

石家庄劝业场股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

石家庄劝业场股份有限公司1999年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

石家庄金石会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

石家庄劝业场股份有限公司董事会

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：石家庄劝业场股份有限公司
公司法定英文名称：SHIJIAZHANG QUANYECHANG CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：杨松林
- 3、公司董事会秘书：马欣威 授权代表：牛华豹
联系地址：石家庄市中山东路51号
电 话：0311 - 6033034
传 真：0311 - 6031453
电子信箱：shiquanye@263.net
- 4、公司注册地址：石家庄市中山东路51号
公司办公地址：石家庄市中山东路51号四层办公室
邮政编码：050000
公司电子信箱：shiquanye@263.net
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：ST石劝业
股票代码：600892

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度业务数据摘要（单位：人民币元）

利润总额：	1,802,743.38
净利润：	1,802,743.38
扣除非经常性损益后的净利润：	-19,114,353.29
主营业务利润：	4,867,311.18
其他业务利润：	189,018.92
营业利润：	-18,798,643.62
投资收益：	-260,425.97

补贴收入：	---
营业外收支净额：	20 , 861 , 812.97
经营活动产生的现金流量净额：	3 , 274 , 447.18
现金及现金等价物净增加额：	-1116746.11
扣除非经常性损益项目：	
债务重组收益：	20917096.67

2、公司前三年的主要会计数据和财务指标：（单位：人民币元）

项 目	1999年	1998年调整后	1998年调整前	1997年调整后	1997年调整前
主营业务收入	18071630.14	26067191.30	26067191.30	63068659.70	63068659.70
净利润	1802743.38	-41064912.07	-49019286.39	-20892612.61	-19690523.50
总资产	152812910.46	157708277.78	160531048.43	177918633.36	188695778.33
股东权益	3007090.31	1204346.93	4027117.58	42269259.00	53046403.97
每股收益	0.036	-0.81	-0.97	-0.41	-0.39
每股净资产	0.060	0.024	0.08	0.837	1.05
调整后的每股净资产	-0.362	-0.24	-0.19	0.56	0.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.065	-0.24	-0.045	-	-
净资产收益率(%)	59.95	-3409.72	-1217.24	-49.43	-37.12

注：主要财务指标计算方法：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

3、报告期内股东权益变动情况：	单位：万元					
项目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	5050	578.80	1209.61	0	- 6717.98	120.43
本期增加	0	0	0	0	180.27	180.27
本期减少	0	0	0	0	0	0
期末数	5050	578.80	1209.61	0	- 6537.71	300.70
变动原因：是由于本年度公司利润增长所致。						

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表：

数量单位：万股

	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	500					-102	-102	398
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	500					-102	-102	398
境外法人持有股份								
其他								
2、 募集法人股份	3019.03					102	102	3121.03
3、 内部职工股								
4、 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	3519.03							3519.03
二、 已上市流通股份								
1、 人民币普通股	1530.97							1530.97
2、 境内上市的外资股								
3、 境外上市的外资股								
4、 其他								
已上市流通股份合计	1530.97							1530.97
三、 股份总数	5050							5050

（2）股票发行与上市情况

本公司于1986年12月25日经石家庄市人民政府市政（1986）131号文批准组建，并于同年12月经中国人民银行河北省分行（1986）冀银发字284号文批准向社会公开发行股票募集资金。公司首次发行股票2500万元，至1988年底发行完毕，共募集资金2500万元。其中发起人认购1000万元，占40%；其他法人认购742.1万元，占29.68%；社会公众认购757.9万元，占30.32%。1988年10月公司经批准在股东内部增发股票计1200万元。增资扩股后，发起人持股1460万元，占39.46%；其他法人持股1118.3万元，占30.22%；社会公众持股1121.7万元，占30.32%。公司于1990年3月在石家庄市工商行政管理局登记注册。1993年6月经股东大会决议，并经有关部门批准，公司将资本公积金1350万元按比例转增股本，使股本总额增加到5050万元。其中：发起人持股1992.7万元，占39.46%；其他法人持股1526.33万元，占30.22%；社会公众持股1530.97万元，占30.32%。1996年3月15日，经中国证监会批准，公司1530.97万股社会公众股获准在上海证券交易所上市挂牌交易。

2、股东情况介绍

（1）报告期末，公司股东总数为3781户。

（2）前十名股东持股情况：（股份单位：万股）

序号	股东名称	持股数量	比例%
1	河南思达科技（集团）股份有限公司	1492.7	29.56
2	河北省飞龙集团公司	488.38	9.67
3	石家庄市桥东区城市建设开发公司	398	7.90
4	交通银行石家庄分行	300.48	5.95
5	河北华正国际企业集团	251.42	4.98
6	河北省农垦经济技术开发服务中心	234.35	4.64

石家庄市科隆电	102	2.00
石家庄市军兴实业公司	57.50	1.14
石家庄市锅炉安装维修工程处	43.57	0.86
黎明利	43.23	0.80

说明：持有本公司5%以上股份的股东为：河南思达科技（集团）股份有限公司持股份29.56%；河北省飞龙集团公司持股份9.67%；石家庄市桥东区城市建设开发公司持股份7.9%；交通银行石家庄分行持股份5.95%。

报告期内股份增减变动情况：原第二大股东石家庄市桥东区城市建设开发公司持股500万，占总股本的9.9%，在报告期内，其部分股权（102万股）被石家庄市中级人民法院依法强制执行，划归债权单位。由此石家庄市桥东区城市建设开发公司持股数减至398万，持股比例变为7.9%。

（3）持有本公司10%以上股份的法人股东为：河南思达科技（集团）股份有限公司。其法定代表人：张玉中。其经营范围：电子仪器仪表、商业零售、生物制品、酒业、房地产开发。

（4）报告期内控股股东未发生变更，第一大股东仍为河南思达科技（集团）股份有限公司。

四、股东大会简介

1、本公司在报告期内召开股东大会一次，即1998年度股东大会。公司董事会于1999年4月28日在《上海证券报》刊登了《石家庄劝业场股份有限公司关于召开一九九八年度股东大会的公告》。

1999年6月15日，本公司1998年度股东大会在石家庄市劝业大酒店十七楼会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共13人，共代表股份数3465.769万股，占公司总股份的68.63%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议由石家庄市桥东区公证处派员现场公证。

2、股东大会通过的决议及决议的刊登情况

股东大会审议并以记名表决方式通过了如下决议：

- （1）审议通过了1998年度董事会工作报告
- （1）审议通过了1998年度监事会工作报告
- （1）审议通过了1998年度财务报告
- （1）审议通过了1998年度利润分配方案
- （1）选举产生了公司第四届董事会人选
- （1）选举产生了公司第四届监事会人选

本次股东大会决议公告刊登在1999年6月16日的《上海证券报》上。

3、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，本公司董事会和监事会进行了换届选举。公司第三届董事会和监事会均已任期届满。经1998年度股东大会选举，产生了公司第四届董事会九名董事人选，新的董事会由杨松林先生、刘建国先生、徐正林先生、李方先生、田源先生、姚君平女士、林章起先生、李孟冬先生、霍广志先生组成。

经1998年度股东大会选举，产生了公司第四届监事会三名监事人选，新的监事会由孔繁泉先生、胡正秀先生、吕建国先生组成。

五、董事会报告

1、公司经营情况

- （1）公司所处行业是商业零售和酒店服务业。公司所属商场在石市同行业

中属于中等规模。公司所属酒店在石市同行业中也属于中等规模、中等档次、无星级。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务的范围是：商业零售、旅馆住宿、餐饮及娱乐业。作为公司主营业务之一的酒店，1999年的营业收入为728.9万元，比上年度有所增长。公司另一主营业务商场的经营情况则不尽人意，其业态改变为以物业管理为主后，营业收入进一步萎缩，亏损面有所加大。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

科龙电器专卖店是公司的全资附属企业。主要经营科龙空调的批发及零售，在石市科龙品牌空调销售中占有一定的市场份额。99年销售收入为9325213.7元。

石家庄金业装饰工程有限公司为本公司控股子公司，注册资本200万元，公司占有75%的股份。其经营范围是：室内外装修、装饰工程的设计与施工。99年度营业收入为965778.22元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司在极端困难的情况下，保持了持续经营；完成了年初确定的“保持稳定、减少亏损”的经营任务。经营中出现的问题与困难集中在三个方面。一是公司资产负债结构不合理。公司的短期债务压力过于沉重，不仅导致财务费用居高不下，而且极大地制约了公司对新项目的投入，此外对公司日常的经营活动也不断形成冲击。沉重的债务压力使公司陷入了一种历史包袱干扰当期经营并制约长远发展的恶性循环中。二是主营业务滑坡。商业零售多年以来一直是公司的主营业务，在公司收益中占有很大的比重。但近年来，由于石家庄市大型综合商场间的竞争日趋激烈，而公司所属商场的营业规模偏小，硬件设施落后，因而经营和效益每况愈下，到99年初则陷入完全停业的困境。三是公司的管理基础薄弱，也在一定程度上加大了亏损缺口。针对这些困难，公司确定了“强力开发、强化管理、确保稳定”的经营方针。在强力开发方面，及时调整了商场的经营定位，并重新组织招商，初步完成了精品服饰商场的一期开发。同时在资金极度紧张的情况下，公司集中财力物力开发了迪厅项目，使之成为公司新的收益增长点。在强化管理方面，主要是加强了对全公司财务及资产管理的力度，从严控制费用支出。同时公司所属劝业大酒店也逐步规范管理，服务质量有所提高，营业收入趋于稳定。在“确保稳定”方面，卓有成效地做好待岗职工的分流及培训工作，为公司全年的平稳经营创造了条件。

2、公司财务状况

(1) 公司财务指标的增减变动情况

项目	1999年	1998年	增减变动
资产总额	152812910.46	157708277.78	-4895367.32
长期负债	-3506451.82	-3506451.82	- -
股东权益	3007090.31	1204346.93	1802743.38
主营业务利润	4867311.18	3733004.64	1134306.54
净利润	1802743.38	-41064912.07	42867655.45

变动原因说明：

资产总额减少主要是由于应收及预付款项减少。

股东权益增加，主要原因是本年度实现利润所致。

主营业务利润增加，主要原因是主营业务的收入结构发生改变，经营成本降低所致；

净利润大幅度增加，其原因是债权人豁免本公司巨额债务，公司由此取得债务重组收益所致。此外本年度管理费用减少18089326.63元，财务费用减少2608914.70元，也是减亏扭亏的重要原因。

(2) 石家庄金石会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告。对其所涉及事项董事会说明如下：

自1998年以来，公司累计欠付大股东河南思达科技（集团）股份有限公司的款项共计17507500元，为积极扶持公司的发展，并充分考虑到公司的实际还款能力，大股东同意豁免对公司的上述全部债权。出于同样的考虑，公司所在辖区石家庄市桥东区

财政局也豁免了公司向财政局借款的全部利息，计3409596.67元。上述二债权人就此分别与公司签订了债务重组协议，公司则据此取得债务重组收益共计20917096.67元，不仅弥补了全年亏损，还形成当期盈利1802743.38元。需要说明的是：公司的该项收益是依赖于关联方债权人对巨额债权的豁免，并非正常的经营业绩，因而属于非经常性损益。如果扣除该非经常性损益，则公司净利润为-19114353.29元，每股收益为-0.379元。

公司三年以上的其它应收款共计4784802.00元，其中公司第三大股东石家庄市桥东城市建设开发公司欠款3068241.15元，占64%。该欠款系由贷款担保、商品销售欠款等多种情形所致。公司将认真吸取教训，严格控制担保风险，并加大应收帐款的清收力度。

公司负债结构不合理，流动负债高达153312271.97元，而流动资产仅为29801140.26元，导致营运资金净额出现负数，为-123511131.71元。公司短期偿债能力不足。

3、公司投资情况

(1) 报告期内公司未募集资金，也无前期募集资金的使用延续到报告期内的情形。

(2) 非募集资金投资情况

公司自筹资金80万元，对所属劝业商场一层进行了装修改造，工程于99年6月份竣工，已投入使用。

公司采取乙方垫资的方式并辅以部分自筹资金对商场二、三层进行了装修改造，并新增公共区域的自动扶梯系统和空调管道系统。工程进度：已完成一半以上工程量。

公司自筹资金103万元，对劝业商场地下负一层进行了功能改造，开发为迪厅酒吧。该工程于99年12月份竣工，已投入使用。

4、报告期内不存在经营环境以及宏观政策、法规的重大变化，足以对公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

5、新年度的业务发展计划

公司2000年的业务发展将着力于三个方面：首先是下大力气挖掘经营潜力，加大管理力度，增收节支，减亏扭亏。具体地，对所属酒店要内抓管理、外树形象，以此促进其服务质量跃上新台阶，营业收入稳中有升。对新开业的迪厅则要在逐步充实硬件设施的基础上，提高服务水准，规范内部运作，巩固其竞争优势。其次是继续组织完成劝业精品服饰商场的二、三层装修改造和与之相应的二期招商，在新的经营年度内全面恢复商场的正常经营。再次是积极推进资产重组，力争通过有效的资产重组来改善公司的资产质量，提高公司的获利能力，籍此寻求使公司从根本上摆脱困境的出路。

6、董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会共召开五次会议。

(1) 1999年3月15日，召开第三届董事会第十三次会议。会议通过了如下人事任免事项：聘任李方先生担任公司总经理；聘任陈新华先生、袁兵先生担任公司副总经理；聘任马欣威先生担任公司董事会秘书；聘任宋丽女士担任公司总会计师。同意李振同先生辞去公司总经理职务；同意李慕晨先生辞去公司总会计师职务；同意康庄先生辞去董事会秘书职务。

此次董事会决议公告刊登于1999年3月16日的《上海证券报》。

(2) 1999年4月25日，召开第三届董事会第十四次会议。会议通过如下决议：

审议通过1998年度报告及年度报告摘要；

审议通过1998年度董事会工作报告；

审议通过1998年度财务报告；

审议通过1998年度利润分配预案；

审议通过第四届董事会董事候选人名单；

审议通过第四届董事会监事候选人名单；

决定于1999年6月15日召开1998年度股东大会。

此次董事会决议公告刊登于1999年4月27日的《上海证券报》。

(3) 1999年6月11日，召开第三届董事会第十五次会议。会议表决同意本公司受让深圳市思达投资发展有限公司持有的“深圳思

达影视设备有限公司"65%的股权。受让方式为出资购买；受让价款为人民币960万元；付款方式为按月分期付款，一年内支付完毕。

此次董事会决议公告刊登于1999年6月12日的《上海证券报》。

(4) 1999年6月15日，召开第四届董事会第一次会议。会议通过如下决议：选举杨松林先生为第四届董事会董事长；选举姚君平女士和李孟冬先生为副董事长。

此次董事会决议公告刊登于1999年6月16日的《上海证券报》。

(5) 1999年8月24日，召开第四届董事会第二次会议。会议审议通过如下决议：

- 审议通过公司1999年度中期报告；
- 审议通过公司1999年度中期利润分配方案；
- 决定聘任马欣威先生为公司副总经理；

此次董事会决议公告刊登于1999年8月26日的《上海证券报》。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

人员名单及持股情况						
姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数	年末持股数
杨松林	董事长	男	50	1999.6 - 2002.6	0	0
姚君平	副董事长	女	51	1999.6 - 2002.6	2000	2000
李孟冬	副董事长	男	42	1999.6 - 2002.6	0	0
李 方	董事	男	45	1999.6 - 2002.6	0	0
刘建国	董事	男	53	1999.6 - 2002.6	0	0
徐正林	董事	男	43	1999.6 - 2002.6	0	0
田 源	董事	男	45	1999.6 - 2002.6	0	0
林章起	董事	男	38	1999.6 - 2002.6	0	0
霍广志	董事	男	43	1999.6 - 2002.6	1000	1000
孔繁泉	监事会主席	男	53	1999.6 - 2002.6	0	0
工会主席						
胡正秀	监事	男	49	1999.6 - 2002.6	0	0
吕建国	监事	男	42	1999.6 - 2002.6	0	0
马欣威	董事会秘书	男	31	1999.6 - 2002.6	0	0
副总经理						
董 启	副总经理	男	39	1999.6 - 2002.6	0	0
陈新华	副总经理	男	42	1999.6 - 2002.6	0	0

现任董事、监事及高级管理人员报酬情况

报酬区间（人民币／年）	人数
20000元至25000元	6人
10000元至20000元	2人

未在本公司领取报酬的董事为：李孟冬先生、刘建国先生、徐正林先生、田源先生、林章起先生、霍广志先生；未在本公司领取报酬的监事为胡正秀先生。

报告期内董事、监事及高级管理人员离任情况

经公司1998年度股东大会换届选举，姚松宜先生、吴小新先生、齐建新先生离任董事。曹福荣女士离任监事。

经第三届董事会第十三次会议表决通过，李振同先生辞去公司总经理职务；李慕晨先生辞去公司总会计师职务。

聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况

经公司第三届董事会第十三次会议表决通过，聘任李方先生担任公司总经理；同意李振同先生辞去总经理职务。本次董事会还表决通过，聘任马欣威先生担任公司董事会秘书；同意康庄先生辞去董事会秘书职务。

(2) 公司员工情况

截止到1999年底，公司共有在册职工991人。其中经营服务人员899人；技术人员24人；财务人员25人；行政人员43人。公司员工中具有大专以上学历文化程度80人；中专（高中）以上文化程度891人。

公司现有离退休职工（含内退）171人。

8、本次利润分配预案

公司本年度实现净利润1802743.38元，结转上年度未分配利润 - 67179794.52元，本年度可供股东分配的利润为 - 65377051.14元。由于公司无利润可分，董事会决定：1999年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。此预案须经股东大会审议批准。

本公司选定的信息披露报纸未变更，仍为《上海证券报》。

六、监事会报告

1、监事会工作情况

1999年，本公司监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真履行监督职能。本报告期内于1999年6月15日召开第四届监事会第一次会议。会议审议了公司1998年度董事会工作报告、监事会工作报告、财务报告及利润分配方案。会议选举孔繁泉先生为公司第四届监事会主席。报告期内，监事会还列席了各次董事会议。

2、监事会独立意见：

报告期内，公司能够依法运作，各项决策程序合法；公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。报告期内，石家庄金石会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，该报告是客观中肯的。

公司关联交易在会计报表附中已有详细披露，交易事项公平、合理，无损害上市公司利益的情况。

石家庄金石会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，董事会对所涉及的事项进行了详细说明。监事会同意董事会的该说明意见。

七、重要事项

1、报告期内公司重大诉讼事项

石家庄市信和电子电器有限公司（以下简称原告方）于1998年为公司下属劝业大酒店舞厅提供了音响设备。公司由于资金困难，有32万元货款未按期支付。原告方就此将公司诉至石家庄市桥东区人民法院。法院经审理，判令公司向原告方支付32万元货款及相应的滞纳金、诉讼费等。公司经与原告方协商，达成了执行和解协议，现该诉讼事项已结案。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受到监管部门的任何处罚。

3、报告期内公司控股股东未变更。

报告期内公司董事会进行了换届。原第三届董事会成员是：杨松林、徐正林、刘建国、姚君平、李振同、姚松宜、霍广志、吴小新、齐建新。经1998年度股东大会改选后的第四届董事会成员是：杨松林、徐正林、刘建国、李方、田源、姚君平、林章起

、李孟冬、霍广志。该变更事项于1999年6月16日在《上海证券报》上进行了公告。

报告期内公司总经理和董事会秘书均有变更。原任总经理李振同先生辞职；新聘任总经理为李方先生。原董事会秘书康庄先生辞职；新聘任董事会秘书为马欣威先生。上述变更事项于1999年3月16日在《上海证券报》进行了公告。

4、报告期内公司收购事项：依据股东大会的授权，公司董事会于1999年6月11日通过决议：同意公司以出资购买的受让方式收购“深圳思达影视设备有限公司”65%的股权。股权收购价款为960万元，付款方式为按月分期支付。由于公司资金紧张，无力按照合同约定支付相应的收购价款，该收购合同至今未能履行，收购事项尚未完成。股权工商变更等相关手续也未完成。该收购事项于1999年6月12日在《上海证券报》进行了公告。报告期内公司未发生吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

（1）公司于1999年6月11日召开第三届董事会第十五次会议，同意公司受让深圳市思达投资发展有限公司持有的“深圳思达影视设备有限公司”65%的股权。因转让方深圳市思达投资发展有限公司为本公司第一大股东河南思达科技（集团）股份有限公司的子公司，本次股权转让属于关联交易。本次股权收购价格的确定是依据会计师事务所出具的《审计报告》，并体现了等价有偿的市场原则。被收购目标公司的净资产为1758.4万元，其65%股权的净资产值为1142.96万元，大股东出于对本公司的支持，最终确定的股权转让价款为960万元，付款方式也比较优惠，为按月分期付款，一年内支付完毕。此次股权转让的价格与帐面价值存在一定差异，但由于公司资金不到位，导致收购未成功，因而并没有获得实际的转让收益。

（2）公司自1998年以来，累计形成对第一大股东河南思达科技（集团）股份有限公司的应付款项为17507500元。为积极扶持公司的发展，并充分考虑到公司的实际还款能力，公司于1999年12月31日与第一大股东订立债务重组协议，大股东同意豁免对公司的全部债权。据此协议，公司应付大股东款项总额由17507500减至0元。此关联交易事项已于2000年元月5日在《上海证券报》进行公告。

6、本公司与控股股东在人员、资产、财务上“三分开”。本公司人员独立、净资产完整、财务独立。

7、报告期内，公司所属劝业大酒店将其一、二层餐厅场地出租给石家庄桥东区东海大渔港。租赁期限为三年。

8、报告期内，本公司聘任的会计师事务所未变更，仍为石家庄金石会计师事务所。

9、其他重大合同及其履行情况

报告期内，公司与中国化学工程总公司第十二建设公司签订了“建筑安装工程协议”。工程包括劝业精品服饰商场二、三层的装修改造及自动扶梯系统和空调系统等项目。因工程未竣工，该合同仍在履行当中。

10、报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

11、经公司董事会决议：公司下属原“劝业大厦”更名为“劝业大酒店”，并已进行了相应的工商变更登记。

八、财务会计报告

详细内容已贴在“审计报告及会计报表附注”里

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1990年3月。注册地点：石家庄市工商行政管理局。

公司变更注册登记日期：1993年9月1日。注册地点：河北省工商行政管理局。

2、企业法人营业执照注册号：10436451-1

3、税务登记号码：130103520230029

4、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司报告期内证券主承销机构：上海财政证券公司

- 6、公司聘请的会计师事务所名称：石家庄金石会计师事务所有限责任公司
办公地址点：石家庄市栗康街18号

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

石家庄劝业场股份有限公司
二000年二月二十五日

审计报告及会计报表附注（境内）

石家庄金石会计师事务所有限责任公司
审计报告

金石审一字[2000]第10 号

石家庄劝业场股份有限公司全体股东：

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

我们认为，上述会计报表的编制符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。另外，我们注意到：

- 1、 贵公司1999年度实现净利润1,802,743.38元，其中正如附注八所述债务重组收益20,917,096.67元属非经常性损益事项，扣除后，贵公司的净利润为-19,114,353.29元，即每股收益-0.379元。
- 2、 贵公司三年以上的应收款项共计4,784,802.00元,其中贵公司股东石家庄市桥东城市建设开发公司欠款3,068,241.15元,占64%。
- 3、 截止1999年12月31日，贵公司流动资产29,801,140.26元，流动负债153,312,271.97元，营运资金净额-123,511,131.71元，表明短期偿债能力不足。

石家庄金石会计师事务所 有限责任公司	中国注册会计师：高明来
	中国注册会计师：卢凤书
地址：石家庄市栗康街18号	报告日期：2000年2月25日

财务报表附注：

一、公司简介

石家庄劝业场股份有限公司于1986年11月25日经石家庄市人民政府市政（1986）131号文批准组建,并经中国人民银行河北省分行（1986）冀银发字284号文批准向社会公开招股而设立。1987年破土兴建，1990年3月在石家庄市工商行政管理局登记注册,1990年9月起商场试营业。1991年10月宾馆、酒店开业。是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制企业。1996

年3月本公司1530.97万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。目前公司总股本为5050万股,其中河南思达科技(集团)股份有限公司持股1492.7万股,石家庄市桥东城市建设开发公司持股500万股,其他社会法人股1526.33万股,社会个人股1530.97万股。

本公司以商业经营为主,集餐饮、服务、住宿、文化娱乐、装饰工程等行业为一体。
劝业场商场于1999年5月1日停业装修,6月26日一楼重新开始营业,采用租赁经营模式,招商招租生产厂家和客户进入商场经营,主要经营精品服装服饰。现商场二楼仍在停业装修,三楼处停业状态。
公司本年将下属柏林商场、贸易部撤销合并,进一步缩小了商业经营规模。
1999年9月起,公司将地下楼层部分装修改造为迪斯科舞厅,并于12月18日开业。

- 二、采用的主要会计政策
- 1、执行的会计制度
- 本公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其补充规定。
- 2、会计期间
- 本公司会计年度自公历一月一日至十二月三十一日。
- 3、记帐原则和计价基础
- 本公司的会计核算以权责发生制作为记帐原则;除按规定进行评估的资产以评估价值入帐外,其他资产均以取得或购建时发生的实际成本为计价基础。
- 4、记帐本位币
- 本公司的会计核算以人民币为记帐本位币。
- 5、外币业务核算方法
- 当发生外币业务时,将有关外币金额按业务发生当日的中国银行市场汇价中间价折合人民币记帐,月份终了,外币余额按照月末市场汇价中间价折合人民币,差额作为汇兑损益,记入当期财务费用。
- 6、现金等价物的确认标准
- 现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。
- 7、坏帐的核算方法
- 本公司的坏帐核算采用备抵法。本公司原按应收帐款年末余额的千分之四计提坏帐准备金,经公司研究决定,现改按应收款项(包括应收帐款、其他应收款)帐龄分析法计提坏帐准备。具体计提比例如下:
- | 帐龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以下 | 10% |
| 1-2年 | 20% |
| 2-3年 | 30% |
| 3年以上 | 40% |
- 8、存货计价方法
- 本公司存货主要包括库存商品、原材料、物料用品、低值易耗品等。其计价方法除库存商品采用售价核算法外,其他采用实际成本核算。低值易耗品摊销采用五五摊销法。
- 存货跌价准备根据存货成本(不含低值易耗品)与可变现净值的比率,按具体存货项目的10%提取。
- 9、短期投资核算方法
- (1) 短期投资计价及收益的确认方法
- 购入股票、债券时,按实际支付的价款计价。
- 出售或收回持有的股票、债券时,按实际收到的金额与购入成本以及未领取的现金股利、利息之间的差额确认投资收益。
- (2) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

本公司的短期投资按报告期末投资市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

以投资时实际支付的款项或评估、协议确定的价值入帐。

本公司对拥有20%以下股权的长期投资采用成本法核算；对拥有20%及以上股权，或虽投资不足20%但对经营决策有重大影响的长期投资采用权益法核算。

股权投资差额有规定投资期限的，在收益期内摊销；没有规定投资期限的，在10年内平均摊销。

(2) 长期债权投资

以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记帐；债券溢价或折价在债券存续期限内，按直线法予以摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对长期股权投资按报告期末每项投资可收回金额低于帐面价值的差额提取长期投资减值准备，对长期债权投资按报告期末每项投资市价低于帐面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1)、固定资产的标准：使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋、建筑物、机械设备、运输工具、器具、工具等资产为固定资产，部分资产单位价值虽低于规定标准，但为酒店营业的主要财产如沙发、沙发床等也列为固定资产。

(2)、固定资产的计价：按实际成本计价。

(3)、固定资产折旧：采用直线法，固定资产类别及预计使用年限如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	50	4	1.92
运输工具	10-12	4	8-9.6
电子设备及其他	10-12	4	8-9.6

12、工程物资

本公司工程物资核算库存用于建造或修理固定资产工程项目的各种物资的实际成本。

13、在建工程核算方法

本公司在建工程核算内容包括：固定资产新建工程、改扩建工程所发生的实际支出和预付工程款。工程完工交付使用按实际成本转入相应科目核算。

14、无形资产及其摊销

本公司无形资产按其使用期限分期平均摊销。

15、开办费、长期待摊费用及其摊销

本公司开办费反映的是大酒店开办费和柏林商场开办费，均按5年期限平均摊销；长期待摊费用系商场及大厦、酒店的装修改造费用，均按各自受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记帐，计入当期损益：

a、商品销售，公司已将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，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

b、提供劳务（不包括长期合同），按照完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，也可在完成劳务时确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用应付税款法核算。

- 18、合并会计报表的编制方法
- 本公司按照财政部（1995）11号文《合并会计报表暂行规定》及其补充文件的规定编制合并会计报表。
- （1）对拥有50%以上股权，或虽不足50%，但拥有实质控制权的被投资单位纳入合并会计报表范围。
- （2）在合并过程中，充分抵销内部投资、内部交易和内部债权、债务等内部会计事项。

- 19、利润分配方法及提取依据
- 税后利润按以下顺序分配：
- （1）、弥补以前年度亏损；
- （2）、提取法定盈余公积金10%；
- （3）、提取公益金10%；
- （4）、提取任意盈余公积金；
- （5）、支付普通股股利。

三、税项

增值税：一般纳税人按商品销售收入17%计缴，小规模纳税人按商品销售收入4%计缴。

消费税：按黄金首饰销售收入的5%计缴。

营业税：住宿、餐饮、通讯服务、柜台租赁按营业收入的5%计缴；KTV包房、夜总会、迪斯科舞厅按营业收入的15%计缴。

所得税：根据河北省人民政府冀政函（1996）16号文批复，所得税按15%计缴。

城市维护建设税、教育费附加：按流转税额的7%、3.5%分别计缴。

四、报表项目注释说明

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	9,389.94	13,143.07
银行存款	1,528,437.82	503,531.04
其他货币资金	95,592.46	0
合计	1,633,420.22	516,674.11

2、应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以下	254,382.39	16.68	25,438.24	28,595.53	1.84	2,859.55
1-2年	201,800.57	13.24	40,360.11	300,740.59	19.30	60,148.12
2-3年	3,000.00	0.20	900.00	201,800.57	12.95	60,540.17
3年以上	1,065,518.47	69.88	426,207.39	1,027,107.94	65.91	410,843.18
合计	1,524,701.43	100	492,905.74	1,558,244.63	100.00	534,391.02

无持本公司5%以上股份的股东欠款。

欠款单位前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
石家庄市桥东民政局	331,564.50	3年以上	衬衣款
北京西藏北斗星图片社	119,585.00	3年以上	往来款
西安老凤祥金店	89,487.55	3年以上	往来款
广东中山威力洗衣机厂	28,937.53	3年以上	往来款
石家庄市百货站	21,413.70	3年以上	往来款

3、其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以下	2,541,450.48	25.24	254,145.05	3,223,284.40	40.33	322,328.44
1-2年	3,149,674.02	31.30	629,934.80	338,007.20	4.23	67,601.44
2-3年	2,986,206.29	29.66	895,861.89	673,399.75	8.43	202,019.93
3年以上	1,390,054.95	13.80	556,021.98	3,757,694.06	47.01	1,503,077.62
合计	10,067,385.74	100.00	2,335,963.72	7,992,385.41	100.00	2,095,027.43

欠款单位前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
石家庄市桥东城市建设开发公司	3,068,241.15	3年以上	借款及利息
石家庄市皇冠箱包有限公司	2,083,355.69	1年以内	往来款
石家庄市翔光商贸公司	274,627.50	1年以内	往来款
石家庄市桥东区人防	504,051.37	2-3年	代垫工程款
石家庄市能源管理办公室	600,000.00	3年以上	集资办电押金

本帐户余额中,关联单位欠款已在附注五"关联方关系及其交易"中揭示。

4、预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例 %	金额	比例 %
1年以下	2,081,832.62	58.42	91,078.18	85.68
1-2年	1,475,694.87	41.41	0	0
2-3年	6,124.65	0.17	15,228.08	14.32
3年以上	0	0	0	0
合计	3,563,652.14	100.00	106,306.26	100.00

无持本公司5%以上股份的股东欠款。

欠款单位前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
石家庄市金业装饰工程公司	37,111.89	1年以内	工程款
石家庄市十二化建装饰公司	25,000.00	1年以内	工程款
郑州泰瑞实业有限公司	20,005.82	1年以内	往来款
石家庄市针织厂	7,035.43	2-3年	往来款
石家庄市光华制衣有限公司	5,000.00	1年以内	往来款

5、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	73,133.64	7,313.36	10,352.47	1,035.25
库存商品	19,141,688.04	1,914,168.81	16,682,272.78	1,668,227.28
低值易耗	2,423,182.62	0	2,287,485.81	0
物料用品	669,714.83	66,971.48	559,509.62	55,950.96
合计	22,307,719.13	1,988,453.65	19,539,620.68	1,725,213.49

6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待抵进项税金	4,580,409.35	2,257,553.07	2,438,887.90	4,399,074.52
保险费	0	173,866.33	130,399.74	43,466.59
装修费	27,940.92	0	27,940.92	0
其他	2,348.10	0	2,348.10	0
合计	4,610,698.37	2,431,419.40	2,599,576.66	4,442,541.11

7、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	21,436,473.20	100,000.00	260,425.97	21,276,047.23
合计	21,436,473.20	100,000.00	260,425.97	21,276,047.23

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 资本比例%	备注
东莞金多港别墅	19,648,675.35	100	
石家庄金业装饰工程公司	1,043,926.88	75	根据财政部财会二字(1996)2号函,未合并报表,本期按权益法减少投资260,425.63元,累计减少456,073.12元
石家庄信托投资股份公司	283,445.00	1	
石家庄德利工贸公司	200,000.00	40	见附注七
石家庄同业停车设备有限公司	100,000.00		
合计	21,276,047.23		

8、长期投资减值准备

项目	金额	备注
东莞金多港别墅	687,703.64	房地产价格下跌

9、固定资产及折旧

项目	期初价值	本年增加	本年减少	期末价值
原值				
房屋及建筑物	57,756,995.97	15,396,941.14	0	73,153,937.11
运输工具	2,064,073.47	136,670.00	1,297,060.12	903,677.35
电子设备及其他	9,940,043.46	11,516,100.16	351,260.00	21,190,943.62
合计	69,761,112.90	27,049,711.30	1,648,326.12	95,162,498.08
累计折旧				
房屋及建筑物	5,490,183.84	1,707,075.72	0	7,197,259.56
运输工具	666,562.88	197,627.41	498,396.41	365,793.88
电子设备及其他	1,904,932.32	850,612.80	43,295.70	2,712,249.42

合计	8,061,679.04	2,755,315.93	541,692.11	10,275,302.86
固定资产净值	61,699,433.86			84,887,195.22

本期由在建工程转入固定资产20,928,643.88元。

公司劝业大厦、劝业商场的主要固定资产（楼房及热交换站）已全部用于借款抵押。

固定资产本年84,887,195.22元，比上年61,699,433.86元增加23,187,761.36元，增长37.58%，主要是在建工程完工转入所致。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	项目进度
酒店装修	25,385,468.69	3,331,694.22	28,717,162.91	0	自筹	100%
商场装修	0	1,299,560.00	1,044,560.00	255,000.00	自筹	40%
迪斯科舞厅	0	1,033,258.69	0	1,033,258.69	自筹	扫尾
合计	25,385,468.69	5,664,512.91	29,761,722.91	1,288,258.69		

在建工程本年1,288,258.69元，比上年25,385,468.69元减少24,097,210.00元，减少94.93%，主要是在建工程完工转出所致。

11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	4,200,000.00	3,753,750.00	0	105,000.00	3,648,750.00	35
锅炉使用权	300,000.00	278,000.00	0	6,000.00	272,000.00	46
热力使用权	429,719.20	386,375.88	0	128,791.92	257,583.96	2
合计	4,929,719.20	4,418,125.88	0	239,791.92	4,178,333.96	

12、开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
柏林商场开办费	68,477.75	0	68,477.75	0
劝业大厦开办费	277,629.98	0	75,509.88	202,120.10
合计	346,107.73	0	143,987.63	202,120.10

13、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大厦装修费	1,938,908.03	393,460.18	623,185.26	1,709,182.95
大酒店装修费	130,927.10	0	22,659.00	108,268.10
商场装修费	3,971,183.00	7,750,722.04	1,671,837.45	10,050,067.59
合计	6,041,018.13	8,144,182.22	2,317,681.71	11,867,518.64

由于本年商场装修是在1998年装修的基础上进行的，1998年以前的商场装修费受益期限已结束，因此公司将1998年以前遗留的商场装修费余额811,787.13元摊入了本年损益。

长期待摊费用本年11,867,518.64元，比上年6,041,018.13元增加5,826,500.51元，增长96.45%，主要是劝业商场新增的装修费。

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	75,900,000.00	69,200,000.00	逾期贷款54700000元

担保借款	26,450,000.00	32,860,000.00	逾期贷款23330000元
合计	102,350,000.00	102,060,000.00	

逾期借款明细列示如下： 金额单位：万元

借款单位	借款金额	借款期限	借款种类	逾期原因
河北省农业银行	550	98,12,21-99,09,30	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	550	98,12,16-99,10,16	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	500	98,06,02-99,01,10	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	70	98,03,27-98,06,27	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	100	98,08,07-99,04,07	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	200	98,07,08-99,02,02	抵押借款	资金紧张
河北省农业银行	150	98,07,09-99,02,05	抵押借款	资金紧张
石家庄交行一办	590	99,01,08-99,11,08	担保借款	资金紧张
借款单位	借款金额	借款期限	借款种类	逾期原因
石家庄桥东财政	100	97,03,26-98,03,26	抵押借款	资金紧张
石家庄桥东财政	200	97,04,28-98,04,28	抵押借款	资金紧张
石家庄桥东财政	500	96,11,13-98,11,13	担保借款	资金紧张
石家庄桥东财政	391	96,02,13-96,08,13	担保借款	资金紧张
石家庄工行东办	540	97,08,22-98,04,22	担保借款	资金紧张
石家庄工行东办	200	97,10,20-98,04,20	担保借款	资金紧张
石家庄工行东办	1050	97,08,22-98,07,22	抵押借款	资金紧张
石家庄工行东办	2000	97,08,22-98,07,22	抵押借款	资金紧张
石家庄工行东办	32	98,03,12-98,09,15	担保借款	资金紧张
石家庄商行金桥支行	80	97,12,18-98,04,18	担保借款	资金紧张
合 计	7803			

15、应付帐款 年末余额 12,641,027.45
无欠本公司5%以上股份的股东单位的款项。

16、预收帐款 年末余额 568,068.77
无持本公司5%以上股份的股东欠款。

17、应交税金	税种	期初未交数	期末未交数
	营业税	163,815.44	172,129.05
	增值税	-355,979.41	-247,205.26
	城建税	44,859.35	40,604.93
	房产税	62,914.43	0
	其他	3,291.33	63,417.22
	合计	-81,098.86	28,945.94

18、其他应付款 年末余额 18,873,962.11

本帐户余额中,欠付的关联单位款项已在附注五"关联方关系及其交易"中揭示。

其他应付款本年18,873,962.11元,比上年28,944,369.44元减少10,070,407.33元,减少34.79%,主要是附注(八)所述债务重组事项减少了河南思达科技(集团)股份有限公司的债权。

19、预提费用

类别	期初数	期末数
利息	9,608,603.59	12,464,972.00
广告费	0	22,269.23
仓储费	323,165.23	265,896.00
固定资产大修费	570,000.00	570,000.00
蒸汽费	1,600,000.00	1,600,000.00
水电费	159,500.00	0
合计	12,261,268.82	14,923,137.23

20、住房周转金

项目	期初余额	期末余额
职工住房出售净损失	-3,506,451.82	-3,506,451.82
合计	-3,506,451.82	-3,506,451.82

21、股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00
2、募集法人股	30,190,300.00	0	0	30,190,300.00
尚未流通股份合计	35,190,300.00	0	0	35,190,300.00
二、已流通股份				
境内上市人民币普通股	15,309,700.00	0	0	15,309,700.00
已流通股份合计	15,309,700.00	0	0	15,309,700.00
三、股份总数	50,500,000.00	0	0	50,500,000.00

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
资产评估增值	5,788,025.45	0	0	5,788,025.45

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	9,845,082.72	0	0	9,845,082.72
公益金	2,251,033.28	0	0	2,251,033.28
合计	12,096,116.00	0	0	12,096,116.00

24、未分配利润

期初余额	期末余额
-67,179,794.52	-65,377,051.14

由于按财政部财会字[1999]35号文件《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》的有关规定,采用了追溯调整法处理,本次坏帐核算方法变更,使未分配利润本年期初余额比98年报表数据减少了2,822,770.65元。

25、主营业务收入、主营业务成本

本年主营业务收入18,071,630.14元，比上年26,067,191.30元减少7,995,561.16元，减少30.67%；主营业务成本12,671,492.41元，比上年21,911,486.00元减少9,239,993.59元，减少42.17%，主要原因是：

(1)、公司下属的柏林商场因经营期满自1999年3月停业；

(2)、劝业商场由自营改为租赁经营，且1999年5月1日开始停业装修，6月26日一楼开业，二、三楼至今仍未开业。

26、其他业务利润 本年累计发生额 189,018.92

项目	其他业务收入
----	--------

租赁收入	200,070.17
------	------------

合计	200,070.17
----	------------

项目	其他业务支出
----	--------

营业税	10,000.87
-----	-----------

城建税	700.26
-----	--------

教育费附加	350.12
-------	--------

合计	11,051.25
----	-----------

本年其他业务利润189,018.92元，比上年1,781,756.92元减少1,592,738.00元，减少89.39%，主要因为经营方式的改变，使柜台租赁费不再发生所致。

27、存货跌价损失

本年存货跌价损失-263,240.16元，比上年3,638,690.38元减少3,901,930.54元，减少107.23%，主要因为自1998年起，公司开始执行存货跌价准备计提政策，累计跌价损失一次记入当年损益所致。

28、营业费用

本年营业费用365,996.77元，比上年2,573,959.25元减少2,207,962.48元，减少85.78%，主要是由于经营方式改变后，使原来在营业费用中列支的广告样品费、运输装卸费、商品保管费及损耗费本期不再发生所致。

29、管理费用

本年管理费用17,614,560.87元，比上年27,753,007.98元减少10,138,447.11元，减少36.53%，主要原因是上年其他应收款中子公司珠海业海实业发展公司的坏帐损失16,086,717.31元记入当年损益所致。

30、财务费用

类别	上年发生数	本年发生数
利息支出	8,758,994.23	6,221,656.22
减：利息收入	14,715.24	85,233.98
银行手续费	2,291.95	1,234.00
合计	8,746,570.94	6,137,656.24

31、投资收益

项目	内容	金额
股权投资收益		
石家庄金业装饰工程公司	权益法	-260,425.97
合计		-260,425.97

投资收益本年-260,425.97元，比上年-1,590,361.97元减少投资损失1,329,936.00元，减少83.62%，主要原因是：
（1）自1998年起，公司开始执行长期投资减值准备计提政策，累计减值损失687,703.64元一次记入当年损益所致。
（2）公司所属子公司-珠海业海实业发展公司上年已进行清算，投资损失记入了当年损益。

32、营业外收入

项目	上年发生数	本年发生数
债务重组收入	0	20,917,096.67
处理固定资产净收益	68,781.67	262,327.84
其他	12,479.58	32,493.09
合计	81,261.25	21,211,917.60

营业外收入本年21,211,917.60元，比上年81,261.25元增加21,130,656.35元，增加26003.36%，主要是增加了附注（八）所述债务重组收益20,917,096.67元。

33、营业外支出

项目	上年发生数	本年发生数
处理固定资产净损失	2,337,844.36	241,528.32
罚款损失	0	87,042.89
其他	20,500.00	21,533.42
合计	2,358,344.36	350,104.63

营业外支出本年350,104.63元，比上年2,358,344.36元减少2,008,239.73元，减少85.15%，主要原因是上年发生固定资产清理损失较大。

34、支付的其他与经营活动有关的现金

本年发生额为4,015,263.16元，主要支付内容列示如下：

（1）水电费	898,186.76
（2）蒸汽费	363,613.69
（3）养老保险	138,871.93
（4）邮电通讯费	197,742.92
（5）广告费	166,505.40
（6）差旅费、办公费、交际应酬费	209,524.77
（7）物料消耗、修理费	814,859.74
（8）财产保险费	165,404.69

五、关联方关系及其交易：

1、关联方关系：

（1）、与本公司存在控制关系的关联公司：

关联方名称	经济性质	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本	所持股份%	主营业务
(万元)							
河南思达科技（集团）股份有限公司	股份制	股东	张玉中	郑州	8500	29.56	电子仪器等
石家庄桥东城市建设开发公司	全民	股东	尹增禄	石家庄	976	9.9	房地产

石家庄金业装饰工程有限公司	中外合资	子公司	王国英	石家庄	200	75	装饰材料 装饰工程
---------------	------	-----	-----	-----	-----	----	--------------

(2)与本公司不存在控制关系的关联公司:

关联方名称	经济性质	与本公司关系	法人代表	注册地	注册资本	所持股份%	主营业务
石家庄德利工贸公司	股份制	子公司	解振国	石家庄	50	40	家具
石家庄皇冠箱包有限公司	股份制	子公司	张胜虎	石家庄	100	30	箱包

2、关联方交易:

项目	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
其他应收款		
(1) 石家庄金业装饰工程有限公司	140,676.93	154,737.90
(2) 石家庄德利工贸公司	1,754,559.60	328,559.60
(3) 石家庄皇冠箱包有限公司	1,824,651.69	2,083,355.69
(4) 桥东城建开发公司	2,855,641.68	3,068,241.15
其他应付款		
(1) 河南思达科技(集团)股份有限公司	12,400,000.00	0
(2) 石家庄金业装饰工程有限公司	107,031.00	1,611,687.29
(3) 石家庄皇冠箱包有限公司	106,874.19	0
预付帐款		
石家庄金业装饰工程有限公司	0	37,111.89

六、会计制度变更

本公司根据财政部财会字[1999]35号文件《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》的有关规定，采用了追溯调整法处理本次坏帐准备核算方法变更。由于此会计政策的变更，调减了一九九九年初未分配利润2,822,770.65元。

由于公司没有短期投资，故未提取短期投资跌价准备，存货跌价准备及长期投资减值准备政策已自1998年开始执行，故此次会计政策变更只涉及坏帐准备。

公司会计报表中1998年数字已作相应调整。

七.或有事项

公司下属子公司石家庄德利工贸公司由于与石家庄市特种油漆油墨厂纠纷一案,已被迫停业。经石家庄市中级人民法院1996年8月7日民事判决,德利公司胜诉,应获赔1,092,539.43元。但截止目前,仍未收回。考虑到时间已长,德利公司难以全额获赔,且目前德利公司仍处停业状态,出于谨慎原则,公司根据对以往类似事件的经验,已将对德利公司的应收款损失估计额1,400,00

0.00元调整记入了本期会计报表。

八、债务重组事项

为积极扶持公司发展，并充分考虑到公司的实际还款能力，公司第一大股东河南思达科技（集团）股份有限公司于1999年12月31日与公司订立债务重组协议，同意以"修改其他债务条件"方式豁免对公司的全部债权，即公司对其应付款总额由17,507,500.00元减至0元；基于同样原因，以同样方式，石家庄市桥东区财政局同意豁免公司欠付的借款11,910,000.00元产生的全部借款利息3,409,596.67元，即公司对其应付款总额由15,319,596.67元减至11,910,000.00元。据此，公司共计获得债务重组收益20,917,096.67元，属非经常性收益。

九、承诺事项和其他事项：

公司无需披露的承诺事项和其他事项。

石家庄劝业场股份有限公司

2000年2月18日

董事会决议公告

股票简称：ST石劝业 股票代码：600892 编号：临2000 - 3

石家庄劝业场股份有限公司董事会决议公告

石家庄劝业场股份有限公司董事会于2000年2月25日在劝业大厦十七楼会议室召开第四届董事会第三次会议。会议应到董事9人，实到5人，另有3名董事委托其它董事代为出席会议并行使表决权。会议审议并通过如下决议：

- 一、审议通过公司1999年度报告及年度报告摘要；
- 二、审议通过公司1999年度董事会工作报告；
- 三、审议通过公司1999年度财务报告；
- 四、审议通过公司1999年度利润分配预案。

1999年度本公司实现利润1802743.38元，结转上年度未分配利润 - 67179794.52元，本年度可供股东分配的利润为 - 65377051.14元。因公司无利润可分，董事会讨论决定：本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

此分配预案尚需提请公司1999年度股东大会审议批准。

- 五、审议通过"关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度"。

- 六、董事会决定于2000年4月18日召开1999年度股东大会。

特此公告。

石家庄劝业场股份有限公司董事会

二000年二月二十五日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	516,674.11		1,633,420.22	
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	1,558,244.63		1,524,701.43	
其他应收款	7,992,385.41		10,067,385.74	
减：坏帐准备	2,629,418.45		2,828,869.46	
应收款项净额	6,921,211.59		8,763,217.71	
预付帐款	106,306.26		3,563,652.14	
应收补贴款				
存货	19,539,620.68		22,307,719.13	
减：存货跌价准备	1,725,213.49		1,988,453.65	
存货净额	17,814,407.19		20,319,265.48	
待摊费用	4,442,541.11		4,610,698.37	
待处理流动资产净损失			6,693.42	
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	29,801,140.26		38,896,947.34	

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	21,276,047.23		21,436,473.20	
长期债权投资				
长期投资合计	21,276,047.23		21,436,473.20	
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	687,703.64		687,703.64	
长期投资净额	20,588,343.59		20,748,769.56	
固定资产：				
固定资产原价	95,162,498.08		69,761,112.90	
减：累计折旧	10,275,302.86		8,061,679.04	
固定资产净值	84,887,195.22		61,699,433.86	
工程物资			172,406.59	
在建工程	1,288,258.69		25,385,468.69	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	86,175,453.91		87,257,309.14	
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,178,333.96		4,418,125.88	
开办费	202,120.10		346,107.73	
长期待摊费用	11,867,518.64		6,041,018.13	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	16,247,972.70		10,805,251.74	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	152,812,910.46		157,708,277.78	

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	102,060,000.00		102,350,000.00	
应付票据				
应付帐款	12,641,027.45		11,876,620.64	
预收帐款	568,068.77		621,421.07	
代销商品款	1,712,727.90		1,835,337.07	
应付工资	1,072,087.80		1,107,822.70	
应付福利费	586,468.56		247,913.57	
应付股利	823,563.93		824,113.93	
应交税金	28,945.94		-81,098.86	
其他应交款	22,282.28		22,614.29	
其他应付款	18,873,962.11		28,944,369.44	
预提费用	14,923,137.23		12,261,268.82	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	153,312,271.97		160,010,382.67	
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	-3,506,451.82		-3,506,451.82	
其他长期负债				
长期负债合计	-3,506,451.82		-3,506,451.82	

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	149,805,820.15		156,503,930.85	
少数股东权益				
股东权益：				
股本	50,500,000.00		50,500,000.00	
资本公积	5,788,025.45		5,788,025.45	
盈余公积	12,096,116.00		12,096,116.00	
其中：公益金				
未分配利润	-65,377,051.14		-67,179,794.52	
外币报表折算差额				
股东权益合计	3,007,090.31		1,204,346.93	
负债和股东权益总计	152,812,910.46		157,708,277.78	

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	18,071,630.14		26,067,191.30	
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	18,071,630.14		26,067,191.30	
减：主营业务成本	12,671,492.41		21,911,486.00	
主营业务税金及附加	532,826.55		422,700.66	
二、主营业务利润	4,867,311.1800		3,733,004.6400	
加：其他业务利润	189,018.92		1,781,756.92	
减：存货跌价损失	-263,240.16		3,638,690.38	
营业费用	362,501.97		2,573,959.25	
管理费用	17,618,055.67		27,753,007.98	
财务费用	6,137,656.24		8,746,570.94	
三、营业利润	-18,798,643.62		-37,197,466.99	
加：投资收益	-260,425.97		-1,590,361.97	
补贴收入				
营业外收入	21,211,917.60		81,261.25	
减：营业外支出	350,104.63		2,358,344.36	
四、利润总额	1,802,743.3800		-41,064,912.07	
减：所得税				
减：少数股东损益				
五、净利润	1,802,743.3800		-41,064,912.07	
加：年初未分配利润	-67,179,794.52		-26,114,882.45	
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-65,377,051.14		-67,179,794.52	
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-65,377,051.14		-67,179,794.52	
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-65,377,051.14		-67,179,794.52	

备 注：

现金流量表

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	16,868,988.01	
收取的租金	200,070.17	
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	4,675,026.50	
经营活动现金流入小计	21,744,084.6800	
购买商品、接收劳务所支付的现金	9,700,751.75	
经营租赁所支付的现金	146,677.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,972,533.45	
支付的增值税款	84,371.03	
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	550,041.11	
支付的其他与经营活动有关的现金	4,015,263.16	
经营活动现金流出小计	18,469,637.50	
经营活动产生的现金流量净额	3,274,447.1800	
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,285,908.85	
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,285,908.85	
投资活动产生的现金流量净额	-2,285,908.85	
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	29,830,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,304.58	
筹资活动现金流入小计	29,834,304.58	
偿还债务所支付的现金	30,120,000.00	
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	550.00	
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	1,819,039.02	
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,939,589.02	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,105,284.4400	

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-1,116,746.11	
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务	675,454.58	
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务	1,529,436.75	
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	2,066,237.98	
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,521,363.45	
固定资产折旧	2,755,315.93	
无形资产摊销	5,355,949.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-27,839.72	
固定资产报废损失	7,040.20	
财务费用	6,136,422.24	
投资损失（减：收益）	-3,068.63	
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	2,504,858.29	
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,842,006.12	
经营性应付项目的增加（减：减少）	-19,883,837.69	
增值税增加净额（减：减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,274,447.18	

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	516,674.11	
减：货币资金的期初余额	1,633,420.22	
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	-1,116,746.11	

备注：