

**赤峰大地基础产业股份有限公司**

**二 七年半年度报告全文**

**二 七年八月二十一日**

# 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	12
第八节	备查文件目录.....	12

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司董事长兼总经理景树森先生、副总经理兼总会计师史淑琴女士、副总会计师兼财务部经理肖凤敏女士声明：保证公司 2007 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2007 年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 法定中文名称：赤峰大地基础产业股份有限公司

法定英文名称：CHIFENG DADI BASIC INDUSTRY CO., LTD

中文简称：大地基础

英文简称：CDBI

(二) 法定代表人：景树森

(三) 董事会秘书：寇显强

证券事务代表：张旭东

联系地址：内蒙古赤峰市松山区西站大街 8 号

联系电话：0476-2216622 0476-2216690

传 真：0476-2216691

电子信箱：Kxq6909@163.com

ddjczxd@vip.sina.com

(四) 注册地址：内蒙古赤峰市松山区西站大街 8 号

办公地址：内蒙古赤峰市松山区西站大街 8 号

邮政编码：024005

电子信箱：kxq6909@163.com

(五) 选定的信息披露报纸：证券时报 中国证券报 上海证券报

登载半年度报告的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大地基础

股票代码：000426

(七) 其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2004年2月4日

公司变更注册登记地点：内蒙古自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1500001700029

税务登记号(国税)：150401114802589

会计师事务所名称：大连华连会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：大连市中山区同兴街67号邮电万科大厦1506号

## 二、主要财务数据和指标

货币单位：(元)

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,676,088,491.25	2,722,880,129.25	2,723,396,969.70	-1.72%	-1.74%
所有者权益(或股东权益)	1,312,697,217.18	1,308,031,142.83	1,308,437,718.42	0.36%	0.33%
每股净资产	3.45	3.78	3.78	-8.73%	-8.73%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-7,970,843.71	17,899,053.57	18,154,112.95	-144.53%	-143.91%
利润总额	5,593,366.17	20,130,135.51	20,130,135.51	-72.21%	-72.21%
净利润	4,259,498.76	10,526,698.97	10,608,903.78	-59.54%	-59.85%
扣除非经常性损益后的净利润	-3,695,249.10	8,550,676.41	8,632,881.22	-143.22%	-142.80%
基本每股收益	0.01	0.03	0.030	-66.67%	-66.67%
稀释每股收益	0.01	0.03	0.030	-66.67%	-66.67%
净资产收益率	0.32%	0.80%	0.80%	-0.48%	-0.48%
经营活动产生的现金流量净额	22,954,300.91	26,974,004.24		-14.90%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	0.07		-14.29%	

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置收益	64,582.01
增值税政策性减免	7,944,929.55
其他营业外收支净额	-54,763.70
合计	7,954,747.86

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股本变动和主要股东持股情况

##### (一) 股份变动情况

##### 1. 股份变动情况表：

2007年5月11日，公司2006年度股东大会审议通过了2006年度利润分配方案，以2006年12月31日总股本346,069,562股为基数，以10:1的比例以资本公积金向全体股东转增股本，共转增34,606,956股。此公积金转增股本方案已于2007年5月22日实施。

公积金转增方案实施后，公司的股份变动情况如下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,509,649	55.63%	0		19,250,965	-31,809,266	-12,558,301	179,951,348	47.27%
1、国家持股			0			0			
2、国有法人持股	180,756,680	52.23%	0	0	18,075,668	-19,033,826	-958,158	179,798,522	47.23%
3、其他内资持股	11,752,969	3.40%	0	0	1,175,297	-12,775,440	-11,600,143	152,826	0.04%
其中：境内非国有法人持股	11,599,432	3.35%			1,159,943	-12,759,375	-11,599,432	0	0.00%
境内自然人持股	153,537	0.04%	0		15,354	-16,065	-711	152,826	0.04%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	153,559,913	44.37%	0		15,355,991	31,809,266	47,165,257	200,725,170	52.73%
1、人民币普通股	153,559,913	44.37%	0		15,355,991	31,809,266	47,165,257	200,725,170	52.73%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	346,069,562	100.00%	0	0	34,606,956	0	34,606,956	380,676,518	100.00%

(二) 股东总数：报告期末公司股东总数为 45,670 户。

1. 报告期末公司前十名股东持股情况 (截止 2007 年 6 月 30 日)

股东总数		45,670 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量 (股)
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	国有股东	47.29	180,042,519	170,024,272	69,937,500
赤峰鑫泰资产托管经营有限责任公司	法人股东	2.27	8,626,000	0	8,160,000
宏源证券股份有限公司	国有股东	2.14	8,145,208	8,145,208	
王祥福	自然人	0.51	1,959,443		
中国信达资产管理公司	国有股东	0.43	1,629,042	1,629,042	
王宏涛	自然人	0.16	600,000		
刘演池	自然人	0.12	455,460		
王晓萍	自然人	0.12	440,165		
华宝宝信托投资有限责任公司	其他	0.11	425,982		
王庆欢	自然人	0.10	385,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
赤峰鑫泰资产托管经营有限责任公司	8,626,000		人民币普通股		
王祥福	1,959,443		人民币普通股		
王宏涛	600,000		人民币普通股		
刘演池	455,460		人民币普通股		
王晓萍	440,165		人民币普通股		
华宝信托投资有限责任公司	425,982		人民币普通股		
王庆欢	385,000		人民币普通股		
张冠聪	372,000		人民币普通股		
陈健明	371,699		人民币普通股		
王安春	363,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件的流通股股东之间, 公司未获知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

持股 5%以上的股东赤峰富龙公用(集团)有限责任公司为公司的控股股东, 所持股份为国家股。本报告期, 因公司实施 2006 年度利润分配方案, 富龙集团所持股份较前一报告期增加 17,187,099 股。富龙集团持有本公司的部分股份解除限售条件后, 通过深圳证券交易所交易系统出售本公司股份 9,015,597 股, 目前, 富龙集团持有本公司股份总数为 180,042,519 股。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员持有公司的股票变动情况

公司实施公积金转增后,公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况表:

姓名	职务	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
景树森	董事长、总经理	60,277	6,028	0	66,305	公积金转增
刘富军	副董事长	31,707	3,171	0	34,878	公积金转增
寇显强	副董事长、董事会秘书					
张春水	董事、常务副总经理					
李春晓	董事、副总经理	10,530	1,053	0	11,583	公积金转增
宿颖波	董事	31,600	3,160	0	34,760	公积金转增
龚兴隆	独立董事					
冯立亮	独立董事					
李晓春	独立董事					
张国兴	监事会主席					
呼和	监事					
徐瑞	监事					
史淑琴	副总经理、总会计师	51,130	5,113	0	56,243	公积金转增
合计	-	185,244	18,525	0	203,769	

## 二、报告期内,公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

### (一) 解聘情况

姓名	原任职务	离任原因
王欣新	独立董事	任期届满
李云峰	职工监事	任期届满

### (二) 新聘情况

姓名	聘任职务	聘任原因
刘富军	董事	换届增选
李春晓	董事、副总经理	换届增选
李晓春	独立董事	换届聘任
徐瑞	职工监事	换届选举(职工代表大会)

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况

2007年上半年,公司根据总体发展战略和年度生产经营计划,坚持做强做优热电主导产业,科学调整热电比例,稳步发展供热市场,严格控制热电生产成本,强化供热服务和收费管理;同时,加强公路通行服务和通行费管理,加大房地产销售力度,适时提高销售价格,扎实推进生产经营工作,各项经营业务保持平稳发展。

报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润、经营活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净额同比增减变化情况及变动原因分析如下：

单位：元

指标名称	2007年1-6月	2006年1-6月	增减额(+/-)	增减幅度(%)
营业收入	273,655,197.26	255,824,846.36	17,830,350.90	6.97
营业利润	-7,970,843.71	18,154,112.95	-26,124,956.66	-143.91
净利润	4,259,498.76	10,608,903.780	-6,349,405.02	-59.85
经营活动产生的现金流量净额	22,954,300.91	26,974,004.24	-4,019,703.33	-14.90
现金及现金等价物净增加额	-13,867,158.96	-11,641,790.12	-2,225,368.84	-19.12

1. 本期实现营业收入 27,366 万元，比上年同期增加 1783 万元，增加了 6.97%，主要原因是本期供电收入增加 2045 万元，房地产收入增加 3343 万元，糖收入减少 3675 万元(主要本期没有原糖加工收入)。

2. 本期实现营业利润-797 万元，比上年同期减少 2612 万元，减少了 143.91%，主要原因是：

(1) 营业成本增加 2538 万元，主要是子公司赤峰富龙热力有限责任公司外购热量增加、外购热量价格调整(由每吉焦 18 元调到 18.90 元)、供热管网维修费增加、供热管网折旧费增加使营业成本增加；

(2) 营业税金及附加增加 232 万元，主要是子公司赤峰锦绣大地房地产开发有限公司、赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司收入增加，相应增加营业税及附加；

(3) 销售费用增加 140 万元，主要是子公司赤峰富龙热力有限责任公司实施供热收费机制改革使得收费人员工资增加；

(4) 管理费用增加 865 万元，主要是母公司摊销土地使用权增加及管理人员工资增加；

(5) 财务费用增加 472 万元，主要是央行上调贷款利率增加公司财务费用；

(6) 资产减值损失(坏账准备)增加 162 万元，主要是公司从 2007 年开始将坏账计提方法由余额百分比法变更为账龄分析法，使坏账准备增加；

(7) 投资收益增加 13 万元，主要是联营公司郑州富龙新材料有限责任公司净利润增加；

3. 本期实现净利润 426 万元，比上年同期减少 635 万元，减少了 59.85%，主要原因是公司营业收入、营业外收入和投资收益的增加额总和低于营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失的增加额总和。

4. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 402 万元，主要是支付的其他与经营活动有关的现金增加。



5. 现金及现金等价物净增加额减少 223 万元，主要是经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少。

## 二、主营业务范围及经营情况

### (一) 公司主营业务范围及经营情况

报告期内，公司主营业务范围是城市集中供热、发电、高等级公路运营、房地产、制糖和化肥等产业。

报告期内，公司主营业务的经营情况如下表：

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
热电	15,191.27	11,239.73	26.01%	15.55%	21.23%	-11.77%
房地产	5,850.71	4,322.24	26.12%	133.39%	166.89%	-26.21%
公路	1,713.87	666.11	61.13%	32.97%	27.70%	2.69%
化肥	3,337.43	3,588.03	-7.51%	-10.79%	6.39%	-176.24%
制糖	1,082.31	811.84	24.99%	-77.25%	-75.41%	-18.36%
其他	189.92	42.34	77.71%	527.43%	103.83%	197.96%
合计	27,365.52	20,670.28	24.47%			
主营业务分产品情况						
热电	15,191.27	11,239.73	26.01%	15.55%	21.23%	-11.77%
房地产	5,850.71	4,322.24	26.12%	133.39%	166.89%	-26.21%
公路	1,713.87	666.11	61.13%	32.97%	27.70%	2.69%
化肥	3,337.43	3,588.03	-7.51%	-10.79%	6.39%	-176.24%
合计	26,093.28	19,816.11	24.06%			

(二) 报告期内，公司的利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(三) 报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内，公司单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响未达到 10%。

(五) 经营中的问题与困难

1. 随着赤峰市城市建设的快速发展和城市人口的快速增长，赤峰市城区供热面积增长迅速，每年平均新增供热面积 220 万平方米以上，现有热源和热力网已经超负荷运行，且根据内蒙古自治区关于关停小火电机组的要求，公司所属的赤峰富龙热电厂的三台 1.2 万千瓦机组将在 2010 年关停，赤峰市城区集中供热面临热源供应严重不足和热网输配能力不足的严峻形势。为此，公司拟与中国大唐集团公司合作，共同投资建设 1 台 116MW 供热调峰热水锅炉、2 台 300MW 热电机组和赤峰市热力网升级改造工程，增加热源供应能力，扩大热力网输配范围，提高供热能力。

2. 热电生产原料煤炭供应紧缺，采购价格居高不下，公司热电生产经营成本上升，经营压力增大。

公司通过积极拓展煤源、扩大采购渠道等方法，保障煤炭供应。

3. 赤峰市周边主要公路建设,仍在一定程度上影响 S206 线赤峰至茅荆坝段公路的车流量和收费额。

2007 年 7 月,赤峰至通辽高速公路已经通车,10 月底前,赤峰至大板高速公路也将通车;这两条高速公路通车后,S206 线赤峰至茅荆坝段公路的车流量和收费额将有所增加。

### 三、投资情况

(一) 报告期内,公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情形。

(二) 报告期内,公司无非募集资金的投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

本报告期,公司董事会根据中国证监会及内蒙证监局关于公司治理专项活动要求结合公司实际情况,根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求,重新修订和完善了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》,严格规范公司信息披露及投资者关系管理等工作规程,进一步强化法人治理和 Company 管理。

### 二、公司 2006 年度的利润分配方案的实施情况

2007 年 5 月 11 日,公司 2006 年年度股东大会审议通过了公司 2006 年度资本公积金转增股本方案,决定以公司 2006 年末的总股本 346,069,562 股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。此方案已于 2007 年 5 月 22 日实施完毕。

### 三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、公司持有非上市金融企业股权情况

公司持有赤峰市城市信用社股份有限公司股权,初始投资成本 4,025,240.00 元,占该公司股本比例为 19.17%,期末帐面值为 4,025,240.00 元。

公司持有中诚信托投资经营有限责任公司股权,初始投资成本 64,414,809.42 元,占该公司股本比例为 3.33%,期末帐面值为 64,414,809.42 元。

### 五、报告期内公司发生及以前期间发生持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项

公司于 2006 年 12 月 27 日与赤峰市元宝山区资产经营有限公司签署了《矿业权转让合同》,收购了其所属的位于内蒙古自治区赤峰市平庄煤田古山深部区煤炭资源的采矿权(此收购事项已经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过)。

根据合同约定,元宝山国资公司应在取得内蒙古赤峰市平庄煤田古山深部区详查探矿权后申请办理采矿权,将该采矿权转让给本公司,并于 2007 年 6 月 30 日前将该采矿权过户到本公司名下(详见 2006 年 12 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站刊登的公司公告)。

因内蒙古自治区根据国家有关规定开展整合矿产资源开发、重新划分矿区范围及

设置矿业权等工作，虽经元宝山国资公司多方努力，到 2007 年 6 月 30 日，元宝山国资公司仍未能取得采矿权并过户到本公司名下。

考虑到政策因素和办理程序，本公司与元宝山国资公司于 2007 年 7 月 2 日签署了《矿业权转让补充合同》，将采矿权过户时间延期到 2007 年 12 月 20 日以前。

#### 六、报告期内公司未发生重大关联交易事项

#### 七、报告期内公司担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内担保发生额合计		3,000.00				
报告期末担保余额合计(A)		3,000.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		54,901.00				
报告期末对子公司担保余额合计(B)		54,901.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额(A+B)		57,901.00				
担保总额占净资产的比例		44.11%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额(D)		0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)		0.00				
上述三项担保金额合计*(C+D+E)		0.00				

#### 八、报告期内公司重大合同及其履行情况：

(一) 报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金、资产管理事项。

#### 九、承诺事项

(一) 以前期间发生的承诺事项：

赤峰富龙公用（集团）有限责任公司及赤峰鑫泰资产托管经营有限责任公司在股权分置改革中的承诺事项：

1. 所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；

2. 在前项承诺期满后，赤峰富龙公用（集团）有限责任公司通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占大地基础股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

3. 赤峰富龙公用(集团)有限责任公司同时承诺：

(1) 保证今后不再发生非经营性占用公司资金的行为；

(2) 保证于 2006 年 12 月 31 日前通过现金或资产的方式偿还 2005 年底经营性占

用资金 38,018,062.55 元(以公司 2005 年年报审计数为准),并将所持有的公司 2000 万股股权办理担保冻结手续,若不能在 2006 年 12 月 31 日前偿还经营性占用公司的资金,则将通过拍卖冻结股权的方式归还占用公司的资金;

(3) 保证今后发生的经营性占用公司资金在正常期限内结算。

承诺履行情况:截止本报告披露之日,未有违反本承诺的情形。

(二) 报告期内,公司或持有公司股份 5%以上股东没有或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

十、公司 2007 年中期财务报告未经审计。

十一、报告期内,公司及公司董事、监事及高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内公司接待实地调研情况

报告期内,公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定,本着公平、公正、公开的原则,规范公司信息披露行为,确保信息披露的公平性,切实保护投资者的合法权益。公司严格按照相关规定,未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形,保证了公司信息披露的公平性。报告期内,公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通,及时、准确、完整、合规的披露相关的信息。

报告期内未接待实地调研、沟通、采访等活动。

## 第七节 财务报告

一、会计报表(附后)

二、会计报表附注(附后)

## 第八节 备查文件目录

一、载有董事长签名的半年度报告及半年度报告摘要文本;

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

三、报告期内,在《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

四、上述文件的备置地点:赤峰大地基础产业股份有限公司董事会秘书处。

赤峰大地基础产业股份有限公司董事会

董事长:

二 七年八月二十一日

## 资产负债表

编制单位：赤峰大地基础产业股份有限公司      2007年06月30日      单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	65,574,927.31	5,729,359.62	79,442,086.27	3,560,120.44
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,515,266.00		6,515,266.00	
应收票据	658,500.00		1,348,000.00	
应收账款	179,534,047.98	16,463,950.16	145,274,831.26	6,078,520.08
预付款项	158,206,200.83	72,013,750.31	174,776,156.28	73,960,449.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	71,491,293.24	20,366,982.06	49,372,266.59	19,992,964.51
买入返售金融资产				
存货	135,946,489.95	6,795,219.18	174,379,985.07	6,455,364.64
一年内到期的非流动资产	20,000.00			
其他流动资产	479,243.77	479,243.77		
流动资产合计	616,425,969.08	121,848,505.10	631,108,591.47	110,047,418.91
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	69,647,262.57	862,322,526.97	75,942,090.68	862,322,526.97
投资性房地产				
固定资产	1,463,210,007.81	396,963,878.05	1,569,727,627.96	420,912,287.36
在建工程	43,936,217.71	35,162,610.29	40,856,961.32	35,992,399.74
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	481,835,290.96	406,121,313.85	404,653,354.40	394,489,313.40
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	676,602.60		820,245.23	
递延所得税资产	357,140.52	36,622.26	288,098.64	36,622.26
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,059,662,522.17	1,700,606,951.42	2,092,288,378.23	1,713,753,149.73
资产总计	2,676,088,491.25	1,822,455,456.52	2,723,396,969.70	1,823,800,568.64
流动负债：				

短期借款	248,150,000.00	207,650,000.00	247,530,000.00	215,730,000.00
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				
应付账款	137,582,406.59	23,256,167.04	116,282,494.70	18,623,757.75
预收款项	98,460,818.79	19,045,581.80	152,735,310.49	23,615,483.43
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,049,407.49	1,066,420.50	6,590,335.93	1,350,732.16
应交税费	16,255,783.64	1,688,504.21	20,615,806.05	3,742,740.31
应付利息	271,588.39		271,588.39	
其他应付款	66,725,225.85	101,413,060.99	80,059,637.45	75,959,825.69
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				
其他流动负债				
流动负债合计	574,495,230.75	354,119,734.54	624,085,173.01	339,022,539.34
非流动负债：				
长期借款	726,510,000.00	175,500,000.00	726,510,000.00	175,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,522,537.45	1,200,000.00	2,322,537.45	1,200,000.00
预计负债				
递延所得税负债	2,378.18			
其他非流动负债				
非流动负债合计	729,034,915.63	176,700,000.00	728,832,537.45	176,700,000.00
负债合计	1,303,530,146.38	530,819,734.54	1,352,917,710.46	515,722,539.34
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	380,676,518.00	380,676,518.00	346,069,562.00	346,069,562.00
资本公积	526,966,014.77	526,966,014.77	561,572,970.77	561,572,970.77
减：库存股				
盈余公积	121,071,372.57	100,091,527.93	121,071,372.57	100,091,527.93
一般风险准备				
未分配利润	283,983,311.84	283,901,661.28	279,723,813.08	300,343,968.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,312,697,217.18	1,291,635,721.98	1,308,437,718.42	1,308,078,029.30
少数股东权益	59,861,127.69		62,041,540.82	
所有者权益合计	1,372,558,344.87	1,291,635,721.98	1,370,479,259.24	1,308,078,029.30
负债和所有者权益总计	2,676,088,491.25	1,822,455,456.52	2,723,396,969.70	1,823,800,568.64

## 利润表

编制单位：赤峰大地基础产业股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	273,655,197.260	60,452,666.370	255,824,846.360	60,391,941.200
其中：营业收入	273,655,197.260	60,452,666.370	255,824,846.360	60,391,941.200
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	282,013,898.930	79,227,580.310	237,925,792.790	70,325,837.240
其中：营业成本	206,702,840.710	54,720,129.890	181,323,057.890	54,111,246.720
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	6,005,378.360	161,418.890	3,687,516.780	253,595.910
销售费用	3,875,351.980		2,475,514.650	
管理费用	24,522,591.480	8,416,822.620	15,872,749.230	3,157,870.520
财务费用	38,908,277.590	14,908,791.690	34,187,726.200	12,827,737.030
资产减值损失	1,999,458.810	1,020,417.220	379,228.040	-24,612.940
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)	387,857.960		255,059.380	
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)	-7,970,843.710	-18,774,913.940	18,154,112.950	-9,933,896.040
加：营业外收入	13,661,641.850	2,401,120.980	2,234,621.090	77,951.520
减：营业外支出	97,431.970	68,514.360	258,598.530	169,212.000
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	5,593,366.170	-16,442,307.320	20,130,135.510	-10,025,156.520
减：所得税费用	3,107,458.230		5,105,258.35	
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	2,485,907.940	-16,442,307.320	15,024,877.160	-10,025,156.520
归属于母公司所有者的净利润	4,259,498.760		10,608,903.780	
少数股东损益	-1,773,590.820		4,415,973.380	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.01	-0.040	0.030	-0.030
(二)稀释每股收益	0.01	-0.040	0.030	-0.030

## 现金流量表

编制单位：赤峰大地基础产业股份有限公司

2007年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	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	207,868,789.35	48,827,560.43	214,726,091.11	50,913,679.71
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			77,951.52	77,951.52
收到其他与经营活动有关的现金	114,842,025.72	95,388,434.94	94,395,064.35	126,748,998.90
经营活动现金流入小计	322,710,815.07	144,215,995.37	309,199,106.98	177,740,630.13
购买商品、接受劳务支付的现金	197,591,047.92	38,299,469.07	203,975,107.02	36,561,421.75
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	24,061,010.25	6,767,756.38	20,614,996.71	6,169,513.80
支付的各项税费	29,342,039.77	9,086,490.79	33,272,659.17	12,225,842.26
支付其他与经营活动有关的现金	48,762,416.22	62,890,756.53	24,362,339.84	92,161,010.67
经营活动现金流出小计	299,756,514.16	117,044,472.77	282,225,102.74	147,117,788.48
经营活动产生的现金流量净额	22,954,300.91	27,171,522.60	26,974,004.24	30,622,841.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00		27,925.03	



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			1,312.05	
投资活动现金流入小计	10,000.00		29,237.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,539,397.27	2,015,133.71	5,015,448.26	447,852.00
投资支付的现金			4,500,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	6,539,397.27	2,015,133.71	9,515,448.26	447,852.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,529,397.27	-2,015,133.71	-9,486,211.18	-447,852.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	86,220,000.00	67,220,000.00	130,800,000.00	78,800,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,564,000.00		107,669.53	
筹资活动现金流入小计	91,784,000.00	67,220,000.00	130,907,669.53	78,800,000.00
偿还债务支付的现金	83,000,000.00	75,300,000.00	125,754,580.93	84,450,677.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,076,062.60	14,907,149.71	33,715,150.27	13,149,690.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			567,521.51	
筹资活动现金流出小计	122,076,062.60	90,207,149.71	160,037,252.71	97,600,368.11
筹资活动产生的现金流量净额	-30,292,062.60	-22,987,149.71	-29,129,583.18	-18,800,368.11
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	-13,867,158.96	2,169,239.18	-11,641,790.12	11,374,621.54
加：期初现金及现金等价物余额	79,442,086.27	3,560,120.44	216,122,078.43	122,950,482.08
六、期末现金及现金等价物余额	65,574,927.31	5,729,359.62	204,480,288.31	134,325,103.62

合并所有者权益变动表

项目	本金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	346,069,562.00	561,572,970.77		121,071,372.57	279,317,237.49	61,921,011.75	1,369,952,154.58
加：会计政策变更					406,575.59	120,529.07	527,104.66
前期差错更正							
二、本年初余额	346,069,562.00	561,572,970.77		121,071,372.57	279,723,813.08	62,041,540.82	1,370,479,259.24
三、本年增减变动金额（减少已“-”填列）	34,606,956.00	-34,606,956.00			4,259,498.76	-2,180,413.13	2,079,085.63
（一）净利润					4,259,498.76		4,259,498.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-2,180,413.13	-2,180,413.13
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-2,180,413.13	-2,180,413.13
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他							
上述（一）和（二）小计					4,259,498.76	-2,180,413.13	2,079,085.63

(三)所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
(四)利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的分配							
4、其他							
(五)所有者权益内部结转	34,606,956.00	-34,606,956.00					
1、资本公积转增资本(或股本)	34,606,956.00	-34,606,956.00					
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	380,676,518.00	526,966,014.77		121,071,372.57	283,983,311.84	59,861,127.69	1,372,558,344.87

合并所有者权益变动表（续）

项目	上年金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	266,207,356.00	642,763,185.05		98,460,687.83	285,619,521.23	1,293,050,750.11
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	266,207,356.00	642,763,185.05		98,460,687.83	285,619,521.23	1,293,050,750.11
三、本年增减变动金额（减少已“-”填列）	79,862,206.00	-81,190,214.28		1,630,840.10	14,677,560.90	14,980,392.72
（一）净利润					16,308,401.00	16,308,401.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,328,008.28				-1,328,008.28
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他		-1,328,008.28				-1,328,008.28
上述（一）和（二）小计		-1,328,008.28			16,308,401.00	14,980,392.72

(三)所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四)利润分配				1,630,840.10	-1,630,840.10	
1、提取盈余公积				1,630,840.10	-1,630,840.10	
2、提取一般风险准备						
3、对所有者(或股东)的分配						
4、其他						
(五)所有者权益内部结转	79,862,206.00	-79,862,206.00				
1、资本公积转增资本(或股本)	79,862,206.00	-79,862,206.00				
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	346,069,562.00	561,572,970.77		100,091,527.93	300,297,082.13	1,308,031,142.83

### 8.1 资产减值准备明细表

编制单位：赤峰大地基础产业股份有限公司 2007年06月30日 单位：(人民币)元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,966,132.30	2,003,664.81		4,206.00	3,965,591.11
二、存货跌价准备					
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、长期股权投资减值准备	4,000,000.00				4,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,966,132.30	2,003,664.81		4,206.00	7,965,591.11

### 净利润差异调节表

单位：(人民币)元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润(原会计准则)	10,526,698.97
加：追溯调整项目影响合计数	89353.05
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	89353.05
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	7148.24
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	10,608,903.78
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	7,148.24
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	4,408,825.14
2006.1.1—6.30 模拟净利润	15,024,877.16

### 利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)

单位：(人民币)元

项目	调整前	调整后
营业成本	181,067,353.85	181,323,057.89
销售费用	2,475,514.65	2,475,514.65
管理费用	16,251,977.27	15,872,749.23
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	255,059.38	255,059.38
净利润	10,526,698.97	10,608,903.78

# 会计报表附注

## 一、公司基本情况

赤峰大地基础产业股份有限公司原名赤峰富龙热力股份有限公司，是由赤峰富龙公用(集团)有限责任公司（原名赤峰市煤气热力经营总公司）独家发起，经赤峰市体改委批准设立的股份制企业。

1996年8月1日，公司经中国证券监督管理委员会批准[证监发(1996)124号]，以上网定价方式面向社会公开发行1,370万股股票；1996年8月28日经深圳证券交易所批准[深证发(1996)252号]，“富龙热力”股票在深圳交易所挂牌交易，公司注册资本5,530万元，其中国有股4,000万元，社会流通股1,530万元(包括160万元内部职工股)。公司经多年发展和股本扩张，截至2007年6月30日止，公司股本总额为380,676,518股，其中：国有股189,816,751股，定向募集法人股8,626,000股，社会公众股182,233,767股。

公司注册地址：内蒙古自治区赤峰市松山区西站大街8号，法定代表人：景树森。

公司经营范围：(国家法律法规规定应经审批的，未获审批前不得生产经营)节能设备产品、电子产品、工业膨润土、木制品、物资及石化产品、隔热防腐、计算机自动化工程、信息、咨询。

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、财务报表的编制基础：

按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》和证监会2007年2月15日发布的《公开发行的证券的公司信息披露规范问答第7号-新旧会计准则过渡期间比较财务信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、会计年度：

采用公历年度，自1月1日至12月31日止。

### 3、记账本位币：

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计量属性：

以权责发生制为记账基础进行会计确认，计量和报告。除各项会计准则规定以公允价值计量的资产负债项目外，其他资产、负债均采用历史成本计量。

### 5、现金等价物的确定标准：



现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### 6、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 确认坏账的标准：A. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；B. 债务人逾期未履行其偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 计提方法：采用账龄分析法

一年以内（含1年）1%，一至二年（含2年）2%，二至三年（含3年）4%，三年以上8%

#### 7、存货核算方法和存货跌价准备的计提方法：

(1) 存货的分类：按非房地产开发类和房地产开发类分类，非房地产开发类存货包括原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品；房地产开发类存货包括开发产品、开发成本等。

(2) 存货的计价：各类存货以取得时的实际成本计价，存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。存货发出的实际成本采用加权平均法，低值易耗品领用时采用一次转销法或五五摊销法。

(3) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(4) 开发用土地的核算方法：

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(5) 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施按实际成本计入开发成本，按成本核算对象进行明细核算，完工时转入住宅等可售物业的成本，对独立经营物业且公司拥有收益权的配套设施单独计入“其他长期资产”或“固定资产”。

(6) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

A、原材料、产成品、在产品、包装物和低值易耗品在会计期末，按照成本与可变现净值孰低法的原则对单个存货项目可变现净值低于存货账面成本的差额，预计存货跌价损失计入当期损益；

B、开发产品、开发成本，在会计期末按周边楼盘的市场销售价格结合企业已售商品房的售价及商品房的层数、朝向、房型等因素，确定预计的售价及可变现净值，预计存货跌价损失计入当期损益。

#### 8、长期投资核算方法：

(1) 初始计量

A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，将合并日取得被投资单位所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本，初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，确定的企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，应确认为商誉或计入当期损益。

## (2) 后续计量

### A、成本法核算

公司对子公司的投资以及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，采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期投资收益。仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

### B、权益法核算

公司对合营企业以及联营企业的投资采取权益法后续计量，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，其差额应当计入当期损益，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，应当按照应享有或应分担的被投资单位净损益的份额，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应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期投资减值准备：期末公司按长期投资的减值迹象判断是否应计提减值准备，当投资项目可收回金额低于长期投资账面价值时，应当将投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产损失，计入当期损益，同时计提相应的投资减值准备。

## 9、固定资产核算方法：

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、道路、专用设备、通用设备、运输及其他设备。

(3) 固定资产计价：按照成本进行初始计量。

成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可

归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(4) 固定资产折旧：

A、除道路外的固定资产折旧采用直线法，按原值的 5% 计留残值，各类固定资产折旧年限确定如下：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	10-50 年	9.5%-1.9%
专用设备	15-30 年	6.33%-3.17%
通用设备	10-30 年	9.5%-3.17%
运输及其他设备	10-15 年	9.5%-6.33%

B、道路的折旧方法：道路折旧采用车流量法，公司根据中国公路工程咨询监理总公司出具的《交通量预测报告》中的车流量预测情况计提折旧。

(5) 固定资产减值准备：期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计提的固定资产减值准备计入当期损益。

10、在建工程核算方法及减值准备的计提方法：

(1) 在建工程计价方法：在建的固定资产自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，从次月起按月计提折旧。待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：

期末，如有证据表明出现以下情况

A、在建工程长期停建并预计在 3 年内不会重新开工；

B、所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形；

则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

11、无形资产计价、摊销方法及无形资产减值准备的计提方法：

(1) 无形资产计价：按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本包括购买价款、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。

(2) 无形资产摊销方法：无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：对有证据表明无形资产已经发生了减值，按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，计入当期损

益。

#### 12、长期待摊费用摊销方法：

在费用项目的实际受益期限内分期平均摊销。筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起，一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 13、借款费用：

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或可销售状态必要的购建或生产活动已经开始。

#### (2) 暂停资本化：

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (3) 停止资本化：

购建或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，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用，计入当期损益。

#### (4) 资本化金额的计算：

借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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资本化金额。

专门借款发生的辅助费用，在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，可资本化计入资产成本，之后发生的，计入当期损益。

占用了一般借款的，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以资本化的利息金额。

房地产开发项目在完工之前比照上述方法进行利息资本化核算。

#### 14、收入确认原则：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的才能予以确认：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业并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；
- C、收入的金额能够可靠计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务同时满足下列条件的才能予以确认

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入企业；
- C、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量；

15、所得税的会计处理方法：

采用资产负债表债务法，将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

16、合并会计报表的范围的确定：

(1)合并范围以控制为基础予以确定,公司将其全部子公司都纳入合并财务报表的合并范围。

(2)公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权，将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

(3)公司拥有被投资单位半数以下的表决权，但满足以下条件之一的，将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

- A、通过与被投资单位其他投资者的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- B、根据公司章程或者协议，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。

### 三、税项

(一) 企业所得税：

- 1、母公司：执行 33%的企业所得税税率。
- 2、子公司：子公司的企业所得税的税率为 33%。

(二) 流转税：

1、增值税：

(1) 供电收入按 17%缴纳增值税。

(2) 向企业收取的供暖收入按营业收入的 13%缴纳增值税, 向居民收取的供暖收入根据财政部、国家税务总局财税(2006)117号《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》，暂免征收增值税。

(3) 其他企业的增值税按 17%缴纳。

2、营业税：适用营业税的企业按应税收入的 5%缴纳。

3、其它税种按国家税法有关规定执行。

### 四、控股子公司及合并会计报表范围情况

2006 年度控股子公司和合并情况如下：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 %	性质	投资金额	经营范围	是否合并
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	赤峰	23,855	94.66	有限责任	225,800,000.00	公路、桥涵、隧道投资开发、经营、管理	是
赤峰富龙热力有限责任公司	赤峰	20918	99.04	有限责任	209,900,011.81	热力供应	是
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	赤峰	5,000	90.00	有限责任	45,213,335.28	房地产开发与经营	是
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	赤峰	16,668	90.00	有限责任	150,000,000.00	新材料、矿物综合利用等科研、生产和销售等	是
赤峰富龙化工有限责任公司	赤峰	3,800	86.84	有限责任	35,788,516.33	碳酸氢铵、长效碳酸氢铵、氯化氨、复合肥等	是
赤峰富龙珍珠岩有限责任公司	赤峰	800	80.00	有限责任	6,400,000.00	珍珠岩的深加工及其制品	是
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	沈阳	100	51.00	有限责任	502,265.53	新材料、矿产综合利用、环保方面的基础研究等	是
赤峰富龙糖业有限责任公司	赤峰	1650	48.48	有限责任	8,420,297.28	糖、废蜜、颗粒粕生产、销售	是

本年度控股子公司和合并情况如下：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 %	性质	投资金额	经营范围	是否合并
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	赤峰	23,855	94.66	有限责任	225,800,000.00	公路、桥涵、隧道投资开发、经营、管理	是
赤峰富龙热力有限责任公司	赤峰	20918	99.04	有限责任	209,900,011.81	热力供应	是
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	赤峰	5,000	90.00	有限责任	45,213,335.28	房地产开发与经营	是
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	赤峰	16,668	90.00	有限责任	150,000,000.00	新材料、矿物综合利用等科研、生产和销售等	是
赤峰富龙化工有限责任公司	赤峰	3,800	86.84	有限责任	35,788,516.33	碳酸氢铵、长效碳酸氢铵、氯化氨、复合肥等	是
赤峰富龙珍珠岩有限责任公司	赤峰	800	80.00	有限责任	6,400,000.00	珍珠岩的深加工及其制品	是
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	沈阳	100	51.00	有限责任	502,265.53	新材料、矿产综合利用、环保方面的基础研究等	是
赤峰富龙糖业有限责任公司	赤峰	1650	48.48	有限责任	8,420,297.28	糖、废蜜、颗粒粕生产、销售	是
赤峰富龙矿产资源有限责任公司	赤峰	600	100	有限责任	6,000,000.00	膨润土矿开采、膨润土系列产品生产、销售	是

## 五、合并会计报表项目注释（单位：人民币元）

### 1、货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	103,812.70	531,539.20
银 行 存 款	78,983,226.34	64,688,340.88
其他货币资金	355,047.23	355,047.23
合 计	79,442,086.27	65,574,927.31

货币资金较上年减少 13,867,158.96 元，减少 17.46%，主要是子公司赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司本期支付工程款使货币资金减少。

### 2、应收账款：

#### (1) 账龄分析：

账 龄	期 初 数				期 末 数			
	金 额	占 总 额 比例(%)	坏 账 准 备	计 提 比 例	金 额	占 总 额 比 例 ( % )	坏 账 准 备	计 提 比 例
1 年以内	79,645,216.70	52.74			170,871,866.00	94.14	1,708,718.66	1%
1-2 年	33,351,375.45	23.09			9,539,945.68	5.25	190,798.91	2%
2-3 年	33,468,849.79	23.97			798,876.41	0.46	31,955.06	4%
3 年以上	276,811.87	0.20			276,991.87	0.15	22,159.35	8%
合 计	146,742,253.81	100.00	1,467,422.55	1%	181,487,679.96	100	1,953,631.98	

注 1: 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

注 2: 应收账款较上年增加 34,745,426.15 元，增加 23.68%，主要是由于控股子公司赤峰富龙热力有限责任公司应收供暖费增加所致。

#### (2) 应收账款前五名金额合计：

项 目	期初数	比例%	期末数	比例%	内 容
应收账款	77,117,015.08	52.55	85,678,989.00	47.21	供暖、供电收入

### 3、其他应收款：

#### (1) 账龄分析：

账龄	期 初 数			计 提 比 例	期 末 数			
	金 额	占总额 比 例 ( % )	坏 账 准 备		金 额	占总额 比 例 ( % )	坏 账 准 备	计 提 比 例
1年以内	9,661,237.94	19.37			33,687,482.24	45.84	336,874.82	1%
1-2年	2,734,071.79	5.48			23,932,362.38	32.56	478,647.25	2%
2-3年	25,652,598.64	51.44			1,855,889.15	2.52	74,235.57	4%
3年以上	11,823,067.97	23.71			14,027,518.60	19.08	1,122,201.49	8%
合计	49,870,976.34	100.00	498,709.75	1	73,503,252.37	100.00	2,011,959.13	

注 1: 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

注 2: 其他应收款较上年增加 23,632,276.03 元, 增加 47.39%, 主要是与其他单位之间往来款增加所致。

(2) 其他应收款前五名金额合计:

项 目	期 初 数	比 例 %	期 末 数	比 例 %	内 容
其他应收款	48,531,767.11	97.31	69,828,090.50	95.00	往来款

4、预付账款:

(1) 账龄分析:

账龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	133,793,455.78	76.55	82,450,778.04	52.12
1—2年	33,686,516.57	19.27	52,881,647.43	33.42
2—3年	7,287,757.43	4.17	17,459,036.96	11.04
3年以上	8,426.50	0.01	5,414,738.40	3.42
合 计	174,776,156.28	100.00	158,206,200.83	100

注 1: 无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

注 2: 预付账款账龄超过 1 年的款项是预付工程款未结算所致。

注 3: 预付账款较上年减少 15,569,955.45 元, 减少 8.91%。

(2) 预付账款前五名金额合计:

项 目	期 初 数	比 例 %	期 末 数	比 例 %	内 容
预付账款	97,549,690.67	59.51	87,654,786.00	55.06	工程款



5、存货及存货跌价准备：

(1) 存货增减变动情况：

项 目	期 初 数	期 末 数
原 材 料	26,215,946.89	27,712,832.47
委托加工材料		
在 产 品	340,877.80	3,355,095.36
产成品	36,139,982.00	24,899,653.55
低值易耗品	1,554,721.08	1,687,465.90
包 装 物	916,602.19	524,111.87
开 发 产 品	43,046,825.48	11,224,384.63
开 发 成 本	66,165,029.63	66,543,810.17
合 计	174,379,985.07	135,946,489.95

(2) 开发成本明细：

项目	开工时间	预计竣 工时间	预计总投资	期初数		期末数	
				金额	跌价准备	金额	跌价准备
赤峰锦绣花园(3期)	2005.12		10000万	66,165,029.63		66,543,810.17	
合计				66,165,029.63		66,543,810.17	

(3) 开发产品明细：

项目	竣工时间	期初数		期末数	
		金额	跌价准备	金额	跌价准备
赤峰锦绣花园 1、2、小 3 期	2006.12	43,046,825.48		11,224,384.63	
合计		43,046,825.48		11,224,384.63	

注：存货较上年减少 31,822,440.85 元，减少 73.93%，主要是由于子公司赤峰锦绣大地房地产开发有限公司开发的商品房销售所致。

(4) 期末单项存货成本均低于存货可变现净值，故未计提存货跌价准备。

6、长期投资：

项 目	期 初 数	期 末 数
长期股权投资	79,942,090.68	73,647,262.57
减 值 准 备	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	75,942,090.68	69,647,262.57

注：长期投资较上年减少 6,294,828.11 元，减少 8.29%。主要原因是本期赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司减少对郑州富龙新材料科技有限责任公司投资 6,682,685.96 元。

(1) 长期股权投资—按成本法核算长期投资，明细如下：

被投资单位名称	投资 期限	初始投资金额	投资 比例%	追加投资额	被投资单位权益增减额		期 末 数	减值准备
					本期增减额	累计增减额		
郑州富龙新材料科技有限责任公司	永久	14,433,805.72	27.68	-6,682,685.96	387,857.96	-2,616,334.50	5,134,785.26	4,000,000.00
大连安龙鑫发展贸易有限公司	10年	300,000.00	30.00			-227,572.11	72,427.89	
合 计		14,733,805.72		-6,682,685.96	387,857.96	-2,843,906.61	5,207,213.15	4,000,000.00

(2) 长期股权投资—按权益法核算长期投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	投资比例%	被投资单位权益增减额		期 末 数	减值准备
				本期增减额	累计增减额		
中诚信托投资有限责任公司	永久	64,414,809.42	3.33			64,414,809.42	
赤峰市城市信用社股份有限公司	永久	4,025,240.00	19.17			4,025,240.00	
合 计		68,440,049.42				68,440,049.42	

7、固定资产及累计折旧：

(1) 原值：

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
房屋及建筑物	463,736,621.94	69,495.71	92,257,588.47	371,548,529.18
道 路	781,482,699.17	181,255.01		781,663,954.18
通用设备	308,116,724.55	756,634.90	38,700.66	308,834,658.79
专用设备	324,100,786.94	4,115,210.35	447,800.00	327,768,197.29
运输及其他设备	15,412,622.93	1,275,277.00	242,520.20	16,445,379.73
合 计	1,892,849,455.53	6,397,872.97	92,986,609.33	1,806,260,719.17

注：固定资产抵押金额原值 506,078,287.66 元，净值 424,858,157.50 元。

(2) 累计折旧：

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
房屋及建筑物	91,361,569.58	3,235,454.76	7,660,143.95	86,936,880.39
道 路	19,122,887.66	4,616,566.26		23,739,453.92
通用设备	73,311,478.10	1,614,468.17	20,368.81	74,905,577.46
专用设备	133,116,018.70	17,514,088.93	155,983.66	150,474,123.97
运输及其他设备	6,209,873.53	936,649.66	151,847.57	6,994,675.62
合 计	323,121,827.57	27,917,227.78	7,988,343.99	343,050,711.36

(3) 固定资产净值：

期 初 数	期 末 数
1,569,727,627.96	1,463,210,007.81

(4) 固定资产净额：

期 初 数	期 末 数
1,569,727,627.96	1,463,210,007.81

### 8、在建工程：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数
蒸汽管道工程	450 万元	3,727,805.00				3,727,805.00
糖厂输电线路工程	78.2 万元	774,192.00				774,192.00
糖业分离机等	300 万元					
防水工程	108 万元	971,431.00				971,431.00
沈阳硫酸钙晶须设备等		246,201.76				246,201.76
纳米碳酸钙工程		4,543,416.99	17,000.00			4,560,416.99
化工技术改造	100 万元	974.83				974.83
直供电工程	234.4 万元	2,320,861.98				2,320,861.98
厂区门改造工程	50 万元	2,044,723.00	521,167.55			2,565,890.55
防腐工程	8.5 万元	534,044.00				534,044.00
电厂三期工程	363 万元	36,300.00	99,000.00			135,300.00
电厂供热管道工程	11.4 万元	112,613.00				112,613.00
化工车间防腐保温工程	16.8 万元	166,077.92				166,077.92
热力公司技术改造工程	24.2 万元	3,750.00				3,750.00
锅炉改造工程		23,531,649.59			1,710,000.00	21,821,649.59
糖厂供热工程		172,659.35				172,659.35
电力技改等工程		20,350.00				20,350.00
管网技术改造		49,868.00	3,666,270.01			3,716,138.01
其他		1,600,042.90	485,818.83			2,085,861.73
合计		40,856,961.32	4,789,256.39		1,710,000.00	43,936,217.71

注 1：本期在建工程较期初增加 3,079,256.39 元，主要是由于管网技术改造增加所致。

注 2：期末无在建工程减值情况，故未计提在建工程减值准备。

9、无形资产：

种 类	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限(年)
土地使用权	481,304,295.87	394,955,977.40	83,592,237.67		5,555,966.04	8,312,046.84	472,992,249.03	36-47
专利权和 非专利技术	16,680,000.00	8,671,831.00			739,215.60	8,747,384.60	7,932,615.40	3-14
其 他	2,096,373.31	1,025,546.00			115,119.47	1,185,946.78	910,426.53	2-6
合 计	500,080,669.18	404,653,354.40	83,592,237.67		6,410,301.11	18,245,378.22	81,835,290.96	

注 1：期末无形资产账面价值低于可收回金额，故未计提无形资产减值准备。

注 2：本期无形资产较期初增加 77,181,936.56 元，主要是由于本期原在固定资产科目中核算的土地使用权 83,592,237.67 元转入本科目核算；本期摊销金额为 6,410,301.11 元。

10、长期待摊费用：

种 类	原始发生数	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限(年)
其 他	5,054,791.86	820,245.23	90,121.25		233,763.88	4,378,189.26	676,602.60	0.5-4.92
合 计	5,054,791.86	820,245.23	90,121.25		233,763.88	4,378,189.26	676,602.60	

注：长期待摊费用较年初减少 143,642.63 元，主要是本期增加长期待摊费 90,121.25 元，摊销 233763.88 元。

11、短期借款：

借款类别	期 初 数	期 末 数
抵押借款	180,030,000.00	160,630,000.00
保证借款	67,000,000.00	86,520,000.00
信用借款	500,000.00	1,000,000.00
合 计	247,530,000.00	248,150,000.00

注1：保证借款分别由赤峰医药（集团）有限责任公司、赤峰富龙热力有限责任公司提供担保。

注2：抵押借款抵押物为公司及控股子公司的固定资产、无形资产等。

12、应付账款：

期 初 数	期 末 数
116,282,494.70	137,582,406.59

注：无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

13、其他应付款：

期 初 数	期 末 数
80,059,637.45	66,725,225.85

注：其他应付款比期初减少13,334,411.60元，减少16.66%，主要由于公司减少与单位往来所致。

14、应交税费：

税 种	期 初 数	期 末 数
企业所得税	6,919,561.79	7,218,638.38
增 值 税	6,536,671.73	1,431,762.76
营 业 税	1,270,043.04	3,474,778.11
城 建 税	538,866.88	318,877.18
个人所得税	204,682.57	29,904.32
印 花 税	47,974.20	8,412.36
车 船 税		
土地使用税	401,046.69	308,017.70
房 产 税	237,848.91	237,848.91
固定资产投资方向调节税	1,198,651.97	1,198,651.97
教育费附加	308,660.07	176,203.78
其 他	2,951,798.20	1,852,688.17
合 计	20,615,806.05	16,255,783.64

注：应交税费期末比期初减少4,360,022.41元，减少21.15%，主要是本期缴纳上年年末实现的增值税、企业所得税所致。

15、长期借款：

币 种	借 款 条 件	期 初 数	期 末 数
人 民 币	抵 押	26,000,000.00	26,000,000.00
人 民 币	担 保	536,010,000.00	536,010,000.00
人 民 币	担 保*	164,500,000.00	164,500,000.00
合 计		726,510,000.00	726,510,000.00

注 1：担保借款由赤峰医药（集团）有限责任公司、赤峰富龙热力有限责任公司提供担保。

注 2：抵押借款抵押物为公司及控股子公司的固定资产和无形资产等。

注 3：担保借款的担保物为赤峰富龙公用（集团）有限责任公司持有的公司股权。

16、股本：

单位：元

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,509,649	55.63%	0		19,250,965	-31,809,266	-12,558,301	179,951,348	47.27%
1、国家持股			0			0			
2、国有法人持股	180,756,680	52.23%	0	0	18,075,668	-19,033,826	-958,158	179,798,522	47.23%
3、其他内资持股	11,752,969	3.40%	0	0	1,175,297	-12,775,440	-11,600,143	152,826	0.04%
其中：境内非国有法人持股	11,599,432	3.35%			1,159,943	-12,759,375	-11,599,432	0	0.00%
境内自然人持股	153,537	0.04%	0		15,354	-16,065	-711	152,826	0.04%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	153,559,913	44.37%	0		15,355,991	31,809,266	47,165,257	200,725,170	52.73%
1、人民币普通股	153,559,913	44.37%	0		15,355,991	31,809,266	47,165,257	200,725,170	52.73%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	346,069,562	100.00%	0	0	34,606,956	0	34,606,956	380,676,518	100.00%

注：2007年5月11日根据公司2006年度股东大会通过的《2006年公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》，以2006年末的总股本346,069,562股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计34,606,956股，转增后公司总股本为380,676,518股。每股面值1元，注册资本变更已经大连华连会计师事务所有限公司“华连内验字(2007)6号”验资报告验证。

### 17、资本公积：

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
股 本 溢 价	440,748,056.21		34,606,956.00	406,141,100.21
股权投资准备	116,505,737.94			116,505,737.94
拨 款 转 入	10,000.00			10,000.00
其他资本公积	4,309,176.62			4,309,176.62
合 计	561,572,970.77		34,606,956.00	526,966,014.77

注：2007年5月11日根据公司2006年度股东大会通过的《2006年公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》，以2006年末的总股本346,069,562股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计34,606,956股，资本公积减少34,606,956元。

### 18、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	121,071,372.57			121,071,372.57
公 益 金				
合 计	121,071,372.57			121,071,372.57

### 19、未分配利润：

项 目	期 初 数	期 末 数
上年年末数	269,871,662.72	279,317,237.49
加：未补提盈余公积		
本年年初数	269,871,662.72	279,723,813.08
加：本期净利润转入	16,308,401.00	4,259,498.76
减：提取法定盈余公积	6,862,826.23	
减：提取公益金		
减：分配股利		
期 末 数	279,317,237.49	283,983,311.84

### 20、营业收入、成本：

#### (1) 营业收入：

项 目	本 期 发 生 数	上 年 同 期 发 生 数
供电供热收入	151,912,680.92	131,465,541.76
房地产收入	58,507,137.00	25,068,231.54
通行费收入	17,138,660.00	12,889,424.00
化 肥 收 入	33,374,336.93	37,410,446.20
糖及副产品收入	10,823,133.61	47,570,420.59
其 他 收 入	1,899,248.80	1,420,782.27
合 计	273,655,197.26	255,824,846.36



注：营业收入比上年同期增加 17,830,350.90 元，增加 6.97%，主要是本期供热、供电收入增加 2,045 万元，房地产收入增加 3,343 万元，糖收入减少 3,675 万元所致。

(2) 营业成本：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
供电供热成本	112,397,267.97	92,712,638.06
房地产成本	43,222,440.85	16,194,862.38
通行费成本	6,661,116.83	5,216,387.59
化 肥 成 本	35,880,229.77	33,725,392.77
糖及副产品成本	8,118,391.36	33,010,356.70
其 他 成 本	423,393.93	463,420.59
合 计	206,702,840.71	181,323,057.89

注：营业成本比上年同期增加 25,379,782.82 元，增加 14.00%，主要是由于子公司赤峰富龙热力有限责任公司，本期供热热量增加、热量价格调整使成本增加；赤峰锦绣大地房地产开发有限公司本期销售面积增加，使营业成本增加。

21、营业税金及附加：

项 目	本期发生数	上年同期发生数	计缴标准
营 业 税	3,789,397.70	1,845,747.90	3%、5%
城 建 税	773,324.97	1,181,627.07	5%、7%
教育费附加	451,723.54	660,141.81	4%
其 他	990,932.15		
合 计	6,005,378.36	3,687,516.78	

注：营业税金及附加比上年同期增加 2,317,861.58 元，增加 62.86%，主要是由于子公司赤峰锦绣大地房地产开发有限公司销售收入增加，相应增加了营业税金及附加。

22、财务费用：

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利 息 支 出	38,859,334.93	34,285,352.28
减：利息收入	947,182.46	167,502.37
其 他	996,125.12	69,876.29
合 计	38,908,277.59	34,187,726.20

注：财务费用比上年同期增加 4,720,551.39 元，增加 13.81%，增加主要原因是央行从 2006 年 4 月 28 日以来三次上调贷款利率，使财务费用增加。

23、投资收益：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
股票投资收益		
短期投资收益		
成本法核算的公司分配的利润		
权益法核算被投资单位损益变化	387,857.96	255,059.38
处置长期股权投资损益		
计提减值准备		
合 计	387,857.96	255,059.38

24、营业外收入：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
罚款收入	38,418.72	69,898.23
固定资产清理收入	64,582.01	
增值税销项税额	13,554,391.57	2,136,773.83
赔款		27,949.03
其他	4,249.55	
合 计	13,661,641.85	2,234,621.09

注 1：根据财政部国家税务总局财税（2001）113 号“关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知”免征子公司赤峰富龙化工有限责任公司氮肥的增值税，氮肥实现的销项税额记入营业外收入，不得抵扣的进项税额记入营业成本。

注 2：赤峰富龙热力有限责任公司向居民收取的供暖收入根据财政部、国家税务总局财税（2006）117 号《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》，暂免征收增值税。向居民收取的供暖收入实现的销项税额记入营业外收入，不得抵扣的进项税额记入营业成本。

25、营业外支出：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
罚款及滞纳金	1,605.10	244,321.42
捐赠、赞助支出	500.00	4,000.00
固定资产清理损失		
赔 款 支 出		
其 他	95,326.87	10,277.31
合 计	97,431.97	258,598.53

26、支付的其他与经营活动有关的现金 48,762,416.22 元，其中主要有：

项 目	金 额
招 待 费	656,857.70
办 公 费	816,949.96
差 旅 费	674,735.33
修 理 费	8,221,931.73
保 险 费	678,810.49
排 污 费	485,399.00
广告费及营销费用	53,304.00
租 赁 及 物 业 费	1,131,539.94
运 输 费 及 装 卸 费	398,858.69
物 料 消 耗	370,235.13
其 他	4,721,014.73
往 来 款 项	30,552,779.52
合 计	48,762,416.22

27、收到的其他与经营活动有关的现金 114,842,025.72 元，其中主要有：

项 目	金 额
订 金	2,926,809.00
往 来 款 项	104,114,137.94
其 他	7,801,078.78
合 计	114,842,025.72

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款：

账龄	期 初 数				期 末 数			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	4,037,385.02	66.03			13,519,984.86	68.50	25,453.85	1%
1-2年	692,457.06	11.33			971,457.06	10.21		2%
2-3年	1,107,442.20	18.11			642,457.06	6.75	6,594.31	4%
3年以上	276,811.87	4.53			1,384,254.07	14.54	22,144.95	8%
合计	6,114,096.15	100.00	35,576.07	1%	16,518,143.27	100.00	54,193.11	

注：应收账款期末比期初增加 10,404,047.12 元，增加 170.16%，主要是由于公司应收赤峰电业局电费和新城热力热费增加所致。

### 2、其他应收款：

账龄	期 初 数				期 末 数			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	4,896,372.11	24.26			5,829,705.66	27.05	42,880.68	1%
1-2年	1,043,355.04	5.18			1,217,318.47	5.65	24,346.37	2%
2-3年	10,905,167.39	54.04			992,516.06	4.60	39,700.64	4%
3年以上	3,334,447.01	16.52			13,515,619.09	62.70	1,081,249.53	8%
合计	20,179,341.55	100.00	186,377.04	1%	21,555,159.28	100.00	1,188,177.22	

注：其他应收款比期初增加 1,375,817.73 元，增加 6.82%，主要是应收往来款增加所致。

3、长期投资：

项 目	期 初 数	期 末 数
子 公 司 投 资	800,025,097.55	800,025,097.55
其 他 股 权 投 资	66,297,429.42	66,297,429.42
减 值 准 备	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	862,322,526.97	862,322,526.97

(1) 母公司按成本法核算长期投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	投资比例%	追加投资额	被投资单位权益增减额		期 末 数	减值准备
					本期增减额	累计增减额		
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	永久	150,000,000.00	90.00			-5,681,501.02	144,318,498.98	4,000,000.00
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	永久	37,250,000.00	94.66	188,550,000.00		48,234,751.02	274,034,751.02	
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	永久	17,500,000.00	90.00	27,713,335.28		13,225,939.61	58,439,274.89	
赤峰富龙化工有限责任公司	永久	6,000,000.00	15.79			-412,633.53	5,587,366.47	
赤峰富龙热力有限责任公司	永久	18,000,000.00	99.04	191,900,011.81		107,745,194.38	317,645,206.19	
合 计		228,750,000.00		408,163,347.09		163,111,750.46	800,025,097.55	4,000,000.00

(2) 母公司按权益法核算长期投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	投资比例%	追加投资额	被投资单位权益增减额		期 末 数
					本期增减额	累计增减额	
中诚信托投资有限责任公司	永久	64,414,809.42	3.33				64,414,809.42
赤峰市城市信用社股份有限公司	永久	1,882,620.00	9.08				1,882,620.00
合 计		66,297,429.42					66,297,429.42

4、营业收入：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
供电、供热收入	60,452,666.37	60,391,941.20
合 计	60,452,666.37	60,391,941.20

5、营业成本：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
供电、供热成本	54,720,129.89	54,111,246.72
合 计	54,720,129.89	54,111,246.72

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方情况：

#### 1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	赤峰市红山区北环路南4号	集中供热、供液化气、供水	母公司	国有	景树森
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	赤峰市松山区西站大街	公路、桥涵、隧道投资开发、经营、管理	子公司	有限责任	景树森
赤峰富龙热力有限责任公司	赤峰市红山区北环路南4号	热力供应	子公司	有限责任	景树森
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	赤峰市红山区昭乌达路富龙大厦	房地产开发与经营	子公司	有限责任	景树森
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	赤峰市松山区西站大街	新材料、矿物综合利用等科研、生产和销售等	子公司	有限责任	宿颖波
赤峰富龙化工有限责任公司	赤峰市松山区西站大街	碳酸氢铵、长效碳酸氢铵、氯化氨、复合肥等	科技园子公司	有限责任	景树森
赤峰富龙珍珠岩有限责任公司	松山区西站大街八号	珍珠岩的深加工及其制品	科技园子公司	有限责任	李世
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	沈阳市和平区文化路3号巷11号	新材料、矿产综合利用、环保方面的基础研究等	科技园子公司	有限责任	韩跃新
赤峰富龙矿产资源有限责任公司	赤峰市松山区西站大街	膨润土矿开采,膨润土系列产品生产、销售	科技园子公司	有限责任	董伟
赤峰富龙糖业有限责任公司	赤峰市松山区西站大街	糖、废蜜、颗粒粕的生产销售	科技园子公司	有限责任	景树森

## 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	19,996 万元			19,996 万元
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	23,855 万元			23,855 万元
赤峰富龙热力有限责任公司	20,918 万元			20,918 万元
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	5,000 万元			5,000 万元
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	16,668 万元			16,668 万元
赤峰富龙化工有限责任公司	3,800 万元			3,800 万元
赤峰富龙珍珠岩有限责任公司	800 万元			800 万元
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	100 万元			100 万元
赤峰富龙矿产资源有限责任公司	600 万元			600 万元
赤峰富龙糖业有限责任公司	1,650 万元			1,650 万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司	22,580 万元			22,580 万元
赤峰富龙热力有限责任公司	20,718 万元			20,718 万元
赤峰锦绣大地房地产开发有限公司	4,500 万元			4,500 万元
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	15,000 万元			15,000 万元
赤峰富龙化工有限责任公司	3,300 万元			3,300 万元
赤峰富龙珍珠岩有限责任公司	640 万元			640 万元
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	51 万元			51 万元
赤峰富龙矿产资源有限责任公司		540 万元		540 万元
赤峰富龙糖业有限责任公司	800 万元			800 万元

### (二) 不存在控制关系的关联方：

企业名称	与本企业关系
赤峰富龙(集团)铸业有限责任公司	母公司的控股子公司
赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	母公司的控股子公司
赤峰富龙(集团)置业有限公司	母公司的控股子公司
北京富龙投资管理有限公司	母公司的控股子公司
北京富龙投资管理有限公司富龙之家宾馆	母公司的控股子公司
赤峰富龙环保材料有限公司	母公司的控股子公司
大连安龙鑫贸易发展有限公司	联 营 公 司
郑州富龙新材料科技有限责任公司	联 营 公 司

### (三) 关联方交易：(所有关联交易的价格按公开市场价格)

#### 采购货物

企业名称	本期数	上年同期数	摘要
赤峰富龙热力有限责任公司	17,477,233.64	21,987,073.62	热量



(四) 关联方应收、应付款项余额：

1、其他应收款：

公司名称	期末数	期初数	摘要
郑州富龙新材料科技有限责任公司	53,000.00	53,000.00	往来款

2、预付账款：

公司名称	期末数	期初数	摘要
赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	购置土地款

3、其他应付款：

公司名称	期末数	期初数	摘要
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	32,313,806.40	22,638,912.40	往来款
郑州富龙新材料科技有限责任公司		1,000,000.00	往来款
赤峰富龙环保材料有限公司		4,990,120.09	往来款

## 八、或有事项

1、控股子公司赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司与中国工商银行赤峰分行红山支行签定了贷款合同，贷款原始金额为 33,500 万元人民币，为长期借款，已归还金额为 500 万元，截止 2007 年 6 月 30 日贷款余额为 33,000 万元，由赤峰大地基础产业股份有限公司提供担保。

2、控股子公司赤峰富龙路桥投资经营有限责任公司与中国工商银行赤峰分行喀旗支行签定了贷款合同，贷款原始金额为 20,500 万元人民币，为长期借款，已归还金额为 1,899 万元，截止 2007 年 6 月 30 日贷款余额为 18,601 万元，由赤峰大地基础产业股份有限公司提供担保。

3、赤峰大地基础产业股份有限公司与中国银行赤峰分行签定了贷款合同，贷款金额为 2,000 万元人民币，为长期借款，由赤峰富龙热力有限责任公司提供担保。

4、控股子公司赤峰富龙糖业有限责任公司与中国农业发展银行赤峰市松山支行签定了贷款合同，贷款金额为 2,700 万元人民币，截止 2007 年 6 月 30 日贷款余额为 1,300 万元，由赤峰大地基础产业股份有限公司提供担保。

5、控股子公司赤峰富龙热力有限责任公司为赤峰制药集团有限责任公司 3000 万元流动资金贷款提供担保，担保期限为一年。

## 九、承诺事项

截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司赤峰锦绣大地房地产开发有限公司尚有已签合同未付的约定资本项目支出共计人民币 4,867.7 万元，需在合同他方履行合同规定的责任义务同时在若干年内支付。

## 十、补充资料

### 净资产收益率及每股收益

#### 净资产收益率及每股收益表

2007年1-6月	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	0.32	0.32	0.01	0.01
扣除非经常性损益 后归属于公普 通股股东的净利润	-0.28	-0.28	-0.01	-0.01

报告期净利润为：4,259,498.76元；扣除非经常性损益项目后的净利润为：  
-3,695,249.10元，涉及非经常性损益项目明细如下：

项目	金额
非流动资产处置收益	64,582.01
其他营业外收支净额	-54,763.70
增值税政策性减免	7,944,929.55
合计	7,954,747.86

#### 净资产收益率及每股收益表

2006年1-6月	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	0.80	0.80	0.03	0.03
扣除非经常性损益 后归属于公普 通股股东的净利润	0.66	0.65	0.02	0.02

报告期净利润为：10,526,698.97元；扣除非经常性损益项目后的净利润为：  
8,550,676.41元，涉及非经常性损益项目明细如下：

项目	金额
其他营业外收支净额	-160,751.27
增值税政策性减免	2,136,773.83
合计	1,976,022.56

赤峰大地基础产业股份有限公司

2007年8月21日