.00    | 55.00     | 62390213-1  |
| 武汉马应龙汉深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    | 12.2.00  | 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  |
| 深圳市大地和电气有限公司      | 控股    | 有限责任 | 深圳  | 张渠   | 机电制造    | 2,000.00 | 51.56    | 51.56     | 77414317-9  |
| 宁波拜特测控技术有限公司      | 控股    | 有限责任 | 宁波  | 陈晓波  | 电子测控    | 2,000.00 | 52.26    | 52.26     | 77137568-7  |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司     | 控股    | 股份公司 | 新疆  | 郎国栋  | 玻璃钢管道制造 | 6,228.30 | 56.20    | 56.20     | 693426791-1 |
| 新疆鹏远复合材料有限公司      | 全资    | 有限责任 | 新疆  | 郎国栋  | 玻璃钢管道制造 | 1,000.00 | 100.00   | 100.00    | 79818656-0  |
| 新疆赛尔鹏远复合材料有限责任公司  | 全资    | 有限责任 | 新疆  | 郎国栋  | 玻璃钢管道制造 | 1,000.00 | 100.00   | 100.00    | 56435629-9  |
| 天津宝安房地产开发有限公司     | 控股    | 有限责任 | 天津  | 王秋访  | 房地产开发   | 5,000.00 | 90.00    | 90.00     | 55035865-6  |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司   | 全资    | 有限责任 | 鸡西  | 孔东亮  | 石墨制品制造  | 2,000.00 | 100.00   | 100.00    | 55611914-6  |
| 海南宝安地产投资有限公司      | 控股    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发   | 2,000.00 | 90.00    | 90.00     | 55279593-x  |
| 中国宝安集团资产管理有限公司    | 全资    | 有限责任 | 深圳  | 陈平   | 资产管理    | 5,000.00 | 100.00   | 100.00    | 55985658-x  |
| 武汉马应龙综合门诊部有限公司    | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 李加林  | 医疗服务    | 100.00   | 100.00   | 100.00    | 69833561-0  |
| 湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司 | 全资    | 有限责任 | 湖北  | 李加林  | 医疗机构投资  | 2,000.00 | 100.00   | 100.00    | 55501623-3  |
| 南京马应龙医院管理有限公司     | 控股    | 有限责任 | 南京  | 李加林  | 医疗机构投资  | 2,050.00 | 77.80    | 77.80     | 55553500-9  |

| 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     |
|------------------|-------|------|-----|------|-----------|----------|----------|-----------|------------|
| 北京长青医院管理有限公司     | 控股    | 有限责任 | 北京  | 李加林  | 医疗机构投资    | 3,300.00 | 70.30    | 70.30     | 68579298-6 |
| 北京长青肛肠医院有限公司     | 控股    | 有限责任 | 北京  | 韩宝   | 医疗服务      | 1,480.00 | 98.65    | 98.65     | 75131201-3 |
| 武汉迈迪投资管理有限公司     | 控股    | 有限责任 | 武汉  | 罗志勇  | 企业投资管理    | 200.00   | 85.00    | 85.00     | 56836026-0 |
| 沈阳马应龙医院投资管理有限公司  | 控股    | 有限责任 | 沈阳  | 李加林  | 医疗机构投资    | 950.00   | 67.00    | 67.00     | 57347286-5 |
| 沈阳兴华肛肠医院有限公司     | 控股    | 有限责任 | 沈阳  | 赵利军  | 医疗服务      | 300.00   | 67.00    | 67.00     | 57345368-0 |
| 昆明宝安高新股权投资基金管理公司 | 控股    | 有限责任 | 昆明  | 曾广胜  | 股权投资、基金管理 | 300      | 65.00    | 65.00     | 57727576-2 |
| 密山宝安钾业有限公司       | 全资    | 有限责任 | 密山  | 周卫国  | 钾长石加工     | 1,000.00 | 100.00   | 100.00    | 56985286-5 |
| 海南宝安地产实业有限公司     | 控股    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发     | 1,000.00 | 70.00    | 70.00     | 56243818-6 |
| 儋州宝安地产有限公司       | 全资    | 有限责任 | 海南  | 余淑平  | 房地产开发     | 2,000.00 | 100.00   | 100.00    | 57307030-5 |

## 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<br>(万元) | 本企业<br>持股比例<br>(%) | 本企业在被投资<br>单位表决权比例<br>(%) | 关联<br>关系 | 组织<br>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                     | 联营       | 19217441-8 |
| 中国风险投资有限公司      | 有限责任公司 | 北京  | 陈政立  | 风险投资                       | 20,000.00    | 49.56              | 49.56                     | 联营       | 1000060-2  |
| 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                     | 联营       | 78196515-4 |
| 湖北维达健基因技术有限公司   | 有限责任公司 | 武汉  | 徐谋胜  | 遗传测试、分子诊断、疾病全基因组关联性分析技术的研发 | 1,200.00     | 36.67              | 36.67                     | 联营       |            |

## 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) 本公司关联租赁情况

a: 本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司于 1999 年 10 月起向其第二大股东武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为 52,019 平方米的国有土地使用权, 租赁期 45 年; 自 2003 年 5 月起向武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为 17,499 平方米的土地使用权(上述二宗土地系同一国有土地使用权证所属的完整土地), 租赁期限截止 2044 年 5 月 31 日, 上述二宗土地年租金共 347,590.00 元。

b: 本公司之子公司马应龙国际医药发展有限公司位于香港的办公点系租赁自恒丰国际投资有限公司, 年租赁费港币 12 万元。

## (5) 关联担保情况

| 担保方              | 被担保方              | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|-------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 中国宝安集团股份有限公司     | 深圳市运通物流实业有限公司     | 5,600.00     | 2009-12-11 | 2012-12-11 | 否          |
| 深圳恒安房地产开发有限公司    | 深圳市运通物流实业有限公司     |              |            |            |            |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 万宁宝安房地产开发有限公司     | 2,000.00     | 2010-11-10 | 2013-11-08 | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 万宁宝安房地产开发有限公司     | 1,075.00     | 2011-1-26  | 2013-8-9   | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 万宁宝安房地产开发有限公司     | 3,000.00     | 2011-2-23  | 2013-8-9   | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 万宁宝安房地产开发有限公司     | 5,000.00     | 2011-4-8   | 2013-8-9   | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 万宁宝安房地产开发有限公司     | 2,000.00     | 2011-5-25  | 2013-8-9   | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 海南合峰房地产开发有限公司     | 11,000.00    | 2009-11-04 | 2012-10-31 | 否          |
| 中国宝安集团海南实业有限公司   | 海南合峰房地产开发有限公司     |              |            |            |            |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 1,500.00     | 2010-12-17 | 2011-12-16 | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 新疆宝安新能源产业有限公司     | 2,000.00     | 2009-08-31 | 2013-08-30 | 否          |
| 中国宝安集团股份有限公司     | 新疆宝安新能源产业有限公司     | 1,000.00     | 2010-09-01 | 2011-09-01 | 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      | 5,600.00     | 2009-12-14 | 2012-12-14 | 否          |
| 深圳恒安房地产开发有限公司    | 中国宝安集团股份有限公司      | 10,000.00    | 2010-01-04 | 2012-12-30 | 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      | 15,000.00    | 2010-01-25 | 2011-01-25 | 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      | 100,000.00   | 2010-03-17 | 2013-03-16 | 否          |
| 湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司 | 中国宝安集团股份有限公司      |              |            |            |            |
| 海南大山农业有限公司       | 中国宝安集团股份有限公司      |              |            |            |            |
| 中国宝安集团金融投资有限公司   | 中国宝安集团股份有限公司      | 26,000.00    | 2010-03-29 | 2013-03-16 | 否          |

| 担保方            | 被担保方          | 担保<br>金额<br>(万元) | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|----------------|---------------|------------------|------------|------------|--------------------|
| 山东宝安房地产开发有限公司  | 中国宝安集团股份有限公司  |                  |            |            |                    |
| 本公司法人代表陈政立     | 中国宝安集团股份有限公司  |                  |            |            |                    |
| 上海宝安企业有限公司     | 中国宝安集团股份有限公司  | 69,000.00        | 2009-06-26 | 2024-06-25 | 否                  |
| 上海宝安大酒店有限公司    | 中国宝安集团股份有限公司  |                  |            |            |                    |
| 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                  |
| 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  | 6,200.00         | 2010-01-26 | 2012-01-26 | 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  | 3,800.00         | 2010-01-26 | 2012-01-26 | 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  | 6,200.00         | 2011-1-23  | 2012-1-22  | 否                  |
| 中国宝安集团股份有限公司   | 湖北美地房地产开发有限公司 | 20,000.00        | 2010-07-26 | 2012-07-26 | 否                  |
| 中国宝安集团股份有限公司   | 惠州宝安房地产开发有限公司 | 1,300.00         | 2010-07-05 | 2015-06-08 | 否                  |
| 中国宝安集团股份有限公司   | 惠州宝安房地产开发有限公司 | 2,500.00         | 2010-09-05 | 2015-06-08 | 否                  |
| 中国宝安集团股份有限公司   | 惠州宝安房地产开发有限公司 | 2,000.00         | 2010-10-10 | 2015-06-08 | 否                  |
| 中国宝安集团股份有限公司   | 惠州宝安房地产开发有限公司 | 1,200.00         | 2011-5-12  | 2013-7-5   | 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   | 350.00           | 2010-8-26  | 2011-8-25  | 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   | 350.00           | 2011-5-6   | 2012-5-5   | 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   | 300.00           | 2011-5-26  | 2012-5-25  | 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   | 270.00           | 2011-3-7   | 2012-3-7   | 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   | 730.00           | 2011-3-18  | 2012-3-18  | 否                  |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司  | 新疆鹏远复合材料有限公司  | 1,300.00         | 2011-5-11  | 2012-5-10  | 否                  |
| 新疆鹏远新材料股份有限公司  | 新疆鹏远复合材料有限公司  | 700.00           | 2011-5-11  | 2012-5-10  | 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  | 15,000.00        | 2011-1-1   | 2012-12-31 | 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  | 3,000.00         | 2011-5-13  | 2013-5-12  | 否                  |

(6) 本公司无关联方之间资金拆借

(7) 本公司无关联方资产转让、债务重组情况

## 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海南实业公司，2005 年 8 月 10 日海口市中级人民法院（2005）海中法民一初字第 25 号判决书判令本公司之子公司海南实业公司返还院前公司项目转让款人民币 500 万元。海南实业公司不服一审判决提起上诉，2006 年 4 月 7 日海南省高级人民法院（2005）琼民一终字第 38 号民事判决书裁定撤销海口市中级人民法院的

(2005)海中法民一初字第 25 号民事判决,发回海口市中级人民法院重审。2007 年 8 月 29 日海南省高级人民法院以(2007)琼民一终字第 16 号判决书做出维持一审原判的判决。海南实业公司就此案向海南省检察院提起抗诉,检察院已受理。2008 年 1 月 15 日海南省海口市中级人民法院(2007)海中法执字第 286 号《暂缓执行决定书》,决定暂缓执行。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)、因本公司分别为深圳石化工业集团股份有限公司、深圳石化集团有限公司、深圳石化塑胶集团股份有限公司的借款提供担保并代其偿还本金及利息等合计人民币 14,908.61 万元事项,本公司向法院提起诉讼,法院判决上述公司分别偿还本公司代偿的借款本金及利息。由于上述公司均无力还债,本公司至今未能追回。本公司已向法院申请上述三家公司破产,其中申请深圳石化工业集团股份有限公司破产一案经深圳市中级人民法院(2007)破产听证字第 31 号裁定书裁定不予受理。

(3)、2007 年因华浩源合作房地产项目权益产生纠纷,本公司向深圳市中级人民法院起诉深圳市华浩源投资有限公司,请求判决确认深圳市华浩源投资有限公司在“布吉华浩源项目”中已无权益,并退还多分配的 52,434,642.47 元;深圳市华浩源投资有限公司提起反诉,要求本公司返还深圳市华浩源投资有限公司剩余权益 35,794,397.92 元及支付银行逾期贷款利息、违约金、赔偿金等。2010 年 2 月,深圳市中级人民法院(2008)深中法民五初字第 29 号民事判决书判定,华浩源公司向本公司支付人民币 2155.36 万元,华浩源公司拥有未售商铺 1271.7 平方米的产权,其他房产产权归本公司,驳回两家公司其他诉讼请求。华浩源公司向广东省高级人民法院提起上诉,省高院(2010)粤高法民一终字第 89 号终审判定除华浩源公司需向我司支付 1875.36 万元,华浩源 B 区会所产权属华浩源公司,其余基本维持原判。

(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(以下简称金田实业)的借款 1,558 万元和 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金田实业偿还本公司代偿的借款本金及利息等。本公司对金田实业追索代偿款,因其无财产可供执行,2005 年 5 月 26 日,法院裁定中止执行。截止 2009 年 12 月 31 日,本公司代金田实业偿还的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,本公司将拟处置的金田实业所持有的丰富实业股份有限公司的 40%股权以总价 133 万元处置给瑞丰恒公司,用以抵偿金田实业所欠本公司的部分债务。本公司已经收回 133 万元,其余款项正在追索中。

## 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

本公司及地产类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 2011 年 6 月 30 日止,承担阶段性担保额为 427.78 万元,担保期限自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥以及房产证交银行执管之日止。

(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 2011 年 6 月 30 日止, 本公司除为子公司银行贷款提供担保外(见本附注六.5.(5)), 不存在为子公司以外的关联方提供债务担保。

②资产抵押情况:

截至 2011 年 6 月 30 日止, 为公司贷款的资产抵(质)押情况如下(单位: 万元):

| 借款人           | 借款银行         | 抵(质)押人     | 抵(质)押物         | 抵(质)押物处所           | 账面价值       | 评估值       | 原值         | 取得贷款余额    |
|---------------|--------------|------------|----------------|--------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 深圳市运通物流实业有限公司 | 上海浦东发展银行     | 深圳市运通物流    | 房屋建筑物及土地使用权    | 龙岗区布吉街道杓妈岭金运路旁     | 289.37     | 1,733.27  | 1,909.97   | 5,600.00  |
| 万宁宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行       | 万宁宝安房地产开发  | 宝安椰林湾二期土地及在建工程 | 万宁市万城镇北门洋          | 5,158.55   | 无评估值      | 5,158.55   | 13,075.00 |
| 海南合峰房地产开发有限公司 | 交通银行海南分行     | 海南合峰房地产开发  | 土地使用权          | 海口市秀英区填海区          | 5,511.92   | 无评估值      | 5,511.92   | 11,000.00 |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 上海浦东发展银行     | 咸阳宝安物业公司   | 房屋建筑物          | 咸阳市秦都区人民中路6号       | 1,723.11   | 无评估价      | 2,636.39   | 5,600.00  |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 海南大山农业有限公司 | 三块地的土地         | 三亚市海棠湾镇林旺社区        | 964.68     | 3,408.48  | 1,136.70   | 92,000.00 |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 中国宝安集团金融投资 | 林权证            | 博罗县罗阳镇头村猪舍符村民小组元鼓岭 | 26.63      | 9,753.70  | 63.9       |           |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 山东宝安房地产开发  | 三块地的土地         | 文登市南海新区母猪河西        | 9,448.01   | 9,437.00  | 9,448.01   | 26,000.00 |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 山东宝安房地产开发  | 二块地的土地         | 文登市南海新区香水河西、海景路北   | 14,511.49  | 11,533.00 | 14,511.49  |           |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 中国宝安集团股份   | 马应龙股票48524351股 |                    | 221,416.61 |           | 221,416.61 |           |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 上海宝安企业有限公司 | 房屋建筑物          | 东方路800号            | 29,035.55  | 71,686.42 | 39,467.86  | 69,000.00 |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行  | 上海宝安大酒店    | 房屋建筑物          | 东方路800号            | 26,196.03  | 55,547.70 | 31,963.33  |           |
| 中国宝安集团股份有限公司  | 中国建设银行深圳市分行、 | 中国宝安集团控股   | 深鸿基7000万股股票    |                    | 35,420.00  |           | 35,420.00  | 21,000.00 |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行       | 武汉宝安房地产公司  | 龙城四期土地51亩      | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 1,396.31   | 4,197.07  | 1,396.31   | 2,500.00  |

| 借款人           | 借款银行        | 抵(质)押人        | 抵(质)押物                   | 抵(质)押物处所           | 账面价值      | 评估值       | 原值        | 取得贷款余额    |
|---------------|-------------|---------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行      | 武汉宝安房地产公司     | 龙城四期在建工程(76 套联排)         | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 3,204.97  | 11,581.80 | 3,204.97  | 2,800.00  |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行      | 武汉宝安房地产公司     | 龙城四期在建工程(34 套联排)         | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 4,782.29  | 5,494.06  | 4,782.29  | 1,600.00  |
| 惠州宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行      | 惠州宝安房地产开发     | 土地使用权                    | 惠州市水口中心区 05-03 号小区 | 26,221.11 | 29,133.00 | 26,221.11 | 7,000.00  |
| 惠州宝安房地产开发有限公司 | 中国建设银行      | 惠州宝安房地产开发     | 土地使用权                    | 惠州市古塘坳             | 2,257.54  | 2,752.20  | 2,257.54  |           |
| 湖北天下明药业有限公司   | 兴业银行武汉分行    | 湖北天下明药业有限公司   | 房屋建筑物                    | 湖北天下明药业有限公司        | 2,175.87  | 2,408.36  | 2,534.38  | 1,050.00  |
| 湖北天下明药业有限公司   | 兴业银行武汉分行    | 有限公司          | 土地使用权                    | 湖北天下明药业有限公司        | 272.64    | 1,629.38  | 325.22    | 700       |
| 湖北美地房地产开发有限公司 | 山东省国际信托有限公司 | 武汉宝安房地产开发有限公司 | 持有湖北美地房地产开发有限公司的 52.4%股权 |                    | 22,000.00 | 无评估价      | 22,000.00 | 20,000.00 |
| 湖北美地房地产开发有限公司 | 武汉华夏银行      | 湖北美地房地产开发有限公司 | 山水琴台土地 63.8 亩            | 武汉市汉阳区琴台路 152 号    | 12,186.77 | 35,757.87 | 12,186.77 | 17,000.00 |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 工行武昌支行      | 武汉宝安房地产公司     | 龙城三期土地(50 亩)             | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 1,400.00  | 4,373.18  | 1,400.00  | 1,490.00  |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 工行武昌支行      | 武汉宝安房地产公司     | 龙城三期在建工程(11 套别墅)         | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 2,161.10  | 2,228.72  | 2,161.10  | 1,500.00  |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 交行武昌支行      | 武汉宝安房地产公司     | 龙城四期土地 73.87 亩           | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 2,008.22  | 6,057.10  | 2,008.22  | 1,975.00  |
| 武汉宝安房地产开发有限公司 | 中行武昌支行      | 武汉恒安投资有限公司    | 武汉恒安房地产公司土地(200 亩)       | 武汉盘龙城经济开发区叶店村      | 1,535.16  | 13,600.00 | 1,535.16  | 5,000.00  |

| 借款人          | 借款银行           | 抵（质）押人       | 抵（质）押物   | 抵（质）押物处所        | 账面价值   | 评估值      | 原值       | 取得贷款余额   |
|--------------|----------------|--------------|----------|-----------------|--------|----------|----------|----------|
| 宁波拜特测控技术有限公司 | 中国建设银行         | 宁波拜特测控技术有限公司 | 房屋及土地使用权 | 宁波保税西区创业一路 11 号 | 848.00 | 985.76   | 859.00   | 300.00   |
| 宁波拜特测控技术有限公司 | 中国建设银行         | 宁波拜特测控技术有限公司 | 房屋及土地使用权 | 宁波保税西区创业一路 11 号 |        |          |          | 300.00   |
| 新疆鹏远复合材料有限公司 | 库车县农村信用合作联社营业部 | 新疆鹏远复合材料有限公司 | 房屋及土地使用权 | 新疆库车县化工园天南路 7 号 | 869.27 | 1,795.80 | 1,205.88 | 1,300.00 |

### 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:

2011 年 3 月, 马应龙药业集团股份有限公司经第七届董事会第四次会议审议通过, 马应龙公司为 4 家子公司提供合计 9,300 万元人民币贷款 (含银行承兑汇票) 的担保额度, 担保期限为一年。具体情况如下:

(1) 马应龙公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司提供 4,000 万元的贷款担保额度, 担保期限自 2011 年 4 月 23 日至 2012 年 4 月 22 日止。截止 2011 年 6 月 30 日, 武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 12,754,140.52 元。

(2) 马应龙公司为子公司深圳大佛药业有限公司提供 800 万元的贷款担保额度, 担保期限自 2011 年 4 月 23 日至 2012 年 4 月 22 日止。截止 2011 年 6 月 30 日, 深圳大佛药业有限公司尚未办理相关贷款业务。

(3) 马应龙公司为子公司武汉马应龙医药物流有限公司提供 1,500 万元的贷款担保额度, 担保期限自 2011 年 4 月 23 日至 2012 年 4 月 22 日止。截止 2011 年 6 月 30 日, 武汉马应龙医药物流有限公司尚未办理相关贷款业务。

(4) 马应龙公司为子公司湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司提供 3,000 万元的贷款担保额度, 担保期限自 2011 年 4 月 23 日至 2012 年 4 月 22 日止。截止 2011 年 6 月 30 日, 湖北马应龙连锁医院投资管理有限公司尚未办理相关贷款业务。

### 八、承诺事项

2010 年 5 月 26 日, 子公司深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司与深圳市公明街道投资管理公司签署了宝安新能源材料工业园租赁协议, 租赁期至 2025 年 8 月 31 日。相关租赁费最低付款额如下表:

| 剩余租赁期     | 最低租赁付款额        |
|-----------|----------------|
| 2011年度    | 14,007,402.00  |
| 2012年度    | 14,742,064.08  |
| 2013年度    | 15,462,776.88  |
| 2014年度    | 15,937,052.40  |
| 2015年度及以后 | 198,817,227.84 |
| 合计        | 258,966,523.20 |

### 九、资产负债表日后事项

1、2011 年 6 月, 本公司以货币出资投资控股武汉永力电源技术有限公司 (以下简称“永力公司”), 其中以 2,850.00 万元受让罗荣辉、王德丰、林杰、许国强、张惠军、龙道志、黄志强等七位自然人所持有的永力公司部分股权; 同时以 9,500.00 万元向永力公司进行增资。最终, 本公司持有永力公司的股权比例为 52%, 根据相关协议, 本公司于 2011 年 6 月 28 日支付了 2,850.00 万元股权受让款, 2011 年 7 月 5 日本公司支付了 4,750.00 万元增资款, 剩余 4750 万元增资款需在 2011 年 11 月 30 日之前支付。

2、本公司资产负债表日后利润分配情况说明:

根据本公司 2011 年 3 月 22 日第十一届董事局第七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 0.20 元（含税），该分配方案已于 2011 年 6 月 29 日获本公司 2010 年度股东大会审议通过，并于 2011 年 8 月 3 日实施完毕。

## 十、其他重要事项

### 1、重要资产转让及其出售的说明

（1）为了盘活公司存量资产，回笼资金集中发展主业，2011 年 4 月，本公司（以下简称甲方）与湖北省荆州市维多贸易有限公司（以下简称乙方）签订股权转让协议书，协议约定甲方将其持有的荆州宾馆有限公司 100% 股权以 1,674.82 万元的价格转让给乙方。上述股权转让款已全部收到。

（2）为了盘活公司存量资产，回笼资金集中发展主业，2011 年 4 月，本公司（以下简称甲方）与深圳市龙岗区平湖松源实业公司（以下简称乙方）签订股权转让协议书，协议约定甲方将其持有的连云港恒安房地产开发有限公司 100% 股权及连云港恒基物业管理有限公司 100% 股权以 3,225.65 万元的价格转让给乙方。上述股权转让款已全部收到。

### 2、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     | 387,241,117.50        | -29,748,451.01        | -                    | -           | 390,577,074.74        |
| 2.衍生金融资产      | -                     | -                     | -                    | -           | -                     |
| 3.可供出售金融资产    | 430,497,246.52        | -                     | 63,696,921.28        | -           | 189,375,353.90        |
| <b>金融资产小计</b> | <b>817,738,364.02</b> | <b>-29,748,451.01</b> | <b>63,696,921.28</b> | <b>-</b>    | <b>579,952,428.64</b> |
| 投资性房地产        | -                     | -                     | -                    | -           | -                     |
| 生产性生物资产       | -                     | -                     | -                    | -           | -                     |
| 其他            | -                     | -                     | -                    | -           | -                     |
| <b>上述合计</b>   | <b>817,738,364.02</b> | <b>-29,748,451.01</b> | <b>63,696,921.28</b> | <b>-</b>    | <b>579,952,428.64</b> |
| <b>金融负债</b>   | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>             | <b>-</b>    | <b>-</b>              |

### 3、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     | 49,914,958.15        | -1,801,180.94        | -                 | -        | 46,292,594.04        |
| 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     | -                    | -                    | -                 | -        | -                    |
| <b>金融资产小计</b> | <b>49,914,958.15</b> | <b>-1,801,180.94</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>46,292,594.04</b> |
| <b>金融负债</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>-</b>             |

#### 4、股权质押情况

(1) 2010 年 3 月 25 日, 本公司将持有的马应龙药业集团股份有限公司的 48,524,351 股股票(占该公司总股本的 29.27%)质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行, 该项股权质押连同其他资产抵押为本公司取得的贷款本金为 126,000 万元, 质押期至 2013 年 3 月 15 日止, 马应龙药业集团股份有限公司 2010 年利润分配后, 截止 2011 年 6 月 30 日, 质押股份数变更为 97,048,702 股。

(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 7,000 万股(占该公司总股本的 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 21,000 万元, 质押期至 2011 年 10 月 19 日止。

(3) 2009 年 2 月 27 日, 本公司之子公司马应龙药业集团股份有限公司接股东武汉国有资产经营公司函告, 其持有的本公司 10,364,400 股股份(占公司总股本的 6.25%)已质押给汉口银行。2010 年利润分配后, 截止 2011 年 6 月 30 日, 质押股份数变更为 20,728,800 股。

#### 5、其他

(1) 2008 年 8 月 12 日、9 月 1 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东叶柏森签订股权转让协议, 以 260 万元收购其持有该公司 5.2%的股权; 2008 年 9 月 10 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东武汉汉深医药有限公司签订股权转让协议, 以 215 万元收购其持有该公司 4.3%的股权。截止 2011 年 6 月 30 日, 上述股权转让款已支付完毕, 相关工商变更登记手续尚未办理完毕。

(2) 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 2011 年 6 月 30 日, 该公司仍在进行清算, 本公司应收清算款为 842,083.80 元。

(3) 2003 年 12 月 5 日, 本公司之子公司武汉广安置业有限公司(以下简称广安置业)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, 该宗土地为武汉运通拍卖有限公司受武汉市中级人民法院执行局委托进行拍卖, 广安置业与该公司当场签订《拍卖成交确认书》。广安置业已支付全部土地成交款和佣金等 21,216,140.55 元以及该宗土地相关的交易契税 72 万元。截止 2011 年 6 月 30 日, 该宗土地的过户手续仍在办理当中。

(4) 2011 年 6 月 14 日, 本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)办理了所持本公司有限售条件流通股 80,000,000 股(占本公司总股本的 7.33%)的解除质押手续。同时, 富安公司将其持有的本公司无限售条件的流通股 34,290,000 股(占本公司总股本的 3.14%)分两笔质押给华能贵诚信托有限公司, 其中一笔为 11,430,000 股, 质押期限为六个月; 另一笔为 22,860,000 股, 质押期限为两年。2011 年 6 月 28 日, 富安公司将其持有的本公司无限售条件的流通股 57,000,000 股(占本公司总股本的 5.23%)质押给中国金谷国际信托有限责任公司, 质押期限为两年。

(5) 2011 年 4 月 27 日, 本公司决定, 将所持有的上海宝安企业有限公司、上海宝安大

酒店有限公司和上海宝安物业有限公司（以下简称“上海三家公司”）的全部股权转让给内蒙古嘉泰投资集团有限公司（以下简称“嘉泰公司”），转让价格为人民币 36,421.66 万元；嘉泰公司另代上海三家公司偿还其对本公司的欠款共计人民币 44,578.34 万元。本公司已于 2011 年 4 月收到 10,000.00 万元首期股权转让款。

## 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    | -          | -       | -    | -  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | -          | -       | -    | -  |
| 其他不重大应收账款      | 440,000.00 | 100.00% | -    | -  |
| 合计             | 440,000.00 | 100.00% | -    | -  |

| 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    | -          | -       | -    | -  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | -          | -       | -    | -  |
| 其他不重大应收账款      | 440,000.00 | 100.00% | -    | -  |
| 合计             | 440,000.00 | 100.00% | -    | -  |

（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 至 2 年 | -          | -       | -    |
| 2 至 3 年 | -          | -       | -    |
| 3 年以上   | 440,000.00 | 100.00% | -    |
| 合计      | 440,000.00 | 100.00% | -    |

| 账龄      | 期初数  |    |      |
|---------|------|----|------|
|         | 账面余额 |    | 坏账准备 |
|         | 金额   | 比例 |      |
| 1 年以内   | -    | -  | -    |
| 1 至 2 年 | -    | -  | -    |

| 账龄      | 期初数        |         |      |
|---------|------------|---------|------|
|         | 账面余额       |         | 坏账准备 |
|         | 金额         | 比例      |      |
| 2 至 3 年 | 440,000.00 | 100.00% | -    |
| 3 年以上   | -          | -       | -    |
| 合计      | 440,000.00 | 100.00% | -    |

(3) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(4) 期末金额前五名情况

| 排序 | 与本公司关系 | 金额         | 账龄    | 占应收账款总额的比例 |
|----|--------|------------|-------|------------|
| 1  | 非关联方   | 440,000.00 | 3 年以上 | 100.00%    |
| 合计 |        | 440,000.00 |       | 100.00%    |

## 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    | 641,017,081.62   | 15.17%  | 255,084,440.25 | 39.79% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | -                | -       | -              | -      |
| 其他不重大其他应收款      | 3,584,360,813.18 | 84.83%  | -              | -      |
| 合计              | 4,225,377,894.80 | 100.00% | 255,084,440.25 | 6.04%  |

| 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    | 641,017,081.62   | 15.49%  | 255,084,440.25 | 39.79% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | -                | -       | -              | -      |
| 其他不重大其他应收款      | 3,498,053,381.58 | 84.51%  | -              | -      |
| 合计              | 4,139,070,463.20 | 100.00% | 255,084,440.25 | 6.16%  |

(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   | 2,483,861,011.53 | 58.78%  | -              |
| 1 至 2 年 | 1,104,488,008.74 | 26.14%  | -              |
| 2 至 3 年 | 249,053,897.05   | 5.89%   | -              |
| 3 年以上   | 387,974,977.48   | 9.18%   | 255,084,440.25 |
| 合计      | 4,225,377,894.80 | 100.00% | 255,084,440.25 |

| 账龄      | 期初数              |         |                |
|---------|------------------|---------|----------------|
|         | 账面余额             |         | 坏账准备           |
|         | 金额               | 比例      |                |
| 1 年以内   | 2,236,263,493.50 | 54.03%  | -              |
| 1 至 2 年 | 1,162,852,698.10 | 28.09%  | -              |
| 2 至 3 年 | 190,782,522.85   | 4.61%   | -              |
| 3 年以上   | 549,171,748.75   | 13.27%  | 255,084,440.25 |
| 合计      | 4,139,070,463.2  | 100.00% | 255,084,440.25 |

## (3) 期末金额前 5 名情况:

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额               | 账龄      | 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 | 891,361,971.04   | 1 至 3 年 | 21.10               |
| 天津宝安房地产开发有限公司  | 本公司之子公司 | 722,678,616.90   | 1 至 2 年 | 17.10               |
| 上海宝安企业有限公司     | 本公司之子公司 | 471,556,556.92   | 1 至 2 年 | 11.16               |
| 恒丰国际投资有限公司     | 本公司之子公司 | 453,981,386.93   | 3 年以上   | 10.74               |
| 惠州市宝安房地产开发有限公司 | 本公司之子公司 | 390,046,487.95   | 1 至 3 年 | 9.23                |
| 合计             | -       | 2,929,625,019.74 | -       | 69.33               |

(4) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东款项。

(5) 期末应收合并范围内单位款项为 3,864,744,440.07 元，占期末其他应收款余额的 97.63%。

## 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           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 减值准备         | 本期计提减值准备 | 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            | 100             |              |          |              |
| 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           |              |          | 2,426,217.55 |
| 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             | 95              |              |          |              |
| 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  | 48,246,631.00  |               | 48,246,631.00  | 55.25          | 55.25           |              |          |              |
| 中国宝安集团创新科技园有限公司      | 成本法  | 51,870,000.00  | 53,089,764.03  |               | 53,089,764.03  | 69.16          | 69.16           |              |          |              |
| 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            | 100             |              |          |              |
| 武汉恒安投资有限公司           | 成本法  | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   | 44,500,000.00 | 54,000,000.00  | 90             | 90              |              |          |              |
| 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             | 48              |              |          |              |
| 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             | 98              |              |          |              |
| 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             | 98              |              |          |              |
| 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             | 80              |              |          |              |
| 山东宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | 47,500,000.00  | 47,500,000.00  |               | 47,500,000.00  | 95             | 95              |              |          |              |
| 新疆宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | 47,500,000.00  | 47,500,000.00  |               | 47,500,000.00  | 95             | 95              |              |          |              |
| 荆州宝安房地产开发有限公司        | 成本法  | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   | -9,500,000.00 | -              | -              | -               |              |          |              |
| 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             | 98              | 9,800,000.00 |          |              |
| 唐人药业有限公司             | 成本法  | 56,986,569.51  | 56,986,569.51  |               | 56,986,569.51  | 50             | 50              |              |          |              |
| 惠州市宝安房地产开发有限公司       | 成本法  | 92,207,226.46  | 92,207,226.46  |               | 92,207,226.46  | 98             | 98              |              |          |              |
| 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             | 25              |              |          |              |

| 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          | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------|------|
| 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 | -             | -              | -               |               |          |      |
| 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              | 3               |               |          |      |
| 贵州宝安房地产开发有限公司    | 成本法  | 1,000,000.00  | 47,500,000.00 | -              | 47,500,000.00 | 95             | 95              | 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            | 4,440,368.00  |          |      |
| 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    | -              | -               |               |          |      |
| 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            | 10,000,000.00 |          |      |
| 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  |          |      |
| 深圳华鼎财经资讯股份有限公司   | 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    |          |      |
| 深圳士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  |          |      |
| 天津宝安房地产开发有限公司    | 成本法  | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | -              | 45,000,000.00 | 90             | 90              |               |          |      |
| 宁波拜特测控技术有限公司     | 成本法  | 22,370,000.00 | 22,370,000.00 | -              | 22,370,000.00 | 52.26          | 52.26           |               |          |      |
| 深圳宝安融兴村镇有限责任公司   | 成本法  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | -              | 20,000,000.00 | 10             | 10              |               |          |      |
| 北京创新通恒科技有限公司     | 成本法  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -              | 10,000,000.00 | 8.83           | 8.83            |               |          |      |
| 北京康特电子股份有限公司     | 成本法  | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | -              | 12,000,000.00 | 3.7            | 3.7             |               |          |      |
| 深圳市大地和电气有限公司     | 成本法  | 37,120,000.00 | 37,120,000.00 | -              | 37,120,000.00 | 51.56          | 51.56           |               |          |      |
| 中国宝安集团资产管理有限公司   | 成本法  | 47,500,000.00 | 47,500,000.00 | -              | 47,500,000.00 | 95             | 95              |               |          |      |
| 新疆鹏远材料股份有限公司     | 成本法  | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | -              | 35,000,000.00 | 53.03          | 53.03           |               |          |      |
| 荆州宾馆有限公司         | 成本法  | -             | 5,679,878.94  | -5,679,878.94  | -             | -              | -               |               |          |      |

| 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             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 现金红利         |
|--------------|------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|----------|--------------|
| 唐人文化传播有限公司   | 成本法  | 95,519.47      | 95,519.47      | -             | 95,519.47        | 5              | 5               |               |          |              |
| 武汉永力电源技术有限公司 |      | 28,500,000.00  | -              | 28,500,000.00 | 28,500,000.00    | 20             | 20              |               |          |              |
| 合计           |      | 297,841,604.20 | 994,617,416.02 | 52,964,404.33 | 1,047,581,820.35 |                |                 | 42,640,368.00 |          | 2,426,217.55 |

注：上表中对部分被投资单位表决权比例未包括本公司可通过子公司拥有的表决权比例。

## 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 | -            | -     |
| 其他业务收入 | 3,644,426.45 |       |
| 主营业务成本 | -            | -     |
| 其他业务成本 | -            | -     |

## (2) 营业收入前五名客户情况

| 排序 | 营业收入总额       | 占公司全部营业收入的比例 |
|----|--------------|--------------|
| 1  | 3,644,426.45 | 100.00%      |
| 合计 | 3,644,426.45 | 100.00%      |

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

| 项目                                       | 本期发生额         | 上年发生额          |
|------------------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法确认投资收益                                | 2,426,217.55  | 14,557,305.30  |
| 权益法确认投资收益                                | -             | 656,176.28     |
| 处置长期股权投资收益                               | 8,452,922.21  | 87,363,105.94  |
| 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 | -1,035,211.87 | -14,687,321.29 |
| 其他                                       | -             | -              |
| 合计                                       | 9,843,927.89  | 87,889,266.23  |

## (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 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 马应龙药业集团股份有限公司 | 2,426,217.55 | 14,557,305.30 | 被投资公司分派股利增加  |
| 合计            | 2,426,217.55 | 14,557,305.30 |              |

## (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 |
|---------------|-------|------------|--------------|
| 深圳市大华永昌投资有限公司 | -     | 656,176.28 | 已转让被投资公司     |
| 合计            | -     | 656,176.28 |              |

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |                |               |
| 净利润                     | -57,543,550.76 | 21,243,508.96 |
| 加: 资产减值准备               | -              | -             |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 160,509.30     | 242,995.85    |

| 补充资料                             | 本期金额                  | 上期金额                    |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 无形资产摊销                           | 205,894.48            | 383,195.88              |
| 长期待摊费用摊销                         | 32,021.64             | 1,512,764.09            |
| 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) | -                     | 1,500.00                |
| 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)              | 8,686,452.91          | 12,157,021.37           |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 89,863,980.17         | 29,995,206.15           |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -9,651,538.64         | - 87,889,266.23         |
| 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)             | -                     | -                       |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -2,031,366.49         | 195,663.49              |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -176,225,205.91       | -622,273,254.31         |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 81,904,996.60         | - 59,088,228.95         |
| 其他                               | -                     | -                       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>-64,597,806.70</b> | <b>- 703,518,893.70</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                          | 286,748,187.49        | 663,879,470.76          |
| 减: 现金的期初余额                       | 238,785,298.92        | 119,514,254.84          |
| 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                     | <b>47,962,888.57</b>  | <b>544,365,215.92</b>   |

## 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, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                          | 18,443,612.08 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                         | -             |
| 计入当期损益的政府补助(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)       | 3,939,450.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | -             |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -             |
| 非货币性资产交换损益                                           | -             |

|                                                                                         |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | -              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             | -              |
| 债务重组损益                                                                                  | -              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | -              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | -              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | -              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 111,319,071.70 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -              |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             | -              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | -              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -              |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | -              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 3,300,477.23   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -              |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -485,537.55    |
| 所得税影响额                                                                                  | -34,044,480.22 |
| 合计                                                                                      | 102,472,593.24 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 项目                      | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.45          | 0.20   | 0.20   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.45          | 0.10   | 0.10   |

## 十三、财务报告的批准

本财务报告已于 2011 年 8 月 25 日经本公司董事局批准报出。

中国宝安集团股份有限公司

公司负责人：陈政立

主管会计工作负责人：钟征宇

会计机构负责人：游仕旭

2011 年 8 月 25 日