秦皇岛耀华玻璃股份有限公司 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长曹田平先生、财务总监及会计机构负责人信蓁蓁女士声明：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 公司基本情况简介

股票简称	*ST耀华	
股票代码	600716	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋英利	陈幸
联系地址	河北省秦皇岛市西港路	河北省秦皇岛市西港路
电话	(0335)3285158	(0335)3285158
传真	(0335)3028173	(0335)3028173
电子信箱	qhdyaohuaglass@sina.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,079,358,401.47	2,068,512,283.98	0.52
所有者权益（或股东权益）	458,900,882.89	453,560,544.80	1.18
每股净资产(元)	0.82	0.81	1.23
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	-1,028,108.29	-134,233,535.43	不适用
利润总额	1,421,067.08	-134,538,452.25	不适用
净利润	5,340,338.09	-98,136,649.90	不适用
扣除非经常性损益的净利润	2,891,162.72	-97,211,733.07	不适用
基本 每股收益(元)	0.0096	-0.176	不适用
稀释每股收益(元)	0.0096	-0.176	不适用
净资产收益率(%)	1.16	-14.65	增加15.81个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,549,569.72	-36,554,904.12	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.008	-0.07	不适用

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	438,944.27
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,010,232.10
合计	2,449,176.37

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

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	27,508

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国耀华玻璃集团公司	国有法人	57.33	319,503,360	319,503,360	质押159,751,680
潘频电	其他	0.75	4,158,400		
王黎丽	其他	0.32	1,760,000		
姚春玉	其他	0.28	1,536,974		
孙彤娟	其他	0.27	1,530,000		
上海国金投资有限公司	其他	0.27	1,500,000		
郝力	其他	0.23	1,300,000		
姚志宝	其他	0.22	1,212,568		
何剑	其他	0.20	1,133,800		
姚伯成	未知	0.20	1,127,864		

前十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数量	股份种类
潘频电	4,158,400	人民币普通股
王黎丽	1,760,000	人民币普通股
姚春玉	1,536,974	人民币普通股
孙彤娟	1,530,000	人民币普通股
上海国金投资有限公司	1,500,000	人民币普通股
郝力	1,300,000	人民币普通股
姚志宝	1,212,568	人民币普通股
何剑	1,133,800	人民币普通股
姚伯成	1,127,864	人民币普通股
崔启智	1,011,769	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，中国耀华玻璃集团公司与其余股东与不存在关联关系及一致行动的情况。其余股东之间未知是否存在关联关系或一致行动的情况。	

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

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
陈学东	监事	8,064		2,000	6,064	二级市场卖出
杨保宁	监事		7,600		7,600	二级市场买入

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

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						
建材	65,507.67	59,316.17	9.45	30.72	6.96	增加20.48个百分点
分产品						
平板玻璃	61,342.75	55,904.10	8.87	40.8	11.1	增加24.71个百分点
工业技术玻璃	2,664.55	2,107.63	20.90	-52.92	-54.45	减少0.79个百分点
玻璃钢制品	322.21	334.87	-3.73	99.82	151.12	减少05个百分点
耐火材料	1,178.16	969.57	17.70	62.53	67.35	减少2.37个百分点
其中:关联交易	294.36	294.36	0			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额294.36万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
河北秦皇岛	44,549.99	39.40
辽宁沈阳	19,779.52	14.53
湖南冷水江	1,178.16	62.53

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

报告期主导产品平板玻璃的毛利率由上年度的-8.66%增至8.87%，增加的主要原因：一是报告期玻璃市场回暖，产品售价回升，平均售价高于去年水平；二是对利润影响较大的功能玻璃(LOW-E玻璃等)产销量同比大幅增加。公司上半年共销售功能玻璃达107.03万平方米，比去年同期增加150%。

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

①由于上年度为大幅亏损，报告期利润构成情况与上年度不具可比性。

②报告期营业收入大幅增长、营业利润大幅减亏，主要是报告期玻璃售价回升及功能玻璃产销量增加所致。

③由于公司加强了经营费用的控制，本报告期销售费用、财务费用、管理费用同比均有所下降。

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

业绩预告情况	□亏损 □同向大幅上升 □同向大幅下降 √扭亏
业绩预告的说明	由于玻璃市场价格有所回升，加之三季度为玻璃市场传统旺季，本公司预计年初至下一报告期期末的经营业绩为盈利。

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的说明

□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

□适用 √不适用

报告期内公司无重大资产收购出售事项。经公司2005年第一次临时股东大会批准，本公司及控股子公司秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司受让耀华集团公司所持的耀华玻璃集团财务有限公司股权，其中本公司受让耀华财务公司23%股权，耀华工业园受让耀华财务公司25%股权。因本次股权转让需监管部门审批，目前相关手续仍在办理之中。

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。

□适用 √不适用

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）					
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计（A）					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					6,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					21,100	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					21,100	
担保总额占公司净资产的比例					45.98	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					21,100	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）					21,100	

注：①经公司董事会、股东大会批准，公司为控股子公司秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司12600万元银行借款及银行承兑汇票提供担保，为控股子公司沈阳耀华玻璃有限公司8500万元银行借款及承兑汇票提供担保。目前耀华工业园有限公司和沈阳耀华有限公司的资产负债率均超过70%，但经营情况正常，具备到期清偿债务能力。

②经公司股东大会批准，公司在中国耀华玻璃集团公司以土地抵押办理进出口9000万元银行贷款时，根据《担保法》要求以资产评估值为4605.78万元、面积为12.39万平方米的地上建筑物一并提供抵押。

③经公司总经理批准，本公司控股子公司沈阳耀华玻璃有限公司为抚顺恒基石化有限公司500万元流动资金贷款提供担保。

6.3 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国耀华玻璃集团公司			1852.90	1,544.20
耀华特种玻璃股份公司	365.24	1,604.38		
耀华国投公司			179.50	449.94
秦皇岛耀华制衣有限公司			16.68	16.23
秦皇岛耀华运输有限责任公司			969.66	2.98
秦皇岛耀华密炉热态工作有限公司			67.66	67.88
耀华建安公司		35.90		
合计	365.24	1,640.28	3,086.40	2,081.23

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额365.24万元，余额1,640.28万元，均为经营性占用。

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期，本公司与中国耀华玻璃集团公司共同对秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司进行增资。其中耀华集团以面积为253785.95平方米、评估值为751,20,641元的土地使用权对秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司进行增资，增资额为6208万元。同时，本公司以对耀华工业园的1426.53万元债权对其增资，增资额为1178万元（增资额均按耀华工业园2006年9月30日每股帐面净资产1.21元折算）。增资后，耀华工业园注册资本由16117万元增至23503万元。其中：本公司对耀华工业园出资为13919.56万元，持股比例由79.06%降至59.22%（详见本公司对外投资暨关联交易公告临2007-011）。目前相关手续正在办理之中。

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

□适用 √不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

持有对象名称	最初投资成本（元）	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值（元）
耀华玻璃集团财务有限公司	172,505,742.67	16,690	55.63	173,419,948.75
小计	172,505,742.67	16,690	-	173,419,948.75

注：因受让耀华财务公司股权需监管部门审批，目前相关手续仍在办理之中。在此次本公司及耀华工业园受让耀华集团所持耀华玻璃集团财务有限公司股权前，本公司及全资企业秦皇岛耀华镀膜膜玻璃厂共持有耀华玻璃集团财务有限公司2290万股，占该公司注册资本的7.63%。

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计 □审计

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007年06月30日

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	94,354,328.40	112,534,428.68
交易性金融资产		500,000.00
应收票据	16,739,689.90	5,602,000.00
应收账款	69,380,857.53	67,968,587.90
预付款项	55,612,807.88	24,544,675.42
其他应收款	30,266,535.02	28,177,614.46
买入返售金融资产		
存货	312,096,098.45	289,670,329.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	578,450,317.18	528,997,635.95
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	265,272,903.68	265,422,903.68
投资性房地产		
固定资产	1,070,388,037.13	1,112,783,768.80
在建工程	36,849,858.74	29,822,574.81
工程物资	120,195.65	120,295.65
固定资产清理	1,259.89	
无形资产	100,846,138.85	101,775,414.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,429,690.35	29,589,690.35
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,500,908,084.29	1,539,514,648.03
资产总计	2,079,358,401.47	2,068,512,283.98
流动负债：		
短期借款	672,871,836.33	696,871,836.33
应付票据	194,366,375.10	167,648,518.00
应付账款	255,701,501.96	230,546,754.93
预收款项	103,601,987.28	158,972,390.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,943,917.21	6,996,181.77
应交税费	-974,072.20	-1,457,905.24
应付利息		
其他应付款	112,523,801.29	66,032,519.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,345,035,346.97	1,325,610,296.56
非流动负债：		
长期借款	185,300,000.00	195,300,000.00
应付债券		
长期应付款	34,273,530.00	34,273,530.00
专项应付款	11,850,000.00	11,850,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	231,423,530.00	241,423,530.00
负债合计	1,576,458,876.97	1,567,033,826.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,280,000.00	557,280,000.00
资本公积	148,267,230.44	148,267,230.44
减：库存股		
盈余公积	36,529,649.81	36,529,649.81
一般风险准备		
未分配利润	-283,175,997.36	-288,516,335.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	458,900,882.89	453,560,544.80
少数股东权益	43,998,641.61	47,917,912.62
所有者权益合计	502,899,524.50	501,478,457.42
负债和所有者权益总计	2,079,358,401.47	2,068,512,283.98

母公司资产负债表
2007年06月30日

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	35,924,595.88	35,360,188.81
交易性金融资产	41,702,633.34	41,702,633.34
应收票据	10,250,356.69	2,400,000.00
应收账款	44,891,018.40	49,109,901.53
预付款项	11,460,497.83	13,406,087.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,033,947.58	118,589,862.27
存货	134,118,904.58	111,067,670.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	368,381,954.30	371,635,344.12
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	386,458,394.01	386,608,394.01
投资性房地产		
固定资产	360,353,346.15	372,884,874.16
在建工程	18,840,593.23	15,523,236.18
工程物资		
固定资产清理	1,259.89	
无形资产	25,277,427.86	25,288,092.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,429,690.35	29,589,690.35
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	818,360,711.49	829,894,287.41
资产总计	1,186,742,665.79	1,201,529,631.53
流动负债：		
短期借款	378,921,836.33	397,121,836.33
交易性金融负债		
应付票据	99,084,074.00	75,000,000.00
应付账款	99,489,812.43	102,261,704.48
预收款项	36,270,377.34	45,718,506.42
应付职工薪酬	3,063,791.37	2,740,386.87
应交税费	-360,352.31	-3,115,466.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,400,545.76	52,275,351.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	658,870,084.92	672,002,318.94
非流动负债：		
长期借款	43,000,000.00	53,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,850,000.00	11,850,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,850,000.00	64,850,000.00
负债合计	713,720,084.92	736,852,318.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,280,000.00	557,280,000.00
资本公积	148,213,216.65	148,213,216.65
减：库存股		
盈余公积	36,529,649.81	36,529,649.81
未分配利润	-269,000,285.59	-277,345,553.87
所有者权益（或股东权益）合计	473,022,580.87	464,677,312.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,186,742,665.79	1,201,529,631.53

合并利润表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	655,076,664.35	501,119,724.60
其中：营业收入	655,076,664.35	501,119,724.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	656,348,510.24	636,844,741.24
其中：营业成本	593,161,740.61	554,636,158.19
利息支出		
营业税金及附加	1,903,857.14	610,823.17
销售费用	7,584,353.80	10,615,398.80
管理费用	38,194,705.66	42,909,046.35
财务费用	15,503,853.03	28,073,314.73
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	243,737.60	1,491,481.21
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）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,028,108.29	-134,233,535.43
加：营业外收入	2,517,454.37	1,389,571.46
减：营业外支出	68,279.00	1,694,488.28
其中：非流动资产处置损失	25,654.00	1,405,625.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,421,067.08	-134,538,452.25
减：所得税费用		24,086.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,421,067.08	-134,562,538.59
归属于母公司所有者的净利润	5,340,338.09	-98,136,649.90
少数股东损益	-3,919,271.01	-36,425,888.69
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0096	-0.176
（二）稀释每股收益	0.0096	-0.176

母公司利润表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	267,920,192.31	167,318,098.63
减：营业成本	226,249,789.29	181,051,505.54
营业税金及附加	988,755.11	223,243.79
销售费用	4,168,824.75	5,221,069.08
管理费用	16,790,975.52	14,957,732.79
财务费用	12,305,785.09	12,852,837.26
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		-50,588,772.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,416,062.55	-97,577,082.67
加：营业外收入	970,467.73	1,095,170.76
减：营业外支出	41,262.00	1,654,737.38
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,345,268.28	-98,136,649.89
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,345,268.28	-98,136,649.89

合并现金流量表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
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	558,205,244.09	371,968,361.00
处置交易性金融资产净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,128,058.54	3,017,838.90
收到其他与经营活动有关的现金	12,760,904.42	11,220,367.48
经营活动现金流入小计	573,094,207.05	386,206,567.38
购买商品、接受劳务支付的现金	486,800,196.68	339,041,315.16
客户贷款及垫款净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,122,957.67	33,862,753.58
支付的各项税费	11,498,743.39	5,714,418.32
支付其他与经营活动有关的现金	35,122,739.59	44,142,984.44
经营活动现金流出小计	568,544,637.33	422,761,471.50
经营活动产生的现金流量净额	4,549,569.72	-36,554,904.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,600,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	243,737.60	216,573.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	343,638.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,875.53
投资活动现金流入小计	11,187,375.60	1,220,449.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,864,230.75	3,730,610.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,001.99
投资活动现金流出小计	6,864,230.75	3,731,612.48
投资活动产生的现金流量净额	4,323,144.85	-2,511,162.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	261,000,000.00	324,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,851,152.72	19,044,558.97
筹资活动现金流入小计	297,851,152.72	343,744,558.97
偿还债务支付的现金	297,000,000.00	317,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,903,967.57	25,058,937.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	324,903,967.57	342,758,937.24
筹资活动产生的现金流量净额	-27,052,814.85	985,621.73
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	-18,180,100.28	-38,080,445.37
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,421,067.08	-134,562,538.59
加：资产减值准备	-36,597,639.22	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,322,722.43	41,288,716.57
无形资产摊销	929,275.89	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-262,725.70	636,054.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,503,853.03	25,691,516.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-243,737.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,162,141.63	-17,531,767.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,182,223.63	49,520,299.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,445,092.73	11,701,934.40
其他	-15,948,256.92	-13,299,128.28
经营活动产生的现金流量净额	4,549,569.72	-36,554,904.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	94,354,328.40	61,675,847.43
减：现金的期初余额	112,534,428.68	99,756,292.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,180,100.28	-38,080,445.37

母公司现金流量表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
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	260,681,620.49	107,283,014.51
收到的税费返还	1,546,483.96	
收到其他与经营活动有关的现金	487,539.09	892,285.67
经营活动现金流入小计	262,715,643.54	108,175,300.18
购买商品、接受劳务支付的现金	215,881,164.03	90,941,891.18
支付给职工以及为职工支付的现金	16,673,137.39	14,361,984.50
支付的各项税费	4,314,619.38	2,296,756.66
支付其他与经营活动有关的现金	22,426,767.27	14,088,991.72
经营活动现金流出小计	259,295,688.07	121,679,624.06
经营活动产生的现金流量净额	3,419,955.47	-13,504,323.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	
取得投资收益收到的现金		206,215.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,875.53
投资活动现金流入小计	119,000.00	210,091.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	526,037.20	2,063,444.75
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,001.99
投资活动现金流出小计	526,037.20	2,064,446.74
投资活动产生的现金流量净额	-407,037.20	-1,854,355.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,000,000.00	161,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	123,831,686.94	13,515,694.33
筹资活动现金流入小计	206,831,686.94	175,215,694.33
偿还债务支付的现金	111,200,000.00	163,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,398,860.96	13,731,430.07
支付其他与筹资活动有关的现金	83,681,337.18	
筹资活动现金流出小计	209,280,198.14	177,431,430.07
筹资活动产生的现金流量净额	-2,448,511.20	-2,215,735.74
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	564,407.07	-17,574,415.18
加：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,345,268.28	-98,136,649.89
加：资产减值准备	-6,812,560.49	
固定资产折旧	13,543,589.41	12,728,348.98
无形资产摊销	10,664.85	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		636,054.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,305,785.09	10,471,038.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,051,234.38	-32,706,519.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,608,111.43	-18,504,417.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,173,015.46	112,819,116.90
其他	513,538.68	-811,295.53
经营活动产生的现金流量净额	3,419,955.47	-13,504,323.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	35,924,595.88	27,002,783.30
减：现金的期初余额	35,360,188.81	44,577,198.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	564,407.07	-17,574,415.18

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。

①根据《企业会计准则第2号－长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采取权益法核算变更为采用成本法，因此将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响公司合并报表。

②根据《企业会计准则第33号－合并财务报表》的规定：少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此变化将影响股东权益的计算口径。

③职工新酬的会计处理：根据《企业会计准则第9号－职工新酬》和《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》的规定，公司原帐面的应付工资和应付福利费的余额，应当在首次执行日全部转入应付职工新酬；公司将因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工新酬的范围。职工福利费不再按工资的一定比例计提，改按实际发生数列入相关期间费用。

④所得税新酬的会计核算方法的变更：根据《企业会计准则第18号－所得税》的规定，公司将所得税的会计处理方法从应付税款法变更为资产负债表债务法。资产和负债帐面价值与其计税基础存在差异的，确认为递延所得税资产或递延所得税负债。公司当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益计入当期损益。由此将会影响公司的利润和股东权益。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

合并所有者权益变动表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

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	一般风险准备	未分配利润