

河北宝硕股份有限公司
600155
2010年半年度报告



2010年8月28日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
(一) 股份变动情况表.....	4
(二) 股东和实际控制人情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动.....	6
(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况.....	7
五、董事会报告.....	7
(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析.....	7
(二) 公司主营业务及其经营状况.....	7
(三) 公司投资情况.....	9
(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明.....	9
(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明.....	9
六、重要事项.....	9
(一) 公司治理的情况.....	9
(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况.....	11
(三) 报告期内现金分红政策的执行情况.....	11
(四) 重大诉讼仲裁事项.....	11
(五) 破产重整相关事项.....	11
(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况.....	13
(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项.....	13
(八) 报告期内公司重大关联交易事项.....	13
(九) 重大合同及其履行情况.....	15
(十) 承诺事项履行情况.....	16
(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况.....	18
(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况.....	18
(十三) 其他重大事项的说明.....	18
(十四) 信息披露索引.....	19
七、财务会计报告.....	20
(一) 财务报表.....	20
(二) 财务报表附注(除特别说明外, 金额单位为人民币元).....	34
八、备查文件目录.....	86

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	赵力宾
主管会计工作负责人姓名	贺胜利
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	孟祥明

公司负责人赵力宾、主管会计工作负责人贺胜利及会计机构负责人(会计主管人员)孟祥明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河北宝硕股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宝硕股份
公司的法定英文名称	HEBEI BAOSHUO CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HBC
公司法定代表人	赵力宾

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	赵长栓
联系地址	河北省保定市高新区朝阳北大街 1098 号
电话	(0312) 3109607
传真	(0312) 3109607
电子信箱	baoshuo600155@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市高新区朝阳北大街 1069 号
注册地址的邮政编码	071051
办公地址	河北省保定市高新区朝阳北大街 1098 号
办公地址的邮政编码	071051
公司国际互联网网址	http://www.baoshuo.com.cn
电子信箱	baoshuo600155@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 宝硕	600155	宝硕股份

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	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	778,953,636.36	762,545,306.92	2.15
所有者权益(或股东权益)	-2,648,297,104.05	-2,642,253,363.92	-0.23
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-6.42	-6.41	-0.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-9,579,616.71	-86,311,050.90	88.90
利润总额	-8,363,546.82	-96,532,004.49	91.34
归属于上市公司股东的净利润	-8,373,058.39	-96,436,216.12	91.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,543,712.35	-53,758,002.57	82.25
基本每股收益(元)	-0.020	-0.234	91.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.023	-0.130	82.25
稀释每股收益(元)	-0.020	-0.234	91.32
加权平均净资产收益率(%)	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,806,683.43	1,911,545.74	883.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0456	0.0046	883.85

注 1: 由于本公司期末净资产及加权平均净资产均为负数, 净资产收益率指标已失去意义。

注 2: 所有者权益指标以归属于上市公司普通股股东的数据填列。

2、非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	62,636.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,320,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,566.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	-45,415.93
合计	1,170,653.96

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

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（%）
一、有限售条件股份	190,643,173	46.22					0	190,643,173	46.22
1、国家持股									
2、国有法人持股	35,002,775	8.49					0	35,002,775	8.49
3、其他内资持股	155,640,398	37.73					0	155,640,398	37.73
其中：境内非国有法人持股	153,945,259	37.32					0	153,945,259	37.32
境内自然人持股	1,695,139	0.41					0	1,695,139	0.41
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	221,856,827	53.78					0	221,856,827	53.78
1、人民币普通股	221,856,827	53.78					0	221,856,827	53.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	412,500,000	100.00					0	412,500,000	100.00

(二) 股东和实际控制人情况**1、 股东数量和持股情况**

单位：股

报告期末股东总数		27,394 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新希望化工投资有限公司	境内非国有法人	29.85	123,130,937		123,130,937	无
河北宝硕集团有限公司	国有法人	6.15	25,368,812		25,368,812	无
河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)	其他	5.21	21,497,422		15,773,688	无
金华雅苑房地产有限公司	境内非国有法人	3.27	13,506,000		13,506,000	未知
中润经济发展有限责任公司	国有法人	2.34	9,633,963		9,633,963	未知
中国信达资产管理公司	国有法人	1.97	8,123,441			未知
胡昇平	境内自然人	0.89	3,685,541	3,685,541		未知
传化集团有限公司	境内非国有法人	0.82	3,386,108			未知
交通银行股份有限公司	其他	0.72	2,958,373			未知
冯妙玲	境内自然人	0.50	2,076,450	307,791		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国信达资产管理公司	8,123,441		人民币普通股			
河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)	5,723,734		人民币普通股			
胡昇平	3,685,541		人民币普通股			
传化集团有限公司	3,386,108		人民币普通股			
交通银行股份有限公司	2,958,373		人民币普通股			
冯妙玲	2,076,450		人民币普通股			
许乔义	1,970,500		人民币普通股			
上海鹏睿工贸有限公司	1,950,000		人民币普通股			
卢伟华	1,905,100		人民币普通股			
青岛海隆达投资有限公司	1,470,168		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	新希望化工投资有限公司、河北宝硕集团有限公司、河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)互相之间以及与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	新希望化工投资有限公司	123,130,937	2011年4月26日	123,130,937	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
2.	河北宝硕集团有限公司	25,368,812	2011年4月26日	25,368,812	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
3.	河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)	15,773,688	2011年4月26日	15,773,688	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
4.	金华雅苑房地产有限公司	13,506,000	2011年4月26日	13,506,000	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
5.	中润经济发展有限责任公司	9,633,963	2011年4月26日	9,633,963	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
6.	北京颐和丰业投资有限公司	1,534,634	2011年4月26日	1,534,634	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
7.	苏韬	691,627	2011年4月26日	691,627	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
8.	温世英	509,475	2011年4月26日	509,475	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
9.	王志刚	494,037	2011年4月26日	494,037	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。
上述股东关联关系或一致行动的说明			新希望化工投资有限公司、河北宝硕集团有限公司、河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)互相之间以及与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
赵力宾	董事、董事长	0	0	0	0	
王航	董事	0	0	0	0	
黄代云	董事	0	0	0	0	
沈明	董事、总经理	0	0	0	0	
刁兴文	董事	0	0	0	0	
张国晨	董事	0	0	0	0	
翁宇	独立董事	0	0	0	0	
查松	独立董事	0	0	0	0	
杜肯堂	独立董事	0	0	0	0	
唐勇	监事、监事会主席	0	0	0	0	
孙月云	监事	0	0	0	0	
赵晓华	监事	0	0	0	0	
于淑芳	职工监事	0	0	0	0	
赵双记	职工监事	0	0	0	0	
何胜利(已离职)	副总经理	13,864	0	0	13,864	
贺胜利	总会计师	0	0	0	0	
赵长栓	董事会秘书	0	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第三次会议审议，同意何胜利先生辞去公司副总经理职务。该董事会决议公告刊登在 2010 年 4 月 30 日的《中国证券报》D062 版及上海证券交易所网站。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司深入贯彻董事会的全年工作部署，面对众多不利的因素，公司一方面积极寻求多方资金支持，降低公司的财务危机，保障公司的正常生产经营；二是不断加强内部管理，完善经营管理体制，通过推行精细化管理、强化财务管理及审计监察等系列工作，降低企业的运营成本，提升公司产品的市场竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 511,136,115.65 元，净利润-8,373,058.39 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为化工产品（主要包括 PVC 树脂、离子膜烧碱等）和塑料制品（主要包括 PE 农地膜等）的生产和销售。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
塑料	61,109,688.37	63,861,546.69	-4.50	19.28	15.35	3.56
化工	439,167,684.11	405,393,566.54	7.69	69.76	49.37	12.60
分产品						
树脂	337,587,406.19	314,758,817.36	6.76	82.63	51.00	19.53
农用膜	61,109,688.37	63,861,546.69	-4.50	19.28	15.35	3.56
液碱	57,687,409.32	50,898,122.83	11.77	3.50	34.51	-20.34
水泥	3,104,316.65	2,835,796.06	8.65	997.14	768.62	24.03
液氯	12,693,217.97	13,134,071.34	-3.47	149.58	11.97	127.17
膜盐酸	506,466.17	983,924.45	-94.27	49.33	-19.60	166.56
次钠	251,211.12	849,074.30	-237.99	24.67	14.60	29.69
蒸汽	27,337,656.69	21,933,760.20	19.77	124.09	97.80	10.66

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	418,722,744.80	67.12
华东地区	22,236,912.25	206.12
华中地区	8,189,046.42	0.32
华南地区	37,717,169.61	21.11
东北地区	609,614.00	-70.24
西北地区	12,801,885.40	19.03

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生变化。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	报告期	上年同期	增减比例 (%)	主要原因
营业收入	511,136,115.65	321,048,331.52	59.21	主要是公司氯碱产品上半年销售价格上涨及销售数量增加所致。
营业成本	479,741,157.24	337,502,697.81	42.14	主要是公司氯碱产品销售数量增加及原材料价格上涨所致。
投资收益	64,000.00	-32,606,617.86	100.20	主要是上期确认的投资损失额大所致。
营业外收入	1,438,477.95	4,806,604.90	-70.07	主要是上期债务重组利得所致。
营业外支出	222,408.06	15,027,558.49	-98.52	主要原因为上期天津宝硕门窗发展有限公司和天津宝硕五金制造有限公司两家子公司不再纳入合并范围，因此对这两家子公司提供的担保不再抵消所致。

8、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 破产清算及终止上市的风险

由于公司破产重整计划执行过程及结果存在重大不确定性，根据《破产法》之相关规定，公司存在破产清算的风险。

措施：对此，公司一方面全力协调各相关债权人恳请延期偿还债务，同时积极协调相关职能部门，加大力度，帮助公司尽快解决债务危机；另一方面向多方积极寻求资金支持，以维系企业基本运营和稳定，在最大程度上维护债权人、投资者的利益。

(2) 暂停上市的风险

由于公司 2008 年度、2009 年度已连续两年亏损，若公司 2010 年度继续亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票 2011 年将面临暂停上市的风险。

措施：对此，一方面公司积极调整产品结构，进行内部资源整合；推行精细化管理，加强过程控制，降低各项消耗，控制生产成本，切实提升经营管理质量，提高公司主营产品的盈利能力；另一方面公司于 2010 年 7 月 25 日接大股东新希望化工投资有限公司通知，拟对公司进行重大资产重组，目前，公司及相关各方正全力推进资产重组的各项工作，拟以此提高公司的盈利能力，化解公司的财务危机，提升公司的可持续经营能力。

(3) 主导产品价格下跌风险

公司主导产品 PVC 树脂，行业产能过剩，随着国家对房地产市场调控政策的陆续出台，PVC 树脂下游需求自 6 月份以来增速下降，导致产品价格下跌，盈利能力下降。

对策：切实抓好产品质量，以减亏、扭亏、增盈为主线，进一步夯实管理基础，严格预算管理，优化内部资源配置，挖潜降能，采取有效措施控制生产成本、经营成本，增强公司市场竞争力。

(4) 环境保护因素限制

国家环保部发布并于 2009 年 10 月 1 日开始实施的《清洁生产标准 氯碱工业(烧碱)》、《清洁生产标准 氯碱工业(聚氯乙烯)》标准，对国家不断强化节能减排政策的形势下，高能耗和危化化学品安全生产经营的压力越来越大。政府不断出台更为严格的环保核查，

对公司的环保工作提出了更高的要求，而目前历史形成的环保问题已经制约了公司的发展。

公司将坚持和适应国家宏观调控政策，继续强化节能和安全环保工作，同时公司将加大协调地方环保部门，争取尽快妥善解决产品环保问题。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

自 2010 年以来，随着国内经济缓慢复苏，氯碱行业市场低迷的态势有所改观，市场需求有了一定程度的回暖，公司经营形势有所好转，但公司依然面临较大的财务危机，截止本报告日公司尚有五期破产重整债务未能偿还，因此公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损，具体数据将在公司 2010 年第三季度报告中予以披露。

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

公司目前处于破产重整计划执行期间，根据重整计划公司应在 3 年内偿还破产重整债务。而公司 2009 年累计经营亏损数额巨大，流动负债大于流动资产，资金极度紧张，未能支付已到期的第二期、三期、四期破产债务，公司能否筹集到资金按重整计划偿还破产债务存在重大不确定性。公司正在向多方筹集资金，推进内部资源整合，以提高主业盈利能力，但截至审计报告日，四川华信(集团)会计师事务所也无法获取充分、适当的审计证据以确认这些措施能否有效改善公司的持续经营能力，因此无法判断公司继续按照持续经营假设编制 2009 年度财务报表是否适当。基于上述，四川华信(集团)会计师事务所为公司 2009 年度财务报告出具了无法表示意见的审计意见。

截至本报告披露日，公司尚未按规定清偿破产重整债务，因此公司重整计划的执行过程及结果存在着重大的不确定性，公司的持续经营能力仍面临着较大的考验。针对此，公司一是全力协调各相关债权人恳请延期偿还债务，同时积极协调相关职能部门，加大力度，帮助公司尽快解决债务危机，以避免公司破产清算的风险；二是公司通过加强内部管理，努力筹措和合理安排运营资金，通过采取严格可控的资金预算、精细化管理及招标管理等多种措施降低运营成本，不断克服了生产经营中的困难，同时向多方积极寻求资金支持，以维系企业基本运营和稳定，在最大程度上维护债权人、投资者的利益。三是公司于 2010 年 7 月 25 日接大股东新希望化工投资有限公司通知，拟对公司进行重大资产重组，目前，公司及相关各方正全力推进资产重组的各项工作，拟以此提高公司的盈利能力，化解公司的财务危机，改善公司目前严重资不抵债的局面，提升公司的可持续经营能力。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。

1、报告期内公司治理情况

报告期内,根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34 号)的要求,公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》,规范了年报信息披露重大差错的责任追究机制;进一步规范了公司内幕信息知情人管理和内幕信息保密工作,从制度上有效控制了有关内幕信息知情人等可能存在的违规买卖公司股票的风险;进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的公司外部信息报送和使用管理。

2、公司治理结构情况

目前,公司治理结构较为完善,具体情况如下:

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司股东大会议事规则》等法律、法规的要求召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使股东的表决权;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东能够回避表决,公司关联交易公平合理,不存在损害中小股东利益的情形。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范,其通过股东大会行使出资人的权利,没有超越股东大会权限范围直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到"三分开两独立"。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(3) 关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》及《公司章程》、《公司董事会议事规则》的有关要求规范运作,全体董事能够认真履行职责,积极参加有关业务培训,认真学习相关法律法规的精神。董事的权利义务和责任明确,董事会的人员构成符合法律法规的规定。公司独立董事制度健全。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事熟悉有关法律规章,了解作为董事的权利、义务和责任,能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》等相关制度,认真出席董事会,独立履行职责,不受公司主要股东、实际控制人的影响。独立董事在审议公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等事项时,能充分利用自身的专业知识作出审慎的判断,并发表独立意见,对公司起到了监督咨询作用。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,分别设立了各专门委员会的办事机构,并制定了各个委员会的工作细则。专门委员会成员全部由董事组成,其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人。专业委员会设立以来,公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接,各位董事勤勉尽职,认真审阅董事会和股东大会的各项议案,并提出有益的建议,为公司科学决策提供强有力的支持。

(4) 关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求,公司监事会严格执行《监事会议事规则》等有关法律、法规的规定,认真履行职责,本着对股东负责的态度,对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督,并独立发表意见。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制,实行高管人员的薪酬与效益挂钩。董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。高级管理人员的聘任公开、透明,符合相关法律、法规的规定。

(6) 关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工和社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司已制定并严格遵守《公司信息披露事务管理制度》，规定董事长为信息披露第一责任人，指定董事会秘书负责日常信息披露工作和投资者关系管理工作；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东以平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(8) 关于投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由公司证券部负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答、信件复函等方式进行答复，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

截至本报告期末，公司治理结构得到极大改善。鉴于公司重整计划尚未完成，公司治理尚待进一步完善，今后公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司内部控制，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实做好公司治理长效机制，促进公司健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，根据四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司出具的 2009 年度审计报告，公司 2009 年度母公司实现净利润-236,971,219.82 元，加上上年度结转的未分配利润-3,066,936,373.13 元，2009 年度可供分配的利润为-3,303,907,592.95 元，2009 年度无可供股东分配利润。经公司 2009 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过，并经公司 2009 年度股东大会批准，公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容

《公司章程》中明确了公司现金分红政策为：“在公司有可供分配利润时，公司应本着重视股东合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施连续稳定的利润分配制度。公司可以选择现金或者股票方式分配利润，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展战略的前提下，公司每年可以进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当充分重视投资者的实际利益，公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

2、报告期内现金分红实施情况

报告期内，由于公司无可供股东分配利润，因此 2010 年半年度公司不进行利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

1、公司破产重整申请受理情况

因公司不能清偿到期债务，债权人保定天威保变电气股份有限公司于 2007 年 1 月 22 日向保定市中级人民法院申请公司破产还债。2007 年 1 月 25 日，保定市中级人民法院依法受理了公司破产还债一案。2007 年 12 月 28 日，公司向保定市中级人民法院提出破产重整申请，经法院审查后裁定予以受理，于 2008 年 1 月 3 日下达(2007)保破字第 014-3 号《民事裁定书》，依法裁定公司进入重整程序。

2008 年 1 月 25 日和 26 日公司在河北省保定市中级人民法院大审判厅分别召开第二次债权人会议及出资人组会议，会议共分为五个表决组，分别对公司《重整计划草案》进行了表决，其中：职工债权组、税款债权组、享有特定财产担保权的优先债权组表决通过了重整计划草案，出资人组表决通过了重整计划草案中关于出资人权益调整的方案，普通债权组表决同意票未能达到《破产法》规定的通过条件。根据《破产法》八十七条之规定，公司破产管理人于 2008 年 1 月 28 日向河北省保定市中级人民法院提交了批准公司重整计划草案的申请。2008 年 2 月 5 日，保定市中级人民法院下达(2007)保破字第 014-4 号《民事裁定书》，批准了公司的《重整计划草案》，同时终止公司的破产重整程序。

2、重整计划的主要内容

(1) 债权分类及清偿方案

公司重整计划中将公司债权分为四类：优先债权、职工债权、税款债权，普通债权。

优先债权按 100%比例清偿，将在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分六期清偿完毕，每六个月清偿六分之一；职工债权按 100%比例清偿，将在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内清偿完毕，其中经济补偿金在公司与相应职工解除劳动合同时支付；税款债权按 100%比例清偿，将在重整计划草案获法院裁定批准之日后，按国家有关规定清偿；普通债权中各家普通债权人 10 万元以下部分的债权以现金方式全额清偿，在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内一次性清偿；普通债权中各家普通债权人超过 10 万元以上部分的债权，将通过以下两种方式清偿：一是按 13%比例以现金清偿，将在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分三期清偿完毕，每年为一期，每期偿还三分之一，具体支付时间为每一期的期末；二是将出资人让渡的流通股股票按债权比例进行分配，债权人应于重整计划草案获法院裁定批准之日起十五日内提供股票账户卡等资料，由管理人按债权比例向债权人分配；不同意分配股票，或无法按时提供开户资料的，由管理人或管理人委托的机构持有，在法院裁定批准重整计划且宝硕股份股票恢复交易后六个月内变现，并分配给相应债权人。

(2) 出资人权益调整方案

出资人组由 2007 年 12 月 28 日股票交易结束后全体登记在册的公司股东组成。其中流通股股东 28223 家，共持有股份 20205 万股，占公司股份总额的 48.98%；限售流通股股东 7 家，共持有股份 21045 万股，占公司股份总额的 51.02%。股权调整方案如下：

全体股东持股数量在 1 万股以下（含 1 万股）部分，让渡比例为 10%；1 万股以上 5 万股以下（含 5 万股）部分，让渡比例为 20%；5 万股以上 300 万股以下（含 300 万股）部分，让渡比例为 30%；300 万股以上 2200 万股以下（含 2200 万股）部分，让渡比例为 40%；2200 万股以上部分，让渡比例为 75%。按此方案，流通股股东共计让渡 40295723 股，限售流通股股东让渡 126453230 股。

公司股东让渡的流通股按普通债权人超过 10 万元以上部分的债权比例向普通债权人分配。让渡的限售流通股由重组方有条件受让（管理人有权根据具体情况将少部分限售流通股变现以支付破产费用等债务）。

(3) 重整计划的执行期限

重整计划的执行期限为三年，自法院裁定批准重整计划草案之日起计算。在此期间内，公司要严格依照本方案制订的债权受偿方案向有关债权人清偿债务，并随时支付破产费用、共益债务。

3、重整计划的执行情况

(1) 出资人权益调整方案执行情况

为了执行公司重整计划,2008年2月18日,保定市中级人民法院向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下达(2007)保破字第014-5号及第014-6号《协助执行通知书》并于2008年2月22日将公司全体无限售流通股股东让渡的股权40,295,784股和限售流通股股东金华雅苑房地产有限公司、中润经济发展有限责任公司、中国信达资产管理公司、传化集团有限公司、石家庄大通投资咨询有限公司、北京颐和丰业投资有限公司分别持有的公司限售流通股股份22,000,000股、15,546,605股、12,723,314股、7,083,513股、2,413,056股、2,183,763股股权解冻并将上述六名限售流通股股东让渡的股权23,084,419股划转至公司指定账户。

(2) 普通债权人受偿股票情况

为了执行公司重整计划,自2008年5月19日起公司破产管理人先后对提供股票账户卡等资料的债权人按照公司重整计划的规定进行了股票分配。对未提供股票账户卡等资料的债权人,由公司破产管理人接受债权人的委托将股票出售变现后分配给相应债权人。

(3) 引入重组方及重组方受让股票情况

2008年2月25日,河北大众拍卖有限责任公司受河北宝硕集团有限公司破产管理人委托依法对河北宝硕集团有限公司持有的公司45,130,937股股权进行拍卖,新希望化工投资有限公司竞买了上述股权。2008年4月30日,保定市中级人民法院下达(2007)保破字第13-5号《民事裁定书》,裁定将河北宝硕集团有限公司持有的公司45,130,937股限售流通股股权划转至新希望化工投资有限公司名下,该股权于2008年5月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户手续。

为了执行公司重整计划,保定市中级人民法院裁定将河北宝硕集团有限公司让渡的公司股份中的78,000,000股股权划转至新希望化工投资有限公司名下,并于2008年8月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户手续,至此,新希望化工投资有限公司持有的公司限售流通股股份123,130,937股,成为公司第一大股东。

(4) 破产重整现金分期偿债情况

公司第一期债务已于2008年8月5日按照重整计划的相关规定完成了对重整计划中相关债权的第一期清偿工作。

截止本报告披露日,公司第二期债务(总额239,366,460.05元)、第三期债务(总额24,526,343.47元)、第四期债务(总额239,366,460.05元)、第五期债务(总额24,526,343.47元)已分别于2009年2月5日、2009年8月5日、2010年2月5日、2010年8月5日到期,由于公司经营情况未能改善,资金极度紧张,且公司以自身资产融资的工作目前还没有完成,相关工作正在积极努力进行中,故公司未能按期足额清偿重整债务。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

报告期内,存在参股保定市商业银行股份有限公司0.7%的股权情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	销售商品	树脂	与非关联客户一致	29,938,600.00	9
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	销售商品	原材料	与非关联客户一致	30,817.99	100
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	销售商品	包装膜	与非关联客户一致	207,152.60	100
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	销售商品	转供电	采购价格	9,419,220.10	100
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	购买商品	电力	市场价格	3,938,376.58	100
关联交易说明	树脂销售为氯碱分公司销售给关联方,销售价格按市场公允价格计算;转供电为绿源塑料分公司销售电力,因河北宝硕管材有限公司无变电设备,公司按电力公司销售价格转卖;电力采购为创业分公司从河北宝硕管材有限公司购入,价格按同期电力公司价格计算。					

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	其他关联人	购买除商品以外的资产	注 1	注 2		1,312.75	1,150		现金	
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	收购股权	注 3	注 4			2,600		现金	

注 1: 公司收购保定宝源新型塑料包装材料有限公司破产财产包, 包括: 房屋建筑物 20 项、构筑物及其他辅助设施 6 项、机器设备 62 台套、电子设备 10 台、车辆 3 辆、存货 1333 项, 以上破产财产账面总价值 4417.93 万元, 根据北京中同华资产评估有限公司作出的中同华评报字(2010)第 041 号《资产评估报告书》, 评估值为 1312.75 万元。另宝源公司的对外债权共 19 笔一并打入资产包, 包括应收账款 8 笔、预付账款 2 笔、其他应收款 9 笔。上述资产为无任何形式权利限制的完全权利资产。

注 2: 保定宝源新型塑料包装材料有限公司破产财产包经北京中同华资产评估有限公司评估, 根据出具的中同华评报字(2010)第 041 号《资产评估报告书》, 评估值为 1312.75 万元, 通过公开询价竞买方式变价出售。根据公司的报价, 经协商确定资产包的转让价格为人民币 1150 万元。

注 3: 公司受让保定宝硕新型建筑材料有限公司股东让渡的 100% 的股权。

注 4: 经与保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人协商确定本次受让的股权价格为 2600 万元。

2010 年 4 月 28 日, 经公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》, 同意公司拟参与收购保定宝源新型塑料包装材料有限公司的破产财产包

和拟重整保定宝硕新型建筑材料有限公司,并受让保定宝硕新型建筑材料有限公司股东让渡的 100%的股权。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
保定宝来塑料包装材料有限公司	其他关联人		105,730,379.40		734.29
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	其他关联人	-303,674.27	29,628,066.88		
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	1,376,523.48	26,492,545.95	5,900,944.20	5,959,854.54
保定宝硕门窗发展有限公司	其他关联人		24,925,209.24		
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	501,854.66	10,122,802.82	351,695.57	460,999.05
保定轶思达塑料包装材料有限公司	其他关联人	50,372.66	2,112,687.22		
保定富太塑料包装材料有限公司	其他关联人		663,121.26		2,350,404.87
佳木斯宝硕塑料有限公司	其他关联人		658,509.26		
保定市宝硕物业管理有限公司	其他关联人		582,127.32		
河北宝硕集团化二分公司	其他关联人		242,415.35	-563.35	
河北宝硕集团纸品包装分公司	其他关联人	173,198.43	173,198.43		28,036.80
河北宝硕集团有限公司	其他关联人		170,988.09		
新希望化工投资有限公司	控股股东			36,500,000.00	56,456,410.17
天津宝络五金制造有限公司	其他关联人				5,889,667.33
保定市德利得物流有限公司	其他关联人				174,530.71
河北宝硕集团动力分公司	其他关联人	-20,000.00			711.95
保定宝康塑料母料有限公司	其他关联人			-24,027.00	
保定德玛斯新型建筑材料有限公司	其他关联人			-430,004.30	
保定慧宝塑料包装有限公司	其他关联人				
保定中产新型塑料包装材料有限公司	其他关联人			-317.26	
河北宝硕集团农业分公司	其他关联人	-649,818.22			
合计		1,128,456.74	201,502,051.22	42,297,727.86	71,321,349.71

4、其他重大关联交易

(1) 2010年4月16日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向大股东新希望化工投资有限公司申请累计不超过1亿元的借款支持的议案》,该议案并经公司2009年度股东大会审议批准,同意公司向大股东新希望化工投资有限公司努力争取累计不超过1亿元的借款支持,对于每笔借款的融资成本应不超过相同条件下公司向银行的贷款成本,并授权公司董事长签署相关的协议及经营层办理每笔借款的相应手续。上述借款主要用于维持日常生产经营、重整子公司、内部资源整合及其它必须事项。

(2) 新希望化工投资有限公司委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司提供人民币1亿元贷款,合同期限为一年,即从2008年8月5日至2009年8月4日,贷款年利率7.47%,合同到期,公司无力偿还,经三方协议对此笔借款予以展期,期限为2009年8月5日到2010年8月4日,年利率调整为5.31%。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

2007 年 1 月 25 日，河北省保定市中级人民法院（以下简称保定中院）依法受理了保定天威保变电气股份有限公司申请本公司破产一案。2007 年 12 月 26 日，保定中院在（2007）保破字第 014-2 号民事裁定书中裁定了本公司截至法院受理破产案件之日止的债权数额，其中：本公司具有连带保证责任的对外担保债权金额为 2,375,375,749.23 元。

2008 年 2 月 5 日，保定中院批准了本公司《重整计划草案》。按照《重整计划草案》确定的清偿方案和清偿比例，本公司对上述对外担保确认了 311,495,847.40 元的对外担保损失。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>原非流通股股东承诺事项如下： 河北宝硕集团有限公司承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。 中国信达资产管理公司和传化集团有限公司承诺：(1) 自股权分置改革方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让；(2) 前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>公司原非流通股股东因司法划转及破产重整让渡股份后，限售流通股股东股改承诺如下： 1. 因宝硕集团借款纠纷，北京市第一中级人民法院于 2006 年 9 月 27 日将宝硕集团持有的公司限售流通股 15,546,605 股以每股 1.90 元价格过户给中润经济发展有限责任公司用于抵偿债务，该部分股份的上市流通情况将严格按照股份划出方在公司股权分置改革方案中作出的承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。 2. 因宝硕集团担保纠纷，河北省廊坊市中级人民法院于 2006 年 11 月 15 日将宝硕集团持有的公司限售流通股 2,200 万股以每股 0.972 元价格过户给金华雅苑房地产有限公司用于抵偿债务，该部分股份的上市流通情况将严格按照股份划出方在公司股权分置改革方案中作出的承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。 3. 因宝硕集团债务纠纷，廊坊市中级人民法院于 2007 年 6 月 28 日将宝硕集团持有的公司限售流通股 2,183,763 股过户给北京颐和丰业投资有限公司用于抵偿债务，该部分股份的上市流通情况将严格按照股份划出方在公司股权分置改革方案中作出的承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。 4. 河北宝硕股份有限公司（破产企业财产处置专户）是公司执行公司重整计划开立的临时存放让渡股份的账户，该账户名下共计 23,084,419 股限售流通股，其中 7,310,731 股承诺：(1) 自股权分置改革方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让；(2) 前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在</p>	<p>中国信达资产管理公司、传化集团有限公司两家公司股改承诺已执行完毕，其他流通股改承诺严格履行中。</p>

	<p>十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。其中 15,773,688 股承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。</p> <p>5. 2008 年 2 月 25 日，河北大众拍卖有限责任公司依法对宝硕集团持有的公司 45,130,937 股股权进行拍卖，新希望化工投资有限公司竞买了上述股份并于 2008 年 5 月 9 日办理过户手续。为了执行公司重整计划，保定市中级人民法院于 2008 年 8 月 1 日将宝硕集团让渡的公司股份中的 78,000,000 股股权过户至新希望化工投资有限公司名下，新希望化工投资有限公司持有的公司限售流通股股份增持至 123,130,937 股，成为公司第一大股东。该部分股份的上市流通情况将严格按照股份划出方在公司股权分置改革方案中作出的承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。</p> <p>6. 2008 年 9 月 8 日，公司限售流通股股东石家庄大通投资咨询有限公司将其所持有的公司 1,695,139 股股份中的 691,627 股、509,475 股、494,037 股分别转让给自然人苏韬、温世英、王志刚，过户后石家庄大通投资咨询有限公司不再持有公司股份。三位自然人股东持有的公司股份的上市流通情况将严格按照公司股权分置改革方案中的承诺：自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。</p>	
其他对公司中小股东所作承诺	<p>保定市中级人民法院于 2008 年 2 月 5 日依法批准了《公司重整计划草案》，根据《公司重整计划草案》的相关规定，本公司承诺按以下方案履行还债义务：</p> <p>对于优先债权按 100%比例清偿，在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分六期清偿完毕，每六个月清偿六分之一；对于职工债权按 100%比例清偿，在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内清偿完毕，其中经济补偿金在宝硕股份与相应职工解除劳动合同时支付；对于税款债权按 100%比例清偿，在重整计划草案获法院裁定批准之日后，按国家有关规定清偿；对于普通债权，各家普通债权人 10 万元以下部分的债权以现金方式全额清偿，在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内一次性清偿，各家普通债权人超过 10 万元以上部分的债权，将通过以下两种方式清偿：一是按 13%比例以现金清偿，将在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分三期清偿完毕，每年为一期，每期偿还三分之一，具体支付时间为每一期的期末；二是将出资人让渡的流通股股票按债权比例进行分配，债权人应于重整计划草案获法院裁定批准之日起十五日内提供股票账户卡等资料，由管理人按债权比例向债权人分配；不同意分配股票或无法按时提供开户资料的，由管理人或管理人委托的机构持有，在法院裁定批准重整计划且宝硕股份股票恢复交易后六个月内变现，并分配给相应债权人。</p>	执行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是否已启动：是

2010 年 7 月 25 日，公司接大股东新希望化工投资有限公司通知，拟对公司进行重大资产重组，7 月 26 日，公司股票已经停牌。截至目前为止，公司及相关各方正全力推进资产重组的各项工作，目前尚未披露本次重大资产重组预案，相关程序正在履行中。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所 有限责任公司	四川华信(集团)会计师事务所 有限责任公司
境内会计师事务所报酬	48	48

2010年4月28日,经公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于续聘四川华信(集团)会计师事务所为公司2010年度审计机构及其报酬的议案》,该议案并经2010年5月26日公司召开的2009年度股东大会审议批准,同意续聘四川华信(集团)会计师事务所为公司2010年度审计机构,聘期一年。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司已于2006年10月23日在《中国证券报》、《上海证券报》披露,中国证券监督管理委员会于2006年10月18日向公司下达《立案调查通知书》(冀证监立通字[2006]2号),称公司因涉嫌虚假陈述,中国证券监督管理委员会河北监管局对本公司立案调查,现场调查工作已于2007年结束,但目前尚未作出具体处罚。

(十三) 其他重大事项的说明

1、2008年2月5日,保定市中级人民法院下达(2007)保破字第014-4号《民事裁定书》,批准了公司的《重整计划草案》,同时终止公司的破产重整程序。根据公司《重整计划草案》的相关规定,本公司承诺按以下方案履行还债义务:

对于优先债权按100%比例清偿,在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分六期清偿完毕,每六个月清偿六分之一;对于职工债权按100%比例清偿,在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内清偿完毕,其中经济补偿金在宝硕股份与相应职工解除劳动合同时支付;对于税款债权按100%比例清偿,在重整计划草案获法院裁定批准之日后,按国家有关规定清偿;对于普通债权,各家普通债权人10万元以下部分的债权以现金方式全额清偿,在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内一次性清偿,各家普通债权人超过10万元以上部分的债权,将通过以下两种方式清偿:一是按13%比例以现金清偿,将在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分三期清偿完毕,每年为一期,每期偿还三分之一,具体支付时间为每一期的期末;二是将出资人让渡的流通股股票按债权比例进行分配,债权人应于重整计划草案获法院裁定批准之日起十五日内提供股票账户卡等资料,由管理人按债权比例向债权人分配;不同意分配股票或无法按时提供开户资料的,由管理人或管理人委托的机构持有,在法院裁定批准重整计划且宝硕股份股票恢复交易后六个月内变现,并分配给相应债权人。

2、截至本报告披露日,公司仍未按重整计划的要求偿还2009年2月5日到期的第二期债务(总额239,366,460.05元)、2009年8月5日到期的第三期债务(总额24,526,343.47元)、2010年2月5日到期的第四期债务(总额239,366,460.05元)、2010年8月5日到期的第五期债务(总额24,526,343.47元),根据《破产法》及《上海证券交易所股票上市规则》之相关规定,公司存在破产清算及股票终止上市的风险。

3、2010年4月16日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向大股东新希望化工投资有限公司申请累计不超过1亿元的借款支持的议案》,该议案并经公司2009年度股东大会审议批准,同意公司向大股东新希望化工投资有限公司努力争取累计不超过1亿元的借款支持,对于每笔借款的融资成本应不超过相同条件下公司向银行的贷

款成本，并授权公司董事长签署相关的协议及经营层办理每笔借款的相应手续。上述借款主要用于维持日常生产经营、重整子公司、内部资源整合及其它必须事项。

4、2010年4月28日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，同意公司拟参与收购宝源公司的破产财产包和拟重整型材公司并受让型材公司股东让渡的100%的股权。

5、2010年7月25日，公司接大股东新希望化工投资有限公司通知，拟对公司进行重大资产重组。目前，公司及相关各方正全力推进资产重组的各项工作，相关程序正在履行中。

(十四) 信息披露索引

公告编号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001	公司 2009 年度业绩预亏公告	《中国证券报》 B08 版	2010-01-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-002	公司重大事项公告	《中国证券报》 A20 版	2010-02-04	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-003	公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》 D032 版	2010-02-11	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-004	公司第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》 B08 版	2010-04-17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-005	公司关联交易公告	《中国证券报》 B08 版	2010-04-17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-006	公司第四届董事会第三次会议决议公告暨召开公司 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》 D062 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司 2009 年年度报告全文	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》 D061 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司 2010 年第一季度报告全文	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司 2010 年第一季度报告摘要	《中国证券报》 D061、D062 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	四川华信会计师事务所关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司外部信息报送和使用管理制度	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司内幕信息知情人登记管理制度	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
----	公司年报信息披露重大差错责任追究制度	----	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-007	公司第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》 D062 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-008	公司关于 2009 年度计提资产减值准备的公告	《中国证券报》 D062 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

临 2010 - 009	公司关于收购资产暨关联交易公告	《中国证券报》 D062 版	2010-4-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010 - 010	公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 A04 版	2010-5-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
———	公司 2009 年度股东大会法律意见书	———	2010-5-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010 - 011	公司关于举行 2009 年年度报告业绩网上说明会的公告	《中国证券报》 B004 版	2010-5-29	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010年6月30日

编制单位:河北宝硕股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		18,036,405.62	27,606,424.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		10,195,742.30	13,730,035.48
应收账款		11,329,857.15	7,922,286.55
预付款项		12,616,512.04	14,328,040.91
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		48,193,080.16	36,049,407.65
买入返售金融资产			
存货		36,945,817.89	38,646,267.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		137,317,415.16	138,282,463.06
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		30,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,698,815.88	11,698,815.88
投资性房地产			
固定资产		513,082,783.73	525,177,145.88
在建工程		39,237,855.26	38,722,164.06
工程物资		22,845.25	22,845.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,993,786.06	46,672,479.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,600,135.02	1,969,393.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		641,636,221.20	624,262,843.86
资产总计		778,953,636.36	762,545,306.92

流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		83,983,532.71	69,998,797.70
预收款项		16,897,596.85	38,243,013.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		42,623,316.90	41,447,483.12
应交税费		38,544,734.62	41,981,894.02
应付利息		28,197,659.64	23,711,760.90
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		201,176,644.69	138,450,487.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		2,630,372,624.32	1,790,894,359.45
其他流动负债			
流动负债合计		3,142,762,109.73	2,245,693,796.26
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			872,571,785.58
专项应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		282,299,819.56	284,353,789.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		284,299,819.56	1,158,925,575.03
负债合计		3,427,061,929.29	3,404,619,371.29
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积		238,233,559.75	238,233,559.75
减:库存股			
专项储备		5,968,560.50	3,639,242.24
盈余公积		16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润		-3,321,209,224.98	-3,312,836,166.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-2,648,297,104.05	-2,642,253,363.92
少数股东权益		188,811.12	179,299.55
所有者权益合计		-2,648,108,292.93	-2,642,074,064.37
负债和所有者权益总计		778,953,636.36	762,545,306.92

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 贺胜利

会计机构负责人: 孟祥明

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 河北宝硕股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		17,828,172.57	27,600,235.27
交易性金融资产			
应收票据		10,195,742.30	13,730,035.48
应收账款		10,303,693.69	7,702,047.19
预付款项		11,851,997.06	13,822,250.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款		63,929,485.52	51,010,678.09
存货		32,774,519.97	36,308,609.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		146,883,611.11	150,173,855.73
非流动资产:			
可供出售金融资产		30,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,112,529.02	27,112,529.02
投资性房地产			
固定资产		497,247,987.37	508,347,017.74
在建工程		39,237,855.26	38,722,164.06
工程物资		22,845.25	22,845.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,439,453.73	41,023,146.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,600,135.02	1,969,393.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		635,660,805.65	617,197,095.53
资产总计		782,544,416.76	767,370,951.26

流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		80,556,380.45	66,920,434.94
预收款项		16,255,931.61	38,163,520.98
应付职工薪酬		42,389,998.45	40,981,817.14
应交税费		38,198,883.62	41,682,671.13
应付利息		28,197,659.64	23,711,760.90
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		200,951,484.91	138,449,601.97
一年内到期的非流动负债		2,630,372,624.32	1,790,894,359.45
其他流动负债			
流动负债合计		3,137,888,963.00	2,241,770,166.51
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			872,571,785.58
专项应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		282,299,819.56	284,353,789.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		284,299,819.56	1,158,925,575.03
负债合计		3,422,188,782.56	3,400,695,741.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积		238,233,559.75	238,233,559.75
减:库存股			
专项储备		5,968,560.50	3,639,242.24
盈余公积		16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润		-3,312,556,486.73	-3,303,907,592.95
所有者权益(或股东权益)合计		-2,639,644,365.80	-2,633,324,790.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		782,544,416.76	767,370,951.26

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 贺胜利

会计机构负责人: 孟祥明

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		511,136,115.65	321,048,331.52
其中:营业收入		511,136,115.65	321,048,331.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		520,779,732.36	374,752,764.56
其中:营业成本		479,741,157.24	337,502,697.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,463,964.99	205,283.11
销售费用		7,576,166.79	6,167,862.20
管理费用		25,033,926.40	23,408,178.26
财务费用		6,178,926.03	5,856,450.54
资产减值损失		785,590.91	1,612,292.64
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)		64,000.00	-32,606,617.86
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)		-9,579,616.71	-86,311,050.90
加:营业外收入		1,438,477.95	4,806,604.90
减:营业外支出		222,408.06	15,027,558.49
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,363,546.82	-96,532,004.49
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,363,546.82	-96,532,004.49
归属于母公司所有者的净利润		-8,373,058.39	-96,436,216.12
少数股东损益		9,511.57	-95,788.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.020	-0.234
(二)稀释每股收益		-0.020	-0.234
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:贺胜利

会计机构负责人:孟祥明

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		508,031,799.00	320,765,385.11
减: 营业成本		476,905,361.18	337,176,226.84
营业税金及附加		1,463,964.99	205,283.11
销售费用		7,562,854.69	6,165,912.20
管理费用		23,702,129.99	20,598,784.05
财务费用		6,178,382.96	5,856,045.29
资产减值损失		785,590.91	1,642,939.03
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)		64,000.00	-147,629.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-8,502,485.72	-51,027,435.04
加: 营业外收入		26,000.00	4,806,504.90
减: 营业外支出		172,408.06	547,155.51
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,648,893.78	-46,768,085.65
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,648,893.78	-46,768,085.65
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 贺胜利

会计机构负责人: 孟祥明

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		548,699,947.81	336,226,461.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		0.00	86,705.77
收到其他与经营活动有关的现金		6,264,224.62	5,876,474.03
经营活动现金流入小计		554,964,172.43	342,189,641.52
购买商品、接受劳务支付的现金		484,477,768.55	310,860,474.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,856,644.45	20,121,136.33
支付的各项税费		17,771,416.40	2,148,568.43
支付其他与经营活动有关的现金		8,051,659.60	7,147,916.16
经营活动现金流出小计		536,157,489.00	340,278,095.78
经营活动产生的现金流量净额		18,806,683.43	1,911,545.74
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		64,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		64,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,867,472.31	2,468,685.89
投资支付的现金		41,719,801.85	
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		58,587,274.16	2,468,685.89
投资活动产生的现金流量净额		-58,523,274.16	-2,468,685.89
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		62,029,700.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,517,136.00	1,637,963.59
筹资活动现金流入小计		67,546,836.00	1,637,963.59
偿还债务支付的现金		37,400,264.60	12,754,411.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,734.63
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			3,315,643.49
筹资活动现金流出小计		37,400,264.60	16,071,789.33
筹资活动产生的现金流量净额		30,146,571.40	-14,433,825.74
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		-9,570,019.33	-14,990,965.89
加：期初现金及现金等价物余额		27,606,424.95	24,698,964.01
六、期末现金及现金等价物余额		18,036,405.62	9,707,998.12

法定代表人：赵力宾

主管会计工作负责人：贺胜利

会计机构负责人：孟祥明

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		545,510,488.31	335,681,634.72
收到的税费返还			37,964.65
收到其他与经营活动有关的现金		1,126,069.59	5,865,502.20
经营活动现金流入小计		546,636,557.90	341,585,101.57
购买商品、接受劳务支付的现金		479,617,217.07	310,046,389.74
支付给职工以及为职工支付的现金		25,121,951.72	19,865,404.87
支付的各项税费		17,768,461.50	2,140,043.76
支付其他与经营活动有关的现金		5,524,287.55	7,088,076.76
经营活动现金流出小计		528,031,917.84	339,139,915.13
经营活动产生的现金流量净额		18,604,640.06	2,445,186.44
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		64,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		64,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,867,472.31	2,106,688.89
投资支付的现金		41,719,801.85	
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		58,587,274.16	2,106,688.89
投资活动产生的现金流量净额		-58,523,274.16	-2,106,688.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		62,029,700.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,517,136.00	1,637,963.59
筹资活动现金流入小计		67,546,836.00	1,637,963.59
偿还债务支付的现金		37,400,264.60	12,754,411.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,734.63
支付其他与筹资活动有关的现金			3,600,379.93
筹资活动现金流出小计		37,400,264.60	16,356,525.77
筹资活动产生的现金流量净额		30,146,571.40	-14,718,562.18
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			
加: 期初现金及现金等价物余额		27,600,235.27	24,071,094.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		17,828,172.57	9,691,029.52

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 贺胜利

会计机构负责人: 孟祥明

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	412,500,000.00	238,233,559.75		3,639,242.24	16,210,000.68		-3,312,836,166.59		179,299.55	-2,642,074,064.37
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	412,500,000.00	238,233,559.75		3,639,242.24	16,210,000.68		-3,312,836,166.59		179,299.55	-2,642,074,064.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,329,318.26			-8,373,058.39		9,511.57	-6,034,228.56
(一)净利润							-8,373,058.39		9,511.57	-8,363,546.82
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-8,373,058.39		9,511.57	-8,363,546.82
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.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				2,329,318.26						2,329,318.26
1.本期提取				2,329,318.26						2,329,318.26
2.本期使用										
四、本期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75		5,968,560.50	16,210,000.68		-3,321,209,224.98		188,811.12	-2,648,108,292.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,019,193,114.93		9,123,851.05	-2,343,125,703.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,019,193,114.93		9,123,851.05	-2,343,125,703.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-96,436,216.12		-8,685,313.67	-105,121,529.79
(一)净利润							-96,436,216.12		-95,788.37	-96,532,004.49
(二)其他综合收益									-8,589,525.30	-8,589,525.30
上述(一)和(二)小计							-96,436,216.12		-8,685,313.67	-105,121,529.79
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.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	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,115,629,331.05		438,537.38	-2,448,247,233.24

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:贺胜利

会计机构负责人:孟祥明

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	412,500,000.00	238,233,559.75		3,639,242.24	16,210,000.68		-3,303,907,592.95	-2,633,324,790.28
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	412,500,000.00	238,233,559.75		3,639,242.24	16,210,000.68		-3,303,907,592.95	-2,633,324,790.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,329,318.26			-8,648,893.78	-6,319,575.52
(一)净利润							-8,648,893.78	-8,648,893.78
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,648,893.78	-8,648,893.78
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.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				2,329,318.26				2,329,318.26
1.本期提取				2,329,318.26				2,329,318.26
2.本期使用								
四、本期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75		5,968,560.50	16,210,000.68		-3,312,556,486.73	-2,639,644,365.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,066,936,373.13	-2,399,992,812.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,066,936,373.13	-2,399,992,812.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-46,768,085.65	-46,768,085.65
(一)净利润							-46,768,085.65	-46,768,085.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-46,768,085.65	-46,768,085.65
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.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	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-3,113,704,458.78	-2,446,760,898.35

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:贺胜利

会计机构负责人:孟祥明

(二) 财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

河北宝硕股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第 24 号文批准,由河北保塑集团有限公司(以下简称集团公司或宝硕集团)独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。1998 年 6 月 29 日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]184 号和证监发字[1998]185 号文件批准,向社会公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 5,000 万股(其中向社会公开发行 4,500 万股,向公司职工配售 500 万股,每股发行价 5.00 元),公司总股本为 20,000 万股。经上海证券交易所上证上字[1998]57 号文件批准,1998 年 9 月 18 日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。公司股票简称“宝硕股份”,股票代码“600155”。

经过 2000 年 8 月份以资本公积转增股本后,公司股本为 26,000 万股。公司 2000 年度第一次临时股东大会审议通过 2000 年度增资配股方案,该配股方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]185 号文核准,以 2000 年 12 月 12 日为股权登记日,公司以 1999 年末总股本 20,000 万股为基数,向全体股东每 10 股配售 3 股共计配售 6,000 万股,股东河北宝硕集团有限公司应配 4,500 万股,经财政部财管字[2000]66 号文批准全部放弃,实际配售股数 1,500 万股,该次配股后,公司股本为 27,500 万股。根据 2001 年 5 月 9 日召开的 2000 年度股东大会决议,公司于 2001 年 5 月 17 日以 2000 年末总股本 27,500 万股为基数,每 10 股转增 5 股,公司股份总数增至 41,250 万股。2001 年 7 月 26 日,公司在河北省工商行政管理局办理变更注册登记,注册资本变更为 41,250 万元。

(二) 公司行业情况

公司主要从事的行业属化工和塑料行业,母公司由公司本部、氯碱分公司、创业塑料分公司、包装材料分公司、绿源塑料分公司、糖醇分公司构成。截止 2010 年 6 月 30 日,公司纳入合并范围的控股子公司只有保定宝硕水泥有限公司。

(三) 公司注册地、总部地址及经营范围

公司于 1998 年 7 月 21 日登记注册,营业执照注册号 130000000007356。公司注册地:保定市高新区朝阳北大街 1069 号。法定代表人:赵力宾。公司及主要子公司经营范围:塑料制品、管材、异型材、塑钢门窗及零部件、棚膜、地膜、土工膜、复合包装材料、合成材料、热收缩包装材料、氢氧化钠溶液、盐酸、聚氯乙烯树脂、液氯、次氯酸钠、木糖、木糖醇、糖醇的生产、销售;塑料半成品、化工原料(不含易燃、易爆、毒害品)、化工产品(不含化学危险品)的批发、零售;经营本公司自产产品和技术的出口业务和本公司所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定企业经营和禁止出口的商品和技术除外)。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体准则的规定进行会计确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则和《企业会计准则—应用指南》编制财务报表,真实、完整地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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的初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的现金、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。

(2) 非同一控制下的企业合并，公司在购买日按照下列情况确定为长期股权的初始成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资成本为公司在购买日为取得对被购买方的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。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资成本为每一单项交易成本之和。

C、公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入长期股权投资初始成本。

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

公司将其控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并的会计方法

编制合并财务报表时以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并财务报表。

子公司所采用的与母公司不一致的会计政策，编制合并财务报表时以母公司的会计政策对子公司财务报表进行调整，以调整后的子公司财务报表为基础编制合并财务报表。

7、记账基础和会计要素计量属性

以权责发生制为记账基础，会计要素计量时，除以公允价值计量且计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产采用公允价值计量外，其他均采用历史成本计量。

8、现金及现金等价物的确认标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款、其他货币资金。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算方法

(1) 外币业务处理核算

本公司的外币交易在汇率波动不大时,按与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币记账;汇率波动较大时,按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的,按借款费用资本化的原则处理,其余计入当期的财务费用。资产负债表日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。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算,由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

(2) 外币报表折算方法

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示;现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

10、金融资产和金融负债

公司的金融资产包括:

(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直接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。

公司购入的股票、债券、基金等,确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照取得时的公允价值作为成本金额;按发生的交易费用计入当期损益;按已到付息期但尚未领取的利息或已宣告但尚未发放的现金股利单独为应收项目。

资产负债表日,本公司将交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置交易性金融资产时,该等金融资产公允价值与其账面价值余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) 持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资,按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定,在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的,也可按票面利率计算利息收入,计入投资收益。

处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日,对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如公司因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合作为持有至到期投资,则将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。重分类日,该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,即公司

没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的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到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积 - 其他资本公积。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司的金融负债包括：

(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直接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。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则 - 收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

11、应收款项

(1) 本公司应收款项（包括应收账款、预付款项、其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账：a. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；b. 债务人逾期未履行偿债义务，且有确切证据或明显特征表明无法收回的或收回的可能性不大时的应收款项。应收账款是以摊余成本计量的金融资产，期末按实际利率折现率预计未来现金流量现值，即按账面价值与预计未来现金流量现值的差额计提坏账准备。

(2) 坏账准备核算方法

公司应收款项坏账采用备抵法核算，坏账准备计提方法如下：

① 单项金额重大的应收款项（不含预付款项）坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对单项金额 200 万元（含 200 万）以上的非合并范围的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据其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

对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定坏账准备。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（不含预付款项）坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额 200 万元以下, 挂账时间在 3 年以上或者 有确切证据表明风险较大不能收回的应收款 项
根据信用风险特征组合确定的计提方法:	
挂账时间在 3-4 年	按应收款项金额 50% 计提
挂账时间在 4 年以上	按应收款项金额 100% 计提
有确切证据表明风险较大不能收回的应 收款项	按应收款项金额 100% 计提

③除上述两类应收款项以外的应收款项(不含预付款项): 对单项收回无风险的应收款项不确认减值损失, 不计提坏账准备; 其他的按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备, 按账龄组合计提坏账准备的比例为:

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20

④对于预付款项, 进行单项分析, 有客观证据表明发生减值的, 根据其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。

公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

12、存货核算方法

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、周转材料、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销; 包装物于领用时一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中: ①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中, 其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额; ②需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额; ③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的, 超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日, 如果存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按照“二、5”所述原则确定其初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、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初始投资成本，但合同或协议约定公允价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

①后续计量：公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法核算；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按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》第九至第十三条规定，采用权益法核算。

②长期股权投资收益的确认方法：采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，在取得股权投资后，按应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益；处置股权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的权益性投资共同控制的依据包括：A、对合营企业，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；B、涉及合营企业基本经营活动中的决策需要各合营方一致同意；C、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。

②具有重大影响的依据包括：A、拥有被投资企业 20%以上 50%以下的表决权股份；B、拥有被投资企业 20%以下表决权股份，但存在以下情况时，本公司认定为具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策的制定；c、与被投资单位之间发生重要交易；d、向被投资单位派出管理人员；e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，长期股权投资减值准备一旦计提不得转回。

14、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

固定资产同时满足下列条件的予以确认：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 固定资产计价

固定资产按其取得时的成本作为入账价值，并根据具体情况分别确定：

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；

②自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;

③投资者投入的固定资产,按投资各方投资合同或协议约定的价值确认;

④融资租入的固定资产,按租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值确认。

⑤接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产或以应收债权换入的固定资产,接受让的非现金资产公允价值确认;

⑥以非货币性交易换入的固定资产,按换出资产的公允价值和支付的相关税费确认。

⑦购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类和折旧方法

固定资产的分类:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,按预计的使用年限,以单项折旧率按月计算,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。各类固定资产预计使用年限和折旧率、预计残值率分别列示如下:

类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20年-35年	4.75%-2.71%	5%
机器设备	10-15年	9.50%-6.33%	5%
运输设备	5-10年	19%-9.5%	5%
电子及其他设备	5-10年	19%-9.5%	5%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产后续支出的处理:固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容,其会计处理方法为:

①固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用;

②固定资产更新改良支出,当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值;同时将被替换资产的账面价值扣除。

③固定资产装修费用,当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时,在“固定资产”内单设明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用直线法单独计提折旧。

(5) 固定资产减值准备

本单位于期末对固定资产进行检查,如发现存在下列情况,则计算固定资产的可收回金额,以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

(1) 在建工程计价

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产,次月起开始计提折旧,待办理竣工决算后进行调整。

(3) 在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的,公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上均已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的;

③其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

16、借款费用

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,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(1年及以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化,需同时满足下列条件:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(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。

借款费用资本化金额的计算方法:在资本化期间内,每一会计期间的资本化金额,按照下列规定确定:

(1) 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。

(2) 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。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止:购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用应当停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常

中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17、无形资产核算方法

(1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将完成研究阶段的工作，在一定程度上具备形成一项新产品或新技术的基本条件，或将研究成果、其他知识应用于计划或设计，通过公司批准内部立项直至生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- 6) 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(3) 无形资产摊销方法和期限：公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过 10 年摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(4) 使用寿命有限的无形资产，其使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，本单位通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为本单位带来经济利益的期限。本单位确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

(5) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为本单位带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

(6) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法:

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产,每期末均需进行减值测试,估计其可收回金额,按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产,期末进行检查,当存在下述减值迹象时估计其可收回金额,按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替,使其为本单位创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- 2) 市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 3) 已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益,则将其一次性转入当期费用。

18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账,采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬的核算方法

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,具体包括:

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴;
- (2) 职工福利费;
- (3) 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;
- (4) 住房公积金;
- (5) 工会经费和职工教育经费;
- (6) 非货币性福利;
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿;
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务期间,应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别下列情况处理:

- a、由生产产品、提供劳务负担的,分别计入存货成本或劳务成本。
- b、由在建工程、无形资产负担的,计入建造固定资产或无形资产成本。
- c、其他的其他职工薪酬,确认为当期费用。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期费用。

20、预计负债的核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中反映为预计负债:(1)该义务是公司承担的现实义务;(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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,以后在每个资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对预计负债的账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

22、收入确认原则

（1）商品销售收入的确认原则：公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入的确认原则：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；如果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，在资产负债表日按完工百分比法确认提供的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则：公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入企业及收入的金额能够可靠的计量时予以确认。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助的核算方法

（1）政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认：a.能够满足政府补助所附条件；b.能够收到政府补助。

（2）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。

（3）与收益相关的政府补助，用于补偿公司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。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）本公司按企业会计准则 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按本公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性

差异产生的递延所得税资产,以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的,按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整,调整的差额记入当期所得税费用

(2)公司于报告期末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利益,则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,则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回,根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额,以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

①在租赁合同中已经约定,在租赁期届满时,租赁固定资产的所有权能够转移给本公司;

②本公司有购买租赁固定资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

③即使固定资产的所有权不转移,但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%以上(含75%);

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%以上(含90%);出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%以上(含90%);

⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策、会计估计变更

本年公司无会计政策、会计估计变更。

27、前期会计差错更正

本年公司无前期会计差错更正。

三、税项（公司适用的税种及税率）

（一）主要税种、税率

1、增值税

①、本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，除农用薄膜免征增值税外，其他产品销售执行 17% 的税率。

②、公司子公司保定宝硕水泥有限公司生产销售的 32.5 型矿渣硅酸盐水泥、42.5 矿渣硅酸盐水泥、32.5 复合硅酸盐水泥、42.5 普通硅酸盐水泥、22.5 砌筑水泥执行增值税即征即退政策，其余执行 17% 的增值税税率。

2、营业税

按应税收入的 5% 计缴。

3、城市维护建设税

母公司的城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴；子公司保定宝硕水泥有限公司按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

4、教育费附加和地方教育费附加

（1）教育费附加

按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

（2）地方教育费附加

按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。

5、所得税

本公司及子公司保定宝硕水泥有限公司所得税税率均为 25%。

（二）税收优惠及批文

1、公司生产销售的农用薄膜根据财税[2001]113 号文件规定免征增值税。

2、本公司所属子公司保定宝硕水泥有限公司生产销售的 32.5 型矿渣硅酸盐水泥、42.5 矿渣硅酸盐水泥、32.5 复合硅酸盐水泥、42.5 普通硅酸盐水泥、22.5 砌筑水泥符合国家资源综合利用政策，根据财税[2008]156 号文件规定，取得了河北省发展和改革委员会颁发的资源综合利用认定证书，证书号为综证书冀第 2009-012 号，所以该五类产品增值税执行即征即退政策。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)
保定宝硕水泥有限公司	有限责任	保定市满城县	制造业	3,000.00	水泥、水泥制品、纸板纸制造、销售、塑料编织包装袋加工	2,900.00		96.67%

(续上表)

子公司全称	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定宝硕水泥有限公司	96.67%	是	188,811.12		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(4) 其他说明

① 无母公司对子公司持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。

② 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

③ 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围与上期比较没有变化。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

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
库存现金			80,144.26	-	-	557,088.14
人民币	-		80,144.26	-	-	557,088.14
美元	-		-	-	-	-
银行存款			17,955,466.09			25,099,642.06
人民币	-		17,950,257.81	-	-	25,094,435.76
美元	762.76	6.79	5,208.28	762.47	6.83	5,206.30
其他货币资金			795.27	-	-	1,949,694.75
人民币	-		795.27	-	-	1,949,694.75
美元	-		-	-	-	-
合计			18,036,405.62			27,606,424.95
人民币	-		18,031,197.34	-	-	27,601,218.65
美元	762.76	6.79	5,208.28	762.47	6.83	5,206.30

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，公司使用受限制的银行存款共 328,044.55 元，原因为公司在破产案件受理前维持正常经营在银行开户，破产受理后因银行作为债权人或其他原因无法再正常使用的账户余额。

2、应收票据

(1) 应收票据分类：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,195,742.30	13,730,035.48
商业承兑汇票		
合计	10,195,742.30	13,730,035.48

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

1) 按照风险类别划分

类别	期 末 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	13,124,371.54	43.13	6,734,627.01	6,389,744.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,106,436.18	10.21	3,106,436.18	0.00
其他不重大应收账款	14,199,375.26	46.66	9,259,262.64	4,940,112.62
合计	30,430,182.98	100.00	19,100,325.83	11,329,857.15
类别	期 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	8,231,148.12	30.06	5,663,802.21	2,567,345.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,290,722.78	41.23	11,002,241.79	288,480.99
其他不重大应收账款	7,860,771.84	28.71	2,794,312.19	5,066,459.65
合计	27,382,642.74	100.00	19,460,356.19	7,922,286.55

应收账款风险种类说明:

① 公司将单项金额在 200 万元（含 200 万）以上的非合并范围内的应收账款划分为单项金额重大的应收账款，并根据其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 将单项金额 200 万元以下，应收账款账龄在 3 年以上或有确切证据表明风险较大不能收回的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按照上述政策“附注二.11”比例计提坏账准备。

③ 除上述两类应收账款以外的应收账款为其他不重大的应收账款：对单项收回无风险的应收账款不确认减值损失，不计提坏账准备；其他的按账龄划分为若干组合，根据应收账款组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2) 按照账龄结构划分

账龄	期 末 数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	11,167,190.76	36.70	621,698.53	10,545,492.23
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	5,840,217.71	19.19	5,083,136.07	757,081.64
3-4 年	123,576.16	0.41	96,292.88	27,283.28
4 年以上	13,299,198.35	43.70	13,299,198.35	-
合计	30,430,182.98	100.00	19,100,325.83	11,329,857.15
账龄	期 初 数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	6,277,904.30	22.92	313,895.21	5,964,009.09
1-2 年	6,990,256.58	25.53	5,413,210.94	1,577,045.64
2-3 年	1,147,851.68	4.19	1,079,927.24	67,924.44
3-4 年	1,787,200.56	6.53	1,473,893.18	313,307.38
4 年以上	11,179,429.62	40.83	11,179,429.62	-
合计	27,382,642.74	100.00	19,460,356.19	7,922,286.55

(2) 期末单项金额重大的应收账款:

单位名称	金额	坏账准备	应收账款净额	年限
保定市华龙化工有限公司	3,370,099.49	3,370,099.49	0.00	5 年以上
新乡化纤股份有限公司	3,292,183.95	164,609.20	3,127,574.75	1 年内
湖北金环股份有限公司	2,101,258.43	105,062.92	1,996,195.51	1 年内
保定轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22		2-3 年
西安市莲湖区塑料型材	915,537.96	915,537.96	0.00	4 年以上
固原市原州区政府采购中心	1,332,604.49	66,630.22	1,265,974.27	1 年内
合计	13,124,371.54	6,734,627.01	6,389,744.53	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
武汉市新惠物资有限公司	749,615.82	749,615.82	100	长期挂账, 并无业务往来
嘉兴市华源塑料有限公司	450,000.00	450,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来
湖北惠星塑料有限公司	403,400.00	403,400.00	100	长期挂账, 并无业务往来
天津波顿工贸有限公司	253,987.69	253,987.69	100	长期挂账, 并无业务往来
巨鹿天新彩印有限公司	23,143.40	23,143.40	100	长期挂账, 并无业务往来
河北泰达包装材料有限公司	259,497.20	259,497.20	100	分公司停产, 无经办人
天津市大阳工贸有限公司	662,663.22	662,663.22	100	分公司停产, 无经办人
雄县龙达包装材料有限公司	578,911.80	578,911.80	100	分公司停产, 无经办人
雄县京联塑料包装有限公司	28,609.00	28,609.00	100	分公司停产, 无经办人
雄县振兴彩印厂	163,302.48	163,302.48	100	分公司停产, 无经办人
保定市新市区腾飞纸制品包装厂	1,208.39	1,208.39	100	分公司停产, 无经办人
保定市轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22	100	宝硕集团下属公司, 集团已破产, 无法收回
保定市宝硕物业管理有限公司	582,127.32	582,127.32	100	宝硕集团下属公司, 宝硕集团破产, 无法收回
化二分公司	242,415.35	242,415.35	100	宝硕集团下属公司, 宝硕集团破产, 无法收回
河北保定时代商厦公司	400.00	400.00	100	分公司停产, 无经办人
河北保百集团保定百货大楼	84.00	84.00	100	分公司停产, 无经办人
定兴永强化工厂	39,784.50	39,784.50	100	分公司停产, 无经办人
保定胜达永强精细化工有限	35,841.60	35,841.60	100	分公司停产, 无经办人
木糖醇出口	366,020.46	366,020.46	100	分公司停产, 无经办人
禹城福田药业有限公司	175.00	175.00	100	分公司停产, 无经办人
糠醇出口	511.83	511.83	100	分公司停产, 无经办人
深州北工化工厂	1,362.00	1,362.00	100	分公司停产, 无经办人
交城县天和耐火化工厂	0.20	0.20	100	长期挂账, 并无业务往来
苏州市兴业铸造材料有限公司	16,197.40	16,197.40	100	长期挂账, 并无业务往来
无锡市天授铸造材料有限公司	25,670.00	25,670.00	100	长期挂账, 并无业务往来
辽阳腾跃化工厂	6,235.00	6,235.00	100	长期挂账, 并无业务往来
杭州天宇化工有限公司	19,945.00	19,945.00	100	长期挂账, 并无业务往来
辽宁明达冶金铸造材料有限公司	10,510.50	10,510.50	100	长期挂账, 并无业务往来
齐齐哈尔市显迪化学仪器	39,130.00	39,130.00	100	长期挂账, 并无业务往来
杭州嘉源化工有限公司	1,612.00	1,612.00	100	长期挂账, 并无业务往来
天津市富兴达铸造公司	6,000.00	6,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来
北京市长城铸造有限公司	15,735.00	15,735.00	100	长期挂账, 并无业务往来
天津金旭	36,000.00	36,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来
石家庄市医药采购供应站	56.00	56.00	100	长期挂账, 并无业务往来
唐山医药采购供应站	5,600.00	5,600.00	100	长期挂账, 并无业务往来
保定食品大厦	2,415.30	2,415.30	100	长期挂账, 并无业务往来
天津市云年无糖食品专卖店	3,740.00	3,740.00	100	长期挂账, 并无业务往来

西藏合帮电源科技股份有限公司	40	40	100	长期挂账, 并无业务往来
史洪	688	688	100	长期挂账, 并无业务往来
保定总督购物广场	317.98	317.98	100	长期挂账, 并无业务往来
承德烟酒有限公司	359.40	359.40	100	长期挂账, 并无业务往来
郑州中原香烟香料厂	2,956.52	2,956.52	100	长期挂账, 并无业务往来
邯郸市邯山蓄电池厂	900.00	900.00	100	长期挂账, 并无业务往来
郑州郑韩香料厂	3,500.00	3,500.00	100	长期挂账, 并无业务往来
郑州市香精香料有限公司	7,000.00	7,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来
上海双腾国际贸易公司	30,090.00	30,090.00	100	长期挂账, 并无业务往来
保定市九州房地产开发有限公司	100,255.00	100,255.00	100	水泥款, 挂账 3 年以上, 并无业务往来
世纪华庭 1、2、16 号	129,879.00	129,879.00	100	工程项目水泥款, 无法联系施工单位, 账龄 3 年以上
在水一方	517,460.00	517,460.00	100	工程项目水泥款, 无法联系施工单位, 账龄 3 年以上
合计	7,938,040.58	7,938,040.58		

(4) 本期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宝硕化工分公司	货款	618.66	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是, 宝硕集团下属公司
电化厂	货款	31,349.42	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是, 宝硕集团下属公司
轻工用品厂	货款	152,803.57	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是, 宝硕集团下属公司
宝硕农业	货款	649,818.22	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是, 宝硕集团下属公司
合计		834,589.87		

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
保定市华龙化工有限公司	非关联方	3,370,099.49	5 年以上	11.07
新乡化纤股份有限公司	非关联方	3,292,183.95	1 年内	10.82
湖北金环股份有限公司	非关联方	2,101,258.43	1 年内	6.91
保定轶思达包装材料有限公司	宝硕集团下属公司	2,112,687.22	2-3 年	6.94
固原市原州区政府采购中心	非关联方	1,332,604.49	1 年内	4.38
合计		12,208,833.58		40.12

(9) 应收关联方款项见“附注六、(五)”。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

账龄	期 末 数			
	预付款项余额	占预付款项比例 %	坏账准备	预付款项净额
1 年以内	8,824,854.72	52.80	0.00	8,824,854.72
1-2 年	2,887,363.21	17.27	0.00	2,887,363.21
2-3 年	1,892,677.68	11.32	1,407,072.66	485,605.02
3 年以上	3,110,786.55	18.61	2,692,097.46	418,689.09
合计	16,715,682.16	100.00	4,099,170.12	12,616,512.04

账龄	期 初 数			
	预付款项余额	占预付款项比例 %	坏账准备	预付款项净额
1 年以内	6,575,700.08	35.71	0.00	6,575,700.08
1-2 年	8,628,966.06	46.86	1,405,572.66	7,223,393.40
2-3 年	1,190,168.17	6.46	1,125,132.03	65,036.14
3 年以上	2,019,918.01	10.97	1,556,006.72	463,911.29
合计	18,414,752.32	100.00	4,086,711.41	14,328,040.91

注：公司对预付款项有确凿证据表明发生减值的，根据未来现金流量的现值单项计提减值准备。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
保定轶思达包装材料有限公司	宝硕集团下属公司	1,272,980.06	2-3 年	关联往来款
唐山信德锅炉集团有限公司	非关联方	1,220,000.00	1 年以内	预付货款
青岛发达科技事业公司	非关联方	1,125,132.03	2-3 年	已无业务往来
保定市华兴设备安装有限公司	非关联方	894,200.00	1 年以内	已付设备款
保定硕源商贸	非关联方	837,872.82	4 年以上	已无业务往来
合计		5,350,184.91		

(3) 单项计提坏账准备明细

单位名称	预付金额	坏账准备	计提比例 %	计提原因
青岛发达科技事业公司	1,125,132.03	1,125,132.03	100	无业务往来
齐鲁石化	4,010.00	4,010.00	100	无业务往来
保定轶思达包装材料有限公司	1,272,980.06	1,272,980.06	100	此户属宝硕集团下属公司，集团已破产
保定硕源商贸	837,872.82	837,872.82	100	长期挂账，无业务往业
中成国际运输有限公司	548,243.90	548,243.90	100	长期挂账，无业务往业
深圳市福井精细化工有限公司	165,880.00	165,880.00	100	长期挂账，无业务往业
大连泰利丰塑胶原料有限公司	131,092.60	131,092.60	100	长期挂账，无业务往业
合计	4,085,211.41	4,085,211.41		

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股东单位欠款，预付关联方款项见“附注六、(五)”。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

1) 按照风险类别划分

类别	期 末 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	231,357,349.24	89.97	198,031,428.28	33,325,920.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,274,268.89	1.66	2,220,839.79	2,053,429.10
其他不重大其他应收款	21,529,749.91	8.37	8,716,019.81	12,813,730.10
合计	257,161,368.04	100.00	208,968,287.88	48,193,080.16
类别	期 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	230,007,795.37	93.33	199,204,253.56	30,803,541.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合	11,123,459.27	4.51	10,616,095.02	507,364.25

后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	5,317,698.96	2.16	579,197.37	4,738,501.59
合计	246,448,953.60	100.00	210,399,545.95	36,049,407.65

其他应收款风险种类说明:

① 公司将单项金额在 200 万元 (含 200 万) 以上的非合并范围内的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款, 并根据其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 将单项金额 200 万元以下, 其他应收款账龄在 3 年以上或有确切证据表明风险较大不能收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 按照上述政策“附注二.11”比例计提坏账准备。

③ 除上述两类其他应收款以外的其他应收款分为其他不重大的其他应收款: 对单项收回无风险的其他应收款不确认减值损失, 不计提坏账准备; 其他的按账龄划分为若干组合, 根据其他应收款组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

2) 按照账龄结构划分

账龄	期 末 数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	22,806,789.68	8.87	1,485,821.96	21,320,967.72
1-2 年	42,519,149.48	16.53	31,471,155.17	11,047,994.31
2-3 年	145,380,792.48	56.53	131,374,776.51	14,006,015.97
3-4 年	16,530,484.82	6.43	14,712,382.66	1,818,102.16
4 年以上	29,924,151.58	11.64	29,924,151.58	
合计	257,161,368.04	100.00	208,968,287.88	48,193,080.16
账龄	期 初 数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	6,983,665.90	2.83	502,930.20	6,480,735.70
1-2 年	52,235,762.78	21.20	31,414,278.43	20,821,484.35
2-3 年	144,726,798.87	58.72	137,839,886.22	6,886,912.65
3-4 年	25,266,676.52	10.25	23,406,401.57	1,860,274.95
4 年以上	17,236,049.53	7	17,236,049.53	0.00
合计	246,448,953.60	100.00	210,399,545.95	36,049,407.65

(2) 单项金额重大的其他应收款:

单位名称	金额	坏账准备	应收款净额	年限
保定市中级人民法院	2,705,821.40	1,352,910.70	1,352,910.70	3-4 年
河北宝硕管材有限公司	10,122,802.82	7,673,400.00	2,449,402.82	1-2 年
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,492,545.95	22,975,993.19	3,516,552.76	1-2 年
保定宝源新型包装材料有限公司	29,628,066.88	28,203,926.63	1,424,140.25	2-3 年
保定门窗公司	24,925,209.24	23,149,706.96	1,775,202.28	2 年以上
保定宝来塑料包装材料有限公司	105,730,379.40	105,730,379.40	0.00	2 年以上
保定市石油化工供销总公司仓库	5,729,111.40	5,729,111.40	0.00	1 年内
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,848,492.87		11,848,492.87	2-3 年
天津开发区北方轻工原料公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	5 年以上
工行石家庄新华支行	6,854,919.28		6,854,919.28	1-2 年
深圳市冠恒通科技发展有限公司	4,320,000.00	216,000.00	4,104,000.00	1 年内
合计	231,357,349.24	198,031,428.28	33,325,920.96	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
河北宝硕管材有限公司	10,122,802.82	7,673,400.00	75.80	破产重整,预计偿还比例 13%; 管理人借支款项不计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,492,545.95	22,975,993.19	86.73	破产重整,偿还比例 6%,管理人 借支款项不计提
保定宝源新型包装材料有限公司	29,628,066.88	28,203,926.63	95.19	破产清算,管理人借支款项不计 提
保定门窗公司	24,925,209.24	23,149,706.96	92.88	母公司破产
保定宝来塑料包装材料有限公司	105,730,379.40	105,730,379.40	100.00	对方资不抵债,无法收回
保定市石油化工供销总公司仓库	5,729,111.40	5,729,111.40	100.00	公司代管单位,无持续经营能 力
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	100.00	长期挂账,无业务往来
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,848,492.87		不计提	注 1
工行石家庄新华支行	6,854,919.28		不计提	注 2
合计	222,725,808.33	194,856,798.07		

注1: 公司尚欠付保定市润达塑料制品经销有限公司11,006,041.58元款项, 该公司由公司破产管理人控制, 所以不计提减值准备。

注2: 该笔款项由公司破产管理人支付款项, 坏账损失风险由破产管理人承担, 所以不计提减值准备。

(4) 公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回情形。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宝硕动力公司	电费	278,000.00	宝硕集团已破产清算	是
宝硕集团化工分公司	往来款	1,085,000.00	宝硕集团已破产清算	是
合计		1,363,000.00		

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 其他金额较大的其他应收款性质及内容

债务人名称	期末金额	计提坏账准备金额	性质及内容
保定市华兴设备安装有限公司	1,878,500.00	93,925.00	往来款
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	长期挂账, 无业务往来
保定昊华贸易有限公司	1,289,503.30	129,680.13	往来款
太原电石有限公司	1,006,610.63	1,006,610.63	预付货款呆账转入
合计	5,568,894.42	2,624,496.25	

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
保定宝来塑料包装材料有限公司	参股公司	105,730,379.40	2 年以上	40.76
保定宝源新型包装材料有限公司	原子公司	29,628,066.88	2-3 年	11.42
保定宝硕新型建筑材料有限公司	原子公司	26,492,545.95	1--2 年	10.21
保定门窗公司	原子公司	24,925,209.24	2 年以上	9.61

保定市润达塑料制品经销有限公司	由破产管理人控制的公司	11,848,492.87	2-3 年	4.57
合计		198,624,694.34		76.57

(10) 应收关联方款项见“附注六、(五)”。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	25,647,494.61	307,431.06	25,340,063.55	22,815,387.96	1,042,360.47	21,773,027.49
包装物	580,497.78	139,218.65	441,279.13	877,307.27	139,218.65	738,088.62
在产品	5,527,231.64	4,308,591.17	1,218,640.47	5,318,704.89	4,308,591.17	1,010,113.72
自制半成品	861,635.60		861,635.60	4,319,045.53		4,319,045.53
库存商品	11,279,779.31	2,533,607.55	8,746,171.76	12,162,637.44	1,914,427.98	10,248,209.46
低值易耗品	570,704.82	232,677.44	338,027.38	626,069.39	232,677.44	393,391.95
委托加工物资	80,693.30	80,693.30		245,084.05	80,693.30	164,390.75
合计	44,548,037.06	7,602,219.17	36,945,817.89	46,364,236.53	7,717,969.01	38,646,267.52

(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	1,042,360.47	134,916.92	869,846.33		307,431.06
包装物	139,218.65				139,218.65
在产品	4,308,591.17				4,308,591.17
自制半成品					
库存商品	1,914,427.98	1,950,572.16	861,713.16	469,679.43	2,533,607.55
低值易耗品	232,677.44				232,677.44
委托加工物资	80,693.30				80,693.30
合计	7,717,969.01	2,085,489.08	1,731,559.49	469,679.43	7,602,219.17

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	停产不再使用	市价上升	3.39%
包装物	停产不再使用		
在产品	停产变质减值		
库存商品	积压变质减值、市价下降减值	市价上升	7.64%
低值易耗品	停产不再使用		
委托加工物资	无法收回减值		

(4) 公司存货变现受到限制的情况

项目	账面原值	跌价准备	账面价值
原材料	489,448.40	160,951.11	328,497.29
在产品	447,993.68		447,993.68
库存商品	553,733.99	428,213.24	125,520.75
低值易耗品	2,687.95		2,687.95
合计	1,493,864.02	589,164.35	904,699.67

变现受到限制的原因：受到限制的存货为包装塑料分公司拥有的存货，该部分存货存放在该分公司生产场所（与公司参股公司保定富太塑料包装材料有限公司同一厂区），该分公司已停产，存货变现受到保定富太塑料包装材料有限公司的阻挠。

7、可供出售的金融资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债券				
权益工具				
其他		30,000,000.00		30,000,000.00
合计		30,000,000.00		30,000,000.00

8、长期股权投资

(1) 分类明细列示如下:

项目	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资						
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他股权投资	344,349,803.59	332,650,987.71			344,349,803.59	332,650,987.71
合计	344,349,803.59	332,650,987.71			344,349,803.59	332,650,987.71

(2) 长期投资明细列示:

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
天津宝络五金制造有限公司	成本法	12,200,000.00				100%
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	成本法	74,635,173.00				75%
河北宝硕管材有限公司	成本法	70,000,000.00				70%
佳木斯宝硕塑料有限公司	成本法	4,250,000.00				85%
保定宝硕门窗发展有限公司	成本法	2,000,000.00				10%
天津宝硕门窗发展有限公司	成本法	51,000,000.00				85%
保定宝硕新型建筑材料有限公司	成本法	74,649,499.84				75%
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	成本法	5,100,000.00				17%
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	成本法	15,420,855.72				50%
保定富太塑料包装材料有限公司	成本法	40,795,016.82				30%
保定慧宝塑料包装有限公司	成本法	400,000.00				
常州宝硕宏图塑胶有限公司	成本法	12,000,000.00	11,298,815.88		11,298,815.88	30%
保定市城市信用社股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	0.70%
珠海塑料包装材料有限公司	成本法	38,018,102.66				40%
保定张石高速公路有限公司	成本法	14,500,000.00				29%
合计		415,368,648.04	11,698,815.88		11,698,815.88	

(续上表)

被投资单位	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	本期现金红利
天津宝络五金制造有限公司		该公司已进入清算程序,由清算组接管	12,200,000.00		
保定宝源新型塑料包装材料有限公司		该公司已破产	74,635,173.00		
河北宝硕管材有限公司		该公司进入破产清算程序,由破产管理人接管	70,000,000.00		
佳木斯宝硕塑料有限公司		该公司已被佳木斯政府强制进入清算	4,250,000.00		
保定宝硕门窗发展有限公司	10%		2,000,000.00		
天津宝硕门窗发展有限公司		该公司已进入清算程序,由清算组接管	51,000,000.00		
保定宝硕新型建筑材料有限公司		该公司进入破产重整程序,由破产管理人接管	74,649,499.84		
新疆克拉玛依宝硕管材有	17%		5,100,000.00		

有限公司				
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	50%		13,423,540.24	
保定富太塑料包装材料有限公司	30%		10,892,774.63	
保定慧宝塑料包装有限公司				
常州宝硕宏图塑胶有限公司	30%			
保定市城市信用社股份有限公司	0.70%			
珠海塑料包装材料有限公司	40%			
保定张石高速公路有限公司	29%		14,500,000.00	
合计			332,650,987.71	

注：上述被投资公司中，持股比例在 20%以上和 50%以下（含 50%）采用成本法核算的原因：

1、宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司一直处于筹建期之中，由于市场形势发生变化，根据公司 2007 年第三届董事会第七次会议决议，决定注销该公司，目前注销手续仍在办理之中，所以采用成本法核算。

2、公司在保定富太塑料包装材料有限公司无派出人员，对生产经营及财务状况无法实施影响，所以采用成本法核算。

3、公司与常州宝硕宏图塑胶有限公司及珠海塑料包装材料有限公司无法正常联系，无法取得财务报表及实施影响，所以采用成本法核算。

4、保定张石高速公路有限公司在成立初期已被保定市交通局接管，公司无法实施影响，所以采用成本法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	256,531,207.21		180,549.40	256,350,657.81
机器设备	941,040,386.09	28,044,337.36	15,000,000.00	954,084,723.45
运输设备	7,937,786.65		231,358.00	7,706,428.65
电子及其他设备	6,918,721.31	17,728.58		6,936,449.89
合计	1,212,428,101.26	28,062,065.94	15,411,907.40	1,225,078,259.80
累计折旧				
房屋建筑物	56,091,925.95	3,587,025.45		59,678,951.40
机器设备	357,576,212.59	25,134,979.77	4,949,666.66	377,761,525.70
运输设备	4,225,247.14	508,346.84	40,311.92	4,693,282.06
电子及其他设备	3,333,339.96	504,147.21		3,837,487.17
合计	421,226,725.64	29,734,499.27	4,989,978.58	445,971,246.33
减值准备				
房屋建筑物	53,425,197.21			53,425,197.21
机器设备	210,187,835.41			210,187,835.41
运输设备	1,284,556.32			1,284,556.32
电子及其他设备	1,126,640.80			1,126,640.80
合计	266,024,229.74			266,024,229.74

净额				
房屋建筑物	147,014,084.05	-3,587,025.45	180,549.40	143,246,509.20
机器设备	373,276,338.09	2,909,357.59	10,050,333.34	366,135,362.34
运输设备	2,427,983.19	-508,346.84	191,046.08	1,728,590.27
电子及其他设备	2,458,740.55	-486,418.63		1,972,321.92
合计	525,177,145.88	-1,672,433.33	10,421,928.82	513,082,783.73

本期固定资产原值减少 1500 万元，为氯碱分公司电解槽转入技改工程，本期末该在建工程完成后又转回固定资产中。本期累计折旧减少 4,949,666.66 元，为转入在建工程的固定资产转入前已经计提的折旧。

(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	闲置原因
房屋建筑物	35,221,735.92	7,507,333.18	12,728,982.74	14,985,420.00	包装材料分公司、绿源塑料分公司、糖醇分公司因停产而使相应的固定资产闲置。
机器设备	154,099,153.19	68,728,608.94	43,920,202.75	41,450,341.50	
电子及其他设备	169,608.46	112,852.58	28,997.36	27,758.52	
合计	189,490,497.57	76,348,794.70	56,678,182.85	56,463,520.02	

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司及子公司房屋	办证成本高及土地与房屋产权分离	待定

(7) 使用受限的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	9,930.40	1,072.44	8,857.96	
机器设备	25,442,877.62	13,732,273.90	9,294,556.81	2,416,046.91
合计	25,452,808.02	13,733,346.34	9,303,414.77	2,416,046.91

受限原因：包装材料分公司的生产场所位于保定富太塑料包装材料有限公司厂区内，使用受到对方限制。

(8) 资产权属存在纠纷的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	14,172,860.62	2,712,341.6	576,910.31	10,883,608.71
机器设备	2,225,636.96	1,605,762.41		619,874.55
合计	16,398,497.58	4,318,104.01	576,910.31	11,503,483.26

存在纠纷的原因：绿源塑料分公司的部分房屋和设备位于保定中产新型塑料包装材料有限公司厂区内，该部分资产由该公司抵偿债务转入绿源塑料分公司，在该公司破产过程中，将该部分资产作为了该公司的破产财产。

10、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
PVC 技改项目	515,691.20		515,691.20			
CPP 薄膜项目	62,451,608.21	23,873,190.48	38,578,417.73	62,451,608.21	23,873,190.48	38,578,417.73
木糖醇技改项目	2,874,926.62	2,731,180.29	143,746.33	2,874,926.62	2,731,180.29	143,746.33
功能膜项目	2,137,773.30	2,137,773.30		2,137,773.30	2,137,773.30	
合计	67,979,999.33	28,742,144.07	39,237,855.26	67,464,308.13	28,742,144.07	38,722,164.06

(2) 在建工程项目变动情况

项目	预算数 (万元)	期初数	本年增加	转入固定资产数	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)	工程 进度
CPP 薄膜项目	8,095.45	62,451,608.21				77.14	停建
木糖醇技改项目		2,874,926.62					停建
功能膜项目	3,866.04	2,137,773.30					停建
PVC 技改项目			515,691.20				在建
2010 电解槽技改			13,297,923.36	13,297,923.36			完工
合计		67,464,308.13	13,813,614.56	13,297,923.36			

(续表)

项目	利息资本化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化率(%)	期末数	资金来 源
CPP 薄膜项目	4,130,845.97			62,451,608.21	自筹/ 贷款
木糖醇技改项目				2,874,926.62	自筹
功能膜项目	2,066,317.54			2,137,773.30	自筹/ 贷款
PVC 技改项目				515,691.20	自筹
合计	6,197,163.51			67,979,999.33	

注：2010 电解槽技改项目本期建造,本期完工。

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
CPP 薄膜项目	23,873,190.48			23,873,190.48	停建、项目市价下降
木糖醇技改项目	2,731,180.29			2,731,180.29	停产、不再开工
功能膜项目	2,137,773.30			2,137,773.30	项目停止、开工无望
合计	28,742,144.07			28,742,144.07	

(4) 受限的在建工程情况

项目	账面余额	减值准备	账面净值	受限的原因
CPP 薄膜项目	62,451,608.21	23,873,190.48	38,578,417.73	该项目位于保定中产新型塑料包装材料有限公司厂区内, 该公司已破产, 影响工程续建。

11、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	22,845.25			22,845.25
合计	22,845.25			22,845.25

注：上述工程物资为本公司包装材料分公司“CPP 薄膜项目”使用材料，因工程停建，所以本期无增减变动。

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、账面原值合计	58,035,313.91			58,035,313.91
土地使用权	57,737,063.91			57,737,063.91
商标权	200,000.00			200,000.00
计算机软件	98,250.00			98,250.00
二、累计摊销合计	11,362,834.14	678,693.71		12,041,527.85
土地使用权	11,124,584.18	658,693.73		11,783,277.91
商标权	139,999.96	19,999.98		159,999.94
计算机软件	98,250.00			98,250.00

三、无形资产账面净值合计	46,672,479.77	678,693.71	45,993,786.06
土地使用权	46,612,479.73	658,693.73	45,953,786.00
商标权	60,000.04	19,999.98	40,000.06
计算机软件			-
四、减值准备合计			-
土地使用权			
商标权			
计算机软件			
五、无形资产账面价值合计	46,672,479.77	678,693.71	45,993,786.06
土地使用权	46,612,479.73	658,693.73	45,953,786.00
商标权	60,000.04	19,999.98	40,000.06
计算机软件			-

(2) 本期摊销额 678,693.71 元。

(3) 期末无形资产中有原值 1,282.86 万元，净值 1023.78 万元的土地使用权已设立抵押，抵押权人为中国银行股份有限公司保定西城支行。

(4) 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
保定宝硕水泥有限公司使用的土地	该公司设立时存在购买资产债务纠纷	2010 年内

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
离子膜摊销	1,969,393.02		369,258.00		1,600,135.02	
合计	1,969,393.02		369,258.00		1,600,135.02	

14、资产减值准备明细

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	其他减少	
一、坏账准备	233,946,613.55	973,332.72	541,671.40	2,210,491.04		232,167,783.83
二、存货跌价准备	7,717,969.01	2,085,489.08	1,731,559.49	469,679.43		7,602,219.17
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	332,650,987.71					332,650,987.71
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	266,024,229.74					266,024,229.74
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	28,742,144.07					28,742,144.07
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	869,081,944.08	3,058,821.80	2,273,230.89	2,680,170.47		867,187,364.52

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押		

担保		
质押		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 短期借款的说明:

新希望化工投资有限公司委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司提供人民币1亿元贷款,合同期限为一年,期限为2009年8月5日到2010年8月4日,年利率为5.31%。

16、应付账款

(1) 账龄分类明细

项目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	55,140,365.97	65.66	42,907,310.29	61.30
1-2年	20,989,502.85	24.99	21,605,431.60	30.86
2-3年	2,410,766.50	2.87	1,048,461.56	1.50
3年以上	5,442,897.39	6.48	4,437,594.25	6.34
合计	83,983,532.71	100.00	69,998,797.70	100.00

(2) 无应付持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(3) 应付关联方欠款见“附注六(五)”。

(4) 应付账款中大额(100万元以上)的账龄超过1年的应付账款列示如下:

项目	期末数	期初数	账龄
氯碱分公司预入库	6,015,454.24	6,015,454.24	1-2年
盘锦辽塑化工有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00	2-3年
济南福瑞得机电设备有限责任公司	1,420,904.00	1,420,904.00	1-2年
氯碱分公司其他物料供应商	1,000,624.17	1,000,624.17	4-5年
合计	11,136,982.41	11,136,982.41	

注:造成公司挂账金额较大、时间较长的欠款主要原因为公司无资金支付欠款。

17、预收款项

(1) 账龄分类明细

项目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	15,383,039.98	91.04	36,847,020.31	96.35
1-2年	632,006.13	3.74	457,462.40	1.20
2-3年	89,295.15	0.53	483,205.48	1.26
3年以上	793,255.59	4.69	455,325.63	1.19
合计	16,897,596.85	100.00	38,243,013.82	100.00

(2) 无预收持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

(3) 期末预收关联方款项见“附注六(五)”。

(4) 期末预收账款中无大额的账龄超过1年的预收款。

18、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少		期末账面余额
			支付	其他减少	
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,805,723.34	16,951,602.94	19,876,181.97		4,881,144.31
二、职工福利费		1,318,694.13	1,897,417.37		-578,723.24
三、社会保险费	28,321,590.50	7,229,190.42	2,968,946.68		32,581,834.24

其中：1、医疗保险费	4,909,388.47	1,655,201.85	2,290,989.27	4,273,601.05
2、基本养老保险费	18,170,144.31	4,747,290.69	88,905.60	22,828,529.40
3、综合保险	1,857,024.63	26,730.00	0.00	1,883,754.63
4、失业保险费	1,667,352.99	501,462.83	354,710.16	1,814,105.66
5、工伤保险费	703,702.27	159,427.49	147,653.50	715,476.26
6、生育保险费	1,013,977.83	139,077.56	86,688.15	1,066,367.24
四、住房公积金	291,091.48	162,465.17	162,465.17	291,091.48
五、工会经费和职工教育经费	5,029,077.80	519,196.51	100,304.20	5,447,970.11
六、非货币性福利				0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	-			0.00
八、其他				0.00
其中：以现金结算的股份支付				0.00
合计	41,447,483.12	26,181,149.17	25,005,315.39	42,623,316.90

19、应交税费

税种	税率	期末数	期初数
所得税	15%、25%	19,441,301.63	19,441,301.63
增值税	17%	9,748,708.18	11,885,834.43
城市维护建设税	5%、7%	1,662,643.11	2,498,240.17
营业税	5%	0.00	1,000.00
土地使用税	3元/M ²	1,446,936.00	1,446,936.00
房产税		1,321,544.52	1,321,544.52
个人所得税		245,227.63	232,760.47
印花税		1,462,129.31	1,462,129.31
教育费附加	3%	2,085,204.30	2,443,342.69
地方教育费附加	2%	3,199.60	120,964.46
进口关税		1,127,840.34	1,127,840.34
合计		38,544,734.62	41,981,894.02

注：各公司税收政策详见附注“三”。

20、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	11,379,182.32	11,218,323.82
企业债券利息		
短期借款应付利息	11,029,147.27	8,359,397.26
非金融机构借款利息	5,789,330.05	4,134,039.82
合计	28,197,659.64	23,711,760.90

注：根据公司破产重整方案，公司对破产优先债权分3年6期偿还，同时按银行同期借款利率支付利息，公司对此予以预计挂账。

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
浙江传化集团有限公司	966,000.00	966,000.00	资金短缺
合计	966,000.00	966,000.00	

说明：应付股利为根据公司股东大会审议通过的2004年度利润分配方案，在股权登记日2005年3月24日，浙江传化集团有限公司持本公司32,200,000股股权，按每股0.03元派现，应付浙江传化集团有限公司966,000.00元，公司未支付挂账。

22、其他应付款

(1) 账龄分类明细

项目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	107,167,376.55	53.27	28,902,030.99	20.88
1-2 年	52,146,912.78	25.92	69,404,758.55	50.13
2-3 年	39,550,151.55	19.66	14,653,593.19	10.58
3 年以上	2,312,203.81	1.15	25,490,104.52	18.41
合计	201,176,644.69	100.00	138,450,487.25	100.00

(2) 期末公司无应付持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位, 应付关联单位款项见“附注六(五)”。

(3) 期末大额其他应付款主要明细如下:

债权人或项目性质	金额	账龄	性质
一次性经济补偿金和职工债权	26,173,013.98	1 年以内	预提职工补偿款
新希望化工投资公司	56,456,410.17	1 年以内	往来款
成都新益绿建材有限公司	25,529,700.00	1 年以内	往来款
宝硕集团破产管理人	18,343,478.24	1-2 年	往来款
顺泽惠	19,610,000.00	2-3 年	往来款
保定东兴建设有限责任公司	3,641,134.00	1 年以内	往来款
河北建设集团安装工程有限公司	3,148,545.00	1 年以内	往来款
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,006,041.58	3-4 年	往来款
欧劳福林(天津)香料有限公司	3,936,414.53	2-3 年	往来款
合计	167,844,737.50		

23、1 年内到期的非流动负债

1、分类明细:

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	2,630,372,624.32	1,790,894,359.45
合计	2,630,372,624.32	1,790,894,359.45

2、1 年内到期的长期应付款:

项目	期末数	期初数
破产债务	2,630,372,624.32	1,790,894,359.45
其中: 按破产重整方案实际应支付金额	404,062,966.78	308,809,292.44
破产重整免债金额	2,226,309,657.54	1,482,085,067.01
合计	2,630,372,624.32	1,790,894,359.45

注: 根据公司破产重整方案, 公司应在三年内清偿完毕破产债务, 其中普通债权分 3 期, 优先债权分 6 期, 公司将破产债务 (不含对外担保形成的债务) 挂账长期应付款, 实际支付时进行抵减, 重整完成时确认重整收益。上述 1 年内到期的长期应付款指公司应在 1 年内到期清偿的款项 (包含已到期未支付的款项)。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

(2) 长期借款明细

项目	期末数	期初数
交通银行股份有限公司天津市分行		
中国银行股份有限公司天津市分行		
合计		

25、长期应付款

项目	期末数	期初数
破产债务		872,571,785.58
其中：按破产重整方案实际应支付金额		134,683,195.12
破产重整免债金额		737,888,590.46
合计		872,571,785.58

注：根据公司破产重整方案，公司应在三年内清偿完毕破产债务，其中普通债权分 3 期，优先债权分 6 期，2011 年 2 月 5 日全部到期，把余额全部重分类到一年内到期的非流动负债。

26、专项应付款

拨款单位	种类	期初余额	本期增加	本期结转	期末余额
	高新技术研究与开发资金	2,000,000.00			2,000,000.00
合计		2,000,000.00			2,000,000.00

注：根据国家发展改革委、财政部关于下达 2006 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金指标计划的通知（发改高技【2006】2551 号）和河北省发展和改革委员会和河北省财政厅关于下达 2006 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知（冀发改技术【2006】1548 号、冀财建【2006】243 号），收到国家高技术产业研究与开发资金 200 万元。

27、预计负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
对外担保损失	275,894,007.67	277,947,977.56
提存税款	5,511,112.04	5,511,112.04
诉讼损失	894,699.85	894,699.85
合计	282,299,819.56	284,353,789.45

注：1、对外担保损失为公司在破产重整时，法院裁定的对外担保损失。

2、提存税款为法院裁定的进口设备关税欠税款，由公司破产管理人提存。

3、诉讼损失为满城县国华水泥有限公司破产清算组起诉公司欠付购买原满城县国华水泥有限公司（现保定宝硕水泥有限公司）资产款，公司账面列示不欠付，经公司破产管理人核实金额为 6,213,075.79 元，作为普通债权向法院申报裁定，根据破产重整方案预计 894,699.85 元为诉讼赔偿损失。

28、股本

数量单位：股

股份类别	期初数	比例%	本次变动增减(+, -)					期末数	比例%
			配股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件的流通股									
1、国家及国有法人持股	35,002,775	8.49						35,002,775	8.49
2、境内一般法人持股	153,945,259	37.32						153,945,259	37.32

3、境内自然人持股	1,695,139	0.41					1,695,139	0.41
4、境外法人、自然人持股								
5、其他								
有限售条件流通股合计	190,643,173	46.22					190,643,173	46.22
二、无限售条件的流通股								
（一）人民币普通股	221,856,827	53.78					221,856,827	53.78
（二）境内上市外资股								
（三）境外上市外资股								
（四）其他								
无限售条件流通股合计	221,856,827	53.78					221,856,827	53.78
三、股份总数	412,500,000	100.00					412,500,000	100.00

29、资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
资本(股本)溢价	214,134,997.14			214,134,997.14
其他资本公积	24,098,562.61			24,098,562.61
其中：被投资单位其他权益变动	308,160.56			308,160.56
拨款转入	5,500,000.00			5,500,000.00
关联交易差价	15,407,826.62			15,407,826.62
其他	2,882,575.43			2,882,575.43
合计	238,233,559.75			238,233,559.75

30、专项储备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
高危行业安全生产费用	3,639,242.24	3,098,926.48	769,608.22	5,968,560.50
合计	3,639,242.24	3,098,926.48	769,608.22	5,968,560.50

注：公司氯碱分公司属于危险品生产行业，根据《企业会计准则第3号》、《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》等相关规定计提安全生产费用。

31、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	16,210,000.68			16,210,000.68
任意盈余公积				
合计	16,210,000.68			16,210,000.68

32、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	-3,312,836,166.59	
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	-3,312,836,166.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,373,058.39	
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	-3,321,209,224.98	

33、营业收入及营业成本

(一) 分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	500,277,372.48	469,255,113.23	309,923,751.76	326,766,830.55
其他业务	10,858,743.17	10,486,044.01	11,124,579.76	10,735,867.26
合计	511,136,115.65	479,741,157.24	321,048,331.52	337,502,697.81

(二) 主营业务分产品类别列示

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
树脂	337,587,406.19	314,758,817.36	184,848,541.62	208,453,961.33
农用膜	61,109,688.37	63,861,546.69	51,231,320.48	55,363,594.58
液碱	57,687,409.32	50,898,122.83	55,734,870.74	37,839,444.44
水泥	3,104,316.65	2,835,796.06	282,946.41	326,470.97
液氯	12,693,217.97	13,134,071.34	5,085,747.85	11,729,847.70
膜盐酸	506,466.17	983,924.45	339,152.81	1,223,771.21
次钠	251,211.12	849,074.30	201,508.71	740,918.76
蒸汽	27,337,656.69	21,933,760.20	12,199,663.14	11,088,821.56
合计	500,277,372.48	469,255,113.23	309,923,751.76	326,766,830.55

(三) 主营业务分地区列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	418,722,744.80	390,412,561.76	250,551,220.43	263,475,046.39
华东地区	22,236,912.25	19,969,267.78	7,264,173.13	7,263,221.17
华中地区	8,189,046.42	7,201,366.84	8,163,012.45	8,506,744.53
华南地区	37,717,169.61	37,786,424.74	31,142,040.33	33,685,444.52
东北地区	609,614.00	631,158.72	2,048,528.87	2,213,819.84
西北地区	12,801,885.40	13,254,333.39	10,754,776.55	11,622,554.10
合计	500,277,372.48	469,255,113.23	309,923,751.76	326,766,830.55

(四) 公司前五名客户的营业收入情况

2010年1-6月份公司销售收入前5名累计销售收入156,485,202.35元,占公司全部销售收入30.62%。

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
保定市胜发贸易有限公司	46,346,237.50	9.07
保定高新技术产业开发区供热公司	30,827,592.00	6.03
保定宝硕新型建筑材料有限公司	29,938,600.00	5.86
霸州市亚美贸易有限公司	25,391,476.25	4.97
保定市航宇化工有限公司	23,981,296.60	4.69
合计	156,485,202.35	30.62

34、营业税金及附加

税种	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	800.00	0.00
城建税	5%、7%	916,251.36	130,634.70
教育费附加	3%	365,332.81	55,986.30

地方教育费附加	2%	181,580.82	18,662.11
合计		1,463,964.99	205,283.11

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,576,166.79	6,167,862.20

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	25,033,926.40	23,408,178.26

37、财务费用

(1) 财务费用明细项目列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,175,983.28	5,856,559.41
减:利息收入	6,268.21	5,850.63
汇兑损失	0.00	
减:汇兑收益	0.00	-98.54
其他	9,210.96	5,643.22
合计	6,178,926.03	5,856,450.54

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	431,661.32	1,565,049.78
存货跌价损失	353,929.59	47,242.86
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
商誉减值损失		
合计	785,590.91	1,612,292.64

39、投资收益

(1) 投资收益明细项目列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	64,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,606,617.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	64,000.00	-32,606,617.86

(2) 投资收益说明:

上半年收到保定市商业银行股利分红款 64,000.00 元，对保定商业银行的原始投资为 400,000.00 元。

(3) 公司无投资收益汇回受到限制的情形。

40、营业外收入

(1) 主要项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	81,697.44	
其中：固定资产处置利得	81,697.44	
无形资产处置利得	0.00	
债务重组利得	0.00	4,157,804.90
非货币性资产交换利得	0.00	
接受捐赠	0.00	
政府补助	1,320,000.00	648,500.00
罚没收入	10,000.00	300.00
其他	26,780.51	0.00
合计	1,438,477.95	4,806,604.90

(2) 政府补助收入主要项目列示如下：

种类	本期发生额	上期发生额
税收返还	0.00	
政府公益岗位补贴	0.00	148,500.00
财政拨款	1,320,000.00	
市级资源节约专项资金	0.00	
岗位补贴及社保补贴	0.00	0
股票变现偿债补助	0.00	0
废水治理改造资金		500,000.00
合计	1,320,000.00	648,500.00

注：收到的财政拨款为保定宝硕水泥有限公司收到的淘汰落后产能中央财政奖励资金 1,320,000.00 元。

41、营业外支出

(1) 主要项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	19,061.12	56,052.83
其中：固定资产处置损失	19,061.12	56,052.83
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
担保损失	0.00	14,428,402.98
盘亏损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	2,000.00
罚款支出	150,000.00	510,940.43
其他	53,346.94	30,162.25
合计	222,408.06	15,027,558.49

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	-0.02	-0.2338

稀释每股收益	-0.02	-0.2338
--------	-------	---------

(1) 基本每股收益计算过程如下:

本期基本每股收益 = $-8,373,058.39 / 412,500,000 = -0.02$

上期基本每股收益 = $-96,436,216.12 / 412,500,000 = -0.2338$

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股, 故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

43、其他综合收益

公司本期无其他综合收益。

44、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
政府补助	1,320,000.00
存款利息收入	9,477.68
罚款等其他收入	171,984.96
新希望化工投资有限公司	809,780.63
收回保定市兴旺煤业有限公司欠款	462,758.77
收回保定市新春燃料有限公司欠款	90,622.38
收回保定市新市区富强物资经销处欠款	16,000.00
收到宝硕集团破产管理人款	1,696,276.98
其他小金额往来变动合计	1,687,323.22
合计	6,264,224.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用、管理费用中非工资现金支付	6,695,942.16
银行手续费	8,584.30
罚款支出	50,000.00
其他小金额往来变动合计	1,297,133.14
合计	8,051,659.60

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

公司本期收到的其他与筹资活动有关的现金 551.71 万元, 为收到的破产资产管理中心 往来水泥公司职工身份转换款 271.71 万元, 破产管理人出售股票收回 280 万元。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

公司本期支付的其他与筹资活动有关的现金 0 万元,

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,363,546.82	-96,532,004.49
加: 资产减值准备	785,590.91	1,612,292.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,744,520.69	34,601,427.21
无形资产摊销	678,693.71	721,197.60
长期待摊费用摊销	369,258.00	1,819,608.00
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)	-62,636.32	56,052.83
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)	6,176,648.33	5,856,450.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-64,000.00	32,606,617.86
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)	1,700,449.63	-15,922,874.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,105,421.06	2,524,259.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,947,126.36	34,568,518.25
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	18,806,683.43	1,911,545.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	18,036,405.62	9,707,998.12
减: 现金的期初余额	27,606,424.95	24,698,964.01
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	-9,570,019.33	-14,990,965.89
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
一、现金	18,036,405.62	27,606,424.95
其中: 库存现金	80,144.26	557,088.14
可随时用于支付的银行存款	17,955,466.09	25,099,642.06
可随时用于支付的其他货币资金	795.27	1,949,694.75

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	18,036,405.62	27,606,424.95
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	328,044.55	328,044.55

六、关联方及关联交易

(一) 母公司及实际控制人

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
新希望化工投资有限公司	有限责任	成都市武侯区人民南路四段 45 号	刘永好	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）

(续表)

母公司名称	注册资本（万元）	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	母公司组织机构代码
新希望化工投资有限公司	70,000.00	29.85	29.85	刘永好	79217138-4

注：新希望集团有限公司持有本公司的母公司新希望化工投资有限公司 100% 的股权，而新希望集团有限公司的股东为刘永好、刘畅、李巍三个自然人，持股比例分别为 62.34%、36.35%、1.31%。其中：刘畅、李巍分别是刘永好的女儿、配偶。因此刘永好是本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
保定宝硕水泥有限公司	有限责任	保定市满城县	沈明	制造业	3,000.00	96.67	96.67	78083492-9

(三) 其他关联方

企业名称	组织机构代码	与公司的关系
保定富太塑料包装材料有限公司	60120326-8	参股公司
常州宝硕宏图塑胶有限公司		参股公司
珠海塑料包装材料有限公司		参股公司
保定张石高速公路有限公司		参股公司
保定市城市信用社股份有限公司		参股公司
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司		参股公司
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司		参股公司
保定宝来塑料包装材料有限公司	70092149-2	参股公司子公司
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	71581397-X	其他关联方
保定宝硕门窗发展有限公司	74849519-7	其他关联方
保定宝硕新型建筑材料有限公司	71588401-4	其他关联方
河北宝硕管材有限公司	70067008-0	其他关联方
天津宝络五金制造有限公司	77364093-1	其他关联方
天津宝硕门窗发展有限公司	75480973-8	其他关联方

北京宝硕新型建材有限公司	10280774-5	其他关联方
佳木斯宝硕塑料有限公司		其他关联方
河北宝硕集团有限公司		其他关联方
河北宝硕集团动力分公司		其他关联方
河北宝硕集团化二分公司		其他关联方
河北宝硕集团农业分公司		其他关联方
河北宝硕集团天津办事处		其他关联方
河北宝硕集团有限公司化工分公司		其他关联方
河北宝硕集团纸品包装分公司		其他关联方
保定宝康塑料母料有限公司		其他关联方
保定宝通新型塑料包装材料有限公司		其他关联方
保定德玛斯新型建筑材料有限公司		其他关联方
保定市宝硕物业管理有限公司		其他关联方
保定市德利得物流有限公司		其他关联方
保定轶思达塑料包装材料有限公司		其他关联方
保定中产新型塑料包装材料有限公司		其他关联方
浙江省传化宝硕塑料管业有限公司		其他关联方

(四) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	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(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
保定宝硕新型建筑材料有限公司	销售	树脂	与非关联客户一致	29,938,600.00	9	43,836,600.00	23.71
保定宝硕新型建筑材料有限公司	销售	原材料	与非关联客户一致	30,817.99	100		
保定宝硕新型建筑材料有限公司	销售	包装膜	与非关联客户一致	207,152.60	100		
河北宝硕管材有限公司	销售	转供电	采购价格	9,419,220.10	100	9,719,390.00	100.00
河北宝硕管材有限公司	采购	电力	市场价格	3,938,376.58	100	2,543,153.15	100.00
关联交易说明	树脂销售为氯碱分公司销售给关联方，销售价格按市场公允价格计算；转供电为绿源塑料分公司销售电力，因河北宝硕管材有限公司无变电设备，公司按电力公司销售价格转卖；电力采购为创业分公司从河北宝硕管材有限公司购入，价格按同期电力公司价格计算。						

2、关联方担保

(1) 为关联方担保

担保对象	债权人	担保方式	担保种类	担保金额(元)
保定中产新型塑料包装材料有限公司	保定信托	连带责任	借款担保	1,063,715.00
河北宝硕集团有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	52,830,148.28
保定富太塑料包装材料有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	39,348,332.21
保定宝来塑料包装材料有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	17,310,435.33
保定宝通新型塑料包装材料有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	48,949,690.57
保定宝康塑料母料有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	36,303,479.75
保定富太塑料包装材料有限公司	建设银行	连带责任	借款担保	26,365,713.48
保定宝来塑料包装材料有限公司	天津幸福实业有限公司	连带责任	借款担保	33,653,151.25
保定市德利得物流有限公司	中信银行	连带责任	借款担保	28,527,929.36
天津宝硕门窗发展有限公司	农业银行	连带责任	借款担保	48,658,839.60

浙江省传化宝硕塑料管业有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	50,000,000.00
天津宝硕门窗发展有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	58,918,894.27
天津宝络五金制造有限公司	交通银行	连带责任	借款担保	2,071,519.98
河北宝硕管材有限公司	中国银行	连带责任	借款、票据担保	22,658,550.91
保定宝硕新型建筑材料有限公司	中国银行	连带责任	票据担保	17,895,975.14
河北宝硕管材有限公司	建设银行	连带责任	借款担保	47,395,078.26
保定宝硕新型建筑材料有限公司	建设银行	连带责任	借款担保	75,985,000.74
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	天津泽融基工贸有限公司	连带责任	借款担保	57,075,118.57
保定宝硕新型建筑材料有限公司	中信银行	连带责任	借款担保	32,051,405.48
河北宝硕管材有限公司	中信银行	连带责任	借款担保	37,560,630.26
个人商铺贷款	中国银行	连带责任	借款担保	9,562,577.42
合计				744,186,185.86

注：公司于 2007 年 1 月 25 日进入破产程序，上述担保金额以破产债权申报裁定及破产管理人审查认定金额为依据。

(2) 其他关联方对本公司的担保

担保方	债权人	担保方式	担保种类	担保金额(元)
河北宝硕集团有限公司	保定信用社	连带责任	借款担保	15,000,000.00
河北宝硕集团有限公司	保定信托	连带责任	借款担保	960,000.00
河北宝硕集团有限公司	浦发银行	连带责任	借款担保	236,700,000.00
河北宝硕集团有限公司	交通银行	连带责任	借款担保	85,000,000.00
河北宝硕集团有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	77,106,000.00
河北宝硕集团有限公司	锦州商行	连带责任	票据担保	41,100,000.00
河北宝硕集团有限公司	济南商行	连带责任	票据担保	35,200,000.00
河北宝硕集团有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	26,000,000.00
河北宝硕集团有限公司	中国银行	连带责任	票据担保	17,500,000.00
河北宝硕集团有限公司	交通银行	连带责任	票据担保	14,000,000.00
河北宝硕集团有限公司	保定信托	连带责任	借款担保	700,000.00
保定宝来塑料包装材料有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	52,729,095.56
保定德玛斯新型建筑材料有限公司	工商银行	连带责任	借款担保	36,960,613.50
保定德玛斯新型建筑材料有限公司	城市信用社	连带责任	借款担保	11,428,745.90
保定富太塑料包装材料有限公司	中国银行	连带责任	借款担保	18,240,002.23
合计				668,624,457.19

3、关联方资金拆借

新希望化工投资有限公司委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司提供人民币1亿元贷款,合同期限为一年,即从2008年8月5日至2009年8月4日,贷款年利率7.47%,合同到期,公司无力偿还,经三方协议对此笔借款予以展期,期限为2009年8月5日到2010年8月4日,年利率调整为5.31%。

(五) 关联方应收应付款项

(单位:元)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款:			
	河北宝硕集团化二分公司	242,415.35	242,415.35
	保定市宝硕物业管理有限公司	582,127.32	582,127.32
	河北宝硕集团农业分公司		649,818.22
	保定轶思达塑料包装材料有限公司	2,112,687.22	2,062,314.56
预付款项:			
	河北宝硕集团动力分公司		20,000.00

	河北宝硕集团纸品包装分公司	173,198.43	
其他应收款:			
	保定宝来塑料包装材料有限公司	105,730,379.40	105,730,379.40
	保定宝源新型塑料包装材料有限公司	29,628,066.88	29,931,741.15
	保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,492,545.95	25,116,022.47
	保定宝硕门窗发展有限公司	24,925,209.24	24,925,209.24
	河北宝硕管材有限公司	10,122,802.82	9,620,948.16
	保定富太塑料包装材料有限公司	663,121.26	663,121.26
	佳木斯宝硕塑料有限公司	658,509.26	658,509.26
	河北宝硕集团有限公司	170,988.09	170,988.09
	保定中产新型塑料包装材料有限公司		
	保定慧宝塑料包装有限公司		
	河北宝硕集团天津办事处		
应付账款:			
	河北宝硕集团纸品包装分公司	28,036.80	28,036.80
预收账款:			
	保定宝硕新型建筑材料有限公司	5,902,944.20	2,000.00
	河北宝硕管材有限公司	104,849.47	103,349.47
其他应付款:			
	河北宝硕管材有限公司	356,149.58	5,954.01
	保定中产新型塑料包装材料有限公司		317.26
	保定富太塑料包装材料有限公司	2,350,404.87	2,350,404.87
	保定德玛斯新型建筑材料有限公司		430,004.30
	保定宝硕新型建筑材料有限公司	56,910.34	56,910.34
	保定宝来塑料包装材料有限公司	734.29	734.29
	保定市德利得物流有限公司	174,530.71	174,530.71
	河北宝硕集团化二分公司		563.35
	河北宝硕集团动力分公司	711.95	711.95
	保定宝康塑料母料有限公司		24,027.00
	天津宝络五金制造有限公司	5,889,667.33	5,889,667.33
	新希望化工投资有限公司	56,456,410.17	19,956,410.17
长期应付款:			
	保定宝康塑料母料有限公司		211,296.46
	保定宝来塑料包装材料有限公司		15,273,461.21
	保定宝通新型塑料包装材料有限公司		49,614,600.00
	保定宝源新型塑料包装材料有限公司		39,562.51
	保定富太塑料包装有限公司		138,411.65
	河北宝硕管材有限公司		9,702,261.48
	北京宝硕新型建材有限公司		712,520.57
	佳木斯宝硕塑料有限公司		830,000.00
	天津宝硕门窗发展有限公司		112,395,907.70
	新疆克拉玛依宝硕管材有限公司		5,855,341.55
	宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司		17,434,145.85
	浙江宝硕管材有限公司		19,489,901.00

注：长期应付款已转入一年内到期的非流动负债。

七、或有事项

1、2007年1月25日，河北省保定市中级人民法院（以下简称保定中院）依法受理了保定天威保变电气股份有限公司申请本公司破产一案。2007年12月26日保定中院在

(2007)保破字第 014-2 号民事裁定了本公司截止法院受理破产案件之日止的债权数额,其中本公司具有连带责任的对外担保债权金额为 2,375,375,749.23 元。

2008 年 2 月 5 日,保定中院批准了公司《重整计划草案》,公司按《重整计划草案》中的清偿方案确认了对外担保损失 311,495,847.40 元。

2、满城县国华水泥有限公司破产清算组起诉公司欠付购买原满城县国华水泥有限公司(现保定宝硕水泥有限公司)资产款,公司账面列示不欠付,经公司破产管理人核实金额为 6,213,075.79 元,作为普通债权向法院申请裁定,根据破产重整方案预计 894,699.85 元为诉讼赔偿损失。目前尚未取得法院正式裁定。

3、如附“注五、9(8)”所示,绿源塑料分公司的部分房屋和设备位于保定中产新型塑料包装材料有限公司(简称中产公司)厂区内,净值为 1150.35 万元,该部分资产由中产公司抵偿债务转入绿源塑料分公司,在中产公司破产过程中,将该部分资产作为了中产公司的破产财产,对此公司正与中产公司破产管理人协调,该事项是否给公司带来损失及其金额大小无法预计。

八、承诺事项

2008 年 2 月 5 日河北省保定市中级人民法院(2007)保破字第 014-4 号民事裁定书批准了河北宝硕股份有限公司《重整计划草案》(以下简称重整计划草案)。

根据重整计划草案相关规定,本公司承诺按以下方案履行还债义务:对于优先债权,在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分六期清偿完毕,每六个月清偿六分之一;对于职工债权,在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内清偿完毕,其中经济补偿金在宝硕股份与相应职工解除劳动合同时支付;对于税款债权,在重整计划草案获法院裁定批准之日后,按国家有关规定清偿;对于普通债权,各家普通债权人 10 万元以下部分的债权在重整计划草案获法院裁定批准之日起六个月内一次性清偿,超过 10 万元以上部分的债权,按 13% 比例以现金清偿部分,在重整计划草案获法院裁定批准之日起三年内分三期清偿完毕,每年为一期,每期偿还三分之一,具体支付时间为每一期的期末。流通股股东让渡的股票,按债权比例向普通债权组债权人分配,债权人不同意分配股票或无法按时提供开户资料的,由管理人或管理人委托的机构持有,在法院裁定批准重整计划且宝硕股份股票恢复交易后六个月内变现,并分配给相应债权人。

截止到 2010 年 6 月 30 日,公司共偿还普通债权和优先债权 8657.01 万元,无力全额偿还已到期的第二、第三和第四期债务,共计挂账欠付普通和优先债权(含到期和未到期) 291,267.24 万元(按破产重整方案实际应偿还金额 68,636.27 万元,免付 222,630.96 万元);职工债权和税款债权仍挂账欠付。

九、资产负债表日后事项

1、根据重整计划,本公司应于 2010 年 2 月 5 日偿还第四期破产债务,金额约为 2.39 亿元,由于本公司持续经营亏损,资金极度紧张,因此未能按期清偿债务。本公司于 2010 年 2 月 4 日做出了《河北宝硕股份有限公司重大事项公告》,公告公司经营情况未能改善,资金极度紧张,且公司以自身资产融资的工作目前还没有完成,相关工作正在积极努力进行中,故公司不能按期足额清偿第四期债务。截至本财务报表报出日该项工作仍在进行中。

2、2010 年 8 月 5 日到期的第五期破产债务 2,452.63 万元未能按期清偿。

十、其他重大事项

1、2009 年公司已取得安全生产许可证和河北省排放污染物许可证,其有效期分别至 2010 年 12 月 31 日和 2010 年 10 月 13 日。

2、截止 2010 年 8 月 5 日,本公司未能按照重整计划支付已到期的第二期、三期、四期和第五期破产重整债务,尽管截止至本财务报表报出日尚未有债权人向法院提出破产清算的诉讼请求,但本公司能否通过外部融资或以自身资产融资以偿还债务存在很大的不确定性。

3、2010年4月28日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，同意公司拟参与收购宝源公司的破产财产包和拟重整型材公司并受让型材公司股东让渡的100%的股权。

4、2010年7月25日，公司接大股东新希望化工投资有限公司通知，拟对公司进行重大资产重组。目前，公司及相关各方正全力推进资产重组的各项工作。

十一、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

1) 按照风险类别划分

类别	期末数			
	余额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	12,208,833.58	42.66	5,819,089.05	6,389,744.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,106,436.18	10.86	3,106,436.18	0.00
其他不重大应收账款	13,302,167.50	46.68	9,388,218.34	3,913,949.16
合计	28,617,437.26	100.00	18,313,743.57	10,303,693.69
类别	期初数			
	余额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	8,231,148.12	31.20	5,663,802.21	2,567,345.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,527,908.78	39.91	10,249,355.29	278,553.49
其他不重大应收账款	7,621,549.22	28.89	2,765,401.43	4,856,147.79
合计	26,380,606.12	100.00	18,678,558.93	7,702,047.19

应收账款风险种类说明：

① 公司将单项金额在200万元（含200万）以上的非合并范围内的应收账款划分为单项金额重大的应收账款，并根据其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 将单项金额200万元以下，应收账款账龄在3年以上或有确切证据表明风险较大不能收回的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按照上述政策“附注二.11”比例计提坏账准备。

③ 除上述两类应收账款以外的应收账款为其他不重大的应收账款：对单项收回无风险的应收账款不确认减值损失，不计提坏账准备；其他的按账龄划分为若干组合，根据应收账款组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2) 按照账龄结构划分

账龄	期末数			
	应收账款余额	占应收账款比例%	坏账准备	应收账款净额
1年以内	10,872,102.21	37.99	621,698.53	10,250,403.68
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	4,433,950.04	15.49	4,397,995.31	35,954.73
3-4年	106,996.16	0.37	89,660.88	17,335.28
4年以上	13,204,388.85	46.15	13,204,388.85	0.00
合计	28,617,437.26	100.00	18,313,743.57	10,303,693.69

账龄	期 初 数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	6,277,904.30	23.80	313,895.21	5,964,009.09
1-2 年	6,800,918.96	25.78	5,394,277.18	1,406,641.78
2-3 年	1,097,966.68	4.16	1,069,950.24	28,016.44
3-4 年	1,019,601.56	3.86	716,221.68	303,379.88
4 年以上	11,184,214.62	42.40	11,184,214.62	
合计	26,380,606.12	100.00	18,678,558.93	7,702,047.19

(2) 期末单项金额重大的应收账款:

单位名称	金额	坏账准备	应收账款净额	年限
保定市华龙化工有限公司	3,370,099.49	3,370,099.49		5 年以上
新乡化纤股份有限公司	3,292,183.95	164,609.20	3,127,574.75	1 年内
湖北金环股份有限公司	2,101,258.43	105,062.92	1,996,195.51	1 年内
保定轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22		2-3 年
固原市原州区政府采购中心	1,332,604.49	66,630.22	1,265,974.27	1 年内
合计	12,208,833.58	5,819,089.05	6,389,744.53	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
武汉市新惠物资有限公司	749,615.82	749,615.82	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
嘉兴市华源塑料有限公司	450,000.00	450,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
湖北惠星塑料有限公司	403,400.00	403,400.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
天津波顿工贸有限公司	253,987.69	253,987.69	100	5 年以上
巨鹿天新彩印有限公司	23,143.40	23,143.40	100	5 年以上
河北泰达包装材料有限公司	259,497.20	259,497.20	100	分公司停产, 无经办人
天津市大阳工贸有限公司	662,663.22	662,663.22	100	分公司停产, 无经办人
雄县龙达包装材料有限公司	578,911.80	578,911.80	100	分公司停产, 无经办人
雄县京联塑料包装有限公司	28,609.00	28,609.00	100	分公司停产, 无经办人
雄县振兴彩印厂	163,302.48	163,302.48	100	分公司停产, 无经办人
保定市新市区腾飞纸制品包装厂	1,208.39	1,208.39	100	分公司停产, 无经办人
保定轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22	100	轶思达属集团公司, 集团已破产, 此笔欠款无法偿还
保定市宝硕物业管理有限公	582,127.32	582,127.32	100	宝硕集团下属, 集团已破产, 此笔欠款无法偿还
河北宝硕集团有限公司化二分公司	242,415.35	242,415.35	100	宝硕集团下属, 集团已破产, 此笔欠款无法偿还
河北保定时代商厦公司	400.00	400.00	100	分公司停产, 无经办人
河北保百集团保定百货大楼	84.00	84.00	100	分公司停产, 无经办人
定兴永强化工厂	39,784.50	39,784.50	100	分公司停产, 无经办人
保定胜达永强精细化工有限公司	35,841.60	35,841.60	100	分公司停产, 无经办人
木糖醇出口	366,020.46	366,020.46	100	分公司停产, 无经办人
禹城福田药业有限公司	175.00	175.00	100	分公司停产, 无经办人
糠醇出口	511.83	511.83	100	分公司停产, 无经办人
深州北工化工厂	1,362.00	1,362.00	100	分公司停产, 无经办人
交城县天和耐火化工厂	0.20	0.20	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
苏州市兴业铸造材料有限公司	16,197.40	16,197.40	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
无锡市天授铸造材料有限公司	25,670.00	25,670.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
辽阳腾跃化工厂	6,235.00	6,235.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
杭州天宇化工有限公司	19,945.00	19,945.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
辽宁明达冶金铸造材料有限公司	10,510.50	10,510.50	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
齐齐哈尔市显迪化学仪器	39,130.00	39,130.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死

杭州嘉源化工有限公司	1,612.00	1,612.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
天津市富兴达铸造公司	6,000.00	6,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
北京市长城铸造有限公司	15,735.00	15,735.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
天津金旭	36,000.00	36,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
石家庄市医药采购供应站	56.00	56.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
唐山医药采购供应站	5,600.00	5,600.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
保定食品大厦	2,415.30	2,415.30	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
天津市云年无糖食品专卖店	3,740.00	3,740.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
西藏合帮电源科技股份有限公司	40	40	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
史洪	688	688	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
保定总督购物广场	317.98	317.98	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
承德烟酒有限公司	359.40	359.40	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
郑州中原香烟香料厂	2,956.52	2,956.52	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
邯郸市邯山蓄电池厂	900.00	900.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
郑州郑韩香料厂	3,500.00	3,500.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
郑州市香精香料有限公司	7,000.00	7,000.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
上海双腾国际贸易公司	30,090.00	30,090.00	100	长期挂账, 并无业务往来呆死
合计	7,190,446.58	7,190,446.58		

(4) 本期无报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宝硕化工分公司	货款	618.66	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是
电化厂	货款	31,349.42	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是
轻工用品厂	货款	152,803.57	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是
宝硕农业	货款	649,818.22	宝硕集团下属分公司, 集团已破产清算	是
合计		834,589.87		

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
保定市华龙化工有限公司	非关联方	3,370,099.49	5 年以上	11.78
新乡化纤部分有限公司	非关联方	3,292,183.95	1 年内	11.50
湖北金环股份有限公司	非关联方	2,101,258.43	1 年内	7.34
保定轸思达包装材料有限公司	宝硕集团下属公司	2,112,687.22	2-3 年	7.38
固原市原州区政府采购中心	非关联方	1,332,604.49	1 年	4.66
合计		12,208,833.58		42.66

(9) 应收关联方款项见“附注六、(五)”。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

1) 按照风险类别划分

类别	期末数			
	余额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	248,411,637.00	89.87	199,311,557.90	49,100,079.10
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,274,268.89	1.55	2,225,624.79	2,048,644.10
其他不重大其他应收款	23,706,594.86	8.58	10,925,832.54	12,780,762.32
合计	276,392,500.75	100.00	212,463,015.23	63,929,485.52

类别	期 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	246,262,083.13	93.75	200,484,383.18	45,777,699.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	11,123,459.27	4.23	10,616,095.02	507,364.25
其他不重大其他应收款	5,304,132.96	2.02	578,519.07	4,725,613.89
合计	262,689,675.36	100.00	211,678,997.27	51,010,678.09

其他应收款风险种类说明:

① 公司将单项金额在 200 万元（含 200 万）以上的非合并范围内的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款，并根据其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 将单项金额 200 万元以下，其他应收款账龄在 3 年以上或有确切证据表明风险较大不能收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，按照上述政策“附注二.11”比例计提坏账准备。

③ 除上述两类其他应收款以外的其他应收款分为其他不重大的其他应收款：对单项收回无风险的其他应收款不确认减值损失，不计提坏账准备；其他的按账龄划分为若干组合，根据其他应收款组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2) 按照账龄结构划分

账龄	期 末 数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	22,773,143.60	8.24	1,485,143.66	21,287,999.94
1-2 年	59,573,437.24	21.55	32,756,069.79	26,817,367.45
2-3 年	145,380,792.48	52.60	131,374,776.51	14,006,015.97
3-4 年	16,530,484.82	5.98	14,712,382.66	1,818,102.16
4 年以上	32,134,642.61	11.63	32,134,642.61	
合计	276,392,500.75	100.00	212,463,015.23	63,929,485.52

账龄	期 初 数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	10,423,091.46	3.97	502,251.90	9,920,839.56
1-2 年	65,037,058.98	24.76	32,694,408.05	32,342,650.93
2-3 年	144,726,798.87	55.09	137,839,886.22	6,886,912.65
3-4 年	25,266,676.52	9.62	23,406,401.57	1,860,274.95
4 年以上	17,236,049.53	6.56	17,236,049.53	
合计	262,689,675.36	100.00	211,678,997.27	51,010,678.09

(2) 单项金额重大的其他应收款:

单位名称	金额	坏账准备	应收账款净额	年限
保定市中级人民法院	2,705,821.40	1,352,910.70	1,352,910.70	3-4 年
保定宝硕水泥有限公司	17,054,287.76	1,280,129.62	15,774,158.14	2 年以上
河北宝硕管材有限公司	10,122,802.82	7,673,400.00	2,449,402.82	1-2 年
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,492,545.95	22,975,993.19	3,516,552.76	1-2 年
保定宝源新型包装材料有限公司	29,628,066.88	28,203,926.63	1,424,140.25	1-2 年
保定宝硕门窗发展有限公司	24,925,209.24	23,149,706.96	1,775,502.28	2 年以上

保定宝来塑料包装材料有限公司	105,730,379.40	105,730,379.40	0.00	2-3 年
保定市石油化工供销总公司仓库	5,729,111.40	5,729,111.40	0.00	1 年内
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,848,492.87		11,848,492.87	3-4 年
天津开发区北方轻工原料公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	5 年以上
工行石家庄新华支行	6,854,919.28		6,854,919.28	1-2 年
深圳市冠恒通科技发展有限公司	4,320,000.00	216,000.00	4,104,000.00	1 年内
合计	248,411,637.00	199,311,557.90	49,100,079.10	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
河北宝硕管材有限公司	10,122,802.82	7,673,400.00	75.80	破产重整,预计偿还比例 13%;管理人借支款项不计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,492,545.95	22,975,993.19	86.73	破产重整,偿还比例 6%,管理人借支款项不计提
保定宝源新型包装材料有限公司	29,628,066.88	28,203,926.63	95.19	破产清算,管理人借支款项不计提
保定门窗公司	24,925,209.24	23,149,706.96	92.88	母公司破产
保定宝来塑料包装材料有限公司	105,730,379.40	105,730,379.40	100.00	对方资不抵债,无法收回
保定市石油化工供销总公司仓库	5,729,111.40	5,729,111.40	100.00	公司代管单位,无持续经营能力
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	100.00	长期挂账,无业务往来
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,848,492.87		不计提	注 1
工行石家庄新华支行	6,854,919.28		不计提	注 2
合计	222,725,808.33	194,856,798.07		

注1: 公司尚欠付保定市润达塑料制品经销有限公司 11,006,041.58 元款项, 该公司由公司破产管理人控制, 所以不计提减值准备。

注2: 该笔款项由公司破产管理人支付款项, 坏账损失风险由破产管理人承担, 所以不计提减值准备。

(4) 公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回情形。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宝硕动力公司	电费	278,000.00	宝硕集团已破产清算	是
宝硕集团化工分公司	往来款	1,085,000.00	宝硕集团已破产清算	是
合计		1,363,000.00		

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 其他金额较大的其他应收款性质及内容

债务人名称	期末金额	计提坏账准备金额	性质及内容
保定市华兴设备安装有限公司	1,878,500.00	93,925.00	往来款
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	长期挂账, 无业务往来
保定昊华贸易有限公司	1,289,503.30	129,680.13	往来款
太原电石有限公司	1,006,610.63	1,006,610.63	预付货款呆账转入
合计	5,568,894.42	2,624,496.25	

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
保定宝来塑料包装材料有限公司	参股公司	105,730,379.40	2--3 年	38.25
保定宝源新型包装材料有限公司	原子公司	29,628,066.88	2--3 年	10.72
保定宝硕新型建筑材料有限公司	原子公司	26,492,545.95	1--2 年	9.59
保定宝硕门窗发展有限公司	原子公司	24,925,209.24	2 年以上	9.02
保定宝硕水泥有限公司	子公司	17,054,287.76	2 年以上	6.17
合计		203,830,489.23		73.75

(10) 应收关联方款项见“附注六、(五)”。

3、长期股权投资

(1) 分类明细列示如下:

项目	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	29,000,000.00	13,586,286.86			29,000,000.00	13,586,286.86
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他股权投资	344,349,803.59	332,650,987.71			344,349,803.59	332,650,987.71
合计	373,349,803.59	346,237,274.57			373,349,803.59	346,237,274.57

(2) 长期投资明细列示:

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
保定宝硕水泥有限公司	成本法	29,000,000.00	15,413,713.14		15,413,713.14	96.67%
天津宝络五金制造有限公司	成本法	12,200,000.00				100%
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	成本法	74,635,173.00				75%
河北宝硕管材有限公司	成本法	70,000,000.00				70%
佳木斯宝硕塑料有限公司	成本法	4,250,000.00				85%
保定宝硕门窗发展有限公司	成本法	2,000,000.00				10%
天津宝硕门窗发展有限公司	成本法	51,000,000.00				85%
保定宝硕新型建筑材料有限公司	成本法	74,649,499.84				75%
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	成本法	5,100,000.00				17%
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	成本法	15,420,855.72				50%
保定富太塑料包装材料有限公司	成本法	40,795,016.82				30%
保定慧宝塑料包装有限公司	成本法	400,000.00				
常州宝硕宏图塑股有限公司	成本法	12,000,000.00	11,298,815.88		11,298,815.88	30%
保定市城市信用社股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	0.70%
珠海塑料包装材料有限公司	成本法	38,018,102.66				40%
保定张石高速公路有限公司	成本法	14,500,000.00				29%
合计		444,368,648.04	27,112,529.02		27,112,529.02	

(续上表)

被投资单位	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	本期现金红利
保定宝硕水泥有限公司			13,586,286.86		
天津宝络五金制造有限公司		该公司已进入清算程序, 由清算组接管	12,200,000.00		
保定宝源新型塑料包装材料有限公司		该公司已破产	74,635,173.00		
河北宝硕管材有限公司		该公司进入破产清算程序, 由破产管理人接管	70,000,000.00		

佳木斯宝硕塑料有限公司		该公司已被佳木斯政府强制进入清算程序	4,250,000.00		
保定宝硕门窗发展有限公司	10%		2,000,000.00		
天津宝硕门窗发展有限公司		该公司已进入清算程序, 由清算组接管	51,000,000.00		
保定宝硕新型建筑材料有限公司		该公司进入破产清算程序, 由破产管理人接管	74,649,499.84		
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	17%		5,100,000.00		
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	50%		13,423,540.24		
保定富太塑料包装材料有限公司	30%		10,892,774.63		
保定慧宝塑料包装有限公司					
常州宝硕宏图塑胶有限公司	30%				
保定市城市信用社股份有限公司	0.70%				
珠海塑料包装材料有限公司	40%				
保定张石高速公路有限公司	29%		14,500,000.00		
合计			346,237,274.57		

4、营业收入及营业成本

(一) 分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,173,055.83	466,419,317.17	309,640,805.35	326,440,359.58
其他业务	10,858,743.17	10,486,044.01	11,124,579.76	10,735,867.26
合计	508,031,799.00	476,905,361.18	320,765,385.11	337,176,226.84

(二) 主营业务分产品类别列示

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
树脂	337,587,406.19	314,758,817.36	184,848,541.62	208,453,961.33
农用膜	61,109,688.37	63,861,546.69	51,231,320.48	55,363,594.58
液碱	57,687,409.32	50,898,122.83	55,734,870.74	37,839,444.44
膜液氯	12,693,217.97	13,134,071.34	5,085,747.85	11,729,847.70
膜盐酸	506,466.17	983,924.45	339,152.81	1,223,771.21
次钠	251,211.12	849,074.30	201,508.71	740,918.76
蒸汽	27,337,656.69	21,933,760.20	12,199,663.14	11,088,821.56
合计	497,173,055.83	466,419,317.17	309,640,805.35	326,440,359.58

(三) 主营业务分地区列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	415,618,428.15	387,576,765.70	250,268,274.02	263,148,575.42
华东地区	22,236,912.25	19,969,267.78	7,264,173.13	7,263,221.17
华中地区	8,189,046.42	7,201,366.84	8,163,012.45	8,506,744.53

华南地区	37,717,169.61	37,786,424.74	31,142,040.33	33,685,444.52
东北地区	609,614.00	631,158.72	2,048,528.87	2,213,819.84
西北地区	12,801,885.40	13,254,333.39	10,754,776.55	11,622,554.10
合计	497,173,055.83	466,419,317.17	309,640,805.35	326,440,359.58

(四) 公司前五名客户的营业收入情况

2010年1-6月公司销售收入前5名累计销售收入156,485,202.35元,占公司全部销售收入30.80%。

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
保定市胜发贸易有限公司	46,346,237.50	9.12
保定高新技术产业开发区供热公司	30,827,592.00	6.07
保定宝硕新型建筑材料有限公司	29,938,600.00	5.89
霸州市亚美贸易有限公司	25,391,476.25	5.00
保定市航宇化工有限公司	23,981,296.60	4.72
合计	156,485,202.35	30.80

5、投资收益

(1) 投资收益明细项目列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	64,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-147,629.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	64,000.00	-147,629.63

注:股份公司收到保定市商业银行股利分红款64000元。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,648,893.78	-46,768,085.65
加: 资产减值准备	785,590.91	1,642,939.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,749,188.91	33,566,994.36
无形资产摊销	583,692.71	531,195.60
长期待摊费用摊销	369,258.00	1,819,608.00
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)		56,052.83
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）	6,176,648.33	5,856,045.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,000.00	147,629.63
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）	3,534,089.17	-15,908,157.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,015,907.25	1,268,947.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,134,973.06	20,232,016.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,604,640.06	2,445,186.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	17,828,172.57	9,691,029.52
减: 现金的期初余额	27,600,235.27	24,071,094.15
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	-9,772,062.70	-14,380,064.63
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
一、现金	17,828,172.57	27,600,235.27
其中: 库存现金	5,836.56	552,585.24
可随时用于支付的银行存款	17,821,540.74	25,097,955.28
可随时用于支付的其他货币资金	795.27	1,949,694.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	17,828,172.57	27,600,235.27
其中: 母公司使用受限制的现金和现金等价物	327,100.47	327,100.47
十二、补充资料		
(一) 非经常性损益明细表		
项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	62,636.32	-56,052.83

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,320,000.00	648,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		4,157,804.90
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-14,428,402.98
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,566.43	-542,802.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-32,458,988.23
少数股东权益影响额	-45,415.93	-1,728.27
所得税影响额		
合计	1,170,653.96	-42,681,670.09

(二) 合并净资产收益率和每股收益**1、本期金额**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.020	-0.020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.023	-0.023

2、上期金额

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.234	-0.234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.130	-0.130

注：由于本公司期末净资产、当期净利润均为负数，净资产收益率指标的计算已失去意义。

十三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**(一) 资产负债表项目**

项目	报告期末	上年期末	增减比例 (%)	主要原因
预收款项	16,897,596.85	38,243,013.82	-55.82	销售时预收的货款减少。
其他应付款	201,176,644.69	138,450,487.25	45.31	主要原因为公司本期借入款项增加。
一年内到期的非流动负债	2,630,372,624.32	1,790,894,359.45	46.87	原因是根据公司重整计划，将在一年内到期的长期应付款全额转入本项目。
长期应付款		872,571,785.58	-100.00	原因是最后一期的破产债务偿还日期为 2011 年 2 月 5 日，所以全额转入到一年内到期的非流动负债。

(二) 利润表项目

项目	报告期	上年同期	增减比例 (%)	主要原因
营业收入	511,136,115.65	321,048,331.52	59.21	主要是公司氯碱产品上半年销售价格上涨及销售数量增加所致。
营业成本	479,741,157.24	337,502,697.81	42.14	主要是公司氯碱产品销售数量增加及原材料价格上涨所致。
投资收益	64,000.00	-32,606,617.86	100.20	主要是上期确认的投资损失额大所致。
营业外收入	1,438,477.95	4,806,604.90	-70.07	主要是上期债务重组利得所致。
营业外支出	222,408.06	15,027,558.49	-98.52	主要原因为上期天津宝硕门窗发展有限公司和天津宝络五金制造有限公司两家子公司不再纳入合并范围，因此对这两家子公司提供的担保不再抵消所致。

十四、财务报表的批准

公司的财务报表已于 2010 年 8 月 28 日获得公司董事会批准。

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿。

河北宝硕股份有限公司

董事长：赵力宾

2010 年 8 月 28 日