

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示

本公司董事会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。

(一) 公司简介

1. 公司法定名称

中文:石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

英文:SHIJIAZHUANG BAOSHI ELECTRONIC GLASS COMPANY LIMITED

英文名称缩写: SJZBS

2. 公司法定代表人:董庆祥

3. 公司董事会秘书:宋洪波

授权代表:苏佛诗、罗丽娜

联系地址:河北省石家庄市中山路华清街2号(公司证券部)

电话:0311-6044705 传真:0311-6041503

4. 公司注册地址:河北省石家庄市高新技术产业开发区黄河大道9号

公司办公地址:河北省石家庄市高新技术产业开发区黄河大道9号

邮政编码:050035

电子信箱:bsdz@sj-user.he.cninfo.net

5. 公司选定的信息披露报纸:《中国证券报》、《香港商报》

登载公司年度报告的国际互联网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司证券部

6. 公司股票上市地:深圳证券交易所

股票简称:ST 宝石 A、ST 宝石 B

股票代码:0413、2413

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况（合并报表）

	单位：人民币元
利润总额	56,886,176
净利润	37,129,889
扣除非经常性损益后的净利润	-76,458,495
主营业务利润	-3,001,911
其他业务利润	11,265,386
营业利润	-90,154,509
投资收益	32,884,216
补贴收入	-
营业外收支净额	114,156,469
经营活动产生的现金流量净额	-13,216,449
现金及现金等价物净增加额	2,591,479

说明:扣除非经常性损益后的净利润=净利润+资产评估减值-资产处置收益-贴息及免息-债权人豁免以前年度应付款项+固定资产报废损失=37,129,889+25,925,000-27,281,157-135,790,167-13,413,831+36,971,771=-76,458,495

2、根据中国会计准则和国际会计准则计算的净利润及差异说明

	1999 年度 人民币千元	1998 年度 人民币千元
根据国际会计准则编制的税前利润/（亏损）	97,786	-220,927
调整项目:		
（1）冲回以前年度计提之坏帐准备		-6,642
（2）冲回以前年度计提之存货跌价准备		-22,473
（3）商誉之摊销	3,383	3,382
（4）实现出售固定资产之收益	-37,831	-2,361
（5）递延收入之摊销	-6,451	-9,138
调整项合计	-40,899	-37,232
根据中国会计准则和制度编制的税前利润/（亏损）	56,887	-258,159

3、本报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

指标项目 / 年度	1999 年(合并)	1998 年(合并)	1997 年(合并)
主营业务收入(万元)	572	3,892	56,223
净利润(万元)	3,713	-23,681	-33,393
总资产(万元)	204,554	220,450	345,807
股东权益(万元)	43,398	39,685	63,366
每股收益(元)	0.0969	-0.618	-0.872

按月加权的每股收益(元)	0.0969	-0.618	-0.872
扣除非经常性损益后的			
每股收益(元)	-0.1996	-0.644	-0.872
每股净资产(元)	1.13	1.036	1.65
调整后的每股净资产(元)	1.08	1.01	1.62
每股经营活动产生的			
现金流量净额(元)	-0.0345	-0.075	
净资产收益率(%)	8.56	-59.67	-52.70

注：财务指标计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数。

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

4、报告期内股东权益变动情况

项目	股本 (万股)	资本公积	盈余公积	法定 公益金	单位:万元	
					未分配 利润	股东权益 合计
期初数	38,300	38,750	6,186	2,062	-43,551	39,685
本期增加					3,713	3,713
本期减少						
期末数	38,300	38,750	6,186	2,062	-39,838	43,398
变动原因					经营产生利润	未分配利润增加

(三) 股本变动及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位:万股

(一)、未上市流通股份	本次变动增减(十, -)					本次变动后
	本次变动前	配股	送股	公积金转股	其他 增发	
1 发起人股份	23341.05					23341.05
其中:国家持有股份	23041.05					23041.05
境内法人持有股份	300					300
境外法人持有股份						
其他						
2 募集法人股	450					450
3 内部职工股	1511.16				-1508.27	2.89
4 优先股或其他						
尚未流通股份合计	25302.21				-1508.27	23793.94
(二)、已上市流通股份						
1.人民币普通股	2997.79				+1508.27	4506.06
2.境内上市的外资股	10000					10000
1.境外上市的外资股						
2.其他						
已上市流通股份合计	12997.79				+1508.27	14506.06
(三)、股份总数	38300					38300

(2) 股票发行与上市情况:1996年6月13日,公司向社会公开发行境内上市外资股10000万股,每股面值人民币1元,每股发行价为港币1.99元(折人民币2.14元),已于1996年7月8日在深圳证券交易所上市流通。1996年9月11日,公司向社会公开发行人民币普通股2620万股,每股面值人民币1元,每股发行价为人民币6.28元,1996年9月25日,该部分股票及公司内部职工股合计2997.79万股在深圳证券交易所上市流通。

(3) 报告期内公司内部职工股 1508.27 万股根据有关规定于 1999 年 9 月 13 日在深圳证券交易所上市流通, 除高管人员持有的 2.89 万股被锁定外, 公司已无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日, 公司共有 A 股股东 9707 人, B 股股东 7108 人。

(2) 公司前十名股东持股情况(截止 1999 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数(股)	占总股本%
①石家庄宝石电子集团有限责任公司	230410500	60.16
②DAIWA SECURITIES S.B. CAPITAL MARKETS .HK LTD	14538600	3.8
③SEG (HONG KONG) COMPANY	3918545	1.02
④深圳天骥投资基金	3000000	0.78
⑤中国电子进出口总公司	2000000	0.52
⑥黄真	1954401	0.51
⑦谢映君	1598500	0.42
⑧WISEMAX INTERNATIONAL LIMITED	1594990	0.42
⑨冼昭蓉	1200000	0.31
⑩巫素梅	1006300	0.26

其中①为国家股股东。②、③、⑥、⑦、⑧、⑨、⑩为境内上市外资股股东。

说明:

a 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东年度内股份未发生增减变化, 其所持股份未发生质押、冻结情况。

b 前十名股东之间不存在关联关系。

(3) 持股 10% (含 10%) 以上的法人股东情况

石家庄宝石电子集团有限责任公司持有公司国家股 23041.05 万股, 占公司总股本的 60.16%, 公司法定代表人董庆祥, 其经营范围为: 授权范围内的国有资本、彩色阴极射线管玻壳等电子玻璃系列产品及配套的电子元器件

件、彩色黑白电视机、荧光灯、工模具制造、机械设备安装维修、二次电池系列产品、电动车工具及配套设备、进出口业务。

(4) 报告期内控股股东及所持股份未发生变动。

(四) 股东大会简介

本年度召开了公司 1998 年度股东大会和 1999 年度临时股东大会

1、1998 年度股东大会

1999 年 6 月 29 日上午，公司 1998 年度股东大会在公司办公楼会议室召开，会议通过了如下决议：

①1998 年度董事会工作报告；

②1998 年年度报告及对普华大华会计师事务所普华审字（99）第 466 号审计报告不持异议；

③1998 年度财务决算报告；

④1998 年度利润分配方案。

上述股东大会决议，公告于 1999 年 6 月 30 日的《中国证券报》和《香港商报》上。

2、1999 年度临时股东大会

公司临时股东大会于 1999 年 12 月 28 日上午在公司办公楼会议室召开，会议通过了本公司向石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司出售本公司部分资产的议案。

本次大会决议，公告于 1999 年 12 月 29 日的《中国证券报》和《香港商报》上。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处行业、主营业务范围及经营情况

本公司属真空电子元器件行业，主要从事黑白电视机显像管玻壳，黑白电视机显像管的制造及销售。1999 年公司董事会紧紧围绕公司经营宗旨和

奋斗目标，坚定不移地贯彻实施了“一增两改一加强”的战略，依靠技术进步，严格管理、科学决策，终于扭转了严重亏损的被动局面。公司生产经营初步走出困境，出现了良好的发展势头。

（2）公司控股子公司及其经营业绩

石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司（即彩壳公司）系本公司控股子公司，公司拥有其 81.26%的权益，彩壳公司与日本电气硝子株式会社和日商岩井株式会社设立的石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司（即合资公司）主要从事生产、加工、销售彩色显像管玻壳和彩色显示器玻壳。彩壳公司拥有该公司 51%的权益。1999 年 10 月，彩壳公司二期工程启动后，合资公司其他二个投资者增加出资额，彩壳公司在合资公司所占股权比例变更为 49%，1999 年该公司生产彩屏（折 21”）822 万只，彩锥（折 21”）839 万只，完成主营业务收入 125725.78 万元，实现净利润 8001.55 万元，产品产销率达 100%。

（3）在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年是公司发展史上一个重要时期，是公司经受严峻考验并取得重大成果的一年。具体表现为：

①彩壳产品是公司生产经营的重中之重，其扭亏对公司整体扭亏至关重要，在国内八大彩管厂联合限产的不利情况下，公司处变不惊，果断地采取了稳产高产，提高产品质量，向技改挖潜要效益的科学决策，一方面在提高屏锥生产线的节拍，扩大产量，提高产品质量的同时，将产品品种由原来的 4 种增加到 13 种；另一方面在稳定原有客户的基础上，又开发了天津三星等用户，使产品销售形势日趋好转，实现了产销率 100%的好成绩。

②公司黑白产品已被市场淘汰，尽快实现产品结构调整，优化资本结构，盘活存量资产，最大限度地保护股东利益已是公司当务之急。公司在积极拟定以“剥离不良资产，注入优质资产”为主要内容的资产重组方案的同时，努力做好所属工模具分厂、机加维修厂和能源动力厂的扭亏增效工作，通过转换经营机制，拓展市场使其实现扭亏为盈，为公司效益的提高作出了贡献。

2、公司财务状况

项目	1999 年 (元)	1998 年 (元)	增减 (%)
总资产	2,045,540,187	2,204,500,150	-7.21
长期负债	921,950,392	281,475,800	227.54
股东权益	433,977,356	396,847,467	9.36
主营业务利润	-3,001,911	-35,112,852	91.45
净利润	37,129,889	-236,810,546	115.68

增减变化的主要原因:

①公司总资产变动主要是长期应收下属公司款项大幅减少所致;

②长期负债变动原因主要是流动负债转为长期负债所致;

③股东权益变动原因主要是经营状况好转盈利所致;

④主营业务利润变动主要是 1999 年公司积压黑白玻壳和显像管已在 1998 年消化,而本年度销量减少所致;

⑤净利润变动主要是费用大幅减少及投资收益增加所致。

3、公司投资情况

公司在 1999 年没有募集资金,也没有以前募集资金延续到报告期内使用的情况。

4、加入世界贸易组织 (WTO) 对公司产生的重要影响

中国加入世界贸易组织后,国内的彩玻业将参与国际分工,而彩壳公司于 1997 年实现了与外商的合资经营,彩壳产品在质量、价格和技术水平上已与国际接轨。届时公司彩壳产品有望获得更多的出口机会,并将有利于刺激并形成对高品质彩壳产品的需求。总体而言,中国加入世贸对本公司是机遇大于挑战。

5、新年度业务发展规划

展望新的世纪,公司将以走出困境为起点,把握有利形势,继续围绕“一增两改一加强”的战略目标,解放思想,更新观念,大胆探索企业发展新途径,推动企业沿着持续、快速、健康的方向发展。在 2000 年公司将从以下几个方面开展工作:

①彩壳产品目前是公司主导产品，必须集中精力抓紧抓好彩壳的生产经营工作，确保彩壳二期工程按计划投产。在彩壳产品实现产量增加、质量提高、成本下降的基础上，进一步加强销售工作，积极进行技术开发，提高产品市场占有率。二期工程投产后，将根据市场需求的变化做好三期改造工程的准备工作。

②加强技术改造、技术创新和研发工作，增加技术储备，产品储备，实现公司与高校、科研机构的联合与协作。

③加快推行现代营销方式，进一步拓宽市场。

④加强企业管理，突出抓好财务管理，不断建立和完善各项规章制度。

⑤顺利完成公司的资产重组工作，通过剥离不良资产，注入优质资产，重塑公司形象，以良好的业绩回报广大投资者。

6、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会的会议情况及决议内容：

① 1999年4月27日，公司董事会召开会议，审议通过了 a、1998 年年度报告及其摘要，并对普华大华会计师事务所普华审字（99）第 466 号审计报告不持异议； b、1998 年度董事会工作报告； c、1998 年度财务决算报告； d、1998 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增的预案； e、关于召开 1998 年度股东大会的有关事项另行公告。

② 1999 年 8 月 18 日，公司董事会召开会议，一致通过了向石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司出售本公司部分资产的议案。

③ 1999 年 8 月 26 日，公司董事会召开会议，审议通过了 a、1999 年度中期报告，并对普华大华会计师事务所出具的普华审字（99）第 723 号审计报告不持异议； b、公司 1999 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会认真执行了股东大会决议，各项股东大会决议均得到贯彻和落实。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数	年度报酬总额（元）
董庆祥	男	61	董事长、总经理	1997.6-2000.6	2000	18405
王永山	男	47	董事	1997.6-2000.6	1000	12761
米更勇	男	54	董事	1997.6-2000.6	800	13620
高铁占	男	56	董事、总会计师	1997.6-2000.6	500	13997
李文良	男	57	董事	1997.6-2000.6	1200	13000
刘正宏	男	51	董事	1997.6-2000.6	1000	14589
王荣先	男	55	董事、副总经理	1997.6-2000.6	1500	13344
杜慧忠	男	55	董事	1997.6-2000.6	2000	14922
王升	男	59	董事	1997.6-2000.6	1000	14625
王曦	男	54	董事	1997.6-2000.6	500	13937
吕奉一	男	53	董事	1997.6-2000.6	1600	14045
宋洪波	男	45	董事、董事会秘书	1997.6-2000.6	0	11339
周波	男	34	董事	1997.6-2000.6	6800	未在本公司领取报酬
李振中	男	56	监事会主席	1997.6-2000.6	0	14922
樊振平	男	43	监事	1997.6-2000.6	1000	12528
张素珍	女	55	监事	1997.6-2000.6	2800	未在本公司领取报酬
李凤秀	女	54	监事	1997.6-2000.6	0	未在本公司领取报酬
马建房	男	34	监事	1997.6-2000.6	1000	未在本公司领取报酬
李惠明	男	45	监事	1997.6-2000.6	2400	9744
戴明才	男	47	监事	1997.6-2000.6	0	未在本公司领取报酬
石利波	男	36	监事	1997.6-2000.6	400	9404
李洪	男	45	监事	1997.6-2000.6	800	10625

年度报酬区间：10000 元以下：2 人

10000 元—14000 元 9 人

14000 元—20000 元 6 人

注：①以上人员持股数报告期内未发生变动。

②报告期内公司无离任的董事、监事、高级管理人员，亦无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

(2) 公司员工情况介绍

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司共有员工 1555 人，其中生产人员 969 人，销售人员 26 人，技术人员 274 人，财务人员 42 人，行政人员 186 人，其他人员 58 人。具有大学、大专、中专以上学历的占员工总数的 37 %，28 %的员工具有专业技术职称。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经普华大华会计师事务所审计，1999 年公司实现净利润 37,129,889 元，资本公积金 387,497,720 元。根据公司章程的规定，公司董事会决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案将提请公司 1999 年度股东大会审议。

9、其他报告事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《香港商报》，报告期内无变更情况。

(六) 监事会工作报告

1、报告期内共召开了两次监事会，会议情况如下：

(1) 1999 年 4 月 27 日公司监事会召开会议，审议通过了①1998 年年度报告及摘要；②1998 年度监事会工作报告。

(2) 1999 年 8 月 24 日公司监事会召开会议，审议通过了①1999 年度中期报告；②公司董事会对普华大华会计师事务所出具的普华审字(99)第 723 号审计报告所涉及事项的说明。

2、公司监事会独立意见

1999 年，公司监事会根据公司《章程》及国家有关法律、法规的规定认真履行了监督职能，通过定期召开会议并列席公司董事会会议及股东大会，对公司的工作进行了及时的审查、了解并提出有关建议。

(1) 公司能够按照国家有关法律、法规及公司章程和股东大会决议开展工作，在健全公司法人治理结构的同时建立了相应的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 公司出售资产的价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(4) 公司关联交易公平，无损害上市公司利益。

(七) 重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

3、报告期内公司控股股东未发生变更，董事会无换届、改选或半数以上董事变动，公司总经理、董事会秘书无变更。

4、报告期内公司和石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司达成了转让本公司所拥有的 58,555 平方米土地使用权(截至 1999 年 6 月 30 日帐面净值为 3,178,198 元)和 17,955 平方米厂房(截至 1999 年 6 月 30 日止帐面净值为 19,592,506 元)的协议，转让价格分别为 27,110,965 元和 25,412,966 元。此项交易已于 1999 年 12 月 28 日获本公司临时股东会批准，公司据此获得 27,281,157 元收益。

5、重大关联交易事项（详见会计报表附注）

6、报告期内“三分开”情况说明

(1) 人员分开方面

除公司董事长、总经理任股东单位法人代表外，其他人员完全独立，无财务人员在关联公司兼职情况，公司的劳动、人事及工资管理完全独立，公司经理等高级管理人员存在的双重任职问题将在近期解决。

(2) 资产完整方面

公司资产完整，公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术资产完全属公司所有，并且拥有独立的产、供、销系统，公司与控股股东不存在同业竞争情况。

(3) 财务分开方面

公司财务完全独立，有独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用一个银行帐户的情况，公司独立依法纳税。

7、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或者其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

8、报告期内公司续聘普华大华会计师事务所及普华永道中国有限公司为公司境内、境外会计师。

9、报告期内公司名称及股票简称无更改情况。

(八) 财务会计报告(见审计报告原件)

- 1、审计报告
- 2、会计报表
- 3、会计报表附注

(九)、公司的其他资料

- 1、公司首次注册登记日期和地点：1992年12月26日于石家庄市
- 2、企业法人营业执照注册号：10439598-1
- 3、税务登记号码：130102104395983
- 4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司
- 5、公司股票主承销机构：申银万国证券股份有限公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称、地点：
境内会计师事务所：普华大华会计师事务所
地址：上海市淮海中路333号瑞安广场12楼

境外会计师事务所：普华永道中国有限公司

地址：美国纽约.NY10185-1448

邮政信箱 1448 号

(十) 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

二 000 年四月二十六日

石 家 庄 宝 石 电 子 玻 璃 股 份 有 限 公 司

1999 年 度 会 计 报 表

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

1999年度会计报表

内 容	页 码
审 计 报 告	1
母 公 司 及 合 并 资 产 负 债 表	2-3
母 公 司 及 合 并 利 润 表	4
母 公 司 及 合 并 利 润 分 配 表	5
母 公 司 及 合 并 现 金 流 量 表	6-7
会 计 报 表 附 注	8-28

邮寄地址:
瑞安广场 12 楼
淮海中路 333 号
上海 200021
中华人民共和国
电话: +86 (21) 6386 3388
传真: +86 (21) 6386 3300

审计报告

普华审字 (2000) 第 422 号

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了贵公司和贵集团 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度的利润表及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责, 我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》的规定进行的。在审计过程中, 我们结合贵公司的实际情况, 实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为, 上述贵公司会计报表符合中华人民共和国财政部制订的《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定, 在所有重大方面公允地反映了贵公司和贵集团 1999 年 12 月 31 日的财务状况、1999 年度经营成果和现金流量情况, 会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外, 我们注意到, 贵公司于 2000 年 3 月 30 日召开临时股东大会并通过决议, 将主要用于制造黑白电视机玻壳和黑白电视机显像管的生产设备及部分相应负债出售给最终控股公司 - 石家庄宝石电子集团有限责任公司以置换其所属的元件分厂资产和部分相应负债。此交易涉及之资产和负债已经河北中冀资产评估有限责任公司评估并由国家财政部财评字 [2000] 106 号文确认。鉴于评估基准日确定为 1999 年 12 月 31 日, 故评估确认的固定资产减值人民币 25,925,000 元已记入营业外支出科目 (附注 24), 本年度净利润亦相应减少人民币 25,925,000 元。

普华大华会计师事务所 注册会计师 注册会计师

中国上海

周忠惠

王笑

2000 年 4 月 21 日

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年12月31日资产负债表

会股01表
单位：人民币元

	行次	1999 合并	1998 合并	1999 母 公司	1998 母 公司
流动资产：					
货币资金(附注1)	1	15,734,062	13,142,583	5,738,789	3,930,625
短期投资	2				
减：短期投资跌价准备	3				
短期投资净额	4				
应收票据(附注2)	5	71,365,600	48,489,298	5,365,600	9,549,242
应收股利	6				
应收利息	7				
应收帐款(附注3)	8	49,887,777	67,339,385	31,150,121	48,328,485
其他应收款(附注4)	9	52,629,045	59,958,287	9,256,570	135,528,067
减：坏帐准备(附注3)	10	(39,908,351)	(26,967,404)	(22,170,695)	(9,956,504)
应收款项净额	11	62,608,471	100,330,268	18,235,996	173,900,048
预付帐款	21	2,026,082	2,686,505	2,026,082	2,686,505
应收补贴款	24				
存货	30	66,104,502	67,886,763	65,682,215	67,631,431
减：存货跌价准备	31	(50,721,186)	(13,016,261)	(50,721,186)	(13,016,261)
存货净额(附注5)	32	15,383,316	54,870,502	14,961,029	54,615,170
待摊费用	33	42,148	1,500,002	42,148	1,500,002
待处理流动资产净损失	34				
一年内到期的长期债券投资	35				
其他流动资产(附注17)	36	58,000,000	58,000,000	-	-
应收下属公司款项(附注6)	37	361,615,746	236,733,374	65,232,598	-
流动资产合计	39	586,775,425	515,752,532	111,602,242	246,181,592
长期投资：					
长期股权投资	40	642,443,349	524,781,854	284,311,295	179,105,573
长期债权投资	41				
长期投资合计	42	642,443,349	524,781,854	284,311,295	179,105,573
减：长期投资减值准备	43				
长期投资净额(附注7)	44	642,443,349	524,781,854	284,311,295	179,105,573
其中：合并价差					
其中：股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价	45	443,344,179	477,471,283	391,889,757	474,884,510
减：累计折旧	46	(170,032,307)	(166,804,091)	(169,546,694)	(166,504,721)
固定资产净值(附注8)	47	273,311,872	310,667,192	222,343,063	308,379,789
工程物资	48				
在建工程	49				
固定资产清理	50	-	6,448	-	-
待处理固定资产净损失	51				
固定资产合计	53	273,311,872	310,673,640	222,343,063	308,379,789
无形资产及其他资产：					
无形资产(附注9)	54	6,589,951	9,762,983	6,589,951	9,762,983
开办费(附注10)	55	4,012,006	6,888,653	-	-
长期待摊费用	56				
长期应收下属公司款项(附注6)	57	532,407,584	836,640,488	-	-
无形资产及其他资产合计	58	543,009,541	853,292,124	6,589,951	9,762,983
递延税项：					
递延税款借项	59				
资产总计	60	2,045,540,187	2,204,500,150	624,846,551	743,429,937

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人：董庆祥

财务负责人： 高铁占

制表人： 周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年12月31日资产负债表(续)

会股01表(续)
单位:人民币元

负债和股东权益	行次	1999(合并)	1998(合并)	1999(母公司)	1998(母公司)
流动负债:					
短期借款(附注11)	61	279,135,328	401,278,400	117,738,960	156,500,000
应付票据(附注12)	62	8,025,140	8,972,106	50,000	50,000
应付帐款(附注13)	63	54,465,430	97,676,812	17,952,411	31,453,283
预收帐款	64	2,202,588	4,035,836	2,202,588	4,035,836
代销商品款	65				
应付工资	66				
应付福利费	67	5,464,343	4,567,208	5,464,343	4,694,401
应付股利	68				
应交税金(附注14)	69				
其他应交款	70				
其他应付款(附注15)	71	81,034,690	98,063,454	11,697,200	15,453,511
预提费用(附注16)	72	115,753,315	193,111,548	35,763,693	85,235,346
一年内到期的长期负债	73	-	594,696,201	-	-
其他流动负债(附注17)	74	83,000,000	83,000,000	-	-
应付下属公司款项	75	-	-	-	49,160,093
流动负债合计	80	629,080,834	1,485,401,565	190,869,195	346,582,470
长期负债:					
长期借款(附注18)	81	921,950,392	281,475,800	-	-
应付债券	82				
长期应付款	83				
住房周转金	84				
其他长期负债	85				
长期负债合计	90	921,950,392	281,475,800	-	-
递延税项:					
递延税款贷项	91				
负债合计	92	1,551,031,226	1,766,877,365	190,869,195	346,582,470
少数股东权益		60,531,605	40,775,318	-	-
股东权益:					
股本(附注19)	93	383,000,000	383,000,000	383,000,000	383,000,000
资本公积(附注20)	94	387,497,720	387,497,720	387,497,720	387,497,720
盈余公积(附注20)	95	61,862,747	61,862,747	61,862,747	61,862,747
其中:公益金	96	20,620,916	20,620,916	20,620,916	20,620,916
待弥补亏损	97	(398,383,111)	(435,513,000)	(398,383,111)	(435,513,000)
外币报表折算差额	98				
股东权益合计	99	433,977,356	396,847,467	433,977,356	396,847,467
负债和股东权益总计	100	2,045,540,187	2,204,500,150	624,846,551	743,429,937

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人:董庆祥

财务负责人: 高铁占

制表人: 周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年度利润表

会股02表
单位：人民币元

项 目	行次	1999(合并)	1998(合并)	1999(母公司)	1999(母公司)
一、主营业务收入	1	5,721,988	38,923,849	5,721,988	38,605,860
减：折扣与折让	2				
主营业务收入净额	3	5,721,988	38,923,849	5,721,988	38,605,860
减：主营业务成本	4	(8,058,171)	(72,846,095)	(8,058,171)	(72,528,106)
主营业务税金及附加	5	(665,728)	(1,190,606)	(665,728)	(856,691)
二、主营业务亏损	10	(3,001,911)	(35,112,852)	(3,001,911)	(34,778,937)
加：其他业务利润（附注21）	11	11,265,386	6,711,421	11,037,455	6,528,001
减：存货跌价损失	12	(37,704,925)	(13,389,260)	(37,704,925)	(13,016,260)
营业费用	13	(487,224)	(2,816,035)	(487,224)	(3,066,512)
管理费用	14	(43,466,516)	(119,742,971)	(38,392,113)	(81,172,560)
财务费用（附注22）	15	(16,759,319)	(28,514,489)	(17,683,834)	(21,626,996)
三、营业亏损	18	(90,154,509)	(192,864,186)	(86,232,552)	(147,133,264)
加：投资收益/(亏损)	19	32,884,216	(77,600,614)	85,666,804	(92,053,104)
补贴收入	22				
营业外收入（附注23）	23	177,263,415	14,340,289	100,802,323	4,385,899
减：营业外支出（附注24）	25	(63,106,946)	(2,034,577)	(63,106,686)	(2,010,077)
四、利润总额/(亏损总额)	27	56,886,176	(258,159,088)	37,129,889	(236,810,546)
减：所得税	28				
少数股东损益	29	(19,756,287)	21,348,542	-	-
五、净利润/(净亏损)	30	37,129,889	(236,810,546)	37,129,889	(236,810,546)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人：董庆祥

财务负责人： 高铁占

制表人： 周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年度利润分配表

会股02表 附表1
单位：人民币元

项 目	行次	1999(合并)	1998(合并)	1999(母公司)	1999(母公司)
一、净利润/(净亏损)	1	37,129,889	(236,810,546)	37,129,889	(236,810,546)
加：年初待弥补亏损	2	(435,513,000)	(198,702,454)	(435,513,000)	(198,702,454)
盈余公积转入	4				
二、待弥补亏损	8	(398,383,111)	(435,513,000)	(398,383,111)	(435,513,000)
减：提取法定盈余公积	9				
提取法定公益金	10				
三、待弥补亏损	11	(398,383,111)	(435,513,000)	(398,383,111)	(435,513,000)
减：应付优先股股利	12				
提取任意盈余公积	13				
应付普通股股利	14				
转作股本的普通股股利	15				
四、待弥补亏损	20	(398,383,111)	(435,513,000)	(398,383,111)	(435,513,000)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人：董庆祥

财务负责人： 高铁占

制表人： 周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年度现金流量表

会股03表
单位：人民币元

项 目	行次	金额(合并)	金额(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	1	2,006,798	2,006,798
收取的租金	2		
收到的税费返回	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	35,297,764	17,559,889
现金流入小计	9	37,304,562	19,566,687
购买商品、接受劳务支付的现金	10	(20,627,669)	(787,967)
经营租赁所支付的现金	11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12	(4,993,470)	(1,983,938)
实际交纳的增值税款	13		
支付的所得税款	14		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	(4,222,849)	(3,167,774)
支付的其他与经营活动有关的现金	20	(20,677,023)	(11,818,844)
现金流出小计	21	(50,521,011)	(17,758,523)
经营活动产生的现金流量净额	22	(13,216,449)	1,808,164
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	23		
分得股利或利润所收到的现金	24		
取得债券利息收入所收到的现金	25		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		
收回应收联营公司之本金		36,621,717	-
收回应收联营公司之利息		42,156,171	-
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	78,777,888	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32		
权益性投资所支付的现金	33	(14,565,000)	-
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金流出小计	41	(14,565,000)	-
投资活动产生的现金流量净额	42	64,212,888	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	43		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	44		
发行债券所收到的现金	45		
借款所收到的现金	50	45,714,895	-
财政拨款	51	14,565,000	
现金流入小计	52	60,279,895	-
偿还债务所支付的现金	53	(33,164,800)	-
发生筹资费用所支付的现金	54		
分配股利或利润所支付的现金	55		
其中：子公司支付少数股东股利			
偿付利息所支付的现金		(75,520,055)	-
融资租赁所支付的现金	56		
减少注册资本所支付的现金	57		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	(108,684,855)	-
筹资活动产生的现金流量净额	64	(48,404,960)	-
四、汇率变动对现金的影响	65		
五、现金及现金等价物净增加额	66	2,591,479	1,808,164

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人：董庆祥

财务负责人：高铁占

制表人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
1999年度现金流量表(续)

会股03表
单位:人民币元

附注:

项 目	金额(合并)	金额(母公司)
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	37,129,889	37,129,889
加:少数股东损益	19,756,287	-
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	14,918,720	13,918,720
固定资产折旧	7,746,889	7,536,904
存货跌价准备	37,704,925	37,704,925
无形资产与递延资产的摊销	3,086,603	209,956
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净收益	(27,679,193)	(27,679,193)
固定资产报废损失	36,971,771	36,971,771
固定资产评估减值	25,925,000	25,925,000
财务费用	16,593,377	17,683,834
债权人豁免以前年度应付款项	(13,413,831)	(2,007,334)
因贴息及免息冲回以前年度计提利息	(135,790,167)	(70,741,572)
投资收益	(32,884,216)	(85,666,804)
递延税款		
存货的减少	1,782,261	1,949,216
经营性应收项目的减少	92,119,759	180,078,151
经营性应付项目的减少	(97,184,523)	(171,205,299)
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(13,216,449)	1,808,164
3.现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额	15,734,062	5,738,789
减:货币资金的期初余额	(13,142,583)	(3,930,625)
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	2,591,479	1,808,164

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

行政负责人:董庆祥

财务负责人:高铁占

制表人:周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
会计报表附注
截止 1999 年 12 月 31 日

(一) 公司简介

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家发行境内上市普通股(A股)和境内上市外资股(B股),并在深圳证券交易所挂牌上市的公司。本公司经营范围主要为从事黑白电视机显像管玻壳、黑白电视机显像管的制造及销售。由于国内电视机市场在1997年度发生的急剧变化,本公司制造黑白电视机显像管玻壳和黑白电视机显像管的生产线自1997年6月起停产。在本报告截止日后,本公司于2000年3月30日召集临时股东大会并通过决议批准将该生产线售予本公司之最终控股公司-石家庄宝石电子集团有限责任公司以置换其所属生产彩色电视机部件的元件分厂。在此以后,本公司的经营活动主要是生产和销售为彩色电视机显像管玻壳配套的硝钉和阳极帽。

本公司控股的子公司石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司(即“彩壳公司”)于1997年7月3日与日本电气硝子株式会社和日商岩井株式会社共同投资成立石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司(即“硝子公司”)。自此,原由彩壳公司制造和销售彩色显像管玻壳的业务全部移转给硝子公司。彩壳公司以其拥有硝子公司51%的所有者权益而成为一投资控股公司。1999年10月,由于硝子公司其他二个投资者增加投资额,彩壳公司在硝子公司所占股权比例变更为49%(附注7)。

本公司的会计报表仍依据持续经营的假设编制。

(二) 主要会计政策

(1) 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

(2) 会计年度

本公司和控股子公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

(3) 记帐本位币

本公司和控股子公司以人民币为记帐本位币。

(二) 主要会计政策 (续)

(4) 记帐原则和计价基础

本公司和控股子公司会计核算以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币，于资产负债表结算日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行的当日市场汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益直接记入利润表。

(6) 坏帐核算方法

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收帐款确认为坏帐损失，计入当期费用或冲减坏帐准备金。

坏帐准备金在对应收帐款的回收可能性作出具体评估后计提。

(7) 存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、备品备件和低值易耗品。存货按实际成本入帐。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。备品备件和低值易耗品在其投入使用时一次摊销成本。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，对其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备应按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取。

(8) 长期投资核算方法

长期投资为本公司对控股子公司和联营公司以及第三方投资。

控股子公司指本公司拥有其 50% 以上的表决权资本，具有决定其财务和经营政策权力，并能据此从其经营活动中获取利益的企业。控股子公司在本公司会计报表中按权益法核算并于年末编制合并会计报表。

(二) 主要会计政策 (续)

(8) 长期投资核算方法 (续)

联营公司指本公司或控股子公司占被投资公司权益性资本比例在20%以上但在50%以下(含50%)，且对其财务和经营决策有重大影响的企业。联营公司在本公司会计报表中按权益法核算。

第三方投资指本公司占被投资公司权益性资本比例在20%以下，且对其生产经营活动不具有控制的企业。第三方投资在本公司会计报表中按成本法核算。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业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，该可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，记入长期投资减值准备。

(9) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备，以及单位价值在人民币2,000元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备。

固定资产按购置或新建时的原始成本计价。对本公司在股份改制时评估增值的固定资产，按其评估确认后的原价入帐。

固定资产折旧采用直线法并按其原值减去估计的3%至5%残值在估计经济使用年限内平均计提。未使用或不需用的机器设备不计提折旧。

固定资产的估计可使用年限列示如下：

房屋及建筑物	20 - 21 年
机器设备	11 - 12 年
运输工具	11 - 12 年
其他设备	11 - 12 年

(10) 无形资产计价和摊销方法

无形资产指土地使用权，按成本入帐，并采用直线法按使用年限50年平均计提摊销额。

(二) 主要会计政策 (续)

(11) 开办费摊销方法

开办费采用直线法按5年平均计算摊销额。

(12) 收入确认原则

销售商品的收入在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理和控制，有关货款已收到或取得收款证明，并且与该商品销售相应的成本已可靠计量时确认为营业收入。

(13) 所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用纳税影响会计法。

(14) 利润分配

根据公司章程，本公司缴纳企业所得税后的利润，应按照下列程序分配：

- (i) 公司提取当年税后利润的10%列入公司法定公积金，并提取税后利润的5%至10%列入法定公益金。当公司法定公积金累计额达到公司注册资本的50%以上时，可不再提取。
- (ii) 上一年公司的利润不足以弥补公司亏损时，在依照前款规定提取法定公积金和法定公益金之前，应当先用当年利润弥补上年度的亏损。
- (iii) 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取法定公积金、法定公益金及任意公积金后所余利润，按股东持有的股份比例分配。

(15) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发“合并会计报表暂行规定”》编制。

合并会计报表包括本公司及控股子公司截至12月31日止的会计报表。

控股子公司指本公司拥有其50%以上的表决权资本，具有决定其财务和经营政策权力，并能据此从其经营活动中获取利益的企业。

(二) 主要会计政策 (续)

(15) 合并会计报表的编制方法 (续)

在合并会计报表中, 少数股东权益指控股子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部份。

本公司与控股子公司之间所有重大往来余额及交易已在合并会计报表编制时予以冲销。

(三) 税项

本公司承担的主要税项列示如下：

(1) 增值税

本公司按规定应缴纳 17% 的增值税。本公司实际应缴纳增值税为销项税额减除进项税额后的差异数。

(2) 企业所得税

本公司于本会计期间无应纳税所得额，因此未计提企业所得税。

(3) 营业税

本公司根据应纳税额的 5% 缴纳营业税。

(4) 教育费附加税和城市建设税

本公司按应缴纳增值税和营业税税额合计的 3.5% 和 7% 分别缴纳教育费附加和城市建设税。

(四) 控股子公司及合营公司

详见 (六) 关联方关系及其交易。

(五) 会计报表主要项目注释

1 货币资金

	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元
现金	61,970	35,226
银行存款	15,672,092	13,107,357
	<u>15,734,062</u>	<u>13,142,583</u>

年末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	156	8.2793	1,292
日元	3,262,296	0.080933	264,027
			<u>265,319</u>
			<u>3/43/43/43/43/43/4</u>

2 应收票据

截至1999年12月31日止的应收票据余额中，计有以下应收银行承兑汇票抵押于银行用以开具应付银行承兑汇票。

出票单位	出票日期	到期日	金额 人民币元
四川长虹电器股份有限公司	1999.7.29	2000.1.27	8,000,000

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

3 应收帐款

(i) 合并

	1999年12月31日			1998年12月31日		
	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元
帐龄:						
1年以内	5,470,667	11	-	19,144,474	28	-
1-2年	3,181,769	6	(1,346,470)	28,695,301	43	(17,028,550)
2-3年	26,150,638	53	(23,828,784)	14,957,416	22	(5,396,660)
3年以上	15,084,703	30	(14,733,097)	4,542,194	7	(4,542,194)
合计	<u>49,887,777</u>	<u>100</u>	<u>(39,908,351)</u>	<u>67,339,385</u>	<u>100</u>	<u>(26,967,404)</u>

1999年12月31日余额中五个欠款最大的单位及欠款金额列示如下:

单位名称	年末欠款金额 人民币元	欠款时间
石家庄宝石集团电视机厂	23,399,356	二至三年及三年以上
瑞丽市兰花商号	2,702,900	二至三年
无锡市锡康实业公司	2,440,264	一年以下
长沙770厂	2,310,251	三年以上
南宁市无线电三厂	2,156,671	二至三年

除在附注(六)列示的应收石家庄宝石电子集团有限责任公司子公司之款项外,年末应收帐款余额中并没有重大应收持本公司5%或以上股份之主要股东单位的款项。

(五) 会计报表主要项目注释(续)

3 应收帐款(续)

(ii) 母公司

	1999年12月31日			1998年12月31日		
	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元
帐龄:						
1年以内	5,470,667	18	-	19,144,474	40	-
1-2年	3,181,769	10	(1,346,470)	9,684,401	20	(17,650)
2-3年	7,412,982	24	(6,091,128)	14,957,416	31	(5,396,660)
3年以上	15,084,703	48	(14,733,097)	4,542,194	9	(4,542,194)
合计	<u>31,150,121</u>	<u>100</u>	<u>(22,170,695)</u>	<u>48,328,485</u>	<u>100</u>	<u>(9,956,504)</u>

4 其他应收款

	1999年12月31日			1998年12月31日		
	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏帐准备 人民币元
帐龄:						
1年以内	33,959,750	65	-	55,232,539	92	-
1-2年	13,992,327	26	-	3,494,511	6	-
2-3年	3,676,968	7	-	1,231,237	2	-
3年以上	1,000,000	2	-	-	-	-
合计	<u>52,629,045</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>59,958,287</u>	<u>100</u>	<u>-</u>

(五) 会计报表主要项目注释(续)

4 其他应收款(续)

1999年12月31日余额中五个欠款最大的单位及欠款金额列示如下:

单位名称	年末欠款金额 人民币元	欠款时间
石家庄宝石电子集团有限责任公司	32,318,509	一年以下及一至二年
石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	9,800,000	一年以下
君安证券有限责任公司	3,203,325	二至三年
石家庄花云纳葡萄酒有限公司	2,544,337	一年以下
石家庄市人民政府集资办电办公室	1,000,000	三年以上

除在附注(六)列示的应收石家庄石电子集团有限责任公司及其子公司之款项外,年末其他应收款余额中并没有重大应收持本公司5%或以上股份之主要股东的款项。

5 存货及跌价准备

	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	金额 人民币元	跌价准备 人民币元
原材料及低值易耗品	11,251,648	(9,630,855)	14,601,369	(1,535,000)
在产品	949,144	-	2,135,598	(1,409,790)
产成品及库存商品	18,436,542	(8,700,613)	15,049,866	(3,928,471)
备件	35,467,168	(32,389,718)	36,099,930	(6,143,000)
合计	<u>66,104,502</u>	<u>(50,721,186)</u>	<u>67,886,763</u>	<u>(13,016,261)</u>

鉴于国内电视机市场的现状,本公司黑白电视机显像管和玻壳停产且拟在本报告截止日后将相关生产设备出售及本公司现有存货的状况,本公司董事会对原材料及低值易耗品、备件及产成品计提了存货跌价准备人民币50,721,186元。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

6 应收下属公司款项

	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元
硝子公司		
- 短期应收款	361,615,746	236,733,374
- 长期应收款	532,407,584	836,640,488
	<u>894,023,330</u>	<u>1,073,373,862</u>

上述应收硝子公司款项按年利率11%计息。

7 长期股权投资

(i) 合并

	1999年1月1日 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	1999年12月31日 人民币元
长期股权投资	<u>524,781,854</u>	<u>117,661,495</u>	<u>-</u>	<u>642,443,349</u>

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被 注册资本比例
硝子公司(联营公司)	20年	637,443,349	49%
河北省证券有限责任公司	无规定期限	5,000,000	3.58%
		<u>642,443,349</u>	

(ii) 母公司

	1999年1月1日 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	1999年12月31日 人民币元
长期股权投资	<u>179,105,573</u>	<u>105,205,722</u>	<u>-</u>	<u>284,311,295</u>

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被 注册资本比例
彩壳公司(控股子公司)	无规定期限	279,311,295	81.26%
河北省证券有限责任公司	无规定期限	5,000,000	3.58%
		<u>284,311,295</u>	

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

8 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
原 值					
1999年1月1日	127,861,083	340,452,202	3,538,655	5,619,343	477,471,283
本年增加	49,023,931	3,547,054	718,775	-	53,289,760
本年出售	-	(729,600)	(445,415)	-	(1,175,015)
本年出售给彩壳公司	(27,895,952)	-	-	-	(27,895,952)
本年报废	(40,517)	(58,305,380)	-	-	(58,345,897)
1999年12月31日	148,948,545	284,964,276	3,812,015	5,619,343	443,344,179
累 计 折 旧					
1999年1月1日	35,228,188	127,011,871	1,931,978	2,632,054	166,804,091
本年增加	5,599,175	1,988,165	18,525	141,024	7,746,889
本年出售	-	(342,494)	(208,851)	-	(551,345)
本年出售给彩壳公司	(8,518,202)	-	-	-	(8,518,202)
本年报废	(14,917)	(21,359,209)	-	-	(21,374,126)
本年评估减值	-	25,925,000	-	-	25,925,000
1999年12月31日	32,294,244	133,223,333	1,741,652	2,773,078	170,032,307
净 值					
1999年12月31日	116,654,301	151,740,943	2,070,363	2,846,265	273,311,872
1998年12月31日	92,632,895	213,440,331	1,606,677	2,987,289	310,667,192

截至1999年12月31日止，本公司固定资产中原值为人民币238,800,000元部分已抵押于银行。

本公司于本年度将拥有的58,555平方米土地使用权和部分厂房分别以人民币27,110,965元和人民币25,412,966元售予硝子公司，净收益共计人民币27,281,157元。

本公司董事会于1999年6月决定对其中净值为人民币36,971,771元的机器设备在帐务上做报废处理，此项会计处理已获得石家庄市国有资产管理局的批准。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

8 固定资产及累计折旧 (续)

本公司拟将主要用于制造黑白电视机玻壳和黑白电视机显像管的生产线出售给最终控股公司。该部分固定资产截至1999年12月31日止帐面净值为人民币169,612,900元，协商确定的出售价格为人民币143,687,900元。该价格系依据经河北中冀资产评估有限责任公司评估并由国家财政部财评字[2000]106号文得以确认的评估净值。鉴于该项评估的基准日为1999年12月31日，故评估值低于帐面价值的部分计人民币25,925,000元已作为固定资产评估减值准备记入1999年度营业外支出科目。

9 无形资产

类别	原始金额 人民币元	1999年				1999年 12月31日 人民币元	剩余摊销 期限 人民币元
		1月1日 人民币元	本年增加 人民币元	本年转出 人民币元	本年摊销 人民币元		
土地使用权	7,277,075	9,762,983	-	(2,963,076)	(209,956)	6,589,951	44年8个月
	<u>7,277,075</u>	<u>9,762,983</u>	<u>-</u>	<u>(2,963,076)</u>	<u>(209,956)</u>	<u>6,589,951</u>	

本公司土地使用权的使用年限为自1994年4月1日起的50年。

10 开办费

类别	1999年1月1日 人民币元	本年增加 人民币元	本年摊销 人民币元	1999年12月31日 人民币元
开办费	6,888,653	-	(2,876,647)	4,012,006
	<u>6,888,653</u>	<u>-</u>	<u>(2,876,647)</u>	<u>4,012,006</u>

11 短期借款

借款类别	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元	备注
抵押	61,573,640	68,800,000	以原值为人民币68,800,000元的固定资产抵押
信用	217,561,688	332,478,400	
合计	<u>279,135,328</u>	<u>401,278,400</u>	

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

11 短期借款 (续)

1999年12月31日余额中,包含下列的已逾期借款:

借款单位	借款余额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行石家庄分行	27,300,000	1997.1.17 - 1998.1.17	12.1%	
中国银行石家庄分行	10,000,000	1997.1.21 - 1998.1.21	11.1%	
中国农业银行石家庄分行	5,000,000	1997.1.14 - 1997.7.14	9.2%	
中国农业银行石家庄分行	34,973,640	1998.2.14 - 1999.1.20	7.0%	以原值为人民币 42,200,000元的 固定资产抵押
河北省石家庄市振头信用 合作社	27,900,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
正定县信用合作社联合社	21,100,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
晋州市信用合作社联合社	7,000,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
深泽县农村信用合作社联 合社	7,838,960	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
晋州市信用合作社联合社	3,000,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
无极县信用合作社联合社	5,500,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
辛集市信用合作社联合社	42,114,748	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
井泾县微水信用社	8,000,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
河北省行唐县信用合作社 联合社	5,000,000	1995.3.20 - 1996.3.20	15.4%	
石家庄信托投资股份公司	7,000,000	1993.10.4 - 1996.10.4	12.2%	
河北省财政厅	807,980	1995.6.1 - 1995.11.30	7.2%	
石家庄市交通局	5,000,000	1995.4.1 - 1996.7.1	-	
石家庄市财政局集资办公室	20,000,000	1995.1.18 - 1997.1.18	12.8%	
石家庄市财政局集资办公室	15,000,000	1995.3.1 - 1997.3.1	12.8%	
合计	252,535,328			

截至1999年12月31日止,本公司尚未与上述借款的相关借款机构签定新的借款合同。本公司董事会已获得这些借款机构的书面确认,对已逾期的借款不加收罚息。

短期借款利息按年利率7.2%至15.372%计算。

短期借款中包含外币借款计97,590美元,折合人民币807,980元。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

12 应付票据

年末应付票据余额中无重大应付持本公司5%或以上股份的主要股东的款项。

13 应付帐款

除在附注(六)列示的应收石家庄宝石电子集团有限责任公司子公司之款项外，年末应付帐款余额中无重大应付持本公司5%或以上股份的主要股东的款项。

14 应交税金

本公司于1998年7月获得河北省石家庄市国家税务局和地方税务局书面同意，将1998年及以后各年度的各项税款继续全部转交最终控股公司(见附注七)，由最终控股公司负责统一交付。因此截至1999年12月31日止，所有应交税金科目的余额已转入应付最终控股公司科目，由最终控股公司统一负责交纳。

15 其他应付款

	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元
应付工程及器材款	50,140,788	72,825,058
职工福利费	7,784,567	7,093,619
煤气电费	2,724,229	1,736,000
财政拨款	14,565,000	-
其他	5,820,106	16,408,777
	<u>81,034,690</u>	<u>98,063,454</u>

石家庄市财政局为了加速彩壳二期建设，于本年度将石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司缴纳的契税计人民币14,565,000元全部拨款给本公司，并要求将该笔款项记入国家专项资本公积金，全部投入彩壳二期工程，以加速硝子公司的发展。

年末其他应付款余额中无重大应付持本公司5%或以上股份的主要股东的款项。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

16 预提费用

	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元
借款利息	101,445,601	179,423,976
产品质量保证金	339,267	1,467,624
能源费	6,992,457	5,243,958
缓发工资	3,929,123	3,929,123
养老金	2,524,113	2,524,113
其他	522,754	522,754
	<u>115,753,315</u>	<u>193,111,548</u>

17 其他流动负债

	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元	原货币 美元
其他流动负债	<u>83,000,000</u>	<u>83,000,000</u>	<u>10,000,000</u>

集团于1993年签定的人民币置换美元协议规定应于1998年11月将10,000,000美元返还调汇单位并取回原用于置换的人民币58,000,000元(已记入“其他流动资产”)。截至1999年12月31日止,本公司仍在与调汇单位协商返还事宜。

18 长期借款

借款单位	金额 人民币	借款期限	年利率	借款条件
中国农业银行石家庄市华安支行	45,714,895	1999.12.31 - 2001.12.31	6.56%	以原值为人民币170,000,000元的固定资产作抵押
中国农业银行石家庄市华安支行	710,649,497	1995. 3.23 - 2001.12.31	8.82%	
中国银行石家庄分行	165,586,000	1995. 1. 25 - 2001.12.31	8.40%	
	<u>921,950,392</u>			

长期借款期末余额均为银行美元借款

外币名称	外币-美元	汇率	折合人民币
美元	111,356,080	8.2793	<u><u>921,950,392</u></u>

(五) 会计报表主要项目注释(续)

19 股本

本公司的股份均为每股面值人民币一元。

股份类别	1999年12月31日 人民币元	1998年12月31日 人民币元
尚未流通股份		
发起人股份 - 国家股	230,410,500	230,410,500
- 境内法人股	7,500,000	7,500,000
内部职工股	-	15,111,600
尚未流通股份合计	<u>237,910,500</u>	<u>253,022,100</u>
已流通股份		
境内上市的人民币普通股	45,089,500	29,977,900
境内上市的外资股	100,000,000	100,000,000
已流通股份合计	<u>145,089,500</u>	<u>129,977,900</u>
股份总数	<u><u>383,000,000</u></u>	<u><u>383,000,000</u></u>

本公司内部职工股经批准自1999年9月起上市流通。

20 公积金和公益金

	资本公积 人民币元	法定公积金 人民币元	法定公益金 人民币元	金额总计 人民币元
1999年1月1日和 1999年12月31日	387,497,720	41,241,831	20,620,916	449,360,467

本公司截至1999年12月31日止仍处于累积亏损状态，因此未于1999年度提拨法定公积金和公益金。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

21 其他业务利润

	1999年			1998年		
	其他业务收入 人民币元	其他业务支出 人民币元	其他业务利润 人民币元	其他业务收入 人民币元	其他业务支出 人民币元	其他业务利润 人民币元
销售原材料	15,662,569	(11,081,788)	4,580,781	3,186,604	(3,058,537)	128,067
销售动力	64,418,463	(60,854,757)	3,563,706	68,727,466	(65,664,917)	3,062,549
销售抵债物资	9,540,076	(14,096,524)	(4,556,448)	75,784,325	(71,923,515)	3,860,810
提供劳务	10,623,195	(4,405,231)	6,217,964	5,475,021	(5,030,546)	444,475
其他	2,764,796	(1,305,413)	1,459,383	3,720,119	(4,504,599)	(784,480)
	<u>103,009,099</u>	<u>(91,743,713)</u>	<u>11,265,386</u>	<u>156,893,535</u>	<u>(150,182,114)</u>	<u>6,711,421</u>

22 财务费用

	1999年 人民币元	1998年 人民币元
利息支出	129,238,747	144,928,120
减：利息收入	(112,645,370)	(116,001,913)
汇兑损失	168,461	2,491,513
减：汇兑收益	(10,584)	(3,844,048)
其他	8,065	940,817
	<u>16,759,319</u>	<u>28,514,489</u>

23 营业外收入

	1999年 人民币元	1998年 人民币元
冲回上年度存货盘亏	-	2,545,766
债权人豁免以前年度 应付款项	13,413,831	-
因贴息及免息冲回以前 年度计提利息	135,790,167	9,954,389
抵债收入	-	600,000
出售固定资产和无形 资产收益(附注8)	27,872,826	-
其他	186,591	1,240,134
	<u>183,163,215</u>	<u>14,340,289</u>

177,263,415

=====

14,340,289

=====

(五) 会计报表主要项目注释(续)

24 营业外支出

	1999 年 人民币元	1998 年 人民币元
处置固定资产损失	193,633	1,645,059
固定资产报废损失(附注 8)	36,971,771	-
固定资产评估减值(附注 8)	25,925,000	-
其他	16,542	389,518
	<u>63,106,946</u>	<u>2,034,577</u>

(六) 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主要业务与本公司关系	经济性质	法定代表人
石家庄宝石电子集团有限责任公司	中华人民共和国河北省 石家庄市中山东路 819 号	电子玻璃及其他 配套电子产品	最终控股公司 有限责任公司	董庆祥
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	中华人民共和国河北省 石家庄市中山东路 819 号	投资控股公司	控股子公司 有限责任公司	董庆祥

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数及年末数 人民币元
石家庄宝石电子集团有限责任公司	900,000,000
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	<u>540,681,957</u>

(3) 存在控制关系的关联方持本公司股份或权益及其变化：

企业名称	年初数及年末数 金额 人民币元	%
石家庄宝石电子集团有限责任公司	230,410,500	60.16

=====

(六) 关联方关系及其交易 (续)

(4) 本公司直接持有其控制的关联方之股份或权益及其变化:

企业名称	年初数及年末数 金额 人民币元	%
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	439,341,957	81.26

(5) 不存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	中华人民共和国河北省 石家庄市中山东路 819 号	生产, 销售大径条纹 塑管系列产品及 有关产品设计和 安装, 服务	最终控股公司 之子公司	中外合资 经营企业	董庆祥
石家庄宝石电子集团工贸公司	中华人民共和国河北省 华清街 2 号	电子系统建筑 工程安装	最终控股公司 之子公司	集体所有制 企业	王胜宪
石家庄花云纳葡萄酒有限公司	中华人民共和国河北省 石家庄高新技术产业 开发区黄河大道 9 号	生产, 销售葡萄酒 及饮用水	最终控股公司 之子公司	合资经营 (港资)企业	李文良
石家庄宝石集团电视机厂	中华人民共和国河北省 石家庄市中山东路 819 号	生产加工销售 电视机	最终控股公司 之子公司	有限责任公司	董庆祥

(6) 本集团及关联公司于 1999 年 12 月 31 日的往来余额列示如下:

企业名称	1999 年 12 月 31 日 人民币元	1998 年 12 月 31 日 人民币元
------	--------------------------	--------------------------

本集团应收/(应付) 关联公司款

- 硝子公司(附注 6)	894,023,330	1,073,373,862
- 最终控股公司(附注 4)	32,318,509	50,795,295
- 石家庄宝石电子集团工贸公司 (附注 3、13)	(2,085,359)	940,099
- 石家庄宝石集团电视机厂 (附注 3)	23,399,356	21,959,356
- 石家庄宝石克拉大径塑管 有限公司(附注 4)	438,334	-

-石家庄花云纳葡萄酒
有限公司(附注4)

2,544,337

-

(六) 关联方关系及其交易 (续)

(7) 本集团及有关关联公司于本年度内正常业务过程中发生的重大交易列示如下：

(i) 与最终控股公司的交易

	1999 年 人民币元	1998 年 人民币元
销售原材料	8,091,145	562,740
销售动力	10,207,784	9,314,112
销售/(销售退回)抵债物资	(17,069,618)	29,572,631
提供维修服务收入	916,014	-
资产使用费	(2,883,296)	(2,906,181)
购买固定资产	(2,745,805)	-
	<u> </u>	<u> </u>

(ii) 与硝子公司的交易

	1999 年 人民币元	1998 年 人民币元
出售固定资产	52,523,931	-
销售原材料	83,812	510,534
销售产成品	262,307	513,779
销售动力	54,048,609	68,465,750
长期应收硝子公司款项的 利息收入	105,818,426	123,698,224
劳务费收入	20,129,746	15,540,000
提供维修服务收入	7,535,773	5,463,543
购买固定资产	(49,862,474)	-
	<u> </u>	<u> </u>

(七) 最终控股公司

本公司董事会认为最终控股公司是石家庄宝石电子集团有限责任公司。

(八) 或有事项

本公司于资产负债表日无重大的或有事项存在。

(九) 承诺事项

本公司于资产负债表日无重大的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

于2000年3月1日，本公司将用于制造黑白电视机显像管玻壳、黑白电视机显像管的生产设备和部分相关负债售予石家庄宝石电子集团有限责任公司(最终控股公司)以置换其所拥有的元件分厂的资产和部分相关负债。此交易已于2000年3月30日获得股东大会批准。

上述资产置换的详情列示如下：

	人民币元
售出的资产截至1999年12月31日价值	
机器设备	169,612,900
资产评估减值	(25,925,000)
银行借款	(53,900,000)
售出资产净值	<u>89,787,900</u>
购入的资产截至1999年12月31日价值	
流动资产	33,180,300
房屋建筑物	8,845,200
机器设备	49,709,600
土地使用权	6,228,800
流动负债	(12,737,300)
购入资产净值	<u>85,226,600</u>

上述交易涉及之资产和负债经河北中冀资产评估有限责任公司评估并由国家财政部财评字[2000]106号文确认。

对合并会计报表中部分数据变动幅度达30%(含30%)以上，且占本集团报表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的主要项目分析：

- (1) 截止于本报告期，应收下属公司款项年末余额为人民币361,615,746元，比年初数增加人民币124,882,372元(即53%)，主要是因为硝子公司部分欠款将于一年内到期，从长期应收下属公司款项重分类至本科目，计人民币304,232,904元。同时，硝子公司于本年度内归还部分欠款计人民币190,903,516元。
- (2) 长期应收下属公司款项年末余额为人民币532,407,584元，比年初数减少人民币304,232,904元(即36%)，主要因为该些款项将于一年内到期，重分类至应收下属公司款项。
- (3) 短期借款年末余额为人民币279,135,328元，比年初数减少人民币122,143,072元(即30%)，主要是因为本集团于本年度偿还部分借款计本金人民币122,142,252元。
- (4) 预提费用年末余额为人民币115,753,315元，比年初数减少人民币77,358,233元(即40%)，主要原因是本集团因贴息及免息冲回以前年度计提利息人民币135,790,167元并偿还利息人民币70,499,409元，同时计提本年度利息费用计人民币129,238,747元。
- (5) 长期借款年末余额为人民币921,950,392元，比年初数减少人民币640,474,592元(即228%)，主要因为本集团于本年度将一年内到期的长期负债展期至2001年12月31日，重分类至本科目，共计人民币594,696,201元。同时本集团向中国农业银行石家庄市华安支行举借长期借款计人民币45,714,895元。
- (6) 本年度主营业务收入和主营业务成本分别为人民币5,721,988元和人民币8,058,171元，比上年度分别减少人民币33,201,861元(即85%)和人民币64,787,924元(即89%)。主要原因是本公司控股子公司彩壳公司于1997年7月将土地使用权、厂房、机器设备和递延资产投入硝子公司，自该日起，彩壳公司停止生产销售彩色显像管玻壳。另外，本公司在1999年全年均处于停产状况，销售收入与去年相比继续减少。

附件一 (续)

对合并会计报表中部分数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，且占本集团报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的主要项目分析 (续)

- (7) 本年度其他业务利润为人民币 11,265,386 元，比上年度增加人民币 4,553,965 元 (即 68%)，主要原因是本公司于本年度机器修理和模具修理业务成本降低，净收入较上年度增加人民币 4,376,111 元。
- (8) 本年度存货跌价损失为人民币 37,704,925 元，比上年度增加人民币 24,315,665 元 (即 182%)，主要因为鉴于国内电视机市场的现状，本公司黑白电视机显像管和玻壳停产且拟在本报告截至日后将相关生产设备出售及本公司现有存货的状况，本公司董事会于本年度对原材料及低值易耗品、备件及产成品计提了存货跌价准备计人民币 50,721,186 元。

- (9) 本年度管理费用为人民币 43,466,516 元，比上年度减少人民币 76,276,455 元 (即 64%)。主要原因列示如下：

	人民币元
本集团计提的坏帐损失较上年度减少	52,066,020
彩壳公司冲销销售给硝子公司资产的未实现损失减少	10,154,000
彩壳公司冲销已销售给硝子公司原材料的材料成本差异减少	8,364,755
彩壳公司计提的三包损失较上年度减少	4,419,758
其他费用减少	1,271,922
	76,276,455
	76,276,455

- (10) 本年度财务费用为人民币 16,759,319 元，比上年度减少人民币 11,755,170 元 (即 41%)，主要因为本集团本年度共偿还借款人民币 76,364,681 元，故本集团借款利息全年减少人民币 15,689,373 元。同时，硝子公司于本年度内偿还部分向彩壳公司举借的贷款本金，该笔贷款的利率为 11%，故此应收硝子公司利息收入减少了人民币 3,356,543 元。

附件一 (续)

对合并会计报表中部分数据变动幅度达30%(含30%)以上，且占本集团报表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的主要项目分析(续)

- (11) 本年度投资收益为人民币32,884,216元，而上年度为投资亏损计人民币77,600,614元。主要因为本集团之联营公司硝子公司于本年度盈利人民币59,015,535元，本集团按投资比例分摊该公司利润人民币32,884,216元，而上年度为经营亏损计人民币152,158,067元，分摊的投资亏损为人民币77,600,614元。
- (12) 本年度营业外收入为人民币177,263,415元，比上年度增加人民币162,923,126元(即1,136%)，主要原因是本集团于本年度内部分债权人豁免以前年度应付款项计人民币13,413,831元，因贴息及免息冲回以前年度计提利息计135,790,167元，以及处置固定资产和无形资产收益人民币27,872,826元。
- (13) 本年度营业外支出为人民币63,106,946元，比上年度增加人民币61,072,369元(即3,002%)，主要因为本公司董事会于1999年6月决定对净值为人民币36,971,771元的机器设备在帐务上作报废处理，同时计提固定资产评估减值准备计人民币25,925,000元。
- (14) 本年度少数股东收益为人民币19,756,287元，而上年度为少数股东损失计人民币21,348,542元，主要因为彩壳公司于本年度盈利人民币105,423,091元，而上年度亏损达人民币13,919,648元。

附件二

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
合并净资产差异调整表

1999年12月31日
人民币千元

	根据国际会计准则 编制	根据中国会计准则和制度 调整 编制
资产：		
流动资产		
货币资金	15,734	-
应收票据	71,366	-
应收款项净额	26,826	35,782
预付货款	2,026	-
应收最终控股公司款项	32,633	(32,633)
应收关联公司款项	2,983	(2,983)
待摊费用	42	-
存货净额	15,383	-
其他流动资产	58,000	-
一年内到期的其他长期资产	361,616	-
流动资产合计	586,609	586,775
	-----	-----
长期投资	1,174,851	(532,408)
固定资产		
固定资产原值	443,344	-
减：累计折旧	(170,032)	-
固定资产净值	273,312	-
无形资产	6,590	-
开办费	4,012	-
商誉	5,920	(5,920)
长期应收下属公司款项	-	532,408
资产总计	2,051,294	2,045,540
负债		
流动负债		
短期借款	279,135	-
应付票据	8,025	-
应付帐款	52,106	2,359
预收货款	2,203	-
应付福利费	5,464	-
其他应付款	81,034	-
预提费用	115,754	-
应付关联公司款项	2,359	(2,359)
其他流动负债	83,000	-
流动负债合计	629,080	629,080
	-----	-----

附件二 (续)

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
合并净资产差异调整表 (续)

1999年12月31日
人民币千元

	根据国际会计准则 编制	根据中国会计准则和制度 调整	编制
长期负债			
长期借款	921,950	-	921,950
递延收入	16,667	(16,667)	-
	<hr/>		<hr/>
负债合计	1,567,697		1,551,030
	-----		-----
少数股东权益	60,531	-	60,531
	-----		-----
股东权益			
股本	383,000	-	383,000
资本公积	355,859	31,639	387,498
盈余公积	61,899	(36)	61,863
待弥补亏损	(377,692)	(20,690)	(398,382)
	<hr/>		<hr/>
股东权益合计	423,066		433,979
	<hr/>		<hr/>
负债及股东权益合计	2,051,294		2,045,540
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

附件二 (续)

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
合并利润差异调节表

	1999 人民币千元	1998 人民币千元
根据国际会计准则编制的税前利润/(亏损)	97,786	(220,927)
调整项目：		
1. 冲回以前年度计提之坏帐准备	-	(6,642)
2. 冲回以前年度计提之存货跌价准备	-	(22,473)
3. 商誉之摊销	3,383	3,382
4. 实现出售固定资产之收益(注)	(37,831)	(2,361)
5. 递延收入之摊销	(6,451)	(9,138)
	<hr/>	<hr/>
调整项合计	(40,899)	(37,232)
	<hr/>	<hr/>
根据中国会计准则和制度 编制的税前利润/(亏损)	56,887	(258,159)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

注： 由于国际会计准则和中国会计准则对利息费用和
和外

币贷款汇兑损益停止资本化时间要求的不同，
彩壳

公司于1996年度根据国际会计准则和中国会计准则计算的固定资产价值存在差异。由此，这些固定资产于1997年度作为投资转给硝子公司时在国际会计准则报表上产生了较大的投资收益。相关收益资本化后在相应资产的经济使用年限内摊销。由于本年度硝子公司由共同控制公司转变为联营公司，未摊销的收益全部确认在本年度利润表中。

