

中国远洋控股股份有限公司2007年半年度报告摘要

(上接 A47 页) 利附表 2007年1-6月 金额单位:人民币元 会计02表

Table with columns: 项目, 行次, 合并, 母公司. Rows include 一、营业总收入, 二、营业成本, 三、营业利润, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 会计03表

Table with columns: 项目, 附注, 合并, 母公司. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 会计03表

Table with columns: 项目, 附注, 合并, 母公司. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 合并所有者权益变动表

Table with columns: 项目, 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. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 所有者权益变动表

Table with columns: 项目, 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. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 会计03表

Table with columns: 项目, 附注, 合并, 母公司. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:陈洪生 财务负责人:何家乐 会计机构负责人:李瑾

编制单位:中国远洋控股股份有限公司 2007年1-6月 金额单位:人民币元 会计03表

7.3 报表附注 7.3.1 会计政策的变更

(1) 执行《企业会计准则》比较报表的编制。本公司首次公开发行 A 股申报财务报告是基于 2007 年 1 月 1 日首次执行《企业会计准则》并参照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的有关规定对 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日有关交易事项采用追溯调整而编制的。

(2) 变更外币报表折算差额分摊方法:本公司于 2007 年 3 月 28 日召开的临时股东大会 A 股申报 2006 年财务报表中的外币报表折算差额全部由母公司承担,其后 2007 年 4 月财政部颁布了《企业会计准则讲解》,其中规定:外币报表折算差额应在母公司与少数股东之间进行分摊。本公司根据上述规定对本半年报告的期初数进行了追溯调整,调整增加归属于母公司的所有者权益 283,709,465.12 元,减少期初报表中少数股东权益 283,709,465.12 元。

会计估计变更 (1) 船舶减值确定方式改变的影响:本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行《企业会计准则》,根据该准则的相关规定,本公司采用未来适用法调整了集装船舶的预计净残值;由原来按船舶原值的 5% 确定现值调整为按 5 年末集装船旧船废钢价格的平均价确定船舶净值,上述会计估计变更增加本公司 2007 年 1-6 月份归属于母公司所有者的净利润 54,316,923.32 元。

(2) 船舶坞修费核算方法的变更:本公司船舶坞修费原有的处理方法是在支出时增加固定资产成本,分期计入各期损益。根据《企业会计准则》的规定,本公司自 2007 年 1 月 1 日开始改变其核算方法,将发生的船舶坞修费在扣除被替换部分的账面价值后予以资本化,按 3 年期限进行摊销。该事项不属于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》中的追溯调整事项,采用未来适用法。上述核算方法的变更增加本公司 2007 年 1-6 月归属于母公司的净利润 42,133,628.09 元。

丹化化工科技股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 A46 页) 母公司利润表 2007年1-6月 单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、营业收入, 二、营业成本, 三、营业利润, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

编制单位:丹化化工科技股份有限公司 2007年1-6月 单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

编制单位:丹化化工科技股份有限公司 2007年1-6月 单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

取得借款收到的现金 541 1,153.18

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

编制单位:丹化化工科技股份有限公司 2007年1-6月 单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

投资活动现金流出小计 240,513,730.00 5,930.00

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

编制单位:丹化化工科技股份有限公司 2007年1-6月 单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 归属于母公司所有者权益, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位负责人:曾晓宁 主管会计工作负责人:周蔚华 会计机构负责人:夏晓迪

2. 股份支付计入所有者权益的金额

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 归属于母公司所有者权益, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位:元币种:人民币

Table with columns: 项目, 归属于母公司所有者权益, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

单位:元币种:人民币