

中国铝业股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D74 版)

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 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		7,802,907	12,983,061
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		8,103	
应收票据		2,403,876	1,734,707
应收账款		571,792	547,541
预付款项		1,373,705	1,118,600
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			23,673
其他应收款		355,719	471,213
买入返售金融资产			
存货		13,474,140	9,945,803
一年内到期的非流动资产		66,647	
其他流动资产		153,755	110,944
流动资产合计		26,210,644	26,935,542
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		40,113	18,182
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,190,216	1,849,501
投资性房地产		109,201	
固定资产		50,582,866	46,569,371
在建工程		11,405,647	4,190,897
工程物资		278,876	249,543
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,469,767	1,081,424
开发支出			
商誉		2,330,945	406,686
长期待摊费用		87,434	187,336
递延所得税资产		400,653	453,272
其他非流动资产		232,000	
非流动资产合计		68,127,718	55,006,212
资产总计		94,338,362	81,941,754
流动负债：			
短期借款		3,114,640	3,647,040
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			5,703
应付票据		96,510	128,010
应付账款		3,514,915	3,101,623
预收款项		1,052,922	1,246,260
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		425,014	1,325,240
应交税费		729,216	2,227,622
应付利息			
应付股利		21,627	40,808
其他应付款		4,497,557	3,893,516
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		2,194,022	2,875,963
其他流动负债		3,205,457	5,149,873
流动负债合计		18,851,880	23,641,658
非流动负债：			
长期借款		12,139,260	8,806,479
应付债券		2,029,183	
长期应付款			
专项应付款		88,000	350
预计负债			
递延所得税负债		172,460	197,070
其他非流动负债		60,297	29,635
非流动负债合计		14,489,200	9,033,534
负债和所有者权益总计		94,338,362	81,941,754

公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 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		5,121,705	9,982,831
交易性金融资产			
应收票据		1,539,935	847,714
应收账款		1,121,609	821,523
预付款项		370,448	143,588
应收利息			
应收股利		4,656	28,040
其他应收款		1,432,177	1,129,859
存货		9,654,909	6,111,464
一年内到期的非流动资产		48,647	
其他流动资产		47,451	44,362
流动资产合计		19,341,977	19,109,381
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,000	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,289,414	6,074,255
投资性房地产			
固定资产		38,161,237	30,531,544
在建工程		7,354,010	3,525,027
工程物资		155,136	189,512
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		596,147	388,925
开发支出			
商誉		2,330,945	406,686
长期待摊费用		85,654	186,166
递延所得税资产		273,870	307,106
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,253,413	41,609,221
资产总计		76,595,390	60,718,602
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		36,500	0
应付账款		2,792,864	2,115,467
预收款项		549,704	426,588
应付职工薪酬		213,800	1,014,861
应交税费		504,634	1,844,959
应付利息			
应付股利		19,415	24,921
其他应付款		3,818,730	2,880,541
一年内到期的非流动负债		1,549,938	2,229,218
其他流动负债		3,143,393	5,085,620
流动负债合计		12,628,978	15,622,175
非流动负债：			
长期借款		5,294,354	3,210,936
应付债券		2,029,183	
长期应付款			
专项应付款		88,000	
预计负债			
递延所得税负债		147,144	192,960
其他非流动负债		60,297	29,635
非流动负债合计		7,618,978	3,433,531
负债合计		20,247,956	19,055,706
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		13,524,488	11,649,876
资本公积		15,524,244	10,009,225
减:库存股			
盈余公积		5,719,084	4,635,696
未分配利润		21,579,618	15,368,099
所有者权益(或股东权益)合计		56,347,434	41,662,896
负债和所有者权益(或股东权益)总计		76,595,390	60,718,602

公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武

单位:千元 币种:人民币

母公司现金流量表

单位:千元 币种:人民币

单位:千元 币种:人民币

2007年1-12月

单位:千元 币种:人民币

编制单位:中国铝业股份有限公司

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		53,468,820	47,454,333
收到的税费返还			6,238
收到其他与经营活动有关的现金		61,710	4,028
经营活动现金流入小计		53,530,530	47,464,599
购买商品、接受劳务支付的现金		32,648,279	23,495,966
支付给职工以及为职工支付的现金		3,918,290	3,391,019
支付的各项税费		8,719,515	7,687,192
支付其他与经营活动有关的现金		342,105	657,704
经营活动现金流出小计		45,628,189	35,231,881
经营活动产生的现金流量净额		7,902,341	12,232,718
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000	
取得投资收益收到的现金		488,828	279,174
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,656	10,121
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		589,714	208,919
投资活动现金流入小计		4,157,198	498,214
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,198,661	5,187,109
投资支付的现金		1,693,044	5,333,059
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		839,502	1,709,444
投资活动现金流出小计		8,731,207	12,229,612
投资活动产生的现金流量净额		-4,574,009	-11,731,398
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			4,390,469
取得借款收到的现金		2,011,000	419,699
收到其他与筹资活动有关的现金		4,966,500	4,913,400
筹资活动现金流入小计		6,977,500	9,723,568
偿还债务支付的现金		8,109,524	4,534,018
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,938,434	4,882,059
支付其他与筹资活动有关的现金		119,000	
筹资活动现金流出小计		12,166,958	9,416,077
筹资活动产生的现金流量净额		-5,189,458	307,491
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		-1,861,126	808,812
加:期初现金及现金等价物余额		6,982,831	6,174,019
六、期末现金及现金等价物余额		5,121,705	6,982,831

公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武

合并所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位:中国铝业股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	11,649,876	10,009,225	0	4,635,696	0	15,778,502	0	3,541,192	45,614,491
加:会计政策变更		512,256				2,210,189		929,627	3,652,071
前期差错更正									0
二、本年年初余额	11,649,876	10,521,480		4,635,696		17,988,691		4,470,819	49,266,562
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,874,612	4,525,660	0	1,083,388	0	5,635,210	10,047	-1,398,197	11,730,720
(一)净利润						10,225,058		1,384,380	11,609,438
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		7,715				10,047		4,767	22,529
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									7,547
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									168
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4.其他									10,047
上述(一)和(二)小计		7,715				10,225,058	10,047	1,389,147	11,631,967
(三)所有者投入和减少资本	1,874,612	4,517,945							-2,335,337
1.所有者投入资本	1,874,612	4,517,945							-2,335,337
2.股份支付计入所有者权益的金额									0
3.其他									0
(四)利润分配						1,083,388	-4,589,848	-452,007	-3,968,467
1.提取盈余公积						1,083,388	-1,083,388		0
2.提取一般风险准备									0
3.对所有者(或股东)的分配									-3,506,460
4.其他									0
(五)所有者权益内部结转									0
1.资本公积转增资本(或股本)									0
2.盈余公积转增资本(或股本)									0
3.盈余公积弥补亏损									0
4.其他									0
四、本期期末余额	13,524,488	15,047,140		5,719,084		23,623,901	10,047	3,072,622	60,997,262

项目	上年同期金额						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				
一、上年年末余额	11,049,876	6,284,827		4,023,859		10,323,150	2,295,956	33,977,668		
加:会计政策变更		446,184		-450,326		1,469,770		1,465,628		
前期差错更正								0		
二、本年年初余额	11,049,876	6,731,011		3,573,533		11,792,920	2,295,956	35,443,296		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	600,000	3,790,469	0	1,062,163	0	6,195,771	0	13,823,266		
(一)净利润							11,841,681	871,888	12,713,569	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									0	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									0	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0	
4.其他									0	
上述(一)和(二)小计							11,841,681	871,888	12,713,569	
(三)所有者投入和减少资本	600,000	3,790,469						1,436,043	5,826,512	
1.所有者投入资本	600,000	3,790,469						1,436,043	5,826,512	
2.股份支付计入所有者权益的金额									0	
3.其他									0	
(四)利润分配							1,062,163	-5,645,910	-133,068	-4,716,815
1.提取盈余公积							1,062,163	-1,062,163		0
2.提取一般风险准备										0
3.对所有者(或股东)的分配								-4,583,747	-133,068	-4,716,815
4.其他										0
(五)所有者权益内部结转										0
1.资本公积转增资本(或股本)										0
2.盈余公积转增资本(或股本)										0
3.盈余公积弥补亏损										0
4.其他										0
四、本期期末余额	11,649,876	10,521,480		4,635,696		17,988,691		4,470,819	49,266,562	

公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武

母公司所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位:中国铝业股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	11,649,876	9,764,791	0	4,778,014	16,648,959	42,841,640	
加:会计政策变更	0	244,434		-142,318	-1,280,860	-1,178,744	
前期差错更正							0
二、本年年初余额	11,649,876	10,009,225		4,635,696	15,368,099	41,662,896	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,874,612	5,515,019	0	1,083,388	6,211,519	14,684,538	
(一)净利润							8,050,335
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							8,050,335
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							0
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0
4.其他							0
上述(一)和(二)小计							8,050,335
(三)所有者投入和减少资本	1,874,612	5,515,019					2,505,115
1.所有者投入资本	1,874,612	5,514,851					2,505,115
2.股份支付计入所有者权益的金额							0
3.其他							168
(四)利润分配							1,083,388
1.提取盈余公积							1,083,388
2.对所有者(或股东)的分配							-3,414,950
3.其他							-123,948
(五)所有者权益内部结转							0
1.资本公积转增资本(或股本)							0
2.盈余公积转增资本(或股本)							0
3.盈余公积弥补亏损							0
4.其他							0
四、本期期末余额	13,524,488	15,524,244		5,719,084	21,579,618	56,347,434	

单位:千元 币种:人民币

公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武 公司法定代表人:肖亚庆 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:欧小武
0.44报告期公司无重大诉讼和仲裁事项
9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。