天地源股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D37 版)

单位:万元 币种:人民币

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						
报告期末担保余额合计						
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						25,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						25,000.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						25,000.00
担保总额占公司净资产的比例						17.40
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额超过净资产50%部分的金额						
上述三项担保金额合计						

7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
西安高科物流发展有限公司			13,704.39	97.11
西安高科园林景观工程有限公司			849.73	1.54
西安高新枫叶物业管理有限责任公司			19.75	13.26
西安高科幕墙门窗有限公司			1,944.48	3.55
西安新纪元国际俱乐部			73.47	78.55
西安高科度假大酒店有限公司			10.50	1.92
合计			16,602.32	

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额元。
7.4.2 关联债权债务往来
√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
合计				

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用 √不适用
截止 2007 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案
□适用 √不适用
7.5 委托理财情况
□适用 √不适用
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
√适用 □不适用
股改承诺及履行情况:
公司第一大股东西安高新技术产业开发区房地产开发公司股改承诺:自股权分置改革方案实施之日起,12 个月内不上市交易;在前述禁售期满后通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、在 24 个月内不超过百分之十。
报告期内,股东认真履行了承诺。
7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
□适用 √不适用
7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用
7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□适用 √不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□适用 √不适用
7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
√适用 □不适用

股份名称	期初股份数量	报告期买入/卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
中国中铁		113,000		542,400.00	310,472.44
武汉凡谷		1,000		21,100.00	19,817.94

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 330,290.38 元。
7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告,审计机构出具了评价意见,详见公司 2007 年年度报告全文。

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见
2007 年度,公司监事会成员通过列席公司各次董事会和股东大会会议,参与了公司重大经营决策讨论,对公司的决策程序、内控管理、董事和高管履职情况进行了监督,并参与公司治理规则体系的建设与实施。
公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作,不断改进和完善的管理体制和运行机制,经营决策程序日趋严格,内部管理和内部控制机制良好。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时,均能勤勉尽职,未发现有违反法律、法规、公司章程、股东大会决议或损害公司利益的行为。
8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见
2007 年度,公司加强了项目成本、财务费用、管理费用的控制;依据房地产开发业务特点,加强了对各区域公司的资金调控,提高了资金使用效率;统一和规范了控股公司的财务运作行为,加强了财务管理。整体财务状况良好,财务报告严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制。西安希格玛有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告,能够真实、准确、完整地反映公司的财务状况和经营成果。
8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
报告期内,本公司无募集资金的使用情况。
8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见
监事会认为,公司 2007 年度所实施的收购或出售资产事项定价合理,体现了公平、公正的原则,有利于公司调整产业结构,优化资源配置,提高盈利能力,增强竞争力,符合公司发展长远利益,不存在内幕交易以及损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。
8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司 2007 年度实施的各项关联交易事项,均本着“公平、公正、互利和自愿”的原则进行,能够严格履行关联交易审议程序,信息披露及时、充分,没有损害公司及股东特别是中小股东利益的情况,不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。
8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见
无

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

希会审字(2008)0412 号

天地源股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的天地源股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。
一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。
审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
三、审计意见
我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。
西安希格玛有限责任会计师事务所
中国注册会计师:赵琰、邱程红
中国西安高新路 25 号希格玛大厦三、四层
2008 年 3 月 24 日

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		253,223,710.47	239,676,139.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			1,860,000.00
应收账款		9,198,115.84	13,166,307.35
预付款项		835,309,100.23	141,314,157.70
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		8,064,737.56	14,103,997.32
买入返售金融资产			
存货		3,326,162,496.56	2,691,238,277.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,431,958,160.66	3,101,358,879.38
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		88,719,767.01	62,079,452.34
投资性房地产			
固定资产		111,944,910.10	119,874,754.60
在建工程			29,575,282.73
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		3,954,392.00	71,714,281.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		758,091.28	449,884.84
递延所得税资产		33,575,462.08	9,992,762.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		238,952,622.47	293,686,419.21
资产总计		4,670,910,783.13	3,395,045,298.59
流动负债:			
短期借款		20,000,000.00	57,000,000.00
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		30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		299,784,149.93	255,739,863.90
预收款项		1,068,787,138.33	317,161,428.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,808,700.73	11,944,849.62
应交税费		15,546,953.79	17,787,131.83
应付利息		3,568,457.86	1,874,470.58
应付股利		5,299,953.17	6,417,207.05
其他应付款		175,551,610.14	219,311,237.62
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		969,000,000.00	434,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,598,346,963.95	1,351,236,188.99
非流动负债:			
长期借款		622,650,000.00	602,834,896.11
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		12,753,861.52	25,917,534.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		635,403,861.52	628,752,430.80
负债合计		3,233,750,825.47	1,979,988,619.79
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		720,102,101.00	720,102,101.00
资本公积		346,612,344.48	379,192,584.48
减:库存股			
盈余公积		174,666,111.54	168,049,476.01
一般风险准备			
未分配利润		157,892,051.77	120,110,826.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,399,272,608.79	1,387,454,988.31
少数股东权益		37,887,348.87	27,601,690.49
所有者权益合计		1,437,159,957.66	1,415,056,678.80
负债和所有者权益总计		4,670,910,783.13	3,395,045,298.59

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		20,569,499.37	68,378,152.65
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,159,936.30	1,850,484.13
预付款项		3,700,639.64	6,967,157.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,241,614,988.44	536,078,092.83
存货		751,820,724.78	1,081,524,338.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,018,865,788.53	1,694,798,225.45
非流动资产:			
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		1,014,048,332.30	948,202,168.69
投资性房地产			
固定资产		31,830,695.08	35,177,308.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		387,236.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,934,350.14	7,411,994.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,059,200,614.19	990,791,471.56
资产总计		3,078,066,402.72	2,685,589,697.01
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		136,039,742.72	174,010,773.54
预收款项		211,748,130.54	156,628,681.74
应付职工薪酬		5,816,723.95	7,520,849.82
应交税费		3,716,984.18	11,468,166.57
应付利息		2,084,638.99	1,430,632.50
应付股利		5,299,953.17	6,417,207.05
其他应付款		465,025,760.21	190,908,213.42
一年内到期的非流动负债		560,000,000.00	434,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,389,731,933.76	982,384,524.64
非流动负债:			
长期借款		300,000,000.00	320,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000,000.00	320,000,000.00
负债合计		1,689,731,933.76	1,302,384,524.64
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		720,102,101.00	720,102,101.00
资本公积		345,670,801.69	370,702,727.08
减:库存股			
盈余公积		174,666,111.54	168,049,476.01
未分配利润		147,895,454.73	124,350,868.28
所有者权益(或股东权益)合计		1,388,334,468.96	1,383,205,172.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,078,066,402.72	2,685,589,697.01

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

合并利润表
2007 年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,090,663,581.47	919,817,206.23
其中:营业收入		1,090,663,581.47	919,817,206.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		995,721,348.61	900,878,873.85
其中:营业成本		791,534,090.67	726,676,561.32
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		65,398,501.16	37,452,875.19
销售费用		38,999,699.21	41,620,384.38
管理费用		68,348,721.82	73,112,017.11
财务费用		29,176,896.80	19,507,545.74
资产减值损失		2,263,438.95	2,509,490.11
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)		–4,015,101.88	8,428,452.02
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)		90,927,130.98	27,366,784.40
加:营业外收入		18,590,428.37	64,775,201.77
减:营业外支出		3,792,802.55	916,630.71
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“–”号填列)		105,724,756.8	91,225,355.46
减:所得税费用		30,033,138.94	21,249,523.69
五、净利润(净亏损以“–”号填列)		75,691,617.86	69,975,831.77
归属于母公司所有者的净利润		80,402,993.79	71,835,708.25
少数股东损益		–4,711,375.93	–1,859,876.48
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1117	0.0998
(二)稀释每股收益		0.1117	0.0998

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:–1,795,122.94 元。
公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

母公司利润表
2007 年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		741,691,608.96	564,229,755.29
减:营业成本		527,041,110.89	410,835,711.10
营业税金及附加		43,055,239.58	30,943,604.62
销售费用		21,374,042.74	31,853,727.09
管理费用		28,958,738.28	46,701,811.24
财务费用		21,665,352.60	14,253,966.46
资产减值损失		37,394,688.55	21,343,538.55
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)		330,290.38	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“–”号填列)		62,532,726.70	8,297,396.23
加:营业外收入		18,053,939.51	62,317,361.05
减:营业外支出		2,124,338.70	863,397.23
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“–”号填列)		78,462,327.51	69,751,360.05
减:所得税费用		12,295,972.22	14,048,068.16
四、净利润(净亏损以“–”号填列)		66,166,355.29	55,703,291.89

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

合并现金流量表
2007 年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,651,681,962.79	1,173,332,403.21
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			
收到其他与经营活动有关的现金		325,669,746.94	675,193,204.87
经营活动现金流入小计		1,977,351,709.73	1,848,525,608.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,817,256,537.92	1,535,651,820.82
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		41,420,749.06	28,729,889.98
支付的各项税费		161,383,500.08	93,021,964.53
支付其他与经营活动有关的现金		262,469,804.14	174,289,914.09
经营活动现金流出小计		2,282,530,591.20	1,831,693,589.42
经营活动产生的现金流量净额		–305,178,881.47	16,832,018.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,843,500.00	16,213,572.03
取得投资收益收到的现金		330,290.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,300.00	874,068.05
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		812,316.32	26,133,412.88
投资活动现金流入小计		12,069,406.70	43,221,052.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,349,200.93	136,222,352.28
投资支付的现金		2,016,500.00	42,000,000.00
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		–110,725.71	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,254,975.22	178,222,352.28
投资活动产生的现金流量净额		4,814,431.48	–135,001,299.32
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,268,000,000.00	396,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,309,725.24	200,339,898.86
筹资活动现金流入小计		1,269,309,725.24	596,989,898.86
偿还债务支付的现金		713,785,147.81	273,815,103.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,563,213.27	94,698,936.69
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		122,049,343.18	83,735,478.52
筹资活动现金流出小计		955,397,704.26	452,249,519.10
筹资活动产生的现金流量净额		313,912,020.98	144,740,379.76
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		13,547,570.99	26,571,099.10
加:期初现金及现金等价物余额		239,676,139.48	213,105,040.38
六、期末现金及现金等价物余额		253,223,710.47	239,676,139.48

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

母公司现金流量表
2007 年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		594,026,476.76	636,876,487.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		72,778,678.56	536,998,244.38
经营活动现金流入小计		666,805,155.32	1,173,874,732.14
购买商品、接受劳务支付的现金		192,821,545.99	219,115,469.06
支付给职工以及为职工支付的现金		12,572,933.88	12,697,561.01
支付的各项税费		75,681,737.97	63,480,332.67
支付其他与经营活动有关的现金		152,010,455.75	192,390,076.12
经营活动现金流出小计		433,086,673.59	487,683,438.86
经营活动产生的现金流量净额		233,718,481.73	686,191,293.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,843,500.00	
取得投资收益收到的现金		330,290.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			439,620.40
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			
投资活动现金流入小计		11,173,790.38	439,620.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		523,822.00	3,589,847.00
投资支付的现金		90,563,500.00	409,322,711.00
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		91,087,322.00	412,912,558.00
投资活动产生的现金流量净额		–79,913,531.62	–412,472,937.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		639,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		728,908,119.13	
筹资活动现金流入小计		1,367,908,119.13	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		533,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,081,185.83	87,633,705.26
支付其他与筹资活动有关的现金		949,440,536.69	163,781,256.51
筹资活动现金流出小计		1,569,521,722.52	456,414,961.77
筹资活动产生的现金流量净额		–201,613,603.39	–386,414,961.77
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		–47,808,653.28	–112,696,606.09
加:期初现金及现金等价物余额		68,378,152.65	181,074,758.74
六、期末现金及现金等价物余额		20,569,499.37	68,378,152.65

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

母公司所有者权益变动表
2007 年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	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	720,102,101.00	370,702,727.08		169,228,075.77	103,094,961.52	1,363,127,865.37
加:会计政策变更				–1,178,599.76	21,255,906.76	20,077,307.00
前期差错更正						
二、本年年初余额	720,102,101.00	370,702,727.08		168,049,476.01	124,350,868.28	1,383,205,172.37
三、本年增减变动金额(减少以“–”号填列)		–25,031,925.39		6,616,635.53	23,544,586.45	5,129,296.59
(一)净利润					66,166,355.29	66,166,355.29
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
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						
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					66,166,355.29	66,166,355.29
(三)所有者投入和减少资本		–25,031,925.39				–25,031,925.39
1. 所有者投入资本		–25,031,925.39				–25,031,925.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配				6,616,635.53	–42,621,768.84	–36,005,133.31
1. 提取盈余公积				6,616,635.53	–6,616,635.53	
2. 对所有者(或股东)的分配					–36,005,133.31	–36,005,133.31
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	720,102,101.00	345,670,801.69		174,666,111.54	147,895,454.73	1,388,334,468.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	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	720,102,101.00	370,702,727.08		162,479,146.82	85,560,724.62	1,338,844,699.52
加:会计政策变更					31,863,304.62	31,863,304.62
前期差错更正						
二、本年年初余额	720,102,101.00	370,702,727.08		162,479,146.82	117,424,029.24	1,370,708,004.14
三、本年增减变动金额(减少以“–”号填列)				5,570,329.19	6,926,839.04	12,497,168.23
(一)净利润					55,703,291.89	55,703,291.89
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
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						
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					55,703,291.89	55,703,291.89
(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				5,570,329.19	–48,776,452.85	–43,206,123.66
1. 提取盈余公积				5,570,329.19	–5,570,329.19	
2. 对所有者(或股东)的分配					–43,206,123.66	–43,206,123.66
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	720,102,101.00	370,702,727.08		168,049,476.01	124,350,868.28	1,383,205,172.37

公司法定代表人:俞向前　主管会计工作负责人:李炳茂　会计机构负责人:王乃斌

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明
根据本公司五届五次董事会决议,公司从 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》。根据证监发[2006]136 号文件发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》、《公开发行证券的公司信息披露规范问题解答第 7 号–新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》以及《企业会计准则解释第 1 号》等有关规定,公司对相关报表项目进行了追溯调整,主要内容:
1、根据《企业会计准则解释第 1 号》,对子公司的长期股权投资的核算由权益法改为成本法,此项会计政策变更采用追溯调整法。
2、根据《企业会计准则第 20 号–企业合并》,对非同一控制控股子公司的个别财务报表调整为在购买日公允价值基础上确定的财务报表日可辨认资产、负债反映的公允价值财务报表。
3、根据《企业会计准则 38 号–首次执行企业会计准则》,公司所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法,此项会计政策变更采用追溯调整法。
4、根据《企业会计准则 33 号–合并报表》,对于同一控制下的控股合并,在合并当期编制合并财务报表时,应当对合并资产负债表的期初数进行调整,同时应当对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。
以上事项主要影响:未分配利润减少 12,998,675.86 元(含期初未确认投资损失 2,182,021.90 元)、在建工程增加 10,316,510.62 元、递延所得税负债增加 25,917,534.69 元、存货增加 190,235,415.48 元。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明
1、2007 年 10 月,公司董事会决议对控股子公司陕西国信教育投资有限公司进行清算注销。截至本期末,该公司已完成税务清算手续;与最近一期年度报告相比该公司不纳入合并报表范围。
2、2007 年 4 月,公司董事会决议与公司实际控制人西安高科集团托管企业西安经济技术开发公司签订《增资重组协议》,将西安经济技术开发公司全资子公司深圳西京实业发展有限公司的注册资本增至 4,000.00 万元,其中公司占 2,800.00 万元,持股比例 70%,西安经济技术开发公司占 1,200.00 万元,持股比例 30%,公司增资超过 2,800.00 万元部分,作为深圳西京实业发展有限公司的资本公积金,由两股东依增资后各持股权比例共享。与最近一期年度报告相比该新增之控股子公司纳入合并报表范围。
3、2007 年 5 月,公司控股子公司西安创典文化传媒广告有限责任公司、西安天地源物业服务管理有限责任公司共同收购西安报业广告信息有限责任公司的全部股权,该公司为本期新增之控股子公司,与最近一期年度报告相比该新增之控股子公司纳入合并报表范围。

天地源股份有限公司
2008 年 3 月 26 日

合并所有者权益变动表
2007年 1–12 月

编制单位:天地源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	720,102,101.00	370,702,727.08		172,305,556.89		133,109,502.68		23,964,305.64	1,420,184,193.29
加:会计政策变更		8,489,857.40		–4,256,080.88		–12,998,675.86		3,637,384.85	–5,127,514.49
前期差错更正									
二、本年年初余额	720,102,101.00	379,192,584.48		168,049,476.01		120,110,826.82		27,601,690.49	1,415,056,678.80
三、本年增减变动金额(减少以“–”号填列)		–32,