

四川西昌电力股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 26 版)

合并所有者权益变动表
2007年 1-6 月

项目	本期金额							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	297,000,000.00	150,757,332.31		51,969,330.14		-392,450,262.86		42,919,472.85	150,194,872.44
加:会计政策变更				2,620,671.83		23,598,046.42		87,426.43	26,294,144.68
前期差错更正									
二、本年年初余额	297,000,000.00	150,757,332.31		54,589,001.97		-368,862,216.44		43,006,899.28	176,489,017.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,567,500.00	-69,604,667.60				14,147,252.65		818,305.07	12,928,390.12
(一)净利润						14,147,252.65		818,305.07	12,928,390.12
(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.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-2,037,167.60							-2,037,167.60
上述(一)和(二)小计		-2,037,167.60				14,147,252.65		818,305.07	12,928,390.12
(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									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
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)	67,567,500.00	-67,567,500.00							
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	364,567,500.00	81,152,664.71		54,589,001.97		-354,714,963.79		43,825,204.35	189,417,407.24

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							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	297,000,000.00	150,731,259.23		51,942,391.79		-440,093,930.74		42,752,449.13	101,516,709.41
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	297,000,000.00	150,731,259.23		51,942,391.79		-440,093,930.74		42,752,449.13	101,516,709.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		26,073.08		2,693.35		48,451,27.88		16,702.72	48,678,163.03
(一)净利润									
(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.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		26,073.08							26,073.08
上述(一)和(二)小计		26,073.08							26,073.08
(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				2,693.35					2,693.35
1.提取盈余公积				2,693.35					2,693.35
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
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	297,000,000.00	150,757,332.31		51,969,330.14		-392,450,262.86		42,919,472.85	150,194,872.44

单位:元币种:人民币

公司法定代表人:谢飞 主管会计工作负责人:罗俊 会计机构负责人:鞠晓玲

母公司所有者权益变动表
2007年 1-6 月

项目	本期金额					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	未分配利润		
一、上年年末余额	297,000,000.00	150,757,332.31		47,448,056.29	-390,990,085.91	104,215,302.68	104,215,302.68
加:会计政策变更				2,607,094.73	23,463,852.52		26,070,947.25
前期差错更正							
二、本年年初余额	297,000,000.00	150,757,332.31		50,055,151.01	-367,526,233.39	130,286,249.93	130,286,249.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,567,500.00	-69,604,667.60			14,147,252.65	12,110,085.05	14,147,252.65
(一)净利润					14,147,252.65		14,147,252.65
(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.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他		-2,037,167.60					-2,037,167.60
上述(一)和(二)小计		-2,037,167.60			14,147,252.65		12,110,085.05
(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							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
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)	67,567,500.00	-67,567,500.00					
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	364,567,500.00	81,152,664.71		50,055,151.01	-363,378,980.74	142,396,334.98	142,396,334.98

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额					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	未分配利润		
一、上年年末余额	297,000,000.00	150,731,259.23		47,448,056.29	-439,161,735.61		56,017,579.90
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	297,000,000.00	150,731,259.23		47,448,056.29	-439,161,735.61		56,017,579.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		26,073.08			48,171,649.70		48,171,649.70
(一)净利润					48,171,649.70		48,171,649.70
(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.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他		26,073.08					26,073.08
上述(一)和(二)小计		26,073.08			48,171,649.70		48,171,649.70
(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							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
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	297,000,000.00	150,757,332.31		47,448,056.29	-390,990,085.91		104,215,302.68

公司法定代表人:谢飞 主管会计工作负责人:罗俊 会计机构负责人:鞠晓玲

7.3.1 如果出現會計政策、會計估計變更或會計差錯更正的,說明其內容、原因及影響數。
根據財政部第 33 號令、《會計[2006]3 號文》和《會計[2006]18 號文》的規定,本公司自 2007 年 1 月 1 日起執行財政部 2006 年 2 月 15 日頒布的《企業會計準則——基本準則》和《企業會計準則第 1 號——存貨》等 38 項具體會計準則及其應用指南、本公司編制的財政部發布這些準則和指南和中國證監會發布的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第 15 號——財務報告的一般規定(2006 年修訂)》的規定,並結合本公司實際情況制定了本公司適用的會計政策。
7.3.2 報告期內,公司財務報表合並範圍未發生重大變化。

四川西昌電力股份有限公司
董事長:謝飛
2007 年 7 月 31 日

西南藥業股份有限公司 2007 年半年度報告摘要

(上接 27 版)

五、每股收效:			
(一)基本每股收效		0.16	0.11
(二)稀釋每股收效		0.16	0.11

公司法定代表人:李標 主管會計工作負責人:李標 會計機構負責人:陳林
2007 年 1-6 月

單位:元 币种:人民币

項目	附註	本期金額		上期金額	
		本期金額	上期金額	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金淨額:					
銷售商品、提供勞務收到的現金		157,437,473.31	137,477,341.29		
客戶存款和同存放款項淨增加					
向中央銀行借款淨增加					
向其金融機構拆入資金淨增加					
收到聯營合同保費取得的現金					
收到再融資業務現金					
客戶儲蓄及投資款淨增加					
處置交易性金融資產淨增加					
收到利息、手續費及佣金的現金					
拆入資金淨增加					
回購並賣出資金淨增加					
收到的稅費返還		90,777,428.42	282,416,157.32		
收到其他與經營活動有關的現金		248,214,901.73	419,893,498.71		
經營活動現金淨增加小計		67,240,491.41	42,032,530.16		
一、投資活動產生的現金淨額:					
收回投資收到的現金					
取得投資收益收到的現金		254,496.69			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		385,000.00	21,474.70		
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		657,963.05	502,175.05		
收到其他與投資活動有關的現金		1,297,449.54	614,190.65		
投資活動現金淨增加小計		4,902,772.20	5,300,167.28		

項目	本期金額							少數股東權益	所有者权益合計
	實收資本(或股本)	資本公積	減:庫存股	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年年末餘額	148,793,366.00	49,992,183.31		43,801,827.93		49,494,693.96		16,489,490.01	306,570,541.20
加:會計政策變更									
前期差錯更正									
二、本年年初餘額	148,793,366.00	49,992,183.31		43,801,827.93		49,494,693.96		16,489,490.01	306,570,541.20
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)									
(一)淨利潤									
(二)直接計入所有者權益的利得和損失									
1.可供出售金融資產公允價值變動淨額									
2.權益法下被投資單位其他所有者權益變動的影響									
3.與計入所有者權益項目相關的所得稅影響									
4.其他									
上述(一)和(二)小計									
(三)所有者投入和減少資本									
1.所有者投入資本									
2.股份支付計入所有者權益的金額									
3.其他									
(四)利潤分配									
1.提取盈餘公積									
2.提取一般風險準備									
3.對所有者(或股東)的分配									
4.其他									
(五)所有者權益內部結轉									
1.資本公積轉增資本(或股本)									
2.盈餘公積轉增資本(或股本)									
3.盈餘公積彌補虧損									
4.其他									
四、本期期末餘額	148,793,366.00	49,992,183.31		43,801,827.93		49,494,693.96		16,489,490.01	306,570,541.20

單位:元 币种:人民币

公司法定代表人:李標 主管會計工作負責人:李標 會計機構負責人:陳林

項目	本期金額		上期金額	
	本期金額	上期金額	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金淨額:				
銷售商品、提供勞務收到的現金	157,437,473.31	137,477,341.29		
客戶存款和同存放款項淨增加				
向中央銀行借款淨增加				
向其金融機構拆入資金淨增加				
收到聯營合同保費取得的現金				
收到再融資業務現金				
客戶儲蓄及投資款淨增加				
處置交易性金融資產淨增加				
收到利息、手續費及佣金的現金				
拆入資金淨增加				
回購並賣出資金淨增加				
收到的稅費返還	90,777,428.42	282,416,157.32		
收到其他與經營活動有關的現金	248,214,901.73	419,893,498.71		
經營活動現金淨增加小計	67,240,491.41	42,032,530.16		
一、投資活動產生的現金淨額:				
收回投資收到的				