

### 内蒙古平庄能源股份有限公司2007年度报告摘要

(上接 D18 版)  
5.2.4 所有者权益变动表  
编制单位:内蒙古平庄能源股份有限公司 2007年12月31日 单位:(人民币)元

项目	本期金额						上年金额												
	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	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	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	614,306,324.00	888,341,571.34		2,634,701.67		-1,363,754,813.04		141,527,783.97	409,117,687.00	1,092,034,288.34		2,634,701.67		-1,368,134,830.39				146,561,846.62	
加:会计政策变更						434,966,803.56												-5,024,062.85	
前期差错更正																		-5,619,982.65	
二、本年初余额	614,306,324.00	888,341,571.34		2,634,701.67		-928,788,009.48		576,484,587.53	409,117,687.00	1,092,034,288.34		2,634,701.67		-1,368,134,830.39				146,561,846.62	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	400,000,000.00	600,237,363.35				124,611,181.21		1,124,848,444.56	206,188,637.00	-204,592,717.00				-5,619,982.65				-5,024,062.85	
(一)净利润						124,611,181.21									-5,619,982.65				596,920.00
(二)直接计入所有者权益的利得和损失																			596,920.00
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																			596,920.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4.其他						12,237,363.35													
上述(一)和(二)小计						124,611,181.21		136,848,444.56		596,920.00					-5,619,982.65				-5,024,062.85
(三)所有者投入和减少资本	400,000,000.00	598,000,000.00						988,000,000.00											
1.所有者投入资本	400,000,000.00	598,000,000.00						988,000,000.00											
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																			
1.资本公积转增资本(或股本)								206,188,637.00		-206,188,637.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)								206,188,637.00		-206,188,637.00									
3.盈余公积弥补亏损																			
4.其他																			
四、本期末余额	1,014,306,324.00	1,488,578,934.69		2,634,701.67		-804,186,828.27		1,701,333,032.09	614,306,324.00	888,341,571.34		2,634,701.67		-1,363,754,813.04				141,527,783.97	

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明  
√ 适用 □ 不适用

1. 本公司报告期内进行了重大资产置换,将除部分负债外的全部经营性净资产置出公司,置入平煤集团部分经营性资产,公司经营业务也由农作物种植、林业、牲畜饲养畜牧业、家禽饲养业等变更为煤炭生产、洗选加工、销售,资产状况以及产生现金流量和经济利益的流入时间、方式、金额发生了重大变化。为了能够客观地反映置入资产对本公司财务状况、经营成果和现金流量等会计信息的影响,公司本期自资产置换完成后对会计政策、会计估计进行了重新厘定,包括:坏账准备由余额百分比法变更为账龄分析法,固定资产重新分类及确定折旧年限和残值率,确定置入无形资产的使用寿命等。由于无法也无需计算累积影响数,上述会计政策、会计估计变更采用了未来适用法。

2. 公司 2007 年 1 月 1 日起所得税核算方法改为资产负债表债务法。本年度公司与平煤集团进行了资产置换,在资产置换前,公司截止 2006 年期末已经累计亏损 1,363,754,813.04 元。据此公司向内蒙古自治区赤峰市元宝山区地方税务局提出《关于内蒙古平庄能源股份有限公司弥补以前年度亏损的申请》,2007 年 8 月 9 日,经该局批复同意允许公司在税法允许的年限内对 2002-2006 年的亏损额用以后年度的利润弥补,累计可弥补亏损 1,318,050,919.89 元。根据《企业会计准则第 18 号-所得税》准则相关规定,按内蒙古自治区赤峰市元宝山区地方税务局核定允许以后年度所得弥补的可抵扣亏损,确认增加 2006 年期末的递延所得税资产以及调整增加 2006 年期末未分配利润 434,966,803.56 元。会计报表相关项目期初数已按调整后金额列示。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响  
□ 适用 √ 不适用

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  
√ 适用 □ 不适用

公司 2007 年 1-3 月合并会计报表的范围包括北京四野生物科技有限公司等 13 家控股子公司,按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定编制合并财务报表,合并财务报表的范围与 2006 年一致。

2007 年 4 月 26 日公司与平煤集团签署了《关于实施重大资产置换方案的资产交割确认书》,双方明确将本次重大资产置换的资产交割基准日确定为 2007 年 3 月 31 日。资产置换结束后,公司已没有子公司,根据《企业会计准则第 32 号-中期财务报告》第 4 条的规定,公司本期未编制合并财务报表。

内蒙古平庄能源股份有限公司  
董 事 会  
2008年4月7日

### 北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D19 版)

项目	7	13,779,788.87		
在建工程				
工程物资				
固定无形资产				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8	7,017,142.16	7,164,571.16	
开发支出			0.00	
商誉	9	66,274,847.95	66,274,847.95	
长期待摊费用			821,153.52	
递延所得税资产	10	6,955,321.42	241,631.63	
其他非流动资产				
非流动资产合计		109,554,280.39	89,472,090.50	481,725,534.55
资产总计		3,075,414,549.04	1,159,164,582.13	1,293,848,515.67

法定代表人:赵川 公司财务负责人:王蔚蔚 会计机构负责人:张洪涛

编制单位:北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2007年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产:					
短期借款	12	240,610,000.00	183,300,000.00	59,810,000.00	147,500,000.00
交易性金融负债			0.00	0.00	0.00
应付票据			0.00	0.00	0.00
应付账款	13	141,751,708.63	126,944,630.10	0.00	0.00
预收款项	14	7,511,441.00	50,275,545.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	15	561,751.17	1,848,097.09	0.00	0.00
应交税费	16	61,815,163.14	46,610,686.94	36,000.00	0.00
应付利息			243,187.91	0.00	0.00
应付股利			0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	17	358,417,489.85	429,684,089.19	18,000,000.00	76,670,554.43
其他流动资产			0.00	0.00	0.00
其他流动负债			0.00	0.00	0.00
流动资产合计		810,667,560.79	838,886,231.63	77,946,000.00	224,170,554.43
非流动资产:					
长期借款	18	1,036,400,000.00	0.00	87,500,000.00	0.00
应付债券			0.00	0.00	0.00
长期应付款			0.00	0.00	0.00
专项应付款	19	179,067.80	179,067.80	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00
递延所得税负债			0.00	0.00	0.00
其他非流动负债			0.00	0.00	0.00
非流动负债合计		1,036,579,067.80	179,067.80	87,500,000.00	0.00
负债合计		1,847,246,628.59	839,065,299.43	165,346,000.00	224,170,554.43
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)	20	415,001,616.00	305,001,616.00	415,001,616.00	305,001,616.00
资本公积	21	761,190,000.00	0.00	761,190,000.00	0.00
减:库存股			0.00	0.00	0.00
盈余公积			0.00	0.00	0.00
未分配利润	22	45,650,321.00	10,286,122.53	-47,689,100.33	-47,421,738.86
外币报表折算差额			0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,221,841,937.00	315,289,738.53	1,128,502,515.67	257,579,877.14
少数股东权益		6,326,003.45	4,799,564.17	0.00	0.00
所有者权益合计		1,228,167,940.45	320,089,302.70	1,128,502,515.67	257,579,877.14
负债和所有者权益总计		3,075,414,549.04	1,159,164,582.13	1,293,848,515.67	481,750,431.57

法定代表人:赵川 公司财务负责人:王蔚蔚 会计机构负责人:张洪涛

编制单位:北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
一、营业收入	23	325,937,462.93	464,744,179.48	0.00	0.00
减:营业成本	23	224,465,396.75	350,440,037.09	0.00	0.00
营业税金及附加	24	18,467,802.17	24,416,381.49	0.00	0.00
销售费用		4,236,670.89	12,506,679.01	0.00	0.00
管理费用		14,317,397.89	16,941,168.59	1,000,535.50	676,265.00
财务费用	26	5,418,670.30	18,171,942.70	-769,174.03	-9,987.52
资产减值损失	25	2,483,516.36	-2,408,706.07	0.00	0.00
加:公允价值变动收益				0.00	0.00
投资收益				0.00	0.00
其中:对联营、合营企业的投资收益				0.00	0.00
二、营业利润		96,568,036.47	44,676,076.67	-267,361.47	-666,277.48
加:营业外收入	27	189,501.56	63,392.70	0.00	0.00
减:营业外支出	28	16,305.07	23,130.00	0.00	0.00
其中:非流动资产处置损失				0.00	0.00
三、利润总额		96,730,691.96	44,716,339.37	-267,361.47	-666,277.48
减:所得税费用	29	20,861,967.21	14,977,479.34	0.00	0.00
四、净利润		75,868,724.75	29,738,860.03	-267,361.47	-666,277.48
归属于母公司所有者的净利润		35,352,196.47	29,584,169.16		
少数股东损益		526,438.28	154,690.87	0.00	0.00
五、每股收益					
(一)基本每股收益		0.11	0.10		
(二)稀释每股收益		0.11	0.10		

法定代表人:赵川 公司财务负责人:王蔚蔚 会计机构负责人:张洪涛

编制单位:北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006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		220,412,196.60	457,065,257.90	0	0
收到的税费返还		0	0	0	0
收到的其他与经营活动有关的现金	30	6,117,242.94	687,408.27	10,226,392.41	0

项目	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
现金流量小计	226,529,420.54	457,762,666.27	10,226,392.41	0
购买商品、接受劳务支付的现金	1,265,103,737.96	343,089,088.00	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	18,288,860.56	13,825,509.93	0	0
支付的各项税费	32,412,149.16	54,014,022.74	0	0
支付的其他与经营活动有关的现金	26,943,634.15	28,380,107.99	230,433,522.36	681,725.00
现金流量小计	1,342,758,431.83	439,318,748.66	230,433,522.36	681,725.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,116,229,002.29	18,433,917.61	-220,207,129.95	-681,725.00
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金	0	0	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,475.36	1,131,730.28	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0	0	0
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0	0	0
现金流量小计	81,475.36	1,131,730.28	0	0
投资活动产生的现金流量净额	81,475.36	1,131,730.28	0	0
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金	874,200,000.00	0	873,200,000.00	0
借款所收到的现金	1,155,800,000.00	115,000,000.00	0	0
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	279,924,288.28	0	39,691,174.50
现金流量小计	2,030,000,000.00	394,924,288.28	873,200,000.00	39,691,174.50
偿还债务所支付的现金	100,689,506.23	0	26,759,506.23	39,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	48,667,617.94	364,594,559.90	9,431,128.53	-9,987.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,010,000.00	20,598,304.05	2,010,000.00	0
现金流量小计	151,357,124.07	385,192,963.95	38,200,634.76	39,000,012.48
筹资活动产生的现金流量净额	1,878,662,675.93	9,731,424.33	834,969,365.24	691,162.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	746,366,652.23	28,583,717.22	614,792,235.29	9,437.02
加:期初现金及现金等价物余额	132,243,652.96	103,669,335.74	9,437.02	0
六、期末现金及现金等价物余额	878,609,705.19	132,243,652.96	614,801,672.31	9,437.02

法定代表人:赵川 公司财务负责人:王蔚蔚 会计机构负责人:张洪涛

编制单位:北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:					
净利润		35,878,637.75	29,738,860.03	-267,361.47	-666,277.48
加:资产减值准备		2,483,516.36	-2,408,706.07	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		1,618,255.44	1,080,269.42	0	