

武汉凯迪电力股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D34 页)	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,327,496.94	43,404,837.40	46,175,233.16	17,028,780.18
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				1,610,652.91	
支付其他与筹资活动有关的现金	445,878.84		522,563.60	460,708.02	
筹资活动现金流出小计	957,636,605.80	559,168,067.42	940,760,356.76	418,552,087.20	
筹资活动产生的现金流量净额	-67,536,605.80	-134,168,067.42	-18,760,356.76	96,447,912.80	
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	-218,614,821.32	-233,842,603.13	-90,142,756.18	-91,146,194.93	
加:期初现金及现金等价物余额	718,618,182.16	442,782,360.36	45,946,000.07	294,930,719.05	
六、期末现金及现金等价物余额	500,003,369.84	208,939,757.23	355,503,244.39	203,784,524.12	

7.2.4 所有者权益变动表(见附表)

7.3 报表附注

7.3.1 如果与现会政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数

会计政策变更
本公司报告首次执行新会计准则体系,按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——D+D新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10号)的规定,追溯调整的事项如下:

(1)所得税
根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定,公司自2007年1月1日起采用资产负债表债务法对所得税进行处理,据此公司对应收款项计提了坏账准备,依据资产账面价值小于资产税计税基础的差额计算递延所得税资产,追溯调整增加递延所得税资产7,563,069.44元,其中归属于母公司留存收益3,797,182.60元,归属于少数股东的留存收益3,765,886.84元。

(2)少数股东权益
公司2006年12月31日按照目前会计准则编制的合并报表中少数股东权益610,456,718.48元,根据新会计准则的规定调整股东权益610,456,718.48元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的,说明原因及影响数

✓ 适用 □ 不适用

(1)依据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的要求,母公司应将其全部直接或间接控制的子公司纳入合并财务报表的合并范围,故本期将邓州凯迪生物质能热电有限公司、山西兴县凯迪能源有限公司纳入本公司合并范围。由于上述子公司资产总额、销售总额、利润总额均不小于合并报表的1%,故此合并范围的变更未对公司财务状况、经营成果构成重大影响。

(2)公司本期完成转让武汉凯迪电力环保有限公司70%股权后,对该公司的持股比例由原90%降低至20%,本公司对武汉凯迪电力环保有限公司不再具有控制,故该公司未纳入本期合并报表范围。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见,列示涉及事项的有关附注

编制单位:武汉凯迪电力股份有限公司

所有者权益变动表

2007年06月30日

单位:(人民币)元

项目	本期金额						上年金额						所有者权益变动表			
	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	少数股东权益	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	281,190,000.00	72,928,197.50		96,618,693.77	420,631,074.59	610,456,718.48	1,491,824,694.34	281,190,000.00	73,556,650.02		85,320,931.29	347,959,085.25	601,423,756.01	1,389,460,422.57		
加:会计政策变更				379,718.26	3,417,464.34	3,765,886.84	7,563,069.44				-86,496.13	-778,465.14	-2,059,180.95	-2,924,142.22		
前期间差更正																
二、本年年初余额	281,190,000.00	72,928,197.50		96,998,412.03	424,048,589.03	614,222,605.32	1,489,387,763.78	281,190,000.00	73,556,650.02		85,234,435.16	347,180,620.11	599,364,575.06	1,386,626,280.35		
三、年内增减变动金额(减少以“-”号填列)				-9,000.00		240,764,132.55	1,582,645.06	243,337,777.61				23,094,344.63	5,599,540.05	28,893,836.83		
(一)净利润						268,883,132.55	19,603,341.73	288,486,474.28				51,213,344.63	5,599,540.05	56,812,893.68		
(二)直接计入所有者权益的利得和损失				-9,000.00				-18,020,696.67	-18,029,696.67							
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所有者权益变动的影响																
3.计入所有者权益项目相关的所得税影响																
4.其他				-9,000.00												
七、(一)和(二)小计				-9,000.00												
八、综合收益总额	281,190,000.00	72,919,197.50		96,998,412.03	664,812,671.48	615,805,250.38	1,731,725,531.39	281,190,000.00	73,556,650.02		85,234,435.16	370,274,904.74	604,964,124.11	1,415,220,174.03		

吉林森林工业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D35 页)	交易性金融负债	0.00	492,856,111.13
应付短期债券		5,000,000.00	0.00
应付票据	37,203,664.19	36,641,404.37	
应付账款	28,185,299.89	32,526,219.16	
应付职工薪酬	36,564,360.97	33,663,808.08	
应付税费	-9,644,306.47	-6,621,723.51	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	47,807,457.91	40,043,621.58	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	662,106,476.49	789,109,440.81	
流动负债合计	662,106,476.49	789,109,440.81	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
流动负债合计	662,106,476.49	789,109,440.81	
负债合计	1,328,834,389.29	1,311,664,789.96	
负债和所有者权益总计	1,990,940,865.78	2,100,774,230.67	

公司法定代表人:柏广新 主管会计工作负责人:李凤春 会计机构负责人:薛义

合并利润表 2007年1-6月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司 单位:元 币种:人民币

本期金额		
项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	726,843,493.98	605,744,261.97
其中:营业收人	726,843,493.98	605,744,261.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	718,040,271.42	583,030,171.43
其中:营业成本	546,852,635.56	448,754,838.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	15,837,601.38	25,324,797.79
加:营业外收入	8,398,672.80	48,462,237.94
管理费用	15,664,244.33	12,535,147.19
资产减值损失	18,681,885.13	10,662,337.40
加:公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	7,034,378.82	2,610,707.25
投资收益(损失以“-”号填列)	2,633,979.51	2,610,707.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
营业外收入	6,328,660.37	848,934.07
营业外支出	1,141,449.28	474,738.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	17,339,390.38	29,362,930.60
加:营业外收入		
减:所得税费用	16,799,705.96	16,969,943.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,169,599.43	29,362,930.60

公司法定代表人:柏广新 主管会计工作负责人:李凤春 会计机构负责人:薛义

母公司利润表 2007年1-6月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额

</tbl_r