

秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

2003 年半年度报告

2003 年 8 月

目 录

一、重要提示-----	2
二、公司基本情况-----	2
三、股本变动和主要股东持股情况-----	3
四、董事、监事、高级管理人员情况-----	4
五、管理层讨论与分析-----	4
六、重要事项-----	8
七、财务报告-----	11
八、备查文件-----	30

一、重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并就其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长曹田平先生、财务总监乔志先生及财务部主任信蓁蓁女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司名称：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司
英文名称：QINHUANGDAO YAOHUA GLASS CO., LTD
英文名称缩写：Y H G C
- 2、公司注册、办公地址：河北省秦皇岛市西港路
邮政编码：066013
公司国际互联网网址：<http://www.yaohuaglass.com.cn>
- 3、公司法定代表人：曹田平
- 4、董事会秘书：宋英利
证券事务代表：陈幸
联系地址：河北省秦皇岛市西港路
联系电话：(0335)3028173 3285158
传 真：(0335)3028173
电子信箱：yaohuasyl@sina.com
- 5、公司信息披露报纸：中国证券报、上海证券报
登载公司半年报的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：耀华玻璃

股票代码：600716

7、其他有关资料

公司变更注册登记日期：2002 年 9 月 16 日

注册地点：河北省工商行政管理局

营业执照注册号：1300001000304 1/1

税务登记号码：国税冀字 130302100013968

审计机构及其办公地址：河北华安会计师事务所有限公司

河北省石家庄市裕华西路 158 号

(二) 主要会计数据和财务指标

项目	单位	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产	元	467,461,243.79	462,151,579.19
流动负债	元	476,494,085.61	464,522,931.46
总资产	元	1,319,033,551.50	1,166,393,883.45
股东权益（不含少数股东权益）	元	691,473,229.74	690,377,702.33
每股净资产	元	1.99	1.98
调整后的每股净资产	元	1.91	1.91
		2003 年 1 - 6 月	2002 年 1—6 月
净利润	元	612,701.24	11,890,634.96
扣除非经常性损益后的净利润	元	1,024,195.92	11,631,805.11
每股收益	元	0.0018	0.037
净资产收益率	%	0.089	2.249
经营活动产生的现金流量净额	元	2,898,190.81	28,832,216.71

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额

营业外收支净额

-411,494.68 元

三、股本变动和主要股东持股情况

- 1、报告期内公司股份总数和股本结构未发生变化。
- 2、报告期末股东总数为 54437 户。

3、报告期末前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	持股性质
中国耀华玻璃集团公司	241560000	69.35	国有法人股
陈有春	701670	0.20	流通股
兴和证券投资基金	589863	0.17	流通股
南京银人新技术项目开发有限公司	483000	0.14	流通股
五矿集团财务有限公司	449500	0.13	流通股
北京东方世纪物业管理有限公司	361800	0.10	流通股
秦皇岛玻璃工业设计研究院	360000	0.10	法人股
渤海铝业有限公司	360000	0.10	法人股
河北省建设投资公司	360000	0.10	法人股
秦皇岛北山发电股份有限公司	360000	0.10	法人股

注：中国耀华玻璃集团公司持有本公司 69.35% 股份，为本公司控股股东，其所持股份报告期内未发生变化，亦未发生质押、冻结等情况。

前十名股东中，中国耀华玻璃集团公司与其余股东与不存在关联关系。其余九名股东之间未知是否存在关联关系，其所持股票质押、冻结情况不详。

四、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内，现任董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。
- 2、报告期内董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内发生的重大事件的讨论与分析

本公司自 2003 年 2 月 17 日起对 530 吨/日浮法玻璃生产线进行停产冷修，该生产线已于 2003 年 5 月 8 日恢复生产。根据当期玻璃市场价格情况、因停产减少的产量以及产品成本等因素综合测算，本次冷修停产使本公司当期的销售收入、利润总额分别减少约 3700 万元、550 万元，对当期经营业绩产生了较大影响，但此次冷修有助于提高该生产线的产品质量和盈利水平，具体效果将在该生产线整个窑期（约 10 年）内逐步得以体现。

经 2003 年第一次临时股东大会批准，报告期内本公司与中国耀华玻璃集团公司进行了资产置换，即以浮法玻璃工业性试验基地生产线评估后净值为 4624.56 万

元的固定资产置换秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司 57.81% 股权。本公司所属浮法玻璃工业性试验基地生产线于 2 月初实施停产，而耀华玻璃工业园有限公司股权因履行报批、产权变更等手续到 5 月份才置入本公司并合并报表，因前后时间差，本次资产置换对报告期的经营业绩也造成了一定影响。此次置换，使本公司的主营业务规模由置换前的年生产能力 640 万重箱增长至近 700 万重箱，主导产品的技术水平也有一定程度的提高。

2、报告期经营成果和财务状况的简要分析

项 目	本期（元）	上年同期（元）	增减（%）
主营业务收入	177,237,409.89	231,593,493.54	-23.47
主营业务利润	23,505,613.47	42,553,187.58	-44.76
净利润	612,701.24	11,890,634.96	-94.85
现金及现金等价物净增加额	23,076,379.94	-20,193,747.64	214.27
	期末数（元）	期初数（元）	
总资产	1,319,033,551.50	1,166,393,883.45	13.09
股东权益	691,473,229.74	690,377,702.33	0.16

变化原因：（1）主营业务收入减少的主要原因：一是 530 吨/日浮法玻璃生产线冷修停产；二是报告期进行资产置换，置入资产合并报表时间较晚影响了主营业务收入。

（2）主营业务利润减少原因是主营业务收入下降，主要原燃材料（重油）涨价导致单位生产成本上升所致。

（3）利润总额和净利润减少主要原因是主营业务利润减少所致。

（4）现金及现金等价物净增加额增长主要是购建固定资产现金支出减少所致。

（5）总资产增加主要是本期短期借款、长期负债增加所致。

（二）报告期内经营情况

1、主营业务范围及经营状况

公司主营业务为平板玻璃、工业技术玻璃及玻璃钢制品的生产、销售。

本报告期为公司的经营调整期。报告期内，公司与中国耀华玻璃集团公司进行了资产置换，主要生产线—530 吨/日浮法玻璃生产线又停产冷修，加之外部经营环境依然严峻（玻璃市场价格持续走低，重油价格继续高价位运行，另外受“非典”疫情的冲击，产品内销和出口均受到较大影响），公司的经营活动遇到了较大的困难。尽管公司采取了加紧实施冷修项目，确保生产线按期恢复生产；在资产置换后对生产线的功能分工进行重新定位，优化产品结构等措施，经营业绩仍出现了较大

幅度的下降。报告期内，公司完成销售收入 17723.74 万元，实现利润总额 20.14 万元，净利润 61.27 万元，同比分别下降 23.47%、98.92%、94.85%。

2、主营业务构成情况：

产品	主营业务收入 (万元)	同比增减 (%)	主营业务成本 (万元)	同比增减 (%)	毛利率%	同比增减 (%)
平板玻璃	14875.16	-21.44	12798.30	-15.94	13.96	-28.74
工业技术玻璃	2848.58	23.03	2546.65	29.91	10.60	-30.90

3、报告期内主营业务结构、主营业务盈利能力、利润构成情况发生变化的说明

报告期内，公司向中国耀华玻璃集团公司转让了耀华玻璃钢厂资产，新设立的玻璃钢型材分厂又尚未正常运转，致使玻璃钢业务占主营业务的比重下降。

主营业务盈利能力同比出现了较大幅度的下降。主导产品平板玻璃的毛利率由上年同期的 19.59% 降至 13.96%，下降的原因：一是由于“九改浮”项目与 530 吨/日生产线共用辅助设施，530 吨/日浮法玻璃生产线停产期间，相关费用和辅助生产成本相应增加，降低了规模效益；二是重油价格过高，增加了生产成本；三是 2003 年公司自营出口，业务渠道和客源关系正在逐步建立之中，加之受“非典”疫情的影响，报告期内毛利率较高的出口业务量同比有所下降。

如前所述，报告期主营业务收入、毛利率均出现较大幅度的下降，且期间费用下降幅度又低于主营业务收入和毛利率的下降幅度，报告期营业利润、利润总额同比分别下降 96.63%、98.92%。本报告期利润总额仅为 20.14 万元，利润构成情况与上年度不具可比性。

4、经营中遇到的困难和问题

占主导产品浮法玻璃生产成本比重较大的重油价格自去年下半年出现大幅上涨后，今年上半年继续维持高位。2003 年 1-6 月本公司重油采购平均价格比去年同期提高 60%，增加了本公司的生产成本。

公司地处“非典”疫情较重的华北地区，这对公司的产品销售和项目建设都产生了不同程度的影响，特别是“非典”对本公司产品出口冲击较大。2003 年 4-5 月，公司产销率与去年同期相比下降约 10%；公司在建的在线 LOW—E、SUN-E 玻璃项目因合作方（美国阿托菲纳公司）有关人员不能按期来公司工作，设备安装、调试工作无法按计划进行，导致项目建成投产时间推迟。

（三）报告期内投资情况

1、公司 2002 年增发募集资金已全部投入募集资金使用项目，报告期内无募股资金使用情况。

2、非募股资金投资募集资金使用项目情况

因增发募集资金不足，报告期内公司继续使用自筹资金投入募集资金使用项目。

支付“九改浮”项目工程尾款 1200 万元。截止报告期末，“九改浮”项目累计投资 19851.7 万元，其中：募集资金投入 13051.63 万元。“九改浮”项目已于 2002 年 9 月建成投产，报告期该项目实现利润 167.0 万元。

投入在线 LOW—E、SUN—E 玻璃项目 97.5 万元。截止报告期末，在线 LOW—E、SUN—E 玻璃项目累计投资 4865 万元，其中：募集资金投入 3450 万元。报告期末在线 LOW-E、SUN-E 玻璃项目已进入设备安装、调试阶段。

3、其他投资情况

投资设立秦皇岛耀华萨姆森船业有限公司。报告期内本公司与加拿大 SAMSON 共同出资设立秦皇岛耀华萨姆森船业有限公司。萨姆森船业注册资本 1038 万元，本公司以自有资金出资 623 万元，占其注册资本的 60%（对外投资公告披露于 2003 年 3 月 4 日中国证券报、上海证券报）。报告期末该公司仍处于设立阶段。

投资参股秦皇岛耀华科达新材料有限公司。报告期内本公司与北京科拉斯化工技术有限公司、河南清宫酒业有限公司、李沙共同出资设立秦皇岛耀华科达新材料有限公司。耀华科达注册资金为 500 万元，其中：本公司出资 155 万元，占该公司股本比例的 31%；北京科拉斯化工技术有限公司、河南清宫酒业有限公司、李沙均出资 115 万元，各占该公司股本比例的 23%。耀华科达主要从事 EVA 胶片、光致变色材料业务。报告期末目前该公司已设立。

投资设立秦皇岛耀华玻璃股份有限公司玻璃钢型材分厂。型材分厂计划投资 520 万元，报告期末公司实际投入 224.8 万元。

上述投资均处于初建阶段，报告期内未产生效益。

（四）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原因说明

从 2003 年 7 月份开始，玻璃市场价格已有所回升，公司预计 2003 年三季度业绩能相应回升，但由于上半年净利润下降幅度较大，预计公司 2003 年 1—9 月净利润同比将下降 50% 以上，敬请广大投资者注意投资风险。

六、重要事项

1、报告期末，公司治理结构已基本符合《上市公司治理准则》及有关规范性文件的要求，但仍存在一定差异。目前本公司董事会由九名董事组成，其中独立董事两名，未达到《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》独立董事所占比例的要求。目前，公司正在积极物色人选，力争早日完成独立董事的增补工作。

2、公司上一年度利润分配方案及实施情况。

经 2002 年年度股东大会批准，公司 2002 年度利润分配方案为：以公司 2002 年末总股本 34830 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），支付红利 10449000.00 元。上述方案于 2003 年 8 月 27 日实施完毕，股权登记日为 2003 年 8 月 19 日，除权日为 2003 年 8 月 20 日。（分红派息公告刊登在 2003 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》上）

3、公司 2003 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

4、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

5、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

出售耀华玻璃钢厂资产（包括相关负债）。报告期内，公司经 2003 年第一次临时股东大会批准，将耀华玻璃钢厂的全部资产（包括相关负债）以协议价格 16,353,805.52 元转让给中国耀华玻璃集团公司。2003 年 3 月，中国耀华玻璃集团公司已将有关款项支付给本公司，本公司亦已将耀华玻璃钢厂的全部资产（包括相关负债）移交给中国耀华玻璃集团公司，耀华玻璃钢厂职工已由集团公司全部接收。玻璃钢厂转让，使本公司玻璃钢业务在主营业务中所占比重有所下降。

出售试验基地固定资产。报告期内，经 2003 年第一次临时股东大会和河北省财政厅冀财企[2003]42 号文批准，本公司将评估后净值为 4624.56 万元的试验基地固定资产与中国耀华玻璃集团公司持有的秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司 57.81% 股权进行置换。截止报告期末，本公司已将试验基地固定资产移交给集团公司，耀华玻璃工业园有限公司股权已办理变更手续。耀华玻璃工业园有限公司已于 2003

年 5 月合并报表。自合并报表至报告期末，耀华玻璃工业园有限公司为本公司贡献利润 7.12 万元。

收购耀华玻璃工业园有限公司 57.81% 股权。详见“出售试验基地固定资产”部分。

6、关联交易事项。

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易。

提供劳务发生的关联交易

报告期内，中国耀华玻璃集团公司为本公司及下属企业机构提供通讯服务，本公司按《综合服务协议》向集团公司支付费用。报告期内共支付费用 18 万元。

根据本公司与耀华集团公司、耀华国投浮法玻璃有限公司签订的《委托采购协议》，本公司代集团公司、耀华国投浮法玻璃有限公司采购原材料，并按照采购金额的 3% 收取代购费用，报告期内收取代购费用 58.46 万元。

购销商品发生的关联交易

a、采购货物

公司从集团公司下属的雷庄矿采购部分砂岩粉，交易按照市场价格定价，报告期内根据双方签定的购销合同，本公司向集团公司支付货款 202.94 万元。此项交易占公司同类交易总额的 1.58%。

b、销售货物

报告期内，根据《综合服务协议》，本公司为耀华集团公司提供水、电、汽服务，收取费用 139.20 万元。

报告期公司向中国耀华玻璃集团公司销售货物 387.35 万元。售价参照市场实际价格制订。此项交易占公司同类交易总额的 2.19%。

(2) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，本公司将耀华玻璃钢厂资产（包括相关负债）转让给中国耀华玻璃集团公司。本次交易价格以 2002 年 9 月 30 日玻璃钢厂的帐面资产净额为基础，以评估净值为基准确定。结算方式为集团公司在本次交易生效后一个月内按转让价格以现金形式支付。交易情况详见本节第 5 部分。

报告期内，本公司将评估后净值为 4624.56 万元的试验基地固定资产与中国耀华玻璃集团公司持有的秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司 57.81% 股权进行置换。本次交易以试验基地固定资产评估净值、耀华北部审计后的每股净资产为基准进行等

值置换。交易情况详见本节第 5 部分。

(3) 资产租赁、出租发生的关联交易

根据本公司与耀华集团公司签署的《土地使用权与房屋租赁合同》，本公司租赁使用集团公司拥有合法使用权的国有土地，租赁使用集团公司拥有合法所有权的两栋房屋的部分楼层。报告期内支付房屋租赁费用 7.38 万元。

(4) 关联债权债务往来

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	0	831.02		
合计	0	831.02		

注：截止 2002 年 12 月 31 日，本公司（含分公司）对大股东中国耀华玻璃集团公司其他应收款余额为 3597.42 万元，主要为应收集团公司的水电汽款以及为集团公司垫付的材料款。报告期内，公司一方面采取发生新的欠款即停止供应的办法，加大资金管理力度，报告期本公司没有新发生为集团公司垫付款项的情况；另一方面督促集团公司做出还款计划，报告期内公司已收回欠款 2766.40 万元，剩余款项预计年内可收回。

7、重大合同及履行情况

报告期内公司无资产托管、承包其他公司资产、资产出租或其他公司托管、承包公司资产的情况。资产租赁情况见关联交易部分。

报告期内，公司除为控股子公司耀华优能镜业有限公司继续提供担保外，没有为他人提供债务担保。

报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财事项。

8、公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

9、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

10、其他重要事项

经公司股东大会批准，本公司间接控股的沈阳耀华玻璃有限公司以承债方式收购沈阳虎石台玻璃有限公司的实物资产（300 吨/日浮法生产线机器设备、房屋、存货及部分土地使用权）以及沈阳星光建材集团有限公司浮法玻璃分公司和沈阳星光玻璃有限公司的部分资产（300 吨/日生产线用于生产经营的公用设施）。资产收

购价格合计为 12871.35 万元，其中：承担债务 11775.20 万元，支付收购款 1096.15 万元（资产收购公告披露于 2003 年 5 月 30 日的中国证券报、上海证券报）。目前，资产交接、债权债务转移等手续仍在办理之中。

报告期内，本公司间接控股的沈阳耀华玻璃有限公司租赁沈阳星光浮法玻璃有限公司评估价值为 12088.76 万元的固定资产（400 吨/日浮法生产线的房屋建筑物、设备），每年租赁费 400 万元；租赁沈阳星光建材集团有限公司浮法玻璃分公司评估价值为 4403.51 万元的实物资产，每年租赁费为 93 万元；租赁沈阳星光玻璃有限公司评估价值为 1188.58 万元的实物资产，每年租赁费为 25 万元（资产租赁合同披露于 2003 年 5 月 30 日的中国证券报、上海证券报）。

11、其他重要信息索引

2003 年 1 月 25 日，公布公司 2003 年第一次临时股东大会决议公告；

2003 年 2 月 15 日，公布关于 530 吨/日浮法玻璃生产线停产冷修的公告；

2003 年 3 月 4 日，公布公司第三届董事会第九次会议决议公告；

2003 年 4 月 19 日，公布公司 2002 年年报及摘要、公司第三届董事会第十次会议决议公告、公司第三届监事会第五次会议决议公告；

2003 年 4 月 29 日，公布公司 2003 年第一季度季度报告；

2003 年 5 月 14 日，公布关于“在线 LOW—E、SUN—E 玻璃”项目建设延期的公告；

2003 年 5 月 30 日，公布公司第三届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2002 年年度股东大会的通知；

2003 年 5 月 31 日，公布澄清公告；

2003 年 7 月 1 日，公布公司 2002 年年度股东大会决议公告。

上述信息披露于上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

七、财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

（一）公司基本情况

秦皇岛耀华玻璃股份有限公司（以下简称公司）系经河北省人民政府冀股办[1995]9号文批准，由中国耀华玻璃集团公司作为主发起人，与河北省建设投资公司、国家建材局秦皇岛玻璃研究设计院、渤海铝业有限公司、秦皇岛北山发电股份有限公司共同发起并采用社会募集方式设立的股份有限公司，公司总股本 34,8300 万元。

公司经营范围：玻璃、工业技术玻璃及其制品、不饱和聚脂树脂及玻璃钢制品的生产、销售、开展国内、国外合资、合作经营、补偿贸易等业务。本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务。

（二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计制度》。

会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

3. 记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以实际成本为计价原则。

4. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记帐本位币金额记帐，折合汇率采用外币业务发生时的市场汇价。期末将各种外币帐户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记帐本位币余额，折合金额与原帐面记帐本位币余额之间的差额，一般情况下作为汇兑损益列入当期财务费用。

5. 现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

6. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额 50%以上，或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

7. 短期投资核算方法：

（1）短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低法计价；

（2）短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本的部分；

（3）短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个投资项目市价低于其帐面成本的差额提取短期投资跌价准备。

8. 坏帐核算方法

（1）坏帐的确认标准：

A. 因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

B. 因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项；

（2）坏帐核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收帐款和其他应收款并扣除关联单位款项）期末余额采用帐龄分析法及个别认定法综合计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3 年以上	50%

9. 存货核算方法

（1）存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等；

(2) 存货计价方法：存货取得时以实际成本计价，发出时采用加权平均法核算，低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

(5) 存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

10. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则计算应计利息；

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；

(4) 股权投资差额的摊销期限：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额一般按不低于 10 年的期限摊销；

(5) 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(6) 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额提取。

11. 固定资产计价和折旧方法

- (1) 固定资产标准为：使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用年限超过两年的，不属于生产经营主要设备的物品；
- (2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备和专用设备；
- (3) 固定资产计价：外购或建造的按实际成本计价；投资者投入的按评估确认的价值计价；
- (4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率如下：

项目	残值率	浮法玻璃生产线	
		使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	5%	25-45	2.11-3.80
通用设备	5%	14-28	3.39-6.78
运输设备	5%	12	7.92
专用设备	5%	12	7.92

所属分厂—耀华工业技术玻璃厂、子公司镀膜玻璃厂、控股子公司—耀华兴业镀膜有限公司、耀华茵莱节能门窗有限公司、耀华优能镜业有限公司，除房屋建筑物采用直线法计提折旧外，其余采取按实际产量法计提折旧。（残值率按 10%、单位折旧率分别按正常年份 5--15 年的产量确定）

- (5) 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于帐面价值；
- (6) 固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的可收回金额低于其帐面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备，全额计提减值准备后不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入帐，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

(2) 在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

(3) 在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可收回金额低于其帐面价值的差额计提。

13. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息；

(2) 委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(3) 委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

14. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产核算方法：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记帐；投资者投入的，按股东各方确定的价值记帐；在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其帐面价值：已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提。如果某项无形资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该无形资产的帐面价值全部转入当期损益。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价，按实际受益期限摊销。专用模具按 5 年摊销。

16. 借款费用的会计处理方法

用于购建固定资产而发生的借款费用，在购建固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本，在购建固定资产达到预定可使用状态前后发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。购建固定资产时，如

发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），其中断期间发生的借款费用，不计入所购建固定资产的成本，将其计入当期财务费用，直到购建重新开始；但如果中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则中断期间所发生的借款费用，计入所购建固定资产的成本；用于购建固定资产之外的借款费用，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，在开始生产经营的当月，一次计入费用；属于生产经营期间发生的，直接计入当期财务费用。

17. 收入确认方法

（1）商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

（2）劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

（3）让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠的计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

18. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

19. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1、会计政策变更

本公司本报告期没有会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本报告期没有会计估计变更。

(三)主要税项

1、增值税：按应税销售收入和 17%的税率计算缴纳。

2、城建税、教育费附加：分别按增值税、营业税税额的 7%和 3.5%计算缴纳。

3、所得税：按应纳税所得额的 33% 缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	对其投资额	占权益比例
秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司	8000 万元	浮法玻璃	4624.56 万元人民币	57.81%
秦皇岛耀华兴业镀膜玻璃有限公司	608 万美元	镀膜玻璃	375.74 万元人民币	79%
秦皇岛耀华优能镜业有限公司	280 万美元	镀银镜片玻璃	1700 万元人民币	75%
秦皇岛耀华镀膜玻璃厂	829 万元	镀膜玻璃	829 万元人民币	100%
秦皇岛耀华茵莱节能门窗有限公司	215 万美元	玻璃钢节能门窗	161.25 万美元	75%

(五) 会计报表主要项目注释 (截至 2003 年 6 月 30 日止, 金额单位: 人民币)

元)

1、合并会计报表主要项目注释

注释1、 货币资金

项 目	期末金额	期初金额
现 金	175,508.23	100,914.63
银行存款	99,670,220.81	76,668,434.53
其他货币资金		-
合计	99,845,729.10	76,769,349.16

注释2、 应收票据

类别	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	备注
银行承兑汇票	6,765,707.84	23,497,210.60	
商业承兑汇票	-	-	
合计	6,765,707.84	23,497,210.60	

注：本期应收票据减少是因为本期收到的承兑汇票大部分已转兑。

注释3、 应收帐款

帐龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	78,836,082.9	67.32%	1,882,357.50	117,818,218.39	75.98%	2,382,341.14
1-2 年	12,459,609.95	10.63%	910,802.47	10,036,753.25	6.47%	664,841.48
2-3 年	2,020,325.80	1.72%	606,097.74	4,127,632.34	2.66%	1,104,703.89
3 年以上	23,805,853.80	20.32%	12,343,626.51	23,076,311.32	14.89%	11,978,855.27
合 计	117,121,872.45	100%	15,742,884.22	155,058,915.30	100%	16,130,741.78

持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款披露于本附注七。

前五名金额合计为 45,997,399.33 元，占应收账款总额的比例为 39.27%。

注释4、 其他应收款

帐龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	69,198,713.25	92.79%	116,438.65	61,788,303.75	92.79%	151,681.52
1-2 年	3,492,730.84	4.58%	110,346.93	3,044,857.53	4.58%	110,346.93
2-3 年	1,616,541.93	1.19%	484,962.57	794,368.64	1.19%	107,498.41
3 年以上	935,130.48	1.44%	467,565.24	959,888.96	1.44%	479,944.48
合计	75,243,116.5	100%	1,179,313.39	66,587,418.88	100%	849,471.34

持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款披露于本附注(六)。

前五名金额合计为 76,886,038.03 元，占其他应收款总额的比例为 80.73%。

前五名金额与年初数比较：

期末数	年初数
76,886,038.03	42,523,855.66

注释5、 预付帐款

帐龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,875,273.29	91.05	25,436,418.13	91.05
1—2 年	3,194,579.46	6.65	1,858,689.02	6.65
2—3 年	304,974.09	2.20	613,815.94	2.20
3 年以上	64,440.16	0.10	27,634.50	0.10
合计	28,440,267.00	100	27,936,557.59	100

持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款披露于本附注(六)。

注释6、 存货

项目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	81,170,389.64	-	54,682,193.05	-
包装物	5,290,345.32	-	5,011,958.47	-
在产品	5,637,109.69	-	15,076,630.21	-
产成品	59,725,068.82	233,683.57	49,800,697.00	233,683.57
委托加工材料	277,723.10	-	560,324.44	-
在途材料	-	-	-	-
发出商品	-	-	4,171,735.06	-
合计	152,100,636.57	233,683.57	129,303,538.23	233,683.57

注释7、 待摊费用

类别	年初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
企业财产保险	117,789.75	166,884.80	155,970.79	128,703.76
房产税	0.00	788,343.08	59,363.58	669,615.86
其他	19,329.41	615,741.66		635,071.07
合计	137,119.16	1,570,969.87	215,334.37	1,492,754.66

注释8、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	-	-	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	111,572,740.70	150,595.14	2,484,500.00		114,057,240.70	150,595.14
合计	111,572,740.70	150,595.14	2,484,500.00		114,057,240.70	150,595.14

其他股权投资明细：

被投资单位名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初余额	本期投资增加	本期权益增减额	期末余额	减值准备
耀华国投浮法玻璃有限公司	63,200,000.00	7.36%	长期	63,200,000.00		-	63,200,000.00	-
耀华玻璃集团财务有限公司	22,400,000.00	7.466%	长期	26,950,487.89			26,950,487.89	-
北京耀华康业科技发展有限公司	3,000,000.00	30.00%	长期	1,621,657.67			1,621,657.67	-
耀华建筑装饰有限公司	150,000.00	18.00%	长期	150,000.00			150,000.00	
沈阳耀华玻璃有限公司	4,500,000.00	30.00%	长期	4,500,000.00			4,500,000.00	
上海双兴贸易有限公司	150,595.14	95.00%	长期	150,595.14		-	150,595.14	150,595.14
华夏世纪创业投资有限公司	15,000,000.00	8.80%	长期	15,000,000.00			15,000,000.00	-
耀华科达新材料有限公司	1,550,000.00	31.00%	长期		1,550,000.00		1,550,000.00	
耀华萨姆森船业有限公司	934,500.00		长期		934,500.00		934,500.00	
合计	108,400,595.14	-		111,572,740.70	2,484,500.00		114,057,240.70	150,595.14

注释9、 固定资产及累计折旧

项目	年初价值	本期增加	本期减少	期末价值
原值				
房屋建筑物	171,359,172.14	55,150,485.50	22,011,014.00	204,498,643.64
通用设备	149,004,431.96	51,372,239.84		200,376,671.82
运输设备	10,897,625.67	2,678,879.27	2,321,291.64	11,255,213.30
专用设备	491,914,727.29		216,444,783.18	275,469,944.11
合计	823,175,957.06	109,201,604.63	240,777,088.82	691,600,472.87
累计折旧				
房屋建筑物	64,303,628.43	9,763,759.95	11,257,954.50	62,809,433.88
通用设备	45,352,933.20	23,574,434.03	29,420,190.98	39,507,176.25
运输设备	6,829,452.99	141,245.14	1,456,564.01	5,514,134.12
专用设备	179,064,935.03	9,294,989.33	56,841,852.35	131,518,072.01
合计	295,550,949.65	42,774,428.45	98,976,561.84	239,348,816.26
净值	527,625,007.41	66,427,176.18	141,800,526.98	452,251,656.61

注：本期固定资产增加是调整上年末估价转入“九改浮”项目资产明细所致（从专用设备分别转入房屋建筑物、通用设备、运输设备）。固定资产减少是将试验基地和玻璃钢厂的固定资产转让给中国耀华玻璃集团公司所致。

注释10、 固定资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通用设备	4,362,039.17		338,991.15	4,023,048.02
运输设备	74,258.29	28,767.54		103,025.83
专用设备	5,094,524.80		2,729,493.41	2,365,031.39
合计	9,530,822.26		3,039,717.02	6,491,105.24

注释11、 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转出	期末余额	资金来源	工程投入比例
船电热改造	4,414,500	1,005,866.24	1,590,974.23		2,596,840.47	自筹	23%
二线完善项目		517,396.40	3,003,869.86		3,521,266.26	自筹	
胶片及光致变色项目		241,030.14			241,030.14	自筹	
玻璃门窗扩产项目		507,294.55	158,046.00		665,340.55	自筹	
玻璃钢厂抽油杆工程扩建		7,033,548.74	-	7,033,548.74	--	自筹	-
浮法生产线冷修技改项目			21,117,102.74		21,117,102.74	自筹	
工业圆浮法玻璃生产线项目			178,581,944.78		178,581,944.78	自筹	
技改项目		15,039,081.25	2,928,739.61		17,967,820.86	自筹	
其它项目		1,642,817.73	3,778,139.63		5,420,957.36	自筹	-
合计		25,987,035.05	211,158,816.85	7,033,548.74	230,112,303.16	-	-

本期无资本化利息。

在建工程减值准备：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
抽油杆工程	3,074,347.04	-	3,074,347.04	--
其他	32,168.72			32,168.72
合计	3,106,515.76	-	3,074,347.04	32,168.72

注释12、 无形资产

类别	原值	年初数	本期增加	本期转出额	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
土地使用权	1,183,800.00	1,043,224.0	-	-	14,797.50	151,573.50	1,028,426.50	34年9个月

注释13、 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余年限
专用模具	821,648.90	696,626.69		696,626.69	821,648.90	--	-
基建借款利息	27,481,645.25	2,061,242.46			25,420,402.79	2,061,242.46	1年
其他	-	369,360.01		22,815.81	-	246,544.20	-
合计	-	3,127,229.16		719,442.50	-	2,407,786.66	-

注释14、 短期借款

借款类别	2003年6月30日	2002年12月31日	备注
抵押借款			
保证借款	300,371,836.33	252,921,836.33	
信用借款			
质押借款			
合计	300,371,836.33	252,921,836.33	

期末余额中无逾期借款。短期借款增加是因为到期长期借款转为短期借款和增加控股子公司耀华玻璃工业园有限公司的短期借款。

注释15、 应付票据

种类	2003年6月30日	2002年12月31日
银行承兑汇票	40,666,300.00	34,300,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	40,666,300.00	34,300,000.00

注释16、 应付帐款

2003年6月30日	2002年12月31日
94,848,905.30	87,795,823.29

无三年以上大额应付款项。

欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项披露于本附注(六)。

注释17、 预收帐款

2003年6月30日	2002年12月31日
6,497,747.38	16,506,323.05

预收帐款减少是因为预收玻璃货款减少所致。

欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项披露于本附注(六)。

注释18、 应交税金

项目	法定税率	2003年6月30日	2002年12月31日	欠缴原因
营业税	5%	1,252.33	18,000.00	下年上缴
城建税	7%	-32,686.28	110,255.67	下年上缴
增值税	17%	-3,578,477.52	381,185.57	下年上缴
企业所得税	33%	-2,366,942.99	2,688,219.06	下年上缴
个人所得税	累进	4,366.19	14,207.50	下年上缴
其他税种			-728.10	下年上缴
合计		-5,972,488.27	3,211,139.70	

注释19、 其他应付款

2003年6月30日	2002年12月31日
10,387,948.45	16,451,518.59

欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项披露于本附注(六)。

注释20、 预提费用

费用项目	2003年6月30日	2001年12月31日
预提水电费	2,910,669.69	69,392.86
预提保险费		74,113.82
预提借款利息		1,504,753.87
其它		193,966.25
合计	2,910,669.69	1,842,226.80

注释21、 一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
河北省建设银行(河北省财政厅委托贷款)	14,103,316.76	1985.02—1994.12	不计息	

其中逾期借款：

贷款单位	贷款金额	利率	资金用途	逾期原因	预计还款期
河北省建设银行	14,103,316.76	无息	浮法项目	未要求归还	

注释22、 专项应付款

种类	期限	期初金额	应计利息	期末余额	借款条件	备注
国家拨入技术创新专项资金		2,600,000.00		2,600,000.00		
合计		2,600,000.00		2,600,000.00		

根据经贸技术[2000]609号文件拨入专项技术创新基金。

注释23、 股本

(金额单位：万元)

项目	年初数	本期变动增减			小计	期末数
		增发	送股	公积金转股		
一、尚未流通股份	—	—	—	—	—	—
发起人股份	24,300	-	-	-	-	24,300
其中：	-	-	-	-	-	-
国家持有股份	24,156	-	-	-	-	24,156
境内法人持有股份	144	-	-	-	-	144
内部职工股	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	24,300	-	-	-	-	24,300
二、已流通股份	—	—	—	—	—	—
境内上市人民币普通股	10,530	-	-	-	-	10,530
三、股份总数	34,830	-	-	-	-	34,830

注释24、 资本公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
股本溢价	308,475,870.84	-	-	308,475,870.84
接受捐赠非现金资产准备	-	-	-	-
接受现金捐赠	-	-	-	-
股权投资准备	1,135,754.13	482,826.17	-	1,618,580.30
拨款转入	-	-	-	-
其他资本公积	224,230.87	-	-	224,230.87
合计	309,835,855.84	482,826.17	-	310,318,682.01

注释25、 盈余公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
法定盈余公积	6,897,303.01	-	-	6,897,303.01
公益金	21,135,981.15	-	-	21,135,981.15
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	28,033,284.16	-	-	28,033,284.16

注释26、 未分配利润

项目	分配比例	金额
上年末未分配利润	-	4,208,562.33
减：追溯调整数 ^注	-	-
调整后年初未分配利润	-	4,208,562.33
加：盈余公积弥补亏损	-	-
加：本期净利润	-	612,701.24
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-	4,821,263.57

注释27、 主营业务收入及主营业务成本

分部	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003年 1-6月	2002年 1-6月	2003年 1-6月	2002年 1-6月	2003年 1-6月	2002年 1-6月
玻璃销售及深加工	177,237,409.89	231,593,493.54	153,449,487.27	187,502,733.00	23,787,922.62	44,090,760.54
合计	-	-	-	-	-	-

2002年1-6月向前五名客户销售的收入总额为66,761,254.09元，占全部销售收入的比例为37.66%。

主营业务收入及主营业务成本本期比上年同期分别减少23.47%和18.16%，主要是今年公司浮法玻璃生产一线冷修停产两个月，以及试验基地浮法生产线因“退城进郊”于今年2月开始停产，使本期的浮法玻璃产量和销量同比有较大减少，使主营业务收入及主营业务成本相应减少。

注释28、 其他业务利润

项目	2003年1-6月	
	收入	成本
材料销售	36,737,707.96	34,001,000.49
劳务	530,952.91	328,694.47
合计	37,268,660.87	34,329,694.96

注释29、 财务费用

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	7,668,199.80	6,382,356.51
减：利息收入	100,176.40	135,777.77
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	59,771.99	149,643.17
合计	7,627,795.39	6,396,221.91

注释30、 营业外收入

项目	金额
收到的赔偿款	66,000.00
固定资产清理收入	55,709.31
合计	121,709.31

注释31、 营业外支出

项目	金额
罚款支出	53,490.92
其它	479,713.07
合计	533,203.99

2、 母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

注释a、 应收帐款

帐龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	72,869,077.13	67.01%	1,685,386.52	114,212,275.96	77.75%	2,019,457.43
1-2年	11,922,218.68	10.99%	877,511.25	8,777,656.70	5.98%	563,055.06
2-3年	1,357,338.63	1.25%	407,201.58	2,372,962.37	1.61%	711,888.71
3年以上	22,292,819.95	20.56%	11,146,409.97	21,527,394.63	14.66%	10,763,697.33
合计	108,441,454.39	100%	14,116,509.32	146,890,289.66	100%	14,058,098.53

持本公司5%以上股份的股东单位的欠款披露于本附注(六)。

前五名金额合计为75,469,798.00元，占应收账款总额的比例为69.59%。

注释b、 其他应收款

帐龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	79,342,814.43	93.92%	103,462.56	56,870,847.47	94.23%	134,180.01
1-2年	4,372,703.03	5.18%	241,399.47	2,831,248.96	4.69%	97,253.74
2-3年	527,740.02	0.62%	158,322.01	364,728.03	0.60%	79,418.41
3年以上	236,944.50	0.28%	118,472.25	283,549.20	0.48%	141,774.60
合计	84,480,201.98	100%	621,656.29	60,350,373.66	100%	452,626.76

持本公司5%以上股份的股东单位的欠款披露于本附注(六)。

前五名金额合计为43,766,275.79元，占其他应收款总额的比例为51.81%。

注释c、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	57,325,310.93		46,245,620.00	1,832,421.27	101,738,509.66	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	111,572,740.70	150,595.14	2,484,500.00		114,057,240.70	150,595.14
合计	168,898,051.63	150,595.14	48,730,120.00		215,795,750.36	150,595.14

对子公司投资明细：

被投资单位名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初余额	本期损益增减额	本期其它变动	期末余额	减值准备
秦皇岛耀华优能镜业有限公司	17,500,000.00	75%	-	7,930,043.25			7,930,043.25	-
秦皇岛耀华镀膜玻璃厂	11,450,000.00	100%	-	8,330,819.24			8,330,819.24	-
秦皇岛耀华兴业镀膜有限公司	40,390,000.00	79%	-	31,908,634.86			31,908,634.86	-
秦皇岛耀华茵莱节能门窗有限公司	13,380,000.00	75%	-	9,155,813.58			9,155,813.58	-
秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司	46,245,620.00	57.81%			46,245,620.00		46,245,620.00	
合计	128,965,620.00	-	-	57,325,310.93	46,245,620.00		101,738,509.66	-

其他股权投资明细：

被投资单位名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初余额	本期投资增加	本期权益增减额	期末余额	减值准备
耀华国投浮法玻璃有限公司	63,200,000.00	7.36%		63,200,000.00		-	63,200,000.00	-
耀华玻璃集团财务有限公司	22,400,000.00	7.466%		26,950,487.89			26,950,487.89	-
北京耀华康业科技发展有限公司	3,000,000.00	30%		1,621,657.67			1,621,657.67	-
上海双兴贸易有限公司	150,595.14	95%		150,595.14		-	150,595.14	150,595.14
华夏世纪创业投资有限公司	15,000,000.00	8.8%		15,000,000.00			15,000,000.00	-
沈阳耀华玻璃有限公司	4,500,000.00	30%		4,500,000.00			4,500,000.00	
耀华建筑装饰公司	150,000.00	18%		150,000.00			150,000.00	
耀华科达新材料有限公司	1,550,000.00	31%			1,550,000.00		1,550,000.00	
耀华萨姆森船业有限公司	934,500.00	75%			934,500.00		934,500.00	
合计	103,250,595.14	-		111,572,740.70	2,484,500.00		114,057,240.70	150,595.14

注释d、主营业务收入和成本

分部	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003年 1-6月	2002年 1-6月	2003年 1-6月	2002年 1-6月	2003年 1-6月	2002年 1-6月
玻璃销售及深加工	150,852,341.58	221,240,657.40	133,375,384.41	178,179,168.41	17,476,957.17	43,061,488.99
合计	150,852,341.58	221,240,657.40	133,375,384.41	178,179,168.41	17,476,957.17	43,061,488.99

向前五名客户销售的收入总额为 38,861,804.72 元，占全部销售收入的比例为 25.76%。

注释e、投资收益

项目	2003年 1-6月
债权投资收益	
股权（票）投资收益	940,318.28
其中：联营公司或合营公司(项目)分配的利润	-
期末按权益法调整的被投资公司损益	940,318.28
股权投资差额摊销	-
股权转让收益	-
合计	940,318.28

投资收益收回不存在重大限制。

(六) 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
中国耀华玻璃集团公司	秦皇岛市	玻璃及其制品	母公司	国有	曹田平
秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司	秦皇岛市	浮法玻璃	控股子公司	有限责任	滕福泉
秦皇岛耀华兴业镀膜玻璃有限公司	秦皇岛市	镀膜玻璃	控股子公司	中外合作	李锡华
秦皇岛耀华优能镜业有限公司	秦皇岛市	镀银镜片玻璃	控股子公司	中外合作	计峰
秦皇岛耀华镀膜玻璃厂	秦皇岛市	镀膜玻璃	子公司	有限责任	许方阳
秦皇岛耀华茵莱节能门窗有限公司	秦皇岛市	玻璃钢节能门窗	控股子公司	中外合资	苑同锁

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
中国耀华玻璃集团公司	40257 万元	—	—	40257 万元
秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司	8000 万元	—	—	8000 万元
秦皇岛耀华兴业镀膜玻璃有限公司	608 万美元	—	—	608 万美元
秦皇岛耀华优能镜业有限公司	280 万美元	—	—	280 万美元
秦皇岛耀华镀膜玻璃厂	829 万元	—	—	829 万元
秦皇岛耀华茵莱节能门窗有限公司	215 万美元	—	—	215 万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国耀华玻璃集团公司	24,156	74.56	—	—	—	—	24,156	69.35
秦皇岛耀华玻璃工业园有限公司			4,624.56	57.81	—	—	4,624.56	57.81
秦皇岛耀华优能镜业有限公司	1,750	75	—	—	—	—	1,750	75
秦皇岛耀华镀膜玻璃厂	1,145	100	—	—	—	—	1,145	100
秦皇岛耀华兴业镀膜有限公司	4,039	79	—	—	—	—	4,039	79
秦皇岛耀华茵莱节能门窗有限公司	1,338	75	—	—	—	—	1,338	75

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
耀华玻璃集团财务有限公司	同一母公司，本公司参股企业（第二大股东）
耀华国投浮法玻璃有限公司	本公司参股企业（第四大股东）
耀华新业开发总公司	同一母公司
耀威玻璃有限公司	同一母公司
耀华玻璃集团三荣玻璃钢有限责任公司	同一母公司
耀华玻璃工业园有限责任公司	同一母公司

(二) 关联交易

1、采购货物

公司名称	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
中国耀华玻璃集团公司	2,029,402.20	6,948,618.60
耀华国投浮法玻璃有限公司	-	3,586,365.78
合计	2,029,402.20	10,534,984.38

定价原则：按照市场价格制订的协议价。

2、公司向关联企业销售货物、提供劳务

单位名称	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
中国耀华玻璃集团公司 (销售货物)	3,873,486.70	77,935,581.90
中国耀华玻璃集团公司 (提供水、电、汽)	1,392,043.66	2,497,137.22
合计	5,265,530.36	80,432,719.12

定价原则：销售货物参照市场实际价格制订的协议价；提供水、电、汽按协议价。

4、公司向耀华玻璃集团财务有限公司借款执行银行同等条件的贷款利率。

5、公司与集团公司签订的综合服务协议

交易内容	2003 年交易价格	本期交易金额	2002 年交易价格	同期交易金额
土地租赁费	780,000 元/年		780,000 元/年	390,000.00
通讯服务费	30,000 元/月	180,000.00	30,000 元/月	180,000.00
房屋租赁费	12,300 元/月	73,800.00	12,300 元/月	73,800.00
合计	-	253,800.00	-	643,800.00

6、根据耀华集团公司、耀华国投浮法玻璃有限公司与股份公司签订的《委托采购协议》，股份公司代耀华集团公司、耀华国投浮法玻璃有限公司采购原材料，并按照采购金额的 3%收取代购费用，2003 年 1—6 月共收取 584,638.65 元。

7、股份公司的银行保证贷款由集团公司提供担保。

(三) 关联方应收应付款项余额

项目	期末数	占总额 比例 (%)	期初数	占总额 比例 (%)
银行存款				
耀华玻璃集团财务有限公司	16,173,478.77		11,318,725.80	14.74
小计				
应收帐款：				
中国耀华玻璃集团公司	16,299,161.62		64,335,044.51	41.49
耀华玻璃工业园有限责任公司	-		547,575.20	0.35
秦皇岛耀华国投浮法玻璃有限公司	3,214,586.24		3,214,515.44	2.07
小计	19,513,747.86		68,097,135.15	43.91
预付帐款				
中国耀华玻璃集团公司	1,500,000.00		2,133,560.10	7.64
小计	1,500,000.00		2,133,560.10	7.64
应付帐款				
耀华国投浮法玻璃有限公司	-		3,561,812.88	4.06
中国耀华玻璃集团公司	2,121,186.16		372,352.97	0.42
小计	2,121,186.16		3,934,165.85	4.48
其他应收款				
中国耀华玻璃集团公司	8,310,239.00		35,974,249.6	54.03

			6	
耀华玻璃工业园有限责任公司	501,575.93		10,141,732.4	15.23
			0	
耀华国投浮法玻璃有限公司	-		59,400.00	0.09
小计	501,575.93		46,175,382.0	69.35
			6	
其他应付款				
中国耀华玻璃集团公司	-		181,803.08	1.11
耀华国投浮法玻璃有限公司	-		1,388,910.76	8.44
小计			1,570,713.84	9.55
短期借款				
耀华玻璃集团财务有限公司	8,521,836.33		8,521,836.33	3.37
小计	8,521,836.33		8,521,836.33	3.37

(七) 承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的重大对外承诺事项。

(八) 或有事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司无重大或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

自资产负债表截止日至报告日，本公司无重大日后事项。

八、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定指刊公开披露过的公司文件正本和公告原稿。
- 4、公司章程。

董事长签字： 曹田平

秦皇岛耀华玻璃股份有限公司董事会

2003 年 8 月 26 日

资 产 负 债 表 (一)

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

单位：元

资 产	注释	2003年6月30日		2002年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金		99,845,729.10	74,110,739.08	76,769,349.16	69,077,364.86
短期投资		0.00	39,476,780.88	0.00	41,476,780.88
应收票据		6,765,707.84	5,778,191.60	23,497,210.60	23,497,210.60
应收股利		0.00	-	0.00	0.00
应收利息		0.00	-	0.00	0.00
应收帐款		101,378,988.23	94,324,945.07	138,928,173.52	132,832,191.13
其他应收款		74,063,803.11	83,858,545.69	65,737,947.54	59,897,746.90
预付帐款		28,440,267.00	16,555,932.29	27,936,557.59	26,067,461.02
应收补贴款		143,974.71	-	75,366.96	0.00
存 货		151,866,953.00	97,070,311.42	129,069,854.66	110,223,944.80
待摊费用		1,492,754.66	1,305,154.15	137,119.16	0.00
一年内到期的长期债权投资		0.00	-	0.00	0.00
其他流动资产		3,463,066.14	3,497,302.98	0.00	0.00
流动资产合计		467,461,243.79	415,977,903.16	462,151,579.19	463,072,700.19
长期投资：					
长期股权投资		113,906,645.56	215,645,155.22	111,422,145.56	168,747,456.49
长期债权投资		0.00	-	0.00	0.00
长期投资合计		113,906,645.56	215,645,155.22	111,422,145.56	168,747,456.49
其中：合并价差		0.00	-		0.00
其中：股权投资差额		0.00	-	0.00	0.00
固定资产：					
固定资产原价		691,600,472.87	573,485,759.08	823,175,957.06	705,019,836.13
减：累计折旧		239,348,816.26	213,471,921.08	295,550,949.65	271,076,633.84
固定资产净值		452,251,656.61	360,013,838.00	527,625,007.41	433,943,202.29
固定资产减值准备		6,491,105.24	5,338,934.99	9,530,822.26	8,378,652.01
固定资产净额		445,760,551.37	354,674,903.01	518,094,185.15	425,564,550.28
工程物资		56,209,822.74	56,209,822.74	47,675,001.10	47,675,001.10
在建工程		230,080,134.44	51,498,189.66	22,880,519.29	22,880,360.78
固定资产清理		2,178,940.44	2,178,395.24	0.00	0.00
固定资产合计		734,229,448.99	464,561,310.65	588,649,705.54	496,119,912.16
无形资产及其他资产：					
无形资产		1,028,426.50	-	1,043,224.00	0.00
长期待摊费用		2,407,786.66	2,061,242.46	3,127,229.16	2,757,869.15
其他长期资产		0.00	-	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计		3,436,213.16	2,061,242.46	4,170,453.16	2,757,869.15
递延税项：					
递延税款借项		0.00	-	0.00	0.00
资产总计		1,319,033,551.50	1,098,245,611.49	1,166,393,883.45	1,130,697,937.99

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (二)

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

单位：元

负债及股东权益	注释	2003年6月30日		2002年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款		300,371,836.33	252,600,000.00	252,921,836.33	237,600,000.00
应付票据		40,666,300.00	40,666,300.00	34,300,000.00	34,300,000.00
应付帐款		94,848,905.30	52,089,594.55	87,795,823.29	82,906,922.75
预收帐款		6,497,747.38	2,785,413.76	16,506,323.05	14,729,333.28
应付工资		0.00	0.00	0.00	0.00
应付福利费		2,187,780.74	1,554,221.80	2,059,019.10	1,407,787.61
应付股利		10,506,600.00	10,506,600.00	10,506,600.00	10,506,600.00
应交税金		-5,972,488.27	-4,975,304.91	3,211,139.70	2,812,325.13
其他应交款		-14,530.67	-15,716.86	55,127.84	51,893.73
其他应付款		10,387,948.35	4,078,655.83	16,451,518.59	14,194,583.47
预提费用		2,910,669.69	779,300.82	1,842,226.80	337,472.93
预计负债		0.00	0.00		0.00
一年内到期的长期负债		14,103,316.76	14,103,316.76	38,873,316.76	38,873,316.76
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流 动 负 债 合 计		476,494,085.61	374,172,381.75	464,522,931.46	437,720,235.66
长期负债：		0.00	0.00		
长期借款		60,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		50,046,728.81	0.00	0.00	0.00
专项应付款		2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长 期 负 债 合 计		112,646,728.81	32,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
递延税项：		0.00	0.00		
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负 债 合 计		589,140,814.42	406,772,381.75	467,122,931.46	440,320,235.66
少数股东权益：		0.00	0.00		
少数股东权益		38,419,507.34	0.00	8,893,249.66	0.00
股东权益：					
股本		348,300,000.00	348,300,000.00	348,300,000.00	348,300,000.00
减：已归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额		348,300,000.00	348,300,000.00	348,300,000.00	348,300,000.00
资本公积		310,318,682.01	310,318,682.01	309,835,855.84	309,835,855.84
盈余公积		28,033,284.16	28,033,284.16	28,033,284.16	28,033,284.16
其中：公益金		21,135,981.15	21,135,981.15	21,135,981.15	21,135,981.15
未分配利润		4,821,263.57	4,821,263.57	4,208,562.33	4,208,562.33
股 东 权 益 合 计		691,473,229.74	691,473,229.74	690,377,702.33	690,377,702.33
负债和股东权益总计		1,319,033,551.50	1,098,245,611.49	1,166,393,883.45	1,130,697,937.99

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2003年1-6月		2002年1-6月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入		150,852,341.58	177,237,409.89	221,240,657.40	231,593,493.54
减：主营业务成本		133,375,384.41	153,449,487.27	178,179,168.41	187,502,733.00
主营业务税金及附加		276,139.05	282,309.15	1,537,572.96	1,537,572.96
二、主营业务利润		17,200,818.12	23,505,613.47	41,523,916.03	42,553,187.58
加：其他业务利润		2,589,662.03	2,938,965.91	1,403,996.47	1,430,236.71
减：营业费用		2,901,614.75	4,063,586.12	3,538,959.42	4,150,141.34
管理费用		11,130,125.75	14,140,324.18	13,639,711.37	15,243,852.67
财务费用		6,036,954.79	7,627,795.39	4,714,191.91	6,396,221.91
三、营业利润		-278,215.14	612,873.69	21,035,049.80	18,193,208.37
加：投资收益		940,318.28	0.00	-2,193,678.26	0.00
补贴收入					
营业外收入		53,893.93	121,709.31	13,748.16	413,748.16
减：营业外支出		103,295.83	533,203.99	27,434.95	27,434.95
四、利润总额		612,701.24	201,379.01	18,827,684.75	18,579,521.58
减：所得税				6,937,049.79	6,937,049.79
少数股东损益			-411,322.23	0.00	-248,163.17
五、净利润		612,701.24	612,701.24	11,890,634.96	11,890,634.96
加：年初未分配利润		4,208,562.33	4,208,562.33	56,561.45	56,561.45
其他转入				0.00	0.00
六、可供分配的利润		4,821,263.57	4,821,263.57	11,947,196.41	11,947,196.41
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		4,821,263.57	4,821,263.57	11,947,196.41	11,947,196.41
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		4,821,263.57	4,821,263.57	11,947,196.41	11,947,196.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

2003 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	注释	母公司	合并数
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		188,648,831.68	249,936,925.76
收到的税费返还		2,974,210.71	2,974,210.71
收到的其他与经营活动有关的现金		26,829,389.31	33,721,805.81
现金流入小计		218,452,431.70	286,632,942.28
购买商品、接受劳务支付的现金		154,890,544.88	226,982,458.87
支付给职工以及为职工支付的现金		13,795,083.09	18,356,847.70
支付的各项税费		11,089,801.12	11,867,859.95
支付的其他与经营活动有关的现金		21,611,090.46	26,527,584.95
现金流出小计		201,386,519.55	283,734,751.47
经营活动产生的现金流量净额		17,065,912.15	2,898,190.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		10,228,871.38	10,228,871.38
收到的其他与投资活动有关的现金			517,301.86
现金流入小计		10,228,871.38	10,746,173.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,431,425.85	63,586,666.68
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		5,053,340.87	5,053,340.87
现金流出小计		35,484,766.72	68,640,007.55
投资活动所产生的现金流量净额		-25,255,895.34	-57,893,834.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		198,800,000.00	268,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		15,040.22	15,040.22
现金流入小计		198,815,040.22	268,815,040.22
偿还债务所支付的现金		178,270,000.00	181,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,319,797.18	8,971,131.15
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,885.63	1,885.63
现金流出小计		185,591,682.81	190,743,016.78
筹资活动产生的现金流量净额		13,223,357.41	78,072,023.44
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		5,033,374.22	23,076,379.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表 (续)

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司

2003 年 1-6 月

金额单位：人民币元

补充资料	母公司	合并数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	612,701.24	612,701.24
加：少数股东损益		-411,322.23
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	13,200,239.05	14,602,818.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-1,305,154.15	-1,355,635.50
预提费用增加（减：减少）	441,827.89	1,068,442.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-53,493.93	486,506.07
固定资产报废损失		
财务费用	6,036,954.79	7,627,795.39
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	13,153,633.38	-22,797,098.34
经营性应收项目的减少（减：增加）	24,057,976.00	28,719,620.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	-46,432,051.76	-2,652,763.90
其他	7,353,279.64	-23,002,873.54
经营活动产生的现金流量净额	17,065,912.15	2,898,190.81
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	74,110,739.08	99,845,729.10
减：现金的期初余额	69,077,364.86	76,769,349.16
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	5,033,374.22	23,076,379.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：秦皇岛耀华玻璃股份有限公司				会企01表附表1
项目	2003.6.30	本期增加数	本期转回数	2002.12.31
一、坏帐准备合计	16,592,355.56			16,980,213.12
其中：应收帐款	15,742,884.22		387,857.56	16,130,741.78
其他应收款	849,471.34			849,471.34
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	233,683.57			233,683.57
其中：库存商品	233,683.57			233,683.57
原材料				
四、长期投资减值准备合计	150,595.14			150,595.14
其中：长期股权投资	150,595.14			150,595.14
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	6,519,872.78	28,767.54	3,039,717.02	9,530,822.26
其中：房屋、建筑物				
机器设备	6,519,872.78	28,767.54	3,039,717.02	9,530,822.26
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	32,168.72		3,074,347.04	3,106,515.76
八、委托贷款减值准备				