

大连美罗药业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

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	137,000,000.00	365,227,915.94		23,352,696.01		76,473,527.21	-13,410,980.89	222,888.12	587,866,046.39
加:会计政策变更				527,536.62		-14,262,336.85	13,410,980.89	9,151,676.12	8,837,864.78
前期差错更正									
二、本年年初余额	137,000,000.00	365,227,915.94		23,880,232.63		61,221,191.36	9,374,564.24	596,703,902.17	596,703,902.17
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						9,619,470.34	923,062.83	10,542,533.17	10,542,533.17
(一)净利润						9,619,470.34	923,062.83	10,542,533.17	10,542,533.17
(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									
上述(一)和(二)小计						9,619,470.34	923,062.83	10,542,533.17	10,542,533.17
(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)									
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、本期末余额	137,000,000.00	365,227,915.94		23,880,232.63		70,840,661.70	10,297,627.07	607,246,435.34	607,246,435.34

单位:元 币种:人民币

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	未分配利润		
一、上年年末余额	137,000,000.00	365,227,915.94		22,684,210.30	71,153,040.32		596,065,196.56
加:会计政策变更				523,823.80	-613,764.92		-89,941.52
前期差错更正							
二、本年年初余额	137,000,000.00	365,227,915.94		23,207,934.10	70,539,275.40		596,004,225.04
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)							
(一)净利润					9,029,091.49		9,029,091.49
(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							
上述(一)和(二)小计					9,029,091.49		9,029,091.49
(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、本期末余额	137,000,000.00	365,227,915.94		23,207,934.10	79,568,366.89		605,003,316.53

单位:元 币种:人民币

合并所有者权益变动表 2007年1-6月

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	115,000,000.00	364,805,340.00		20,983,980.02	78,715,980.68		579,515,326.70
加:会计政策变更				523,823.80	-613,764.92		-89,941.52
前期差错更正							
二、本年年初余额	115,000,000.00	364,805,340.00		21,507,803.82	78,102,215.76		579,454,363.18
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)							
(一)净利润					7,324,997.43		7,324,997.43
(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							
上述(一)和(二)小计					7,324,997.43		7,324,997.43
(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、本期末余额	115,000,000.00	364,805,340.00		21,546,821.42	85,427,213.19		596,779,382.61

单位:元 币种:人民币

公司法定代表人:张成海 主管会计工作负责人:曲一 会计机构负责人:曲一

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、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。

2007年1月1日起,本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第38号——首次执行会计准则》和“通知”的有关规定,结合本公司的自身特点和具体情况,调整事项如下:1. 本公司按照原会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此计提了应收款项的坏账准备,制定了长期股权投资的核算方法。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,对长期股权投资的期初余额进行了调整以及松原美罗药业股份有限公司、北京美罗普生医药科技发展有限公司两个子公司纳入合并范围,增加了2007年1月1日留存收益8,837,866.78元,其中归属于母公司的所有者权益减少313,819.34元(其中:未分配利润减少14,262,336.85元,盈余公积增加527,536.62元,为确认投资损失减少13,410,980.89元)归属于少数股东的权益增加9,151,676.12元。2. 少数股东权益:本公司2007年1月1日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东应享有的权益为222,888.12元,新会计准则计入股东权益,由此增加2007年1月1日股东权益222,888.12元。此外,由于子公司计提坏账准备等产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益及合并范围增加归属于少数股东权益共计9,151,676.12元,新准则下少数股东权益为9,374,564.24元。

7.3.2 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

大唐电信科技股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

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、上年年末余额	24,461,107.18	36,660,875.13		1,523,666.86		62,645,649.17
加:会计政策变更				594,754.88		594,754.88
前期差错更正						
二、本年年初余额	24,461,107.18	36,660,875.13		2,118,421.74		63,236,404.05
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)						
(一)净利润				36,579,787.51		36,579,787.51
(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						
上述(一)和(二)小计				36,579,787.51		36,579,787.51
(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)						
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、本期末余额	24,461,107.18	36,660,875.13		22,150,018.35	62,163,703.70	67,334,721.94

单位:元 币种:人民币

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	未分配利润		
一、上年年末余额	115,000,000.00	364,805,340.00		21,507,803.82	78,102,215.76		579,454,363.18
加:会计政策变更				523,823.80	-613,764.92		-89,941.52
前期差错更正							
二、本年年初余额	115,000,000.00	364,805,340.00		22,031,627.62	77,488,450.84		579,325,426.26
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)							
(一)净利润					7,324,997.43		7,324,997.43
(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							
上述(一)和(二)小计					7,324,997.43		7,324,997.43
(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、本期末余额	115,000,000.00	364,805,340.00		22,150,018.35	84,813,448.27		596,779,382.61

单位:元 币种:人民币

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、上年年末余额	24,461,107.18	36,660,875.13		1,523,666.86		62,645,649.17
加:会计政策变更				594,754.88		594,754.88
前期差错更正						
二、本年年初余额	24,461,107.18	36,660,875.13		2,118,421.74		63,236,404.05
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)						
(一)净利润				36,579,787.51		36,579,787.51
(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						
上述(一)和(二)小计				36,579,787.51		36,579,787.51
(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)						
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、本期末余额	24,461,107.18	36,660,875.13		22,150,018.35	62,163,703.70	67,334,721.94

单位:元 币种:人民币

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	未分配利润		
一、上年年末余额	115,000,000.00	364,805,340.00		21,507,803.82	78,102,215.76		579,454,363.18
加:会计政策变更				523,823.80	-613,764.92		-89,941.52
前期差错更正							
二、本年年初余额	115,000,000.00	364,805,340.00		22,031,627.62	77,488,450.84		579,325,426.26
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)							
(一)净利润					7,324,997.43		7,324,997.43
(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							
上述(一)和(二)小计					7,324,997.43		7,324,997.43
(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、本期末余额	115,000,000.00	364,805,340.00		22,150,018.35	84,813,448.27		596,779,382.61

单位:元 币种:人民币

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	未分配利润		
一、上年年末余额	438,986,400.00	1,300,602,624.00		59,839,297.94	-1,048,708,254.92		