

天津泰达股份有限公司审计报告 (会计报表附后)

五洲松德审字[2008]0088号

天津泰达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津泰达股份有限公司(以下简称“泰达股份”)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、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动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泰达股份管理层的责任。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) 做出合理的会计估计。

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的、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，泰达股份财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了泰达股份 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。

五洲松德联合会计师事务所

中国 天津

2008 年 3 月 24 日

中国注册会计师：尹 琳

中国注册会计师：丁 琛

资产负债表

2007年12月31日

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	七1		1,242,041,885.63	1,113,875,985.79	572,694,166.94	639,680,987.58
交易性金融资产				2,567,680.00		
应收票据	七2		21,190,000.00	6,246,233.04	4,900,000.00	
应收账款	七3	八1	161,110,090.88	92,810,872.51	5,852.00	6,324,802.94
预付账款	七4		653,609,072.48	231,818,914.05		3,890,214.99
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			3,044,098.47	3,905,588.96	11,654,226.04	12,515,716.53
其他应收款	七3	八2	89,570,430.64	132,098,413.40	522,809,612.20	30,027,071.74
买入返售金融资产						
存货	七5		843,556,966.10	944,502,103.59	457,777.74	631,725.32
一年内到期的非流动资产				2,000,000.00		2,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计：			3,014,122,544.20	2,529,825,791.34	1,112,521,634.92	695,070,519.10
非流动资产：						
可供出售金融资产	七6		170,627,612.76	74,940,219.86		
持有至到期投资	七7		8,000,000.00	89,800,000.00	2,000,000.00	89,800,000.00
长期应收款						
长期股权投资	七8	八3	1,239,204,073.25	1,040,196,461.00	2,215,084,880.99	2,005,376,503.65
投资性房地产	七9		55,863,169.16			
固定资产	七10		840,109,438.64	864,104,386.36	223,967,579.85	236,675,901.89
在建工程	七11		64,145,174.40	21,350,576.00	2,871,104.00	2,871,104.00
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	七12		325,252,395.49	620,080,460.69	298,651,162.60	593,959,615.64
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	七13		2,211,947.88	2,759,370.63		84,000.00
递延所得税资产	七14		13,332,587.65	8,584,299.64	9,128,167.58	2,906,783.09
其他非流动资产	七15		21,120,560.88	24,240,769.62		
非流动资产合计			2,739,866,960.11	2,746,056,543.80	2,751,702,895.02	2,931,673,908.27
资产总计：			5,753,989,504.31	5,275,882,335.14	3,864,224,529.94	3,626,744,427.37

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

资产负债表

2007年12月31日

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	七17		1,413,000,000.00	1,060,000,000.00	990,000,000.00	780,000,000.00
应付票据	七18		58,636,520.00	229,000,000.00	27,634,120.00	224,000,000.00
应付帐款	七19		108,773,693.75	55,730,916.50	443,270.59	3,748,998.82
预收帐款	七19		227,247,418.23	207,025,576.45		4,285,865.24
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	七20		3,697,313.32	15,052,392.30	1,136,931.79	5,217,980.11
应交税费	七21		81,322,526.38	13,530,163.06	41,450,501.22	1,113,031.93
应付利息			202,913.33			
应付股利	七22		29,892,805.21	36,846,414.26	29,892,805.21	36,846,414.26
其他应付款	七19		91,201,322.57	76,218,455.14	18,589,062.95	55,687,453.22
应付分保账款						
一年内到期的非流动负债	七23		213,000,000.00	370,000,000.00	133,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	七24		285,900,351.11	576,648,376.74	285,900,351.11	576,648,376.74
流动负债合计			2,512,874,863.90	2,640,052,294.45	1,528,047,042.87	1,737,548,120.32
非流动负债：						
长期借款	七25		645,000,000.00	627,800,000.00	400,000,000.00	333,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	七26		7,850,131.53	23,913,453.90		
预计负债						
递延所得税负债	七14		35,873,217.51	15,772,448.04		
其他非流动负债	七27		86,273,775.22			
非流动负债合计：			774,997,124.26	667,485,901.94	400,000,000.00	333,000,000.00
负债合计：			3,287,871,988.16	3,307,538,196.39	1,928,047,042.87	2,070,548,120.32
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	七28		1,053,981,323.00	1,053,981,323.00	1,053,981,323.00	1,053,981,323.00
资本公积	七29		312,425,871.69	205,916,411.60	255,496,213.67	189,042,724.42
减：库存股						
盈余公积	七30		202,170,488.31	160,277,906.00	196,473,876.42	154,581,294.11
一般风险准备						
未分配利润	七31		470,308,603.68	245,703,436.28	430,226,073.98	158,590,965.52
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计：			2,038,886,286.68	1,665,879,076.88	1,936,177,487.07	1,556,196,307.05
少数股东权益			427,231,229.47	302,465,061.87		
所有者权益合计：			2,466,117,516.15	1,968,344,138.75	1,936,177,487.07	1,556,196,307.05
负债和所有者权益总计：			5,753,989,504.31	5,275,882,335.14	3,864,224,529.94	3,626,744,427.37

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

利润表

200年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
			本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入			1,688,205,206.19	1,485,996,045.50	7,175,877.45	178,892,418.59
其中：营业收入	七 32	八 4	1,688,205,206.19	1,485,996,045.50	7,175,877.45	178,892,418.59
二、营业总成本			1,746,394,841.69	1,305,758,739.68	208,949,682.05	146,601,796.63
其中：营业成本	七 32	八 4	1,368,117,046.13	1,085,888,416.85	1,075,141.14	48,680,351.95
营业税金及附加	七 33		60,304,479.96	37,802,740.03	253,066.61	9,618,004.24
销售费用			17,883,057.50	14,994,485.01	19,478.16	50,460.16
管理费用			118,678,089.87	80,522,840.61	49,309,774.55	24,053,164.19
财务费用	七 34		133,356,815.94	81,986,639.64	112,042,525.95	66,321,646.26
资产减值损失	七 36		48,055,352.29	4,563,617.54	46,249,695.64	-2,121,830.17
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）	七 35	八 5	579,386,400.58	9,147,289.30	663,891,427.66	23,051,632.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			261,496,981.42	-3,687,862.82	262,197,746.51	5,303,728.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（损失以“-”号填列）			521,196,765.08	189,384,595.12	462,117,623.06	55,342,254.02
加：营业外收入	七 37		18,288,666.14	16,781,241.56	3,345,025.95	12,158,675.68
减：营业外支出	七 38		7,561,822.91	3,915,035.69	6,829,726.00	3,052,233.34
其中：非流动资产处置损失			586,305.92	97,831.10	40,468.28	
四、利润总额（损失以“-”号填列）			531,923,608.31	202,250,800.99	458,632,923.01	64,448,696.36
减：所得税费用	七 39		96,104,711.94	55,042,802.91	39,707,099.94	14,319,089.74
五、净利润（损失以“-”号填列）			435,818,896.37	147,207,998.08	418,925,823.07	50,129,606.62
归属母公司所有者的净利润			371,895,882.01	104,298,069.12	418,925,823.07	50,129,606.62
少数股东损益			63,923,014.36	42,909,928.96		
六、每股收益						
（一）基本每股收益			0.35	0.10	0.40	0.05
（二）稀释每股收益			0.35	0.10	0.40	0.05

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

现金流量表

2007年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
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		1,649,523,810.98	1,625,760,013.92	-15,898,514.63	183,813,861.05
收到的税收返还		4,671,410.63	15,714,635.76		12,123,448.68
收到其他与经营活动有关的现金	七 40	179,664,939.38	370,236,328.65	10,248,883.40	33,094,502.05
经营活动现金流入小计		1,833,860,160.99	2,011,710,978.33	-5,649,631.23	229,031,811.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,610,363,508.95	1,525,470,577.85	193,932,044.34	46,063,674.90
支付给职工以及为职工支付的现金		74,903,671.79	68,926,396.55	17,209,551.05	13,958,644.91
支付的各项税费		108,389,192.94	116,279,763.24	2,164,482.78	42,155,975.44
支付其他与经营活动有关的现金	七 41	101,058,537.79	143,097,725.35	581,469,380.93	27,702,628.36
经营活动现金流出小计		1,894,714,911.47	1,853,774,462.99	794,775,459.10	129,880,923.61
经营活动产生的现金流量净额		-60,854,750.48	157,936,515.34	-800,425,090.33	99,150,888.17
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		445,393,509.68	538,887,975.25	431,266,005.00	322,163,608.70
取得投资收益收到的现金		320,612,967.28	10,593,981.11	403,497,020.53	26,866,823.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		290,477,133.24	162,784.00	288,600,000.00	3,784.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		153,899,376.62	1,600,000.00	153,899,376.62	1,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			147,258,000.00		134,400,000.00
投资活动现金流入小计		1,210,382,986.82	698,502,740.36	1,277,262,402.15	485,034,216.09
购建固定资产、无形资产和其他长期投资支付的现金		312,685,024.17	20,709,096.07	1,068,357.12	4,816,957.06
投资支付的现金		344,067,841.69	359,768,125.25	331,466,005.00	138,216,078.70
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		34,687,680.00	610,716,000.00	44,187,680.00	770,118,247.00
支付其他与投资活动有关的现金	七 42	23,965,790.90	10,000,000.00	902,038.95	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		715,406,336.76	1,001,193,221.32	377,624,081.07	923,151,282.76
投资活动产生的现金流量净额		494,976,650.06	-302,690,480.96	899,638,321.08	-438,117,066.67
三、筹资活动产生现金流量：					
吸收投资收到的现金			3,900,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,900,000.00		
取得借款收到的现金		2,823,353,000.00	2,453,248,376.74	1,840,000,000.00	1,809,648,376.74
发行债券收到的现金		300,000,000.00		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			4,002,920.71		4,002,920.71
筹资活动现金流入小计		3,123,353,000.00	2,461,151,297.45	2,140,000,000.00	1,813,651,297.45
偿还债务支付的现金		3,160,153,000.00	2,379,690,000.00	2,080,000,000.00	1,683,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,551,656.02	219,606,364.75	214,557,051.39	164,321,061.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,401.56			
支付其他与筹资活动有关的现金	七 43	1,643,000.00	8,699,731.41	1,643,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,442,347,656.02	2,607,996,096.16	2,296,200,051.39	1,852,321,061.00
筹资活动产生的现金流量净额		-318,994,656.02	-146,844,798.71	-156,200,051.39	-38,669,763.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,095.67			
五、因合并报表范围变更影响数			41,904,957.21		
六、现金及现金等价物净增加额		115,102,147.89	-249,693,807.12	-56,986,820.64	-377,635,942.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,103,875,985.79	1,353,569,792.91	629,680,987.58	1,007,316,929.63
七、期末现金及现金等价物余额	七 45	1,218,978,133.68	1,103,875,985.79	572,694,166.94	629,680,987.58

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

合并所有者权益变动表

200年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

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	1,053,981,323.00	189,760,416.49		184,587,436.15		219,746,653.76		277,994,601.59	1,926,070,430.99
加：会计政策变更		16,155,995.11		-24,309,530.15		25,956,782.52		24,470,460.28	42,273,707.76
前期差错变更									
二、本年年初余额	1,053,981,323.00	205,916,411.60		160,277,906.00		245,703,436.28		302,465,061.87	1,968,344,138.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		106,509,460.09		41,892,582.31		224,605,167.40		124,766,167.60	497,773,377.40
(一)净利润						371,895,882.01		63,923,014.36	435,818,896.37
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		106,509,460.09						60,843,153.24	167,352,613.33
1 可供出售金融资产公允价值变动金额									
2 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		106,509,460.09							106,509,460.09
3 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4 其他								60,843,153.24	60,843,153.24
上述(一)和(二)小计		106,509,460.09				371,895,882.01		124,766,167.60	603,171,509.70
(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				41,892,582.31		-147,290,714.61			-105,398,132.30
1 提取盈余公积				41,892,582.31		-41,892,582.31			
2 提取一般风险准备									
3 对所有者(或股东)的分配						-105,398,132.30			-105,398,132.30
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									
四、本期期末余额	1,053,981,323.00	312,425,871.69		202,170,488.31		470,308,603.68		427,231,229.47	2,466,117,516.15

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

合并所有者权益变动表（续）

2007年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	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	1,053,981,323.00	191,666,757.70		162,273,088.98		220,808,836.13		42,213,714.32	1,670,943,720.13
加：会计政策变更				-7,008,143.64		9,927,997.53			2,919,853.89
前期差错变更									
二、本年年年初余额	1,053,981,323.00	191,666,757.70		155,264,945.34		230,736,833.66		42,213,714.32	1,673,863,574.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		14,249,653.90		5,012,960.66		14,966,602.62		260,251,347.55	294,480,564.73
（一）净利润						104,298,069.12		42,909,928.96	147,207,998.08
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		14,774,653.90						217,341,418.59	232,116,072.49
1 可供出售金融资产公允价值变动金额									
2 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		14,774,653.90							14,774,653.90
3 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4 其他								217,341,418.59	217,341,418.59
上述（一）和（二）小计		14,774,653.90				104,298,069.12		260,251,347.55	379,324,070.57
（三）所有者投入和减少资本		-525,000.00							-525,000.00
1 所有者投入资本		-525,000.00							-525,000.00
2 股份支付计入所有者权益的金额									
3 其他									
（四）利润分配				5,012,960.66		-89,331,466.50			-84,318,505.84
1 提取盈余公积				5,012,960.66		-5,012,960.66			
2 提取一般风险准备									
3 对所有者（或股东）的分配						-84,318,505.84			-84,318,505.84
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									
四、本期末余额	1,053,981,323.00	205,916,411.60		160,277,906.00		245,703,436.28		302,465,061.87	1,968,344,138.75

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

母公司所有者权益变动表

2007年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

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	1,053,981,323.00	189,760,416.49		166,918,625.72	246,266,473.03	1,656,926,838.24
加：会计政策变更		-717,692.07		-12,337,331.61	-87,675,507.51	-100,730,531.19
前期差错变更						
二、本年年初余额	1,053,981,323.00	189,042,724.42		154,581,294.11	158,590,965.52	1,556,196,307.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		66,453,489.25		41,892,582.31	271,635,108.46	379,981,180.02
（一）净利润					418,925,823.07	418,925,823.07
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		66,453,489.25				66,453,489.25
1 可供出售金融资产公允价值变动个金额						
2 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		66,453,489.25				66,453,489.25
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		66,453,489.25			418,925,823.07	485,379,312.32
（三）所有者投入资本						
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				41,892,582.31	-147,290,714.61	-105,398,132.30
1 提取盈余公积				41,892,582.31	-41,892,582.31	
2 对所有者（或股东）的分配					-105,398,132.30	-105,398,132.30
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	1,053,981,323.00	255,496,213.67		196,473,876.42	430,226,073.98	1,936,177,487.07

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

母公司所有者权益变动表 (续)

2007年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

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	1,053,981,323.00	191,666,757.70		156,576,477.09	237,505,641.24	1,639,730,199.03
加：会计政策变更		-2,624,033.28		-7,008,143.64	-39,712,815.84	-49,344,992.76
前期差错变更						
二、本年初余额	1,053,981,323.00	189,042,724.42		149,568,333.45	197,792,825.40	1,590,385,206.27
三、本年增减变动金额 (减少以) “-”号填列				5,012,960.66	-39,201,859.88	-34,188,899.22
(一) 净利润					50,129,606.62	50,129,606.62
(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个金额						
2 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响						
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					50,129,606.62	50,129,606.62
(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				5,012,960.66	-89,331,466.50	-84,318,505.84
1 提取盈余公积				5,012,960.66	-5,012,960.66	
2 对所有者 (或股东) 的分配					-84,318,505.84	-84,318,505.84
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、本期末余额	1,053,981,323.00	189,042,724.42		154,581,294.11	158,590,965.52	1,556,196,307.05

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣

会计报表附注

一、公司的基本情况

天津泰达股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是天津美纶化纤厂,1992年7月20日经天津市经济体制改革委员会津体改委字(1992)38号文件批准,实行股份制试点,通过定向募集股份设立天津美纶股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监管字(1996)349号文件审核通过及深圳证券交易所深证管字(1996)年第436号文审核批准,公司股票于1996年11月28日在深圳证券交易所挂牌上市交易。1997年8月12日经天津市人民政府以津政函(1997)63号文件批复,同意将天津市人民政府授权给天津市纺织工业总公司经营管理的天津美纶股份有限公司全部国有股份无偿划归天津泰达集团有限公司经营管理,天津美纶股份有限公司于1997年9月24日经天津市工商行政管理局批准成为天津泰达集团有限公司控股的子公司,并更名为天津泰达股份有限公司。根据公司2003年度股东大会决议,公司利润分配采用送红股方式,按照2003年末总股本810,754,864.00股计算,每10股送红股2股,共分配162,150,973.00元,同时,以2003年度资本公积转增股本:按每10股转增股本1股,每股面值一元,实际转增股本81,075,486.00元。变更后的注册资本为人民币1,053,981,323.00元,公司于2004年10月13日换发了注册号为1200001001114号的企业法人营业执照。

2005年11月28日本公司召开股东大会,会议通过了本公司的股权分置改革方案,具体的股权分置改革方案为流通股股东每持有10股公司股票获送3股股票对价。股权分置改革方案已经由天津市人民政府国有资产监督管理委员会以津国资产权(2005)85号批复同意。

公司经营范围包括交通、能源、高科技工业投资;空气液体净化过滤材料、化纤;医疗卫生洁净用品;服装、纺织品制造及加工;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅助材料的进口业务(国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)、园林绿化、园艺工具、园林用品零售兼批发、房地产开发及经营。截止2007年12月31日,公司合并净资产为2,466,117,516.15元,其中股本为1,053,981,323.00元。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明:所编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求,真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司原以2006年2月15日以前颁布的会计准则和《企业会计制度》(以下简称“原会计准则”)编制财务报表。自2007年1月1日起,公司执行财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)。2007年度财务会计报表为公司首份按照企业会计准则编制的年度财务报表。本财务报告所载各报告期的财务报表以持续经营为基础,根据实

际发生的交易和事项，遵循企业会计准则进行确认和计量，同时，按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条、中国证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》等相关规定，对资产负债表期初数和利润表、现金流量表的上年同期可比数据进行了追溯调整，并将调整后的金额作为本期财务报表的比较数据。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一)会计年度

公司采用公历制，即每年1月1日起至12月31日止。

(二)记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(三)会计计量基础

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

(四)外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法

1、对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

2、对于非货币性项目

(1)对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

(2)对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

3、货币兑换的折算

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。由于汇率变动产生的折算差额计入当期损益。

(五)现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时通常以三个月内到期，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作为确定现金等价物的标准。

（六）交易性金融资产的核算

1、公司的金融资产满足以下条件的应确认为交易性金融资产：

（1）取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购。

（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

（3）属于衍生工具。但是，被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

2、交易性金融资产在取得时以公允价值确认其成本，相关交易费用直接计入当期损益。期末对交易性金融资产按公允价值重新计量，公允价值与账面价值的差额计入公允价值变动损益。

3、交易性金融资产出售或转让时，实际收到对价的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（七）持有至到期投资的核算

公司持有的到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司的持有至到期投资在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，以按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。

公司因持有意图、能力发生改变或部分出售持有至到期投资后的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，应当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。

期末公司持有至到期投资的账面价值低于按实际利率折现确定的预计未来现金流量现值时，公司应计提持有至到期投资减值准备，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（八）可供出售金融资产的核算

公司的可供出售的金融资产是指下列各类资产以外的金融资产：贷款和应收款项，持有至到期投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司的可供出售的金融资产在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，并以公允价值进行后续计量。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，应当直接计入所有者权益，在其终止确认时转出，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，应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；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。

根据企业会计准则实施问题专家工作组意见(三)的规定，对于首次执行日之前持有的上市公司限售股权且对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的，公司应当在首次执行日按公允价值进行追溯调整。

(九) 坏账损失的核算方法

1、坏账的确认标准为：公司对于不能收回的应收款项应查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准，作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

2、坏账准备的计提：根据公司董事会规定，公司采用备抵法核算坏账准备，即采用余额百分比法，按照应收款项期末余额扣除纳入汇总和合并范围的公司之间的应收款项后按余额5%计提坏账准备，同时对单户金额超过1000万元的应收及预付款项单独进行减值测试，按该项应收及预付款的账面价值与预计未来现金流量现值的差额，单独计提坏账准备。

(十) 存货核算方法

1、存货分类为：原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、工程成本、开发成本、开发产品、出租开发产品、分期收款发出产品等，开发成本主要包括土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程的开发过程中所发生的各项费用。开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程等分类，并按成本项目进行明细核算。

2、取得和发出存货的计价方法：

各类存货按取得时的实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库的原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本。

开发用土地是指所购入的，并用于出售或出租物业的土地。在项目整体开发时，全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本；后期未开发土地在无形资产中核算，并按受益期进行摊销。

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入“存货-开发成本”，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本，同时

记入预提费用。但如属于具有经营价值且开发商具有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“开发产品”。

周转房按建造时发生的实际支出计价，按工程受益期限分期摊销。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末公司在对存货全面盘点的基础上对由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已计提存货跌价准备的范围内转回。可变现净值按市价减去相应税金和费用确定。对开发产品、以及开发成本，按市价或周边市场行情（可比较），结合公司开发产品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定可变现净值，以成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

（十一）长期投资核算方法

1、长期股权投资初始投资成本的确定

公司的长期股权投资在取得时分别以下情况确定初始投资成本：

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照合并日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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按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确定长期股权投资的初始成本。

（3）以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

（4）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（5）投资者投入的长期股权投资，应当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。

（6）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

（7）以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

2、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对以下两种长期股权投资采用成本法核算：

能够对被投资单位实施控制并纳入合并会计报表范围的子公司的投资

对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但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投资。

(2) 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的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，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，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(3) 期末对长期投资按照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长期投资减值准备。

3、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司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。

(2) 权益法核算的长期股权投资取得后，应当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。

(3) 被投资单位发生的净亏损，应当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义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(4) 在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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调整后确认。

(5) 投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

4、商誉

对非同一控制下企业合并形成长期股权投资初始成本与占被投资方可辨认净资产的公允价值的差额确认为商誉。期末需要对商誉进行减值测试，先将商誉的帐面价值分摊至相关资产组或资产组组合，再对资产组或资产组组合进行减值测试，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算

可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，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，应当确认商誉的减值损失，计入当期损益。

5、对子公司投资的股权投资借方差额的余额，执行新会计准则后，根据企业会计准则实施问题专家工作组意见(一)的规定：公司将原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

(十二) 投资性房地产

1、公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

2、投资性房地产应当按照成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可以直接归属于该资产的其他支出；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、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在投资性房地产的使用寿命内采用平均年限法计提折旧。

4、投资性房地产的减值计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十三) 固定资产计价和折旧方法

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 使用期限超过一年 单位价值较高。固定资产按实际成本计价。投资者投入的、接收捐赠的、盘盈的固定资产以重置完全价值计价，购建的固定资产以购建时发生的实际成本计价，并以此作为折旧计提的依据。固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、绿地资产、其他设备。

2、固定资产采用平均年限法计提折旧，固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	5%	2.38%-9.5%
机器设备	14-30 年	5%	3.17%-6.78%
运输设备	5-13 年	5%	7.31%-19%

绿地资产	20 年	5%	4.75%
其他设备	5-10 年	5%	9.5%-19%

(3) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 在建工程核算方法

1、在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时,按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十五) 借款费用的会计处理方法：

公司经营期间借入资金发生的借款费用，属于生产经营期间的计入财务费用；为购建固定资产而专门借入的款项，在固定资产达到预定可使用状态前可计入固定资产的购建成本；上述借款费用资本化开始应同时满足以下三个条件：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后发生的利息等借款费用，计入财务费用。

(十六) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价:购入的无形资产，按实际成本记账；接受投资取得的无形资产，按评估确认或合同约定的价格记账；自行研究开发的无形资产，应区分研究阶段和开发阶段，开发阶段实际发生的开发费用作为无形资产记帐成本。

2、无形资产的摊销:使用寿命有限的无形资产在使用寿命内分期平均摊销，每年年度终了，公司应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，应当改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

3、无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十七）长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内分期平均摊销,无受益期的按五年平均摊销。

（十八）资产减值

期末,本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值:

- 1、资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- 2、本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度下降;
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- 6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期;
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象,本公司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作为其可收回金额,资产的可收回金额低于其账面价值的,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。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

（十九）职工薪酬

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定,本公司在职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬(包括支付给职工的工资、奖金、津贴及补助,根据工资总额一定比例计算的公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金,工资总额一定比例计算的工会经费、教育经费、非货币性福利)确认为负债,除因解除与职工劳动关系给予的补偿外,应当根据职工提供服务的受益对象,分情况处理;

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬,计入产品成本或劳务成本;

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬,计入建造固定资产或无形资产成本;

除上述之外的其他职工薪酬,计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,符合相关条件的,应当确认因解除与职工的劳动关系给予补

偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

关于职工福利费不再按照工资总额的 14% 计提，公司原账面的应付福利费的余额，在首次执行日全部转入应付职工薪酬。如首次执行年度末仍有余额，应全额冲减当期管理费用。

（二十）应付债券核算方法

公司应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

（二十一）维修基金

公司出售商品房时，按照国家规定代为收取的住宅共同部位、共用设施设备维修基金（以下简称维修基金）作为代收代缴款项管理。公司向房地产行政主管部门或物业管理企业移交维修基金时，相应冲减代收代缴款项。

（二十二）质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

（二十三）政府补助

1、政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

2、政府补助同时满足下列条件时，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

3、政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

5、与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

（二十四）收入确认原则

1、商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商

品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供、与交易相关的价款已经收到或已取得收取款项的证据，并且与该项劳务有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。如劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠的计量。

4、房地产销售收入的确认原则：

- (1) 在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理；
- (2) 商品房竣工验收具备入住交房条件，并具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠计量。

5、出租物业收入：物业出租按与承租方签订的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(二十五) 所得税的会计处理方法

公司原采用纳税影响会计法核算。根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算，公司按资产账面价值小于资产计税基础的差额确认递延所得税资产；资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债。并将公司原“递延税款”借项余额转为递延所得税资产。

(二十六) 合并会计报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将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纳入合并财务报表的合并范围。

- 1、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。
- 2、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。
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。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；少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

（二十七）本报告期内会计政策变更说明。

1、主要会计政策变更的说明

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行修订后的企业会计准则，依据企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的有关信息披露要求，公司对以下会计政策进行变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

（1）根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。首次执行日按资产账面价值小于资产计税基础的差额计算确认递延所得税资产、按资产账面价值大于资产计税基础的差额计算确认递延所得税负债，同时调整留存收益。由此增加公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 2,715,530.56 元，其中增加归属于母公司的所有者权益 1,797,283.50 元，增加少数股东的权益 918,247.06 元。

（2）根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，调整 2006 年度合并报表的合并范围，增加合并了原未纳入合并范围的子公司南京大同置业有限公司、天津市泰达盐碱地绿化研究所、天津泰达园艺有限公司，同时调整了公司对上述子公司 2006 年度以前未入账的权益。由此增加了 2007 年 1 月 1 日少数股东权益 7,829,016.64 元，减少 2007 年 1 月 1 日未分配利润 150,031.13 元，减少 2007 年 1 月 1 日资本公积 88,413.27 元。

（3）按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》中有关对合并报表中 2006 年度已经抵销的子公司提取盈余公积的金额不再转回的规定，相应调减 2007 年 1 月 1 日合并资产负债表中盈余公积 11,972,198.54 元，调增未分配利润 11,972,198.54 元。

（4）按照《企业会计准则解释第 1 号》有关规定，公司对首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自初始投资即采用成本法核算，因此公司 2007 年 1 月 1 日的合并资产负债表中盈余公积调减 12,337,331.61 元，未分配利润调增 12,337,331.61 元。

(5)根据企业会计准则实施问题专家工作组意见(三)的规定,对于首次执行日之前持有的上市公司限售股权且对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的,公司当在首次执行日按公允价值进行追溯调整。公司子公司南京新城股份有限公司持有国旅联合限售流通股 21,600,000 股,以国旅联合 2006 年 12 月 29 日的收盘价格 4.19 元作为基础计算公允价值为 74,940,219.86 元,由此增加公司 2007 年 1 月 1 日合并资产负债表中股东权益 31,851,781.14 元,其中资本公积增加 16,244,408.38 元,少数股东权益增加 15,607,372.76 元。

(二十八)本报告期内会计估计未发生变更。

五、税项

1、增值税

公司按产品销售收入 17%的税率计算当期销项税额,扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2、营业税

绿化养护收入等按 5%的税率计算缴纳,工程收入按 3%的税率计算缴纳。

3、土地增值税

按商业用房营业收入的 2%、非商业用房营业收入的 1%的税率预缴。

4、城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费

公司分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3%和 1%计算缴纳。

5、所得税

公司按应纳税所得额的 33%计算缴纳所得税。

六、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册资本	实际投资额	公司所占权益比例	经营范围
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	81,000,000.00	90%	销售纺织原料,空气、液体过滤材料,服装,床上用品,保暖材料,五金交电、化工产品
天津美达有限公司	27,499,200.00	15,124,560.00	55%	泰达棉、过滤材料生产
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	2,860,000.00	100%	汽车客运服务、汽车配件批发、国内商业
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	涤纶纤维、塑料薄膜,日用杂品,服装制造
天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	386,360,000.00	99.87%	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理;环保项目的设计、咨询服务
天津泰达生态园林发展有限公司	100,000,000.00	95,000,000.00	95%	园林绿化工程设计、施工、监理、绿地养护管理

天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	1,800,000.00	90%	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
天津泰达洁净材料有限公司	40,000,000.00	36,000,000.00	90%	保暖材料、空气液体过滤材料、非织造布、洁净材料、空气洁净设备制造
天津天马国际俱乐部有限公司	160,000,000.00	144,000,000.00	90%	旅游设施开发、房地产开发项目等
天津恒泰出租汽车有限公司	500,000.00	325,000.00	65%	客运出租
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	销售化工产品、机电设备、家用电器,投资管理,环保设备、网络信息技术服务
南京新城发展股份有限公司	204,081,600.00	104,081,600.00	51%	基础设施开发建设,土地开发、经营,商品房开发、销售,高新科技企业孵化,高新技术产业投资、开发,国内贸易

2、合并报表范围发生变更的情况说明

根据《会计准则第 33 号---合并财务报表》的规定,2007 年度将全部子公司纳入合并范围,增加了控股子公司天津泰达生态园林发展有限公司的全资子公司天津泰达园艺有限公司、天津市泰达盐碱地绿化研究所和控股子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京大同置业有限公司,并按相同口径调整相应 2006 年度比较报表的合并范围。

2007 年度子公司南京新城发展股份有限公司新增子公司扬州泰达发展建设有限公司。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	459,881.70	347,324.54
银行存款	1,156,542,425.34	986,558,274.14
其他货币资金	85,039,578.59	126,970,387.11
合 计	1,242,041,885.63	1,113,875,985.79

说明：

- (1) 其他货币资金中有 60,634,120.00 元为银行汇票保证金；
- (2) 其他货币资金中履约保函保证金为 23,063,751.95 元；
- (3) 货币资金期末余额中除保证金、履约保函外没有被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

票据类型	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,190,000.00	6,246,233.04
合计	21,190,000.00	6,246,233.04

说明：应收票据无质押情况。

3、应收款项

(1) 应收账款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大	138,713,704.65	81.79	6,935,685.23	54,591,060.45	55.88	2,729,553.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	15,256,067.46	15.61	762,803.37
其他不重大	30,875,864.70	18.21	1,543,793.24	27,848,527.36	28.51	1,392,426.37
合计	169,589,569.35	100.00	8,479,478.47	97,695,655.27	100.00	4,884,782.76

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	156,283,193.06	92.15	7,814,159.65	148,469,033.41
1~2年	10,563,543.13	6.23	528,177.16	10,035,365.97
2~3年	1,718,006.73	1.01	85,900.34	1,632,106.39
3年以上	1,024,826.43	0.61	51,241.32	973,585.11
合计	169,589,569.35	100.00	8,479,478.47	161,110,090.88

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	70,036,826.46	71.69	3,501,841.32	66,534,985.14
1~2年	2,433,161.01	2.49	121,658.05	2,311,502.96
2~3年	2,053,770.76	2.10	102,688.54	1,951,082.22
3年以上	23,171,897.04	23.72	1,158,594.85	22,013,302.19
合计	97,695,655.27	100.00	4,884,782.76	92,810,872.51

说明：

欠款前五名金额合计为 143,477,620.45 元，占应收账款期末余额比例为 84.60%；欠款前五名的账龄为：

账龄	金额
1 年以内	133,085,499.45
1-2 年	10,392,121.00
合计	143,477,620.45

应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

依据本公司经理办公会决议，公司核销 3 年以上无法收回的应收账款 15,256,067.46 元。

(2) 其他应收款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大	50,600,990.00	44.26	21,530,049.50	73,648,038.12	52.20	4,682,401.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	4,145,883.37	2.94	207,294.17
其他不重大	63,714,545.88	55.74	3,215,055.74	63,281,843.26	44.86	4,087,655.27
合计	114,315,535.88	100.00	24,745,105.24	141,075,764.75	100.00	8,977,351.35

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	63,104,426.61	55.22	3,251,090.47	59,853,336.14
1~2 年	14,998,443.75	13.12	1,229,878.24	13,768,565.51
2~3 年	30,624,484.88	26.77	20,035,776.79	10,588,708.09
3 年以上	5,588,180.64	4.89	228,359.74	5,359,820.90
合计	114,315,535.88	100.00	24,745,105.24	89,570,430.64

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	91,618,580.96	64.85	5,504,492.14	86,114,088.82
1~2 年	40,747,748.11	28.84	3,037,387.41	37,710,360.70
2~3 年	2,513,030.71	1.78	125,651.54	2,387,379.17
3 年以上	6,196,404.97	4.53	309,820.26	5,886,584.71
合计	141,075,764.75	100.00	8,977,351.35	132,098,413.40

说明：

欠款前五名金额合计为 54,859,113.90 元，占其他应收款期末余额比例为 47.99%；

欠款前五名的账龄为：

账 龄	金 额
一年以内	27,710,990.00
1-2 年	5,000,000.00
2-3 年	22,148,123.90
合 计	54,859,113.90

其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末余额中存入天勤证券经纪有限公司(原天津一德证券经纪有限责任公司)的保证金 20,000,000.00 元，中国证监会于 2005 年 11 月以证监罚字(2005)38 号行政处罚书责令天勤证券经纪有限公司关闭。截至报告日尚未收回保证金，根据谨慎性原则对上述款项计提了 20,000,000.00 元坏账准备。

应收关联方款项占其他应收款总额的比例为 1.04%。

依据公司经理办公会决议，公司核销 3 年以上无法收回的其他应收款 4,145,883.37 元。

4、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	438,355,380.43	67.07	221,439,337.61	95.52
1 ~ 2 年	211,256,059.34	32.32	2,639,424.84	1.14
2 ~ 3 年	144,754.10	0.02	3,886.51	0.00
3 年以上	3,852,878.61	0.59	7,736,265.09	3.34
合 计	653,609,072.48	100.00	231,818,914.05	100.00

说明：

(1) 预付账款中子公司南京新城发展股份有限公司预付土地转让款 100,000,000.00 元；子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达发展建设有限公司预付参股股东扬州市广陵新城投资发展有限公司土地转让款 132,300,000.00 元，截至报告日，尚未完成土地转让手续；

(2) 1 年以上预付账款，主要为工程施工项目、房地产项目尚未结算的款项。

5、存货及存货跌价准备

(1) 分类明细

项 目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
产成品	7,251,275.70	0.00	18,617,256.87	0.00
原材料	8,527,369.01	0.00	17,390,031.63	0.00
包装物	57,786.45	0.00	52,600.81	0.00
低值易耗品	18,320.00	0.00	868,991.29	0.00
生产成本	743,935.30	0.00	154,949.01	0.00
委托加工材料	46,206.33	0.00	46,206.33	0.00
工程成本	258,186.08	0.00	368,049.15	
开发成本	765,881,090.60	0.00	773,830,489.47	0.00
开发产品	60,772,796.63	0.00	133,107,759.80	0.00
在途物资	0.00	0.00	65,769.23	0.00
合 计	843,556,966.10	0.00	944,502,103.59	0.00

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	跌价准备
托乐嘉花园睦邻居 (A1 组团)	2005 年 10 月	24,724,602.49	0	9,250,021.22	15,474,581.27	0.00
托乐嘉花园睦邻居 (A2 组团)	2006 年 10 月	23,446,992.69	0	18,838,470.79	4,608,521.90	0.00
托乐嘉花园单身公寓东区	2006 年 12 月	70,745,647.25	0	65,357,287.97	5,388,359.28	0.00
托乐嘉花园单身公寓西区	2007 年 9 月	0	61,152,455.44	57,088,715.08	4,063,740.36	0.00
托乐嘉花园小商铺	2006 年 3 月	14,190,517.37	0	6,950,576.46	7,239,940.91	0.00
托乐嘉花园友邻居 (B1 组团)	2007 年 12 月	0	136,148,814.71	112,151,161.80	23,997,652.91	0.00
合计		133,107,759.80	197,301,270.15	269,636,233.32	60,772,796.63	0.00

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	跌价准备
托乐嘉花园单身公寓 (西区)	2005 年 10 月	2007 年 3 月	10247 万元	53,404,099.78	0.00	0.00
托乐嘉花园友邻居 (B1 组团)	2006 年 7 月	2007 年 8 月	14856 万元	109,718,228.29	0.00	0.00
托乐嘉花园友邻居 (B2 组团)	2007 年 5 月	2008 年 8 月	17535 万元	0.00	82,221,665.13	0.00
托乐嘉花园大卖场	2005 年 10 月	2007 年 1 月	11760 万元	58,143,619.97	0.00	0.00

托乐嘉花园吉邻居	2007年11月	2009年6月	30752万元	0.00	36,567,859.91	0.00
托乐嘉花园会所	2005年9月	2007年1月	4420万元	21,845,683.59	0.00	0.00
托乐嘉花园核心商铺	2005年11月	2007年4月	665万元	3,282,405.62	0.00	0.00
托乐嘉花园土地成本	-	-	-	227,723,338.61	254,643,841.83	0.00
林里庄园一期	2007年9月	2009年9月	12000万元	54,409,808.44	138,230,500.00	0.00
泰达岭上林里土地成本	-	-	-	245,303,305.17	203,686,681.57	0.00
都江堰青城山研发社区	-	-	-	0.00	4,049,200.00	0.00
扬州项目	-	-	-	0.00	46,481,342.16	0.00
合计				773,830,489.47	765,881,090.60	0.00

说明：

期末余额中借款费用资本化金额为 119,495,052.04 元。

6、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	170,627,612.76	74,940,219.86
合计	170,627,612.76	74,940,219.86

说明：

本公司子公司南京新城发展股份有限公司在首次执行日之前持有国旅联合股份有限公司限售流通股 21,600,000.00 股，尚未支付对价，扣除尚需支付的对价 3,714,506.00 股，为 17,885,494.00 股，对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响。根据企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]及《企业会计准则第 22 号 金融工具确认和计量》的相关规定，本公司按公允价值进行追溯调整。公允价值以其公开交易的流通股股票的公开报价为基础确定，其变动计入资本公积。2006 年末的收盘价 4.19 元，公允价值金额为 74,940,219.86 元，2007 年末的收盘价 9.54 元，公允价值金额为 170,627,612.76 元。

7、持有至到期投资

项目	期末数	期初数	期限	利率
中信实业银行天津分行	0.00	89,800,000.0	05.12.01—08.11.30	9.945
天津信托投资有限责任公司	2,000,000.00	0.00	07.8.4—09.8.12	-
恒丰银行南京分行	6,000,000.00	0.00	07.7.24—08.7.24	-
合计	8,000,000.00	89,800,000.00		

8、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对联营企业投资	1,028,275,985.11		821,765,101.00	
其他股权投资	220,569,040.00	9,640,951.86	218,931,360.00	500,000.00
合计	1,248,845,025.11	9,640,951.86	1,040,696,461.00	500,000.00

(1) 联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册 资金比例 (%)	期初数		本期增加(或 收回)投资额	本期权益增 减额	本期分得现 金股利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
渤海证券有限责任公司	2006.12	600,000,000.00	26.94	600,000,000.00	0.00	0.00	312,185,103.36	0.00	912,185,103.36	0.00
天津泰达城市开发有限公司	2003.7.16-2023.7.14	160,000,000.00	47.06	153,899,376.62	0.00	-160,000,000.00	6,100,623.38	0.00	0.00	0.00
上海泰达投资有限公司	2003.10.28-2013.10.27	40,160,000.00	35.61	5,000,000.00	0.00	35,160,000.00	9,265,159.45	0.00	49,425,159.45	0.00
天津泰达担保有限公司	2002.4.5--2032.4.4	40,000,000.00	20	42,916,288.52	0.00	0.00	7,092,884.26	-2,400,000.00	47,609,172.78	0.00
江苏兴园软件园开发建设有限公司	2004.5.18—2054.5.18	14,000,000.00	28	15,899,225.92	0.00	0.00	-700,765.09	0.00	15,198,460.83	0.00
北京蓝禾国际拍卖有限公司	2001.11.26-2011.11.25	3,750,000.00	25	4,050,209.94	0.00	0.00	108,088.69	-300,209.94	3,858,088.69	0.00
合计		857,910,000.00		821,765,101.00	0.00	-124,840,000.00	334,051,094.05	-2,700,209.94	1,028,275,985.11	0.00

(2) 其他股权投资：

被投资单位名称	投 资 起 止 期	投资金额	占被投资单位注册 资金比例 (%)	期初数		本期增加 或收回) 投 资额	本期权 益增 减 额	本期分 得现 金 股 利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津北方国际信托投资股份有限公司	2005.2.15-	57,664,801.15	5.43	57,664,801.15	0.00	0.00	0.00	0.00	57,664,801.15	0.00
天津南开戈德集团有限公司	1999 年-	37,580,000.00	4.42	37,580,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,580,000.00	0.00
天津兰德典当行有限公司	2003.1.19-2023.1.18	28,000,000.00	15.56	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00
天津泰信资产管理有限责任公司	2005 年-	27,885,198.85	5.25	27,885,198.85	0.00	0.00	0.00	0.00	27,885,198.85	3,640,951.86
江苏省软件产业股份有限公司	2000.12.25	22,954,140.00	10.00	22,954,140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,954,140.00	0.00
海南西秀海景园实业有限公司	2001.1.1-2015.1.1	11,583,000.00	10.00	11,583,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,583,000.00	0.00
浙江永利实业集团公司	1993 年-	11,000,000.00	6.50	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00
上海中城联盟投资管理有限公司	2006.4.13—2017.9.27	9,116,000.00	5.39	9,116,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,116,000.00	0.00
天津克瑞思房地产开发有限公司	1993 年-	6,000,000.00	18.00	6,000,000.00	350,000.00	0.00		0.00	6,000,000.00	6,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	1993 年-	3,575,076.80	不足 1%	2,751,512.00	0.00	823,564.80	0.00	0.00	3,575,076.80	0.00

国泰君安投资管理股份有限公司	2001年--	1,525,423.20	不足1%	61,308.00	0.00	1,464,115.20	0.00	0.00	1,525,423.20	0.00
南京新城投资发展有限公司	2004.7.8—2024.7.1	500,000.00	5.00	500,000.00	0.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津银行	1994年-	173,400.00	不足1%	173,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,400.00	0.00
天津诺威特种纤维有限公司	2006.1.10--2016.3.10	1,500,000.00	30	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
天津创业工程项目管理公司	2002.4.19- 2024.4.18	2,000,000.00	20	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
开源水泥厂		150,000.00	20	150,000.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
华泰股票		12,000.00	不足1%	12,000.00					12,000.00	
合计		221,219,040.00		218,931,360.00	500,000.00	1,937,680.00	0.00	0.00	220,569,040.00	9,640,951.86

说明：

(1) 本公司对天津诺威特种纤维有限公司、天津创业工程项目管理公司不具有共同控制和重大影响，因此对上述两家公司采用成本法核算。

(2) 依据公司经理办公会决议，本公司对天津克瑞思房地产开发有限公司全额计提减值准备 6,000,000.00 元，对天津泰信资产管理有限责任公司计提减值准备 3,640,951.86 元。

(3) 渤海证券有限责任公司于 2007 年 1 月 1 日起执行修订后的企业会计准则，公司依据相关准则的规定，调整了 2006 年度财务报表的数据，本公司依据其经审计的财务报表，重新确认对该公司的长期股权投资借方差额，调整后的长期股权投资借方差额为 296,985,807.41 元。

(4) 依据财政部印发的《企业会计准则解释第 1 号》中关于“投资企业对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。”的相关规定，本公司对渤海证券有限责任公司股权投资借方差额 296,985,807.41 元，按 10 年进行摊销，本年摊销 29,698,580.74 元。

9、投资性房地产

公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	0.00	57,093,316.86	0.00	57,093,316.86
1. 房屋、建筑物	0.00	14,295,559.06	0.00	14,295,559.06
2. 土地使用权	0.00	42,797,757.80	0.00	42,797,757.80
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	1,230,147.70	0.00	1,230,147.70
1. 房屋、建筑物	0.00	340,756.80	0.00	340,756.80
2. 土地使用权	0.00	889,390.90	0.00	889,390.90
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	0.00	55,863,169.16	0.00	55,863,169.16
1. 房屋、建筑物	0.00	13,954,802.26	0.00	13,954,802.26
2. 土地使用权	0.00	41,908,366.90	0.00	41,908,366.90

说明：期末数为子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京新城置业发展有限公司将其建造的托乐嘉大卖场于 2007 年 2 月租赁给苏果超市有限公司，租赁期 20 年。

土地使用权按照使用年限摊销，房屋、建筑物按照本公司固定资产折旧年限的相关规定计提折旧。

10、固定资产及累计折旧：

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	265,810,198.52	8,522,131.10	586,000.00	273,746,329.62
机器设备	485,366,342.85	4,558,078.91	663,111.07	489,261,310.69
运输设备	25,907,830.31	4,346,506.00	3,970,347.84	26,283,988.47
其他设备	7,317,509.43	2,507,327.23	506,228.50	9,318,608.16
绿化资产	243,451,137.19	0.00	0.00	243,451,137.19
合 计	1,027,853,018.30	19,934,043.24	5,725,687.41	1,042,061,374.13
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	33,013,518.34	7,879,648.66	93,543.22	40,799,623.78
机器设备	66,128,975.40	19,501,569.79	259,780.00	85,370,765.19
运输设备	13,242,128.26	2,870,753.88	3,604,761.99	12,508,120.15
其他设备	3,627,220.22	891,961.01	376,777.58	4,142,403.65
绿化资产	47,736,789.72	11,394,233.00	0.00	59,131,022.72
合 计	163,748,631.94	42,538,166.34	4,334,862.79	201,951,935.49

减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
绿化资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
净值	864,104,386.36			840,109,438.64

说明：有关本公司绿化资产转让的具体情况参见附注七、12。

11、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固	本期其他转出	期末数
贯庄垃圾焚烧综合处理项目		1,793,560.37	8,860,909.13	0.00	53,375.00	10,601,094.50
武清生活垃圾处理项目	3285 万元	1,645,092.60	19,282,201.05	0.00	0.00	20,927,293.65
熔喷技改投资项目	7500 万元	6,424,268.08	22,615,468.62	0.00	6,646,582.40	22,393,154.30
绿化工程项目		6,944,527.95	0.00	0.00	0.00	6,944,527.95
购置房产		2,871,104.00	0.00	0.00	0.00	2,871,104.00
其他		406,898.00	0.00	55,398.00	351,500.00	0.00
购置设备		1,265,125.00	198,793.50	1,055,918.50	0.00	408,000.00
合计		21,350,576.00	50,957,372.30	1,111,316.50	7,051,457.40	64,145,174.40

说明：截至 2007 年 12 月 31 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

12、无形资产

原价	取得方式	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
软件	购买	185,760.00	534,860.00	0.00	720,620.00
网络技术服务费	购买	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
土地使用权	购买	26,017,927.85	6,000.00	0.00	26,023,927.85
绿地使用权	购买	333,631,812.05	0.00	0.00	333,631,812.05
土地使用权	发起人出资	4,949,400.00	0.00	0.00	4,949,400.00
滨海大桥经营权	购买	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	0.00
合计		764,799,899.90	540,860.00	400,000,000.00	365,340,759.90

累计摊销额					
软件		88,592.80	57,472.16	0.00	146,064.96
网络技术服务费		9,250.00	3,000.00	0.00	12,250.00
土地使用权		0.00	0.00	0.00	0.00
绿地使用权		31,832,398.69	6,612,830.76	0.00	38,445,229.45
土地使用权		1,385,832.00	98,988.00	0.00	1,484,820.00
滨海大桥经营权		111,403,365.72	0.00	111,403,365.72	0.00
合计		144,719,439.21	6,772,290.92	111,403,365.72	40,088,364.41
无形资产减值准备累计金额合计		0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值					
软件		97,167.20	534,860.00	57,472.16	574,555.04
网络技术服务费		5,750.00	0.00	3,000.00	2,750.00
土地使用权		26,017,927.85	6,000.00	0.00	26,023,927.85
绿地使用权		301,799,413.36	0.00	6,612,830.76	295,186,582.60
土地使用权		3,563,568.00	0.00	98,988.00	3,464,580.00
滨海大桥经营权		288,596,634.28	0.00	288,596,634.28	0.00
合计		620,080,460.69	540,860.00	295,368,925.20	325,252,395.49

说明：

(1) 2007年6月，本公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订“滨海大桥及绿化资产回购合同”，合同约定本公司将滨海大桥经营权与收益权以及开发区绿化资产转让给天津经济技术开发区国有资产经营公司，转让价格为78611万元，其中滨海大桥转让价格为28860万元，绿地设施转让价格为19571万元，土地使用权转让价格30180万元。

双方约定于2007年12月31日由本公司交付滨海大桥的经营权和收益权，2008年12月31日交付绿化资产相对应的土地使用权，2009年12月31日交付绿化资产。

截至2007年12月31日，本公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公司支付的滨海大桥转让款28860万元，并向天津经济技术开发区国有资产经营公司交付了滨海大桥的经营权和收益权。

(2) 截至2007年12月31日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费	8,220,696.27	2,675,370.63	524,243.92	3,199,614.55	8,220,696.27	0.00	滚动发生
租赁费	252,000.00	84,000.00	0.00	84,000.00	252,000.00	0.00	滚动发生
装修费	2,307,967.40	0.00	2,307,967.40	96,019.52	96,019.52	2,211,947.88	滚动发生
合计	10,780,663.67	2,759,370.63	2,832,211.32	3,379,634.07	8,568,715.79	2,211,947.88	

14、递延税款

递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
超过税法规定比例计提的应收账款坏账	1,852,689.17	828,671.51
超过税法规定比例计提的其他应收款坏账	5,245,790.14	1,806,116.37
可以结转以后年度抵扣的广告费	2,614,307.22	3,655,680.62
可以结转以后年度抵扣的开办费	1,209,563.15	2,128,831.14
长期投资减值	2,410,237.97	165,000.00
合 计	13,332,587.65	8,584,299.64

递延所得税负债

项目	期末数	期初数
应收账款	0.00	8,017.58
其他应收款	66,376.32	76,239.74
直接计入所有者权益的事项	35,806,841.19	15,688,190.72
合 计	35,873,217.51	15,772,448.04

15、其他非流动资产

(1) 项 目	期末数	期初数
权益合并价差	21,120,560.88	24,240,769.62
合 计	21,120,560.88	24,240,769.62

(2) 权益合并价差

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余价值
天津泰达生态园林发展有限公司	7,062,048.39	3,852,610.33		802,359.54	4,011,797.60	3,050,250.79
天津美达有限公司	3,182,128.86	1,400,000.00		200,000.00	1,982,128.86	1,200,000.00
天津恒泰出租汽车有限公司	724,834.58	579,867.66		72,483.46	217,450.38	507,384.20
南京新城发展股份有限公司	20,453,657.37	18,408,291.63		2,045,365.74	4,090,731.48	16,362,925.89
合计	31,422,669.20	24,240,769.62	-	3,120,208.74	10,302,108.32	21,120,560.88

16、资产减值准备

单位:元

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			核销	因其他原因转出	
一、坏帐准备	13,862,134.11	38,764,400.43	19,401,950.83	0.00	33,224,583.71
其中:应收帐款	4,884,782.76	18,850,763.17	15,256,067.46	0.00	8,479,478.47
其他应收款	8,977,351.35	19,913,637.26	4,145,883.37	0.00	24,745,105.24

二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:产成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
包装物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
修理用备件	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	500,000.00	9,290,951.86	150,000.00	0.00	9,640,951.86
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:成熟生产性生物资产 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	14,362,134.11	48,055,352.29	19,551,950.83	0.00	42,865,535.57

17、短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	118,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	1,295,000,000.00	1,015,000,000.00
合 计	1,413,000,000.00	1,060,000,000.00

说明：

(1) 本公司短期借款期末余额中有 1,295,000,000.00 元为担保借款，
 本公司借款 590,000,000.00 元，由天津泰达集团有限公司提供保证担保，400,000,000.00
 元借款由天津泰达投资控股有限公司提供保证担保；

子公司天津泰达洁净材料有限公司借款 45,000,000.00 元由本公司提供保证担保，子公
 司上海天津泰达生态产品销售有限公司借款 30,000,000.00 元由本公司提供保证担保；

子公司南京新城发展股份有限公司借款 210,000,000.00 元由本公司及江苏国信资产管
 理有限公司共同提供保证担保；

子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京泰新工程有限公司借款 20,000,000.00
 元由南京新城发展股份有限公司提供保证担保。

(2) 本公司短期借款期末余额中有 118,000,000.00 元为抵押借款，
 子公司南京新城发展股份有限公司之子公司南京新城置业发展有限公司借款
 108,000,000.00 元，以其宁江国用（2006）第 15077 号土地设定抵押取得；
 子公司上海天津泰达生态产品销售有限公司借款 10,000,000.00 元，以拥有的沪房地虹
 字（2003）第 006351 号房屋设定抵押取得。

18、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,636,520.00	229,000,000.00
合 计	58,636,520.00	229,000,000.00

19、应付款项

应付账款

期末数	期初数
108,773,693.75	55,730,916.50

预收账款

期末数	期初数
227,247,418.23	207,025,576.45

其他应付款

期末数	期初数
91,201,322.57	76,218,455.14

说明：

应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款和其他应付款；
 预收账款期末数中预收售房款 215,957,349.61 元。

其中主要预收售房款如下

项目名称	期末余额	期初余额
托乐嘉花园睦邻居	2,015,490.57	22,512,555.30
托乐嘉花园友邻居	204,107,756.11	93,261,447.44
托乐嘉花园单身公寓	1,675,739.01	65,253,621.10
托乐嘉花园小商铺	1,533,847.92	2,690,776.11
梦都岭上林里庄园	6,624,516.00	0.00
合计	215,957,349.61	183,718,399.95

其他应付款期末余额中子公司南京新城发展股份有限公司应付参股股东款项如下：

江苏东恒国际集团有限公司	2,520,000.00
江苏省国信资产管理集团有限公司	3,780,000.00
南京江宁经济技术开发总公司	7,469,757.82

20、应付职工薪酬：

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴	558,579.15	48,451,084.66	48,995,862.82	13,800.99
职工福利	11,953,255.02	-6,335,718.59	5,617,536.43	0.00
职工保险、公积金	1,931,536.68	19,693,999.18	19,322,038.56	2,303,497.30
工会经费、教育经费	1,162,579.46	788,040.94	570,605.37	1,380,015.03
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	33,920.00	33,920.00	0.00
其他	-553,558.01	911,614.14	358,056.13	0.00
合计	15,052,392.30	63,542,940.33	74,898,019.31	3,697,313.32

21、应交税费：

税种	期末数	期初数
增值税	14,820,526.68	12,818,880.99
营业税	-5,964,661.04	-6,338,931.65
企业所得税	52,126,982.42	2,696,215.13
城市维护建设税	1,396,069.76	1,232,341.60
个人所得税	262,430.77	4,067,237.70
房产税	-101,492.10	0.00
土地增值税	17,917,167.89	-1,738,834.13
教育费附加	844,497.42	777,587.35
防洪工程维护费	13,247.38	3,849.93
印花税	7,757.20	11,816.14
合计	81,322,526.38	13,530,163.06

22、应付股利

期末数	期初数
29,892,805.21	36,846,414.26

23、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
保证借款	213,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	0.00	240,000,000.00
集合信托资金	0.00	110,000,000.00
合计	213,000,000.00	370,000,000.00

说明：

期末数中有子公司天津泰达环保有限公司借款 80,000,000.00 元，其中 20,000,000.00 元由天津泰达担保有限公司提供保证担保 60,000,000.00 元由本公司提供保证担保；

期末数中有本公司借款 133,000,000.00 元由天津泰达投资控股有限公司提供保证担保。

24、其他流动负债

项目	期限	面值总额	发行日期	折价摊销	应计利息总额	期末余额
短期融资券	2007.11.16 --2008.8.12	300,000,000.00	2007.11.16	2,891,151.11	16,990,800.00	285,900,351.11

25、长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	538,000,000.00
抵押借款	170,000,000.00	0.00
保证借款	375,000,000.00	89,800,000.00
合计	645,000,000.00	627,800,000.00

说明：

(1) 保证借款：

本公司借款 300,000,000.00 元，由天津泰达集团有限公司提供保证担保；

子公司天津泰达洁净材料有限公司借款 30,000,000.00 元由本公司提供保证担保；

子公司天津泰达环保有限公司借款 45,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元借款由天津泰达担保有限公司提供保证担保，35,000,000.00 元借款由本公司提供保证担保；

(2) 抵押借款：

子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京新城置业股份有限公司，以其宁江国用(2006)第15077号土地设定抵押取得银行借款 170,000,000.00 元。

26、专项应付款

项 目	期末数	期初数
双港垃圾焚烧发电项目	495,245.52	22,050,000.00
财政局专项研究基金	1,006,890.80	1,112,253.60
科委专项研究经费	28,726.35	300,000.00
发改委课题经费	100,000.00	100,000.00
光华基金会开发基金	60,000.00	360,000.00
武清区生活垃圾综合处理场项目	5,300,000.00	0.00
滨海盐碱地专项课题	342,882.86	-8,799.70
垃圾焚烧发电二恶英减排控制与飞灰资源	516,386.00	0.00
合计	7,850,131.53	23,913,453.90

27、其他非流动负债：

项目	期末数	期初数
集合资金信托	50,000,000.00	0.00
递延收益	36,273,775.22	0.00
合计	86,273,775.22	0.00

(1) 集合资金信托

种类	期限	面值总额	担保方
泰达环保电费收入收益权集合资金	07.1.16—09.1.16	50,000,000.00	天津泰达股份有限公司

(2) 递延收益

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			本期计入损益	其他减少	
双港垃圾发电国债项目	0.00	21,000,000.00	726,224.78	0.00	20,273,775.22
贯庄垃圾焚烧国债项目	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00
合计	0.00	37,000,000.00	726,224.78	0.00	36,273,775.22

28、股本

本期股份变动情况	期初数	本期变动			期末数
		配股	其他	限售期满上市流通	
一、有限售条件股份					
1、发起人股份					
其中：国家持有股份	297,086,348.00		370,804.00		297,457,152.00
境内法人持有股份	78,958,158.00		-53,825,094.00		25,133,064.00

境外法人持有股份	0.00		0.00		0.00
其他	0.00		0.00		0.00
2、募集法人股	0.00		0.00		0.00
3、内部职工股	1,367,698.00		-82,059.00		1,285,639.00
4、优先股或其他	0.00		0.00		0.00
其中：转配股	0.00		0.00		0.00
有限售条件股份合计	377,412,204.00		-53,536,349.00		323,875,855.00
二、无限售条件股份					
1、人民币普通股	676,569,119.00		53,536,349.00		730,105,468.00
2、境内上市外资股	0.00				0.00
3、境外上市外资股	0.00				0.00
4、其他	0.00				0.00
无限售条件股份合计	676,569,119.00		53,536,349.00		730,105,468.00
三、股份总数	1,053,981,323.00		0.00		1,053,981,323.00

29、资本公积

项目	期初	增加	减少	期末
股本溢价	112,794,344.70	0.00	0.00	112,794,344.70
股权投资准备	81,956,904.09	106,509,460.09	0.00	188,466,364.18
其他资本公积	11,165,162.81	0.00	0.00	11,165,162.81
合计	205,916,411.60	106,509,460.09	0.00	312,425,871.69

30、盈余公积

项目	期初	增加	减少	期末
法定盈余公积	159,604,306.00	41,892,582.31	0.00	201,496,888.31
任意盈余公积	673,600.00	0.00	0.00	673,600.00
合计	160,277,906.00	41,892,582.31	0.00	202,170,488.31

31、未分配利润

期初数	245,703,436.28
加：本期净利润	371,895,882.01
减：提取法定盈余公积	41,892,582.31
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	105,398,132.30
转作股本的普通股股利	
期末数	470,308,603.68

说明：

(1) 本公司 2006 年度股东大会通过 2006 年度利润分配方案，按照 2006 年末总股本计算，每 10 股派发 1.00 元（含税）现金股利，共分配 105,398,132.30 元。

(2) 本公司第五届第三十二次董事会通过 2007 年利润分配预案，按照 2007 年末总股本计算，每 10 股送红股 3 股，派发 0.34 元（含税）现金股利，同时每 10 股以资本公积金转增股本 1 股。

32、营业收入、成本

营业收入成本

	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,674,364,046.63	1,451,733,360.57
其他业务收入	13,841,159.56	34,262,684.93
营业收入合计	1,688,205,206.19	1,485,996,045.50
	本期发生数	上期发生数
主营业务成本	1,362,747,694.71	1,068,160,028.15
其他业务成本	5,369,351.42	17,728,388.70
营业成本合计	1,368,117,046.13	1,085,888,416.85

主营业务收入成本按业务分布列示

类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
批发业	539,632,913.54	575,127,687.40	528,136,829.63	569,926,572.64
房地产业	457,437,910.45	335,812,293.37	270,866,380.98	214,011,953.38
公共设施管理业	285,124,729.05	232,770,184.91	249,590,820.18	133,382,458.63
建筑业	210,076,451.77	18,459,738.85	179,165,428.83	15,521,807.68
环境管理业	99,971,575.66	94,853,102.18	70,214,700.57	51,250,412.68
纺织服装行业	77,032,447.38	109,518,321.86	64,509,903.36	69,864,714.80
其他行业	5,088,018.78	1,192,032.00	263,631.16	181,219.24
交通行业	0.00	84,000,000.00	0.00	14,020,889.10
合计	1,674,364,046.63	1,451,733,360.57	1,362,747,694.71	1,068,160,028.15

主营业务收入成本按地区分布列示

类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
天津地区	462,777,274.58	511,205,254.63	386,415,934.71	272,825,643.12
上海地区	532,294,033.89	522,047,864.65	515,694,115.92	499,628,099.14
江苏地区	764,231,661.59	463,759,036.60	544,561,359.18	337,884,247.87

各地区抵消	84,938,923.43	45,278,795.31	83,923,715.10	42,177,961.98
合 计	1,674,364,046.63	1,451,733,360.57	1,362,747,694.71	1,068,160,028.15

其他业务收入成本按业务分布列示

类 别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
出售材料收入	6,181,159.07	16,694,264.19	5,348,198.62	14,201,699.02
租赁费收入	130,746.00	0.00	0.00	361,583.26
劳务费收入	144,675.00	1,350,984.50	0.00	77,704.16
咨询服务费	0.00	16,217,436.24	0.00	3,087,402.26
垃圾处理费	651,249.60	0.00	21,152.80	0.00
服务费及返还款	5,400,000.00	0.00	0.00	0.00
工程管理费	1,079,391.00	0.00	0.00	0.00
其他	253,938.89	0.00	0.00	0.00
合 计	13,841,159.56	34,262,684.93	5,369,351.42	17,728,388.70

说明：前五名客户销售收入总额为 514,788,560.20 元，占本公司全部营业收入的 30.49%。

33、营业税金及附加

类 别	本期发生数	上期发生数
营业税	33,448,801.45	31,139,062.86
城建税	1,438,645.56	1,740,132.38
教育费附加	871,853.19	899,183.04
地方教育费附加	0.00	26,251.23
土地增值税	24,545,179.76	3,998,110.52
合 计	60,304,479.96	37,802,740.03

34、财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	155,569,045.28	121,604,531.10
减:利息收入	27,049,224.67	43,021,044.74
汇兑损失	93,114.28	17,867.17
减:汇兑收益	137,894.68	81,827.31
手续费	4,881,775.73	3,467,113.42
合 计	133,356,815.94	81,986,639.64

35、投资收益

类 别	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	238,826,923.38	4,119,277.82
交易性金融资产转让收益	51,424,871.08	6,698,505.94
成本法核算股权投资收益	1,124,708.89	12,138.00
权益法核算股权投资收益	261,496,981.42	-3,687,862.82
委托贷款收益	26,329,696.02	2,005,230.36
其他	183,219.79	0.00
合 计	579,386,400.58	9,147,289.30

说明：2007年12月，本公司与北京万通地产股份有限公司签订股权转让协议，本公司向北京万通地产股份有限公司出售所持天津泰达城市开发有限公司47%的股权，转让价格为392,726,300.00元，转让收益238,826,923.38元。至2007年12月31日，公司已收到北京万通地产股份有限公司的股权转让款，截至报告日，已完成权属变更手续。

36、资产减值损失

类 别	本期发生数	上期发生数
坏账准备	38,764,400.43	4,753,453.86
长期股权投资减值准备	9,290,951.86	-189,836.32
合 计	48,055,352.29	4,563,617.54

37、营业外收入

类 别	本期发生数	上期发生数
非流动资产处置利得	291,619.45	57,029.53
赔款	4,910,645.00	3,400.00
增值税返还	4,577,808.41	3,591,187.08
财政扶持款	4,035,010.78	12,857,290.00
无法付出的应付款项	3,304,768.23	0.00
其他	1,168,814.27	272,334.95
合 计	18,288,666.14	16,781,241.56

38、营业外支出

类 别	本期发生数	上期发生数
罚款	77,610.66	22,000.00
捐赠	6,806,000.00	3,100,000.00
非流动资产处置损失	586,305.92	97,831.10
违约金、补偿金	0.00	685,609.79
其他	91,906.33	9,594.80
合 计	7,561,822.91	3,915,035.69

39、所得税费用

类别	本期发生数	上期发生数
本期所得税	100,870,880.95	55,447,290.70
递延所得税	-4,766,169.01	-404,487.79
合计	96,104,711.94	55,042,802.91

40、收到的其他与经营活动有关的现金：

本年收到的其他与经营活动有关的现金为 179,664,939.38 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期数
往来款	34,121,276.52
利息收入	27,049,224.67
开发区国债专项资金	16,000,000.00
科研经费	5,801,682.56
易初莲花的赔款	4,818,865.00
财政扶持款	3,185,133.00
合计	90,976,181.75

41、支付的其他与经营活动有关的现金：

本年支付的其他与经营活动有关的现金为 101,058,537.79 元。

其中：金额较大的项目

项目	本年数
服务费	6,450,222.28
科研费	6,193,101.87
广告费	6,112,753.00
销售代理费	5,622,106.60
银行手续费	4,881,775.73
往来款	10,298,855.42
关联方往来款	19,591,716.33
合计	59,150,531.23

42、支付的其他与投资活动有关的现金

本年支付的其他与投资活动有关的现金 23,965,790.90 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期数
履约保函保证金	23,063,751.95
手续费	902,038.95
合计	23,965,790.90

43、支付的其他与筹资活动有关的现金

本年支付的其他与投资活动有关的现金 1,643,000.00 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期数
发行债券手续费	1,643,000.00
合计	1,643,000.00

44、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	435,818,896.37	147,207,998.08
加：资产减值准备	48,055,352.29	4,563,617.54
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产的损失	42,373,360.02	43,934,880.50
无形资产摊销	7,661,681.82	20,866,212.44
长期待摊费用摊销	3,379,634.07	649,482.90
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（减：收益）	56,021.67	-31,913.28
固定资产报废损失（减：收益）	238,664.80	72,714.85
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	145,068,607.59	121,293,431.10
投资损失（减：收益）	-579,386,400.58	-9,147,289.30
递延所得税资产减少（减：增加）	-4,748,288.01	291,891.93
递延所得税负债增加（减：减少）	-17,881.00	0.00
存货的减少（减：增加）	100,945,137.49	-230,798,849.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	-177,960,943.38	268,604,988.98
经营性应付项目的增加（减：减少）	-82,338,593.63	-209,570,650.54
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-60,854,750.48	157,936,515.34

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3.现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,218,978,133.68	1,103,875,985.79
减：现金的期初余额	1,103,875,985.79	1,353,569,792.91
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	115,102,147.89	-249,693,807.12

45、现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,218,978,133.68	1,103,875,985.79
其中：库存现金	459,881.70	347,324.54
可随时用于支付的银行存款	1,156,542,425.34	986,558,274.14
可随时用于支付的其他货币资金	61,975,826.64	116,970,387.10
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,218,978,133.68	1,103,875,985.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

八、母公司财务报表有关项目注释

1、应收账款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	66,030.00	91.47	66,030.00	5,871,329.57	88.19	293,566.48
其他不重大	6,160.00	8.53	308.00	786,357.74	11.81	39,317.89
合计	72,190.00	100.00	66,338.00	6,657,687.31	100.00	332,884.37

账龄	期末数
----	-----

	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1~2年	66,030.00	91.47	66,030.00	0.00
2~3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	6,160.00	8.53	308.00	5,852.00
合计	72,190.00	100.00	66,338.00	5,852.00

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	41,265.27	0.62	2,063.27	39,202.00
1~2年	6.00	0.00	0.30	5.70
2~3年	745,086.47	11.09	37,254.32	707,832.15
3年以上	5,871,329.57	88.19	293,566.48	5,577,763.09
合计	6,657,687.31	100.00	332,884.37	6,324,802.94

说明：应收帐款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大	20,000,000.00	3.68	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	4,145,883.37	13.34	207,294.17
其他不重大	523,662,104.78	96.32	852,492.58	26,910,341.63	86.66	821,859.09
合计	543,662,104.78	100.00	20,852,492.58	31,056,225.00	100.00	1,029,153.26

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	515,197,531.36	94.77	502,670.45	514,694,860.91
1~2年	4,422,620.51	0.81	205,216.04	4,217,404.47
2~3年	20,921,309.85	3.84	20,009,404.64	911,905.21
3年以上	3,120,643.06	0.58	135,201.45	2,985,441.61
合计	543,662,104.78	100.00	20,852,492.58	522,809,612.20

账 龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	23,327,399.94	75.11	681,746.07	22,645,653.87
1~2 年	1,663,787.70	5.36	44,155.32	1,619,632.38
2~3 年	1,124,235.40	3.62	56,211.77	1,068,023.63
3 年以上	4,940,801.96	15.91	247,040.10	4,693,761.86
合 计	31,056,225.00	100.00	1,029,153.26	30,027,071.74

说明：

- (1) 欠款前五名金额合计为 495,883,189.23 元，占其他应收款期末余额比例为 91.21%；
 (2) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对联营企业投资	1,013,077,524.28	0.00	805,865,875.08	0.00
其他股权投资	1,213,448,308.57	11,440,951.86	1,201,660,628.57	2,150,000.00
合计	2,226,525,832.85	11,440,951.86	2,007,526,503.65	2,150,000.00

(1) 对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本 金比例 (%)	期初数		本期增加 (收回) 投资额	本期权益增 减额	本期分得现 金股利	期末数	
				金额	减值 准备				金额	减值 准备
渤海证券有限责任公司	2006.12	600,000,000.00	26.94	600,000,000.00	0.00	0.00	312,185,103.36	0.00	912,185,103.36	0.00
天津泰达城市开发有限公司	2003.7.16-2023.7.14	160,000,000.00	47.06	153,899,376.62	0.00	-160,000,000.00	6,100,623.38	0.00	0.00	0.00
天津泰达担保有限公司	2002.4.5-2032.4.4	40,000,000.00	20.00	42,916,288.52	0.00	0.00	7,092,884.26	-2,400,000.00	47,609,172.78	0.00
北京蓝禾国际拍卖有限公司	2001.11.26-2011.11.25	3,750,000.00	25.00	4,050,209.94	0.00	0.00	108,088.69	-300,209.94	3,858,088.69	0.00
上海泰达投资有限公司	2003.10.28-2013.10.27	40,160,000.00	35.61	5,000,000.00	0.00	35,160,000.00	9,265,159.45	0.00	49,425,159.45	0.00
合计		843,910,000.00		805,865,875.08		-124,840,000.00	334,751,859.14	-2,700,209.94	1,013,077,524.28	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本 金比例 (%)	期初数		本期增加 (收回) 投资额	本期权益 增减额	本期 分得 现金 股利	期末数	
				金额	减值 准备				金额	减值 准备
天津北方国际信托投资股份有限公司	2005.2.15-	57,664,801.15	5.43	57,664,801.15	0.00	0.00	0.00	0.00	57,664,801.15	0.00
天津南开戈德集团有限公司	1999年-	37,580,000.00	4.43	37,580,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,580,000.00	0.00
天津兰德典当行有限公司	2003.1.19- 2023.1.18	28,000,000.00	15.56	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00
天津泰信资产管理有限责任公司	2005年-	27,885,198.85	5.25	27,885,198.85	0.00	0.00	0.00	0.00	27,885,198.85	3,640,951.86
天津泰达生态园林发展有限公司	1990.12.10- 2023.12.10	96,899,999.90	95.00	96,899,999.90	0.00	0.00	0.00	0.00	96,899,999.90	0.00
天津泰达园林设计有限公司	2003.1.19- 2023.1.28	617,292.81	10.00	617,292.81	0.00	0.00	0.00	0.00	617,292.81	0.00
天津绿洲有限公司		1,076,180.00	10.00	1,076,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,076,180.00	0.00

天津泰生态商贸有限公司	2003.11.20-2023.11.19	1,800,000.00	90.00	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00
浙江永利实业集团公司	1993年-	11,000,000.00	6.50	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00
天津泰达洁净材料有限公司	2004.2.15-	36,000,000.00	90.00	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,000,000.00	0.00
天马国际俱乐部	2004.6.1	234,000,000.00	90.00	234,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	234,000,000.00	0.00
天津恒泰出租汽车有限公司	2005.1-2016.1.7	2,106,000.00	65.00	2,106,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,106,000.00	0.00
天津克瑞思房地产开发有限公司	1993年-	6,000,000.00	18.00	6,000,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	1993年-	3,575,076.80	不足1%	2,751,512.00	0.00	823,564.80	0.00	0.00	3,575,076.80	0.00
国泰君安投资管理股份有限公司	2001年---	1,525,423.20	不足1%	61,308.00	0.00	1,464,115.20	0.00	0.00	1,525,423.20	0.00
南京新城发展股份有限公司	2006.1.13-	158,018,247.00	51.00	158,018,247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,018,247.00	0.00
上海泰达实业有限公司	2006.11.20-2026.11.19	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
泰环再生能源利用有限公司		500,000.00	10.00	500,000.00	0.00	9,500,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
天津市天润美伦出租汽车有限公司	1993年	2,860,000.00	100.00	2,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,860,000.00	0.00
天津美伦实业发展股份有限公司	1995年	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
天津美达有限公司	1993-2023	18,306,688.86	55.00	18,306,688.86	0.00	0.00	0.00	0.00	18,306,688.86	0.00
上海天津泰达生态产品销售有限公司	2000.10.16-2015.10.15	81,000,000.00	90.00	81,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,000,000.00	0.00
天津泰达环保有限公司	2001.11.26-2011.11.25	386,360,000.00	99.87	386,360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,360,000.00	0.00
天津银行	1994年-	173,400.00	不足1%	173,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,400.00	0.00
合计		1,203,948,308.57		1,201,660,628.57	2,150,000	11,787,680.00	0.00	0.00	1,213,448,308.57	11,440,951.86

4、营业收入和营业成本

营业收入成本

	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	7,175,877.45	178,892,418.59
营业收入合计	7,175,877.45	178,892,418.59

	本期发生数	上期发生数
主营业务成本	1,075,141.14	48,680,351.95
营业成本合计	1,075,141.14	48,680,351.95

主营业务收入成本按业务分布列示

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
其他行业	4,026,210.78	0.00	2,040.00	0.00
批发业	2,564,102.57	7,747,835.82	1,051,725.32	5,021,563.19
公共设施管理业	575,000.00	87,125,479.45	21,375.82	29,623,499.66
纺织服装行业	10,564.10	19,103.32	0.00	14,400.00
交通行业	0.00	84,000,000.00	0.00	14,020,889.10
合 计	7,175,877.45	178,892,418.59	1,075,141.14	48,680,351.95

5、投资收益

类 别	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	238,826,923.38	1,759,187.04
交易性金融资产转让收益	31,763,539.02	1,659,438.22
成本法核算股权投资收益	104,590,302.94	12,138.00
委托贷款收益	26,329,696.02	14,317,140.36
权益法核算的股权投资收益	262,197,746.51	5,303,728.44
其他	183,219.79	0.00
合 计	663,891,427.66	23,051,632.06

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	418,925,823.07	50,129,606.62
加：资产减值准备	46,249,695.64	-2,121,830.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	13,511,945.16	13,581,894.20

产的损失		
无形资产摊销	6,721,718.76	20,829,710.72
长期待摊费用摊销	84,000.00	84,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	40,468.28	-9,227.00
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	111,908,587.15	88,980,353.75
投资损失（减：收益）	-663,891,427.66	-23,051,632.06
递延所得税资产减少（减：增加）	-6,221,384.49	-504,582.73
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	173,947.58	963,645.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	-528,102,117.81	85,404,045.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	-199,826,346.01	-135,135,096.31
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-800,425,090.33	99,150,888.17
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	572,694,166.94	629,680,987.58
减：现金的期初余额	629,680,987.58	1,007,316,929.63
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	-56,986,820.64	-377,635,942.05
4.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地点	与本公司关系	经济性质	法定	主营业务
------	------	--------	------	----	------

			或类型	代表人	
天津泰达投资控股有限公司	天津市经济技术开发区	母公司控股股东	有限责任公司 (国有独资)	刘惠文	投资及其它咨询服务
天津泰达集团有限公司	天津市经济技术开发区	母公司	有限责任公司 (国有独资)	孟群	工业、商业、房地产的投资、经营与管理及科技开发咨询业务等
上海天津泰达生态产品销售有限公司	上海市	控股子公司	有限责任公司	许育才	销售纺织原料、空气液体过滤材料、服装、床上用品、保暖材料、五金交电
天津泰达环保有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	刘惠文	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理,环保项目的设计、咨询服务
天津美达有限公司	天津市	控股子公司	中外合资经营	周立	生产、销售服装、服饰无纺布材料及相关产品
天津市天润美纶出租汽车公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	王军	汽车客运服务、汽车配件批发国内商业
天津美纶实业发展有限公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	高宝生	室内外装饰、汽车货运、劳动服务
天津泰达生态园林发展有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	园林绿化工程设计、施工监理、绿地养护管理等
天津泰达生态商贸有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
天津泰达洁净材料有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	保暖材料、空气液体过滤材料、非织造布、洁净材料、空气洁净设备制造
天津天马国际俱乐部有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	旅游设施开发、房地产开发项目等
天津恒泰出租汽车有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	客运出租
南京新城发展股份有限公司	南京市	控股子公司	股份有限公司	吴树桐	基础设施开发建设,土地开发、经营,商品房开发、销售,高新技术企业孵化,高新技术企业产业投资、开发,国内贸易
上海泰达实业发展有限公司	上海市	全资子公司	有限责任公司	吴树桐	销售化工产品、机电设备、家用电器,投资管理,环保设备、网络信息技术服务

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
天津泰达投资控股有限公司	6,000,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000,000.00
天津泰达集团有限公司	2,000,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00

天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	0.00	0.00	386,860,000.00
天津美达有限公司	27,499,200.00	0.00	0.00	27,499,200.00
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	0.00	0.00	2,860,000.00
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
天津泰达生态园林发展有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
天津泰达洁净材料有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00
天津天马国际俱乐部有限公司	160,000,000.00	0.00	0.00	160,000,000.00
天津恒泰出租汽车有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
南京新城发展股份有限公司	204,081,600.00	0.00	0.00	204,081,600.00
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例	金额	比例%
天津泰达集团有限公司	384,776,929.00	36.51	18,078,334.00	1.71	47,110,000.00	4.47	355,745,263.00	33.75
上海天津泰达生态产品销售有限公司	81,000,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,000,000.00	90.00
天津泰达环保有限公司	386,360,000.00	99.87	0.00	0.00	0.00	0.00	386,360,000.00	99.87
天津美达有限公司	15,124,560.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,124,560.00	55.00
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,860,000.00	100.00
天津美纶实业发展有限公司	1,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	100.00
天津泰达生态园林发展有限公司	95,000,000.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,000,000.00	95.00
天津泰达生态商贸有限公司	1,800,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	90.00
天津泰达洁净材料有限公司	36,000,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,000,000.00	90.00
天津天马国际俱乐部有限公司	144,000,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,000,000.00	90.00
天津恒泰出租汽车有限公司	325,000.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325,000.00	65.00
南京新城发展股份有限公司	104,081,600.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,081,600.00	51.00
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	100.00

4、其他关联方

企业名称	关联方关系性质
江苏一德集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司的第三大股东
江苏东恒国际集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司的第五大股东

南京一德高科技实业有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司第三大股东的子公司
江苏兴园软件园开发建设有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司参股子公司
南京江宁经济技术开发总公司	子公司南京新城发展股份有限公司第二大股东
江苏省国信资产管理集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司第四大股东
北京东方高圣投资顾问有限公司	同一母公司的子公司
天津诺微特种纤维有限公司	子公司天津泰达洁净材料有限公司的参股子公司
扬州市广陵新城投资发展有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司子公司扬州泰达发展建设有限公司的参股股东
渤海证券有限责任公司	本公司参股公司

(二) 关联方交易

1、 本公司向关联方销售商品、提供劳务情况

本年度子公司天津泰达洁净材料有限公司向天津诺微特种纤维有限公司销售产品 5,685,404.41 元；

子公司南京新城发展股份有限公司向江苏兴园软件园开发建设有限公司销售产品 5,499,024.51 元；

子公司南京新城发展股份有限公司向其第三大股东江苏一德企业集团有限公司收取资金占用费 1,677,781.59 元。

子公司南京泰新工程建设有限公司向江苏兴园软件园开发建设有限公司提供劳务 424,095.00 元；

本公司向渤海证券有限责任公司收取资金占用费 4,083,300.00 元。

2、 关联方向本公司销售商品、提供劳务情况

本年度子公司天津泰达洁净材料有限公司从天津诺微特种纤维有限公司采购原材料 5,727,811.49 元；

子公司南京新城发展股份有限公司从江苏兴园软件园开发建设有限公司采购原材料 3,856,247.02 元；

子公司南京新城发展股份有限公司从江苏一德集团有限公司采购原材料 3,446,017.69 元；

子公司南京新城发展股份有限公司从南京一德高科技实业有限公司采购原材料 3,446,017.69 元；

扬州市广陵新城投资发展有限公司向本公司转让土地使用权，土地转让价款 147,011,390.00 元；

江苏东恒国际集团有限公司收取资金占用费 157,999.99 元；

北京东方高圣投资顾问有限公司向本公司收取咨询费 550,000.00 元。

3、担保事项：

(1) 截至 2007 年 12 月 31 日止，关联方为本公司及子公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
关联方为本公司担保		
天津泰达集团有限公司	10,000,000.00	07.2.26-08.2.25
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.7.20-08.7.18
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.8.22-08.8.21
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.9.21-08.9.19
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.10.22-08.10.21
天津泰达集团有限公司	20,000,000.00	07.11.8-08.11.7
天津泰达集团有限公司	100,000,000.00	07.7.27-08.7.26
天津泰达集团有限公司	55,000,000.00	07.3.30-08.3.29
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.4.6-08.4.5
天津泰达集团有限公司	15,000,000.00	07.4.12-08.4.11
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.4.29-08.4.28
天津泰达集团有限公司	30,000,000.00	07.4.30-08.4.29
天津泰达集团有限公司	25,000,000.00	07.7.4-08.7.3
天津泰达集团有限公司	50,000,000.00	07.11.9-08.11.8
天津泰达集团有限公司	50,000,000.00	07.11.14-08.11.8
天津泰达集团有限公司	55,000,000.00	07.11.14-08.11.13
天津泰达集团有限公司	300,000,000.00	07.8.16-09.8.15
天津泰达投资控股有限公司	200,000,000.00	07.5.31-08.5.30
天津泰达投资控股有限公司	200,000,000.00	07.2.16-08.1.30
天津泰达投资控股有限公司	33,000,000.00	03.5.27-08.5.20
天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	06.8.10-08.8.9
小 计	1,423,000,000.00	
关联方为子公司担保		
天津泰达担保有限公司	20,000,000.00	04.4.30-08.12.26
天津泰达担保有限公司	10,000,000.00	04.4.30-09.4.24
江苏国信资产管理集团有限公司	13,000,000.00	07.8.30-08.6.26
小 计	43,000,000.00	

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司为子公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
天津泰达洁净材料有限公司	15,000,000.00	07.10.11-08.10.10

天津泰达洁净材料有限公司	30,000,000.00	07.04.28-08.04.29
天津泰达洁净材料有限公司	30,000,000.00	07.08.31-09.08.28
上海天津泰达生态产品销售有限公司	30,000,000.00	07.04.26-08.04.25
南京新城发展股份有限公司(注)	137,000,000.00	07.08.30-08.06.26
南京新城发展股份有限公司	30,000,000.00	07.03.26-08.03.26
南京新城发展股份有限公司	30,000,000.00	07.12.05-08.12.05
天津泰达环保有限公司	26,000,000.00	04.06.10-19.06.09
天津泰环再生资源利用有限公司	9,000,000.00	06.04.15-21.04.14
天津泰达环保有限公司	60,000,000.00	03.06.10-08.06.09
天津泰达环保有限公司	50,000,000.00	07.01.16—09.01.16
合 计	447,000,000.00	

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 子公司南京新城发展股份有限公司为子公司
 银行借款提供担保事项如下:

关联方名称	担保金额	担保期限
南京泰新工程建设有限公司	20,000,000.00	07.12.14-08.12.13

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 子公司南京新城发展股份有限公司为关联方
 银行借款提供担保事项如下:

关联方名称	担保金额	担保期限
江苏一德集团有限公司	20,000,000.00	07.03.03-08.03.02

(三) 关联方往来

科目名称	关联方名称	期末数	占该账项 比例(%)	期初数	占该账项 比例(%)
应收账款	江苏兴园软件园开发建设有限公司	11,904,208.55	7.02	17,942,121.00	18.37
	天津诺微特种纤维有限公司	0.00	0.00	1,032,488.94	1.06
	扬州市广陵新城投资发展有限公司	60,248,656.77	35.53	0.00	0.00
预付账款	江苏一德集团有限公司	1,460,000.00	0.22	24,044,540.00	10.37
	南京一德高科技实业有限公司	14,443,880.77	2.21	0.00	0.00
	扬州市广陵新城投资发展有限公司	132,300,000.00	20.24	0.00	0.00
其他应收款	江苏一德集团有限公司	1,182,126.57	1.03	2,283,842.90	1.62
	南京一德高科技实业有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	13.11
应付账款	天津诺微特种纤维有限公司	1,516,813.93	1.39	0.00	0.00
其他应付款	南京江宁经济技术开发总公司	7,469,757.82	8.19	0.00	0.00
	江苏省国信资产管理集团有限公司	3,780,000.00	4.15		

	天津泰达集团有限公司	361,442.22	0.40	354,672.22	0.47
	南京一德高科技实业有限公司	436,165.00	0.48	0.00	0.00
	江苏一德集团有限公司	50,248.90	0.06	0.00	0.00
	江苏东恒国际集团有限公司	2,520,000.00	2.76	0.00	0.00

十、非经常性损益

公司本年度归属于母公司所有者的净利润为 371,895,882.01 元，扣除非经常性损益后为 207,202,717.13 元，本年度非经常性损益明细如下：

项目	本期发生额
处置非流动资产净损失	-189,381.00
处置长期股权投资	160,014,038.66
政府补贴	2,702,728.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,859,924.67
其他营业外收支净额	66,908.21
委托投资收益	17,640,896.33
应收款项坏账核销	-19,401,950.83
合 计	164,693,164.88

十一、或有事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司及子公司为合并范围外的公司提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
江苏一德集团有限公司	20,000,000.00	07.3.3-08.3.2

十二、承诺事项

2007 年 6 月，本公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订“滨海大桥及绿化资产回购合同”，合同约定本公司将滨海大桥经营权与收益权以及开发区绿化资产转让给天津经济技术开发区国有资产经营公司，转让价格为 78611 万元，其中滨海大桥转让价格为 28860 万元，绿地设施转让价格为 19571 万元，土地使用权转让价格 30180 万元。

双方约定于 2007 年 12 月 31 日由本公司交付滨海大桥的经营权和收益权 2008 年 12 月 31 日交付绿化资产相对应的土地使用权 2009 年 12 月 31 日交付绿化资产。

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公

司支付的滨海大桥转让款 28860 万元，并向天津经济技术开发区国有资产经营公
 司交付了滨海大桥的经营权和收益权。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告日，本公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

截至报告日，本公司无其他重要事项。

十五、执行新会计准则年初所有者权益调节过程及修正项目

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东	合计
					权益	
一、上年年末余额	1,053,981,323.00	189,760,416.49	184,587,436.15	219,746,653.76		1,648,075,829.40
加：前期会计差错更正						
前期会计估计变更						
二、本年年初调节余额	1,053,981,323.00	189,760,416.49	184,587,436.15	219,746,653.76		1,648,075,829.40
调节过程：						
1、冲销同一控制下长期股权投资差额						
2、冲销采用权益法核算长期股权投资贷方差额						
3、调整投资性房地产账面价值与公允价值的差额						
4、调整前未计入固定资产成本弃置费用、补提折旧						
5、调整应付职工薪酬因解除与职工劳动关系而给予的补偿						
6、调整可行权日在首次执行日或之后的股份支付所确定负债的公						

允价值						
7、调整满足预计负债确认条件的重组义务						
8、追溯调整资产、负债账面价值与计税基础不同形成所得税暂时性差异				1,797,283.50		1,797,283.50
9、冲销同一控制下企业合并原已确认商誉摊余价值						
10、非同一控制下合并商誉减值测试						
11、调整可供出售金融资产账面价值和公允价值差异		16,244,408.38				16,244,408.38
12、调整金融负债账面价值和公允价值的差额						
13、其他		-88,413.27	-24,309,530.15	24,159,499.02	302,465,061.87	309,913,830.92
收购企业合并对前期比较报表调整						
三、调节后年初余额	1,053,981,323.00	205,916,411.60	160,277,906.00	245,703,436.28	302,465,061.87	1,968,344,138.75

说明：

年初所有者权益调节及修正过程的说明：

(1) 根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。首次执行日按资产账面价值小于资产计税基础的差额计算确认递延所得税资产、按资产账面价值大于资产计税基础的差额计算确认递延所得税负债，同时调整留存收益。由此增加公司2007年1月1日股东权益2,715,530.56元，其中增加归属于母公司的股东所有者权益1,797,283.50元，增加少数股东的权益918,247.06元。

(2) 根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，调整2006年度合并报表的合并范围，增加合并了原未纳入合并范围的子公司南京大同置业有限公司、天津市泰达盐碱地绿化研究所、天津泰达园艺有限公司，同时调整了公司

对上述子公司2006年度以前未入账的权益。由此增加了2007年1月1日少数股东权益7,829,016.64元，减少2007年1月1日未分配利润150,031.13元，减少2007年1月1日资本公积88,413.27元。

(3)按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》中有关对合并报表中2006年度已经抵销的子公司提取盈余公积的金额不再转回的规定，相应调减2007年1月1日合并资产负债表中盈余公积11,972,198.54元，调增未分配利润11,972,198.54元。

(4)按照《企业会计准则解释第1号》有关规定，公司对首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自初始投资即采用成本法核算，因此公司2007年1月1日的合并资产负债表中盈余公积调减12,337,331.61元，未分配利润调增12,337,331.61元。

(5)根据企业会计准则实施问题专家工作组意见(三)的规定，对于首次执行日之前持有的上市公司限售股权且对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的，公司应当在首次执行日按公允价值进行追溯调整。公司子公司南京新城股份有限公司持有国旅联合限售流通股21,600,000股，以国旅联合2006年12月29日的收盘价格4.19元作为基础计算公允价值为74,940,219.86元，由此增加公司2007年1月1日合并资产负债表中股东权益31,851,781.14元，其中资本公积增加16,244,408.38元，少数股东权益增加15,607,372.76元。

十六、2006年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人

民币

项目	金额
2006年度净利润(原会计准则)	103,421,486.26
追溯调整项目影响合计数	
其中：	
1、合并范围变化影响损益	488,962.89
2、当期递延所得税费用	387,619.97
3、少数股东损益	42,909,928.96
2006年度净利润(新会计准则)	147,207,998.08
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：1、按实际列支调整福利费调增当期利润	3,225,805.36

2、扣除所得税影响数	1,064,515.77
2006 年度模拟净利润	149,369,287.67

十七、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

2007年1月1日

单位：元 币种：人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益(原会计准则)	1,648,075,829.40	1,648,075,829.40		
1	长期股权投资差额				
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差异				
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿				
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的债务重组义务				
7	企业合并				
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备				
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	16,244,408.38			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的收益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	1,797,283.50	1,797,283.50		
13	少数股东权益	302,465,061.87	278,912,848.65		
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他	-238,444.40			
	2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,968,344,138.75	1,928,785,961.55		

备注：参见附注十五说明。

天津泰达股份有限公司
 财务报表（合并）补充资料

一、净资产收益率及每股收益

	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	18.24	19.98	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	11.13	0.20	0.20

项目	2007 年度	2006 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	435,818,896.37	147,207,998.08
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	371,895,882.01	104,298,069.12
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,053,981,323.00	1,053,981,323.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数		
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.35	0.10
稀释每股收益	0.35	0.10

二、年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
货币资金	1,242,041,885.63	1,113,875,985.79	11.51%	本年出售了参股子公司 - 泰达城市开发有限公司及滨海大桥的经营使用权
应收票据	21,190,000.00	6,246,233.04	239.24%	新成立的子公司，业务增加

应收账款	161,110,090.88	92,810,872.51	73.59%	新成立的子公司，业务增加
预付款项	653,609,072.48	231,818,914.05	181.95%	购买土地的预付款和新开发项目的预付工程款增加
其他应收款	89,570,430.64	132,098,413.40	-32.19%	关联方偿还欠款
在建工程	64,145,174.40	21,350,576.00	200.44%	天津泰达洁净有限公司新厂房建设项目的增加
无形资产	325,252,395.49	620,080,460.69	-47.55%	出售滨海大桥经营权
应付票据	58,636,520.00	229,000,000.00	-74.39%	承兑汇票到期解付
应付账款	108,773,693.75	55,730,916.50	95.18%	新增项目未结工程款
应付职工薪酬	3,697,313.32	15,052,392.30	-75.44%	根据新的企业会计准则将应付福利费冲回
应交税费	81,322,526.38	13,530,163.06	501.05%	利润增加企业所得税增加，预提房地产竣工项目土地增值税
其他流动负债	285,900,351.11	576,648,376.74	-50.42%	本期集合资金托管到期偿还
管理费用	118,678,089.87	80,522,840.61	47.38%	绿地资产折旧、绿地使用权摊销计入本科目；房地产项目竣工结算费用增加
财务费用	133,356,815.94	81,986,639.64	62.66%	本年度银行借款利率上调
资产减值损失	48,055,352.29	4,563,617.54	9.53%	核销应收款项坏账损失
投资收益	579,386,400.58	9,147,289.30	6233.97%	本年出售了参股子公司 - 泰达城市开发有限公司、投资渤海证券有限责任公司权益入账,交易性金融资产收益大幅增加
营业外支出	7,561,822.91	3,915,035.69	93.15%	本年增加捐赠支出