

四川泸天化股份有限公司

2007年半年度报告摘要

§ 1、重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于深圳证券交易所网站上，网址：
<http://www.szse.cn>，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对半年报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司董事均出席了会议。

1.4 公司半年度报告未经审计。

1.5 公司董事长任晓善先生、总经理杜德善先生、财务总监索隆敏先生、财务部长王朝建先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	泸天化	
股票代码	000912	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	索隆敏	张斌
联系地址	四川泸州市泸天化股份有限公司	四川泸州市泸天化股份有限公司财务部
电话	0830-4122370	0830-4125103
传真	0830-4122156	0830-4122156
电子信箱	S01m1224@163.com	Zbb911@163.com

2.2.1 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	4,642,140,413.44	4,789,348,102.13	5,053,758,234.97	-3.07%	-8.14%
所有者权益(或股东权益)	2,141,445,440.81	2,010,921,536.93	2,227,433,224.27	6.49%	-3.86%
每股净资产	3.66	3.44	3.81	6.40%	-3.94%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	410,816,480.04	296,521,692.97	368,849,871.42	38.55%	11.38%
利润总额	411,429,052.27	389,890,516.90	389,487,467.21	5.52%	5.63%
净利润	265,012,216.54	254,470,757.74	258,239,822.94	4.14%	2.62%
扣除非经常性损益后的净利润	264,663,410.58	253,331,449.75	257,100,514.95	4.47%	2.94%
基本每股收益	0.45	0.44	0.44	2.27%	2.27%
稀释每股收益	0.45	0.44	0.44	2.27%	2.27%
净资产收益率	12.38%	12.65%	12.82%	-0.27%	-0.44%
经营活动产生的现金流量净额	946,394,191.30	632,644,423.27		49.59%	
每股经营活动产生的现金流量净额	1.62	1.08		50.00%	

2.2.2 非经常性损益项目

单位：元

项 目	金 额
1、计入当期损益的政府补助	425,829.26
2、处置固定资产的损益	-54,255.22
3、除上述各项之外的其他营业外收支净额	38,774.87
4、所得税影响数	-61,542.95
合 计	348,805.96

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	347,103,660	59.33				-29,250,915	-29,250,915	317,852,745	54.33
1、国家持股									
2、国有法人持股	347,100,000	59.33				-29,250,000	-29,250,000	317,850,000	54.33
3、其他内资持股	3,660	0.0006				-915	-915	2,745	0.0005
其中:									
境内非国有法人持股	3,660	0.0006				-915	-915	2,745	0.0005
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	237,896,340	40.67				29,250,915	29,250,915	267,147,255	45.67
1、人民币普通股	237,896,340	40.67				29,250,915	29,250,915	267,147,255	45.67
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	585,000,000	100						585,000,000	100

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东或无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数		67,667			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条	质押或冻结
泸天化（集团）有限责任公司	国有股东	59.33	347,100,000	317,853,660	0
广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.89	5,200,000	0	未知
德盛优势股票证券投资基金	其他	0.73	4,245,893	0	未知
融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.54	3,153,596	0	未知
华富成长趋势股票型证券投资基金	其他	0.49	2,877,957	0	未知
华商领先企业混合型证券投资	其他	0.20	1,195,000	0	未知
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.18	1,031,617	0	未知
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16	919,895	0	未知
大成沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.12	723,563	0	未知
天策投资管理咨询（上海）有限公司	其他	0.10	602,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份		股份种类		
广发小盘成长股票型证券投资基金	5,200,000		人民币普通股		
德盛优势股票证券投资基金	4,245,893		人民币普通股		
融通深证 100 指数证券投资基金	3,153,596		人民币普通股		
华富成长趋势股票型证券投资基金	2,877,957		人民币普通股		
华商领先企业混合型证券投资	1,195,000		人民币普通股		
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,031,617		人民币普通股		
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	919,895		人民币普通股		
大成沪深 300 指数证券投资基金	723,563		人民币普通股		
天策投资管理咨询（上海）有限公司	602,000		人民币普通股		
雍代斌	582,600		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工	293,828	231,161	21.33	14.10	17.80	下降 2.47 个百分点
分产品						
自产尿素	160,208	106,098	33.77	15.08	23.79	下降 0.92 个百分点
外购化肥	70,660	67,631	4.29	12.95	18.57	下降 0.02 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,402 万元。

报告期内控股子公司九禾农资股份有限公司除销售表中列示的公司自产尿素外，还外购化肥进行销售，其实现的销售利润只包含流通环节的利润，因此毛利率比自产尿素低。

5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	293,828	14.10

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况说明

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
贯通有限公司	贯通公司持有的宁夏捷美丰友化工有限公司90%的股权	2006年5月	21,239.43	0	否	是	是
宁夏丰友化工有限公司	宁夏丰友化工有限公司持有的宁夏捷美丰友化工有限公司10%的股权	2006年5月	0	0	否	是	是

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

公司 2006 年度第二次临时股东大会审议通过收购宁夏捷美丰友化工有限公司 100%股权的议案,于 2007 年 5 月完成该项收购的资产过户手续和工商注册变更。

该公司依托年产 44 万吨合成氨、76 万吨尿素大化肥项目而设立,项目预计总投资额为 15 亿元.由于该公司截止收购完成日实收资本只有 21,230 万元,不能满足大化肥项目建设及筹资的需要。经本公司三届董事会第十六次会议审议通过,决定以自有资金增加向捷美丰友投资 16,870 万元,使其注册资本达到 38,100 万元。该项资金的注入为确保捷美丰友大化肥项目的顺利实施打下基础。

该项目尚处于建设期,预计将于 2009 年第二季度投产,对公司本年度业绩无影响。

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司、商业银行等金融企业股权情况

单位:万元

名称	初始投资成本	持股比例	期末帐面值
泸州市商业银行	600	5.95%	600
合计	600	5.95%	600

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表

资产负债表

会企 01 表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	571,060,977.28	158,437,789.91	857,944,636.23	319,981,913.30
交易性金融资产				
应收票据	92,902,678.56	60,641,225.50	92,987,375.17	371,180,171.00
应收账款	59,981,844.33	236,716,082.93	1,182,938.92	3,131,491.64
预付账款	197,928,239.12	42,667,513.20	272,511,553.93	58,199,563.28
应收利息				
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00		
其他应收款	36,859,677.23	135,278,208.89	35,610,455.89	618,876,805.58
存货	630,239,683.15	84,285,084.62	1,080,116,494.27	86,047,764.65
一年内到期的非流动性资产				
其他流动资产	678,056.54			
流动资产合计	1,607,651,156.21	736,025,905.05	2,340,353,454.41	1,457,417,709.45
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	225,976,986.37	1,199,907,893.99	231,378,314.07	1,002,294,035.84
投资性房地产	30,536,958.55		30,943,048.02	
固定资产	2,055,219,089.43	606,880,970.72	2,139,112,109.58	618,895,597.46
在建工程	341,773,983.71	136,554,609.41	149,779,385.53	63,362,999.30
工程物资	196,677,416.71		39,300.00	
固定资产清理	-36,328.83		131,951.20	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	130,005,183.60	9,890,847.21	113,133,409.87	10,212,567.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,759,120.01			
递延所得税资产	52,576,847.68	12,907,527.19	48,887,262.29	17,560,847.51
其他非流动性资产				
非流动资产合计	3,034,489,257.23	1,966,141,848.52	2,713,404,780.56	1,712,326,047.73
资产总计	4,642,140,413.44	2,702,167,753.57	5,053,758,234.97	3,169,743,757.18

资产负债表（续）

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007年6月30日

会企01表

单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	280,000,000.00	180,000,000.00	150,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			690,258,333.24	690,258,333.24
应付票据			100,000,000.00	
应付账款	108,726,153.44	14,659,646.91	98,037,182.55	9,233,490.13
预收账款	147,801,419.49	554,197.78	88,929,971.37	479,797.80
应付职工薪酬	276,154,232.48	82,055,547.48	263,848,470.57	97,898,132.17
应交税费	116,107,394.25	44,568,702.70	97,630,111.34	40,256,155.75
应付利息	2,162,101.75		1,309,930.00	
应付股利	190,912,273.22	190,710,000.00	973,289.72	
其他应付款	100,373,074.27	10,816,965.59	74,618,904.46	10,901,410.63
一年内到期的非流动负债	66,089,742.75		66,089,742.75	
其他流动负债	599,613.19			
流动负债合计	1,288,926,004.84	523,365,060.46	1,631,695,936.00	879,027,319.72
非流动负债：				
长期借款	492,767,347.72		525,132,719.99	
应付债券				
长期应付款	24,221,813.29	2,910,266.23	16,360,169.38	739,079.38
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,400,000.00	3,400,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	520,389,161.01	6,310,266.23	545,492,889.37	3,739,079.38
负债合计	1,809,315,165.85	529,675,326.69	2,177,188,825.37	882,766,399.10
所有者权益：				
实收资本（或股本）	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00
资本公积	667,323,531.25	667,323,531.25	667,323,531.25	667,323,531.25
减：库存股				
盈余公积	338,521,773.38	339,084,212.96	338,521,773.38	339,084,212.96
未分配利润	550,600,136.18	581,084,682.67	636,587,919.64	695,569,613.87
母公司权益合计	2,141,445,440.81	2,172,492,426.88	2,227,433,224.27	2,286,977,358.08
少数股东权益	691,379,806.78		649,136,185.33	
所有者权益合计	2,832,825,247.59	2,172,492,426.88	2,876,569,409.60	2,286,977,358.08
负债及所有者权益合计	4,642,140,413.44	2,702,167,753.57	5,053,758,234.97	3,169,743,757.18

利润表

会企 02 表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007 年 1- 6 月

单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	3,003,706,138.87	888,570,930.39	2,606,488,678.25	796,518,721.17
减：营业成本	2,381,586,249.98	575,271,656.12	1,992,731,194.27	514,074,538.46
营业税金及附加	4,773,400.11	1,536,103.32	3,488,727.81	1,854,560.68
销售费用	34,159,763.86	2,074,364.28	34,596,731.36	2,317,752.88
管理费用	148,537,951.63	69,725,746.11	201,820,873.71	100,742,532.19
财务费用	18,439,491.59	1,110,345.41	17,797,114.57	-584,815.72
资产减值损失	8,250,158.56	-32,652,323.45	-4,479,590.30	24,708,422.51
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				-
投资收益(损失以“-”填列)	2,857,356.90	2,857,356.90	8,316,244.59	9,280,449.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,857,356.90	2,857,356.90	6,472,216.98	7,609,344.15
二、营业利润(亏损以“-”填列)	410,816,480.04	274,362,395.50	368,849,871.42	162,686,179.60
加：营业外收入	1,868,633.50	683,027.56	22,193,959.16	19,562,625.50
减：营业外支出	1,256,061.27	432,393.58	1,556,363.37	1,133,207.12
其中：非流动资产处置损失			144,478.00	144,478.00
三、利润总额(亏损以“-”填列)	411,429,052.27	274,613,029.48	389,487,467.21	181,115,597.98
减：所得税费用	72,853,828.97	38,097,960.68	59,411,682.57	28,645,052.27
四、净利润(净亏损以“-”填列)	338,575,223.30	236,515,068.80	330,075,784.64	152,470,545.71
(一) 归属于母公司所有者的净利润	265,012,216.54	236,515,068.80	258,239,822.94	152,470,545.71
(二) 少数股东损益	73,563,006.76		71,835,961.69	
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.45	0.40	0.44	0.26
(二) 稀释每股收益	0.45	0.40	0.44	0.26

现金流量表

会企 03 表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007 年 1- 6 月

单位：元

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
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	3,012,903,689.37	993,921,216.46	2,853,065,974.64	980,858,460.84
收到的税费返还	26,972.35		19,716,468.16	19,286,060.02
收到的其他与经营活动有关的现金	16,809,622.06	683,027.56	6,086,498.54	4,928,094.62
现金流入小计	3,029,740,283.78	994,604,244.02	2,878,868,941.34	1,005,072,615.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,669,758,457.25	533,983,482.97	1,891,890,424.06	516,323,664.28
支付给职工以及为职工支付的现金	168,121,174.77	80,624,606.88	122,085,005.03	68,143,940.30
支付的各项税费	112,289,959.05	49,893,073.84	110,002,682.33	55,441,661.79
支付的其他与经营活动有关的现金	133,176,501.41	9,481,974.16	122,246,406.65	21,559,601.93
现金流出小计	2,083,346,092.48	673,983,137.85	2,246,224,518.07	661,468,868.30
经营活动产生的现金流量净额	946,394,191.30	320,621,106.17	632,644,423.27	343,603,747.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	198,000.00		38,616,133.48	38,616,133.48
取得投资收益所收到的现金		45,533,000.00	1,671,105.28	47,204,105.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	309,000.00	90,000.00	1,130,121.97	186,848.75
收到的其他投资活动有关的现金		550,000,000.00		
现金流入小计	507,000.00	595,623,000.00	41,417,360.73	86,007,087.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	219,733,799.11	112,658,244.18	105,134,119.12	28,933,813.18
投资所支付的现金	15,038,980.00	10,000,000.00	33,663,238.76	5,613,238.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净	238,672,099.43	248,547,256.60		
支付的其他与投资活动有关的现金	8,479,063.01	25,182,383.37	7,116,696.91	
现金流出小计	481,923,941.55	396,387,884.15	145,914,054.79	34,547,051.94
投资活动产生的现金流量净额	-481,416,941.55	199,235,115.85	-104,496,694.06	51,460,035.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	9,817,616.63			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资				
借款所收到的现金	230,000,000.00	180,000,000.00	695,360,242.32	676,620,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,398,379.33	1,531,939.91	3,009,714.81	133,340,202.87
现金流入小计	242,215,995.96	181,531,939.91	698,369,957.13	809,960,202.87
偿还债务所支付的现金	784,446,534.75	700,000,000.00	524,898,176.55	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	205,109,873.74	162,820,465.05	373,289,130.53	325,616,739.65
其中：子公司支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,520,979.39	111,820.27	16,174,151.29	636,965,400.29
现金流出小计	994,077,387.88	862,932,285.32	914,361,458.37	1,067,582,139.94
筹资活动产生的现金流量净额	-751,861,391.92	-681,400,345.41	-215,991,501.24	-257,621,937.07
四、汇率变动对现金的影响	483.22		-1,958.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-286,883,658.95	-161,544,123.39	312,154,269.24	137,441,845.68
加：期初现金及现金等价物余额	857,944,636.23	319,981,913.30	745,584,832.60	292,002,085.92
六、期末现金及现金等价物余额	571,060,977.28	158,437,789.91	1,057,739,101.84	429,443,931.60

现金流量表(续)

会企 03 表
单位:元

编制单位: 四川泸天化股份有限公司

2007 年 1- 6 月

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	329,707,957.00	236,515,068.80	330,075,784.64	237,289,712.97
加: 计提资产减值准备	6,204,598.19	-32,652,323.45	5,588,802.21	24,708,422.51
固定资产折旧	124,086,489.75	27,326,167.23	49,728,540.52	26,033,416.09
无形资产摊销	3,759,090.81	968,820.41	2,676,914.65	877,632.79
长期待摊费用摊销			6,515,050.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-36,328.83		232,147.02	-29,354.83
固定资产报废损失(减:收益)	71,793.58	71,793.58		
公允价值变动损失(减:收益)				
财务费用(减:收益)	18,439,491.59	1,110,345.41	16,729,664.55	-584,815.72
投资损失(减:收益)	-2,857,356.90	-2,857,356.90	-8,316,244.59	-94,099,616.69
递延所得税资产减少(减:增加)	1,863,410.39	4,653,320.32	-5,220,029.93	-2,347,148.77
递延所得税负债增加(减:减少)				
存货的减少(减:增加)	449,876,811.12	1,762,680.03	88,039,984.35	-8,509,921.95
经营性应收项目的减少(减:增加)	176,873,349.44	91,180,798.96	17,836,969.85	131,649,527.45
经营性应付项目的增加(减:减少)	-161,955,714.84	-7,818,808.22	116,632,428.21	20,278,192.95
其他	360,600.00	360,600.00	12,124,411.67	8,337,700.38
经营活动产生的现金流量净额	946,394,191.30	320,621,106.17	632,644,423.27	343,603,747.18
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额	571,060,977.28	158,437,789.91	1,057,739,101.84	429,443,931.60
减: 现金的期初余额	857,944,636.23	319,981,913.30	745,584,832.60	292,002,085.92
加: 现金的等价物的期末余额				
减: 现金的等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-286,883,658.95	-161,544,123.39	312,154,269.24	137,441,845.68

所有者权益变动表（一）

会企 04 表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						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	其他		
一、上年年末余额	585,000,000	667,323,531.25		338,521,773.38	636,587,919.64		649,136,185.33	2,876,569,409.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	585,000,000	667,323,531.25		338,521,773.38	636,587,919.64		649,136,185.33	2,876,569,409.60
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-85,987,783.46		42,243,621.45	-43,744,162.01
（一）净利润					265,012,216.54		73,563,006.76	338,575,223.30
（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					265,012,216.54		3,563,006.76	338,575,223.30
（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					-351,000,000.00		-31,319,385.31	-382,319,385.31
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					-351,000,000.00		-31,319,385.31	-382,319,385.31
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	585,000,000	667,323,531.25		338,521,773.38	550,600,136.18		691,379,806.78	2,832,825,247.59

所有者权益变动表（二）

会企 04 表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益						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	其他		
一、上年年末余额	585,000,000	670,120,758.54		294,057,213.00	566,231,498.66		609,385,092.60	2,724,794,562.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	585,000,000	670,120,758.54		294,057,213.00	566,231,498.66		609,385,092.60	2,724,794,562.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-2,797,227.29			-67,020,177.06		39,992,348.29	-29,825,056.06
（一）净利润					258,239,822.94		71,835,961.69	330,075,784.63
（二）直接计入所有者 权益的利得和损失		-2,797,227.29						-2,797,227.29
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		-2,797,227.29						-2,797,227.29
上述（一）和（二） 小计		-2,797,227.29			258,239,822.94		71,835,961.69	327,278,557.34
（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					-325,260,000.00		-31,843,613.40	-357,103,613.40
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					-325,260,000.00		-31,843,613.40	-357,103,613.40
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	585,000,000	667,323,531.25		294,057,213.00	499,211,321.60		649,377,440.89	2,694,969,506.74

7.3 报表附注

7.3.1 报告期内公司发生的会计政策、会计估计变更或会计差错更正的情况。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的[财会（2006）3 号]《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，相应修订会计政策及会计估计，造成的财务影响主要如下：

1、根据新企业会计准则第 18 号—所得税，公司所得税的会计处理将由原采用应付税款法核算变更为采用资产负债表债务法核算，将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了年初留存收益 48,887,262.29 元。

2、根据新企业会计准则第 33 号—合并财务报表，公司将现行会计政策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，由此增加年初股东权益 649,136,185.33 元。

3、根据新企业会计准则，公司对生产设备年度大修理费用不再采取预提的方式处理，而是在实际发生时直接计入管理费用，由于本年度公司生产装置大修主要安排在下半年，大修理费用主要在下半年发生，因此公司上半年发生的管理费用比去年同期有所下降。

7.3.2 报告期内公司财务报表合并范围变化情况。

报告期内新增纳入财务报表合并范围子公司五家，分别为控股子公司四川天盈投资咨询有限公司（持股比例 94.67%）、泸天化国际经济贸易有限公司（持股比例 60%）及控股子公司四川天华股份有限公司的控股子公司合江县福康净水有限责任公司（天华持有其 57.69%股权）、成都川大天华科技开发有限公司（天华持有其 51%股权）、泸州市天润实业有限责任公司（天华持有其 79%股权）。

因这 5 家公司规模较小，资产总额、销售收入及净利润合计不足本公司的 10%，故以前未将其纳入合并范围。根据新会计准则规定，母公司应将其全部子公司纳入合并财务报表范围，因此报告期内将上述 5 家公司纳入公司合并报表范围，增加年初少数股东权益 7,752,566.18 元，增加年末少数股东权益 7,960,625.93 元。

四川泸天化股份有限公司董事会

2007 年 7 月 25 日