(上接C61版)

经评估，基准日存货评估值为2,592,475,831.52元，评估增值765,736,525.25元，增值率41.92%。评估明细如下：

单位：元

| 科目名称 | 调整后账面值 | 评估价值 | 增值额 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|
| 开发产品 | 1359567625.53 | 2420150000.00 | 1060657374.47 | 78.01 |
| 开发成本 | 1688860507.85 | 2348154611.52 | 659294103.67 | 39.04 |
| 在用低值易耗品 | 1921172.89 | 2306220.00 | 385047.11 | 20.04 |
| 存货合计 | 1826739306.27 | 2592475831.52 | 765736525.25 | 41.92 |

②长期股权投资评估

本次评估涉及松江集团长期投资12家，其中8家为控股子公司，具体情况如下：

单位：元

| 被投资单位名称 | 投资日期 | 投资比例 | 帐面价值 |
|---|---|---|---|
| 内蒙古滨海投资股份有限公司 | 2005-07 | 5% | 5,000,000.00 |
| 天津市团泊新城足球俱乐部有限责任公司 | 2006-05 | 20% | 600,000.00 |
| 天津松江物业管理有限公司 | 2003-01 | 35% | 350,000.00 |
| 天津松江花样年置业有限公司 | 2006-05 | 40% | 4,000,000.00 |
| 天津市市政地产房屋综合开发有限公司 | 2002-04 | 70% | 12,091,882.74 |
| 天津松江地产开发有限公司 | 2006-03 | 95% | 36,309,927.58 |
| 天津凯运安居建设有限公司 | 2006-02 | 95% | 6,531,358.51 |
| 天津松江建设发展有限公司 | 2006-03 | 95% | - |
| 内蒙古松江房地产开发有限公司 | 2006-04 | 100% | 54,204,110.37 |
| 呼和浩特市松江创展置业发展有限责任公司 | 2006-12 | 100% | 10,065,408.01 |
| 天津松江体育文化发展有限公司 | 2008-04 | 65% | 2,600,000.00 |
| 天津松江团泊投资发展有限公司 | 2008-04 | 100% | 10,000,000.00 |
| 合计 | | | 141,752,687.21 |

对于控股的长期投资，采用整体评估的方法对被投资单位进行评估，并按评估后的净资产乘以股权比例确定评估值。

对于非控股长期投资，按被投资单位基准日资产负债表的净资产乘以股权比例确定评估值。

具体过程如下：

A、内蒙古滨海投资股份有限公司：在评估基准日2008年6月30日净资产120,513,150.6元，松江集团持有的股权比例为5%，该长期投资的评估结果为：

120,513,150.6元×5%＝6,025,657.53元

B、天津市团泊新城足球俱乐部有限责任公司：在评估基准日2008年6月30日净资产－4,113,017.88元，松江集团持有的股权比例为20%，由于该长期投资单位净资产小于零，因此该长期投资单位的评估结果为0元。

C、天津松江物业管理有限公司：在评估基准日2008年6月30日净资产－65,843.46元，松江集团持有的股权比例为35%，由于企业净资产已为负数，该长期投资的评估结果为0元。

D、天津松江花样年置业有限公司：在评估基准日2008年6月30日净资产－7,041,064.13元，松江集团持有的股权比例为40%，由于企业净资产已为负数，该长期投资的评估结果为0元。

E、天津市市政地产房屋综合开发有限责任公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为15,458,989.82元，松江集团持有的股权比例为70%，该长期投资的评估结果为：

15,458,989.82元×70%＝10,821,292.87元

F、天津松江地产开发有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为35,450,448.19元，松江集团持有的股权比例为95%，该长期投资的评估结果为：

35,450,448.19元×95%＝33,677,925.79元

G、天津凯运安居建设有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为6,058,897.31元，松江集团持有的股权比例为95%，该长期投资的评估结果为：

6,058,897.31元×95%＝5,755,952.44元

H、天津松江建设发展有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为－663.03元，松江集团持有的股权比例为95%，由于企业净资产已为负数，该长期投资的评估结果为0元。

I、内蒙古松江房地产开发有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为88,895,482.84元，松江集团持有的股权比例为100%，该长期投资的评估结果为：

88,895,482.84元×100%＝88,895,482.84元

J、呼和浩特市松江创展置业发展有限责任公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为11,086,485.54元，松江集团持有的股权比例为100%，该长期投资的评估结果为：

11,086,485.54元×100%＝11,086,485.54元

K、天津松江体育文化发展有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为2,259,656.86元，松江集团持有的股权比例为65%，该长期投资的评估结果为：

2,259,656.86元×65%＝1,468,776.96元

L、天津松江团泊投资发展有限公司：采用成本加和法整体评估后净资产价值为9,330,738.16元，松江集团持有的股权比例为100%，该长期投资的评估结果为：

9,330,738.16元×100%＝9,330,738.16元

经过上述评估过程，松江集团长期投资评估结果如下：

单位：元

| 被投资单位名称 | 调整后账面值 | 评估价值 | 增值率（%） |
|---|---|---|---|
| 内蒙古滨海投资股份有限公司 | 5000000.00 | 6025657.53 | 20.51 |
| 呼和浩特市滨海足球俱乐部有限责任公司 | 600000.00 | 0.00 | -100.00 |
| 天津松江物业管理有限公司 | 350000.00 | 0.00 | -100.00 |
| 天津松江花样年置业有限公司 | 4000000.00 | 0.00 | -100.00 |
| 天津市市政地产房屋综合开发有限公司 | 12091882.74 | 10821292.87 | -10.51 |
| 天津松江地产开发有限公司 | 36309927.58 | 33677925.78 | -7.25 |
| 天津凯运安居建设有限公司 | 6531358.51 | 5755952.44 | -11.87 |
| 天津松江建设发展有限公司 | 0.00 | 0.00 | |
| 内蒙古松江房地产开发有限公司 | 54204110.37 | 88895482.84 | 64.00 |
| 呼和浩特市松江创展置业发展有限责任公司 | 10065408.01 | 11086485.54 | 10.14 |
| 天津松江体育文化发展有限公司 | 2600000.00 | 1468776.96 | -43.51 |
| 天津松江团泊投资发展有限公司 | 10000000.00 | 9330738.16 | -6.69 |
| 合 计 | 141752687.21 | 167062312.13 | 17.85 |

③投资性房地产评估增值

本次评估涉及的投资性房地产包括已出租的18套天汐园住宅、4套天涛园房产及瑞金学校，基准日账面价值35,480,070.30元。

投资性房地产科目中的房产，土地均为出让方式取得，并且天汐园部分房屋办理了房地产权证（房地合一证）；瑞金学校土地证为西青单国用2006第043号；天涛园4项房产尚未办理房屋产权证。

采用市场法对投资性房地产中的住宅房屋在基准日的市场价格进行评估，对于自用房产采用成本法进行评估。市场法是将待估房地产与在较近时期内发生的同类房地产交易实例，就交易条件、价格形成的时间、区域因素(房地产的外部条件)及个别因素(房地产自身条件)加以比较对照，以同类房地产的价格为基础，做必要的修正，得出待估房地产最可能实现的合理价格。

经评估，投资性房地产评估结果如下：

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 调整后账面值 | 评估价值 | 增值率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 投资性房地产 | 35,480,070.30 | 35,480,070.30 | 90,323,058.00 | 154.57 |

④固定资产评估增值

A、机器设备评估增值

本次评估范围包括松江集团在评估基准日资产负债表上反映的全部设备，包括车辆和电子办公设备。

本次评估采用重置成本法，评估值＝重置全价×综合成新率

本次评估的办公设备不计算运费、安装调试费、其它费用、资金成本，成交价格即为重置全价。

综合成新率是在理论成新率的基础上根据设备的实际使用情况予以修正确定的。其中车辆评估依据国家经贸委等国家部委联合发布的1997年“国经贸经[1997]456号《关于发布汽车报废标准的通知》”，1998年“国经贸[1998]407号《关于调整轻型载货汽车报废标准的通知》”及2000年12月18日“国经贸资源（2000）1202号《关于调整汽车报废标准若干规定的通知》”等文件之规定，根据已使用年限和已行驶里程分别计算成新率，依据孰低原则确定理论成新率。结合现场勘察车辆的外观、结构是否有损坏，主发动机是否正常，电路是否通畅，制动性能是否可靠，是否达到尾气排放标准等，确定是否需要增减修正勘察分值来确定综合成新率。

具体评估过程如下：

a、到现场逐项勘查了委估设备，向有关人员了解了设备的使用和管理、维修状况；

b、收集有关重要、价值较高的部分设备的说明书、发票、合同书等资料；

c、设备现价的确定主要是通过市场询价取得；

d、关于成新率：按有关设备经济使用寿命的规定和勘查中设备的实际状况确定其成新率。

根据以上评估方法和评估程序，机器设备评估结果详见下表：

单位：元

| 项目 | 调整后账面值 | | 评估值 | | 增值额 | | 增值率% | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 |
| 设备类合计 | 11303899.80 | 6206042.64 | 8785100.00 | 7204262.00 | -2518799.80 | 998219.36 | -22.28 | 16.08 |
| 车辆 | 1085160.00 | 898193.93 | 713700.00 | 685004.00 | -371460.00 | -213189.93 | -34.23 | -23.74 |
| 电子设备 | 10218739.80 | 5307848.71 | 8071400.00 | 6519258.00 | -2147339.80 | 1211409.29 | -21.01 | 22.82 |

B、房屋建筑物评估增值

本次房屋建筑物评估范围为松江集团在评估基准日所拥有包括万科水晶城依云园、龙府花园综合楼在内的5项房地产。

万科水晶城依云园位于天津市河西区解放南路南段西侧，东临解放南路，西至卫津河。该区域住宅市场发达，住宅集中度高，周边地产小区有水岸公馆、汐岸国际等三十多个住宅小区。

纳入本次评估范围的万科水晶城依云园4套住宅，均建成于2004年6月。

龙府花园综合楼位于天津市西青区经济开发区津港公路旁，距西青区大寺镇政府约300米。纳入本次评估范围的龙府花园综合楼建于2005年5月，总层数14层，其中位于1-13层的14,537.19平方米为松江集团所拥有。

本次评估中采用市场法对房屋建筑物进行评估，评估结果详见下表：

单位：元

| 科目名称 | 调整后账面值 | | 评估价值 | | 增值率% | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 |
| 房屋建筑物类合计 | 50005651.11 | 44957198.99 | 91352559.00 | 91352559.00 | 82.68 | 103.20 |
| 固定资产 -- 房屋建筑物 | 50005651.11 | 44957198.99 | 91352559.00 | 91352559.00 | 82.68 | 103.20 |

2、深圳市梅江南投资发展有限公司66.67%股权评估变动情况说明

（1）深圳梅江南资产及负债评估结果

中企华对深圳梅江南采用资产基础法整体评估后，净资产价值为8,166.26万元，滨海控股持有的股权比例为66.67%，该长期投资的评估结果为：8,166.26×66.67%＝5,444.45万元，评估增值7.99%。

深圳梅江南资产评估结果汇总表

单位：万元

| 项目 | | 账面价值 | 调整后账面值 | 评估价值 | 增减值 | 增加率% |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、流动资产 | 1 | 17,272.26 | 17,272.26 | 17,872.65 | 600.39 | 3.48 |
| 二、非流动资产合计 | 2 | 921.28 | 921.28 | 921.70 | 0.42 | 0.05 |
| 长期投资 | 3 | 919.71 | 919.71 | 920.60 | 0.89 | 0.10 |
| 固定资产 | 4 | 1.57 | 1.57 | 1.10 | -0.46 | -29.58 |
| 其中:建 筑 物 | 5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 设 备 | 6 | 1.57 | 1.57 | 1.10 | -0.46 | -29.58 |
| 在建工程 | 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中:土地使用权 | 9 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其它资产 | 10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、资产总计 | 11 | 18,193.54 | 18,193.54 | 18,794.35 | 600.81 | 3.30 |
| 四、流动负债 | 12 | 10,631.79 | 10,631.79 | 10,628.09 | -3.70 | -0.03 |
| 五、非流动负债 | 13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、负债总计 | 14 | 10,631.79 | 10,631.79 | 10,628.09 | -3.70 | -0.03 |
| 七、净资产 | 15 | 7,561.75 | 7,561.75 | 8,166.26 | 604.51 | 7.99 |

（2）深圳梅江南资产及负债评估结论及评估变动说明

深圳梅江南资产及负债评估结论明细表

单位：元

| 科目名称 | 账面价值 | 调整后账面值 | 评估价值 | 增值额 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 其它应收款 | 156,586,840.93 | 156,586,840.93 | 162,590,727.51 | 6,003,886.58 | 3.83 |
| 长期投资 | 9,197,108.45 | 9,197,108.45 | 9,205,974.41 | 8,865.96 | 0.10 |
| 固定资产 | 15667.01 | 15,667.01 | 11,033.00 | -4,634.01 | -29.58 |
| 资产总计 | 181,935,392.11 | 181,935,392.11 | 187,943,510.64 | 6,008,118.53 | 3.30 |
| 其它应付款 | 13,165.90 | 13,165.90 | 13,165.90 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 73,690.85 | 73,690.85 | 3,695.73 | -36,995.12 | -50.20 |
| 净资产 | 75,617,517.31 | 75,617,517.31 | 81,662,630.96 | 6,045,113.65 | 7.99 |

主要科目增减值原因如下：

其它应收款评估增值主要是由于其它应收款坏账准备评估为零所致。

固定资产评估减值，主要是由于委估设备全部为电子设备，而该类设备的市场价格不断下降所致。

应付职工薪酬评估减值主要原因是将工会经费和教育经费、应付职工的福利费评估为零所致。

(3)评估增值的主要项目——其它应收款详细说明

其它应收款基准日账面值162,590,727.51元，坏账准备6,003,886.58元，净额156,586,840.93元，主要为应收关联单位往来款、借款等。评估人员查阅企业财务账簿、凭证等资料，核实了各项应收款项的形成原因、发生时间、可收回性等情况，并对其中金额较大的项目实施了函证。经核实，采用不别认定的方法，未发现有确凿证据证明确实无法收回的款项，坏账准备评估为零。其它应收款净额评估值为162,590,727.51元。

3、百合春天三期项目土地使用权评估变动情况说明

（1）百合春天三期项目土地使用权评估简况

存货评估基准日账面值27,738,200.00元，调整后账面值为27,738,200.00元，为在开发成本中核算的“百合春天”三期土地使用权。

该宗地为位于天津市东丽区卫国道南侧的住宅用地1宗，面积为2,3450.6平方米。

| | | | |
|---|---|---|---|
| 土地证号 | 东丽单国用(2006更1)第3096号 | | |
| 土地使用者 | 天津滨海发展投资控股有限公司 | | |
| 宗地位置 | 天津市东丽区卫国道南 | | |
| 图号 | 300-105-8,13 | 地号 | |
| 国有土地使用权类型 | 出让 | 土地用途 | 住宅用地 |
| 土地批准使用期限 | 截止2074年8月9日 | | |
| 宗地总面积 | 23,450.6平方米 | | |
| 宗地四至 | 东至 | 程发路 | |
| | 南至 | 程泉道 | |
| | 西至 | 规划小区路 | |
| | 北至 | 规划小区路 | |
| 登记时间 | 2006年9月 | | |

中企华根据估价对象的特点和估价目的:委估土地周边与其相近的市场交易案例不多,该宗土地已经取得了相应规划,并且在天津市基准地价范围内,采用基准地价修正系数法、假设开发法对待估宗地进行测算。

中企华运用基准地价系数修正法求出土地单价为1,639.66元/平方米;假设开发法求出土地单价为2,903.70元/平方米，两种方法评估得出的结果相差较大。由于基准地价系数修正法采用的基准地价为2006年公布,距离评估基准日时间较长,并且在这段时间天津市土地市场变化较大;假设开发法是从企业开发后未来收益的角度计算,更符合房地产开发企业的实际情况,故中企华本次评估结论选取假设开发法的结果作为评估结果。

经计算宗地总价为:23,450.60平方米×2,903.70元/平方米＝6,809.39万元

（2）评估增值说明

百合春天三期项目土地于2004年8月以出让方式取得，土地取得较早，近年天津土地价格上涨较快,且在开发产品和开发成本的评估中体现了部分的利润,从而造成评估增值。

（六）公司拟购买资产抵押情况

截至2008年6月30日,公司本次拟购买资产中,部分土地及在建项目办理了抵押,具体明细情况如下表所示：

| 抵质押财产种类 | 担保余额 | 抵、质押物情况 | 担保起止日期 |
|---|---|---|---|
| 龙府花园3号楼土地及房产、瑞金学校土地及房产 | 9,009万元 | 龙府花园3号楼（14537.19平方米）、梅江南环岛东路38号房产（7000.2平方米）和土地使用权 | 2008.1.30-2009.1.29 |
| B号地土地使用权 | 3,000万元 | 30,927.7平方米 | 2007.7.12-2008.7.11 |
| 11号地在建工程 | 2亿元 | 11号地 | 2007.4.6-2010.4.5 |
| 水岸江南 | 16,609万元 | 水岸江南1、2、7号楼 | 2008.1.29-2011.1.28 |
| 水岸公馆8号楼 | 7,141万元 | 水岸公馆8号楼 | 2008.2.20-2011.1.28 |
| 水岸公馆11号楼 | 4,050万元 | 水岸公馆11号楼 | 2008.5.30-2011.1.28 |
| 梅江南5号地 | 2亿元 | 梅江南5号地 | 2007.6.29-2009.6.29 |
| 5号地在建工程 | 1亿元 | 梅江南5号地工程10-14号楼 | 2007.11.20-2010.4.5 |
| 11号地在建工程 | 1.5亿元 | 水岸江南3（部分房间）、4、5号楼（销售楼号） | 2007.12.7-2010.3.30 |
| 5号地在建工程 | 3,000万元 | 5号地工程15-20号楼 | 2007.12.4-2010.6.4 |
| 11号地在建工程 | 5,000万元 | “水岸江南”3号部分及6号楼 | 2008.1.29-2010.5.28 |

（七）公司拟购买资产的近三年一期财务报表

根据本次交易方案，以拟购买资产作为会计主体，按资产和负债账面价值编制模拟会计报表，会计报表的编制执行公司会计政策，模拟会计报表如下：

1、三年一期模拟合并资产负债表

单位：元

| 资 产 | 2008.6.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 353,291,046.55 | 432,750,575.32 | 277,964,658.63 | 81,318,565.41 |
| 结算备付金 | - | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - | - |
| 应收账款 | 38,385,953.00 | 121,810,060.00 | 418,293,796.76 | 405,042,631.26 |
| 预付款项 | 202,474,480.40 | 198,929,689.08 | 84,506,411.40 | 17,574,556.40 |
| 应收保费 | - | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 其它应收款 | 68,461,680.42 | 164,967,834.52 | 507,630,365.96 | 280,166,608.94 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - |
| 存货 | 3,540,331,070.71 | 2,406,571,572.61 | 1,485,769,017.45 | 937,798,067.56 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - | - |
| 其它流动资产 | - | - | - | 50,055.17 |
| 流动资产合计 | 4,202,944,231.08 | 3,325,029,731.53 | 2,774,164,250.20 | 1,721,950,484.74 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 9,950,000.00 | 10,300,000.00 | 14,790,000.00 | 15,205,719.46 |
| 投资性房地产 | 35,480,070.30 | 29,464,342.31 | 18,522,125.37 | 16,848,780.05 |
| 固定资产 | 51,988,904.30 | 53,661,613.09 | 57,279,191.61 | 55,093,314.21 |
| 在建工程 | - | - | - | 192,003,456.61 |
| 工程物资 | - | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - | - |
| 无形资产 | 35,955.70 | 59,633.50 | 21,189.10 | - |
| 开发支出 | - | - | - | - |
| 商誉 | - | - | 54,857,875.00 | 54,857,875.00 |
| 长期待摊费用 | - | - | 121,226.50 | 190,000.00 |
| 递延所得税资产 | - | 6,781,239.27 | 5,349,148.82 | 1,409,013.10 |
| 其它非流动资产 | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 97,454,930.30 | 100,266,828.17 | 150,940,756.40 | 335,608,158.43 |
| 资产总计 | 4,300,399,161.38 | 3,425,296,559.70 | 2,925,105,006.60 | 2,057,558,643.17 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 510,000,000.00 | 550,000,000.00 | 490,000,000.00 | 574,707,500.00 |
| 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 | 205,300,000.00 | 68,200,000.00 | 55,226,760.00 | - |
| 应付账款 | 468,298,810.70 | 645,307,133.58 | 825,342,330.00 | 753,932,252.48 |
| 预收款项 | 412,734,142.06 | 153,749,645.37 | 225,929,586.09 | 27,623,107.66 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 2,414,631.41 | 2,318,715.13 | 2,953,416.09 | 1,811,938.70 |
| 应交税费 | 52,938,632.87 | 86,265,943.34 | 58,763,432.57 | 60,493,175.06 |
| 应付利息 | - | - | - | - |
| 应付股利 | 6,830,238.63 | 10,247,338.53 | - | - |
| 其它应付款 | 719,794,251.07 | 61,058,353.23 | 236,518,386.40 | 319,940,337.34 |
| 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 | 300,000,000.00 | 250,000,000.00 | - | - |
| 其它流动负债 | 3,298,616.25 | 2,288,371.06 | 1,025,761.05 | 459,150.37 |
| 流动负债合计 | 2,681,609,322.99 | 1,829,435,500.24 | 1,895,759,672.20 | 1,738,967,461.61 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 908,000,000.00 | 880,000,000.00 | 400,000,000.00 | - |
| 应付债券 | - | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | 494,576.92 |
| 其它非流动负债 | - | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 908,000,000.00 | 880,000,000.00 | 400,000,000.00 | 494,576.92 |
| 负债合计 | 3,589,609,322.99 | 2,709,435,500.24 | 2,295,759,672.20 | 1,739,462,038.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 515,000,000.00 | 515,000,000.00 | 515,000,000.00 | 269,469,300.00 |
| 资本公积 | 27,741,709.00 | 27,741,709.00 | 3,509.00 | 3,552,674.02 |
| 减:库存股 | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 25,622,234.20 | 25,622,234.20 | 14,124,087.56 | 9,427,838.76 |
| 一般风险准备 | - | - | - | - |
| 未分配利润 | 131,902,425.87 | 139,345,007.36 | 90,623,760.51 | 32,094,117.84 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 700,266,369.07 | 707,708,950.56 | 619,751,357.07 | 314,543,930.62 |
| 少数股东权益 | 10,523,469.32 | 8,152,108.90 | 9,593,977.33 | 3,552,674.02 |
| 所有者权益合计 | 710,789,838.39 | 715,861,059.46 | 629,345,334.40 | 318,096,604.64 |
| 负债和所有者权益合计 | 4,300,399,161.38 | 3,425,296,559.70 | 2,925,105,006.60 | 2,057,558,643.17 |

2、三年一期模拟合并利润表

单位：元

| 项 目 | 2008年1-6月 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|---|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | -54,221,299.26 | 642,665,933.32 | 717,774,249.62 | 821,711,480.95 |
| 其中:营业收入 | -54,221,299.26 | 642,665,933.32 | 717,774,249.62 | 821,711,480.95 |
| 利息收入 | - | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - | - |
| 二、营业总成本 | -57,006,616.11 | 502,837,161.21 | 631,051,435.37 | 747,364,039.06 |
| 其中:营业成本 | -93,074,986.74 | 409,399,916.61 | 503,701,777.30 | 637,289,569.44 |
| 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 | 4,215,553.57 | 36,000,350.31 | 40,575,308.87 | 44,569,575.05 |
| 销售费用 | 3,257,722.00 | 7,557,302.46 | 27,196,549.51 | 5,686,675.18 |
| 管理费用 | 34,254,397.13 | 49,560,559.49 | 38,086,681.63 | 27,595,200.04 |
| 财务费用 | 11,082,258.41 | 12,687,306.01 | 15,080,047.28 | 31,363,793.84 |
| 资产减值损失 | -16,736,040.37 | 9,849,930.44 | 10,452,775.34 | 1,435,008.69 |
| 加:公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,520.11 | 22,218,204.11 | 4,041,704.56 | 575,783.18 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,785,316.85 | 139,828,772.11 | 86,722,814.25 | 74,347,441.89 |
| 加:营业外收入 | 1,092,000.00 | 364,800.00 | 507,565.68 | 10,460,441.34 |
| 减:营业外支出 | 3,670,050.00 | 1,297,334.44 | 1,168,789.21 | 4,467,845.63 |
| 其中:非流动资产处置损失 | - | 358,692.71 | - | 4,251,045.63 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 207,266.85 | 138,896,237.67 | 86,061,590.72 | 80,340,037.60 |
| 减:所得税费用 | 9,678,487.92 | 39,012,632.63 | 20,194,395.94 | 29,255,615.27 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -9,471,221.07 | 99,883,605.04 | 65,867,194.78 | 51,084,422.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -7,442,581.49 | 101,725,473.47 | 63,225,891.47 | 52,748,023.56 |
| 少数股东损益 | -2,028,639.58 | -1,841,868.43 | 2,641,303.31 | -1,663,601.23 |

3、三年一期模拟现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2008年1-6月 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|---|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 329,116,539.56 | 550,192,929.98 | 633,113,799.39 | 281,456,793.90 |
| 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 | | | | |
| 向其它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 | - | 362,000.00 | - | - |
| 收到其它与经营活动有关的现金 | 1,778,955,967.73 | 1,816,806,770.98 | 1,036,512,208.02 | 305,787,850.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,108,072,507.29 | 2,367,361,700.96 | 1,669,626,007.41 | 587,244,644.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 441,106,263.48 | 402,933,088.61 | 559,519,570.54 | 442,296,984.46 |
| 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 | 14,990,181.95 | 20,273,707.53 | 15,559,640.01 | 6,810,507.07 |
| 支付的各项税费 | 42,476,237.02 | 77,673,176.47 | 68,046,227.39 | 39,975,172.57 |
| 支付其它与经营活动有关的现金 | 1,668,996,826.58 | 2,433,056,862.45 | 1,107,283,229.26 | 63,863,022.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,167,569,509.03 | 2,933,936,835.06 | 1,750,408,667.20 | 552,945,686.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,497,001.74 | -566,575,134.10 | -80,782,659.79 | 34,298,957.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,000,000.00 | 64,707,974.60 | 7,405,719.46 | 11,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,520.11 | - | 3,189,030.54 | 30,848.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产收回的现金净额 | - | - | - | 442,579.59 |
| 处置子公司及其它营业单位收到的现金净额 | | -16,625,460.00 | | |
| 收到其它与投资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 1,005,520.11 | 48,082,514.60 | 10,594,750.00 | 12,073,427.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金 | 147,952.00 | 1,304,746.00 | 29,610,108.76 | 37,255,620.33 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | - | 4,600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其它营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其它与投资活动有关的现金 | - | - | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,147,952.00 | 1,304,746.00 | 34,210,108.76 | 38,255,620.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -142,431.89 | 46,777,768.60 | -23,615,358.76 | -26,182,192.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,400,000.00 | - | 80,960,700.00 | - |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 4,400,000.00 | - | 100,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 618,000,000.00 | 1,180,000,000.00 | 1,060,000,000.00 | 490,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其它与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 622,400,000.00 | 1,180,000,000.00 | 1,140,960,700.00 | 490,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 579,255,401.06 | 390,000,000.00 | 744,707,500.00 | 450,292,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 62,964,694.08 | 115,416,717.81 | 95,209,088.23 | 24,358,156.59 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - | - |
| 支付其它与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 642,220,095.14 | 505,416,717.81 | 839,916,588.23 | 474,650,656.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,820,095.14 | 674,583,282.19 | 301,044,111.77 | 15,349,343.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -79,459,528.77 | 154,785,916.69 | 196,646,093.22 | 23,466,108.69 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 432,750,575.32 | 277,964,658.63 | 81,318,565.41 | 57,852,456.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 353,291,046.55 | 432,750,575.32 | 277,964,658.63 | 81,318,565.41 |

现金流量表补充资料

单位：元

| 补 充 资 料 | 2008年1-6月 | 2007年度 | 2006年度 | 2005年度 |
|---|---|---|---|---|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | -9,471,221.07 | 99,883,605.04 | 65,867,194.78 | 51,084,422.33 |
| 加:计提的资产减值准备 | -16,736,040.37 | 9,849,930.44 | 10,452,775.34 | 1,435,008.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,993,646.36 | 4,565,362.24 | 3,949,898.74 | 3,429,876.25 |
| 无形资产摊销 | 23,677.80 | 46,475.60 | 1,224.90 | - |
| 长期待摊费用摊销 | - | 51,226.50 | 50,055.17 | 28,748.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列) | - | 226,684.24 | - | 4,251,045.63 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | 314,757.60 | 508,000.00 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,733,282.34 | 15,071,670.79 | 17,326,617.63 | 31,562,623.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,520.10 | -22,218,204.11 | -4,041,704.56 | -575,783.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 6,781,239.27 | -1,432,090.46 | -3,940,135.72 | -1,409,013.10 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - | -494,576.92 | 235,821.94 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,091,792,117.42 | -882,472,465.15 | -308,241,055.33 | -258,931,824.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -826,462,518.47 | 384,480,125.98 | -310,169,878.94 | -235,066,500.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,863,438,569.92 | -174,942,212.81 | 447,948,925.12 | 438,254,531.88 |
| 其它 | - | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,497,001.74 | -566,575,134.10 | -80,782,659.79 | 34,298,957.79 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | | | |
| 债务转为资本 | - | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | | | |
| 融资租入固定资产 | - | | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | 353,291,046.55 | 432,750,575.32 | 277,964,658.63 | 81,318,565.41 |
| 减:现金的期初余额 | 432,750,575.32 | 277,964,658.63 | 81,318,565.41 | 57,852,456.72 |
| 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 | -79,459,528.77 | 154,785,916.69 | 196,646,093.22 | 23,466,108.69 |

（八）拟购买资产备考盈利预测情况

公司拟购买资产备考盈利预测是将拟购买资产作为模拟主体（以下简称“模拟主体”或“本模拟主体”），并依据账面价值编制盈利预测。

1、盈利预测基准