中储发展股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D21版)

合并股东权益变动表
2007年度

编制单位:中储发展股份有限公司　　金额单位:人民币元

项目	本年数							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	620,677,782.00	637,575,333.27		175,236,673.91	150,615,272.15			1,584,105,061.33
加:会计政策变更		11,477,467.89		8,172,442.61	13,287,866.30		50,929,934.09	83,867,710.89
前期差错更正								
二、本年年初余额	620,677,782.00	649,052,801.16		183,409,116.52	163,903,138.45		50,929,934.09	1,667,972,772.22
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	116,300,000.00	2,075,766,099.40		37,671,336.87	76,535,112.36		-2,363,800.01	2,303,908,748.62
(一)净利润					144,790,526.86		13,728,305.12	158,518,831.98
(二)直接计入股东权益的利得和损失		1,538,655,199.73						1,538,655,199.73
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,050,967,645.76						2,050,967,645.76
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		2,751,366.75						2,751,366.75
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-512,741,911.44						-512,741,911.44
4.其他		-2,321,901.34						-2,321,901.34
上述(一)和(二)小计		1,538,655,199.73			144,790,526.86		13,728,305.12	1,697,174,031.71
(三)股东投入和减少股本	116,300,000.00	537,110,899.67						653,410,899.67
1.股东投入股本	116,300,000.00	549,784,410.33						666,084,410.33
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他		-12,673,510.66						-12,673,510.66
(四)利润分配				37,671,336.87	-68,255,414.50		-16,092,105.13	-46,676,182.76
1.提取盈余公积				37,803,776.14	-37,803,776.14			
2.对股东的分配					-30,451,638.36		-16,092,105.13	-46,543,743.49
3.其他				-132,439.27				-132,439.27
(五)股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	736,977,782.00	2,724,818,900.56		221,080,453.39	240,438,250.81		48,566,134.08	3,971,881,520.84

公司法定代表人:韩铁林　　主管会计工作的负责人:谢景富　　会计机构负责人:王树惠

合并股东权益变动表
2007年度

编制单位:中储发展股份有限公司　　金额单位:人民币元

项目	上年数							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	620,677,782.00	637,494,021.77		147,130,396.97	117,825,186.07			1,523,127,386.81
加:会计政策变更		9,691,013.78		8,951,132.55	20,073,524.75		43,006,638.15	81,722,309.23
前期差错更正								
二、本年年初余额	620,677,782.00	647,185,035.55		156,081,529.52	137,898,710.82		43,006,638.15	1,604,849,696.04
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		1,867,765.61		27,327,587.00	26,004,427.63		7,923,295.94	63,123,076.18
(一)净利润					73,773,565.88		7,923,295.94	81,696,861.82
(二)直接计入股东权益的利得和损失		1,867,765.61						1,867,765.61
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		447,673.60						447,673.60
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		1,567,824.30						1,567,824.30
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-147,732.29						-147,732.29
4.其他								
上述(一)和(二)小计		1,867,765.61			73,773,565.88		7,923,295.94	83,564,627.43
(三)股东投入和减少股本								
1.股东投入股本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配				27,327,587.00	-47,769,138.25			-20,441,551.25
1.提取盈余公积				27,327,587.00	-27,327,587.00			
2.对股东的分配					-20,441,551.25			-20,441,551.25
3.其他								
(五)股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	620,677,782.00	649,052,801.16		183,409,116.52	163,903,138.45		50,929,934.09	1,667,972,772.22

公司法定代表人:韩铁林　　主管会计工作的负责人:谢景富　　会计机构负责人:王树惠

股东权益变动表
2007年度

编制单位:中储发展股份有限公司　　金额单位:人民币元

项目	本年数					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	620,677,782.00	637,575,333.27		175,236,673.91	150,615,272.15	1,584,105,061.33
加:会计政策变更		-13,967,945.54		-11,788,679.98	-21,812,893.19	-47,569,518.71
前期差错更正						
二、本年年初余额	620,677,782.00	623,617,387.73		163,424,947.02	121,595,645.78	1,529,315,762.53
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	116,300,000.00	2,087,274,854.60		37,320,771.81	44,482,891.19	2,285,378,517.60
(一)净利润					106,630,776.58	106,630,776.58
(二)直接计入股东权益的利得和损失		1,537,490,444.27				1,537,490,444.27
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,050,213,026.37				2,050,213,026.37
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		19,329.34				19,329.34
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-512,741,911.44				-512,741,911.44
4.其他						
上述(一)和(二)小计		1,537,490,444.27			106,630,776.58	1,644,121,220.85
(三)股东投入和减少股本	116,300,000.00	549,784,410.33				666,084,410.33
1.股东投入股本	116,300,000.00	549,784,410.33				666,084,410.33
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				37,320,771.81	-62,147,885.39	-24,827,113.58
1.提取盈余公积				37,320,771.81	-37,320,771.81	
2.对股东的分配					-24,827,113.58	-24,827,113.58
3.其他						
(五)股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	736,977,782.00	2,710,892,242.33		200,745,718.83	166,078,536.97	3,814,694,280.13

公司法定代表人:韩铁林　　主管会计工作的负责人:谢景富　　会计机构负责人:王树惠

股东权益变动表
2007年度

编制单位:中储发展股份有限公司　　金额单位:人民币元

项目	上年数					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	620,677,782.00	637,494,021.77		147,130,396.97	109,874,302.38	1,515,176,503.12
加:会计政策变更		-15,744,399.65		-10,666,481.63	-19,728,810.56	-46,139,691.84
前期差错更正						
二、本年年初余额	620,677,782.00	621,749,622.12		136,463,915.34	90,145,491.82	1,469,036,811.28
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		1,867,765.61		26,961,031.68	31,450,153.96	60,278,951.25
(一)净利润					77,031,519.10	77,031,519.10
(二)直接计入股东权益的利得和损失		1,867,765.61				1,867,765.61
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		447,673.60				447,673.60
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		1,567,824.30				1,567,824.30
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-147,732.29				-147,732.29
4.其他						
上述(一)和(二)小计		1,867,765.61			77,031,519.10	78,899,284.71
(三)股东投入和减少股本						
1.股东投入股本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				26,961,031.68	-45,581,365.14	-18,620,333.46
1.提取盈余公积				26,961,031.68	-26,961,031.68	-
2.对股东的分配					-18,620,333.46	-18,620,333.46
3.其他						
(五)股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	620,677,782.00	623,617,387.73		163,424,947.02	121,595,645.78	1,529,315,762.53

公司法定代表人:韩铁林　　主管会计工作的负责人:谢景富　　会计机构负责人:王树惠

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

本公司于2007年1月1日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》(证监发[2006]136号)和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定,本公司对以下会计政策进行了变更,并对比较期间的财务报表进行了追溯调整,其中:

①本公司将同一控制下企业合并形成的长期股权投资2006年12月31日借方差额余额6,023,968.17元,根据新会计准则,调减2007年1月1日股东权益金额6,023,968.17元;

②本公司2007年发生同一控制下企业合并,根据新会计准则进行追溯调整,调增2006年度净利润4,448,580.18元,调增2007年1月1日股东权益金额25,153,021.19元。

③本公司对2006年度在长期股权投资中核算的持有的上市公司限售股权根据财政部企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]的解释进行追溯调整,由此调增2007年1月1日股东权益金额3,600,551.34元。

④本公司原采用应付税款法核算企业所得税,新会计准则要求采用资产负债表债务法核算所得税。根据新会计准则进行追溯调整,由此调减2006年度净利润433,562.68元;调增2007年1月1日股东权益金额23,735,990.17元。

⑤本公司原单独列示少数股东权益项目,执行新准则后列示于所有者权益之中。

⑥其他-1,202,837.85。

此项调整增加所有者权益金额为83,867,710.89元。

2、公司对应收款项的坏账准备,原采用应收款项期末余额的5%,并结合个别认定法计提,自2007年起,为能更好的反映实际情况,公司变更了坏账准备计提方法。此估计变更影响本年度净利润减少数为24,260,379.48元。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

1、企业合并

(1)同一控制下的企业合并

①参与合并企业的基本情况。

2007年,公司吸收合并中储总公司所属六家企业,控股合并中储总公司持股51%的一家法人单位。

被吸收合并的六家企业基本情况:

A. 沈阳中储物流中心

沈阳中储物流中心前身为始建于1953年的孤家子一库,原隶属于煤炭工业部和石油部。1963年,划归物资部并更名为中国物资储运总公司沈阳公司孤家子一库;2002年1月,更名为沈阳中储物流中心;2002年3月,按照中储总公司对孤家子地区所属企业整体组合的布置安排,中国物资储运总公司沈阳孤家子三库注销,将其企业人员、资产、负债全部并入沈阳中储物流中心;2003年10月,中储总公司将中国物资储运总公司沈阳孤家子四库部分资产无偿划拨到沈阳中储物流中心。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:物资储运、保管、房屋租赁。

B. 中国物资储运总公司沈阳虎石台三库

中国物资储运总公司沈阳虎石台三库成立于1958年,原隶属于化工部。1963年,划归物资部并更名为中国物资储运总公司沈阳公司虎石台三库,2001年8月更名为中国物资储运总公司沈阳虎石台三库。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:轻化工材料,物资保管,有色金属,金属材料,二、三类机电产品,纸张,建筑材料,橡胶制品,接发集装箱及中转托箱。

C. 中国物资储运总公司沈阳铁西一库

中国物资储运总公司沈阳铁西一库成立于1950年,原隶属于东北机械管理局。1963年5月,划归沈阳储运公司(中储总公司前身)并更名为国家物资局储运公司铁西一库;后又更名为中国物资储运总公司沈阳公司铁西一库;2000年2月,根据中储辽管字[2000]23号文件,更名为中国物资储运总公司沈阳铁西一库。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:仓储,库房租赁;汽车货运,装卸;交通运输信息服务,金属材料,机械电子设备,建筑材料批发零售等。

D. 中国物资储运总公司大连仓库

中国物资储运总公司大连仓库成立于1973年8月,原隶属于国家计委物资局沈阳储运公司,后划归给中国物资储运总公司。1987年9月4日,经原国家计委批准,成立为企业法人。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:物资储存,场地库房租赁中转,钢材、有色金属、化工材料、机电设备(不含汽车)、饲料粮油(限零售)批发兼零售,代购代销,物流中间加工及包装,房屋租赁,普通货运,普通货物装卸。

E. 郑州中储物资流通中心

郑州中储物资流通中心前身是郑州中储二里岗仓库,成立于1964年5月,原隶属于中储总公司。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:物资储存、商品储运、货物配送、集装箱业务、房屋及场地设备租赁,土特产品、黑色有色金属材料、机电产品销售等。

F. 郑州中储南阳寨仓库

郑州中储南阳寨仓库成立于1963年,原隶属于中储总公司。2007年8月31日,被本公司吸收合并后,变更为本公司的分公司。

经营范围:物资储存、商品储运、加工改制、代运代理、集装箱业务库房、场地及设备租赁等。

被控股合并的单位基本情况:

A. 北京中物储

北京中物储国际物流科技有限公司成立于1999年8月25日,原名称为北京中储国际货运代理有限公司,注册资本为7,000,000.00元,其中:中储总公司出资2,800,000.00元,占注册资本的40.00%;李义等45名自然人出资4,200,000.00元,占注册资本的60.00%。2006年7月5日,经北京市工商行政管理局丰台分局核准,变更为现名。2006年8月7日,经北京市工商行政管理局丰台分局批准,注册资本变更为16,200,000.45元,其中:中储总公司出资8,262,000.00元,占注册资本的51.00%;李义等49名自然人出资7,938,000.45元,占注册资本的49.00%。2007年8月31日,本公司通过非公开发行普通股股票方式取得中储总公司持有的该公司51.00%的股权。

经营范围:承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务;包括:揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及咨询服务;技术开发、技术咨询等。

企业法人营业执照注册号:110106000840960

注册地址:北京市丰台区南四环西路188号六区18号楼8层(园区)

法定代表人:李小晶

①同一控制下的企业合并的界定

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括:A、合并各方在合并前后同受集团公司最终控制;B、合并前,参与合并各方受集团公司控制时间一般在1年以上(含1年),企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在1年以上(含1年)。同时满足上述两个条件的,本公司界定为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方(指本公司),参与合并的其他企业为被合并方。

②合并日的确定依据

合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足以下条件的,认定为实现了控制权的转移:

A.企业合并协议已获股东大会通过;

B.企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的,已取得有关主管部门的批准;

C.参与合并各方已办理了必要的财产交接手续;

D.本公司已支付了合并价款的大部分(一般应超过50%),并且有能力支付剩余款项;

E.本公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担风险。

公司2007年度发生同一控制下企业合并,合并日期为2007年8月31日。

③合并中取得资产、负债的入账价值的确定及合并差额的处理

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发生股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

⑤同一控制的实际控制人

同一控制的实际控制人中储总公司。

⑥公司以非公开发行的普通股股票(A股)作为合并对价,共发行普通股股票(A股)70,000,000股,发行价格为4.80元/股,募集资金合计为336,000,000.00元。定价原则为发行价格不低于定价基准日(董事会决议公告日)前20个交易日股票均价,即不低于4.80元/股,符合《上市公司证券发行管理办法》第38条第(1)项关于发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价百分之九十的规定。本次非公开发行普通股股票(A股)后,总公司持有本公司有表决权股份的比例为49.95%。

⑦被合并方的财务信息

A. 沈阳中储物流中心

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	10,395,685.46	48,274,990.47
非流动资产	80,191,224.17	71,403,259.63
资产合计	90,586,909.63	119,678,250.10
流动负债	43,183,568.98	27,645,986.94
非流动负债	32,318,577.49	76,947,500.00
负债合计	75,502,146.47	104,593,486.94
所有者权益	15,084,763.16	15,084,763.16

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	141,466,234.37
利润总额	7,913,039.52
净利润	5,479,437.75

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	-15,622,067.17
投资活动产生的现金流量净额	-461,752.70
筹资活动产生的现金流量净额	4,618,610.00

B. 中国物资储运总公司沈阳虎石台三库

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	2,591,876.92	2,709,011.93
非流动资产	6,637,563.15	6,026,711.41
资产合计	9,229,440.07	8,735,723.34
流动负债	10,006,334.79	9,512,618.06
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	10,006,334.79	9,512,618.06
所有者权益	-776,894.72	-776,894.72

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	9,250,388.25
利润总额	168,054.90
净利润	63,641.74

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	836,910.79
投资活动产生的现金流量净额	-505,728.36
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

C. 中国物资储运总公司沈阳铁西一库

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	4,811,916.22	3,628,799.85
非流动资产	31,809,097.06	32,196,470.12
资产合计	36,621,013.28	35,825,269.97
流动负债	11,656,870.62	10,854,903.31
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	11,656,870.62	10,854,903.31
所有者权益	24,964,142.66	24,970,366.66

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	7,609,462.50
利润总额	510,615.55
净利润	335,053.75

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	56,492.63
投资活动产生的现金流量净额	286,150.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

D. 中国物资储运总公司大连仓库

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	13,961,129.75	12,321,571.48
非流动资产	11,788,392.45	11,979,469.72
资产合计	25,749,522.20	24,301,041.20
流动负债	24,222,375.53	22,773,894.53
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	24,222,375.53	22,773,894.53
所有者权益	1,527,146.67	1,527,146.67

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	4,822,190.71
利润总额	1,728,929.59
净利润	1,606,247.32

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	106,325.19
投资活动产生的现金流量净额	-7,858.00
筹资活动产生的现金流量净额	710,000.00

E. 郑州中储物资流通中心

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	78,634,282.91	37,307,431.82
非流动资产	38,344,983.91	37,130,208.06
资产合计	116,979,266.82	74,437,639.88
流动负债	117,805,877.11	75,264,250.17
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	117,805,877.11	75,264,250.17
所有者权益	-826,610.29	-826,610.29

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	119,522,988.88
利润总额	6,676,135.97
净利润	4,462,513.93

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	24,531,506.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,280,385.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

F. 郑州中储南阳寨仓库

a. 被合并方的财务状况

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	29,545,516.59	5,504,808.53
非流动资产	9,128,232.26	7,165,150.53
资产合计	38,673,748.85	12,669,959.06
流动负债	41,763,294.45	15,710,569.66
非流动负债	0.00	48,935.00
负债合计	41,763,294.45	15,759,504.66
所有者权益	-3,089,545.60	-3,089,545.60

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	28,340,638.86
利润总额	916,441.83
净利润	482,801.54

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	17,070,545.96
投资活动产生的现金流量净额	-2,067,975.67
筹资活动产生的现金流量净额	-3,398.20

G. 北京中物储国际物流科技有限公司

单位:元

项目	2007.8.31	2006.12.31
流动资产	37,404,855.24	33,130,933.85
非流动资产	6,846,096.21	7,167,077.68
资产合计	44,250,951.45	40,298,011.53
流动负债	15,625,693.68	11,135,404.80
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	15,625,693.68	11,135,404.80
所有者权益	28,625,257.77	29,162,606.73

b.被合并方的财务成果

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
营业收入	60,462,507.12
利润总额	6,763,429.29
净利润	4,745,469.72

c.被合并方的现金流量

单位:元

项目	2007.1.1-2007.8.31
经营活动产生的现金流量净额	3,230,819.47
投资活动产生的现金流量净额	-2,073,175.78
筹资活动产生的现金流量净额	-4,000,000.00

⑧合并合同或协议约定将承担被合并方或有负债的情况。

无。

⑨本次合并,被合并方采用的会计政策与合并方一致。

2、合并财务报表

(1)合并范围确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上(不含50%),或虽不足50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2)上海超一物流有限公司已经本公司董事会决议清算,相关的注销手续正在办理过程中。该公司2007年12月31日资产总额,2007年度收入总额、利润总额分别占合并财务报表的0.03%、0.06%、-2.33%。

(3)合并范围的变更情况

本期合并会计报表范围增加了以下子公司:

公司名称	增加原因
北京中储世纪物流有限责任公司	新设
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	新设

董事长:韩铁林

中储发展股份有限公司

2008年4月18日

内蒙古包钢钢联股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D23版)

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况:

根据公司《股权分置改革方案》,包头钢铁(集团)有限责任公司承诺自所持非流通股获得"上市流通权"之日(即:方案实施的股权登记日后的第一个交易日)起,在12个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后包钢集团依有关规定通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。

严格按照所承诺条件履行

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况:

2007年9月18日,公司通过发行股票购买集团公司钢铁主业资产,成功向集团公司定向增发了30.32亿股股票,包钢集团承诺:所拥有的包钢股份权益的股份,自发行结束之日(2007年9月18日)起,36个月内不转让。

严格按照所承诺条件履行

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	600028	中国石化	9,945,565.18	2,356,769	55,219,097.67	89.89	33,725,364.39
2	股票	600900	长江电力	1,369,820.90	318,563	6,208,792.87	10.11	3,096,432.36
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	
合计				11,315,386.08	-	61,427,890.54	100%	36,821,796.75

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告,审计机构出具了评价意见,详见公司2007年年度报告全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

京信审字[2008]628号

内蒙古包钢钢联股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的内蒙古包钢钢联股份有限公司(以下简称"包钢股份")财务报表,包括2007年12月31日资产负债表,2007年度的利润表、现金流量表、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包钢股份管理层的责任。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)作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,包钢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包钢股份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。

北京立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:白文忠、李志茵

中国●北京

2008年4月16日

9.2 财务报表

资产负债表
2007年12月31日

编制单位:内蒙古包钢钢联股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,119,853,043.31	1,325,945,037.71
交易性金融资产		61,427,890.54	24,606,093.79
应收票据		751,553,553.96	1,673,959,178.31
应收账款		378,936,060.77	378,771,225.38
预付款项		1,146,742,914.51	305,081,204.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款		76,990,871.07	6,927,925.64
存货		8,527,092,449.24	2,853,846,855.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,062,596,783.40	6,569,137,520.16
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,961,689.50	1,960,293.95
投资性房地产			
固定资产		13,502,102,587.99	5,854,658,217.24
在建工程		6,985,761,709.09	1,320,861,515.85
工程物资		92,409	92,409
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		73,947,141.43	6,078,462.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,563,865,537.01	7,183,650,898.53
资产总计		33,626,462,320.41	13,752,788,418.69
流动负债:			
短期借款		5,384,000,000	1,635,970,000
交易性金融负债			
应付票据		380,000,000	
应付账款		6,481,639,948.89	1,795,234,977.39
预收款项		3,060,669,261.05	1,581,511,210.79
应付职工薪酬		495,778,968.35	53,226,973.55
应交税费		201,111,462.10	-323,117,147.25
应付利息		45,796,846.51	13,736,645.97
应付股利		267,940.08	267,940.08
其他应付款		344,268,763.28	239,878,774.07
一年内到期的非流动负债		291,395,529.36	424,538,450.91
其他流动负债