

# 重庆港九股份有限公司资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书(摘要)

(上接 B20 版)

2. 置办合并财务报表  
根据《企业会计准则》及《企业会计准则解释》, 2006年、2007年经审计的置办合并财务报表如下:

项目	2006年6月30日	2006年12月31日	2007年12月31日
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
应收账款	22,980.00	250,000.00	4,000,000.00
预付款项	489,183.87	7,277,739.38	9,853,136.86
其他应收款	2,688,412.28	2,521,589.68	1,620,637.99
存货	3,489,234.97	1,921,233.75	1,446,439.97
流动资产合计	124,461,658.49	67,019,927.28	32,227,963.60
非流动资产	278,138,527.65	285,544,761.28	268,229,619.95
固定资产	38,584,848.83	39,917,282.99	6,676,260.00
无形资产	306,721,426.96	245,627,478.27	271,553,359.95
非流动资产合计	431,103,682.69	372,572,401.52	327,233,319.95
总资产	565,565,341.18	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	17,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
股本	6,838,699.51	4,282,696.04	18,486,586.97
资本公积	7,428,696.04	3,866,635.00	288,123.22
盈余公积	3,232,604.45	2,850,668.96	1,225,290.81
未分配利润	3,000,600.00	3,000,000.00	3,000,000.00
负债	550,065,341.18	429,592,328.80	349,461,283.55
流动负债	1,300,000.00	1,502,474.53	2,529,514.54
非流动负债	548,765,341.18	428,089,854.27	346,931,769.01
一年期非流动负债	6,000,000.00	10,000,000.00	47,000,681.53
长期负债	542,765,341.18	418,089,854.27	299,931,087.48
所有者权益合计	220,300,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00

项目	2006年1-6月	2006年1-12月	2007年度
营业收入	64,544,478.48	152,107,675.72	21,919,519.69
营业成本	2,669,907.69	5,776,286.53	7,341,369.01
营业利润	7,486,246.56	17,554,413.50	10,000,681.53
利润总额	278,033.07	11,072,544.34	4,140,194.02
净利润	206,666.67	8,289,372.12	1,691,174.82
归属于母公司所有者净利润	187,816,826.31	166,944,968.82	17,200,000.00
归属于母公司所有者净利润	187,816,826.31	166,944,968.82	17,200,000.00

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00
流动资产	49,054,386.38	54,263,351.31	8,260,887.88
非流动资产	411,510,875.36	385,333,067.51	351,140,112.12
总资产	460,565,261.74	439,592,328.80	359,461,283.55
所有者权益	279,360,262.74	177,016,019.32	109,000,000.00

在编制 2006 年 1-6 月、2006 年度、2007 年度财务报表时,假设以重庆港九公司这一模拟主体在 2007 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则》, 2006 年度财务报表仍按照《企业会计准则》编制, 2007 年度财务报表按照《企业会计准则》编制, 将关联方交易及与之相关的成本、费用和损益予以扣除, 确定与重庆港九公司业务范围相一致的资产、负债和所有者权益。其中收入、成本、费用和损益扣除与重庆港九公司业务范围相一致的资产、负债和所有者权益的公允价值变动损益, 其余资产、负债和所有者权益公允价值变动损益计入公允价值变动损益, 并按照国家统一的会计政策进行差错调整。

重庆港九公司 2006 年 1-6 月、2006 年度、2007 年度财务报表的编制依据如下:

项目	2006年1-6月	2006年1-12月	2007年12月31日
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
营业收入	1,252,928.14	1,874,072.97	1,740,009.61
营业成本	4,862,873.13	2,328,028.33	2,369,836.97
营业利润	-4,689.53	61,844.61	68,678.28
利润总额	204,613.80	364,319.02	189,613.68
净利润	153,613.80	266,319.02	139,613.68
归属于母公司所有者净利润	-499,294.26	-1,080,116.56	-681,803.82
归属于母公司所有者净利润	-499,294.26	-1,080,116.56	-681,803.82

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	76,305,163.72	100,194,462.14	-
非流动资产	71,819,414.26	97,907,239.81	-
总资产	148,124,577.98	198,101,701.95	-
所有者权益	869,948.89	1,962,944.81	-
股本	686,797.67	1,680,170.56	-
资本公积	-38,124.28	-40,448.80	-
未分配利润	253,080.00	3,071,164.69	-
负债	-78,259.91	-5,296,626.83	-
流动负债	-78,259.91	-5,296,626.83	-
非流动负债	-	-	-
流动资产	76,305,163.72	100,194,462.14	-
非流动资产	71,819,414.26	97,907,239.81	-
总资产	148,124,577.98	198,101,701.95	-
所有者权益	869,948.89	1,962,944.81	-
股本	686,797.67	1,680,170.56	-
资本公积	-38,124.28	-40,448.80	-
未分配利润	253,080.00	3,071,164.69	-
负债	-78,259.91	-5,296,626.83	-
流动负债	-78,259.91	-5,296,626.83	-
非流动负债	-	-	-

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
营业收入	1,252,928.14	1,874,072.97	1,740,009.61
营业成本	4,862,873.13	2,328,028.33	2,369,836.97
营业利润	-4,689.53	61,844.61	68,678.28
利润总额	204,613.80	364,319.02	189,613.68
净利润	153,613.80	266,319.02	139,613.68
归属于母公司所有者净利润	-499,294.26	-1,080,116.56	-681,803.82
归属于母公司所有者净利润	-499,294.26	-1,080,116.56	-681,803.82

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

(9) 其他人员不可直接或间接从置办资产中获利, 且置办资产不属于同一控制下的企业合并, 假定该事项于 2006 年 1 月 1 日完成。

项目	2006年度	2007年度
营业收入	68,659.71	84,115.66
营业成本	28,376.17	35,001.66
营业利润	40,283.54	49,114.00
利润总额	40,283.54	49,114.00
净利润	40,283.54	49,114.00
归属于母公司所有者净利润	40,283.54	49,114.00
归属于母公司所有者净利润	40,283.54	49,114.00

项目	2006年1-6月	2006年度	2007年度
流动资产	10,260,762.88	619,446.06	714,614.34
非流动资产	314,813,204.03	270,015,167.16	149,206,614.63
总资产	325,073,966.91	270,464,613.22	150,221,228.97
所有者权益	8,090,993.00	5,900,872.22	6,000,000.00
股本	333,104,980.79	274,654,612.12	154,200,722.67
资本公积	36,136,026.06	9,440,224.71	20,876,940.00
盈余公积	242,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
未分配利润	268,136,026.06	256,349,311.14	201,584,627.33
负债	6,498,064.73	5,665,301.14	-47,363,886.70

<