

(上接第D009版)

合并利润表				
项目		注释	本年数	金额单位:人民币元
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
一、营业总收入			2,056,131,078.68	2,440,590,256.43
其中:营业收入	八、33		2,056,131,078.68	2,440,590,256.43
二、营业总成本			1,630,798,175.65	2,097,475,408.86
其中:营业成本	八、33		1,524,962,938.09	1,976,651,817.76
营业税金及附加	八、34		28,450,431.28	24,771,463.54
销售费用			1,484,349.87	827,372.75
管理费用	八、35		47,478,785.51	41,055,314.94
财务费用			24,570,533.43	51,643,335.87
资产减值损失	八、36		3,651,137.47	2,525,964.94
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	八、37		10,234,844.59	461,709.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
营业外收入	八、38		53,014,224.60	2,481,857.07
营业外支出	八、39		865,602.80	14,592,822.64
利润总额			487,716,369.72	331,465,591.21
减:所得税费用	八、40		140,653,813.09	91,101,413.11
净利润(净亏损以“-”号填列)			347,062,556.63	240,364,178.10
其中:同一控制下企业合并并在合并日实现的净利润			76,985,592.15	60,910,905.22
归属于母公司所有者的净利润			349,885,546.94	239,747,684.86
少数股东损益			-2,822,990.31	616,493.24
基本每股收益	八、41		0.5359	0.3046
稀释每股收益	八、41		0.5359	0.3045
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				
母公司利润表				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
项目	注释	本年数	上年数	金额单位:人民币元
一、营业收入	九、4	1,436,025,842.04	1,894,325,988.84	
减:营业成本	九、4	1,009,426,523.15	1,560,117,374.30	
投资收益(损失以“-”号填列)		22,701,539.30	20,019,347.40	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
资产减值损失		19,847,257.74	14,932,817.87	
营业外收入		10,897,736.31	22,245,582.39	
营业外支出				
利润总额		408,259,427.49	279,326,921.31	
减:所得税费用		122,319,188.40	91,087,567.86	
净利润		285,940,239.09	188,239,353.45	
其中:同一控制下企业合并并在合并日实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润		285,940,239.09	188,239,353.45	
少数股东损益				
基本每股收益		0.7486	0.3622	
稀释每股收益		0.7486	0.3622	
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

合并现金流量表				
项目		注释	本年数	上年数
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
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			1,746,454,483.91	2,512,412,714.12
收到的税费返还			7,607,820.00	594,044.43
收到其他与经营活动有关的现金	八、42		89,513,992.61	64,143,140.95
经营活动现金流入小计			1,843,576,304.52	2,577,149,899.50
购买商品、接受劳务支付的现金			1,059,387,586.68	1,394,551,472.46
支付给职工以及为职工支付的现金			266,446,233.75	206,719,382.07
支付的各项税费			158,037,845.56	140,576,835.93
支付其他与经营活动有关的现金	八、43		487,904,761.25	46,107,877.42
经营活动现金流出小计			1,911,781,466.08	1,987,955,567.86
经营活动产生的现金流量净额			-127,865,304.14	589,194,331.62
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			14,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			62,587,358.08	1,950,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,894,470.60	3,193,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			69,801,828.68	5,143,100.00
投资活动现金流入小计			97,483,657.26	15,286,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			574,383,612.75	1,163,653,767.72
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,507,528.25	
支付的其他与投资活动有关的现金			536,291,141.00	1,163,653,767.72
投资活动现金流出小计			485,809,312.32	-1,158,510,667.72
投资活动产生的现金流量净额			-485,809,312.32	-1,158,510,667.72
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			1,723,752,465.07	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
发行债券收到的现金			811,116,200.00	892,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	八、44		497,347,742.72	56,000,000.00
筹资活动现金流入小计			2,572,366,060.79	948,000,000.00
偿还债务支付的现金			487,904,761.25	489,874,167.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			140,108,161.42	143,315,021.55
支付的其他与筹资活动有关的现金	八、45		31,048,034.81	3,277,706.70
筹资活动现金流出小计			659,060,957.48	636,466,896.17
筹资活动产生的现金流量净额			1,913,305,103.31	311,533,103.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-5,268,433.13	6,386,804.91
五、现金及现金等价物净增加额			1,284,665,051.72	-251,396,427.36
加:期初现金及现金等价物余额			261,406,294.25	513,002,721.60
六、期末现金及现金等价物余额			1,536,271,345.97	261,606,294.25
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

母公司现金流量表				
项目		注释	本年数	上年数
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
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			1,136,830,340.00	2,016,635,542.54
收到的税费返还			4,210,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金			1,272,668.43	7,725,168.43
经营活动现金流入小计			1,212,096,028.43	2,024,360,710.97
购买商品、接受劳务支付的现金			689,510,337.23	1,323,547,175.94
支付给职工以及为职工支付的现金			199,179,663.63	158,856,981.45
支付的各项税费			139,365,113.07	134,378,732.26
支付其他与经营活动有关的现金			328,974,771.68	96,464,554.18
经营活动现金流出小计			1,357,029,887.61	1,623,247,443.83
经营活动产生的现金流量净额			-144,933,859.20	401,113,267.14
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			14,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			22,938,888.00	1,950,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,683,900.00	3,193,100.00
投资活动现金流入小计			47,622,788.00	5,143,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			438,304,358.30	1,095,357,829.70
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金			438,304,358.30	1,095,357,829.70
投资活动现金流出小计			-390,681,570.30	-1,090,214,729.70
投资活动产生的现金流量净额			-390,681,570.30	-1,090,214,729.70
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			1,723,752,465.07	
取得借款收到的现金			510,000,000.00	855,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			497,347.72	56,000,000.00
筹资活动现金流入小计			2,234,249,810.79	855,000,000.00
偿还债务支付的现金			225,445,191.48	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			107,244,875.04	115,807,243.90
支付的其他与筹资活动有关的现金			332,600,066.52	325,807,243.90
筹资活动现金流出小计			1,901,359,744.27	529,192,756.10
筹资活动产生的现金流量净额			1,332,890,066.52	325,807,243.90
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			1,366,544,338.77	-159,908,706.46
加:期初现金及现金等价物余额			96,724,564.00	256,633,270.46
六、期末现金及现金等价物余额			1,463,268,902.77	96,724,564.00
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌

合并股东权益变动表				
项目		注释	本年数	上年数
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	516,160,260.00	347,140,560.29	289,881,888.00	388,171,602.30
加:会计政策变更		199,665,465.43	5,719,349.97	51,575,567.40
前期差错更正				
二、本年年初余额	516,160,260.00	546,806,025.73	295,601,237.97	439,747,169.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,451,214.00	1,491,223,378.78	27,568,813.68	268,956,787.18
(一)净利润			349,885,546.94	239,747,684.86
(二)直接计入所有者权益的金额				
1.可供出售金融资产公允价值变动净额				
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响				
3.外币报表折算差额				
4.其他				
(三)利润分配				
1.提取盈余公积				
2.提取一般风险准备				
3.对股东的分配				
4.其他				
(四)所有者权益内部结转				
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				
五、本年年末余额	694,611,474.00	2,038,029,404.51	324,270,152.12	708,697,957.51
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

母公司股东权益变动表				
项目		注释	本年数	上年数
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	516,160,260.00	347,140,560.29	289,881,888.00	388,171,602.30
加:会计政策变更		199,665,465.43	5,719,349.97	51,575,567.40
前期差错更正				
二、本年年初余额	516,160,260.00	546,806,025.73	295,601,237.97	439,747,169.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	178,451,214.00	1,491,888,820.94	27,568,813.68	268,956,787.18
(一)净利润			349,885,546.94	239,747,684.86
(二)直接计入所有者权益的金额				
1.可供出售金融资产公允价值变动净额				
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响				
3.外币报表折算差额				
4.其他				
(三)利润分配				
1.提取盈余公积				
2.提取一般风险准备				
3.对股东的分配				
4.其他				
(四)所有者权益内部结转				
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				
五、本年年末余额	694,611,474.00	2,039,725,846.51	324,270,152.12	708,697,957.51
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

合并资产负债表				
项目		注释	本年数	上年数
2007年度				
编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司				
一、上年年末余额	515,728,479.00	346,965,371.84	289,881,888.00	388,171,602.30
加:会计政策变更		199,665,465.43	5,719,349.97	51,575,567.40
前期差错更正				
二、本年年初余额	515,728,479.00	546,630,837.27	295,601,237.97	439,747,169.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	430,790.00	5,127,795.47	27,568,813.68	268,956,787.18
(一)净利润			349,885,546.94	239,747,684.86
(二)直接计入所有者权益的金额				
1.可供出售金融资产公允价值变动净额				
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响				
3.外币报表折算差额				
4.其他				
(三)利润分配				
1.提取盈余公积				
2.提取一般风险准备				
3.对股东的分配				
4.其他				
(四)所有者权益内部结转				
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				
五、本年年末余额	516,160,260.00	551,758,632.74	324,270,152.12	708,697,957.51
公司法定代表人:刘锡汉 主管会计工作负责人:刘毅彬 会计机构负责人:陈建昌				

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明
本公司对于发行的可转换债券, 原按照实际发行价格总额作负债处理。新准则要求对该项混合工具中含有的转换权进行分拆后按摊余成本计量。该项会计政策变更采用追溯调整法, 由此调增2007年1月1日股东权益3,227,607.02

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。该项会计政策变更采用追溯调整法, 由此调增2006年度合并净利润802,614.67元(其中少数股东损益调增677,424.50元); 调增2007年1月1日合并股东权益金额14,202,689.60元, 其中归属母公司权益13,129,826.55元

本公司对持有控股子公司的长期股权投资原采用权益法核算, 根据企业会计准则解释1号规定, 变更为成本法核算, 该项会计政策变更采用追溯调整法, 由此调增2006年度母公司净利润11,786,834.11元; 2007年1月1日母公司股东权益15,871,000.53元, 合并财务报表无影响。

本公司报告期内发生的同一控制下的企业合并, 采用权益法联合, 同时将被合并单位纳入年初合并范围, 并由此调增2006年度合并报表净利润62,900,229.31元(其中少数股东损益1,989,324.09元); 调增年初所有者权益377,287,505.91元, 其中归属于母公司权益351,319,980.68元, 归属于少数股东权益25,967,525.23元。

9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 报告期内, 公司将通过同一控制下的企业合并取得的五家子公司纳入合并范围, 分别是: 南京扬子洋化工运业有限公司、扬州第一海运有限公司、长航运通(新加坡)有限公司、南京石油运输有限公司和南京长江液化气运业有限公司。

董事长: 刘锡汉
中国长江航运集团南京油运股份有限公司
2008年3月7日

股票代码: 600087 股票简称: 长航运通 编号: 临2008-007
中国长江