

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年半年度报告

二 00 五年八月二十五日

重 要 提 示

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。

本公司半年度财务报告未经审计。

本公司董事长董庆祥先生、总经理宋洪波先生、总会计师周玉茂先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	主要财务数据和指标.....	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节	管理层讨论与分析.....	11
第六节	重要事项.....	14
第七节	财务报告（未经审计）.....	18
第八节	备查文件.....	18
附：	财务报告.....	19

第一节 公司基本情况

一、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

二、公司股票上市地: 深圳证券交易所

股票简称: 宝石 A、宝石 B

股票代码: 000413、200413

三、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: baoshi@mx.hebei.net.cn

四、公司法定代表人: 董庆祥

五、公司董事会秘书: 罗丽娜

证券事务代表: 王华

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: 0311-86044705 传真: 0311-86041503

电子信箱: bsdz@heinfo.net

六、公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《香港商报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

七、其他有关资料:

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: 1300001001778

3、税务登记号码: 130102104395983

4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

境内会计师事务所：普华永道中天会计师事务所有限公司

地址：上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 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

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标（按合并报表数填列）

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减（%）
流动资产（元）	292,003,595	285,031,735	2.45%
流动负债（元）	585,243,312	615,555,507	-4.92%
总资产（元）	1,313,043,956	1,344,608,017	-2.35%
股东权益（不含少数股东权益）（元）	630,217,437	629,714,616	0.08%
每股净资产（元）	1.645	1.644	0.61%
调整后的每股净资产（元）	1.61	1.62	-0.62%
项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减（%）
净利润（元）	502,821	1,311,277	-61.65%
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-387,745	1,095,643	-135.39%
每股收益（元）	0.001	0.003	-56.67%
净资产收益率（%）	0.08	0.22	下降0.14个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,192,918	13,935,987	-144.44%

说明：加/（减）非经常性损益的项目

金额（人民币元）

1、营业外收入

（910,610）

2、营业外支出

20,044

二、根据中国会计准则和国际会计准则计算净利润及差异说明

	根据国际会计准则编制 （人民币千元）	根据中国会计准则和制度编制 （人民币千元）
净利润	503	503

本报告期根据中国会计准则和国际会计准则计算的净利润无差异。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配 股	送 股	公积金 转股	增 发	其 他	小计	
(一) 未上市流通股份								
1、发起人股份	233410500							233410500
其中：								
国家持有股份	230410500							230410500
境内法人持有股份	3000000							3000000
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2、募集法人股份	4500000							4500000
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	16500							16500
未上市流通股份合计	237927000							237927000
(二) 已上市流通股份								
1、人民币普通股	45073000							45073000
2、境内上市的外资股	100000000							100000000
3、境外上市的外资股	0							0
4、其他	0							0
已上市流通股份合计	145073000							145073000
(三) 股份总数	383000000							383000000

二、截止 2005 年 6 月 30 日，公司有 A 股股东 23852 人，B 股股东 15829 人。

三、公司前十名股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日）

单位：股

股 东 名 称	报告期 内增减	期末持 股数量	比例 (%)	股份类别(已流 通或未流通)	质押或冻结的 股份数量	股东性质(国有股 东或外资股东)
石家庄宝石电子集团有限责任公司	0	230410500	60.16	未流通	0	国家股
DAIWA SECS SMBC HONG KONG LTD-CLIENTS	0	6500000	1.70	已流通	未知	外资股东
中国电子进出口总公司	0	2000000	0.52	未流通	未知	法人股
中化河北进出口公司	0	1000000	0.26	未流通	未知	法人股
石家庄信托投资股份公司	0	1000000	0.26	未流通	未知	法人股
陈永泉	0	885362	0.23	已流通	未知	外资股东
江凤媚	0	543400	0.14	已流通	未知	外资股东
叶锐章	496978	496978	0.13	已流通	未知	外资股东
上海怡宝行贸易有限公司	0	473500	0.12	已流通	未知	流通 A 股
王希明	-66000	400000	0.10	已流通	未知	外资股东

说明：持有本公司 5% 以上(含 5%)股份的股东石家庄宝石电子集团有限责任公司(以下简称“宝石集团公司”)持有本公司 23041.05 万股股份，报告期内股份未发生增减变化，未发生质押或托管情况。

前十名股东之间未知其关联关系，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。

四、公司前 10 名流通股股东情况

股 东 名 称	年末持有流通股数量(股)	种 类
DAIWA SECS SMBC HONG KONG LTD-CLIENTS	6500000	B 股
陈永泉	885362	B 股
江凤媚	543400	B 股
叶锐章	496978	B 股
上海怡宝行贸易有限公司	473500	A 股
王希明	400000	B 股

巫素梅	387000	B 股
钟培金	379900	B 股
陈倩芬	344501	B 股
雷钧	340000	B 股

公司前十名流通股股东之间未知其关联关系。

五、公司控股股东和实际控制人变化情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。

姓名	职务	报告期初 持股数量	报告期末 持股数量	报告期内 股份增减变动量	增减变 动原因
董庆祥	董事长	2000	2000	0	
宋洪波	董事、总经理	0	0	0	
周波	董事	6800	6800	0	
叶慧芬	董事	1500	1500	0	
胡寿龄	独立董事	0	0	0	
马超	独立董事	0	0	0	
张浩	独立董事	0	0	0	
谢孟雄	监事会召集人	0	0	0	
樊振平	监事	1000	1000	0	
李惠明	监事	2400	2400	0	
张艳乔	监事	0	0	0	
李洪	监事	800	800	0	
姚军廷	监事	0	0	0	
郑德战	监事	0	0	0	
高大彩	副总经理	0	0	0	
杨光	副总经理	0	0	0	
张文海	副总经理	0	0	0	
周玉茂	总会计师	0	0	0	
罗丽娜	董事会秘书	0	0	0	

二、报告期内董事、监事、高级管理人员情况未发生变化。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果和财务状况简要分析（按合并报表填列）

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比率（%）
主营业务收入(元)	49,027,232	49,297,198	-0.55
主营业务利润(元)	12,777,530	12,860,132	-0.64
净利润(元)	502,821	1,311,277	-61.65
现金及现金等价物 净增加额(元)	11,295,596	34,239,815	-67.01
项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率（%）
总资产(元)	1,313,043,956	1,344,608,017	-2.35
股东权益(元)	630,217,437	629,714,616	0.08

注：1、本报告期末主营业务收入和主营业务利润与期初相比无较大变化；

2、本报告期净利润比去年同期下降的主要原因是投资收益减少所致；

3、本报告期现金及现金等价物净增加额比去年同期下降的主要原因是硝子公司还款及分红收回现金减少所致；

4、本报告期末总资产和股东权益与期初相比无较大变化。

二、报告期经营情况

1、公司主营业务范围

本公司属电子元器件制造业，主营业务范围为电真空玻璃器件及配套的

电子元器件等。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

2、报告期经营情况

报告期内，由于传统 CRT 彩电市场的全球性萎缩，加之液晶、等离子等平板电视新产品的冲击，使目前国内传统彩电行业的经营环境日趋恶化。受其影响，公司的主营产品价格及所投资生产的彩壳产品价格持续快速下降，公司的投资收益出现亏损，经营形势异常严峻。但公司通过挖潜降耗，降低成本；技术改造，提高效率；产品创新，开拓市场等项措施，保证了公司生产经营的正常进行。

报告期内公司完成主营业务收入 4902.72 万元，产品主营业务成本为 3573.11 万元，毛利率为 27.12%。

公司生产的为彩管、彩壳配套的电子元器件产品主要销往华北等地区。

报告期内，由本公司的子公司石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司（以下简称“彩壳公司”）与日本电气硝子株式会社和日商岩井株式会社合资设立的石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司（以下简称“硝子公司”）共生产彩壳（折 21）589.14 万套，销售彩壳（折 21）523.05 万套，本公司投资收益为 -215.36 万元。

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，因受液晶、等离子等新一代电视产品的冲击，传统彩电市场日渐萎缩，市场竞争更加激烈。公司及公司的联营公司硝子公司受其影响，出现产品价格大幅快速下降的趋势，但能源动力及原材料价格上涨，公司的

生产经营状况及投资收益受到严重影响。公司董事会和管理层认真分析形势，采取了以下措施：

（1）公司通过加强基础管理工作，开展“合理化建议”活动，努力挖潜降耗，降低产品成本，以适应竞争激烈的市场。

（2）公司努力做好技术改造和技术创新工作，增加适销对路产品的生产能力，实现规模效应。

（3）公司玻管厂继续针对铅玻管生产工艺复杂、难度系数大、产品质量稳定性差的问题，积极开展技术攻关，改进生产工艺，稳定产品质量，提高产品品质。

（4）报告期内公司积极开发新产品，公司元件厂开发出飞利浦型球形销钉以适应市场需求。在引进开发新项目上，公司积极与多方沟通联系，力争有实质性进展，为公司产品结构调整创造条件。

（5）公司继续做好市场开发工作，在巩固国内市场的前提下，大力开发国际市场。

三、报告期投资情况

- 1、公司在报告期内无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。
- 2、公司在报告期内无重大非募集资金投资项目。

四、管理层对本年至下一报告期利润的预测情况

因国内传统彩电市场经营环境的不断恶化，本公司的联营公司硝子公司的彩色玻壳生产经营出现亏损，本公司的投资收益将受到严重影响，预计公司第三季度生产经营将出现亏损。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》有关内容及要求，对公司章程作了修改，已经公司 2004 年度股东大会通过，并在工作实践中认真落实。公司进一步加强与投资者的沟通与联系，认真解答投资者的询问，使投资者更详细地了解公司的情况，公司的规范化运作水平得到了进一步提高。

二、2005 年 6 月 10 日公司召开的 2004 年度股东大会通过了公司 2004 年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

关联方	交易内容	交易金额 (元)	定价 原则	结算 方式	占同类交易的 比例	对公司利润的影响
宝石集团 公司 (控股股东)	销售动力	10,358,009	协议价	货币	14.34%	增加利润
	销售产成品	12,596,240	协议价	货币	21.96%	增加利润
硝子公司 (联营公司)	销售动力	61,567,649	协议价	货币	85.26%	增加利润
	提供劳务	11,389,745	协议价	货币	98.58%	增加利润
	销售产成品	10,834,000	协议价	货币	18.89%	增加利润

2、公司与关联方的债权/(债务)往来事项

关联方	金额(元)	形成原因	对公司的影响
宝石集团 公司 (控股股东)	(385,761,721)	债务转移	宝石集团公司未对此债务限定还款期限，从资金上支持了本公司，本公司对其支付合理的资金占用费。
硝子公司 (联营公司)	40,641,590	据彩壳公司与硝子公司的协议，硝子公司借彩壳公司款项用于发展彩壳项目。	彩壳公司收取硝子公司合理的资金占用费。硝子公司彩壳项目的发展增加了本公司的投资收益。

六、控股股东及其他关联方占用公司资金情况

单位：千元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	报告期发生金额	会计科目	期末余额	备注
经营性资金往来	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	22,930	其他应付款		注
	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	84,424	其他应收款		
支付的资金占用费 收取的利息收入	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	支付资金占用费：(10,427)	其他应付款		
	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	收取利息收入：1,443	其他应收款		
资金划转等	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	9,980	其他应付款		
合计	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	22,483	其他应付款	(385,762)	
合计	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	85,867	其他应收款	64,138	

注：经营性资金往来主要为销售原材料、销售动力、提供修理服务收入和支付资产使用费等。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作的负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

七、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监发【2003】56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们对石家庄宝石电子玻璃股份有限公司对外担保情况进行了仔细核查。我们认为：

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司自上市以来，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》及中国证监发【2003】56号文的有关规定，没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，且该公司累计和当期对外担保额为0。

八、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；
- 2、报告期内，公司无对外担保事项；
- 3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司及持股5%以上股东在报告期内的承诺事项

1、2001年11月7日，公司在《中国证券报》和《香港商报》上发布三届九次董事会决议公告。董事会就公司投资改造建设L-35玻管生产线项目所形成的与宝石集团公司的同业竞争，与宝石集团公司已达成一致意见，将通过资产置换或其它方式认真予以解决。目前此事项正在积极探索中。

2、2001年12月14日，公司在《中国证券报》和《香港商报》上发布三

届十一次董事会决议公告。本次会议对截止 2001 年 10 月 31 日，硝子公司借用彩壳公司资金 2.6 亿元，本公司将敦促双方继续按计划实施。报告期内硝子公司已按计划用现金还款 1016 万元，报告期末硝子公司借用彩壳公司资金余额为 4064 万元。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

2005 年 6 月 10 日公司召开 2004 年度股东大会，审议通过了 2005 年度继续聘请普华永道中天会计师事务所有限公司和普华永道中国有限公司为公司境内、境外财务审计中介机构。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

十二、重要信息公告索引

公告内容	公告日期	披露报纸	披露网站
2004 年年度报告摘要	2005 年 4 月 18 日	《中国证券报》C09 《香港商报》B6	www.cninfo.com
四届十一次董事会决议公告	2005 年 4 月 18 日	《中国证券报》C09 《香港商报》B5	
四届六次监事会决议公告	2005 年 4 月 18 日	《中国证券报》C09 《香港商报》B5	
2005 年一季度报告	2005 年 4 月 28 日	《中国证券报》C45 《香港商报》B8	
四届十二次董事会决议公告	2005 年 4 月 28 日	《中国证券报》C45 《香港商报》B8	
预计 2005 年日常关联交易公告	2005 年 4 月 28 日	《中国证券报》C45 《香港商报》B8	
2004 年度股东大会决议公告	2005 年 6 月 11 日	《中国证券报》B16 《香港商报》A11	

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

- 1、资产负债表（附后）
- 2、利润及利润分配表（附后）
- 3、现金流量表（附后）

二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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；
- 四、公司章程文本。

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

董事长：董庆祥

二〇〇五年八月二十五日

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年半年度会计报表

内容

母公司及合并资产负债表

母公司及合并利润表

母公司及合并利润分配表

母公司及合并现金流量表

会计报表附注

会计报表补充资料

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年 6 月 30 日资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	2005.6.30(合并)	2004.12.31(合并)	2005.6.30(母公司)	2004.12.31(母公司)
流动资产				
货币资金	35,710,271	24,414,675	27,842,495	10,684,496
短期投资	-	-	-	-
应收票据	48,062,375	47,489,415	48,062,375	47,489,415
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	22,052,417	36,880,513	22,052,417	36,880,513
其他应收款	14,498,416	12,571,485	13,727,198	11,499,716
预付帐款	16,798,540	1,013,185	14,152,783	1,013,185
应收补贴款	-	-	-	-
存货	50,842,801	51,132,743	50,649,705	50,878,782
待摊费用	2,221,300	34,547	2,221,300	34,547
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	58,000,000	58,000,000	-	-
应收下属公司款项	43,817,475	53,495,172	20,292,864	30,517,805
流动资产合计	292,003,595	285,031,735	199,001,137	188,998,459
长期投资				
长期股权投资	814,053,072	833,906,477	439,973,688	447,582,319
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	814,053,072	833,906,477	439,973,688	447,582,319
其中：合并价差	-	-	-	-
固定资产				
固定资产-原价	363,491,258	363,371,633	309,895,377	309,775,752
减：累计折旧	(195,488,830)	(187,004,295)	(183,304,571)	(176,012,873)
固定资产-净值	168,002,428	176,367,338	126,590,806	133,762,879
减：固定资产减值准备	(3,121,970)	(3,121,971)	(987,261)	(987,261)
固定资产-净额	164,880,458	173,245,367	125,603,545	132,775,618
经营租入固定资产改良	-	-	-	-
工程物资	5,160	-	5,161	-
在建工程	432,583	428,570	432,584	428,570
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	165,318,201	173,673,937	126,041,290	133,204,188
无形资产及其他资产				
无形资产	13,636,468	13,802,850	13,636,468	13,802,850
长期待摊费用	7,711,826	7,711,826	7,711,826	7,711,826
其它长期资产	-	-	-	-
长期应收下属公司款项	20,320,794	30,481,192	-	-
无形资产及其他资产合计	41,669,088	51,995,868	21,348,294	21,514,676
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	1,313,043,956	1,344,608,017	786,364,409	791,299,642

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司
2005 年 6 月 30 日资产负债表 (续)

金额单位：人民币元

负债和股东权益	2005.6.30(合并)	2004.12.31(合并)	2005.6.30(母公司)	2004.12.31(母公司)
流动负债				
短期借款	5,403,892	5,403,892	-	-
应付票据	20,290,093	15,981,341	20,250,093	15,941,341
应付帐款	18,595,562	26,746,254	14,741,664	22,472,745
预收帐款	1,385,109	1,701,019	1,385,109	1,701,019
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	3,137,932	2,027,556	2,712,759	1,881,034
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
应交税金	(704,883)	1,458,962	(1,462,781)	513,502
其他应交款	105,026	184,938	718	78,384
其他应付款	414,564,245	441,246,471	116,676,910	118,457,203
预提费用	39,466,336	37,805,074	1,842,500	539,798
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期借款	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
其他流动负债	83,000,000	83,000,000	-	-
流动负债合计	585,243,312	615,555,507	156,146,972	161,585,026
长期负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	585,243,312	615,555,507	156,146,972	161,585,026
少数股东权益	97,583,207	99,337,894	-	-
股东权益				
股本	383,000,000	383,000,000	383,000,000	383,000,000
资本公积	538,261,486	538,261,486	538,261,486	538,261,486
盈余公积	27,454,788	27,454,788	27,454,788	27,454,788
其中 法定公益金	-	-	-	-
未分配利润	(318,498,837)	(319,001,658)	(318,498,837)	(319,001,658)
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计	630,217,437	629,714,616	630,217,437	629,714,616
负债和股东权益总计	1,313,043,956	1,344,608,017	786,364,409	791,299,642

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年 1-6 月利润表

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月 合 并	2004 年 1-6 月 合 并	2005 年 1-6 月 母 公 司	2004 年 1-6 月 母 公 司
一、主营业务收入	49,027,232	49,297,198	49,027,232	49,297,198
减：主营业务成本	(35,731,118)	(35,965,134)	(35,731,118)	(35,965,134)
主营业务税金及附加	(518,584)	(471,932)	(518,584)	(471,932)
二、主营业务利润	12,777,530	12,860,132	12,777,530	12,860,132
加：其他业务利润	12,109,856	8,023,329	11,019,129	6,858,830
减：营业费用	(1,234,520)	(779,254)	(1,234,520)	(779,254)
管理费用	(15,054,221)	(16,691,916)	(13,800,938)	(13,847,078)
财务费用	(8,587,455)	(8,766,523)	(1,540,315)	(1,446,734)
三、营业利润	11,190	(5,354,232)	7,220,886	3,645,896
加：投资收益	(2,153,620)	5,861,741	(7,608,631)	(2,550,253)
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	910,610	215,634	910,610	215,634
减：营业外支出	(20,044)	-	(20,044)	-
四、利润总额	(1,251,864)	723,143	502,821	1,311,277
减：所得税	-	-	-	-
少数股东损益	1,754,685	(588,134)	-	-
五、净利润	502,821	1,311,277	502,821	1,311,277

补充资料

项 目	2005 年 1-6 月 合 并	2004 年 1-6 月 合 并	2005 年 1-6 月 母 公 司	2004 年 1-6 月 母 公 司
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加或减少利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年 1-6 月利润分配表

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月 合 并	2004 年 1-6 月 合 并	2005 年 1-6 月 母 公 司	2004 年 1-6 月 母 公 司
一、净利润	502,821	1,311,277	502,821	1,311,277
加：年初累计亏损	(319,001,658)	(347,362,006)	(319,001,658)	(347,362,006)
其他转入	-	-	-	-
二、累计亏损	(318,498,837)	(346,050,729)	(318,498,837)	(346,050,729)
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
三、累计亏损	(318,498,837)	(346,050,729)	(318,498,837)	(346,050,729)
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	-	-	-	-
四、累计亏损	(318,498,837)	(346,050,729)	(318,498,837)	(346,050,729)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年 1-6 月现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	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	159,904,937	148,515,192
收到的税费返回	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	13,012,119	958,500
现金流入小计	172,917,056	149,473,692
购买商品、接受劳务支付的现金	(115,327,702)	(112,044,705)
支付给职工以及为职工支付的现金	(8,018,795)	(8,018,795)
支付的各项税费	(8,451,416)	(8,285,184)
支付的其他与经营活动有关的现金	(47,312,061)	(3,755,737)
现金流出小计	(179,109,974)	(132,104,421)
经营活动产生的现金流量净额	(6,192,918)	17,369,271
二、投资活动产生的现金流量		
收回外投资所收到的现金	17,699,786	-
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	102,356	102,356
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	17,802,142	102,356
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(313,628)	(313,628)
除对子公司以外投资所支付的现金	-	-
购买子公司所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	(313,628)	(313,628)
投资活动产生的现金流量净额	17,488,514	(211,272)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	-
其中：子公司支付少数股东股利	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	11,295,596	17,157,999

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2005 年 1-6 月现金流量表 (续)

金额单位：人民币元

补 充 资 料	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	502,821	502,821
加：少数股东权益	(1,754,685)	-
计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	8,484,535	7,291,698
无形资产摊销	166,382	166,382
长期待摊费用的摊销	-	-
待摊费用的减少（减：增加）	(2,186,752)	(2,186,752)
预提费用的增加（减：减少）	1,661,262	1,302,702
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	(2,353)	(2,353)
固定资产报废损失	-	-
财务费用	8,587,455	1,540,315
投资损失（减：收益）	2,153,620	7,608,631
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	289,942	229,077
经营性应收项目的减少（减：增加）	5,634,560	22,252,592
经营性应付项目的增加（减：减少）	(29,729,705)	(21,335,842)
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(6,192,918)	17,369,271
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	35,710,271	27,842,495
减：现金的期初余额	(24,414,675)	(10,684,496)
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	11,295,596	17,157,999

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂

会计报表附注

(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”)为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。本公司经营范围原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。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显像管部件的元件分厂。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销钉和阳极帽。经 2002 年度股东大会决议通过,本公司的经营范围除保持原来的经营电真空玻璃器件及配套的电子元器件等外,新增经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

本公司控股的子公司(与本公司统称“本集团”)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”)。彩壳公司拥有硝子公司 49%的股权。硝子公司主要业务为生产和销售电视机彩色显像管玻壳。

(二) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部颁发的企业会计准则、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础;除本公司在改制为股份有限公司时进行评估的部分资产按国有资产管理部门确认后的评估值建账外,均以取得时按实际成本入账;如果以后发生资产减值,则计提相应的资产减值准备。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

(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基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币,所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外,直接记入当期损益。

(6) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款,现金等价物是指持有的不超过三个月、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(7) 应收款项及坏账准备

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

(a) 应收账款

本集团对应收账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时,结合实际情况和经验计提专项坏账准备。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等,确认为坏账,并冲销已提取的相应坏账准备。

发生应收账款转让、质押或贴现,如与应收账款有关的风险、报酬实质上已经发生转移时,将交易的款项扣除已转销的应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(b) 其他应收款

本集团对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

(8) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、备品备件和低值易耗品等。存货于取得时按实际成本入账。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领用时一次摊销成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

(9) 长期股权投资

长期股权投资为本集团对控股子公司和联营公司准备持有超过一年的股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的, 采用权益法核算; 对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 以下、或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的, 采用成本法核算。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司和联营公司; 子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本, 或虽拥有其 50% 以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策, 并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位; 联营公司是指本公司对其具有重大影响的被投资单位。

本公司于每年年度终了, 对长期投资逐项进行检查, 如果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账面价值的, 则计提长期投资减值准备。

对有市价的长期投资是否应当计提减值准备, 可以根据下列迹象判断:

- 1) 市价持续 2 年低于账面价值;
- 2) 该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上;
- 3) 被投资单位当年发生严重亏损;
- 4) 被投资单位持续 2 年发生亏损;
- 5) 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资是否应当计提减值准备, 可以根据下列迹象判断:

- 1) 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化, 如税收、贸易等法规的颁布或修订, 可能导致被投资单位出现巨额亏损;
- 2) 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化, 从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;
- 3) 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化, 被投资单位已失去竞争能力, 从而导致财务状况发生严重恶化, 如进行清进整顿、清算等;
- 4) 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(10) 固定资产计价和折旧

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器与设备等。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时, 土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制时进行评估的固定资产, 按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备,则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下:

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-21 年	3%	4.62%至 4.85%
机器设备	11-12 年	3%	8.08%至 8.82%
运输工具	11-12 年	3%	8.08%至 8.82%
其他设备	11-12 年	3%	8.08%至 8.82%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出,在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时,予以资本化;重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧,装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

本公司在每年年度终了,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,则将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备按单项资产计提。

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。

如果公司的固定资产实质上已经发生了减值,则计提减值准备。当存在下列情况之一时,应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

- 1) 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- 2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- 3) 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格的固定资产;
- 4) 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

(11) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

企业应当定期或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，且带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(12) 借款费用

为购建固定资产而专门借入款项而发生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内确定资本化金额。外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

(13) 长期待摊费用

长期待摊费用包括贵金属，按贵金属实际损耗程度摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(14) 无形资产和摊销

无形资产包括土地使用权，以成本减去累计摊销后的净额列示。

土地使用权按照实际支付的价款作为实际成本，于开始建造项目前作为无形资产核算。并采用直线法按 50 年摊销。2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

本公司于每年年度终了,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,应当计提减值准备。无形资产按单项项目计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时,则无形资产的账面价值全部转入当期损益:

- 1) 某项无形资产已被其他新技术等所代替,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;
- 2) 某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为企业带来经济利益;
- 3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时,应当计提无形资产减值准备:

- 1) 某项无形资产已被其他新技术等所代替,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(15) 职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括养老保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外,本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定,保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳,相应的支出计入当期生产成本或费用。

(16) 收入确认

(a) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再对该商品实施继续管理和控制,与交易相关的经济利益能够流入本集团,相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(b) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

其他收入按下列基础确认:

利息收入按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 (续)

(17) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

(18) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，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的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并财务报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

(三) 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

(1) 企业所得税

本公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(2) 增值税

本公司的产品销售业务按规定应缴纳 17% 的增值税，能源、动力的销售按规定应缴纳 13% 的增值税。实际应缴纳的增值税为销项税额减除当期可抵扣的进项税额后的余额。

(3) 营业税

本公司根据应纳税额的 3%-5% 缴纳营业税。

(4) 教育费附加税和城市维护建设税

本公司按应缴纳增值税和营业税税额合计的 4% 和 7% 分别缴纳教育费附加和城市维护建设税。

(四) 控股子公司及联营企业

本公司的子公司、联营企业及其合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对 其投资额 (万元)	本公司 所占比例		是否 合并
					直接	间接	
石家庄宝石彩色 玻壳有限责任公司	制造业	54,068	生产和销售彩色显像 管玻壳及电子玻璃产品	43,934	81.26%		是
石家庄宝石电气 硝子玻璃有限公司	制造业	145,740	生产和销售彩色 显像管玻壳	71,413	49%		否

(五) 会计报表主要项目注释

1 货币资金

2005 年 6 月 30 日 2004 年 12 月 31 日

现金	151,485	118,688
银行存款	35,558,786	24,295,987
	<u>35,710,271</u>	<u>24,414,675</u>

期末货币资金中无外币余额。

2 应收票据

2005 年 6 月 30 日 2004 年 12 月 31 日

银行承兑汇票	48,062,375	47,489,415
	<u>48,062,375</u>	<u>47,489,415</u>

3 应收账款

(i) 合并

2005 年 6 月 30 日 2004 年 12 月 31 日

应收账款	46,042,441	60,870,537
减：坏账准备	(23,990,024)	(23,990,024)
	<u>22,052,417</u>	<u>36,880,513</u>

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,656,489	32	-	35,340,377	58	-
1-2 年	7,128,970	15	-	1,273,176	2	-
2-3 年	-	-	-	266,960	-	-
3 年以上	24,256,982	53	(23,990,024)	23,990,024	40	(23,990,024)
	<u>46,042,441</u>	<u>100</u>	<u>(23,990,024)</u>	<u>60,870,537</u>	<u>100</u>	<u>(23,990,024)</u>

本报告日未应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例列示如下：

应收前五名金额合计	占应收账款总额的比例%
29,374,118	64

本报告日未应收账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。

3 应收账款 (续)
(ii) 母公司

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款	36,694,785	51,522,881
减：坏账准备	(14,642,368)	(14,642,368)
	<u>22,052,417</u>	<u>36,880,513</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,656,489	40	-	35,340,377	69	-
1-2 年	7,128,970	19	-	1,273,176	2	-
2-3 年	-	-	-	266,960	1	-
3 年以上	14,909,326	41	(14,642,368)	14,642,368	28	(14,642,368)
	<u>36,694,785</u>	<u>100</u>	<u>(14,642,368)</u>	<u>51,522,881</u>	<u>100</u>	<u>(14,642,368)</u>

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

本报告日未应收账款前五名金额合计及占应收账款总额的比例列示如下：

应收前五名金额合计	占应收账款总额的比例%
23,028,062	63

4 其他应收款
(i) 合并

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其它应收款	17,511,865	15,334,934
减：坏账准备	3,013,449	2,763,449
	<u>14,498,416</u>	<u>12,571,485</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,700,890	61	-	10,073,528	66	-
1-2 年	231,035	1	-	118,861	1	-
2-3 年	845,144	5	-	16,000	-	-
3 年以上	5,734,796	33	3,013,449	5,126,545	33	2,763,449
	<u>17,511,865</u>	<u>100</u>	<u>3,013,449</u>	<u>15,334,934</u>	<u>100</u>	<u>2,763,449</u>

本报告日未其它应收款前五名金额合计及占其它应收款总额的比例列示如下：

应收前五名金额合计	占其它应收款总额的比例%
9,891,607	56

本报告日未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。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

4 其它应收款 (续)

(ii) 母公司

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其它应收款	15,740,647	13,263,165
减：坏账准备	2,013,449	1,763,449
	<u>13,727,198</u>	<u>11,499,716</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,634,302	68	-	9,193,782	69	-
1-2 年	231,035	1	-	1,468	-	-
2-3 年	845,144	5	-	16,000	-	-
3 年以上	4,030,166	26	2,013,449	4,051,915	31	1,763,449
	<u>15,740,647</u>	<u>100</u>	<u>2,013,449</u>	<u>13,263,165</u>	<u>100</u>	<u>1,763,449</u>

期末其他应收款前五名金额合计 9,060,691 元，占其它应收款总额 58%。

5 预付账款

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,676,766	81	486,983	48
1-2 年	-	-	87,295	9
2-3 年	3,121,774	19	438,907	43
	<u>16,798,540</u>	<u>100</u>	<u>1,013,185</u>	<u>100</u>

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

6 存货

成本	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日		
原材料及低值易耗品	27,313,071			26,308,249
在产品	5,545,168			5,780,666
库存商品	31,461,885			30,746,628
备件	17,208,084			17,851,710
	<u>81,528,208</u>			<u>80,687,253</u>
<hr/>				
存货跌价准备				
	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	2004 年 6 月 30 日
原材料及低值易耗品	(5,421,414)	-	551,013	(4,870,401)
库存商品	(8,604,048)	-	-	(8,604,048)
备件	(16,370,003)	-	-	(16,370,003)
	<u>(30,395,465)</u>	<u>-</u>	<u>551,013</u>	<u>(29,844,452)</u>
	51,132,743			50,842,801

存货跌价准备按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额提取。

可变现净值则以估计正常交易销售价值扣除估计完成交易成本和相关销售费用计算。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

7 应收下属公司款项

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
硝子公司		
- 短期应收款	43,817,475	53,495,172
- 长期应收款	20,320,794	30,481,192
	<u>64,138,269</u>	<u>83,976,364</u>

上述应收硝子公司款项为无抵押，按年利率 5.76%计息。

8 长期股权投资

(i) 合并

	2005 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2005 年 6 月 30 日
长期股权投资				
对联营企业投资	833,906,477	4,345,927	24,199,332	814,053,072
	<u>833,906,477</u>	<u>4,345,927</u>	<u>24,199,332</u>	<u>814,053,072</u>
长期股权投资合计	833,906,477	4,345,927	24,199,332	814,053,072
	<u>833,906,477</u>	<u>4,345,927</u>	<u>24,199,332</u>	<u>814,053,072</u>

对联营企业投资是对硝子公司的股权投资，占硝子公司注册资本比例 49% (2004 : 49%)。投资期限从 1997 年 7 月 3 日起 20 年。初始投资金额为 714,129,324 元(2004 : 714,129,324 元)。2005 年 6 月 30 日账面余额为 814,053,072 元(2004 : 833,906,477 元)。本公司占硝子公司累计权益变动如下：

	2005 年 1 月 1 日	本年增减额	2005 年 6 月 30 日
对硝子公司投资	833,906,477	(19,853,405)	814,053,072

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

8 长期股权投资 (续)

(ii) 母公司

	2005 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2005 年 6 月 30 日
长期股权投资				
对子公司投资	447,582,319	5,105,686	12,714,317	439,973,688
	_____	_____	_____	_____
长期股权投资合计	447,582,319	5,105,686	12,714,317	439,973,688
	=====	=====	=====	=====

对子公司投资是对石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司(“彩壳公司”)的股权投资,占公司注册资本比例 81.26% (2004 : 81.26%)。无固定投资期限。初始投资金额为 439,341,957 元(2004 : 439,341,957 元)。2005 年 6 月 30 日账面余额为 439,973,688 元(2004 : 447,582,319 元)。本公司占彩壳公司累计权益变动如下 :

	2005 年 1 月 1 日	本年增减额	2005 年 6 月 30 日
对彩壳公司投资	447,582,319	(7,608,631)	439,973,688

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

9 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原值					
2005 年 1 月 1 日	186,236,433	168,487,979	3,005,791	5,641,430	363,371,633
本年增加	-	220,925	-	3600	224,525
本年减少	-	104,900	-	-	104,900
2005 年 6 月 30 日	186,236,433	168,604,004	3,005,791	5,645,030	363,491,258
累计折旧					
2005 年 1 月 1 日	72,053,332	107,882,679	2,558,571	4,509,713	187,004,295
本年计提	4,283,436	3,943,942	124,740	234,169	8,586,287
本年减少	-	101,752	-	-	101,752
2005 年 6 月 30 日	76,336,768	111,724,869	2,683,311	4,743,882	195,488,830
净值					
2005 年 6 月 30 日	109,899,665	56,879,135	322,480	901,148	168,002,428
2005 年 1 月 1 日	114,183,101	60,605,300	447,220	1,131,717	176,367,338
固定资产减值准备					
		机器设备	运输工具	其他设备	合计
2005 年 1 月 1 日		2,527,675	12,371	581,925	3,121,971
本年增加		-	-	-	-
本年转回		-	-	-	-
2005 年 6 月 30 日		2,527,675	12,371	581,925	3,121,971
净额					
2005 年 6 月 30 日	109,899,665	54,351,460	310,109	319,223	164,880,457
2005 年 1 月 1 日	114,183,101	58,077,625	434,849	549,792	173,245,367

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

10 在建工程

	2005 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	2005 年 6 月 30 日	资金来源
在建工程	428,570	4,013	-	432,583	自筹
合计	<u>428,570</u>	<u>4,013</u>	<u>-</u>	<u>432,583</u>	

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

11 无形资产

	原始金额	累计摊销额	2005 年			2005 年	剩余摊销
			1 月 1 日	本年增加	本年摊销	6 月 30 日	期限
土地使用权(i)	9,768,575	1,706,870	8,165,799	-	104,094	8,061,705	40 年
土地使用权(ii)	6,228,786	654,023	5,637,051	-	62,288	5,574,763	44 年 9 个月
	<u>15,997,361</u>	<u>2,360,893</u>	<u>13,802,850</u>	<u>-</u>	<u>166,382</u>	<u>13,636,468</u>	

12 长期待摊费用

	原始发生额	累计摊销额	2005 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2005 年 6 月 30 日	摊销剩余年限
贵金属	7,711,826	-	7,711,826	-	-	7,711,826	按实际损耗程度摊销

13 短期借款

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	5,403,892	5,403,892
	<u>5,403,892</u>	<u>5,403,892</u>

短期借款中包含外币借款计 48,795 美元(2004 年 : 48,795 美元), 折合人民币 403,892 元。

截止 2005 年 6 月 30 日止, 本集团尚未与上述相关借款机构签订新的借款合同。彩壳公司已获得石家庄市财政局集资办公室借款机构的书面确认, 对已逾期的借款不加收罚息。明细如下:

借款人	本金	期间	利率
河北省财政厅	403,892	1995.6.1-1995.11.30	7.2%
石家庄市财政局集资办公室	5,000,000	1995.3.1-1997.3.1	12.8%
	<u>5,403,892</u>		

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

14 应付票据

承兑银行	票据期限	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑 石家庄市农业 汇票 银行华安支行	6 个月	90,000	10,646,768
石家庄市商业银行	6 个月	20,200,093	5,334,573
		20,290,093	15,981,341

15 应付账款

期末应付账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。

16 应交税金

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应交企业所得税	(1,662,253)	(1,662,253)
尚未抵扣的增值税	(3,142,636)	(1,360,030)
应交营业税	3,836,070	3,925,190
应交城市建设税	209,328	349,173
其他	54,608	206,882
	(704,883)	1,458,962

17 其他应交款

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	105,026	184,938

18 其他应付款

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应付工程及材料款	8,135,414	11,660,522
应付职工福利费	19,361,669	18,888,253
应付动力费	-	4,051,223
应付审计费	-	800,000
应付最终控股公司	385,761,721	399,109,726
其他	1,305,441	6,736,747
	414,564,245	441,246,471

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

19 预提费用

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
借款利息	37,623,836	37,265,276
能源费	200,000	539,798
审计费	500,000	-
资产使用费	942,500	-
其他	200,000	-
	<u>39,466,336</u>	<u>37,805,074</u>

20 其他流动资产/负债

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	原货币
其他流动资产	58,000,000	58,000,000	人民币 58,000,000
其他流动负债	83,000,000	83,000,000	美元 10,000,000
	<u>58,000,000</u>	<u>83,000,000</u>	<u>人民币 58,000,000</u>

本集团于 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 2005 年 6 月 30 日止, 本公司仍在与调汇单位协商返还事宜。

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

21 股本

本公司的股份均为每股面值人民币一元。

股份类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
尚未流通股		
发起人股-国家持有股	230,410,500	230,410,500
-境内法人持有股	7,500,000	7,500,000
尚未流通股合计	<u>237,910,500</u>	<u>237,910,500</u>
已上市流通股		
境内上市的人民币普通股	45,089,500	45,089,500
境内上市的外资股	100,000,000	100,000,000
已上市流通股合计	<u>145,089,500</u>	<u>145,089,500</u>
股本总数	<u><u>383,000,000</u></u>	<u><u>383,000,000</u></u>

22 资本公积和盈余公积

	资本公积	法定盈余公积金	法定公益金	总计
2005 年 1 月 1 日	538,261,486	27,454,788	-	565,716,274
本年增加数	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
2005 年 6 月 30 日	<u>538,261,486</u>	<u>27,454,788</u>	-	<u>565,716,274</u>

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

23 未分配利润

2005 年 1 月 1 日余额	(319,001,658)
加：2005 年 1-6 月净利润	502,821
	<hr/>
2005 年 6 月 30 日余额	(318,498,837)
	<hr/> <hr/>

24 主营业务收入及主营业务成本

母公司及合并

产品类别	2005 年 6 月 30 日		2004 年 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩色电视机				
显像管元部件	33,791,331	(21,715,736)	30,436,619	(19,470,964)
彩色素管	15,235,901	(14,015,382)	18,860,579	(16,494,170)
合计	49,027,232	(35,731,118)	49,297,198	(35,965,134)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

25 主营业务税金及附加

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
城市建设维护税	330,008	300,320
教育费附加	188,576	171,612

(五) 会计报表主要项目注释 (续)

26 其他业务利润

	2005 年 6 月 30 日			2004 年 6 月 30 日		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
销售原材料	114,731	72,557	42,174	62,150	54,134	8,016
销售动力	61,718,104	54,097,920	7,620,184	60,621,077	56,673,948	3,947,129
销售抵债物资	-	-	-	708,862	706,185	2,677
提供劳务	11,554,231	10,463,504	1,090,727	13,004,481	10,834,029	2,170,452
其他	1,468,999	548,774	920,225	2,658,607	1,190,104	1,468,503
修理加工	5,818,735	3,382,189	2,436,546	5,774,373	5,347,821	426,552
	<u>80,674,800</u>	<u>68,564,944</u>	<u>12,109,856</u>	<u>82,829,550</u>	<u>74,806,221</u>	<u>8,023,329</u>

27 财务费用

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
利息支出	9,964,420	11,257,664
减：利息收入	(1,388,415)	(2,357,705)
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	11,450	(133,436)
	<u>8,587,455</u>	<u>8,766,523</u>

28 投资收益

(i) 合并

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
期末按权益法调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	(2,153,620)	5,861,741
	<u>(2,153,620)</u>	<u>5,861,741</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 石家庄市高新区黄河大道 9 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 石家庄市高新区黄河大道 9 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	2005 年 1 月 1 日	2005 年 6 月 30 日
石家庄宝石电子集团有限责任公司	1,389,272,381	1,389,272,381
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	540,681,957	540,681,957

(3) 存在控制关系的关联方所持本公司股份或权益及其变化：

企业名称	2005 年 1 月 1 日		2005 年 6 月 30 日	
	金额	%	金额	%
石家庄宝石电子集团有限责任公司	230,410,500	60.16	230,410,500	60.16

(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	2005 年 1 月 1 日		2005 年 6 月 30 日	
	金额	%	金额	%
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	439,341,957	81.26	439,341,957	81.26

(六) 关联方关系及其交易 (续)

(5) 不存在控制关系的关联方的性质：

关联企业名称	与本公司的关系
石家庄电气硝子玻璃有限公司	联营企业
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	受同一母公司控制
石家庄宝石电子集团工贸公司	受同一母公司控制
石家庄宝石众和钢塑型材有限公司	受同一母公司控制
石家庄宝石瑞铭有限公司	受同一母公司控制

(6) 本集团及关联公司于 2005 年 6 月 30 日的往来余额列示如下：

企业名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
本集团应收/(应付)关联公司款		
- 硝子公司	64,138,270	83,976,364
- 最终控股公司	(385,761,721)	(399,109,726)
- 石家庄宝石电子集团工贸公司	(552,371)	(329,489)
- 石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	3,239,681	3,088,301
- 石家庄宝东有限公司	830,916	1,248,139
- 石家庄宝石瑞铭有限公司	2,432,862	1,720,976
- 石家庄宝石众和钢塑型材有限公司	2,443,009	2,187,198

(六) 关联方关系及其交易 (续)

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

(i) 定价政策

本公司销售给关联方的产品及提供的劳务的价格以市场价为定价基础，并与关联方商定。

(ii) 与最终控股公司的交易

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
销售原材料及产成品	12,832,073	3,877,180
销售动力	10,358,009	8,929,053
提供修理服务收入	2,562,364	18,143
购买原材料	(329,914)	-
支付资金占用费支出	(10,426,795)	-
支付劳务费	(2,492,909)	-
资产使用费	-	942,500
	<u>12,502,828</u>	<u>13,766,876</u>

除上述交易外，本集团与最终控股公司于本报告日还发生了以下交易：

划款给最终控股公司	44,237,831
最终控股公司划款给本集团	(1,440,167)
收到最终控股公司支付的动力费	(6,537,250)
收到最终控股公司支付的货款	(9,343,326)
最终控股公司代本集团收款	719,652
最终控股公司代本集团支付款项	(17,167,673)
其他	(488,904)

(六) 关联方关系及其交易 (续)

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

(iii) 与硝子公司的交易

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
销售原材料	-	2,663,695
销售产成品	10,834,000	10,504,400
销售动力	61,567,649	59,783,347
利息收入	1,443,055	2,667,013
劳务费收入	11,389,745	11,198,924
提供修理服务收入	632,497	5,630,883
租赁收入	-	1,804,370
	<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。

(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

本公司资产负债表日后无重大事项。

(十一) 非货币性交易

本公司本报告日无重大非货币性交易。

附件一

会计报表差异调节表

金额单位：人民币千元

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的本集团报表余额	630,217	503
按国际会计准则所作的调整		
资产重估增值	319	-
按国际会计准则调整后的余额	630,536	503

附件二

全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项 目	报告期利润 (万元)	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1277.75	2.03	2.03	0.03	0.03
营业利润	1.12	0.002	0.002	0.00003	0.00003
净利润	50.28	0.08	0.08	0.0013	0.0013
扣除非经常性损益后的净利润	-38.77	-0.06	-0.06	-0.001	-0.001

附件三

主营业务按地区分布

地区	本期			上年同期		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
华北地区	49,027,232	35,731,118	27%	49,297,198	35,965,134	27%
其中：关联交易金额	19,985,984	14,326,902	28%	11,679,720	8,173,600	30%

主营业务按业务分布

地区	本期			上年同期		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
彩色电视机显像管元件	49,027,232	35,731,118	27%	49,297,198	35,965,134	27%
其中：关联交易金额	19,985,984	14,326,902	28%	11,679,720	8,173,600	30%

附件四

2005 年 6 月 30 日资产减值准备明细表：

金额单位：人民币千元

项 目	2005 年 1 月 1 日		本年增加		本年转回		2005 年 6 月 30 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏帐准备合计	26,753	16,405	250	205	-	-	27,003	16,655
其中：应收帐款	23,990	14,642	-	-	-	-	23,990	14,642
其他应收款	2,763	1,763	250	250	-	-	3,013	2,013
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	30,396	29,973	-	-	-	551	30,396	29,422
其中：库存商品	8,604	8,604	-	-	-	-	8,604	8,604
原材料	5,422	4,999	-	-	-	551	5,422	4,448
备件	16,370	16,370	-	-	-	-	16,370	16,370
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	3,122	988	-	-	-	-	3,122	988
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	2,528	394	-	-	-	-	2,528	394
运输设备	12	12	-	-	-	-	12	12
其他设备	582	582	-	-	-	-	582	582
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商权权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

附件五

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况

单位：千元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	报告期发生金额	会计科目	期末余额	备注
经营性资金往来	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	22,930	其他应付款		(注)
	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	84,424	其他应收款		
支付的资金占用费 收取的利息收入	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	支付资金占用费：(10,427)	其他应付款		
	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	收取利息收入：1,443	其他应收款		
资金划转等	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	9,980	其他应付款		
合计	石家庄宝石电子集团有限责任公司	最终控股公司	22,483	其他应付款	(385,762)	
合计	石家庄宝石电气硝子玻璃有限公司	联营公司	85,867	其他应收款	64,138	

注：经营性资金往来主要为销售原材料、销售动力、提供修理服务收入和支付资产使用费等。

企业负责人：董庆祥

主管会计工作的负责人：宋洪波

会计机构负责人：周玉茂