

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

SHIJIAZHUANG BAOSHI ELECTRONIC GLASS COMPANY LIMITED

# 2011 年半年度报告

(全文)



证券代码：000413、200413

证券简称：宝石A、宝石B

披露日期：2011年8月29日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司法定代表人尚建斌先生、主管会计工作负责人王立鹏先生、会计机构负责人周玉茂先生声明：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.....	2
第二节	主要财务数据和指标.....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告（未经审计）.....	14
第八节	备查文件.....	15
附：财务报告.....		16

## 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、公司股票上市证券交易所: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:bs@bseg.cn

### 四、公司法定代表人:尚建斌

### 五、公司董事会秘书:付殷芳

证券事务代表:王华

联系地址:河北省石家庄市高新技术产业开发区黄河大道 9 号公司法律证券部

电话:0311-86917776、86917771 传真:0311-86917775

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》

中国证监会指定的信息披露互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司法律证券部

### 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: 130000000001040

3、税务登记号码: 130111104395983

4、组织机构代码: 10439598-3

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

#### 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	367,271,782.24	374,874,767.46	-2.03
归属于上市公司股东的所有者权益	210,777,584.13	220,628,410.66	-4.46
股本	383,000,000.00	383,000,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.55	0.58	-5.17
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	26,820,188.44	29,284,862.53	-8.42
营业利润	-9,976,401.05	-11,929,348.08	16.37
利润总额	-10,046,298.56	-11,901,505.08	15.59
归属于上市公司股东的净利润	-9,850,826.53	-11,585,541.54	14.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,780,929.02	-11,557,698.54	15.37
基本每股收益 (元/股)	-0.03	-0.03	0.00
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	-0.03	0.00
加权平均净资产收益率 (%)	-4.22%	-5.45%	1.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-4.19%		
经营活动产生的现金流量净额	-9,288,305.16	-2,261,666.84	-310.68
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.024	-0.01	-140.00

#### 2、扣除非经常性损益项目和金额

项 目	金 额 (人民币元)
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,504.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,402.41
合计	-69,897.51

3、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露 (2010 年修订)》，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

报告期利润(元)	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-4.22	-0.026	-0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19	-0.026	-0.026

## 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

2007年9月12日,中国证监会发布了《关于发行境内外资股的公司审计有关问题的通知》,宣布自通知发布之日起,取消此前发布的信息披露规范中有关发行境内上市外资股的公司聘请证券资格会计师事务所审计的同时进行境外审计的“双重审计”要求。本公司自2007年度起未编制境外会计准则下的财务报告,本公司财务报告是按中国《企业会计准则》编制的,故本报告期不存在境内外会计准则差异。

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	181,115	0.05%						181,115	0.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	172,000	0.04%						172,000	0.04%
其中:境内法人持股	172,000	0.04%						172,000	0.04%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	9,115	0.00%						9,115	0.00%
<b>二、无限售条件股份</b>	382,818,885	99.95%						382,818,885	99.95%
1、人民币普通股	282,818,885	73.84%						282,818,885	73.84%
2、境内上市的外资股	100,000,000	26.11%						100,000,000	26.11%

3、境外上市的外资股							
4、其他							
<b>三、股份总数</b>	383,000,000	100%				383,000,000	100%

## 二、公司股东情况（截止 2011 年 6 月 30 日）

### 1、主要股东持股情况

单位：股

<b>股东总数</b>	股东总数 23210 户，其中 A 股 15218 户，B 股 7992 户。				
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
石家庄宝石电子集团有限责任公司	国有法人	28.93%	110,785,500	0	0
中国长城资产管理公司	国有法人	4.60%	17,614,880	0	未知
中国东方资产管理公司	国有法人	2.61%	10,010,941	0	未知
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.11%	8,073,310	0	未知
国元证券经纪（香港）有限公司	境外法人	0.83%	3,190,211	0	未知
沈国	境外自然人	0.77%	2,966,855	0	未知
LI LEON ZHAN WEI	境外自然人	0.77%	2,949,200	0	未知
NATWEST SECURITIES HONG KONG LIMITED	境外法人	0.71%	2,713,799	0	未知
陈素幸	境外自然人	0.71%	2,710,815	0	未知
陈倩芬	境外自然人	0.64%	2,434,800	0	未知
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
石家庄宝石电子集团有限责任公司	110,785,500		人民币普通股		
中国长城资产管理公司	17,614,880		人民币普通股		
中国东方资产管理公司	10,010,941		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	8,073,310		人民币普通股		
国元证券经纪（香港）有限公司	3,190,211		境内上市外资股		
沈国	2,966,855		境内上市外资股		
LI LEON ZHAN WEI	2,949,200		境内上市外资股		
NATWEST SECURITIES HONG KONG LIMITED	2,713,799		境内上市外资股		
陈素幸	2,710,815		境内上市外资股		
陈倩芬	2,434,800		境内上市外资股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

### 2、持有公司 5%以上股份股东持股变动情况

报告期末，持有公司 5%以上股份股东为石家庄宝石电子集团有限责任公司（简称“宝石集团公司”），持有公司股份 110,785,500 股，全部为无限售条件流通股，与报告期初相比无变动。

### 三、公司控股股东和实际控制人变化情况

公司控股股东为石家庄宝石电子集团有限责任公司，公司法定代表人：李兆廷，注册资本：8.5 亿元人民币，其中石家庄市国资委占 52.94%，东旭集团有限公司占 47.06%。公司经营范围为：生产、销售彩色显像管玻壳及其配套元器件系列产品、高效节能荧光灯管、无极灯；工模具制造、机械设备安装、维修；工程监理（凭资质经营）；一般旅馆、正餐服务（仅限分支机构经营）；房屋及设备的租赁；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，法律法规限制和禁止的商品和技术除外。

2011 年 6 月 29 日，石家庄市国有资产监督管理委员会委托河北省产权交易中心公开挂牌转让本公司控股股东石家庄宝石电子集团有限责任公司 22.94% 的国有股权，挂牌时间为 2011 年 6 月 30 日至 2011 年 7 月 27 日（详见 2011 年 6 月 30 日《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于宝石集团国有股权转让进展情况的提示性公告》）。

2011 年 8 月 2 日，经过河北省产权交易中心审核，石家庄宝石电子集团有限责任公司 22.94% 国有股权已由东旭集团有限公司受让。2011 年 8 月 2 日，石家庄市国资委与东旭集团有限公司共同签署了《石家庄宝石电子集团有限责任公司国有股权转让合同》（详见公司 2011 年 8 月 3-5 日在《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告）。

报告期内公司实际控制人仍为石家庄市国资委。

上述股权转让完成后，市国资委将持有宝石集团 30% 的股权，东旭集团有限公司持有宝石集团 70% 的股权，宝石集团第一大股东将发生变化，本公司实际控制人也将发生变更。本次股权转让合同需经国家国资委批准后方能生效。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股数量未发生变化。

### 二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生变化。

## 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）

单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表项目

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动原因
货币资金	872,664.11	10,211,579.96	-91.45	销售减少，采购材料增加
应收账款	5,660,788.91	4,981,279.84	13.64	本期回款减少。
存货	148,119,287.51	144,051,281.62	2.82	销售不畅，库存产品增加

#### 2、合并利润表项目

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
财务费用	27,990.75	475,764.27	-94.12	还财政局借款后利息减少。
营业税金及附加	420,016.01	76,504.95	449.00	增加了子公司同时提供劳务收入增加

#### 3、合并现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	57,809,281.13	47,944,565.25	20.58	旭宝公司增加工程收入。
购买商品、接受劳务支付的现金	53,540,762.12	42,265,680.22	26.68	增加旭宝公司，采购材料增加。
支付的各项税费	4,841,276.61	1,827,818.68	164.87	增加了子公司同时租赁收入增加。
支付其他与经营活动有关的现金	3,312,984.68	735,052.83	350.71	旭宝公司增加工程业务。



支付给职工以及为职工支付的现金	8,084,676.84	5,963,472.66	35.57	增加了子公司同时职工工资增长。
-----------------	--------------	--------------	-------	-----------------

## 二、报告期经营情况

### 1、公司主营业务范围及其经营状况

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的生产与销售；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；氢气、氧气、氮气的生产销售。

报告期内，国内 CRT 行业市场急剧萎缩，公司主营产品的生产销售大幅下降。公司管理层积极谋划开展新业务、开发新产品，在稳定现有玻管、销钉等产品国内外市场的同时，积极拓展新业务，培育新的利润增长点。加大对外承揽加工、开发制作的经营力度，提高装备生产能力。目前 A 型架、溢流砖加工能力稳步提高，旭宝工程公司经营实力也逐步提升。

报告期内，公司生产销钉 1972 万只、阳极帽 190 万只、玻管 718.391 吨；销售销钉 1801 万只、阳极帽 100.7 万只、玻管 506.512 吨。报告期内公司实现营业收入 2682.02 万元，营业利润-997.64 万元，净利润-1,010.73 万元。公司销钉产品的市场占有率约为 70.00%，阳极帽产品的市场占有率约为 50.00%，玻管产品的市场占有率约为 50%。

### 2、公司主营业务情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况列示如下：

分行业	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
彩色电视机 显像管元部 件	1579.91	1900.69	-20.30	-34.00	-30.08	下降 6.74 个 百分点

分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
彩色电视机 显像管元部 件	1579.91	1900.69	-20.30	-34.00	-30.08	下降 6.74 个 百分点

(2) 主营业务按地区列示如下：

按地区	营业收入（万元）	营业收入比上年同期增减（%）
华北地区	1579.91	-34.00

**3、报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。**

**4、报告期内不存在单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。**

### **5、公司控股公司经营情况**

(1) 石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司，注册资本为人民币 54068 万元，本公司拥有其 81.26% 的权益。报告期内该公司净利润为-136.88 万元。

(2) 河北旭宝建筑安装工程有限公司，注册资本为人民币 800 万元，本公司拥有其 100% 的权益。报告期内该公司实现营业收入 410.72 万元，净利润 37.62 万元。

### **6、在经营中出现的问题与困难及解决方案**

国内平板电视技术升级并快速替代 CRT 彩电的局面已基本形成。传统 CRT 彩电市场逐步向印度及非洲等发展中国家转移。但是近期印度等发展中国家的 CRT 市场也在快速向平板电视转换，导致发展中国家的彩壳及其配套元器件产品市场需求大幅减少。

公司主导产品是为 CRT 彩电配套的电子元器件，虽然在技术、规模及产品质量上具有较强的市场竞争力，但随着上半年 CRT 电视行业的快速衰退，公司主营业务也急剧萎缩，再加上原辅材料及能源动力的大幅涨价，出现成本与售价倒挂。公司管理层积极调整产品结构，整合装备技术力量，加大电子装备部、机修模具厂对外承揽加工、开发制作的经营力度，提高其经营效益，最大限度的弥补因彩色电视机显像管元部件产能下滑造成的经营损失；加大对公司原材料、产成品库存的控制力度，加大现款销售及清欠力度，降低产品成本，以谋求公司的可持续发展。

由于玻管生产线熔炉已达到大修年限，且产品市场大幅萎缩，出现成本和价格倒挂，公司已着手进行熔炉大修及技术改造，充分利用熔炉的通用性，结合对市场的充分调研，调整产品品种，提高熔炉效率。

### **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、公司未公开披露过盈利预测，也未公开披露过本年度经营计划。**

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构。公司根据实际情况按照国家相关法律、法规和规范性文件要求，建立健全了各项规章制度，所建立的内控制度基本贯穿了公司经营的各个层面和各个环节并得以实施，确保了公司运作水平得到持续提高。公司董事会认为公司的治理建设与中国证监会和深圳证券交易所的要求基本一致。

随着公司的经营发展需要，以及国家法律法规的逐步深化，公司的内控制度需要向体系化发展和完善，要形成一整套完善的联动的长效的内控机制，以实现公司管理水平的提升，及企业资源的优化配置。

同时还要进一步加强信息披露管理工作，加强关联交易的内部报告制度和披露，严格遵守《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，提高信息披露质量。

二、2011年6月21日公司召开的2010年度股东大会通过了公司2010年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、2011年中期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无其他投资情况。

六、报告期内公司没有发生在报告期内及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项

### 七、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	定价原则	结算方式	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	对公司利润的影响
	销售高铅玻管	市场价格加双方议定	货币	8,131,602.46	68.91	增加利润

关联方	交易内容	定价原则	结算方式	交易金额 (元)	占同类交易金额的比例 (%)	对公司利润的影响
石家庄宝石电子集团有限责任公司(控股股东)	采购能源	市场价格加双方议定	货币	7,465,596.35	100.00	影响较小
	提供人工劳务	市场价格加双方议定	货币	3,750,000.00	100.00	增加利润
	接受人工劳务	实际发生额	货币	1,532,414.36	100.00	影响较小
	综合服务费	双方协议价	货币	942,000.00	100.00	增加利润
	采购材料	市场价格加双方议定	货币	1,114,337.99	7.83	影响较小
	厂房装修	按预算定额	货币	4,004,459.13	100.00	增加利润
	提供修理服务	市场价格加双方议定	货币	82,075.48	26.54	增加利润
	提供模具服务	市场价格加双方议定	货币	19,660.86	21.03	增加利润
	销售材料	市场价格加双方议定	货币	31,232.63	67.28	增加利润
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司(受同一母公司控制)	提供修理服务	市场价格加双方议定	货币	31,630.00	10.23	增加利润
河北宝石节能照明科技有限公司(受同一母公司控制)	提供修理服务	市场价格加双方议定	货币	120,250.00	38.89	增加利润
东旭集团有限公司(受本公司母公司关键管理人员控制)	A型架加工	成本加合理利润	货币	1,712,487.17	100.00	增加利润
石家庄宝东电子有限公司(受同一母公司控制)	销售材料	市场价格加双方议定	货币	15,190.77	32.72	增加利润

- 2、报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。
- 3、报告期内公司无关联方资产转让、债务重组情况。
- 4、报告期内公司与关联方无共同对外投资发生的关联交易。
- 5、公司与关联方的债权/(债务)往来事项

(1) 应收账款

	金额	形成原因	对公司的影响
石家庄宝石电子集团有限责任公司	2,666,903.08	经营性债权	增加利润
石家庄宝石电真空玻璃有限公司	-7,624,288.45	贵金属抵债	减少关联方资金占用
濮阳宝石玻璃有限责任公司	186,050.75	经营性债权	增加利润
东旭集团有限公司	-355,312.40	经营性债务	影响较小

(2) 其他应收款

	金额	形成原因	对公司的影响
石家庄宝石旭铭管业有限公司	1,277,941.69	经营性债权	增加利润
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	7,752,832.00	经营性债权	增加利润
石家庄宝东电子有限公司	1,265,241.20	经营性债权	增加利润
石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	4,561,470.82	经营性债权	增加利润
河北宝石节能照明科技有限公司	771,384.81	经营性债权	增加利润
石家庄宝石电真空玻璃有限公司	8,048,731.38	经营性债权	增加利润
濮阳宝石玻璃有限责任公司	1,066,930.25	经营性债权	增加利润

### (3) 其他应付款

	金额	形成原因	对公司的影响
石家庄宝石电子集团有限责任公司	24,225,793.62	经营性债务	经营需要
石家庄宝石旭铭管业有限公司	410,000.00	经营性债务	影响较小

## 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、承包本公司资产的事项。

公司已将供应水、电、天然气等相关的能源动力资产出租给宝石集团公司经营，相关人员劳务输出。公司报告期内向宝石集团公司收取资产租赁费 942,000.00 元、劳务费 3,750,000.00 元。

2、报告期内，公司未发生对外担保事项。

2006 年 9 月 18 日，公司用部分土地和房产（评估值为 3030.18 万元）与石家庄宝石电子集团有限责任公司共同为石家庄市建设投资有限公司申请 7000 万元贷款提供担保（其中我公司有效担保值为 1880 万元），担保期为一年，担保方式为抵押担保。此项担保目前已逾期。对我公司因此笔担保事项可能出现的损失控股股东已做出相应承诺。

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、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事于刃刚、韩志国、张军浩发表独立意见如下：

我们对石家庄宝石电子玻璃股份有限公司 2011 年 1-6 月份的关联方资金往来和累计及当期对外担保情况进行了仔细核查。我们认为：

1、石家庄宝石电子玻璃股份有限公司 2011 年 1-6 月份发生的控股股东及其他关联方之间的资金往来事项，属于正常经营过程中形成的资金往来。

2、石家庄宝石电子玻璃股份有限公司在报告期内，未发生新的对外担保事项。截止报告期末，公司累计对外担保金额为 1880 万元，目前已逾期。对公司因此笔担保事项可能出现的损失宝石集团公司已做出相应承诺。

公司积极采取措施，督促被担保方偿还贷款。

报告期内公司没有为控股股东及其所属企业提供担保的情况。

#### 十、公司及持股 5%以上股东的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	石家庄宝石电子集团有限责任公司	2009 年 7 月 23 日承诺：如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持石家庄宝石电子玻璃股份有限公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容比照《上市公司限售股份解除限售提示性公告格式指引》相关规定执行。	严格履行

#### 十一、公司控股股东减持公司股份情况

报告期内，公司控股股东宝石集团公司未减持公司股份。

#### 十二、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司及所有董事、监事、高级管理人员均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及深交所的公开谴责。

#### 十三、其他重大事项

公司不存在持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况。

#### 十四、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司未发生接待机构调研及采访等情况。

2011 年 5 月 24 日，公司参加了由河北证监局在河北省廊坊市阿尔卡迪亚国际酒店举办的河北辖区上市公司 2010 年业绩集体网上说明会，就公司 2010 年度业绩情况回答了投资者的网上提问。

## 十五、报告期内公告信息披露索引

序号	公告名称	披露日期	报刊、网站名称
2011-001	石家庄宝石电子玻璃股份有限公司复牌公告	2011. 1. 6	中国证券报、香港商报、巨潮网
2011-002	公司 2010 年全年业绩预告公告	2011. 1. 31	同上
2011-003	公司 2010 年度业绩快报	2011. 4. 13	同上
2011-004	公司 2011 年一季度业绩预告公告	2011. 4. 13	同上
2011-005	公司 2010 年年度报告摘要	2011. 4. 28	同上
2011-006	六届十次董事会决议公告	2011. 4. 28	同上
2011-007	六届九次监事会决议公告	2011. 4. 28	同上
2011-008	2011 年日常关联交易预计公告	2011. 4. 28	同上
2011-009	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011. 4. 28	同上
2011-010	公司 2011 年第一季度季度报告正文	2011. 4. 28	同上
2011-011	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	2011. 5. 19	同上
2011-012	公司 2010 年度股东大会决议公告	2011. 6. 22	同上
2011-013	关于宝石集团国有股权转让进展情况的提示性公告	2011. 6. 29	同上
2011-014	关于宝石集团国有股权转让进展情况的提示性公告	2011. 6. 30	同上

## 第七节 财务报告

一、本报告期财务报告未经审计。

二、会计报表（附后）

1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、所有者权益变动表

三、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、载有公司董事长、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。

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

董事长：尚建斌\_\_\_\_\_

2011 年 8 月 25 日



# 石家庄宝石电子玻璃股份有限公司 2011 年半年度财务报告

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

会计报表附注

资产负债表

编制单位：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	872,664.11	92,069.03	10,211,579.96	5,070,664.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	220,000.00	220,000.00		
应收账款	5,660,788.91	2,993,885.83	4,981,279.84	3,368,199.03
预付款项	2,339,176.02	608,365.02	2,126,128.23	687,262.23
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	29,577,988.94	19,188,673.12	25,277,592.84	16,361,345.94
买入返售金融资产				
存货	148,119,287.51	146,594,690.39	144,051,281.62	142,143,136.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	58,293,867.02	293,867.02	58,293,867.02	293,867.02
流动资产合计	245,083,772.51	169,991,550.41	244,941,729.51	167,924,474.61
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	150,000.00	69,319,306.96	150,000.00	69,319,306.96
投资性房地产				
固定资产	90,746,437.37	65,650,259.17	98,327,858.73	72,088,430.52
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	11,661,912.82	11,661,912.82	11,825,519.68	11,825,519.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	7,664,359.26	7,664,359.26	7,664,359.26	7,664,359.26
递延所得税资产	11,965,300.28	11,965,300.28	11,965,300.28	11,965,300.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	122,188,009.73	166,261,138.49	129,933,037.95	172,862,916.70
资产总计	367,271,782.24	336,252,688.90	374,874,767.46	340,787,391.31
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	39,999.90			
应付账款	12,768,888.00	9,919,887.49	14,633,283.17	10,932,484.29
预收款项	10,247,365.46	9,600,558.86	9,227,402.63	9,227,402.63
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,258,660.36	5,219,231.30	4,477,561.33	4,438,132.27
应交税费	-2,142,506.79	-522,696.14	1,699,764.65	1,102,144.85
应付利息				
应付股利				
其他应付款	46,349,778.80	117,337,783.03	39,979,810.93	111,274,641.41
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				
其他流动负债	66,227,000.00		66,227,000.00	
流动负债合计	138,749,185.73	141,554,764.54	136,244,822.71	136,974,805.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
递延收益	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
非流动负债合计	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
负债合计	138,874,185.73	141,679,764.54	136,369,822.71	137,099,805.45
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	383,000,000.00	383,000,000.00	383,000,000.00	383,000,000.00
资本公积	387,380,227.13	358,047,576.01	387,380,227.13	358,047,576.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,454,788.05	32,204,150.60	27,454,788.05	32,204,150.60
一般风险准备				
未分配利润	-587,057,431.05	-578,678,802.25	-577,206,604.52	-569,564,140.75
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	210,777,584.13	194,572,924.36	220,628,410.66	203,687,585.86
少数股东权益	17,620,012.38		17,876,534.09	
所有者权益合计	228,397,596.51	194,572,924.36	238,504,944.75	203,687,585.86
负债和所有者权益总计	367,271,782.24	336,252,688.90	374,874,767.46	340,787,391.31

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

会计机构负责人：周玉茂

利润表

编制单位：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	26,820,188.44	22,712,994.72	29,284,862.53	29,284,862.53
其中：营业收入	26,820,188.44	22,712,994.72	29,284,862.53	29,284,862.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	36,796,589.49	31,757,759.18	41,214,210.61	39,528,172.52
其中：营业成本	29,645,303.24	26,538,225.06	33,243,116.83	33,243,116.83
利息支出				
营业税金及附加	420,016.01	317,858.18	76,504.95	76,504.95
销售费用	359,099.05	359,009.05	749,265.94	749,265.94
管理费用	6,344,180.44	4,504,841.90	6,669,558.62	5,325,637.39
财务费用	27,990.75	37,734.99	475,764.27	133,647.41
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
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）	-9,976,401.05	-9,044,764.46	-11,929,348.08	-10,243,309.99
加：营业外收入	48,504.90	48,504.90	27,888.90	27,888.90
减：营业外支出	118,402.41	118,401.94	45.90	45.90
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,046,298.56	-9,114,661.50	-11,901,505.08	-10,215,466.99
减：所得税费用	61,049.68			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,107,348.24	-9,114,661.50	-11,901,505.08	-10,215,466.99
归属于母公司所有者的净利润	-9,850,826.53	-9,114,661.50	-11,585,541.54	-10,215,466.99
少数股东损益	-256,521.71		-315,963.54	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03	-0.02	-0.03	-0.02646
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.02	-0.03	-0.02646
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-10,107,348.24	-9,114,661.50	-11,901,505.28	-10,215,466.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,850,826.53	-9,114,661.50	-11,585,541.54	-10,215,466.99
归属于少数股东的综合收益总额	-256,521.71		-315,963.54	

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

会计机构负责人：周玉茂

现金流量表

编制单位：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	57,809,281.13	54,192,296.48	47,944,565.25	47,944,565.25
收到的税费返还	27,490.84	27,490.84	7,947.48	7,947.48
收到其他与经营活动有关的现金	2,654,623.12	449,725.91	577,844.82	367,755.86
经营活动现金流入小计	60,491,395.09	54,669,513.23	48,530,357.55	48,320,268.59
购买商品、接受劳务支付的现金	53,540,762.12	48,474,050.34	42,265,680.22	42,265,680.22
支付给职工以及为职工支付的现金	8,084,676.84	7,922,576.68	5,963,472.66	5,963,472.66
支付的各项税费	4,841,276.61	2,516,544.85	1,827,818.68	1,614,661.28
支付其他与经营活动有关的现金	3,312,984.68	734,936.62	735,052.83	733,852.83
经营活动现金流出小计	69,779,700.25	59,648,108.49	50,792,024.39	50,577,666.99
经营活动产生的现金流量净额	-9,288,305.16	-4,978,595.26	-2,261,666.84	-2,257,398.40
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			30,294.12	30,294.12
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			30,294.12	30,294.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,610.69		24,230.77	24,230.77
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	50,610.69		24,230.77	24,230.77
投资活动产生的现金流量净额	-50,610.69		6,063.35	6,063.35
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				
五、现金及现金等价物净增加额	-9,338,915.85	-4,978,595.26	-2,255,603.49	-2,251,335.05
加：期初现金及现金等价物余额	10,211,579.96	5,070,664.29	4,886,779.89	4,720,498.87
六、期末现金及现金等价物余额	872,664.11	92,069.03	2,631,176.40	2,469,163.82

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

会计机构负责人：周玉茂

合并所有者权益变动表

编制单位：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：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	专项储备	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	383,000.00	387,380.22			27,454,788.05		-577,206.60		17,876,534.09	238,504,944.75	383,000.00	385,190.50			27,454,788.05		-578,725,859.65		15,330,357.55	232.249.78		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	383,000.00	387,380.22			27,454,788.05		-577,206.60		17,876,534.09	238,504,944.75	383,000.00	385,190.50			27,454,788.05		-578,725,859.65		15,330,357.55	232.249.78		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-9,850,826.53		-256,521.71	-10,107,348.24		2,189,724.14					1,519,255.13		2,546,176.54	6,255,155.81		
(一) 净利润							-9,850,826.53		-256,521.71	-10,107,348.24							1,519,255.13		2,546,176.54	4,065,431.67		
(二) 其他综合收益												2,189,724.14								2,189,724.14		

上述（一）和（二）小计						-9,850,826.53		-256,521.71	-1,0107,348.24		2,189,724.14					1,519,255.13		2,546,176.54	6,255,155.81
（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）																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资																			
2. 盈余公积转增资																			
本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	383,000.00	387,380.22			27,454,788.05	-587,057.43		17,620,012.38	22,839,7596.51	383,000.00	387,380.22			27,454,788.05		-577,206,604.52		17,876,534.09	238,504,944.75

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

会计机构负责人：周玉茂



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	383,000,000.00	358,047,576.01			32,204,150.60		-569,564,140.75	203,687,585.86	383,000,000.00	355,857,851.87			32,204,150.60		-559,449,443.23	211,612,559.24
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	383,000,000.00	358,047,576.01			32,204,150.60		-569,564,140.75	203,687,585.86	383,000,000.00	355,857,851.87			32,204,150.60		-559,449,443.23	211,612,559.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,114,661.50	-9,114,661.50		2,189,724.14					-10,114,697.52	-7,924,973.38
(一) 净利润							-9,114,661.50	-9,114,661.50							-10,114,697.52	-10,114,697.52
(二) 其他综合收益										2,189,724.14						2,189,724.14
上述(一)和(二)小计							-9,114,661.50	-9,114,661.50		2,189,724.14					-10,114,697.52	-7,924,973.38
(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																	
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)																	
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结 转																	
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																	
(六) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
四、本期期末余额	383,000,000.00	358,047,576.01			32,204,150.60		-578,678,802.25	194,572,924.36	383,000,000.00	358,047,576.01			32,204,150.60		-569,564,140.75	203,687,585.86	

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

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

## 财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司(以下简称“本公司”)为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。本公司成立时经营范围原主要为制造及销售黑白电视机显像管玻壳、黑白电视机显像管。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控股股东石家庄宝石电子集团有限责任公司(“控股股东”)以置换其所属生产彩色电视机显像管部件的元件分厂。

本公司设有控股子公司石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司、全资子公司河北旭宝建筑安装工程有限公司及元件分厂、机修分厂、工模具分厂、电子装备部、玻管二期分厂等五个经营分厂。

公司的营业执照号码: 130000000001040

公司住所: 石家庄市高新技术产业开发区黄河大道 9 号

法定代表人: 尚建斌

经营范围: 电真空玻璃器件及配套的电子元器件的生产与销售; 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(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 氢气、氧气、氮气的生产、销售。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明: 所编制的财务报表及附注符合企业会计准则体系的要求, 真实、完整的反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计年度: 自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币：以人民币为记账本位币

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

##### (1)同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

##### (2)非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。

①对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部制定的<<企业会计准则第 33 号——合并财务报表>>的规定编制合并会计报表。

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、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计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公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### 7、现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指公司持有的不超过三个月、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。

## 8、外币业务的核算和折算方法

外币业务发生时，以业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日基准汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日基准汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## 9、金融工具

### (1)金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1)金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### 2)金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利

息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

## (2)金融资产转移的确认依据和计量方法

### 1)金融资产转移的确认：

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

### 2)金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### 3)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### 4)金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 5)金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

### 10、应收款项

#### (1)单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额前五名或占应收款项总额 10% 以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

#### (2)单项金额重大或不重大但未计提减值准备的应收款项：

公司对于单项金额重大或不重大的应收款项单独进行减值测试，对于无客观证据表明其发生减值的，不计提坏账准备。

#### (3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

## 11、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品及周转材料等等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当比例分摊的所有间接生产费用。

期末存货按照单个存货项目成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对某些具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资。

### (1)投资成本的确定：

#### ①公司在企业合并中形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

#### ②除以企业合并方式取得的长期股权投资外，应当按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资



成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2)后续计量及损益确认方法

①公司对子公司及不具有共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

取得长期股权投资后，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值为基础，对各期应享有或应分担的被投资单位实行的净损益的份额进行调整后确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资企业宣告分派的利润或现金股利应分得部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4)资产负债表日按长期股权投资账面价值与可收回金额孰低计量，对于可回收金额低于账面价值的投资，计提资产减值准备，确认减值损失。

公司采用逐项计提长期股权投资减值准备的方法，减值损失一经确认，以后会计期间不得转回。

对有市价的长期投资根据下列迹象判断计提减值准备：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

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根据下列迹象判断计提减值准备：

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；

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；

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，如进行清理整顿、清算等；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给本公司带来经济利益的其他情形。

### 13、固定资产计价和折旧方法：

固定资产标准：为生产商品，提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间，单位价值较高的有形资产作为固定资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(一) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(二) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本计价。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。将发生的固定资产后续支出计入固定资产成本的，终止确认被替换部分的固定资产账面价值。

企业对所有固定资产计提折旧。但是，已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

折旧方法：固定资产折旧采用直线法进行核算，按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。

按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，具体如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率(%)	折旧率(%)
房屋及建筑物	20~21	3	4.62~4.85
机器设备	11~12	3	8.08~8.82
运输工具	11~12	3	8.08~8.82
其它设备	11~12	3	8.08~8.82

本公司在每年度终了，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。固定资产减值准备按单项资产计提。

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，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：

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；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但是使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭损毁，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给本公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14、在建工程

在建工程指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。工程成本包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价及安装费用，以及在建工程于工程项目达到预定可使用状态之前为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用。

在建工程于工程项目达到预定可使用状态时转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司于每年年度终了，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，则计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的工程项目；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性。

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 15.借款费用

借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款包括专门借款和一般借款。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，根据发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，根据发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，将发生额确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，无形资产包括专利、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

无形资产的摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。摊销方法反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

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。

对内部研究开发项目的支出，公司区分研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出计入当期损益；对符合条件的开发阶段的支出，予以资本化，确认为无形资产。

本公司于每年年度终了，检查各项无形资产预计给本公司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，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，无形资产的账面价值全部转入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为本公司带来经济利益；

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，计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

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计不会恢复；

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；

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17、长期待摊费用

本公司列示的长期待摊费用为贵金属，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。

## 18、预计负债

本公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 19、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

本公司的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、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，本公司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保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

## 20、收入确认原则

(1) 销售产品：

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该商品有关的成本和收入能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### (2) 提供劳务：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，企业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；如预计当期已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

#### (3) 让渡资产使用权：

在相关的经济利益很可能能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2)对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3)对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

(5)递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**23、所得税**

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益。

**三、税项**

税项	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
增值税	能源、动力的销售收入	13%
营业税	提供劳务和租赁收入	3~5%
城建税	应缴纳流转税税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

**四、企业合并及合并财务报表**

石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司和河北旭宝建筑安装工程有限公司是本公司通过设立方式取得的子

公司：

单位：人民币 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	期末少数股权	是否合并
河北旭宝建筑安装工程有限公司	有限责任公司	石家庄市黄河大道9号	建筑安装	800	房屋建筑工程设计、施工、工程咨询、城市及道路照明工程施工、室内外装饰、装修工程	800	100%	100%		是
石家庄宝石彩色玻璃壳有限责任公司	有限责任公司	石家庄市黄河大道9号	制造业	54068	生产和销售彩色显像管玻壳及电子玻璃产品	43934	81.26%	81.26%	1762	是

## 五、合并会计报表主要项目注释说明(单位：人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			131,337.91			100,519.34
银行存款：						
人民币			741,326.20			10,111,060.62
其他货币资金：						
人民币						
合计			872,664.11			10,211,579.96

### 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	220,000.00	0
合计	220,000.00	0

(1)期末无用于抵押、质押的银行承兑票据，也无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(2)期末前五名已经背书给他方但尚未到期的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南融通实业有限公司	2011-3-21	2011-9-21	100000.00
江苏宇翔化工有限公司	2011-3-1	2011-9-1	200000.00
江苏永能光伏科技有限公司	2011-4-27	2011-10-27	629951.99



合计			929951.99
----	--	--	-----------

(3)期末无持有 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

### 3、应收账款

#### (1)按类别分析

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,898,652.37	74.16	28,433,156.96	98.39	29,197,892.37	76.26	28,433,156.96	97.38
单项金额重大或不重大但未计提减值准备的应收账款	5,195,293.50	13.33			4,216,544.43	11.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,873,054.80	12.51	4,873,054.80	100	4,873,054.80	12.73	4,873,054.80	100.00
合计	38,967,000.67	100.00	33,306,211.76	85.47	38,287,491.60	100.00	33,306,211.76	86.99

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额前五名或占应收账款总额 10%以上的应收账款。

#### (2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款计提的坏账准备：

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
河南安飞电子玻璃有限公司	1,051,096.46	585,601.05	55.71	无法收回
天津安津电子玻璃有限公司	8,041,810.32	8,041,810.32	100	无法收回
宝石电视机厂	14,009,355.59	14,009,355.59	100	该单位已在破产程序中
安阳信益电子玻璃有限公司	3,796,390.00	3,796,390.00	100	无法收回
阜阳百货大楼	2,000,000.00	2,000,000.00	100	无法收回
合计	28,898,652.37	28,433,156.96		

(3)本报告期无核销的应收账款。

(4)期末应收账款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款 2,666,903.08 元，欠款单位

为石家庄宝石电子集团有限公司，业务内容为工程施工款。

(5)应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例(%)
宝石电视机厂	非关联方	14,009,355.59	3 年以上	35.95
天津安津电子玻璃有限公司	非关联方	8,041,810.32	3 年以上	20.64
安阳信益电子玻璃有限公司	非关联方	3,796,390.00	3 年以上	9.74
阜阳百货大楼	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	5.13
河南安飞电子玻璃有限公司	非关联方	585,601.05	三年以上	1.50
		465,495.41	1 年以内	1.19
合计		28,898,652.37		74.16

(6)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
市领潮贸易公司	1,001,600.00	1,001,600.00	100	无法收回
宝石加工厂	921,915.24	921,915.24	100	该单位已撤销
天津通信广播公司	570,000.00	570,000.00	100	无法收回
石家庄市广播电视公司经贸部	483,604.75	483,604.75	100	无法收回
宝石供贸公司	273,371.62	273,371.62	100	该单位已撤销
天津津京玻壳股份有限公司	266,960.00	266,960.00	100	无法收回
辛集工业品供销社--稽维英	220,000.00	220,000.00	100	无法收回
濮阳宝石玻璃有限责任公司	186,050.75	186,050.75	100	无法收回
孟军	161,125.00	161,125.00	100	无法收回
陕西壶关五文化站	101,200.00	101,200.00	100	无法收回
顺平家电	74,070.00	74,070.00	100	无法收回
安阳电子管厂	68,486.00	68,486.00	100	无法收回
沙河市乡镇企业局工业供销公司	56,400.00	56,400.00	100	无法收回
深圳市帝摩实业公司	56,244.44	56,244.44	100	无法收回
安阳大力电子公司	45,006.00	45,006.00	100	无法收回
张晋江	42,500.00	42,500.00	100	无法收回
新乡工贸	36,960.00	36,960.00	100	无法收回

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
新乐人武部	33,600.00	33,600.00	100	无法收回
江苏五交化	27,435.00	27,435.00	100	无法收回
市信盛实业公司	27,050.00	27,050.00	100	无法收回
山西长治五交化站	20,840.00	20,840.00	100	无法收回
天工科技	30,000.00	30,000.00	100	无法收回
张彦强	14,060.00	14,060.00	100	无法收回
山西长治五交化--王淼	13,798.45	13,798.45	100	无法收回
井陘供销大厦	12,600.00	12,600.00	100	无法收回
史正宏	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
无极家电	2,500.00	2,500.00	100	无法收回
煤矿机公司	1,672.00	1,672.00	100	无法收回
中国华东电子	5.55	5.55	100	无法收回
世纪达装饰公司	60,000.00	60,000.00	100	无法收回
百博贸易公司	30,000.00	30,000.00	100	无法收回
河北翼凌机械制造总厂	22,500.00	22,500.00	100	无法收回
石市链轮厂	1,500.00	1,500.00	100	无法收回
合计	4,873,054.80	4,873,054.80		

(7)应收关联方款项情况详见附注六-5。

#### 4、其他应收款

##### (1) 按类别分析

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,743,399.36	10.22	3,743,399.36	100.00	3,743,399.36	11.57	3,743,399.36	100.00
单项金额重大或不重大但未计提减值准备的应收账款	29,577,988.94	80.72	0.00	0.00	25,277,592.84	78.16	0.00	0.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,319,499.73	9.06	3,319,499.73	100.00	3,319,499.73	10.26	3,319,499.73	100.00
合计	36,640,888.03	100.00	7,062,899.09	19.28	32,340,491.93	100.00	7,062,899.09	21.84

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额前五名或占其他应收款总额 10% 以上的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收账款计提的坏账准备：

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宝石工贸公司	1,554,112.56	1,554,112.56	100	无法收回
河南安飞电子有限公司	1,122,356.05	1,122,356.05	100	无法收回
濮阳宝石玻璃有限责任公司	1,066,930.75	1,066,930.75	100	无法收回
合计	3,743,399.36	3,743,399.36		

(3) 本报告期无大额已计提坏账准备又收回情况，无通过债务重组等收回的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
石家庄宝石电真空玻璃有限公司	关联方	1,605,264.00	1-2年	4.38
		1,781,562.09	2-3年	4.86
		4,661,905.29	3年以上	12.72
宝石工贸公司	非关联方	1,554,112.56	3年以上	4.24
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	关联方	212,176.20	1年以内	0.58
		24,943.96	1-2年	0.07
		437717.82	2-3年	1.19
		7,077,994.02	3年以上	19.32
石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	关联方	880	1年以内	0
		1,021,115.60	1-2年	2.79
		112,970.88	2-3年	0.31
		3,426,504.34	3年以上	9.35
河南安飞电子有限公司	非关联方	1,122,356.05	3年以上	3.06
合计		23,039,502.81		62.87

## (6)单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例(%)	理由
矿泉水厂	470,241.48	470,241.48	100	无法收回
新世纪胶囊	404,360.62	404,360.62	100	无法收回
天津电子仪表进出口公司	266,745.75	266,745.75	100	无法收回
市四达	241,350.00	241,350.00	100	无法收回
贴现利息	232,810.80	232,810.80	100	无法收回
深圳赛格中康有限公司	161,568.10	161,568.10	100	无法收回
预付款调入	147,557.46	147,557.46	100	无法收回
赵俊清	177,263.00	177,263.00	100	无法收回
贵州兴黔联合锑品公司	120,000.00	120,000.00	100	无法收回
显像管厂	111,521.59	111,521.59	100	无法收回
徐昕	100,000.00	100,000.00	100	无法收回
城建档案	70,000.00	70,000.00	100	无法收回
省软件中心	61,035.00	61,035.00	100	无法收回
锦州市显像管模具厂	50,001.34	50,001.34	100	无法收回
新乡起重设备厂	46,200.00	46,200.00	100	无法收回
电动车转入	43,366.86	43,366.86	100	无法收回
上海海洋机电商场	40,426.00	40,426.00	100	无法收回
保温厂	38,735.55	38,735.55	100	无法收回
新疆有色金属工业公司	37,122.88	37,122.88	100	无法收回
沈阳中捷友谊厂	35,969.53	35,969.53	100	无法收回
平山矿石加工厂	35,461.95	35,461.95	100	无法收回
胶囊厂	30,890.01	30,890.01	100	无法收回
咸阳彩虹配件厂	30,575.00	30,575.00	100	无法收回
东安公司	27,640.04	27,640.04	100	无法收回
石家庄石墨电极厂特种石墨制品分厂	25,000.00	25,000.00	100	无法收回
正定西兆通	23,000.00	23,000.00	100	无法收回
供销部	22,294.41	22,294.41	100	无法收回

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例(%)	理由
省二建五处	20,000.00	20,000.00	100	无法收回
扬州市亚太特种水泵厂	19,880.00	19,880.00	100	无法收回
上海虹江自动化仪表厂	18,335.60	18,335.60	100	无法收回
绝缘子	15,280.40	15,280.40	100	无法收回
本溪市工矿橡胶配件厂	14,250.00	14,250.00	100	无法收回
天津起重设备总厂产品配件维修部	13,400.20	13,400.20	100	无法收回
中兴商场	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
南天联合机电设备厂	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
垫付工伤保险	44,800.00	44,800.00	100	无法收回
上海航通机电公司	8,613.98	8,613.98	100	无法收回
平山材料厂	8,602.16	8,602.16	100	无法收回
杭氧空分设备工程成套公司	8,573.55	8,573.55	100	无法收回
宝发监理公司	5,760.00	5,760.00	100	无法收回
韩旭明	5,500.00	5,500.00	100	无法收回
合肥液压机服务部	4,655.00	4,655.00	100	无法收回
辽宁朝阳运输设备厂	4,522.94	4,522.94	100	无法收回
大明气体厂	4,435.00	4,435.00	100	无法收回
其他	51,753.53	51,753.53	100	无法收回
合计	3,319,499.73	3,319,499.73		

(7)应收关联方款项情况详见附注六-5。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按帐龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,730,811.00	74.00	1,803,745.27	84.84
1 至 2 年	281,032.06	12.01	321,358.21	15.11

2 至 3 年	321,358.21	13.74	550.00	0.03
3 年以上	5,974.75	0.25	474.75	0.02
合计	2,339,176.02	100.00	2,126,128.23	100.00

(2) 预付款项前五名

单位名称	与本公司关系	金额	比例(%)	时间	未结算原因
石家庄市安装工程有限公司	非关联方	549,811.00	23.50	1 年以内	预付备料款
东风热电股份公司（热电三厂）	非关联方	309,555.02	13.23	1 年以内	预付备料款
裕华区天银建材公司	非关联方	220,000.00	9.41	三年以上	在协商中
石家庄市桥西区宏业装饰部	非关联方	200,000.00	8.55	1 年以内	预付备料款
石家庄辰阳劳务分包公司	非关联方	180,000.00	7.27	1 年以内	预付备料款
合计	--	1,459,366.02	62.39	--	--

(3) 期末预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	132,991,062.29	20,051,499.04	112,939,563.25	133,819,175.54	20,051,499.04	113,767,676.50
在产品	1,011,274.06		1,011,274.06	2,476,210.85	-	2,476,210.85
库存商品	45,294,262.70	11,125,812.50	34,168,450.20	38,905,237.51	11,132,517.40	27,772,720.11
周转材料				-	-	-
在途物资				-	-	-
委托加工物资	121,422.43	121,422.43		156,096.59	121,422.43	34,674.16
合计	179,418,021.48	31,298,733.97	148,119,287.51	175,356,720.49	31,305,438.87	144,051,281.62

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	20,051,499.04	-	-	-	20,051,499.04
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	11,132,517.40	-	-	6,704.90	11,125,812.50
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
委托加工物资	121,422.43	-	-	-	121,422.43
合计	31,305,438.87	-	-	6,704.90	31,298,733.97

### 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
用美元置换	58,000,000.00	58,000,000.00
未确认融资费用	293,867.02	293,867.02
合计	58,293,867.02	58,293,867.02

说明：关于美元置换详见附注五-20。未确认融资费用为确认的内退职工辞退福利按一定利率计算。

### 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
石家庄宝利华科贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	40%	40%		50,000.00	

石家庄宝利华科贸有限公司自成立起未正常经营，按成本法核算，对已形成的损失计提减值准备。

### 9、固定资产

#### (1) 固定资产情况



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	375,369,968.35	93,124.18	360,983.71	375,102,108.82
其中：房屋及建筑物	183,689,964.50			183,689,964.50
机器设备	182,102,829.02	38,850.69	360,983.71	181,780,696.00
运输工具	2,870,809.42			2,870,809.42
其他设备	6,706,365.41	54,273.49		6,760,638.90
二、累计折旧合计：	273,805,814.49	7,313,561.83		281,119,376.32
其中：房屋及建筑物	122,138,969.25	4,224,869.15		126,363,838.40
机器设备	145,689,114.49	2,846,700.42		148,535,814.91
运输工具	635,049.35	118,891.67		753,941.02
其他设备	5,342,681.40	123,100.59		5,465,781.99
三、减值准备合计	3,236,295.13			3,236,295.13
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,236,295.13			3,236,295.13
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	98,327,858.73			90,746,437.37
其中：房屋及建筑物	61,547,585.68			57,326,126.10
机器设备	33,166,653.73			30,008,585.96
运输工具	2,249,627.66			2,116,868.40
其他设备	1,363,991.66			1,294,856.91

本期折旧额 7,313,561.83。

说明： 固定资产抵押情况见附注八。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,765,286.22	1,445,927.10	3,236,295.13	83,063.99	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值

房屋及建筑物	97,565,808.49
机器设备	11,917,945.44

**10、无形资产**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,005,611.00	-	-	16,005,611.00
土地使用权	15,997,361.00	-	-	15,997,361.00
财务软件	8,250.00	-	-	8,250.00
二、累计摊销合计	4,180,091.32	163,606.86	-	4,343,698.18
土地使用权	4,173,491.32	162,781.86	-	4,336,273.18
财务软件	6,600.00	825.00	-	7,425.00
三、无形资产账面净值合计	11,825,519.68	-163,606.86		11,661,912.82
土地使用权	11,823,869.68	-162,781.86		11,661,087.82
财务软件	1,650.00	-825.00		825.00
四、减值准备合计	-	-	-	
土地使用权	-	-	-	
财务软件	-	-	-	
五、无形资产账面价值合计	11,825,519.68	-163,606.86		11,661,912.82
土地使用权	11,823,869.68	-162,781.86		11,661,087.82
财务软件	1,650.00	-825.00		825.00

本期摊销额 163,606.86 元。

无形资产抵押情况见附注八。

**11、长期待摊费用**

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
贵金属	7,664,359.26				7,664,359.26	
合计	7,664,359.26				7,664,359.26	

说明：长期待摊费用为已投入使用的贵金属搅拌棒等。

**12、递延所得税资产**

(1)已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	6,240,184.68	6,240,184.68
存货跌价准备	5,057,386.86	5,057,386.86
固定资产减值损失	354,214.15	354,214.15
内退职工辞退福利	313,514.59	313,514.59
合计	11,965,300.28	11,965,300.28

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,215,573.52	2,215,573.52

(3)暂时性差异金额列示

项目	暂时性差异金额
存货跌价损失	742,385.5
坏账准备	1,423,188.02
固定资产减值准备	
辞退福利	
长期股权投资	50,000.00
合计	2,215,573.52

**13、资产减值准备明细表**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,369,110.85			-	40,369,110.85
二、存货跌价准备	31,305,438.87		-	6,704.90	31,298,733.97
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	50,000.00	-	-	-	50,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备					

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
	3,236,295.13	-	-	-	3,236,295.13
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	74,960,844.85			6,704.90	74,954,139.95

说明 1：坏账准备的计提和转回详见附注五-3、五-4。

说明 2：存货跌价准备的计提和转回详见附注五-6。

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款按项目分类

项目	期末数	期初数
新奥燃气公司	3,928,391.61	3,928,391.61
深圳宝浩	1,120,338.50	1,120,338.50
河北众诚新型建材有限公司	0	903,300.00
石家庄市博贤商贸有限公司	0	554,490.00
世辉商贸		270,910.94
其他	7,720,157.89	7,855,852.12
合计	12,768,888.00	14,633,283.17

(2) 期末应付款项中无持有本公司 5% 以上股东单位欠款。

(3) 帐龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付深圳宝浩公司 1,120,338.50 元帐龄超过 1 年, 对方未催收; 应付新奥燃气公司 3,928,391.61 元帐龄超过 1 年, 目前正与对方协商还款事宜。

**15、预收款项**

项目	期末数	期初数
石家庄宝石电真空玻璃有限公司	7,924,585.15	7,924,585.15
其他	2,322,780.31	1,302,817.48
合 计	10,247,365.46	9,227,402.63

(2) 期末预收款项中无持有本公司 5% 以上股东单位预收款。

(3) 无帐龄超过 1 年的大额预收款项。

**16、应付职工薪酬**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,429.06	5,600,655.61	5,600,655.61	39,429.06
二、职工福利费		114,670.70	114,670.70	
三、社会保险费		2,141,595.36	2,141,595.36	
(1) 医疗保险费		831,484.54	831,484.54	
(2) 养老保险费		1,116,597.72	1,116,597.72	
(3) 失业保险费		111,392.45	111,392.45	
(4) 工伤保险费		16,754.00	16,754.00	
(5) 生育保险费		65,366.65	65,366.65	
四、住房公积金		437,560.79	437,560.79	
五、辞退福利	975,337.00			975,337.00
六、职工教育经费	2,583,982.62	431,961.13	39,823.78	2,976,119.97
七、工会经费	878,812.65	401,561.68	12,600.00	1,267,774.33
八、职工补偿金	-			-
合计	4,477,561.33	9,128,005.27	8,346,906.24	5,258,660.36

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

**17、应交税费**

项目	期末数	期初数
增值税	-6,137,057.14	-4,998,751.06
城建税	159,106.68	264,184.47
营业税	3,757,768.16	4,020,587.99
房产税	22,579.1	401,539.35
车船税	-1,481	-1,481.00
企业所得税	-13,709.31	1,860,360.66
教育费附加	70,286.68	145,342.23
印花税		7,982.01
合计	-2,142,506.79	1,699,764.65

**18、其他应付款****(1)其他应付款按类别列示**

项目	期末数	期初数
石家庄宝石电子集团有限责任公司	24,225,793.62	18,003,624.00
应付水费	1,484,277.90	1,484,277.90
石家庄电业局	1,736,000.00	1,736,000.00
08 合同保证金	4,768,747.88	4,768,747.88
110kv 变电站征地费	1,212,800.00	1,212,800.00
东方热电	1,416,725.00	1,416,725.00
其他	11,505,434.40	1,1357,636.15
合计	46,349,778.80	39,979,810.93

本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项 24,225,793.62 元，占全部款项的 52.27%。

**(2)帐龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明**

期末其他应付款中帐龄超过一年的 19,732,056.09 元，其中金额较大的如下：

项目	期末数	未付原因
应付水费	1,484,277.90	对方未催收
石家庄电业局	1,736,000.00	对方未催收
08 合同保证金	4,768,747.88	对方未催收
110kv 变电站征地费	1,212,800.00	对方未催收
东方热电	1,416,725.00	对方未催收
合计	10,618,550.78	

(3)帐龄 1 年以内的大额其他应付款

项目	期末数	业务内容
石家庄宝石电子集团有限责任公司	24,225,793.62	往来款等

19、其他流动负债

项目	期末数	期初数
美元置换	66,227,000.00	66,227,000.00
合计	66,227,000.00	66,227,000.00

说明：本公司 1993 年签订人民币置换美元协议，约定 1998 年 11 月将 10,000,000.00 美元返还调汇单位，取回用于置换的人民币 58,000,000.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司仍在与调汇单位协商返还事宜。

20、递延收益

项目	期末数	期初数
政府补助	125,000.00	125,000.00

说明：期末余额为政府拨付的环保治理资金按规定不能进入当期损益的部分。

21、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	383,000,000.00						383,000,000.00

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	355,857,851.87			355,857,851.87
其它资本公积	31,522,375.26			31,522,375.26
合计	387,380,227.13			387,380,227.13

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,454,788.05			27,454,788.05

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-577,206,604.52	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	-577,206,604.52	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,850,826.53	

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		-587,057,431.05

**25、营业收入\营业成本**

**(1) 营业收入**

项目	本期发生额	上期发生额
玻管销售收入	11,800,350.01	20,241,143.41
元件销售收入	3,637,455.99	3,574,266.65
主营业务收入小计	15,437,806.00	23,815,410.06
其他收入	11,382,382.44	5,469,452.47
<b>营业收入合计</b>	<b>26,820,188.44</b>	<b>29,284,862.53</b>
玻管销售成本	14,658,237.70	23,581,965.55
元件销售成本	4,188,497.27	3,601,189.00
主营业务成本小计	18,846,734.97	27,183,154.55
其他业务成本	10,798,568.27	6,059,962.28
<b>营业成本合计</b>	<b>29,645,303.24</b>	<b>33,243,116.83</b>

**(2) 主营业务收入前五名客户情况：**

客户名称	销售收入总额	占公司主营业务收入的比例(%)
河南安彩高科股份有限公司	4,867,643.72	18.15
石家庄宝石电子集团有限责任公司	12,136,061.89	45.25
河南安飞电子玻璃有限公司	3,018,264.94	11.25
印度 VIDROCONGON 公司	721,854.33	2.69
德国肖特公司	5,717.27	0.03
合计	20,749,542.15	77.37

**26、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	333,882.18	2,890.05	5%或 3%
房产税	36,013.36		12%和 1.2%
城市维护建设税	29,236.97	44,493.74	7%
教育费附加	20,883.50	29,121.16	4%



合计	420,016.01	76,504.95
----	------------	-----------

房产税为出租房产所交房产税。

**27、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	200,264.28	453,121.86
运费	89,269.87	88,480.48
差旅费	24,838.30	24,311.70
办公费	1,321.00	2,110.00
仓储费		149,760.00
其他	43,405.60	31,481.90
合计	359,099.05	749,265.94

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	1,652,322.05	1,566,706.56
工资及附加	2,310,130.40	1,580,624.65
无形资产摊销	163,606.86	163,606.86
业务招待费	146,271.90	166,874.16
审计、评估、咨询等中介费	278,000.00	38,961.90
信息披露费	221,020.92	111,277.04
修理费	35,558.94	40,411.98
土地税、房产税等税金	937,647.42	807,599.42
会务费	3750.00	27,700.00
差旅费	159,020.92	101,853.64
办公费	140,548.57	59,283.80
其他	296,302.46	2,004,658.61
合计	6,344,180.44	6,669,558.62

**29、财务费用**

项目	本期数	上年同期数
利息支出	32,532.96	479,844.64
减：利息收入	13,878.88	6,120.63
汇兑损失（或收益）	3,912.29	131.76
加：手续费	5,424.38	1,908.50

其他		
合计	27,990.75	475,764.27

### 30、投资收益

本公司的联营公司石家庄宝利华科贸有限公司尚未开始经营，本公司本年度未产生投资收益。

### 31、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘盈		
处置固定资产净收益	32,522.80	27,888.90
债务重组收益		
罚款净收入		
政府补助		
其它	15,982.10	
合计	48,504.90	27,888.90

### 32、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏		
非流动资产处置损失净损失	40,938.22	
债务重组损失		
非常损失		
罚款	77,464.19	45.90
其他		
合计	118,402.41	45.90

### 33、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	61,049.68	
递延所得税费用		
合计	61,049.68	

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
房屋租赁收入	
往来款	2,654,623.12

合计

2,654,623.12

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
修理费	14,764.57
差旅费	111,649.70
办公费	86,728.77
业务招待费	103,612.90
排污费	8,195.50
劳动保护费	
审计费、评估费、税务代理费	28,000.00
会务费	22,750.00
信息披露费	121,020.92
运输费	5,687.05
仓储费	
其他	2,810,575.27
合计	3,312,984.18

**35、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-10,107,348.24	-11,901,505.08
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,313,561.83	7,746,617.49
无形资产摊销	163,606.86	163,606.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	27,990.75	475,764.27
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,068,005.89	-45,014,831.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,412,952.96	45,872,430.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,288,562.52	801.625.95
其他	506.279.97	-135.375.61
经营活动产生的现金流量净额	-9,288,305.16	-2,261,666.84
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		

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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	872,664.11	2,631,176.40
减：现金的期初余额	10,211,579.96	4,886,779.89
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	-9,338,915.85	-2,255,603.49

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	2011 年 6 月 30 日	
一、现金：		
其中：库存现金		131,337.91
可随时用于支付的银行存款		741,326.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物：		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额：		872,664.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**六、关联方关系及其交易(单位：人民币元)**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
石家庄宝石电子集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	中华人民共和国河北省石家庄高新区黄河大道 9 号	李兆廷	生产	850,000,000.00	28.93	28.93	石家庄市国资委	10441204-2

**2、本企业子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北旭宝建筑	全资子公司	有限责任公司	中华人民共和国河	尚建斌	建筑安装	8,000,000.00	100%	100%	564858483

安装工程 有限公司			北省石家 庄高新区 黄河大道 9号						
石家庄 宝石彩 色玻壳 有限责 任公司	控股子 公司	有限责 任公司	中华人民 共和国河 北省石家 庄高新区 黄河大道 9号	尚建斌	生产	540,681,957.00	81.26	81.26	236042258

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
石家庄宝石电真空玻璃有限公司	受同一母公司控制	601903109
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	受同一母公司控制	700820907
石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	受同一母公司控制	601125212
石家庄宝石旭铭管业有限公司	受同一母公司控制	723378699
石家庄宝东电子有限公司	受同一母公司控制	601008876
河北宝石节能照明科技有限公司	受同一母公司控制	662202883
濮阳宝石玻璃有限责任公司	受同一母公司控制	
石家庄旭新光电科技有限公司	受同一母公司控制	694655991
东旭集团有限公司	受本公司母公司关键管理人员控制	768130363

### 4、关联交易情况

#### (1)采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
石家庄宝石电子集 团有限责任公司	材料	市场价格加双 方议定	1,114,337.99	7.83	2,945,002.96	19.33

石家庄宝石电子集团有限责任公司	能源	市场价格加双方议定	7,465,596.35	100	6,247,936.07	100
石家庄宝石电子集团有限责任公司	人工劳务	实际发生额	1,532,414.36	100	2,043,906.25	100
石家庄宝石电子集团有限责任公司	综合服务费	双方协议价	942,000.00	100	942,800.00	100
石家庄宝石电子集团有限责任公司	加工费	市场价格加双方议定				

(2)出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
石家庄宝石电子集团有限责任公司	高铅玻管	市场价格加双方议定	8,131,602.46	68.91	16,724,165.81	82.62
石家庄宝石电子集团有限责任公司	材料	市场价格加双方议定	31,232.63	67.28		
石家庄宝石电子集团有限责任公司	人工劳务	市场价格加双方议定	3,750,000.00	100	3,207,746.710	100
石家庄宝石电子集团有限责任公司	修理服务	市场价格加双方议定	82,075.48	26.54	12,800.00	5.07
石家庄宝石电子集团有限责任公司	厂房装修等	按预算定额	4,004,459.43	100		
石家庄宝石电子集团有限责任公司	模具	市场价格加双方议定	19,660.86	21.03		
河北宝石节能照明科技有限公司	修理服务	市场价格加双方议定	120,250.00	38.89		
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	修理服务	市场价格加双方议定	31,630.00	10.23	4,818.30	0.57
石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	模具服务	市场价格加双方议定			66,980.00	7.92
石家庄宝东电子有限公司	材料	市场价格加双方议定	15,190.77	32.72		
东旭集团有限公司	A 型架	成本加合理利润	1,712,487.17	100		

(3)出租租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	2011 年上半年确认租赁收益
石家庄宝石彩色玻壳有限责任公司	石家庄宝东电子有限公司	房屋	2001 年 1 月 1 日	2011 年 1 月 1 日	租赁合同	0

石家庄宝石彩色玻璃有限责任公司	石家庄宝石电真空玻璃有限公司	房屋	1999年9月1日	2017年7月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石电真空玻璃有限公司	房屋	1999年8月1日	2017年7月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石电子集团有限责任公司	房屋	2008年8月1日	2013年7月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	土地	1998年6月15日	2010年6月15日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	房屋	2008年8月1日	2013年7月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石众和钢塑型材有限公司	房屋	2010年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石旭铭管业有限公司	房屋	2010年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	河北宝石节能照明科技有限公司	房屋	2008年8月1日	2013年7月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	河北宝石节能照明科技有限公司	房屋	2010年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石电子集团有限责任公司	房屋	2008年10月		协议	0
石家庄宝石电子玻璃股份有限公司	石家庄宝石电子集团有限责任公司	设备	2008年10月		协议	0

### 5、关联方应收应付款项

#### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	石家庄宝石电子集团有限责任公司	2,666,903.08	1,613,080.81
应收账款	石家庄宝石电真空玻璃有限公司	-7,624,288.45	-7,624,288.45
应收账款	东旭集团有限公司	-355,312.40	-9550.40
应收账款	濮阳宝石玻璃有限责任公司	186,050.75	186,050.75
其他应收款	石家庄宝石旭铭管业有限公司	1,277,941.69	1,277,941.69
其他应收款	石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	7,752,832.00	7,755,276.00
其他应收款	石家庄宝东电子有限公司	1,265,241.20	1,310,627.13
其他应收款	石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	4,561,470.82	4,560,590.82
其他应收款	河北宝石节能照明科技有限公司	771,384.81	618,800.81
其他应收款	石家庄宝石电真空玻璃有限公司	8,048,731.38	8,048,731.38
其他应收款	濮阳宝石玻璃有限责任公司	1,066,930.25	1,066,930.25

#### 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	石家庄宝石电子集团有限责任公司	24,225,793.62	18,003,624.00
其他应付款	石家庄宝石旭铭管业有限公司	410,000.00	410,000.00

**七、或有事项：无**

**八、对外担保及承诺事项**

2006 年度本公司与石家庄市商业银行开发区支行签订（合同号：072006100101）借款抵押合同，为石家庄市建设投资有限公司提供金额为 1,880 万元的抵押担保，抵押物分别为：位于长安区电厂街 8 号的土地(地号 CA-2-8-3)；位于长安区 8 号的房屋(房屋所有权证号 1900027)，此笔贷款已逾期。对宝石公司因此笔担保事项可能出现的损失石家庄宝石电子集团有限责任公司已做出相应承诺。

**九、资产负债表日后事项：无**

**十、其他重要事项**

2011 年 1 月 4 日，本公司母公司石家庄宝石电子集团有限责任公司（以下简称宝石集团）收到石家庄市人民政府国资委通知，通知称市国资委拟对其持有的宝石集团的股权实施转让，基准日确定为 2010 年 12 月 31 日。

2011 年 6 月 29 日，石家庄市国有资产监督管理委员会委托河北省产权交易中心公开挂牌转让本公司控股股东石家庄宝石电子集团有限责任公司 22.94% 的国有股权，挂牌时间为 2011 年 6 月 30 日至 2011 年 7 月 27 日。

2011 年 8 月 2 日，经过河北省产权交易中心审核，石家庄宝石电子集团有限责任公司 22.94% 国有股权已由东旭集团有限公司受让。2011 年 8 月 2 日，石家庄市国资委与东旭集团有限公司共同签署了《石家庄宝石电子集团有限责任公司国有股权转让合同》。

上述股权转让完成后，市国资委将持有宝石集团 30% 的股权，东旭集团有限公司持有宝石集团 70% 的股权，宝石集团第一大股东将发生变化，本公司实际控制人也将发生变更。本次股权转让合同需经国家国资委批准后方能生效。

**十一、母公司主要报表项目注释(单位：人民币元)**



1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,552,596.78	76.26	20,087,100.18	97.74	20,851,836.78	76.31	20,087,100.18	96.33
单项金额重大或不重大但未计提减值准备的应收账款	2,528,389.23	9.38			2,603,462.43	9.53		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,871,455.99	14.36	3,871,455.99	100	3,871,455.99	14.16	3,871,455.99	100.00
合计	26,952,442.00	100	23,958,556.17	88.89	27,326,755.20	100.00	23,958,556.17	87.67

单项金额重大的确定依据：余额前五名或占应收账款总额 10% 以上的应收账款。

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款计提的坏账准备：

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
河南安飞电子玻璃有限公司	1,051,096.46	585,599.86	55.71	无法收回
天津安津电子玻璃有限公司	8,041,810.32	8,041,810.32	100	无法收回
宝石电视机厂	6,661,700.00	6,661,700.00	100	该单位已在破产程序中
安阳信益电子玻璃有限公司	3,796,390.00	3,796,390.00	100	无法收回
市领潮贸易公司	1,001,600.00	1,001,600.00	100	无法收回
合计	20,552,596.78	20,087,100.18		

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例(%)
天津安津电子玻璃有限公司	非关联方	8,041,810.32	3 年以上	29.84
宝石电视机厂	非关联方	6,661,700.00	3 年以上	24.72
安阳信益电子玻璃有限公司	非关联方	3,796,390.00	3 年以上	14.09
市领潮贸易公司	非关联方	1,001,600.00	3 年以上	3.72
河南安飞电子玻璃有限公司	非关联方	585601.05	3 年以上	2.17
		465,495.41	1 年以内	1.73
合计		20,552,596.78.		76.26

(6)单项金额不重大但单项计提减值准备的应收账款:

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
宝石加工厂	921,915.24	921,915.24	100	该单位已撤销
天津通信广播公司	570,000.00	570,000.00	100	无法收回
石家庄市广播电视公司经贸部	483,604.75	483,604.75	100	无法收回
宝石供贸公司	273,371.62	273,371.62	100	该单位已撤销
天津津京玻壳股份有限公司	266,960.00	266,960.00	100	无法收回
辛集工业品供销社--稽维英	220,000.00	220,000.00	100	无法收回
濮阳宝石玻璃有限责任公司	186,050.75	186,050.75	100	无法收回
孟军	161,125.00	161,125.00	100	无法收回
陕西壶关五交化站	101,200.00	101,200.00	100	无法收回
顺平家电	74,070.00	74,070.00	100	无法收回
安阳电子管厂	68,486.00	68,486.00	100	无法收回
沙河市乡镇企业局工业供销公司	56,400.00	56,400.00	100	无法收回
深圳市帝摩实业公司	56,244.44	56,244.44	100	无法收回
安阳大力电子公司	45,006.00	45,006.00	100	无法收回
张晋江	42,500.00	42,500.00	100	无法收回
新乡工贸	36,960.00	36,960.00	100	无法收回
新乐人武部	33,600.00	33,600.00	100	无法收回
江苏五交化	27,435.00	27,435.00	100	无法收回
市信盛实业公司	27,050.00	27,050.00	100	无法收回
山西长治五交化站	20,840.00	20,840.00	100	无法收回

客户名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
天工科技	30,000.00	30,000.00	100	无法收回
张彦强	14,060.00	14,060.00	100	无法收回
山西长治五交化--王淼	13,798.45	13,798.45	100	无法收回
井陘供销大厦	12,600.00	12,600.00	100	无法收回
史正宏	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
无极家电	2,500.00	2,500.00	100	无法收回
煤矿机公司	1,672.00	1,672.00	100	无法收回
中国华东电子	6.74	6.74	100	无法收回
世纪达装饰公司	60,000.00	60,000.00	100	无法收回
百博贸易公司	30,000.00	30,000.00	100	无法收回
河北翼凌机械制造总厂	22,500.00	22,500.00	100	无法收回
石市链轮厂	1,500.00	1,500.00	100	无法收回
合计	3,871,455.99	3,871,455.99		

(7) 应收关联方款项情况:

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	石家庄宝石电真空玻璃有限公司		
应收账款	濮阳宝石玻璃有限责任公司	186,050.75	186,050.75

2、其他应收款

(1) 按类别分析

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,743,399.36	14.30	3,743,399.36	100.00	3,743,399.36	16.03	3,743,399.36	100.00
单项金额重大或不重大但未计提减值准备的应收账款	19,188,673.12	73.29			16,361,345.94	70.06		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,249,499.73	12.41	3,249,499.73	100.00	3,249,499.73	13.91	3,249,499.73	100.00
合计	26,181,572.21	100.00	6,992,899.09	26.71	23,354,245.03	100.00	6,992,899.09	29.94

(2) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收账款计提的坏账准备:

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
宝石工贸公司	1,554,112.56	1,554,112.56	100	无法收回
河南安飞电子有限公司	1,122,356.05	1,122,356.05	100	无法收回
濮阳宝石玻璃有限责任公司	1,066,930.75	1,066,930.75	100	无法收回
合计	3,743,399.36	3,743,399.36		

(4) 本报告期无大额已计提坏账准备又收回情况，无通过债务重组等收回的其他应收款情况，无坏账准备核销情况。

(5) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	关联方	212,176.20	1 年以内	0.81
		24,943.96	1-2 年	0.10
		437,717.82	2-3 年	1.67
		7,012,439.92	3 年以上	26.78
石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	关联方	880.00	1 年以内	0.00
		1,021,115.60	1-2 年	3.90
		112,970.88	2-3 年	0.43
		3,292,042.35	3 年以上	12.57
宝石工贸公司	非关联方	1,554,112.56	3 年以上	5.94
石家庄宝石旭铭管业有限公司	关联方	671,351.00	1-2 年	2.56
		100,547.28	2-3 年年	0.38
		506,043.41	3 年以上	1.93
河南安飞电子有限公司	非关联方	1,122,356.05	3 年以上	4.29

合计	16,068,697.03	61.37
----	---------------	-------

(7)期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
矿泉水厂	470,241.48	470,241.48	100	无法收回
新世纪胶囊	404,360.62	404,360.62	100	无法收回
天津电子仪表进出口公司	266,745.75	266,745.75	100	无法收回
市四达	241,350.00	241,350.00	100	无法收回
贴现利息	232,810.80	232,810.80	100	无法收回
深圳赛格中康有限公司	161,568.10	161,568.10	100	无法收回
预付款调入	147,557.46	147,557.46	100	无法收回
赵俊清	177,263.00	177,263.00	100	无法收回
贵州兴黔联合铋品公司	120,000.00	120,000.00	100	无法收回
显像管厂	111,521.59	111,521.59	100	无法收回
徐昕	100,000.00	100,000.00	100	无法收回
省软件中心	61,035.00	61,035.00	100	无法收回
锦州市显像管模具厂	50,001.34	50,001.34	100	无法收回
新乡起重设备厂	46,200.00	46,200.00	100	无法收回
电动车转入	43,366.86	43,366.86	100	无法收回
上海海洋机电商场	40,426.00	40,426.00	100	无法收回
保温厂	38,735.55	38,735.55	100	无法收回
新疆有色金属工业公司	37,122.88	37,122.88	100	无法收回
沈阳中捷友谊厂	35,969.53	35,969.53	100	无法收回
平山矿石加工厂	35,461.95	35,461.95	100	无法收回
胶囊厂	30,890.01	30,890.01	100	无法收回
咸阳彩虹配件厂	30,575.00	30,575.00	100	无法收回
东安公司	27,640.04	27,640.04	100	无法收回
石家庄石墨电极厂特种石墨制品分厂	25,000.00	25,000.00	100	无法收回
正定西兆通	23,000.00	23,000.00	100	无法收回
供销部	22,294.41	22,294.41	100	无法收回
省二建五处	20,000.00	20,000.00	100	无法收回

其他应收款内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
扬州市亚太特种水泵厂	19,880.00	19,880.00	100	无法收回
上海虹江自动化仪表厂	18,335.60	18,335.60	100	无法收回
绝缘子	15,280.40	15,280.40	100	无法收回
本溪市工矿橡胶配件厂	14,250.00	14,250.00	100	无法收回
天津起重设备总厂产品配件维修部	13,400.20	13,400.20	100	无法收回
中兴商场	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
南天联合机电设备厂	10,000.00	10,000.00	100	无法收回
其他	147,216.16	147,216.16	100	无法收回
合计	3,249,499.73	3,249,499.73		

(8) 应收关联方款项情况

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	河北宝石节能照明科技有限公司	771,384.81	618,800.81
其他应收款	石家庄宝石旭铭管业有限公司	1,277,941.69	1,277,941.69
其他应收款	石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	7,687,277.90	7,689,721.90
其他应收款	石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	4,427,008.83	4,426,128.83
其他应收款	濮阳宝石玻璃有限责任公司	1,066,930.75	1,066,930.75
其他应收款	石家庄宝石电真空玻璃有限公司	176,298.09	176,298.09
其他应收款	石家庄宝东电子有限公司	173,169.20	205,555.13

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资	期初余额	增减变动	持股比例(%)	减值准备	期末余额
石家庄宝石彩色玻璃有限责任公司	成本法	439,341,956.80	439,341,956.80	-	81.26	378,172,649.84	61,169,306.96
河北旭宝建筑工程安装有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	100.00		8,000,000.00
石家庄宝利华科贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		40.00	50,000.00	150,000.00
合计		447,541,956.80	439,541,956.80	8,000,000.00		378,222,649.84	69,319,306.96

石家庄宝利华科贸有限公司自成立起未能开始正常经营，将很可能形成损失的部分计提减值准备，采用成本法核算。

#### 4、营业收入\营业成本

##### (1)营业收入、营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
玻管销售收入	11,800,350.01	20,241,143.41
元件销售收入	3,637,455.99	3,574,266.65
主营业务收入小计	15,437,806.00	23,815,410.06
其他收入	7,275,188.72	5,469,452.47
<b>营业收入合计</b>	<b>2,271,2994.72</b>	<b>29,284,862.53</b>
玻管销售成本	14,658,237.70	23,581,965.55
元件销售成本	418,8497.27	3,601,189.00
主营业务成本小计	18,846,734.97	27,183,154.55
其他业务成本	7,691,490.09	6,059,962.28
<b>营业成本合计</b>	<b>26,538,225.06</b>	<b>33,243,116.83</b>

##### (2) 公司前五名客户的销售情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
河南安彩高科股份有限公司	4,867,643.72	21.43
石家庄宝石电子集团有限责任公司	8,131,602.46	35.80
河南安飞电子玻璃有限公司	3,018,264.94	13.29
印度 VIDROCONGON 公司	721,854.33	3.18
德国肖特公司	5,717.27	0.02
合计	16,745,082.72	73.72

#### 5、现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,114,661.50	-10,215,466.99
加:计提的资产减值准备		5,371,135.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,131,461.13	6,299,328.63
无形资产摊销	163,606.86	163,606.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		0.00
公允价值变动损失(减:收益)		0.00
财务费用(减:收益)	37,734.99	133,647.41

投资损失（减：收益）		0.00
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		0.00
存货的减少（减：增加）	-4,451,554.29	-45,014,831.17
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,594,116.77	46,311,374.98
经营性应付项目的增加（减：减少）	4,543,838.59	37,880.63
其他	305,095.73	27,061.25
经营活动产生的现金流量净额	-4,978,595.26	-2,257,398.40
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		0.00
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3.现金及现金等价物净增加情况:		0.00
现金的期末余额	92,069.03	2,469,163.82
减：现金的期初余额	5,070,664.29	4,720,498.87
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-4,978,595.26	-2,251,335.05

## 十二、补充资料:

### 1、非经常性损益项目和金额

项目	金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,504.90
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
（六）非货币性资产交换损益	
（七）委托他人投资或管理资产的损益	
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
（九）债务重组损益	
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	



(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(十六) 对外委托贷款取得的损益	
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(十九) 受托经营取得的托管费收入	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,402.41
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
合计	-897.51
所得税	
对净损益影响数	-69,897.51

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

2007年9月12日, 中国证监会发布了《关于发行境内外资股的公司审计有关问题的通知》, 宣布自通知发布之日起, 取消此前发布的信息披露规范中有关发行境内上市外资股的公司聘请证券资格会计师事务所审计的同时进行境外审计的“双重审计”要求。本公司自2007年度起未编制境外会计准则下的财务报告, 本公司公告的财务报告是按中国《企业会计准则》编制的, 故本年不存在境内外会计准则差异。

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-4.22	-0.026	-0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19	-0.026	-0.026

## 十三、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

### 1、合并资产负债表项目

项目	期末金额	期初金额	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	872,664.11	10,211,579.96	-91.45	销售减少, 采购材料增加。

应收票据	220,000		100.00	本期票据结算增加所致。
应收账款	5,660,788.91	4,981,279.84	13.64	本期回款减少。
预付款项	2,339,176.02	2,126,128.23	10.02	建筑安装业务增加
存货	14,8119,287.51	144,051,281.62	2.82	销售不畅导致产品库存增加。
预收款项	10,247,365.48	9,227,402.63	11.05	建筑安装业务增加
应交税费	-2,142,506.79	1,699,764.65	-226	本期无债务重组收益，企业所得税减少。
应付利息	0.00	0.00		
其他应付款	46,349,778.80	39,979,810.93	15.93	欠宝石集团款项增加
其他非流动负债	0.00	0.00		

## 2、合并利润表项目

项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)	变动原因
财务费用	27,990.75	475,764.27	-94.12	还财政局借款后利息减少
营业外收入	48,504.90	27,888.90	73.92	处置固定资产比上期增加。
所得税费用	61,049.68	0.00	100	增加了子公司导致所得税增加。

## 3、合并现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	57,809,281.13	47,944,565.25	20.58	旭宝公司增加工程收入
收到其他与经营活动有关的现金	2,654,623.12	577,844.82	359.40	旭宝公司增加工程收入
支付给职工以及为职工支付的现金	8,084,676.84	5,963,472.66	35.57	增加了子公司同时职工工资增长。
支付其他与经营活动有关的现金	331,2984.68	735,052.83	350.71	旭宝公司增加工程业务

## 十四、批准报出

本财务报告已于 2011 年 8 月 25 日经本公司董事会批准报出。

石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

二零一一年八月二十五日

2011 年 1-6 月关联方占用上市公司资金情况汇总表

编制公司：石家庄宝石电子玻璃股份有限公司

单位：元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司会计核算科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年中期期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	年末与年初的差额	增减原因
控股股东、实际控制人及其附属企业	石家庄宝石电子集团有限责任公司	控股股东	其他应付款	-18,003,624.00	8,452,124.18	14,674,293.80	-24,225,793.62	集团代发工资代交各项保险等	经营性	-6,222,169.62	
	石家庄宝石电子集团有限责任公司	控股股东	应收账款	1,613,080.81	4,004,459.43	2,950,637.16	2,666,903.08	工程费用	经营性	1,053,822.57	提供工程施工服务
	石家庄宝石克拉大径塑管有限公司	控股公司附属企业	其他应收款	7,755,276.00	121,423.80	123,867.80	7,752,832.00	货款	经营性	-2,444.00	提供维修服务
	石家庄宝石众和钢塑门窗型材有限公司	控股公司附属企业	其他应收款	4,560,590.82	880.00		4,561,470.82	货款	经营性	880.00	提供维修服务
	石家庄宝石旭铭管业有限公司	控股公司附属企业	其他应收款	1,277,941.69			1,277,941.69	货款	经营性		提供维修服务
			其他应付款	-410,000.00			-410,000.00	货款	经营性		
	石家庄宝东电子有限公司	控股公司附属企业	其他应收款	1,310,627.13	15961.80	61,347.73	1,265,241.20	货款	经营性	-45,385.93	提供维修服务
	濮阳宝石玻璃有限责任公司	控股公司附属	应收账款	186,050.75			186,050.75	货款	经营性	0	

	公司	企业	其他 应收款	1,066,930.25			1,066,930.25	货款	经营性	0	
	石家庄宝石 电真空玻璃 有限公司	控股公 司附 属 企业	其他 应收款	8,048,731.38			8,048,731.38	租赁费等	经营性		
			应收 账款	-7,624,288.45			-7,624,288.45	货款	经营性		以物 抵债 偿还 欠款
	河北宝石节 能照明科技 有限公司	控股公 司附 属 企业	其他 应收款	618,800.81	172,250.00	19,666.00	771,384.81	货款	经营性	152,584.00	提供 维修 服务
	<b>小计</b>			400,117.19	12,767,099.21	17,829,812.49	-4,662,596.09	集团代发工 资代交各项 保险等	经营性		
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业											
	<b>小计</b>										
关 联 自 然 人 及 其 控 制 的 法 人	东旭集团 有限公司	母公 司 关 键 管 理 人 控 制 企 业	应 收 账 款	-9,550.40	1,971,339.60	2,317,101.60	-355,312.40			-345,762.00	
	<b>小计</b>			-9,550.40	1,971,339.60	2,317,101.60	-355,312.40				
其 他 关 联 人 及 其 附 属 企 业											
	<b>小计</b>										
	<b>总计</b>			390,566.79	14,738,438.81	20,146,914.09	-5,017,908.49			-	

法定代表人：尚建斌

主管会计工作负责人：王立鹏

会计机构负责人：周玉茂