

证券代码：000150

证券简称：S*ST 光电

公告编号：2007-049

麦科特光电股份有限公司 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巨潮资讯网（www.cninfo.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 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
许振东	因公出差	侯琦
徐祗祥	因公出差	侯琦
李立新	因公出国	无
丁克义	因公出差	无

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人许振东先生、主管会计工作负责人刘为民先生及会计机构负责人（会计主管人员）张艳丽女士声明：保证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	S*ST 光电	
股票代码	000150	
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	侯琦（代行董秘职责）	
联系地址	深圳市南山区高新技术工业园南区北大青鸟大楼第七层董事会秘书办公室	
电话	（0755）26038426，26038427	
传真	（0755）26038428	
电子信箱	se000150@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：（人民币）元

	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	527,008,202.34	544,933,172.01	-3.29%
所有者权益（或股东权益）	438,060,583.41	445,593,339.43	-1.69%
每股净资产	1.352	1.375	-1.67%
	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	-9,783,875.24	-12,478,345.88	-21.59%
利润总额	-9,749,875.24	-12,486,178.88	-21.91%
净利润	-7,532,756.02	-9,262,663.86	-22.90%
扣除非经常性损益后的净利润	-7,781,707.15	-11,887,455.27	34.53%
基本每股收益	-0.0232	-0.0286	18.88%
稀释每股收益	-0.0232	-0.0286	18.88%
净资产收益率	-1.72%	-2.08%	0.36%
经营活动产生的现金流量净额	-2,408,938.77	83,261,478.63	-102.89%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0074	0.257	-102.88%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	34,000.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	464,378.42
少数股东承担上述因素	-249,427.29
合计	248,951.13

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 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	21,121				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
上海北大青鸟企业发展有限	境内非国有法	29.90%	96,885,800	96,885,800	0

公司	人				
惠州市益发光学机电有限公司	境内非国有法人	16.68%	54,034,200	54,034,200	54,034,200
深圳市和顺泰投资有限公司	境内非国有法人	5.72%	18,530,000	18,530,000	0
惠州市科技投资有限公司	境内非国有法人	4.53%	14,680,000	14,680,000	14,680,000
深圳发展银行佛山分行	国有法人	2.79%	9,033,035	9,033,035	0
麦科特集团有限公司	国有法人	1.49%	4,836,965	4,836,965	4,836,965
黄刘爱	境内自然人	0.31%	991,558	0	
廖阳生	境内自然人	0.28%	900,000	0	
江苏景枫置业投资有限公司	境内非国有法人	0.22%	700,000	0	
金晨	境内自然人	0.19%	623,600	0	
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
黄刘爱		991,558		人民币普通股	
廖阳生		900,000		人民币普通股	
江苏景枫置业投资有限公司		700,000		人民币普通股	
金晨		623,600		人民币普通股	
陈森尧		619,100		人民币普通股	
殷成来		600,000		人民币普通股	
蔡俊淞		591,800		人民币普通股	
蔡泽娜		577,700		人民币普通股	
杨华音		530,000		人民币普通股	
袁昌周		500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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；未知前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	
新控股股东变更日期	
新控股股东变更情况刊登日期	
新控股股东变更情况刊登报刊	
新实际控制人名称	朱小洁
新实际控制人变更日期	2007 年 02 月 15 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 05 月 31 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》

§ 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

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 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：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
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（%）
光学产品	3,129.78	3,042.01	2.80%	3,042.01%	-73.42%	4.20%
主营业务分产品情况						
精密光学产品	2,704.52	2,590.03	4.23%	-73.37%	-74.68%	696.24%

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 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华南地区	883.28	-71.01%
华东地区	60.52	-32.69%
华中地区	0.00	-100.00%
海外地区	2,716.80	-68.31%
合计	3,660.59	-68.98%

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

单位：（人民币）万元

募集资金总额	52,000.00		本报告期已使用募集资金总额		0.00	
			已累计使用募集资金总额		35,685.38	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资精密光学产品制造项目	6,765.00	否	2,253.66	3,731.50	是	是
收购惠州市德盛数码科技有限公司核心资产	10,964.50	否	8,000.00	0.00	否	否
收购深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司 94.84%股权	6,800.00	否	6,800.00	-686.21	是	否
对深圳青鸟光电有限公司进行增资扩股	5,235.00	否	0.00	0.00	否	否
补充配套的流动资金	4,757.21	否	1,153.43	改善公司财务结构	是	是
合计	34,521.71	-	18,207.09	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	-					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	-					
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2007 年 6 月 30 日，公司实际投入募集资金 35,685.38 万元，剩余募集资金 16,314.62 万元用途如下： ①重组原控股股东麦科特集团有限公司占用款损失 4,483.11 万元，被惠州玛骐摩托车有限公司及深圳市玛骐科技集团有限公司占用资金 485 万元； ②暂时用于补充流动资金 7650.00 万元； ③剩余 3696.51 万元存放于本公司银行帐户。					

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

由于公司无法确定能否在下一报告期内完成重大资产重组工作，因此无法预计年初至下一报告期期末的盈利情况。

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

6.1.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	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
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	惠州明港光机电有限公司 45%的股权及相关债权与债务、广州北大青鸟商用信息系统有限公司 90%的股权、深圳青鸟光电有限公司 94.84%的股权及相关债权、本公司拥有的与生产、经营光学产品相关的全部资产（包括但不限于固定资产、厂房、存货，还包括相关债权债务）。	2006 年 12 月 21 日	19,341.47	0.00	0.00	是	以相关资产经审计后的审计值为基础，同时参考评估值确定。	否	否
宜华企业（集团）有限公司	出售给青鸟天桥后合法拥有剩余的资产及相关债权债务；因出售部分资产给青鸟天桥形成的光电股份对青鸟天桥的债权。	2006 年 12 月 21 日	43,168.37	0.00	0.00	否	以相关资产经审计后的审计值为基础，同时参考评估值确定。	否	否

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

2007 年 7 月 4 日，公司《重大资产出售、置换暨关联交易》事项获得中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]102 号《关于麦科特光电股份有限公司重大资产重组方案的意见》的无异议函。

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

单位：（人民币）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
麦科特集团有限公司	0.00	650.00	0.00	0.00
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	98.76
北京天桥北大青鸟科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	120.00
北京青鸟信息系统有限公司	0.00	0.00	0.00	7.40
北京青鸟信息系统有限公司	0.00	2.88	0.00	0.00
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	0.00	28.95	0.00	0.00
广东青鸟信息系统有限公司	41.77	131.06	0.00	0.00
广东青鸟信息系统有限公司	150.00	150.00	0.00	0.00
深圳市中环宇电子有限公司	0.00	620.11	0.00	65.00
上海北大青鸟商用信息系统有限公司	0.00	0.00	0.00	150.00
合计	191.77	1,583.00	0.00	441.16

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

原告	被告	案由	标的（万元）	起诉时间	裁判结果	目前状态
深圳中环宇光电科技有限公司	广东盈通网络投资有限公司	买卖合同	173.93 万元	2006 年 11 月	本公司胜诉	
王建平	深圳青鸟光电有限公司	劳动仲裁	工资补偿金 16.5 万元	2006 年 5 月	我方败诉	已经申请执行，达成和解
深圳中环宇光电科技有限公司	深圳市泰勒交通设施有限公司	买卖合同	本金 98.42	2006 年 4 月	一审胜诉	

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

股权分置改革情况

本公司股权分置改革将与重大资产出售、置换相结合，通过注入优质资产，以改善公司财务状况与资产质量、提高公司盈利能力、促进公司可持续发展作为对价安排。其要点如下：

（1）本次股权分置改革方案内容包括两个部分：宜华集团通过注入优质资产，改善公司资产质量、提高盈利能力、促进公司

可持续发展；同时，全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股送 1 股。

(2) 追加对价方案安排

①追加对价的触发条件

宜华集团对重组后本公司未来三年经营业绩作出承诺，如果重组后的本公司出现下述三种情况之一时，宜华集团将对本公司追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件的流通股股东追加对价一次，追加对价的股份总数为 3,402 万股，按本公司现有流通股总量计算，每 10 股流通股获送 2.7 股。

第一种情况：如果本次资产置换在 2007 年 12 月 31 日前完成，本公司在资产交割日至 2007 年 12 月 31 日前实现的净利润低于下述公式计算的数据： $7,000 \text{ 万} \div 12 \times M$ （其中 M 为资产置入上市公司的实际月份数），或本公司 2008 年度实现的净利润低于 8,000 万元，或本公司 2009 年度实现净利润低于 9,000 万元。

第二种情况：本公司 2007 年度或 2008 年度或 2009 年度财务报告被出具非标准的无保留审计意见；

第三种情况，本公司未能按法定披露时间披露 2007 年或 2008 年或 2009 年年度报告。

追加对价以上述情况中先发生的情况为准，并只追送一次。

②追加对价内容

追加对价股份总数为 3,402 万股，按本公司现有流通股总量计算，流通股股东每 10 股获付 2.7 股。

(3) 2007 年 7 月 4 日，公司《重大资产出售、置换暨关联交易》事项获得中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]102 号《关于麦科特光电股份有限公司重大资产重组方案的意见》的无异议函。公司 2007 年度第二次临时股东大会暨 A 股市场相关股东会议将于 2007 年 7 月 30 日召开，审议《关于重大资产出售、置换暨关联交易及股权分置改革的议案》。

相关董事会公告详见 2006 年 12 月 30 日、2007 年 1 月 18 日、2007 年 7 月 6 日及 7 月 11 日的《中国证券报》和《证券时报》。

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

§ 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

7.2.1 资产负债表

编制单位：麦科特光电股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司

流动资产：				
货币资金	64,743,151.32	37,458,460.61	67,755,370.02	41,569,808.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	61,353,210.16	3,222,828.83	77,133,745.09	5,053,000.62
预付款项	97,504,619.86	95,672,529.59	97,132,137.68	95,495,658.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	21,234,247.36	55,938,381.68	20,804,945.69	56,040,580.48
买入返售金融资产				
存货	35,579,325.14	10,691,015.14	33,445,068.84	10,769,671.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	280,414,553.84	202,983,215.85	296,271,267.32	208,928,719.11
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	98,126,808.71	159,071,979.59	98,126,808.71	159,071,979.59
投资性房地产	36,318,991.92		36,945,040.86	
固定资产	58,979,853.59	52,709,582.64	61,873,502.61	55,447,926.63
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,625,824.18		3,934,687.08	
递延所得税资产	49,542,170.10	42,432,956.21	47,781,865.43	41,206,902.04
其他非流动资产				
非流动资产合计	246,593,648.50	254,214,518.44	248,661,904.69	255,726,808.26
资产总计	527,008,202.34	457,197,734.29	544,933,172.01	464,655,527.37
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	55,069,804.89	4,896,818.93	64,083,315.59	5,302,213.68
预收款项	5,258,483.66	3,782,949.10	4,732,352.60	3,726,899.10
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,831,762.51	3,085,745.26	7,345,923.67	3,331,631.27
应交税费	-4,841,148.81	-385,827.16	-3,566,475.11	-274,398.14
应付利息				
其他应付款	7,319,965.11	12,626,320.39	6,979,149.70	12,429,813.39
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	69,638,867.36	24,006,006.52	79,574,266.45	24,516,159.30
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	140,000.00		140,000.00	
预计负债	166,058.28		166,058.28	
递延所得税负债	270,015.27	270,015.27	270,015.27	270,015.27
其他非流动负债				
非流动负债合计	576,073.55	270,015.27	576,073.55	270,015.27
负债合计	70,214,940.91	24,276,021.79	80,150,340.00	24,786,174.57
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	324,000,000.00	324,000,000.00	324,000,000.00	324,000,000.00
资本公积	324,418,599.34	324,418,599.34	324,418,599.34	324,418,599.34
减：库存股				
盈余公积	13,790,193.91	11,401,374.85	13,790,193.91	11,401,374.85
一般风险准备				
未分配利润	-224,148,209.84	-226,898,261.69	-216,615,453.82	-219,950,621.39
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	438,060,583.41	432,921,712.50	445,593,339.43	439,869,352.80
少数股东权益	18,732,678.02		19,189,492.58	
所有者权益合计	456,793,261.43	432,921,712.50	464,782,832.01	439,869,352.80
负债和所有者权益总计	527,008,202.34	457,197,734.29	544,933,172.01	464,655,527.37

7.2.2 利润表

编制单位：麦科特光电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	36,605,920.92	92,290.60	117,988,800.12	6,963,428.95
其中：营业收入	36,605,920.92	92,290.60	117,988,800.12	6,963,428.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	46,389,796.16	8,299,985.07	131,533,215.88	17,684,026.92
其中：营业成本	31,880,280.02	87,179.49	115,219,401.31	9,084,296.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	970.76		83,175.85	22,864.00
销售费用	191,474.64		1,045,255.52	394,172.78
管理费用	12,532,933.61	7,928,650.35	15,055,763.38	8,155,002.68
财务费用	79,155.49	-202,209.30	129,619.82	27,691.14
资产减值损失	1,704,981.64	486,364.53		
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）			1,066,069.88	1,066,069.88
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）	-9,783,875.24	-8,207,694.47	-12,478,345.88	-9,654,528.09
加：营业外收入	34,000.00	34,000.00	1,564.00	500.00
减：营业外支出			9,397.00	9,397.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,749,875.24	-8,173,694.47	-12,486,178.88	-9,663,425.09
减：所得税费用	-1,760,304.66	-1,226,054.17	-2,123,522.81	-1,449,513.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,989,570.58	-6,947,640.30	-10,362,656.07	-8,213,911.33
归属于母公司所有者的净利润	-7,532,756.02		-9,262,663.86	
少数股东损益	-456,814.56		-1,099,992.21	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0232		-0.0286	
（二）稀释每股收益	-0.0232		-0.0286	

7.2.3 现金流量表

编制单位：麦科特光电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	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	51,134,972.60	1,557,548.24	109,097,207.19	16,699,550.90
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	256,793.17	9,912.14	26,563.60	26,563.60
收到其他与经营活动有关的现金	914,392.88	525,670.26	86,413,115.49	102,315,113.01
经营活动现金流入小计	52,306,158.65	2,093,130.64	195,536,886.28	119,041,227.51
购买商品、接受劳务支付的现金	37,470,940.88	214,611.56	88,685,861.78	8,623,669.17
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	7,913,955.90	2,560,325.10	9,471,016.46	3,727,166.73
支付的各项税费	1,098,464.95	100,488.32	725,211.08	418,405.66
支付其他与经营活动有关的现金	8,231,735.69	3,277,638.26	13,393,318.33	11,885,161.99

经营活动现金流出小计	54,715,097.42	6,153,063.24	112,275,407.65	24,654,403.55
经营活动产生的现金流量净额	-2,408,938.77	-4,059,932.60	83,261,478.63	94,386,823.96
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,029,000.00	500.00
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				
投资活动现金流入小计			8,029,000.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	501,966.02	39,920.00	85,292,287.60	84,157,610.47
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				
投资活动现金流出小计	501,966.02	39,920.00	85,292,287.60	84,157,610.47
投资活动产生的现金流量净额	-501,966.02	-39,920.00	-77,263,287.60	-84,157,110.47
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-101,313.91	-11,494.81	-53,652.40	-42,902.16
五、现金及现金等价物净增加额	-3,012,218.70	-4,111,347.41	5,944,538.63	10,186,811.33

加：期初现金及现金等价物余额	67,755,370.02	41,569,808.02	16,632,378.65	4,443,791.38
六、期末现金及现金等价物余额	64,743,151.32	37,458,460.61	22,576,917.28	14,630,602.71

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：麦科特光电股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								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	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	其他			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	324,000,000.00	324,418,599.34		13,790,193.91		-216,615,453.82		19,189,492.58	464,782,832.01	324,000,000.00	324,418,599.34		15,257,868.91		-232,317,853.21		18,835,242.58	450,193,857.62
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	324,000,000.00	324,418,599.34		13,790,193.91		-216,615,453.82		19,189,492.58	464,782,832.01	324,000,000.00	324,418,599.34		15,257,868.91		-232,317,853.21		18,835,242.58	450,193,857.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-7,532,756.02		-456,814.56	-7,989,570.58				-1,467,675.00		15,702,399.39		354,250.00	14,588,974.39
（一）净利润						-7,532,756.02		-456,814.56	-7,989,570.58				0.00		14,234,724.39		354,250.00	14,588,974.39
（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						-7,532,756.02		-456,814.56	-7,989,570.58						14,234,724.39		354,250.00	14,588,974.39
（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													-1,467,675.00		1,467,675.00			0.00
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													-1,467,675.00		1,467,675.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	324,000,000.00	324,418,599.34		13,790,193.91		-224,148,209.84		18,732,678.02	456,793,261.43	324,000,000.00	324,418,599.34	0.00	13,790,193.91	0.00	-216,615,453.82	0.00	19,189,492.58	464,782,832.01

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

☒ 适用 ☐ 不适用

根据财政部2006 年2 月15 日发布的财会（2006）3 号关于印发《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，公司于2007 年1 月1日起执行新的会计准则。公司目前依照财政部发布的新准则的有关规定，已认定的重大的关于新旧会计准则的差异情况如下：

（1）长期股权投资差额：按照《企业会计准则第20号—企业合并》的规定，本公司对深圳青鸟光电有限公司的长期股权投资差额源于同一控制下企业合并，2006年12月31日摊余价值为30,577,520.12元。根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条（一）款的规定，本公司将其全部冲销，并调减归属于母公司的留存收益。

（2）所得税：按照现行会计准则的规定，公司及下属子公司均采用应付税款法核算。按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计》和《企业会计准则第18号—所得税》的规定，本公司对因资产负债的账面价值与其计税基础的差异产生的所得税暂时性差异进行了计算，确认递延所得税资产：47,781,865.43 元，确认递延所得税负债 270,015.27 元。同时分别调整增加归属于母公司的留存收益 45,295,492.15 元，归属于少数股东权益 2,216,358.01 元。

（3）少数股东权益：按现行会计准则编制的合并会计报表中，少数股东权益为16,973,134.57元，上述事项按新准则对少数股东权益的调整增加数为 2,216,358.01 元，因此按新准则编制后，少数股东权益为 19,189,492.58 元。按照新会计准则的规定，少数股东权益归入股东权益，由此增加2007年1月1日股东权益 19,189,492.58 元。

（4）投资性房地产：按现行会计准则编制的合并会计报表中，投资性房地产项目是从固定资产项目转入的，转入的原价39,538,269.25，转入累计折旧2,593,228.39，转入净值 36,945,040.86元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注