

河北宝硕股份有限公司  
600155  
2010 年年度报告



2011 年 4 月 28 日

## 目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
(一) 公司信息.....	3
(二) 联系人和联系方式.....	3
(三) 基本情况简介.....	3
(四) 信息披露及备置地点.....	4
(五) 公司股票简况.....	4
(六) 其他有关资料.....	4
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
(一) 主要会计数据.....	5
(二) 扣除非经常性损益项目和金额.....	5
(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标.....	6
四、 股本变动及股东情况.....	7
(一) 股本变动情况.....	7
(二) 证券发行与上市情况.....	8
(三) 股东和实际控制人情况.....	8
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况.....	11
(二) 在股东单位任职情况.....	13
(三) 在其他单位任职情况.....	13
(四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况.....	14
(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	14
(六) 公司员工情况.....	14
六、 公司治理结构.....	15
(一) 公司治理的情况.....	15
(二) 董事履行职责情况.....	17
(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况.....	18
(四) 公司内部控制制度的建立健全情况.....	18
(五) 高级管理人员的考评及激励情况.....	19
(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否.....	19
(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况.....	20
七、 股东大会情况简介.....	20
(一) 年度股东大会情况.....	20
八、 董事会报告.....	20
(一) 管理层讨论与分析.....	20
(二) 公司投资情况.....	26
(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明.....	26
(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果.....	26
(五) 董事会日常工作情况.....	27
(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案.....	30
(七) 公司前三年分红情况.....	30
(八) 其他披露事项.....	30
九、 监事会报告.....	33
(一) 监事会的工作情况.....	33
(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见.....	33
(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见.....	33
(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见.....	33

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见 .....	34
(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见 .....	34
(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见 .....	34
十、 重要事项 .....	35
(一) 重大诉讼仲裁事项 .....	35
(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况 .....	35
(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况 .....	37
(四) 资产交易事项 .....	37
(五) 报告期内公司重大关联交易事项 .....	38
(六) 重大合同及其履行情况 .....	40
(七) 承诺事项履行情况 .....	41
(八) 聘任、解聘会计师事务所情况 .....	42
(九) 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 .....	42
(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否 .....	43
(十一) 其他重大事项的说明 .....	43
(十二) 信息披露索引 .....	44
十一、 财务会计报告 .....	46
(一) 审计报告 .....	46
(二) 财务报表 .....	49
(三) 财务报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币元） .....	62
十二、 备查文件目录 .....	138

## 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) 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

(四)

公司负责人姓名	赵力宾
主管会计工作负责人姓名	龚纯黎
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龚纯黎及会计机构负责人(会计主管人员)孟祥明声明：保证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	王薇薇
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) 3109619
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 7 月 21 日
公司首次注册登记地点		河北省工商行政管理局
第一次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 26 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001000935
	税务登记号码	13060070083878-7
	组织机构代码	70083878-7
第二次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 4 月 11 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001000935
	税务登记号码	13060070083878-7
	组织机构代码	70083878-7
第三次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 26 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001000935
	税务登记号码	13060070083878-7
	组织机构代码	70083878-7
第四次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 2 月 12 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001000935
	税务登记号码	13061170083878-7
	组织机构代码	70083878-7
第五次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 23 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000007356

	税务登记号码	13061170083878-7
	组织机构代码	70083878-7
公司聘请的会计师事务所名称		四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼
公司其他基本情况	2001 年 7 月 26 日, 公司在河北省工商行政管理局完成注册资本和经营范围的变更。 2002 年 4 月 11 日, 公司在河北省工商行政管理局完成经营范围的变更。 2006 年 6 月 26 日, 公司在河北省工商行政管理局完成经营范围的变更。 2007 年 2 月 12 日, 公司在河北省工商行政管理局完成法定代表人和公司住所的变更。 2010 年 1 月 23 日, 公司在河北省工商行政管理局完成法定代表人、注册号的变更。	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	-37,049,623.34
利润总额	5,836,356.48
归属于上市公司股东的净利润	5,871,930.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-36,975,249.64
经营活动产生的现金流量净额	3,880,584.54

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	171,984.96
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)	37,637,158.94
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	5,511,112.04
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	-434,276.12
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)	-38,800.01
合计	42,847,179.81

### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,012,448,986.54	753,824,300.82	34.31	1,219,155,512.13
利润总额	5,836,356.48	-294,347,333.55	101.98	-810,367,728.66
归属于上市公司股东的净利润	5,871,930.17	-293,643,051.66	102.00	-717,780,080.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,975,249.64	-289,541,426.87	87.23	-607,808,488.87
经营活动产生的现金流量净额	3,880,584.54	2,594,617.81	49.56	-31,218,679.76
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	847,008,256.55	762,545,306.92	11.08	975,818,983.15
归属于母公司所有者权益合计	-2,637,494,187.76	-2,642,253,363.92	0.18	-2,352,249,554.50

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.71	102.00	-1.74
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.71	102.00	-1.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.09	-0.70	87.23	-1.47
加权平均净资产收益率(%)	--	--	不适用	--
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	--	--	不适用	--
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.009	0.006	49.56	-0.08
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增	2008 年末

			减(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-6.39	-6.41	0.18	-5.70

注:由于本公司期初、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。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、 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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	35,002,775	8.49						35,002,775	8.49
3、其他内资持股	155,640,398	37.73						155,640,398	37.73
其中:									
境内非国有法人持股	153,945,259	37.32						153,945,259	37.32
境内自然人持股	1,695,139	0.41						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									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>190,643,173</b>	<b>46.22</b>						<b>190,643,173</b>	<b>46.22</b>
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1、人民币普通股	221,856,827	53.78						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									
<b>无限售条件流通股合计</b>	<b>221,856,827</b>	<b>53.78</b>						<b>221,856,827</b>	<b>53.78</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>412,500,000</b>	<b>100.00</b>						<b>412,500,000</b>	<b>100.00</b>

#### 2、 限售股份变动情况

单位: 股

序号	股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
1	新希望化工投资有限公司	123,130,937			123,130,937	股改承诺	2011年4月26日
2	河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)	15,773,688			15,773,688	股改承诺	2011年4月26日
3	河北宝硕集团有限公司	25,368,812			25,368,812	股改承诺	2011年4月26日
4	金华雅苑房地产有限公司	13,506,000			13,506,000	股改承诺	2011年4月26日
5	中润经济发展有限责任公司	9,633,963			9,633,963	股改承诺	2011年4月26日
6	北京颐和丰业投资有限公司	1,534,634			1,534,634	股改承诺	2011年4月26日
7	苏韬	691,627			691,627	股改承诺	2011年4月26日
8	温世英	509,475			509,475	股改承诺	2011年4月26日
9	王志刚	494,037			494,037	股改承诺	2011年4月26日
	合计	190,643,173			190,643,173	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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		27,170 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	5.04	20,770,730	-726,692	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
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.97	8,123,441		0	未知
胡昇平	自然人	0.89	3,685,541	3,685,541	0	未知
传化集团有限公司	境内非国有法人	0.82	3,386,108		0	未知
交通银行股份有限公司	其他	0.72	2,958,373		0	未知
卢伟华	境内自然人	0.61	2,518,799	1,718,399	0	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			
中国信达资产管理股份有限公司	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)	4,997,042		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			
卢伟华	2,518,799		人民币普通股			
许乔义	2,216,990		人民币普通股			
冯妙玲	2,000,000		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			
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；河北宝硕集团有限公司与河北宝硕股份有限公司（破产企业财产处置专户）实际均由公司破产管理人控制；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。
--	--

(1) 河北宝硕股份有限公司（破产企业财产处置专户），该账户是由保定市中级人民法院批准，由公司破产管理人开立并控制的临时账户，专门用于公司破产重整过程中的财产处置。该账户名下的股份是根据公司重整计划临时存放的公司股东让渡的部分股份，其中：15,773,688 股为公司限售流通股股东让渡的股份，其他股份均为无限售流通股。

(2) 河北宝硕集团有限公司持有的公司 25,368,812 股股份，该部分股份实际由公司破产管理人管理，根据公司破产重整计划将由公司大股东新希望化工投资有限公司有条件受让。

### 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；河北宝硕集团有限公司与河北宝硕股份有限公司（破产企业财产处置专户）实际均由公司破产管理人控制；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情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为新希望化工投资有限公司，实际控制人为刘永好先生。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	新希望化工投资有限公司
单位负责人或法定代表人	罗修竹
成立日期	2006年9月6日

注册资本	7
主要经营业务或管理活动	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)(以上项目国家法律、法规禁止和限制的不得经营)。

(3) 实际控制人情况

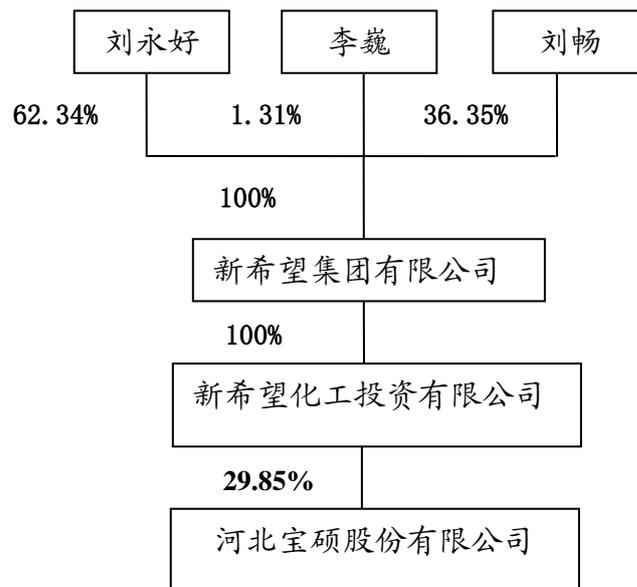
○ 自然人

姓名	刘永好
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	新希望集团有限公司、四川新希望农业股份有限公司董事长

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
赵力宾	董事、董事长	男	49	2009年12月29日	2012年12月28日				10.50	否
王航	董事	男	40	2009年12月29日	2012年12月28日				0	是
黄代云	董事	男	60	2009年12月29日	2012年12月28日				0	是
沈明	董事、总经理	男	53	2009年12月29日	2012年12月28日				8.40	否
刁兴文	董事	男	46	2009年12月29日	2012年12月28日				0	是
张国晨	董事	男	48	2009年12月29日	2012年12月28日				7.30	否
翁宇	独立董事	男	57	2009年12月29日	2012年12月28日				5.00	否
查松	独立董事	男	39	2009年12月29日	2012年12月28日				5.00	否
杜肯堂	独立董事	男	76	2009年12月29日	2012年12月28日				5.00	否
唐勇	监事、监事会主席	男	55	2009年12月29日	2012年12月28日				0	是
孙月云	监事	女	44	2009年12月29日	2012年12月28日				0	是
赵晓华	监事	女	55	2009年12月29日	2012年12月28日				5.20	否
于淑芳	职工监事	女	48	2009年12月29日	2012年12月28日				3.50	否
赵双记	职工监事	男	40	2009年12月29日	2012年12月28日				5.30	否
龚纯黎	财务总监	男	38	2010年12月8日	2012年12月28日				0	否
王薇薇	董事会秘书	女	33	2010年12月8日	2012年12月28日				0.46	否
何胜利	副总经理(离职)	男	42	2009年12月29日	2010年4月28日	13,864	13,864		0.91	否
贺胜利	财务总监(离职)	男	39	2009年12月29日	2010年12月8日				6.00	否
赵长栓	董事会秘书(离职)	男	39	2009年12月29日	2010年9月2日				3.20	否
合计	/	/	/	/	/	13,864	13,864		65.77	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事

赵力宾: 2004年8月至2006年3月任四川新希望农业股份有限公司董事、副总经理; 2006年2月至2009年9月任联华国际信托投资有限公司董事; 2004年9月至今任成都新希望实业有限公司董事长; 2005年6月至2010年5月20日任四川新希望农业股份有限公司董事; 2006年3月至今任新希望集团有限公司总裁助理; 2009年12月29日至今任公司董事、董事长。

王航: 2001年7月至2005年7月任新希望集团金融事业部顾问、首席运营官; 2004年7月至今任新希望集团有限公司董事、副总裁; 2006年1月至今历任四川南方希望实业有限公司副总裁、总裁; 2006年7月至今任中国民生银行股份有限公司董事; 2009年

12 月 29 日至今任公司董事。

黄代云：1997 年 8 月至今任四川新希望农业股份有限公司董事、总经理；2009 年 12 月 29 日至今任公司董事。

沈明：2000 年 10 月至 2008 年 4 月任成都华融化工有限公司总经理；2008 年 4 月至 2009 年 12 月 29 日任公司代理总经理；2009 年 12 月 29 日至今任公司董事、总经理。

刁兴文：2003 年 4 月至 2007 年 6 月任中国力诺集团有限公司董事、副总裁，同时兼任武汉力诺化学集团公司董事、总经理；2007 年 7 月至今任新希望化工投资有限公司总裁；2008 年 6 月 10 日至今任公司董事。

张国晨：2006 年 9 月 9 日至 2009 年 12 月 29 日任公司监事、监事会主席；1998 年 1 月至 2011 年 1 月任公司氯碱分公司副总经理；2011 年 1 月至今任甘肃新川化工有限公司总经理；2009 年 12 月 29 日至今任公司董事。

翁宇：2002 年 4 月至 2007 年 4 月任重庆啤酒股份有限责任公司独立董事；2002 年 4 月至 2008 年 4 月任重庆攀渝钛白股份有限公司独立董事；2002 年 5 月至 2008 年 5 月任四川新希望农业股份有限公司独立董事；2003 年 3 月至 2008 年 3 月为重庆市第二届政协委员；2004 年 1 月至 2004 年 6 月任浩信国际永拓会计公司副主任会计师；2004 年 6 月至今任重庆钰鑫实业集团有限责任公司董事、财务总监、副总裁；2009 年 12 月 29 日至今任公司独立董事。

查松：2003 年 4 月至 2005 年 3 月任国泰君安证券股份有限公司收购兼并部副总经理；2005 年 5 月至 2005 年 12 月任国泰君安证券股份有限公司投资银行部董事总经理；2003 年至 2005 年兼任湖北幸福实业股份有限公司董事；2005 年 12 月至 2006 年 12 月任宇通集团金融投资部副总；2007 年 1 月至 2010 年 7 月任西藏证券经纪有限责任公司总经理；2010 年 8 月至今任西藏信托有限公司总经理；2009 年 12 月 29 日至今任公司独立董事。

杜肯堂：1959 年至今历任四川大学教授、博士生导师、党委副书记、副校长；2003 年至 2007 年兼任峨眉山旅游股份有限公司独立董事；2007 年至 2009 年兼任攀钢集团长城特殊钢股份有限公司独立董事；2009 年 12 月 29 日至今任公司独立董事。

## 2、监事

唐勇：2003 年 5 月至 2006 年 8 月任东方希望三门峡铝业公司总经理；2006 年 8 月至 2007 年 5 月任东方希望集团有限公司董事长办公室主任、董事长助理；2007 年 5 月至今任新希望集团有限公司运营总监；2009 年 12 月 29 日至今任公司监事、监事会主席。

孙月云：1997 年 8 月至 2006 年 2 月任德隆控股（集团）有限公司财务经理、审计部经理、财务总监；2006 年 3 月至 2008 年 3 月任北京奥瑞金国丰生物技术公司（纳斯达克上市公司）审计总监、财务总监；2008 年 3 月至 2009 年 9 月任新奥燃气控股股份有限公司（香港上市公司 HK2688）财务副总监；2009 年 10 月至今任新希望集团有限公司高级顾问兼审计监察部部长；2009 年 12 月 29 日至今任公司监事。

赵晓华：1999 年至 2008 年任公司氯碱分公司财务副总、总会计师；2008 年至今任公司审计监察部副部长；2009 年 12 月 29 日至今任公司监事。

于淑芳：1998 年 8 月至今任公司氯碱分公司法律处主任；2008 年 12 月至今任公司法务中心主任；2009 年 12 月 29 日至今任公司职工监事。

赵双记：2002 年至今任公司氯碱分公司树脂车间主任；2004 年 1 月至 2011 年 1 月任氯碱分公司总经理助理；2011 年 1 月至今任甘肃新川化工有限公司总经理助理；2009 年 12 月 29 日至今任公司职工监事。

## 3、其他高级管理人员

龚纯黎：历任上海世博集团工艺品进出口公司财务部副经理、新希望投资有限公司财务副总监、联华国际信托投资有限公司财务总监，现任联华国际信托投资有限公司董事兼

丹化科技化工股份有限公司独立董事；2010 年 12 月 8 日至今任公司财务总监。

王薇薇：历任新希望集团有限公司董事长秘书、联华国际信托投资有限公司董事会秘书，新希望财务有限公司（筹）综合管理部总经理；2010 年 12 月 8 日至今任公司董事会秘书。

#### 4、报告期内，已离任的公司高级管理人员

何胜利：1998 年 7 月至 2006 年 5 月任公司董事会秘书；2000 年 3 月至 2010 年 4 月任公司副总经理。

贺胜利：1999 年 5 月至 2008 年 7 月就职于四川新希望农业股份有限公司财务部，历任会计中心经理、财务部副部长、财务部常务副部长职务；2008 年 7 月 28 日至 2010 年 12 月 8 日任公司总会计师。

赵长栓：2001 年 11 月至今任公司证券部部长；2006 年 5 月 27 日至 2010 年 9 月 2 日任公司董事会秘书。

### (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刁兴文	新希望化工投资有限公司	总裁	2007 年 7 月	—	是

### (三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵力宾	成都新希望实业有限公司	董事长	2004 年 9 月	---	否
	新希望集团有限公司	总裁助理	2006 年 3 月	---	否
王航	新希望集团有限公司	董事、副总裁	2004 年 7 月	---	是
	四川南方希望实业有限公司	总裁	2006 年 1 月	---	否
	中国民生银行股份有限公司	董事	2006 年 7 月	---	是
黄代云	四川新希望农业股份有限公司	董事、总经理	1997 年 8 月	---	是
翁宇	重庆钰鑫实业集团有限责任公司	董事、财务总监、副总裁	2004 年 6 月	---	是
查松	西藏信托有限公司	总经理	2010 年 8 月	---	是
杜肯堂	四川大学经济学院	历任教师、校党委副书记、副校长、教授、博导	1959 年	---	是
唐勇	新希望集团有限公司	运营总监	2007 年 5 月	---	是
孙月云	新希望集团有限公司	高级顾问	2009 年 10 月	---	是
张国晨	甘肃新川化工有限公司	总经理	2011 年 1 月	---	是
赵双记	甘肃新川化工有限公司	总经理助理	2011 年 1 月	---	是
龚纯黎	联华国际信托投资有限公司	董事	2006 年 9 月	---	是
	丹化科技化工股份有限公司	独立董事	2010 年 2 月	---	是

#### (四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(1) 公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交董事会审议后报股东大会批准执行。 (2) 公司高级管理人员薪酬根据公司《经营目标责任制考核管理办法》和《工资管理方案》，由董事会薪酬与考核委员会根据年度生产经营计划对公司高管人员进行考核，并具体确定各高管人员的年薪数额及发放方式。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在公司担任除董、监事以外职务的董、监事均以其董、监事以外的任职情况领取报酬。在公司股东单位及其关联企业任职并领取报酬的公司董事、监事不在公司领取报酬。 (2) 根据《公司章程》的有关规定，公司高级管理人员的报酬由董事会决定，公司董事会结合公司的经营目标和年度预算，根据《经营目标责任制考核管理办法》和《工资管理方案》将公司的经营业绩与管理者的收入挂钩，于每年的年初制定经营目标，年底严格按照考核评定程序对其进行考评后，确定公司高级管理人员的报酬。 (3) 公司独立董事薪酬根据公司 2010 年 5 月 26 日召开的 2009 年股东大会审议通过的独立董事津贴标准为：每人 5 万元（含税）/年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	(1) 报告期内，在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员在公司均担任除董、监事以外的职务，均以其所任董、监事以外的任职情况领取报酬，基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。 (2) 报告期内，公司独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴每半年计发一次。

#### (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚纯黎	财务总监	聘任	新聘任
王薇薇	董事会秘书	聘任	新聘任
何胜利	副总经理	离任	申请辞职
贺胜利	财务总监	离任	工作变动
赵长栓	董事会秘书	离任	申请辞职

1、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。

2、2010 年 9 月 2 日，赵长栓向公司董事会申请辞去了公司董事会秘书职务。该辞职公告刊登在 2010 年 9 月 3 日的《中国证券报》B004 版及上海证券交易所网站。

3、2010 年 12 月 8 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，聘任王薇薇女士为公司董事会秘书；同意贺胜利先生辞去公司财务总监职务；聘任龚纯黎先生为公司财务总监。该决议公告刊登在 2010 年 12 月 9 日的《中国证券报》B008 版及上海证券交易所网站。

#### (六) 公司员工情况

在职员工总数	3327
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	1801
技术人员	708
销售人员	400
财务人员	199
行政人员	120
其他人员	99
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及本科	850
大专	1206
中专及技校	1101
高中及以下	170

## 六、公司治理结构

### (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

根据中国证监会的要求，公司于 2010 年 4 月 28 日召开第四届董事会第三次会议审议通过了《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》、《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》四项制度，进一步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，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；进一步加强了对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，进一步防止公司董事、监事和高级管理人员以及控股股东违规买卖公司股票行为的发生。

#### 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，公司治理工作尚存在一定不足之处，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》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，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。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
新希望化工下属华融化工、新川化工从事氯碱化工相关业务，该业务与公司的主营业务之间存在一定的同业竞争问题。	董事长	公司已于2011年1月4日召开第四届董事会第九次会议审议通过了发行股份购买资产暨关联交易预案等相关议案，拟向新希望化工、添惠投资、茂源实业及自然人刘畅、王守勤、李巍发行不超过42,000万股股份用以收购新希望化工持有的华融化工100%股权；新希望化工、金平添惠投资有限公司、德阳市茂源实业有限公司、刘畅、王守勤、李巍合计持有的甘肃新川化工有限公司100%股权。本次发行股份购买资产完成后，公司将持有华融化工100%股权、新川化工100%股权。本次重组完成后，将从根本上避免新希望化工及其关联方企业与公司之间的同业竞争问题。本次重组工作尚未完成。	目前，本次重组相关审计、评估工作正在进行中，尚未完成。	整改完成时间将由公司资产重组工作进展情况而决定。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵力宾	否	7	1	6	0	0	否
王航	否	7	0	6	1	0	否
黄代云	否	7	1	6	0	0	否
沈明	否	7	1	6	0	0	否
刁兴文	否	7	1	6	0	0	否
张国晨	否	7	1	6	0	0	否
翁宇	是	7	1	6	0	0	否
查松	是	7	1	6	0	0	否
杜肯堂	是	7	1	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
翁宇	无	无	
查松	无	无	
杜肯堂	无	无	

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

#### (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司已经建立了《公司独立董事工作制度》、《公司独立董事年报工作制度》等相关工作制度,形成了比较完善的独立董事工作机制。

#### (2) 独立董事相关工作制度的主要内容

《公司独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、特别职权、独立意见以及公司为独立董事提供的工作条件、独立董事义务等方面对独立董事的相关工作作了规定;《公司独立董事年报工作制度》主要明确了独立董事在年报编制、审核和披露工作中的主要职责和具体工作。

#### (3) 独立董事履职情况

报告期内,公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责,认真履行独立董事的职责,及时了解公司的生产、经营、财务等方面的情况,积极参加公司董事会和股东大会,认真审议董事会各项议案,对公司定期报告、关联交易、高管聘任、规范运作及其他重大事项进行审查,并发表独立意见;为董事会科学决策起到了积极作用,切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。公司独立董事同时作为董事会各专门委员会委员,认真履行其职责,在公司 2010 年年报编制、审核和披露过程中,独立董事充分发挥了审查、监督作用,严格履行其责任和义务,勤勉尽责地开展工作,与董事会审计委员会、年审会计师就 2010 年年报审计进行了会议沟通,并形成了书面记录。

#### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司独立于控股股东,公司拥有独立的产、供、销体系,具有独立完整的业务及自主经营能力。本公司的生产经营不依赖于控股股东。目前公司与控股股东的产品部分相同,但由于所在地理位置和销售区域不同,目前尚不能完全构成同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统,拥有独立的采购和销售系统,工业产权、商标、非专利技术和土地等无形资产均由公司独立拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司独立设置机构,建立了适应公司营运发展的组织机构。公司总部、全资子公司、控股子公司形成了一个有机、完整的生产经营系统。机构完整并完全独立于控股股东,办公地点和生产经营场所与控股股东完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门,有独立的财务人员,建立了独立的会计核算系统和财务管理制度,并在银行独立开户,独立纳税,各子公司也建立了相应的会计核算系统和财务管理制度。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律法规的要求，逐步建立健全公司内部控制制度，并有效执行。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律法规的要求，逐步对公司内部控制制度进行全面、系统的梳理和评价，对内控制度的薄弱环节和控制缺陷进行规范和修订。在建立和实施内部控制制度时，公司将全面考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，2011 年公司将进一步梳理和完善内控制度、内控流程。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司设立了审计监察部，配备了专职内部审计人员，由董事会审计委员会直接领导，负责公司财务审计和对内部控制制度的健全性、有效性进行检查和评价，针对内控制度的薄弱环节和管理中的不完善之处，提出改进意见，促进公司内控制度不断建立、健全、规范并有效执行。同时，还设有法务中心，对公司及分子公司所有重大合同进行审查，严格控制经营风险。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会审计委员会对监督和核查工作以及内部控制有效实施进行监督，若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会及审计委员会将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，进一步完善相关内部控制制度，强内部控制的监督检查，分析内部控制存在的缺陷和原因，提出整改要求，并跟踪内部控制整改情况。董事会审计委员会定期组织公司审计监察部对公司内部控制制度执行情况进行检查，切实提高公司风险防范能力和规范运作水平。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等法律、法规的要求，制定和完善了一系列与财务核算有关的内部控制制度，基本覆盖了资金收支、融资、投资等方面。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司处于内控制度和流程梳理阶段，尚需进一步建立、健全内部控制制度，目前尚未发现内部控制制度存在重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立公正、透明的高级管理人员绩效评定体系，公司高级管理人员的薪酬根据《公司高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》并结合公司实际情况而确定，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核，作出客观公正的评价，并依据考核结果确定高级管理人员的薪酬，从而有效调动管理者的积极性和创造力，有利于促进公司长期稳定发展。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了进一步增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高公司年报信息披露的质量和透明度，公司于 2010 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，导致年报信息披露发生重大差错，从而对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时必须予以追究与处理，并严格规定了责任认定标准、责任追究形式及程序。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 26 日	《中国证券报》A04 版	2010 年 5 月 27 日

2009 年度股东大会审议并通过了如下决议：

- 1、公司 2009 年年度报告全文及摘要；
- 2、公司 2009 年度董事会工作报告；
- 3、公司 2009 年度监事会工作报告；
- 4、公司 2009 年度财务决算报告；
- 5、公司 2009 年度利润分配预案；
- 6、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；
- 7、关于修订《公司章程》的议案；
- 8、关于公司 2009 年度计提资产减值准备的议案；
- 9、关于公司董事、监事津贴标准的议案；
- 10、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。

本次股东大会由四川守民律师事务所曹承磊、王成律师现场见证，并出具了法律意见书。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司深入贯彻董事会的全年工作部署，紧紧围绕年度经营目标，全面落实年度经营计划。面对破产重整计划执行的重大资金压力，公司积极寻求多方资金支持，在公司大股东等各方的帮助及支持下，努力筹措和合理安排运营资金，降低了公司的财务危机，保障了公司生产的安全稳定运行；面对原材料煤、电石价格大幅度上涨、产品销售价格偏低、全国性限电限产等不利因素，公司努力提高管理性能，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，有效增加现有装置的产出效率，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 1,012,448,986.54 元，归属于上市公司股东的净利润 5,871,930.17 元。

#### 2、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

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 (%)
<b>分行业</b>						
氯碱化 工	837,522,706.60	784,422,863.68	6.34	34.45	20.59	10.77
塑料	140,406,861.80	146,276,292.22	-4.18	28.60	25.20	2.84
水泥	15,239,693.01	14,033,009.16	7.92	3857.33	1211.86	185.69
<b>分产品</b>						
树脂	648,113,644.09	622,602,668.09	3.94	34.38	19.45	12.00
农用膜	137,675,815.22	142,765,807.96	-3.70	26.06	22.21	3.27
液碱	124,546,932.90	100,385,053.85	19.40	13.91	13.78	0.09
其他膜 产品	2,731,046.58	3,510,484.26	-28.54	8386.78	19296.21	-183.46
水泥	15,239,693.01	14,033,009.16	7.92	3857.33	1211.86	185.69
膜液氯	26,838,555.48	28,189,610.91	-5.03	98.42	20.75	67.57
膜盐酸	1,552,851.29	3,027,228.03	-94.95	107.86	70.81	42.28
次钠	585,561.73	1,408,433.02	-140.53	51.36	12.84	82.11
蒸汽	35,885,161.11	28,809,869.78	19.72	115.86	96.20	8.05

(2) 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地 区	2010 年营业收入	2009 年营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
西北地区	29,337,547.47	24,160,461.01	21.43
西南地区	2,724,360.71	—	—
华北地区	734,895,214.57	587,478,972.15	25.09
华中地区	24,809,388.75	6,834,970.29	262.98
华南地区	97,167,871.06	66,298,663.83	46.56
华东地区	102,425,489.76	43,355,411.11	136.25
东北地区	1,809,389.09	4,361,953.34	-58.52
合 计	993,169,261.41	732,490,431.73	35.59

(3) 主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	486,919,992.96	占采购总额比重	48.76%
前五名销售客户销售金额合计	246,626,019.45	占销售总额比重	24.36%

(4) 报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	增减比例(%)	变动原因
货币资金	79,098,704.15	27,606,424.95	186.52	主要原因是公司破产管理人本期收到宝硕破产资产管理中心职工安置款6,000.00万元,该款项年末结余较大。
应收票据	9,114,120.00	13,730,035.48	-33.62	主要原因为公司经营现金短缺,主要业务活动开支用票据背书支付,期末结存票据减少。
应收账款	15,124,251.16	7,922,286.55	90.91	主要原因为公司本期销售规模增加,在销售政策不变的情况下,应收账款也增加。
在建工程	71,968,154.85	38,722,164.06	85.86	主要原因是本期公司进行树脂扩能改造及购入保定宝源新型塑料包装材料有限公司的破产财产进行技改,这两个项目在年末均没有完工验收。
短期借款	154,200,000.00	100,000,000.00	54.20	主要原因是公司年初10,000.00万元短期借款本年内到期,公司为偿还借款及满足自身资金需求,借入15,420.00万元。
应付账款	90,360,577.56	69,998,797.70	29.09	主要原因是公司为满足非采购业务活动现金支付,增加了采购欠付比例。
应付利息	31,151,726.94	23,711,760.90	31.38	主要原因为公司对优先债权及借款在本期计息后,支付利息较少。
其他应付款	221,429,471.42	138,450,487.25	59.93	主要原因为公司资金压力大,本期从新希望化工往来融资借入47,829,700.00元款项以及宝硕破产资产管理中心拨入职工安置款年末还结余35,966,704.07元挂其他应付款。
一年内到期的非流动负债	2,582,464,160.01	1,790,894,359.45	44.20	主要原因为公司在年末的长期应付款全部已到期和在一年内到期。
专项储备	2,526,488.23	3,639,242.24	-30.58	主要原因为公司本期进行安全防护整改,动用了较大的储备资金。

## (5) 报告期内,公司利润表指标同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	增减比例(%)	变动原因
营业收入	1,012,448,986.54	753,824,300.82	34.31	主要原因是氯碱分公司本期树脂销售数量和单价均高于上期。
营业成本	961,898,244.73	788,281,724.78	22.02	主要原因是氯碱分公司本期树脂销售数量和单价均高于上期。
营业税金及附加	2,215,747.85	1,326,090.88	67.09	主要原因是氯碱分公司销售毛利由上期负数变为本期正数,应纳流转税增加,导致营业税金及附加增加。
资产减值损失	5,283,308.46	202,821,735.72	-97.40	主要原因是由于公司上期持续亏损,长期资产减值明显,根据资产评估报告计提了较大金额的资产减值损失。
投资收益	175,000.00	30,244,126.48	-99.42	主要原因是上期由于合并范围的变化

				确认了较大金额的投资处置收益。
营业外收入	43,359,798.60	12,120,080.49	257.75	主要原因是公司本期获取政府支持力度大。
营业外支出	473,818.78	16,535,591.03	-97.13	主要原因为上期合并范围发生变化,确认了较大金额的担保损失。

(6) 报告期内公司现金流量情况说明

单位:元 币种:人民币

项 目	本期数	上期数
<b>一、经营活动</b>		
现金流入总额	541,216,462.95	355,303,709.55
现金流出总额	537,335,878.41	352,709,091.74
现金流量净额	3,880,584.54	2,594,617.81
<b>二、投资活动</b>		
现金流入总额	346,785.75	180,924.54
现金流出总额	53,025,928.26	12,864,783.12
现金流量净额	-52,679,142.51	-12,683,858.58
<b>三、筹资活动</b>		
现金流入总额	202,029,700.00	17,700,000.00
现金流出总额	101,690,452.42	5,031,239.44
现金流量净额	100,339,247.58	12,668,760.56

(7) 与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

(8) 持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(9) 主要控股子公司和参股公司业绩情况说明

公司主要控股子公司保定宝源新型塑料包装材料有限公司、河北宝硕管材有限公司、保定宝硕新型建筑材料有限公司已于 2008 年 11 月 26 日进入破产程序,受其影响,公司已对上述控股子公司失去控制;由于市场环境的恶化以及资金链的断裂,公司控股子公司天津宝络五金制造有限公司、天津门窗发展有限公司项目早已停顿,公司 2009 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第三十二次会议通过了将上述两家控股子公司纳入清算范围的决议。因此,上述控股子公司的资产负债均不纳入合并报表范围。

### 3、对公司未来发展的展望

#### (1) 公司所处行业发展趋势

PVC 因其优良的耐化学腐蚀性、电绝缘性、阻燃性、质轻、强度高且易于加工的优点,被广泛用于工业、农业、建筑、电子、医疗、汽车等领域,成为应用领域最广的塑料品种,需求增长较快,根据中国氯碱工业协会统计,1995 年至 2002 年,平均增长率为 22.2%,成为全球 PVC 消费增长最快的国家。2009 年国内 PVC 表观消费量超过 1054.90 万吨,已是全球最大的消费市场。

2010 年是中国氯碱产业处在结构调整、产业升级的关键一年;2010 年同样是氯碱企业极力加大开发市场的关键一年;2010 年也是中国氯碱产业步入“十二五”规划承上启下的关键一年。“十二五”时期,氯碱行业的发展将继续保持快速发展的势头。2011 年随着国家加强农村基础设施建设和保障性住房建设等相关政策的全面落实,将会进一步增加 PVC 制品的消费量,促进 PVC 需求量的增长。一是根据我国贫油富煤的现状,随着国际油价的日益攀升,乙烯法氯碱企业的发展将受到很大程度限制,乙烯法工艺产能不断下降,而电石法工艺依托我国丰富的煤炭和电石资源,以及成熟的工艺,使得电石法聚氯乙烯占

据了超过 75% 的份额；二是氯碱产业集中度不断提高，产业整合是大势所趋，规模优势更将凸显；三是产业政策环境利好。国家制定的一系列调结构和降能耗的政策措施，从产业布局、规模与工艺、能源消耗、安全环保以及监督管理等方面对氯碱行业的发展予以引导和规范，鼓励和支持优秀氯碱企业的发展；四是“十二五”末高耗能产品单耗达到国际先进水平，能耗在“十一五”的基础上再降 10%，主要产品实现清洁生产，主要污染物排放量在“十一五”的基础上再降 10%，这为产业链完整、环保达标的企业提供更加积极的政策支持。

烧碱作为重要的基本无机化工原料，被广泛用于轻工、化工、医药、电力等部门，近几年来我国烧碱表观消费量快速增长，平均增速达到 10%，2009 年表观消费量达到 1741 万吨，下游主要消费领域均保持了高速增长。随着造纸、纺织、石油、电力、化工、医药等行业的快速发展，“十二五”期间国内烧碱市场整体依然向好，需求仍将保持稳定增长。

### (2) 公司所处行业面临的市场竞争格局

“十一五”期间，我国氯碱行业产能结构性过剩问题较为严重，行业集中度不高也是行业发展的内部阻力，导致一些地区、企业的非理性扩张，致使行业总体供大于求。随着中国氯碱产业已进入新一轮高速增长期，政府把节能减排、环境友好、改善民生，作为了“十二五”期间经济发展的重要任务，因此未来五年，节能减排任务将会更重，高能耗、高成本的氯碱产业成本竞争将成为最主要的竞争方式。

随着我国颁布的《氯碱（烧碱、聚氯乙烯）行业准入条件》、《清洁生产标准 氯碱工业（聚氯乙烯）》、《清洁生产标准 氯碱工业（烧碱）》等产业政策落实和“节能减排”的力度，将会遏制氯碱行业盲目扩张的趋势，促进产业结构升级，规范行业发展，而且将会促进靠近资源、能源产地的公司的发展。而氯碱产业通过这一轮高速发展，也将形成较为雄厚的产业基础，呈现出向大规模、集约化方向发展的趋势。

### (3) 公司发展战略

根据“十二五”规划和企业的实际情况，确定了公司的发展战略：以产业结构调整为主攻方向，以科技创新为重要支持，以管理创新为强大动力，坚定发展信心，抓住发展机遇，发展循环经济，打造链式产业。据此确定了今年的发展重点，即：加大企业内部产品结构调整和优化的力度，坚持以氯碱产品为主、塑料制品为辅，形成公司主业突出、上下游产业链紧密结合的效益型结构；同时紧紧围绕重大资产重组，积极推进重整计划的落实，争取尽早将大股东的优质资产注入上市公司，进一步保障和提升公司的可持续发展能力。

### (4) 公司新年度工作计划

2011 年是“十二五”规划的开局之年，是公司“脱胎换骨”，实现可持续发展的关键之年，因此公司 2011 年的工作中心：一是抓住“十二五”期间的产业结构调整带来的发展机遇，采取科学和严格的管理手段，搞好现有产业的生产经营，通过资源整合打造循环经济、技术改造提高产能、节能减排降低成本、转变经营管理推行 6S 管理等全方面提升企业的经济效益；二是认真做好公司重大资产重组的各项工作，力争今年完成公司重大资产重组工作，以此彻底改善公司当前的经营和财务状况，以恢复公司的可持续经营能力，早日实现公司“摘星脱帽”，成为规范、健康、优秀的上市公司。

① 大力发展主业，公司将积极围绕重大资产重组，重点推进公司重组工作，以彻底改善公司资产质量，保障公司的持续经营能力。

② 向管理要效益，通过精细化管理，推动降耗增效。一是对成本构成要素进行梳理，制定成本费用控制方案，确定成本费用控制点，控制目标，确定控制措施；二是加大对生产经营的过程控制，避免生产不合格造成的成本浪费；三是做好原辅材料采购供应管理，严格执行采购合同的质量标准，继续大力推进终端采购，推行招标采购。

③ 进行内部资源整合，加大对公司原控股子公司河北宝硕管材有限公司、保定宝硕新型建筑材料有限公司的重组力度，力争尽快将其融入公司；同时尽快解决氯碱产品电石渣

处理问题，以发展循环经济，打造公司链式经济。

④抓好财务管理，严格执行各项财务管理制度，加大贷款的回款力度，保证产品的销售率，降低存货周转周期；加强预算管理，从严安排和执行资金的使用计划，做好资金平衡工作，集中有限资金保证生产正常进行，确保资金不断链。

⑤坚持以市场导向，不断推进创新营销理念，及时调整产品结构，改变销售策略，提高产品盈利水平；不断加强有效沟通，打造营销攻坚战，提高团队执行力；利用市场回暖的大好时机，强化营销管理。

⑥根据财政部会同证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求，做好公司内部控制的持续治理工作，在保证生产经营正常平稳运行前提下，逐步完善公司内部控制制度，对内控重点环节进行定期检查，做好风险防控，切实提高公司运营质量。

⑦严格按照《上市公司治理准则》和《公司信息披露事务管理制度》的规定和要求，切实履行信息披露义务，做好投资者关系管理，规范公司运作，提高公司治理水平。

⑧深化内部改革，精简机构和人员；进一步开发人力资源，加大员工培训力度；完善人才引进和使用的激励机制，优化人才结构。

#### **(5)公司资金需求、使用计划及资金来源情况**

为了偿还公司破产重整债务及执行公司 2011 年度经营计划，公司资金需求将会大幅增加，为此公司一方面通过加强内部管理，严格控制成本，提高产品获利能力；另一方面向多方积极寻求资金支持，开拓多种融资渠道。

#### **(6)公司实现未来发展战略可能面临的风险及采取的对策、措施**

①尽管公司破产重整计划得到了有力推动，但公司依然面临较大的偿债压力，公司的可持续经营能力仍然面临较大的考验。

措施：加快公司资产重组的工作力度，争取年内将大股东的优质资产注入上市公司；同时大力发展氯碱产业，通过技术改造和资产整合，打造以氯碱产品为中心的上下游产业链，打造循环经济，提高公司的可持续经营能力。

②受历史遗留问题等多方面因素的影响，公司资金短缺现象较为严重。

对此，一方面积极寻求多方资金支持；另一方面做好产销平衡，努力实现公司资金良性周转，同时加强资金管理，最大限度地压缩各项费用支出，加大清收贷款的力度，保障贷款及时收回，提高资金使用效率，保障公司生产经营资金的需求。

③宏观经济形势带来的经营风险

公司主要产品为宏观经济基础材料，仍会受到宏观经济波动的影响，如果未来经济环境出现波动，仍会对公司业绩造成一定影响。

公司将持续关注国际、国内经济形势，及时掌握国家政策的变化，合理预测国际能源的走势，密切关注氯碱产品市场形势，以最快捷、最有效的措施给予应对。

④通货膨胀趋势尚未得到有效抑制，电石、煤炭、电力价格的上涨不断推高公司生产经营成本，影响公司盈利能力。

公司将一方面深化目标成本管理，坚持挖潜增效，严格控制原材料及能源消耗，实现成本有效控制；另一方面加强市场分析与预测，突出库存管理，加强比价采购和采购价格核查，加强原材料质量监控，加强与供应商开发与合作，优化供应渠道与运输渠道，降低原材料成本与物流成本。

⑤公司氯碱化工产品的行业风险

公司氯碱化工产品属于基础化工原料，目前氯碱行业整体产能过剩，加之受国家房地产调控的影响，市场竞争更趋激烈；节能减排导致电石、煤炭等主要原、燃材料供应异常紧张且价格持续高位运行

措施：公司将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，提高产品质量，增强公司市场竞争力。

#### ⑥环境保护因素限制

为了促进氯碱行业产业结构升级,规范行业发展,国家发改委制订发布并于 2007 年 12 月 1 日开始执行的《氯碱(烧碱、聚氯乙烯)行业准入条件》,同时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。在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,这在一定程度增加了公司的运营成本。

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。一方面公司将加大协调地方环保部门,争取妥善解决产品环保问题,另一方面将加大环保投入和环境治理力度,积极推进包括电石渣处理等生产装置的技术改造,减少“三废”的排放总量,进一步实现达标排放、循环再利用,降低公司的运营成本;同时强化员工环境、环保意识,保证生产装置安全平稳运行。

#### 4、公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

### (二) 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。

### (三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

四川华信(集团)会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告进行了审计,为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告,现将其强调事项段所涉及的事项说明如下:

“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表“附注”所述,公司已支付部分已到期重整债务,大股东新希望化工投资有限公司承诺对公司尚未履行的重整债务提供担保。截至 2010 年 12 月 31 日,公司累计经营亏损金额为 330,696.42 万元(未考虑破产重整收益),公司已在财务报表“附注”披露了采取的改善措施(包括注入优质资产、大股东提供生产经营资金支持等),但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

根据上述情况公司将采取以下措施改善公司 2011 年的经营环境:

1、寻求大股东的资金支持。一方面帮助公司解决未能偿还的破产重整债务问题,以化解公司的债务危机;另一方面保障公司正常生产经营,解决房地权属合一等历史遗留问题,以提高公司的可持续经营能力。

2、立足于已建立的产业基础,加大企业内部产品结构调整和优化的力度,适度扩大氯碱生产规模,打造以氯碱产品为中心的上下游产业链,解决历史性盈利结构不均衡的问题,提高公司的可持续经营能力。

3、认真做好公司重大资产重组的各项工作,力争今年完成公司重大资产重组工作,借此彻底改善公司当前的经营和财务状况,进一步提升公司的可持续经营能力。

### (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等事项。

### (五) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二次会议(通讯方式)	2010年4月16日	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》。	《中国证券报》 B08版	2010年4月17日
第四届董事会第三次会议	2010年4月28日	审议通过了《公司2009年年度报告全文及摘要》;《公司2009年度董事会工作报告》;《公司2009年度总经理工作报告》;《公司2009年度财务决算报告》;《公司2009年度利润分配预案》;《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》;《关于制订<公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》;《关于制订<公司外部信息报送和使用管理制度>的议案》;《关于制订<公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》;《关于制订<公司董事、监事和高级管理人员所持有本公司股份及其变动管理制度>的议案》;《关于修订<公司章程>的议案》;《董事会关于会计师事务所为公司2009年度财务报告出具的非标准审计意见的说明》;《公司董事会审计委员会履职情况暨关于会计师事务所2009年度的审计工作总结报告》;《关于公司2009年度计提资产减值准备的议案》;《关于公司2008年度会计差错更正的议案》;《公司2010年第一季度报告全文及正文》;《关于收购资产暨关联交易的议案》;《关于公司高管辞职的议案》;《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。	《中国证券报》 D062版	2010年4月30日
第四届董事会第四次会议(通讯方式)	2010年7月12日	审议通过了《关于同意公司重整河北宝硕管材有限公司的议案》。	《中国证券报》 B004版	2010年7月14日
第四届董事会第五次会议(通讯方式)	2010年8月3日	审议通过了《关于新希望化工投资有限公司拟委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司贷款的议案》。	《中国证券报》 B004版	2010年8月4日

第四届董事会第六次会议(通讯方式)	2010年8月28日	审议通过了《公司2010年半年度报告全文及摘要》。	/	/
第四届董事会第七次会议(通讯方式)	2010年10月22日	审议通过了《公司2010年第三季度报告全文及正文》。	/	/
第四届董事会第八次会议(通讯方式)	2010年12月8日	审议通过了《关于聘任王薇薇女士为公司董事会秘书的议案》;《关于贺胜利先生辞去公司财务总监职务的议案》;《关于聘任龚纯黎先生为公司财务总监的议案》。	《中国证券报》 B008版	2010年12月9日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司共召开了一次股东大会,公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的要求,严格按照股东大会决议和授权,认真执行了股东大会通过的各项决议。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### (1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司建立了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《公司内部控制制度》等相关工作制度。

### (2) 审计委员会相关工作制度的主要内容

《公司董事会审计委员会议事规则》明确了委员会的人员组成和职责权限,并规定了审计委员会的决策程序和议事规则。审计委员会作为董事会专门工作机构,主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。《公司董事会审计委员会年报工作规程》要求审计委员会要认真履行职责,勤勉尽责,并在公司财务报告的编制及披露过程中,充分发挥事前、事中、事后审核的独立性,保护公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。根据《公司内部控制制度》规定,公司董事会授权审计委员会负责对公司的财务收支和重大经济活动进行监督和审计,审计委员会下设审计监察部,配备专职审计人员,负责公司的内部审计工作。内部审计监察部由董事会审计委员会领导,依照国家法律、法规、政策、公司章程的有关规定,独立行使审计职权,向董事会审计委员会报告工作。

### (3) 审计委员会履职情况

公司董事会下设审计委员会,由3名成员组成,其中独立董事2名,并由独立董事担任主任委员。

报告期内,公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》、《公司董事会审计委员会议事规则》的要求,忠实、勤勉的履行职责,督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施;认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整;加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通;严格审查公司内控制度及重大关联交易;对公司定期报告的编制进行监督和审议工作;及时处理公司董事会授权的其他事宜等。

在2010年年度审计工作中,公司董事会审计委员会在公司2010年年度报告的编制、审议过程中发挥了积极的沟通协调和监督作用,开展了一系列工作,具体如下:

#### (1) 审计前的准备工作

##### ① 与会计师事务所协商确定2010年报审计工作的时间安排

2011年2月23日,审计委员会与四川华信(集团)会计师事务所就公司2010年度审计问题进行了沟通,听取了会计师事务所的审计工作计划,协商确定了公司2010年度审

计工作安排。

### ② 审阅公司编制的财务会计报表并发表审阅意见

2011 年 2 月 25 日, 审计委员会对公司编制的 2010 年度财务会计报表进行了认真的审阅, 并通过询问公司管理层、查阅股东大会、董事会、监事会等相关会议资料、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据进行分析, 发表了如下审阅意见:

公司编制的 2010 年度财务会计报表基本上公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量, 同意提交四川华信(集团)会计师事务所在此财务会计报表的基础上进行 2010 年度的财务审计工作。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间, 提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项, 以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

### (2) 年审注册会计师进场后督促审计等工作

2011 年 3 月 15 日, 四川华信(集团)会计师事务所正式开始派出审计小组对公司总部和各下属公司展开全面审计。在审计期间, 四川华信(集团)会计师事务所定期向审计委员会汇报审计进展情况, 审计委员会根据审计进度先后三次以电话形式督促四川华信(集团)会计师事务所严格按照审计计划安排完成审计工作, 确保公司年度报告及相关文件按时披露。

### (3) 审阅初步审计意见并发表意见

2011 年 4 月 16 日, 四川华信(集团)会计师事务所为公司 2010 年度财务会计报表出具了初步审计意见, 审计委员会就年审注册会计师提交的初步审计意见进行了认真审议, 并发表了如下审阅意见:

公司 2010 年度财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年度的生产经营成果, 并同意以此财务报表为基础编制公司 2010 年年度报告及其摘要。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作, 以保证公司如期披露 2010 年年度报告。

### (4) 审议正式审计报告并提交审计工作总结报告

2011 年 4 月 25 日, 四川华信(集团)会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序, 向公司出具了审计报告及其它相关资料, 2011 年 4 月 26 日, 审计委员会、独立董事、年审会计师进行了沟通, 并召开了第四届董事会审计委员会 2011 年第一次会议, 对年审注册会计师出具的正式财务报告予以审议, 并一致通过如下决议:

#### ① 公司 2010 年度财务审计报告

公司 2010 年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 同意将公司编制经四川华信(集团)会计师事务所审计的 2010 年度财务报告提交公司董事会审议。

② 审计委员会履职暨关于四川华信(集团)会计师事务所从事公司 2010 年度审计工作的总结报告

#### ③ 关于续聘会计师事务所的议案

审计委员会认为公司聘请的四川华信(集团)会计师事务所在为公司提供 2010 年度审计服务工作中, 恪尽职守, 遵循独立、客观、公正的职业准则, 从会计专业角度维护公司与股东利益, 建议公司继续聘请四川华信(集团)会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会, 由 3 名成员组成, 其中独立董事 2 名, 并由独立董事担任主任委员。

报告期内, 薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《公司薪酬与考核委员会议事规则》的规定, 积极开展工作, 忠实、勤勉地履行各项职责。

薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会议事规则》、《公司董、监事津贴标准》、《公司高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》等相关规定，本着责任、风险和收益对等的原则，根据高级管理人员业绩完成情况，对公司董事、监事以及高级管理人员的绩效考核执行情况进行了审核。经审核，对公司 2010 年年报所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬达成以下意见：公司董事、监事、高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形；公司独立董事津贴发放符合经股东大会审议通过的独立董事津贴标准。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及知情人管理，加强公司内幕信息保密工作，提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人的法制、自律意识，杜绝内幕交易、股价操纵等违法违规行为，维护证券市场“公开、公平、公正”原则，跟据相关法律、法规的规定，公司于 2010 年年 4 月 28 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，规定了内幕信息范围、内幕信息知情人范围、内幕信息知情人登记备案管理、股票限制交易情况、保密责任、责任追究。

为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，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，跟据相关法律、法规的规定，公司于 2010 年年 4 月 28 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《公司外部信息报送和使用管理制度》，规定了公司董事、监事和高级管理人员及其他相关内幕信息人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外部或特定人员泄露定期报告、临时报告内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司拒绝报送；对于依据法律法规依据确需报送的，需将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

#### 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### (六)利润分配或资本公积金转增股本预案

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 2010 年度审计报告，公司 2010 年度母公司实现净利润 8,188,976.55 元，加上上年度结转的未分配利润 -3,303,907,592.95 元，本年度可供分配的利润为 -3,295,718,616.40 元，本年度无可供股东分配利润，经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚须经公司 2010 年度股东大会审议通过。

#### (七)公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2007	0	21,022,261.42	0
2008	0	-717,780,080.23	0
2009	0	-293,643,051.66	0

#### (八)其他披露事项

- 1、公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》。
- 2、四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司出具了《关于河北宝硕股份有

限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，专项说明如下：

# 四川华信(集团)会计师事务所

## SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

### 关于河北宝硕股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

**河北宝硕股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了河北宝硕股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2010 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。并于 2011 年 4 月 28 日签发了川华信审（2011）27 号带强调事项段无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2010 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2010 年度报告使用，不得用作其他用途。

附表：河北宝硕股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司  
二〇一一年四月二十八日

附表:

**河北宝硕股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金往来情况汇总表**

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用性质
上市公司子公司及其附属企业	保定宝硕水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	16,254,287.76	910,105.60			17,164,393.36	经营性占用
其他关联方	河北宝硕集团化二分公司	其他关联关系	应收账款	242,415.35				242,415.35	经营性占用
	保定市宝硕物业管理有限公司	其他关联关系	应收账款	582,127.32				582,127.32	经营性占用
	河北宝硕集团农业分公司	其他关联关系	应收账款	649,818.22			649,818.22		经营性占用
	保定轶思达塑料包装材料有限公司	其他关联关系	应收账款	2,112,687.22				2,112,687.22	经营性占用
	河北宝硕集团动力分公司	其他关联关系	预付款项	20,000.00				20,000.00	经营性占用
	保定宝来塑料包装材料有限公司	其他关联关系	其他应收款	105,730,379.40				105,730,379.40	非经营性占用
	保定宝源新型塑料包装材料有限公司	其他关联关系	其他应收款	29,931,741.15			40,000.00	29,891,741.15	非经营性占用
	保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联关系	其他应收款	25,116,022.47	2,278,425.60		623,476.52	26,770,971.55	非经营性占用
	保定宝硕门窗发展有限公司	其他关联关系	其他应收款	24,925,209.24	4,768,675.69			29,693,884.93	非经营性占用
	河北宝硕管材有限公司	其他关联关系	其他应收款	9,620,948.16	1,214,237.29		639,396.20	10,195,789.25	经营及非经营性占用
	河北宝硕集团有限公司化工分公司	其他关联关系	其他应收款	1,085,000.00			1,085,000.00		非经营性占用
	保定富太塑料包装材料有限公司	其他关联关系	其他应收款	663,121.26				663,121.26	非经营性占用
其他关联方	佳木斯宝硕塑料有限公司	其他关联关系	其他应收款	658,509.26				658,509.26	非经营性占用
	河北宝硕集团动力分公司	其他关联关系	其他应收款	278,000.00			278,000.00		非经营性占用
	河北宝硕集团有限公司	其他关联关系	其他应收款	170,988.09				170,988.09	非经营性占用
<b>合计</b>				218,041,254.90	9,171,444.18		3,315,690.94	223,897,008.14	

注: 本期累计偿还数中河北宝硕集团农业分公司、河北宝硕集团有限公司化工分公司、河北宝硕集团动力分公司的金额实际为本期核销的坏账损失。

公司法定代表人: 赵力宏

主管会计工作的公司负责人: 龚纯黎

公司会计机构负责人: 孟祥明

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3		
监事会会议情况	监事会会议议题	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年 4 月 28 日公司召开第四届监事会第二次会议	审议通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》；《公司 2009 年度监事会工作报告》；《监事会关于会计师事务所为公司 2009 年度财务报告出具的非标审计意见的说明》；《关于公司 2009 年度计提资产减值准备的议案》；《公司 2010 年第一季度报告全文及正文》。	《中国证券报》 D062 版	2010 年 4 月 30 日
2010 年 8 月 28 日公司以通讯方式召开第四届监事会第三次会议	审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》。	/	/
2010 年 10 月 22 日公司以通讯方式召开第四届监事会第四次会议	审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》。	/	/

报告期内,公司监事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定,从切实维护股东权益和公司利益出发,认真履行监督的职责,积极开展工作,组织召开了 3 次监事会,同时积极参加公司股东大会和列席公司董事会,对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督,对公司定期报告进行审核并提出审核意见。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、关联交易情况、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司董事、高级管理人员执行职务情况等方面进行了监督。监事会认为,公司能够严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司股东大会议事规则》等法律、法规和规章的规定,规范运作,经营决策合法有效;报告期内,公司内部控制制度得到进一步完善并有效执行;公司董事会认真履行了股东大会的各项决议,其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定;公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规及《公司章程》或者损害公司利益的行为,维护了公司及股东的利益。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司监事会认真审阅了公司的财务报告、定期报告等相关文件。监事会认为,2010 年度公司财务报告真实、准确地反映了公司财务状况和经营成果,四川华信(集团)会计师事务所为公司出具的 2010 年度财务审计报告是实事求是、客观公正的。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会认为,公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致,没有违反法律、法规及损害公司和股东利益行为。

#### **(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

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。

公司监事会认为,上述关联交易有利于公司打造链式经济,有利于公司长远的发展,不会损害中小股东利益,也不会对公司的财务状况及经营成果造成负面影响。交易内容公平、合理,程序合法有效。

#### **(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

2010年8月3日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于新希望化工投资有限公司拟委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司贷款的议案》。2009年8月5日,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的人民币1亿元的一年期委托借款即将到期,新希望化工投资有限公司同意本公司延期偿还该项贷款,续借期限一年。此外,根据公司第四届董事会第二次会议审议通过并经公司2009年度股东大会批准的《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》,在1亿元的借款额度范围内,新希望化工投资有限公司同意以委托借款的形式给予公司5420万元的借款支持,借款期限为一年。上述两笔借款利息将由新希望化工投资有限公司按国家相关政策予以减免。

公司监事会认为,上述关联交易可以保障公司最基本的正常生产经营,交易定价原则公平合理,不存在损害公司利益或中小股东利益、非关联股东利益的行为和情况。本次关联交易履行了必要的决策程序,关联交易定价合理,遵守了公平、公正、自愿、诚信的原则。

#### **(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

四川华信(集团)会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告进行了审计,为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告,现将其强调事项段所涉及的事项说明如下:

“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表“附注”所述,公司已支付部分已到期重整债务,大股东新希望化工投资有限公司承诺对公司尚未履行的重整债务提供担保。截至2010年12月31日,公司累计经营亏损金额为330,696.42万元(未考虑破产重整收益),公司已在财务报表“附注”披露了采取的改善措施(包括注入优质资产、大股东提供生产经营资金支持等),但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司监事会认为四川华信会计师事务所有限公司出具的审计报告中的有关说明和判断,真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果;公司董事会对有关事项作出的专项说明客观真实,同意公司董事会就公司经营情况所作出的相关分析和判断,以及对有关事项的说明和措施。监事会将督促公司尽快采取有效措施,有效化解公司的经营风险,保证公司的可持续经营能力。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本公司无重大诉讼仲裁事项

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

#### 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组债权人分配。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。

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）、第六期债务（总额 239,366,460.05 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、2011 年 2 月 5 日到期。截止目前，公司尚余 684,993,754.52 元重整债务，主要系银行债权人，公司正在与相关债权人协商清偿方案，尚未签署相关书面协议。目前公司该部分破产重整债务已经逾期。基于此，大股东新希望化工投资有限公司于 2011 年 2 月 16 日致函公司，承诺“支持宝硕股份与相关债权人达成债务解决方案，包括以提供信用支持等方式，以期化解宝硕股份由于未能按期执行重整计划可能面临的破产清算的风险”。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权的情况。

#### 2、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。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

##### (1) 收购保定宝源新型塑料包装材料有限公司破产财产包

###### A 交易对方或最终控制方:

保定宝源新型塑料包装材料有限公司破产管理人

###### B 被收购资产:

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。

C 购买日：2010 年 4 月 28 日

D 资产收购价格：1150 万元

E 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润：无

F 自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）：不适用

G 是否为关联交易（如是，说明定价原则）：是

H 资产收购定价原则：

宝源公司破产财产包经北京中同华资产评估有限公司评估，并出具了中同华评报字（2010）第 041 号《资产评估报告书》，评估值为 1312.75 万元，该破产财产包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。

I 所涉及的资产产权是否已全部过户：否

J 所涉及的债权债务是否已全部转移：否

K 该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）：无

L 关联关系：

保定宝源新型塑料包装材料有限公司原为公司控股子公司，公司原持有其 75% 的股权，2008 年 11 月 26 日宝源公司进入破产程序后，由该公司破产管理人管理，公司失去对其控制权。与本公司关联关系构成其他关联关系。

##### (2) 受让型材公司股东让渡的 100% 的股权

###### A 交易对方或最终控制方:

保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人

###### B 被收购资产:

型材公司股东让渡的 100% 的股权。

C 购买日：2010 年 4 月 28 日

D 资产收购价格：2600 万元

E 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润：无

F 自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）：不适用

G 是否为关联交易（如是，说明定价原则）：是

H 资产收购定价原则：

经与型材公司破产管理人协商确定本次受让的股权价格为 2600 万元。

I 所涉及的资产产权是否已全部过户：否

J 所涉及的债权债务是否已全部转移：否

K 该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）：无

L 关联关系：

保定宝硕新型建筑材料有限公司原为公司控股子公司，公司原持有其 75% 的股权，2008 年 11 月 26 日型材公司进入破产重整后，由该公司破产管理人管理，公司失去对其控制权。与本公司关联关系构成其他关联关系。

### （五）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	交易内容	定价原则	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	市场公允价	63,912,709.30	9.86
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	销售商品	树脂	市场公允价	33,134,293.16	5.11
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	销售商品	电力	供电公司价格	16,431,795.07	100.00
河北宝硕管材有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用（购买）	电力	供电公司价格	8,703,550.17	100.00
关联交易说明	树脂销售为公司氯碱分公司销售给关联方，销售价格按市场公允价格计算；因河北宝硕管材有限公司无变电设备，公司绿源塑料分公司（本期注销）及创业塑料分公司按电力公司销售价格全部卖给对方，再按需从对方购入。					

#### 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	购买除商资产以外的资产	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

序号	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
1	保定宝来塑料包装材料有限公司	其他关联人	0.00	105,730,379.40	25,200.00	15,299,395.50
2	保定宝源新型塑料包装材料有限公司	其他关联人	-40,000.00	29,891,741.15	0.00	39,562.51
3	保定宝硕门窗发展有限公司	其他关联人	4,768,675.69	29,693,884.93		
4	保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联人	1,654,949.08	26,770,971.55	154,000.00	212,910.34
5	河北宝硕管材有限公司	其他关联人	574,841.09	10,195,789.25	8,503,271.85	18,395,551.90
6	保定轶思达塑料包装材料有限公司	其他关联人	0.00	2,112,687.22		
7	保定富太塑料包装材料有限公司	参股子公司	0.00	663,121.26	0.00	2,488,816.52
8	佳木斯宝硕塑料有限公司	其他关联人	0.00	658,509.26	0.00	830,000.00
9	保定市宝硕物业管理有限公司	其他关联人	0.00	582,127.32		
10	河北宝硕集团化二分公司	其他关联人	0.00	242,415.35	0.00	563.35
11	河北宝硕集团有限公司	其他关联人	0.00	170,988.09	0.00	695,540.92
12	河北宝硕集团动力分公司	其他关联人	-278,000.00	20,000.00	0.00	711.95
13	天津宝硕门窗发展有限公司	其他关联人			-39,800.00	112,356,107.70

14	新希望化工投资有限公司	控股股东			52,224,521.50	80,785,606.68
15	保定宝通新型塑料包装材料有限公司	其他关联人			-20,000.00	49,594,600.00
16	浙江宝硕管材有限公司	其他关联人			0.00	19,489,901.00
17	宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	其他关联人			0.00	17,434,145.85
18	天津宝络五金制造有限公司	其他关联人			0.00	5,889,667.33
19	新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	参股子公司			0.00	5,855,341.55
20	北京宝硕新型建材有限公司	其他关联人			0.00	712,520.57
21	保定德玛斯新型建筑材料有限公司	其他关联人			0.00	430,004.30
22	保定宝康塑料母料有限公司	其他关联人			-9,570.92	225,752.54
23	保定市德利得物流有限公司	其他关联人			0.00	174,530.71
24	河北宝硕集团纸品包装分公司	其他关联人			0.00	32,566.65
25	保定中产新型塑料包装材料有限公司	其他关联人			0.00	317.26
26	河北宝硕集团农业分公司	其他关联人	-649,818.22			
27	河北宝硕集团有限公司化工分公司	其他关联人	-1,085,000.00			
合计			4,945,647.64	206,732,614.78	60,837,622.43	330,944,115.13

#### 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%。合同展期到期后,新希望化工投资有限公司同意本公司延期偿还该项贷款,续借期限一年,借款利息将由新希望化工投资有限公司按国家相关政策予以减免。

#### (六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

**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，截至目前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**

本年度公司无委托理财事项。

**4、其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**(七) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

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：</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	执行中

	<p>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，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，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。</p>	执行中

#### (八) 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
	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
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	2

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》，并经公司 2009 年度股东大会审议批准。

#### (九) 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。

报告期内, 公司不存在公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票的情况。

**(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否**

### **(十一) 其他重大事项的说明**

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、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。

3、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, 2010 年 7 月 26 日公司股票停牌并启动重大资产重组工作。2011 年 1 月 4 日, 公司第四届董事会第九次会议审议通过了《公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》等相关议案, 公司拟向新希望化工、金平添惠投资有限公司、德阳市茂源实业有限公司及自然人刘畅、王守勤、李巍发行不超过 42,000 万股股份, 用以收购新希望化工持有的华融化工 100%股权、新希望化工持有的新川化工 59.43%股权、添惠投资持有的新川化工 18.57%股权、茂源实业持有的新川化工 7.29%股权、刘畅持有的新川化工 7.14%股权、王守勤持有的新川化工 5.57%股权、李巍持有的新川化工 2%股权。本次发行股份购买资产完成后, 公司将持有华融化工 100%股权、新川化工 100%股权。目前相关审计、评估工作仍在进行中尚未完成。

4、2010 年 8 月 3 日, 公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于新希望化工投资有限公司拟委托保定市商业银行股份有限公司向阳支行向本公司贷款的议案》。2009 年 8 月 5 日, 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的人民币 1 亿元的一年期委托借款即将到期, 新希望化工投资有限公司同意本公司延期偿还该项贷款, 续借期限一年。此外, 根据公司第四届董事会第二次会议审议通过并经公司 2009 年度股东大会批准的《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》, 在 1 亿元的借款额度范围内, 新希望化工投资有限公司同意以委托借款的形式给予公司 5420 万元的借款支持, 借款期限为一年。上述两笔借款利息将由新希望化工投资有限公司按国家相关政策予以减免。

5、新希望化工投资有限公司所持公司 123,130,937 股份、宝硕集团所持公司 25,368,812 股股份、河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)所持公司 15,773,688 股股份、金华雅苑房地产有限公司所持公司 13,506,000 股股份、中润经济发展有限责任公司所持公司 9,633,963 股股份、北京颐和丰业投资有限公司所持公司 1,534,634 股股份、苏韬所持公司 691,627 股股份、温世英所持公司 509,475 股股份、王志刚所持公司 494,037 股股份于 2011 年 4 月 26 日上市流通, 至此公司所有股份性质全部变为无限售流通股。

**(十二) 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 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-002	公司重大事项公告	《中国证券报》A20 版	2010 年 2 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-003	公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》D032 版	2010 年 2 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-005	公司关联交易公告	《中国证券报》B08 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2009 年年度报告全文	----	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》D062 版	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年第一季度报告全文	----	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》D062 版	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司外部信息报送和使用管理制度	----	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司内幕信息知情人登记管理制度	----	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司年报信息披露重大差错责任追究制度	----	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2009 年度股东大会会议资料	----	2010 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-010	公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A04 版	2010 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2009 年度股东大会	----	2010 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站

	会法律意见书			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-011	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 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-012	公司第四届董事会第四次决议公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 7 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-013	关于公司重大事项停牌公告	《中国证券报》 B012 版	2010 年 7 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-014	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 A20 版	2010 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-015	公司第四届董事会第五次决议公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-016	公司关联交易公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-017	公司重大事项公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-018	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B001 版	2010 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-019	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B001 版	2010 年 8 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-020	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 A16 版	2010 年 8 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-021	关于股票延期复牌的公告	《中国证券报》 B173 版	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-022	关于办公地址变更的公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-023	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B001 版	2010 年 8 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》 B016 版	2010 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年半年度报告全文	----	2010 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-024	关于董事会秘书辞职的公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 9 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-025	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B001 版	2010 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-026	关于股票延期复牌的公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 9 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-027	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 9 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-028	关于股票延期复牌的公告	《中国证券报》 B012 版	2010 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-029	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 A21 版	2010 年 9 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-030	关于股票延期复牌的公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 9 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-031	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 A16 版	2010 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-032	关于股票延期复牌的公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 10 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

临 2010-033	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-034	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年第三季度 报告正文	《中国证券报》 B004 版	2010 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
----	公司 2010 年第三季度 报告全文	----	2010 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-035	关于股票延期复牌的公 告	《中国证券报》 B005 版	2010 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-036	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-037	关于股票延期复牌的公 告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-038	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 11 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-039	关于股票延期复牌的公 告	《中国证券报》 B005 版	2010 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-040	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 A21 版	2010 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-041	关于股票延期复牌的公 告	《中国证券报》 B008 版	2010 年 12 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-042	公司第四届董事会第八 次会议决议公告	《中国证券报》 B008 版	2010 年 12 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-043	公司重大事项进展公告	《中国证券报》 B001 版	2010 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-044	关于股票延期复牌的公 告	《中国证券报》 B008 版	2010 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-045	关于收到财政补贴的公 告	《中国证券报》 B004 版	2010 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司注册会计师徐家敏、李敏审计,并出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

# 四川华信(集团)会计师事务所

## SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

川华信审(2011)27号

### 审计报告

河北宝硕股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的河北宝硕股份有限公司(以下简称“宝硕股份”)财务报表,包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2010年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是宝硕股份管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，宝硕股份的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了宝硕股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注九”所述，宝硕股份已支付部分已到期重整债务，大股东新希望化工投资有限公司承诺对宝硕股份尚未履行的重整债务提供担保，但是截至 2010 年 12 月 31 日，宝硕股份累计经营亏损金额为 330,696.42 万元（未考虑破产重整收益），营运资金为-297,704.59 万元，宝硕股份已在财务报表“附注十”披露了采取的改善措施（包括注入优质资产、大股东提供生产经营资金支持等），但其持续经营能力仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：徐家敏

有限责任公司

中国·成都

中国注册会计师：李敏

2011 年 4 月 28 日

**(二) 财务报表**
**合并资产负债表**  
 2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	79,098,704.15	27,606,424.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	9,114,120.00	13,730,035.48
应收账款	五、3	15,124,251.16	7,922,286.55
预付款项	五、4	11,898,367.06	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	五、5	44,305,569.61	36,049,407.65
买入返售金融资产			
存货	五、6	67,866,605.64	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		227,407,617.62	138,282,463.06
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	11,698,815.88	11,698,815.88
投资性房地产			
固定资产	五、8	488,093,148.66	525,177,145.88
在建工程	五、9	71,968,154.85	38,722,164.06
工程物资	五、10	22,584.22	22,845.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	45,353,090.34	46,672,479.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,464,844.98	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		619,600,638.93	624,262,843.86
资产总计		847,008,256.55	762,545,306.92

<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、14	154,200,000.00	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	五、15	90,360,577.56	69,998,797.70
预收款项	五、16	40,212,954.53	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	五、17	44,566,834.75	41,447,483.12
应交税费	五、18	39,101,797.49	41,981,894.02
应付利息	五、19	31,151,726.94	23,711,760.90
应付股利	五、20	966,000.00	966,000.00
其他应付款	五、21	221,429,471.42	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	五、22	2,582,464,160.01	1,790,894,359.45
其他流动负债			
流动负债合计		3,204,453,522.70	2,245,693,796.26
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、23		872,571,785.58
专项应付款	五、24	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债	五、25	277,905,195.75	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		279,905,195.75	1,158,925,575.03
负债合计		3,484,358,718.45	3,404,619,371.29
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五、26	412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积	五、27	238,233,559.75	238,233,559.75
减:库存股			
专项储备	五、28	2,526,488.23	3,639,242.24
盈余公积	五、29	16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润	五、30	-3,306,964,236.42	-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		-2,637,494,187.76	-2,642,253,363.92
少数股东权益		143,725.86	179,299.55
所有者权益合计		-2,637,350,461.90	-2,642,074,064.37
负债和所有者权益总计		847,008,256.55	762,545,306.92

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

**母公司资产负债表**  
 2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		78,630,215.85	27,600,235.27
交易性金融资产			
应收票据		9,114,120.00	13,730,035.48
应收账款	十一、1	13,295,660.52	7,702,047.19
预付款项		10,721,847.55	13,822,250.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	61,469,962.97	51,010,678.09
存货		64,251,517.51	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		237,483,324.40	150,173,855.73
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	27,112,529.02	27,112,529.02
投资性房地产			
固定资产		473,220,849.89	508,347,017.74
在建工程		71,968,154.85	38,722,164.06
工程物资		22,584.22	22,845.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,855,761.01	41,023,146.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,464,844.98	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		614,644,723.97	617,197,095.53
资产总计		852,128,048.37	767,370,951.26

<b>流动负债:</b>			
短期借款		154,200,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		86,664,027.44	66,920,434.94
预收款项		39,914,555.18	38,163,520.98
应付职工薪酬		44,299,611.17	40,981,817.14
应交税费		37,997,324.40	41,682,671.13
应付利息		31,151,726.94	23,711,760.90
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		220,814,015.22	138,449,601.97
一年内到期的非流动负债		2,582,464,160.01	1,790,894,359.45
其他流动负债			
流动负债合计		3,198,471,420.36	2,241,770,166.51
<b>非流动负债:</b>			
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		277,905,195.75	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		279,905,195.75	1,158,925,575.03
负债合计		3,478,376,616.11	3,400,695,741.54
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
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		2,526,488.23	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		-3,295,718,616.40	-3,303,907,592.95
所有者权益(或股东权益)合计		-2,626,248,567.74	-2,633,324,790.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		852,128,048.37	767,370,951.26

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

## 合并利润表

### 2010 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,012,448,986.54	753,824,300.82
其中: 营业收入	五、31	1,012,448,986.54	753,824,300.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,049,673,609.88	1,074,000,250.31
其中: 营业成本	五、31	961,898,244.73	788,281,724.78
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	五、32	2,215,747.85	1,326,090.88
销售费用	五、33	17,073,690.19	13,887,811.52
管理费用	五、34	53,969,510.24	55,272,502.25
财务费用	五、35	9,233,108.41	12,410,385.16
资产减值损失	五、36	5,283,308.46	202,821,735.72
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)	五、37	175,000.00	30,244,126.48
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)		-37,049,623.34	-289,931,823.01
加: 营业外收入	五、38	43,359,798.60	12,120,080.49
减: 营业外支出	五、39	473,818.78	16,535,591.03
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,836,356.48	-294,347,333.55
减: 所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,836,356.48	-294,347,333.55
归属于母公司所有者的净利润		5,871,930.17	-293,643,051.66
少数股东损益		-35,573.69	-704,281.89
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.01	-0.71
(二) 稀释每股收益		0.01	-0.71
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		5,836,356.48	-294,347,333.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,871,930.17	-293,643,051.66
归属于少数股东的综合收益总额		-35,573.69	-704,281.89

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

## 母公司利润表

### 2010 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	997,116,790.96	753,439,200.57
减: 营业成本	十一、4	947,865,235.57	787,212,019.98
营业税金及附加		2,145,604.01	1,326,090.88
销售费用		16,715,455.51	13,884,861.52
管理费用		50,970,335.35	48,663,671.40
财务费用		9,232,089.69	12,409,950.59
资产减值损失		3,896,062.09	136,907,790.04
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)	十一、5	175,000.00	-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)		-33,532,991.26	-247,112,813.47
加: 营业外收入		42,029,892.52	12,119,980.49
减: 营业外支出		307,924.71	1,978,386.84
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,188,976.55	-236,971,219.82
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,188,976.55	-236,971,219.82
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	-0.57
(二) 稀释每股收益		0.02	-0.57
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,188,976.55	-236,971,219.82

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

## 合并现金流量表

### 2010 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		453,611,162.55	334,380,277.41
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		354,006.45	
收到其他与经营活动有关的现金	五、42(1)	87,251,293.95	20,923,432.14
经营活动现金流入小计		541,216,462.95	355,303,709.55
购买商品、接受劳务支付的现金		316,876,344.33	252,260,762.87
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		50,901,864.08	39,319,446.86
支付的各项税费		24,360,569.99	7,094,514.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、42(2)	145,197,100.01	54,034,367.59
经营活动现金流出小计		537,335,878.41	352,709,091.74
经营活动产生的现金流量净额		3,880,584.54	2,594,617.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		175,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		171,785.75	180,924.54
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		346,785.75	180,924.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		53,025,928.26	12,787,569.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			77,213.56
投资活动现金流出小计		53,025,928.26	12,864,783.12
投资活动产生的现金流量净额		-52,679,142.51	-12,683,858.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		154,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,829,700.00	17,700,000.00
筹资活动现金流入小计		202,029,700.00	17,700,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,690,452.42	31,239.44
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			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		101,690,452.42	5,031,239.44
筹资活动产生的现金流量净额		100,339,247.58	12,668,760.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-156.75	-103.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		51,540,532.86	2,579,416.39
加: 期初现金及现金等价物余额		27,278,380.40	24,698,964.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,818,913.26	27,278,380.40

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

## 母公司现金流量表

### 2010 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,169,733.32	333,660,480.39
收到的税费返还		354,006.45	
收到其他与经营活动有关的现金		85,292,266.57	20,855,439.15
经营活动现金流入小计		522,816,006.34	354,515,919.54
购买商品、接受劳务支付的现金		300,939,422.03	252,101,483.84
支付给职工以及为职工支付的现金		49,576,795.14	36,700,358.42
支付的各项税费		23,913,529.05	7,093,824.91
支付其他与经营活动有关的现金		145,002,162.23	55,684,586.74
经营活动现金流出小计		519,431,908.45	351,580,253.91
经营活动产生的现金流量净额		3,384,097.89	2,935,665.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		175,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,785.75	180,924.54
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		346,785.75	180,924.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,991,740.23	12,584,150.76
投资支付的现金			
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		52,991,740.23	12,584,150.76
投资活动产生的现金流量净额		-52,644,954.48	-12,403,226.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		154,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,829,700.00	17,700,000.00
筹资活动现金流入小计		202,029,700.00	17,700,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,690,452.42	31,239.44
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		101,690,452.42	5,031,239.44
筹资活动产生的现金流量净额		100,339,247.58	12,668,760.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-156.75	-103.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		51,078,234.24	3,201,096.57
加: 期初现金及现金等价物余额		27,272,190.72	24,071,094.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		78,350,424.96	27,272,190.72

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 龚纯黎

会计机构负责人: 孟祥明

## 合并所有者权益变动表

### 2010 年 1—12 月

编制单位: 河北宝硕股份有限公司

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)				-1,112,754.01			5,871,930.17		-35,573.69	4,723,602.47
(一) 净利润							5,871,930.17		-35,573.69	5,836,356.48
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							5,871,930.17		-35,573.69	5,836,356.48
(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				-1,112,754.01						-1,112,754.01
1. 本期提取				5,899,770.54						5,899,770.54
2. 本期使用				7,012,524.55						7,012,524.55
(七) 其他										
四、本期期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75		2,526,488.23	16,210,000.68		-3,306,964,236.42		143,725.86	-2,637,350,461.90

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)				3,639,242.24			-293,643,051.66		-8,944,551.50	-298,948,360.92
(一)净利润							-293,643,051.66		-704,281.89	-294,347,333.55
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-293,643,051.66		-704,281.89	-294,347,333.55
(三)所有者投入和减少资本									-8,240,269.61	-8,240,269.61
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									-8,240,269.61	-8,240,269.61
(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				3,639,242.24						3,639,242.24
1.本期提取				3,639,242.24						3,639,242.24
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	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

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:龚纯黎

会计机构负责人:孟祥明

## 母公司所有者权益变动表

### 2010 年 1—12 月

编制单位: 河北宝硕股份有限公司

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、本年期初余额	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)				-1,112,754.01			8,188,976.55	7,076,222.54
(一) 净利润							8,188,976.55	8,188,976.55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,188,976.55	8,188,976.55
(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				-1,112,754.01				-1,112,754.01
1. 本期提取				5,899,770.54				5,899,770.54
2. 本期使用				7,012,524.55				7,012,524.55
(七) 其他								
四、本期期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75		2,526,488.23	16,210,000.68		-3,295,718,616.40	-2,626,248,567.74

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)				3,639,242.24			-236,971,219.82	-233,331,977.58
(一)净利润							-236,971,219.82	-236,971,219.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-236,971,219.82	-236,971,219.82
(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				3,639,242.24				3,639,242.24
1.本期提取				3,639,242.24				3,639,242.24
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	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

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:龚纯黎

会计机构负责人:孟祥明

### (三) 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。

公司经河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(冀国资发产权2006[129]号)和中华人民共和国财政部《关于中国信达资产管理公司参与河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(财金函[2006]43号)批准,同意公司进行股权分置改革。经2006年4月17日股东会审议通过的《股权分置改革方案》,全体非流通股股东向流通股股东每10股送3.4股,共送40,800,000股,非流通股股东支付对价后获得流通权。截止2010年12月31日,公司有限售条件的流通股190,643,173股,占股本总额46.22%,无限售条件的流通股221,856,827股,占股本总额53.78%。

##### (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(2010年内注销)、糖醇分公司构成。截止2010年12月31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。公司注册地址：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、棚膜、地膜、复合包装材料、合成材料、聚氯乙烯树脂、塑钢门窗及零部件、异型材、土工膜、热收缩包装材料的生产和销售；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；（以下限分支机构经营）氯碱（以生产许可证核定为准）、木糖、木糖醇、糖醇的生产、销售，经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术 的进口业务，但国家限定公司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帐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，但该转回的帐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帐面价值之间的差额，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（包括应收帐款、预付款项、其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，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帐准备。

#### (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；对无法预计未来现金流量的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，按照下述②和③的方法计提坏账准备。

#### 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帐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，每年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，年末进行检查，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

公司生产销售的农用薄膜根据财税[2001]113 号文件要求免征增值税。

## 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	有限责任公司	保定市满城县	制造业	3,000.00	水泥、水泥制品、茶板纸制造、销售、塑料编织包装加工	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	143,725.86		

#### (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

本期与上期比较合并范围无发生变化。

## 五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）明细情况

项目	年末数			年初数		
	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			534,334.34			557,088.14
人民币			534,334.34			557,088.14
美元						
银行存款			78,564,369.81			25,099,642.06
人民币			78,559,318.28			25,094,435.76
美元	762.76	6.6227	5,051.53	762.47	6.8282	5,206.30
其他货币资金						1,949,694.75
人民币						1,949,694.75
美元			-			-
合计			79,098,704.15			27,606,424.95
人民币			79,093,652.62			27,601,218.65
美元	762.76	6.6227	5,051.53	762.47	6.8282	5,206.30

（2）截止 2010 年 12 月 31 日，公司使用受限制的银行存款共 279,790.89 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	年末数	年初数
银行承兑汇票	9,114,120.00	13,730,035.48
商业承兑汇票		
合计	9,114,120.00	13,730,035.48

（2）年末公司无已质押的应收票据。

（3）年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。

（4）截至 2010 年 12 月 31 日，公司已背书转让未到期的银行承兑汇票金额为

243,328,354.92 元，前 5 名明细如下：

出票人或背书人	金额	到期日	备注
河北亿利橡塑集团有限公司	3,510,000.00	2011-5-17	
河北宝硕管材有限公司	3,000,000.00	2011-2-18	
保定市航宇化工有限公司	2,077,607.70	2011-1-8	
河北汇泰塑业有限公司	2,000,000.00	2011-4-15	
天津市鑫丰源塑胶贸易有限公司	2,000,000.00	2011-6-23	
合计	12,587,607.70		

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,107,687.22	20.94	2,112,687.22	11.23	2,112,687.22	7.72	2,112,687.22	10.85

按组合计提坏账准备的应收账款：

1 年以内	10,031,181.27	29.56	501,559.07	2.67	6,277,904.30	22.93	313,895.21	1.61
1-2 年	436,739.47	1.29	43,673.95	0.23	1,752,272.93	6.40	175,227.29	0.90
2-3 年	227,025.35	0.67	45,405.07	0.24	84,555.56	0.31	16,911.11	0.09
3-4 年	49,886.33	0.15	24,943.17	0.13	599,138.57	2.19	299,569.29	1.54
4 年以上	12,084,214.11	35.61	12,084,214.11	64.23	12,319,665.41	44.98	12,319,665.41	63.31
组合小计	22,829,046.53	67.27	12,699,795.37	67.50	21,033,536.77	76.81	13,125,268.31	67.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,001,087.98	11.79	4,001,087.98	21.27	4,236,418.75	15.47	4,222,400.66	21.70
合计	33,937,821.73	100.00	18,813,570.57	100.00	27,382,642.74	100.00	19,460,356.19	100.00

年末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款：

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
保定市轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定高新技术产业开发区供热公司	4,995,000.00			支票入账时间差异，无损失风险
合计	7,107,687.22	2,112,687.22		

年末组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,031,181.27	43.95	501,559.07	6,277,904.30	29.85	313,895.21
1 至 2 年	436,739.47	1.91	43,673.95	1,752,272.93	8.33	175,227.29
2 至 3 年	227,025.35	0.99	45,405.07	84,555.56	0.40	16,911.11
3 至 4 年	49,886.33	0.22	24,943.17	599,138.57	2.85	299,569.29
4 年以上	12,084,214.11	52.93	12,084,214.11	12,319,665.41	58.57	12,319,665.41
合计	22,829,046.53	100.00	12,699,795.37	21,033,536.77	100.00	13,125,268.31

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉市新惠物资有限公司	749,615.82	749,615.82	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市鑫汇物资运输有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
嘉兴市华源塑料有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
湖北惠星塑料有限公司	403,400.00	403,400.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市新市区宏达化工经销中心	216,581.72	216,581.72	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定满通精细化工有限公司	19,998.01	19,998.01	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
围场有机化工总厂二分厂	8,178.19	8,178.19	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市新市区腾飞纸制品包装厂	1,208.39	1,208.39	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县京联塑料包装有限公司	28,609.00	28,609.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县振兴彩印厂	163,302.48	163,302.48	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县龙达包装材料有限公司	578,911.80	578,911.80	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北泰达包装材料有限公司	259,497.20	259,497.20	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
天津市大阳工贸有限公司	662,663.22	662,663.22	100.00	分公司停产前形成的长期挂账

保定金辉公司	22,719.90	22,719.90	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
北京鑫源港工业发展有限公司	1,507.50	1,507.50	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
内蒙华盛有限公司	10,441.83	10,441.83	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
天津金旭公司	36,000.00	36,000.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北保百集团保定百货大楼有限公司	84.00	84.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北保定时代商厦公司	400.00	400.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定胜达永强精细化工有限公司	35,841.60	35,841.60	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定市宝硕物业管理有限公司	582,127.32	582,127.32	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
合计	4,001,087.98	4,001,087.98	100.00	

(2) 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。

(3) 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
宝硕集团农业分公司	货款	649,818.22	宝硕集团下属企业, 集团已破产	是, 宝硕集团下属企业
宝硕集团化工分公司	货款	31,968.08		
宝硕集团轻工用品厂	货款	152,803.57		
合计		834,589.87		

(4) 年末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。

(5) 年末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(%)
保定高新技术产业开发区供热公司	客户	4,995,000.00	1 年以内	14.72
保定市华龙化工有限公司	客户	3,369,637.49	4 年以上	9.93
保定市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	6.23
湖北金环股份有限公司	客户	1,601,258.43	1 年以内	4.72
保定天鹅股份有限公司	客户	1,585,999.01	1 年以内	4.67
合计		13,664,582.15		40.27

(6) 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	年 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	6,101,711.88	37.33		6,101,711.88
1-2 年	547,666.15	3.35		547,666.15
2-3 年	3,794,120.96	23.21	1,518,422.24	2,275,698.72
3 年以上	5,902,832.78	36.11	2,929,542.47	2,973,290.31
合计	16,346,331.77	100.00	4,447,964.71	11,898,367.06

账龄	年 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		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：年末 3 年以上的预付款项金额大于年初 2 年以上的金额原因为：本期公司将以前年度预付的保定市中级人民法院 2,705,821.40 元款项从其他应收款调整入预付款项科目核算。

##### (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
保定市中级人民法院	公司所在地法院	2,705,821.40	3 年以上	公司破产案件预付诉讼费余额
保定市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	长期挂账款项, 已提坏账
中国化工待处理	供应商	1,261,557.61	2-3 年	待处理款项
青岛发达科技事业公司	供应商	1,125,132.03	3 年以上	长期挂账款项, 已提坏账
内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司氯碱化工分公司	供应商	924,602.59	1 年内	预付材料款
合计		7,290,093.69		

注：中国化工待处理款项为公司预付中国化工橡胶总公司下属公司电石款，由于对

方公司内部整合,款项待核实,公司尚欠付中国化工橡胶总公司供销分公司 1,487,019.73 元款项,不存在预付坏账损失风险。

(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	100.00	长期挂账、无业务往来
齐鲁石化	4,010.00	4,010.00	100.00	长期挂账、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	100.00	宝硕集团下属公司、宝硕集团已破产
中成国际运输有限公司	548,243.90	548,243.90	100.00	长期挂账、无业务往来
深圳市福井精细化工有限公司	165,880.00	165,880.00	100.00	长期挂账、无业务往来
保定供电公司	331.78	331.78	100.00	长期挂账、无业务往来
中国石化上海石化有限公司	36,252.00	36,252.00	100.00	长期挂账、无业务往来
中化塑料公司	3,604.41	3,604.41	100.00	长期挂账、无业务往来
成都中德制辊有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	长期挂账、无业务往来
中海客牌石化销售有限公司	0.24	0.24	100.00	长期挂账、无业务往来
中国农业生产资料集团公司	44,542.80	44,542.80	100.00	长期挂账、无业务往来
保定市鑫丰市场陶瓷城鸿达建材部	19,475.00	19,475.00	100.00	长期挂账、无业务往来
保定市世博建材有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账、无业务往来
北京嘉都力扬公司	2,479.37	2,479.37	100.00	长期挂账、无业务往来
秦皇岛源茂公司	1,187.34	1,187.34	100.00	长期挂账、无业务往来
北京乐洋技贸易公司	300.00	300.00	100.00	长期挂账、无业务往来
天船报关行	2,389.00	2,389.00	100.00	长期挂账、无业务往来
保定硕源商贸公司	837,872.82	837,872.82	100.00	长期挂账、无业务往来
天津百福东方货运代理有限公司	708.00	708.00	100.00	长期挂账、无业务往来
中易(北京)工贸有限公司	3,225.00	3,225.00	100.00	长期挂账、无业务往来
北京北潮贸易有限公司	670.00	670.00	100.00	长期挂账、无业务往来
大连泰利丰塑胶原料有限公司	131,092.60	131,092.60	100.00	长期挂账、无业务往来

山西省壶关县糠醛厂	58,440.00	58,440.00	100.00	长期挂账、无业务往来
上海天平水处理实业公司	26,505.00	26,505.00	100.00	长期挂账、无业务往来
南开大学博才科工贸公司	10,000.00	10,000.00	100.00	长期挂账、无业务往来
郭根山	24,000.00	24,000.00	100.00	长期挂账、无业务往来
汤阴县预鑫有限责任公司	5.00	5.00	100.00	长期挂账、无业务往来
天津市双梯无缝钢管有限公司	5.31	5.31	100.00	长期挂账、无业务往来
上海华宝纤维制品有限公司	561.30	561.30	100.00	长期挂账、无业务往来
天津环宇纸塑包装制品有限公司	71.75	71.75	100.00	长期挂账、无业务往来
滕州市臻宇造纸环保设备有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	长期挂账、无业务往来
合计	4,447,964.71	4,447,964.71		

(4) 本期核销的预付款项如下:

单位名称	预付款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宝硕进出口公司	原料款	12,901.17	宝硕集团下属企业, 集团已破产	是, 宝硕集团下属企业
合计		12,901.17		

(5) 年末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

种类	年末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)							
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	232,924,504.48	90.33	194,004,159.08	90.85	227,007,795.37	92.11	196,321,250.92	93.31	
按组合计提坏账准备的应收账款:									
1 年以内	1,115,994.45	0.43	55,799.71	0.03	1,269,437.69	0.52	63,471.88	0.03	
1-2 年	1,000,179.66	0.39	100,017.97	0.05	2,286,145.38	0.93	228,614.54	0.11	
2-3 年	1,750,914.49	0.68	350,182.90	0.16	850,567.98	0.35	170,113.60	0.08	
3-4 年	798,634.16	0.31	399,317.09	0.19	1,014,728.52	0.41	507,364.26	0.24	
4 年以上	17,526,691.40	6.80	17,526,691.40	8.21	6,811,909.28	2.76	6,811,909.28	3.24	

组合小计	22,192,414.16	8.61	18,432,009.07	8.63	12,232,788.85	4.97	7,781,473.56	3.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,741,045.39	1.06	1,116,226.27	0.52	7,208,369.38	2.92	6,296,821.47	2.99
合计	257,857,964.03	100.00	213,552,394.42	100.00	246,448,953.60	100.00	210,399,545.95	100.00

## 年末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款：

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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，预计无法收回
保定宝硕门窗发展有限公司	29,693,884.93	23,598,749.00	79.47	对方母公司破产重整前款项全额计提，新发生款项按账龄计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,770,971.55	23,089,914.47	86.25	破产债权按重整草案清偿率 6% 计提，管理人借支款项不计提，其他按账龄计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人	11,219,801.85			股份公司支付的重整款项，不存在坏账损失风险
保定宝源新型包装材料有限公司	29,891,741.15	29,588,066.88	98.98	破产债权全额计提、管理人借支款项不计提
保定市润达塑料制品经销有限公司	8,247,017.07			不计提，创业塑料分公司尚欠付对方 11,006,041.58 元，不存在坏账损失风险
工行石家庄新华支行	6,854,919.28			破产管理人支付的偿债款，股份公司尚欠付该笔款项，不存在损失风险
河北宝硕管材有限公司	10,195,789.25	7,677,049.33	75.30	破产债权按重整草案清偿 13% 计提，管理人借支款项不计提，其他按账龄计提
深圳市冠恒通科技发展有限公司	4,320,000.00	4,320,000.00	100.00	预付干法乙炔项目改造款，项目的启动无计划，预计无法收回
合计	232,924,504.48	194,004,159.08		

## 年末组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	1,115,994.45	5.03	55,799.71	1,269,437.69	10.38	63,471.88
1 至 2 年	1,000,179.66	4.51	100,017.97	2,286,145.38	18.69	228,614.54
2 至 3 年	1,750,914.49	7.89	350,182.90	850,567.98	6.95	170,113.60
3 至 4 年	798,634.16	3.60	399,317.09	1,014,728.52	8.30	507,364.26
4 年以上	17,526,691.40	78.97	17,526,691.40	6,811,909.28	55.68	6,811,909.28
合计	22,192,414.16	100.00	18,432,009.07	12,232,788.85	100.00	7,781,473.56

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古新龙电化有限公司	127,402.40	127,402.40	100.00	抵账手续丢失、形成呆账
乌海市狮城信息部	154,155.78	154,155.78	100.00	预付呆账转入
新乡化纤股份有限公司	759.64	759.64	100.00	代垫运费、已不运作、形成呆账
北京华夏新达软件股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账,无业务往来
山西省长治市第一汽车运输有限公司	17,936.80	17,936.80	100.00	长期挂账,无业务往来
武乡县鑫龙翔化工有限公司	68,986.22	68,986.22	100.00	长期挂账,无业务往来
内蒙古乌海市电业局海昌实业公司	83,714.50	83,714.50	100.00	长期挂账,无业务往来
保定市石油化工供销总公司仓库	613,270.93	613,270.93	100.00	公司代管单位,无持续经营能力
宝硕股份子公司破产管理人	98,026.65			注 1
河北宝硕管材有限公司破产管理人	859,997.57			注 1
保定富太塑料包装有限公司	663,121.26			注 1
破产管理人支付押金	400.00			注 1
保定宝源新型包装材料有限公司破产管理人	3,273.64			注 1
合计	2,741,045.39	1,116,226.27		

注 1: 该款项为公司破产管理人支付往来款项, 由破产管理人(国资委下属机构)负责收回, 不存在损失风险。

(2) 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。

## (3) 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
河北宝硕集团有限公司化工分公司	往来款	1,085,000.00	宝硕集团已破产	是
河北宝硕集团有限公司动力分公司	往来款	278,000.00	宝硕集团已破产	是
合计		1,363,000.00		

(4) 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。

## (5) 金额较大的其他的其他应收款性质或内容

债务人名称	年末金额	计提坏账准备金额	性质及内容
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	往来款
保定昊华贸易有限公司	1,296,801.26	256,801.63	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
保定市石油化工供销总公司仓库	5,950,531.40	5,950,531.40	代垫往来款
天津开发区北方轻工原料公司	3,000,000.00	3,000,000.00	往来款
合计	12,648,223.78	11,608,224.15	

## (6) 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	3-4 年	41.00
保定宝源新型包装材料有限公司	原子公司	29,891,741.15	3-4 年	11.59
保定宝硕门窗发展有限公司	参股公司	29,693,884.93	1-4 年以上不等	11.52
保定宝硕新型建筑材料有限公司	原子公司	26,770,971.55	1-3 年	10.38
保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人	子公司破产管理人	11,219,801.85	1 年内	4.35
合计		203,306,778.88		78.84

(7) 应收关联方款项见“附注六、(五)”。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	52,637,821.55	351,848.92	52,285,972.63	22,815,387.96	1,042,360.47	21,773,027.49

包装物	755,634.68	139,218.65	616,416.03	877,307.27	139,218.65	738,088.62
在产品	4,756,584.85	4,756,584.85	0.00	5,318,704.89	4,308,591.17	1,010,113.72
自制半成品	857,386.15		857,386.15	4,319,045.53		4,319,045.53
库存商品	14,786,725.22	1,083,709.00	13,703,016.22	12,162,637.44	1,914,427.98	10,248,209.46
低值易耗品	605,500.86	229,169.88	376,330.98	626,069.39	232,677.44	393,391.95
委托加工物资	108,176.93	80,693.30	27,483.63	245,084.05	80,693.30	164,390.75
合计	74,507,830.24	6,641,224.60	67,866,605.64	46,364,236.53	7,717,969.01	38,646,267.52

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,042,360.47		690,511.55		351,848.92
包装物	139,218.65				139,218.65
在产品	4,308,591.17	447,993.68			4,756,584.85
自制半成品					
库存商品	1,914,427.98	451,526.70		1,282,245.68	1,083,709.00
低值易耗品	232,677.44		3,507.56		229,169.88
委托加工物资	80,693.30				80,693.30
合计	7,717,969.01	899,520.38	694,019.11	1,282,245.68	6,641,224.60

## (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年末余额的比例
原材料	停产不再使用、生产出的成品无毛利	市价上升	1.32%
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		
低值易耗品	停产不再使用	市价上升	0.93%
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	130,329.07	359,119.33
在产品	447,993.68	447,993.68	
库存商品	553,733.99	413,652.68	140,081.31

低值易耗品	2,687.95		2,687.95
合计	1,493,864.02	991,975.43	501,888.59

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一处生产经营场所（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），该存货变现受到保定富太塑料包装材料有限公司的阻挠。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

被投资单位	投资成本	年初余额	增 减 变 动	年末余额	减值准备
天津宝络五金制造有限公司	12,200,000.00				12,200,000.00
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	74,635,173.00				74,635,173.00
河北宝硕管材有限公司	70,000,000.00				70,000,000.00
佳木斯宝硕塑料有限公司	4,250,000.00				4,250,000.00
保定宝硕门窗发展有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
天津宝硕门窗发展有限公司	51,000,000.00				51,000,000.00
保定宝硕新型建筑材料有限公司	74,649,499.84				74,649,499.84
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	15,420,855.72				13,423,540.24
保定富太塑料包装材料有限公司	40,795,016.82				10,892,774.63
常州宝硕宏图塑胶有限公司	12,000,000.00	11,298,815.88		11,298,815.88	
保定市城市信用社股份有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	
珠海塑料包装材料有限公司	38,018,102.66				
保定张石高速公路有限公司	14,500,000.00				14,500,000.00
合计	414,968,648.04	11,698,815.88		11,698,815.88	332,650,987.71

(续表)

被投资单位	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
天津宝络五金制造有限公司		100		该公司已进入清算程序,由清算组接管
保定宝源新型塑料包装材料有限公司		75		公司已破产,投资成本尚待核销

河北宝硕管材有限公司		70		该公司进入破产重整程序,由破产管理人接管
佳木斯宝硕塑料有限公司		85		该公司已被佳木斯政府强制清算
保定宝硕门窗发展有限公司		10	10	
天津宝硕门窗发展有限公司		85		该公司已进入清算程序,由清算组接管
保定宝硕新型建筑材料有限公司		75		该公司进入破产重整程序,由破产管理人接管
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司		17	17	
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司		50		在注销过程中
保定富太塑料包装材料有限公司		30		无派出代表,无法实施影响
常州宝硕宏图塑胶有限公司		30		无派出代表,无法实施影响
保定市城市信用社股份有限公司		0.70	0.70	
珠海塑料包装材料有限公司		40		无法正常联系该公司
保定张石高速公路有限公司		29		无法正常联系该公司
合计				

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及常州宝硕宏图塑胶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,并一直处于筹建期,无法联系到该公司,无法实施影响,所以采用成本法核算。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本期增加		本期减少	年末数
<b>原 值</b>					
房屋建筑物	259,661,836.68	3,896,767.87			263,558,604.55
机器设备	931,429,669.91	21,218,395.50		15,002,743.33	937,645,322.08
运输设备	14,530,851.78	106,325.03		231,358.00	14,405,818.81
电子及其他设备	6,805,742.89	1,096,876.47			7,902,619.36
合计	1,212,428,101.26	26,318,364.87		15,234,101.33	1,223,512,364.80
<b>累计折旧</b>		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	56,091,925.95		6,509,512.10		62,601,438.05
机器设备	357,596,212.59		44,347,104.60	4,949,666.66	396,993,650.53
运输设备	4,225,247.14		3,408,061.48	35,014.05	7,598,294.57
电子及其他设备	3,313,339.96		1,330,492.79		4,643,832.75
合计	421,226,725.64		55,595,170.97	4,984,680.71	471,837,215.90
<b>减值准备</b>					
房屋建筑物	53,422,362.70				53,422,362.70
机器设备	210,163,950.12			2,245,686.34	207,918,263.78
运输设备	1,311,276.12			196,543.16	1,114,732.96
电子及其他设备	1,126,640.80				1,126,640.80
合计	266,024,229.74			2,442,229.50	263,582,000.24
<b>净额</b>					
房屋建筑物	150,147,548.03				147,534,803.80
机器设备	363,669,507.20				332,733,407.77
运输设备	8,994,328.52				5,692,791.28
电子及其他设备	2,365,762.13				2,132,145.81
合计	525,177,145.88				488,093,148.66

## (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	29,030,538.45	7,030,612.76	11,356,190.36	10,643,735.33	包装材料分公司因部分固定资产使用受限和产权纠纷闲置、糖醇分公司因停产而闲置
机器设备	90,087,019.60	40,371,844.42	37,236,012.27	12,479,162.91	
电子及其他设备	354,530.10	129,044.11	211,142.59	14,343.40	
合计	119,472,088.15	47,531,501.29	48,803,345.22	23,137,241.64	

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,825,726.48
机器设备	
运输工具	

(5) 年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	无法预计

(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	25,503,127.62	13,855,363.27	9,294,556.81	2,353,207.54
合计	25,513,058.02	13,856,435.71	9,303,414.77	2,353,207.54

受限原因：包装材料分公司的一处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	2,996,690.48	576,910.31	10,599,259.83
机器设备	2,225,636.96	1,736,618.39		489,018.57
合计	16,398,497.58	4,733,308.87	576,910.31	11,088,278.40

存在纠纷的原因：包装材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（该部分资产为原绿源塑料分公司注销转入），该部分资产由中产公司抵偿债务转入原绿源塑料分公司，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。

## 9、在建工程

（1）在建工程分项列示如下

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
CPP 薄膜项目	62,461,600.24	23,873,190.48	38,588,409.76	62,451,608.21	23,873,190.48	38,578,417.73
包装膜技改项目	9,703,288.24		9,703,288.24			
树脂扩能改造	23,532,710.52		23,532,710.52			
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	100,710,298.92	28,742,144.07	71,968,154.85	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)	年初数	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	9,992.03			77.16	停建
包装膜技改项目	1,169.00		9,703,288.24			83.01	试生产
树脂扩能改造	2,000.00		23,532,710.52			117.66	试生产
电解槽改造			11,554,720.79	11,554,720.79			投产
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
合计	15,130.49	67,464,308.13	44,800,711.58	11,554,720.79			

## (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(%)	年末数	资金来源
CPP 薄膜项目	4,130,845.97			62,461,600.24	自筹/贷款
包装膜技改项目				9,703,288.24	自筹
树脂扩能改造				23,532,710.52	自筹
电解槽改造					自筹
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
合计	7,907,284.76			100,710,298.92	

## (3) 在建工程减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	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	62,461,600.24	23,873,190.48	38,588,409.76	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。

## 10、工程物资

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
专用材料	22,845.25		261.03	22,584.22
合计	22,845.25		261.03	22,584.22

## 11、无形资产

## (1) 无形资产明细情况

项目	年初账面余额	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	1,319,389.43		10,043,444.71
土地使用权	11,124,584.18	1,279,389.47		12,403,973.65

商标权	139,999.96	39,999.96		179,999.92
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		1,319,389.43	45,353,090.34
土地使用权	46,612,479.73		1,279,389.47	45,333,090.26
商标权	60,000.04		39,999.96	20,000.08
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				
无形资产账面价值合计	46,672,479.77		1,319,389.43	45,353,090.34
土地使用权	46,612,479.73		1,279,389.47	45,333,090.26
商标权	60,000.04		39,999.96	20,000.08
计算机软件				

(2) 本期摊销额 1,319,389.43 元。

(3) 年末无形资产中有原值 1,282.86 万元，净值 1,008.68 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。

公司在天津空港物流加工区的土地 61,028.3M<sup>2</sup>，原值 78.29 万元，净值 69.41 万元被河北省保定市中级人民法院（（2007）保破字第 014-15 号）民事裁定书裁定作为破产财产查封。

(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	不确定

## 12、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末数	其他减少的原因
离子膜摊销	1,969,393.02	1,269,223.96	773,772.00		2,464,844.98	
合计	1,969,393.02	1,269,223.96	773,772.00		2,464,844.98	

**13、资产减值准备明细**

项目	年初账面 余额	本期增加	本期减少			年末账面 余额
			转 回	转销	其 他 减 少	
一、坏账准备	233,946,613.55	5,077,807.19		2,210,491.04		236,813,929.70
二、存货跌价准备	7,717,969.01	205,501.27		1,282,245.68		6,641,224.60
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			2,442,229.50		263,582,000.24
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	5,283,308.46		5,934,966.22		868,430,286.32

**14、短期借款**

## (1) 短期借款分类：

项 目	年末数	年初数
信用借款	154,200,000.00	100,000,000.00
抵押借款		

担保借款		
质押借款		
合计	154,200,000.00	100,000,000.00

注:信用借款为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公司提供人民币1.542 亿元贷款,合同期限为一年,即从2010 年8 月4 日至2011 年8 月3日,贷款为免息贷款。

(2) 期末公司无已到期未偿还的短期借款。

## 15、应付账款

(1) 账龄分类明细

项目	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	55,330,969.18	61.24	42,907,310.29	61.30
1-2 年	9,029,896.11	9.99	21,605,431.60	30.86
2-3 年	20,516,071.46	22.7	1,048,461.56	1.50
3 年以上	5,483,640.81	6.07	4,437,594.25	6.34
合计	90,360,577.56	100	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) 年末应付账款中大额(100 万元以上)的账龄超过 1 年的应付账款列示如下:

项目	金额	账龄	未结算原因
氯碱分公司暂估入库	6,015,454.24	2-3 年	无查明详细单位并无资金支付
氯碱分公司其他物料供应商	1,000,624.17	3 年以上	无查明详细单位并无资金支付
保定市丰源燃料有限公司	1,663,238.25	2-3 年	无资金支付
济南福瑞得机电设备有限责任公司	1,420,904.00	2-3 年	无资金支付
盘锦辽塑化工有限责任公司	2,700,000.00	2-3 年	无资金支付
永清通昊有限责任公司	2,562,637.53	1-2 年	无资金支付
合计	15,362,858.19		

## 16、预收款项

(1) 账龄分类明细

项目	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	39,433,161.82	98.06	36,847,020.31	96.35
1-2 年	225,555.25	0.56	457,462.40	1.20

2-3 年	72,511.24	0.18	483,205.48	1.26
3 年以上	481,726.22	1.20	455,325.63	1.19
合计	40,212,954.53	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) 年末预收关联方款项见“附注六(五)”。

(4) 年末预收账款中无大额的账龄超过 1 年的预收款。

### 17、应付职工薪酬

项目	年初账面 余额	本期增加额	本期减少	年末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,805,723.34	34,446,992.38	37,958,618.78	4,294,096.94
二、职工福利费		5,096,140.32	5,096,140.32	
三、社会保险费	27,782,369.97	12,168,954.88	6,133,331.65	33,817,993.20
其中：1、医疗保险费	218,624.46	2,125,308.50	2,058,783.35	285,149.61
2、基本养老保险费	25,546,500.63	8,797,087.44	2,417,985.35	31,925,602.72
3、综合保险	421,875.54	36,415.30	458,290.84	
4、失业保险费	531,368.18	758,845.02	882,923.87	407,289.33
5、工伤保险费	78,267.06	224,633.73	235,448.97	67,451.82
6、生育保险费	985,734.10	226,664.89	79,899.27	1,132,499.72
四、住房公积金	830,312.01	1,415,147.84	1,556,770.16	688,689.69
五、工会经费和职工教育经费	5,029,077.80	893,980.29	157,003.17	5,766,054.92
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	41,447,483.12	54,021,215.71	50,901,864.08	44,566,834.75

注：因公司资金困难导致欠付职工薪酬金额较大。

### 18、应交税费

税 种	年末数	年初数
所得税	19,441,301.63	19,441,301.63
增值税	9,956,919.07	11,885,834.43
城市维护建设税	2,371,132.44	2,498,240.17
营业税	1,000.00	1000
土地使用税	1,705,404.00	1,446,936.00

房产税	1,321,544.52	1,321,544.52
个人所得税	245,719.29	232,760.47
印花税	1,462,129.31	1,462,129.31
教育费附加	2,390,150.30	2,443,342.69
地方教育费附加	206,496.93	120,964.46
进口关税		1,127,840.34
合计	39,101,797.49	41,981,894.02

注：各公司税收政策详见附注“三”。

### 19、应付利息

项目	年末数	年初数
优先债权利息	17,394,857.03	14,349,712.49
企业债券利息		
短期借款应付利息	11,545,397.26	8,359,397.26
其他非金融机构借款利息	2,211,472.65	1,002,651.15
合计	31,151,726.94	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。

### 20、应付股利

单位名称	年末数	年初数	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，公司分配挂账。

### 21、其他应付款

#### (1) 账龄分类明细

项目	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	123,417,392.32	55.73	28,902,030.99	20.88
1-2 年	4,847,164.21	2.19	69,404,758.55	50.13
2-3 年	54,666,997.21	24.69	14,653,593.19	10.58
3 年以上	38,497,917.68	17.39	25,490,104.52	18.41
合计	221,429,471.42	100.00	138,450,487.25	100.00

(2) 年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) 年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
新希望化工投资有限公司	67,786,110.17	1 年内	往来融资款
宝硕集团破产管理人	17,848,803.38	2-3 年	往来款
保定市发展投资有限责任公司	6,854,919.28	2-3 年	往来款
划转让渡股票变现款	9,917,814.63	1-3 年	股票变现偿债资金
职工安置资金	35,966,704.07	1 年内	职工身份转换款
保定新绿塑料有限公司	2,200,000.00	1 年内	往来款
河北中润华科贸有限公司	1,521,479.60	3 年以上	往来款
顺泽惠	19,610,000.00	3 年以上	往来款
一次性经济补偿金和职工债权	11,678,698.74	2-3 年	预提职工补偿款
保定东兴建设有限责任公司	3,688,508.00	2-3 年	往来款
河北建设集团安装工程有限公司	2,832,645.00	1-3 年	往来款
曲阳县鑫冶矿产品经销有限公司	1,506,870.82	1 年内	往来款
曲阳县童安商贸有限公司	1,500,000.00	1 年内	往来款
保定市辉达煤炭销售中心	1,000,000.00	1 年内	往来款
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	2,740,877.15	3 年以上	往来款
保定富太塑料包装材料有限公司	2,350,390.81	2-3 年	往来款
保定市润达塑料制品经销有限公司	11,006,041.58	3 年以上	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
天津宝络五金制造有限公司	5,818,214.36	2-3 年	往来款
合计	209,764,492.12		

## 22、1 年内到期的非流动负债

### 1、分类明细:

项目	年末数	年初数
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	2,582,464,160.01	1,790,894,359.45
合计	2,582,464,160.01	1,790,894,359.45

### 2、1 年内到期的长期应付款:

项目	年末数	年初数
破产债务	2,582,464,160.01	1,790,894,359.45

其中：按破产重整方案实际应支付金额	356,190,502.47	308,809,292.44
破产重整免债金额	2,226,273,657.54	1,482,085,067.01
合计	2,582,464,160.01	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）。

### 23、长期应付款

项目	年末数	年初数
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，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。

### 24、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期结转	年末余额	备注
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。

### 25、预计负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
对外担保损失	277,010,495.90	277,947,977.56
提存税款		5,511,112.04
诉讼损失	894,699.85	894,699.85
合计	277,905,195.75	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没过监管期限应补交的关税、增值税欠税款，

由公司破产管理人临时提存，年末所有进口设备已过监管期限，所以不再支付。

(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，根据保定市中级人民法院（2007）保破字第 014-16 号裁定公司欠付满城县国华水泥有限公司破产清算组 6,213,075.79 元普通债权，根据破产重整方案应计 894,699.85 元诉讼赔偿损失。

## 26、股本

数量单位：股

股份类别	年初数	比例%	本次变动增减（+，-）					年末数	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	

## 27、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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

## 28、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
高危行业安全生产费用	3,639,242.24	5,899,770.54	7,012,524.55	2,526,488.23
合计	3,639,242.24	5,899,770.54	7,012,524.55	2,526,488.23

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。

## 29、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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

## 30、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	5,871,930.17	
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		
年末未分配利润	-3,306,964,236.42	

## 31、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	993,169,261.41	944,732,165.06	732,490,431.73	768,408,405.47
其他业务	19,279,725.13	17,166,079.67	21,333,869.09	19,873,319.31
合计	1,012,448,986.54	961,898,244.73	753,824,300.82	788,281,724.78

**(二) 主营业务分行业列示**

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
氯碱化工	837,522,706.60	784,422,863.68	622,926,780.02	650,500,818.11
塑料	140,406,861.80	146,276,292.22	109,178,551.46	116,837,882.56
水泥	15,239,693.01	14,033,009.16	385,100.25	1,069,704.80
合计	993,169,261.41	944,732,165.06	732,490,431.73	768,408,405.47

**(三) 主营业务分产品类别列示**

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
树脂	648,113,644.09	622,602,668.09	482,305,303.41	521,221,439.24
农用膜	137,675,815.22	142,765,807.96	109,211,508.12	116,819,783.74
液碱	124,546,932.90	100,385,053.85	109,337,761.13	88,229,546.88
其他膜产品	2,731,046.58	3,510,484.26	-32,956.66	18,098.82
水泥	15,239,693.01	14,033,009.16	385,100.25	1,069,704.80
膜液氯	26,838,555.48	28,189,610.91	13,525,820.51	23,345,655.94
膜盐酸	1,552,851.29	3,027,228.03	747,073.34	1,772,266.36
次钠	585,561.73	1,408,433.02	386,871.77	1,248,209.46
蒸汽	35,885,161.11	28,809,869.78	16,623,949.86	14,683,700.23
合计	993,169,261.41	944,732,165.06	732,490,431.73	768,408,405.47

**(四) 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
西北地区	29,337,547.47	30,353,346.00	24,160,461.01	24,784,462.85
西南地区	2,724,360.71	2,747,460.41		
华北地区	734,895,214.57	696,050,789.22	587,478,972.15	612,041,749.55
华中地区	24,809,388.75	19,377,910.04	6,834,970.29	7,337,726.44
华南地区	97,167,871.06	94,119,107.23	66,298,663.83	71,545,645.05
华东地区	102,425,489.76	100,214,453.41	43,355,411.11	47,854,417.48
东北地区	1,809,389.09	1,869,098.75	4,361,953.34	4,844,404.10
合计	993,169,261.41	944,732,165.06	732,490,431.73	768,408,405.47

**(五) 公司前五名客户的营业收入情况**

2010 年公司销售收入前 5 名累计销售收入 246,626,019.45 元, 占公司全部销售收入

24.36%。

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	71,966,121.79	7.11
福建省石化贸易公司	50,474,695.73	4.99
河北亿利橡塑集团有限公司	44,588,930.56	4.40
揭阳市金顺发实业有限公司	40,495,794.87	4.00
天津市鑫丰源塑胶贸易有限公司	39,100,476.50	3.86
合计	246,626,019.45	24.36

### 32、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%	5,425.00	1,000.00
城建税	5%、7%	1,330,292.08	843,239.65
教育费附加	3%	576,144.37	361,388.42
地方教育费附加	2%	303,886.40	120,462.81
合计		2,215,747.85	1,326,090.88

### 33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	9,521,812.43	5,809,229.87
修理费	1,771,179.18	3,990,053.44
租赁费	1,474,147.35	1,074,360.00
业务招待费	1,051,388.70	544,851.00
职工薪酬	874,610.96	1,178,434.83
销售员业务费	562,493.17	
代理服务费	432,090.00	
折旧费	402,301.59	702,493.18
差旅费	301,605.64	199,229.39
其他	242,327.85	60,470.21
装卸费	172,379.87	26,960.00
办公费	77,855.22	19,252.30
过磅费	51,269.90	19,873.40
车辆使用费	42,770.51	45,102.67
业务宣传费	34,630.00	8,267.00
通讯费	29,274.00	75,943.10

邮电费	15,205.00	5,383.20
水电气费	11,666.57	11,580.90
物料消耗	4,682.25	4,139.78
承包奖		82,187.25
销售返利		30,000.00
合计	17,073,690.19	13,887,811.52

### 34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,999,959.08	18,602,491.96
折旧费	10,882,831.50	13,172,102.25
安全生产费	5,899,770.54	4,870,071.32
中介机构费	1,280,904.62	3,795,905.88
交通费	2,358,677.33	2,229,788.44
无形资产摊销	1,319,389.43	2,094,126.85
修理费	1,077,578.40	1,629,502.62
水电气费	1,143,221.89	1,405,745.52
业务招待费	1,308,153.23	1,052,345.70
办公费	1,004,275.14	973,189.71
排污费	860,000.00	960,000.00
财产保险费	838,578.40	936,277.77
物料消耗	1,239,093.04	668,511.71
差旅费	992,125.99	601,982.18
邮电通讯费	508,251.39	521,050.58
董事会费	223,212.20	188,020.10
税金	1,901,153.45	182,694.57
会务费	188,343.50	109,369.00
劳务费	17,510.00	90,716.50
绿化费	78,530.00	82,339.45
租赁费	258,286.00	71,466.00
检定检测费	146,550.00	63,980.00
信息披露费	100,000.00	50,000.00
商标使用费	4,175.00	44,660.00
环境保护费	12,300.00	15,000.00
劳动保护费	156,355.97	1,847,606.33

盘盈盘亏	104,462.38	-1,461,708.18
其他费用	65,821.76	475,265.99
合计	53,969,510.24	55,272,502.25

### 35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,130,418.46	12,441,240.90
减:利息收入	29,803.82	116,441.42
汇兑损失	156.75	103.40
减:汇兑收益		
其他	132,337.02	85,482.28
合 计	9,233,108.41	12,410,385.16

### 36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,077,807.19	9,086,519.21
存货跌价损失	205,501.27	-797,159.36
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		63,200,000.00
固定资产减值损失		119,349,255.39
在建工程减值损失		11,983,120.48
商誉减值损失		
合 计	5,283,308.46	202,821,735.72

### 37、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	104,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		30,244,126.48
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	71,000.00	

其 他		
合 计	175,000.00	30,244,126.48

注：可供出售金融资产等取得的投资收益为本期购买长信基金并转让后取得的收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定市城市信用社股份有限公司	104,000.00		上期没有进行股利分配
合计	104,000.00		

### 38、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	191,046.08		191,046.08
其中：固定资产处置利得	191,046.08		191,046.08
无形资产处置利得			
债务重组利得		3,594,657.46	5,511,112.04
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	37,637,158.94	8,516,701.00	37,637,158.94
罚没收入	11,960.00	100.00	11,960.00
其 他	5,519,633.58	8,622.03	8,521.54
合 计	43,359,798.60	12,120,080.49	43,359,798.60

注：其他项目中包含 5,511,112.04 元公司依法不再支付的税款（由破产管理人临时提存的进口设备未过监管期的关税及增值稅款，截至 2010 年 12 月 31 日，进口的共 5 套设备全部已过海关监管期限，不再支付。）

(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
税收减免及返还	1,113,498.94	
淘汰落后产能奖励	1,320,000.00	
政府对困难企业补贴	30,000,000.00	
困难企业岗位补贴	2,403,660.00	3,516,701.00
偿债补助	2,800,000.00	5,000,000.00
合计	37,637,158.94	8,516,701.00

注：偿债补助为公司破产管理人对破产重整提存的股票部分变现，拨付给公司用于偿

还破产债务。

### 39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,061.12	399,366.20	19,061.12
其中：固定资产处置损失	19,061.12	399,366.20	19,061.12
无形资产处置损失			
债务重组损失			
担保损失		14,428,403.01	
盘亏损失			
对外捐赠	149,263.60	102,000.00	149,263.60
罚款支出	239,368.36	614,223.64	239,368.36
其他	66,125.70	991,598.18	66,125.70
合计	473,818.78	16,535,591.03	473,818.78

### 40、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	0.01	-0.71
稀释每股收益	0.01	-0.71

(1) 基本每股收益计算过程如下：

本期基本每股收益=5,871,930.17/412,500,000=0.01

上期基本每股收益=-293,643,051.66/412,500,000=-0.71

基本每股收益=P ÷ 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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(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。

### 41、其他综合收益

公司本期无其他综合收益。

## 42、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
营业外收入--政府支持困难企业补贴	30,000,000.00
营业外收入--股票变现偿债补助	2,800,000.00
营业外收入--困难企业岗位补贴	2,403,660.00
营业外收入--淘汰落后差能奖励	1,320,000.00
营业外收入--罚没收入	11,960.00
营业外收入--其他营业外收入	8,521.54
收到宝硕破产资产管理中心拨入职工安置资金	35,966,704.07
破产管理人转让股票收现	7,117,814.63
收回保定市润达塑料制品经销有限公司欠款	3,550,000.00
收到曲阳县鑫冶矿产品经销有限公司押金	1,506,870.82
收到曲阳县童安商贸有限公司押金	1,500,000.00
收到保定市辉达煤炭销售中心押金	1,000,000.00
收回年初受限的货币资金	48,253.66
其他	17,509.23
合计	87,251,293.95

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用--运输费用	9,521,812.43
销售费用--修理费	1,771,179.18
销售费用--租赁费	1,474,147.35
销售费用--业务招待费	1,051,388.70
销售费用--销售员业务费	562,493.17
销售费用--代理服务费	432,090.00
销售费用--差旅费	301,605.64
销售费用--其他	242,327.85
销售费用--装卸费	172,379.87
销售费用--办公费	77,855.22
销售费用--过磅费	51,269.90
销售费用--车辆使用费	42,770.51
销售费用--业务宣传费	34,630.00
销售费用--通讯费	29,274.00

销售费用--邮电费	15,205.00
销售费用--水电气费	11,666.57
销售费用--物料消耗	4,682.25
管理费用--安全生产费	5,899,770.54
管理费用--中介机构费	1,280,904.62
管理费用--交通费	2,358,677.33
管理费用--修理费	1,077,578.40
管理费用--水电气费	1,143,221.89
管理费用--业务招待费	1,308,153.23
管理费用--办公费	1,004,275.14
管理费用--排污费	860,000.00
管理费用--财产保险费	838,578.40
管理费用--物料消耗	1,239,093.04
管理费用--差旅费	992,125.99
管理费用--邮电通讯费	508,251.39
管理费用--董事会费	223,212.20
管理费用--会务费	188,343.50
管理费用--劳务费	17,510.00
管理费用--绿化费	78,530.00
管理费用--租赁费	258,286.00
管理费用--检定检测费	146,550.00
管理费用--信息披露费	100,000.00
管理费用--商标使用费	4,175.00
管理费用--环境保护费	12,300.00
管理费用--劳动保护费	156,355.97
管理费用--盘盈盘亏	104,462.38
管理费用--其他费用	65,821.76
银行手续费支出	132,337.02
营业外支出--对外捐赠	149,263.60
营业外支出--罚款支出	239,368.36
营业外之粗--其他	22,125.58
偿还破产债务支付的款项	81,939,466.68
专项储备支出	1,112,754.01
支付保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人重整款项	11,219,801.85

职工国有身份转换款项支付	12,214,262.16
保定市石油化工供销总公司仓库	326,270.00
支付的其他小额暂付款	2,178,496.33
合计	145,197,100.01

### (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 47,829,700.00 元, 为公司本期从新希望化工投资有限公司的往来融资借款。

## 43、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	5,836,356.48	-294,347,333.55
加: 资产减值准备	5,283,308.46	202,821,735.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,595,170.97	69,068,427.93
无形资产摊销	1,319,389.43	2,094,126.85
长期待摊费用摊销	773,772.00	6,953,529.93
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)	-171,984.96	399,366.20
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)	9,130,575.21	12,441,344.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,000.00	-30,244,126.48
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)	-29,425,839.39	-5,535,950.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,490,344.43	-25,689,549.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,730,318.88	61,321,849.10
其他	-1,064,500.35	3,311,197.69
经营活动产生的现金流量净额	3,880,584.54	2,594,617.81
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:		
现金的年末余额	78,818,913.26	27,278,380.40
减: 现金的年初余额	27,278,380.40	24,698,964.01
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,540,532.86	2,579,416.39

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	78,818,913.26	27,278,380.40
其中: 库存现金	534,334.34	557,088.14
可随时用于支付的银行存款	78,284,578.92	24,771,597.51
可随时用于支付的其他货币资金		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、年末现金及现金等价物余额	78,818,913.26	27,278,380.40

### (3) 现金流量表补充资料的说明

其他项目为专项储备金额的变动与受限货币资金变动金额之和。

## 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	罗修竹	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) 本公司的合营和联营企业情况

公司无合营和联营企业。

### (四) 其他关联方

企业名称	与公司的关系	组织机构代码
保定富太塑料包装材料有限公司	参股公司	60120326-8
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	参股公司子公司	70092149-2
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	其他关联方	71581397-X
保定宝硕门窗发展有限公司	其他关联方	74849519-7
保定宝硕新型建筑材料有限公司	其他关联方	71588401-4
河北宝硕管材有限公司	其他关联方	70067008-0
天津宝络五金制造有限公司	其他关联方	77364093-1
天津宝硕门窗发展有限公司	其他关联方	75480973-8

北京宝硕新型建材有限公司	其他关联方	10280774-5
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	
保定慧宝塑料包装有限公司	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	市场公允价	63,912,709.30	9.86	68,014,358.98	14.10
河北宝硕管 材有限公司	销售	树脂	市场公允价	33,134,293.16	5.11	534,188.03	0.11
河北宝硕管 材有限公司	销售	电力	供电公司价格	16,431,795.07	100.00	14,853,172.91	100.00
河北宝硕管 材有限公司	采购	电力	供电公司价格	8,703,550.17	100.00	3,992,594.37	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；因河北宝硕管材有限公司无变电设备，绿源分公司（本期注销）及创业分公司按电力公司销售价格全部卖给对方，再按需从对方购入。

##### 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

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新希望化工投资有限公司	154,200,000.00	2010-8-4	2011-8-3	银行委贷，无息借款

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1、关联方应收款项

项目 名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	河北宝硕集团化二分公司	242,415.35	242,415.35	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	582,127.32	582,127.32
	河北宝硕集团农业 分公司			649,818.22	649,818.22
	保定轶思达塑料包 装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22	2,112,687.22	2,112,687.22
预付款项:					
	河北宝硕集团动力 分公司	20,000.00		20,000.00	
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	105,730,379.40	105,730,379.40
	保定宝源新型塑料 包装材料有限公司	29,891,741.15	29,588,066.88	29,931,741.15	29,628,066.88

保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,770,971.55	23,089,914.47	25,116,022.47	22,975,993.19
保定宝硕门窗发展有限公司	29,693,884.93	23,598,749.00	24,925,209.24	23,185,281.96
河北宝硕管材有限公司	10,195,789.25	7,677,049.33	9,620,948.16	7,707,360.03
河北宝硕集团有限公司化工分公司			1,085,000.00	1,085,000.00
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	649,254.63	658,509.26	643,701.85
河北宝硕集团动力分公司			278,000.00	278,000.00
河北宝硕集团有限公司	170,988.09	170,988.09	170,988.09	170,988.09

## 2、关联方应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
<b>应付账款:</b>			
	河北宝硕集团纸品包装分公司	32,566.65	32,566.65
<b>预收账款:</b>			
	保定宝硕新型建筑材料有限公司	156,000.00	2,000.00
	河北宝硕管材有限公司	8,618,877.00	103,349.47
<b>应付利息:</b>			
	新希望化工投资有限公司(委贷利息)	11,545,397.26	8,359,397.26
	新希望化工投资有限公司(往来利息)	1,454,099.25	245,277.75
<b>其他应付款:</b>			
	河北宝硕集团有限公司	695,540.92	695,540.92
	河北宝硕管材有限公司	74,413.42	86,669.10
	保定中产新型塑料包装材料有限公司	317.26	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	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	25,934.29	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	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	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	67,786,110.17	19,956,410.17
一年内到期的非流动负债及长期应付款:		
保定宝康塑料母料有限公司	201,725.54	211,296.46
保定宝来塑料包装材料有限公司	15,273,461.21	15,273,461.21
保定宝通新型塑料包装材料有限公司	49,594,600.00	49,614,600.00
保定宝源新型塑料包装材料有限公司	39,562.51	39,562.51
保定富太塑料包装有限公司	138,411.65	138,411.65
河北宝硕管材有限公司	9,702,261.48	9,702,261.48
北京宝硕新型建材有限公司	712,520.57	712,520.57
佳木斯宝硕塑料有限公司	830,000.00	830,000.00
天津宝硕门窗发展有限公司	112,356,107.70	112,395,907.70
新疆克拉玛依宝硕管材有限公司	5,855,341.55	5,855,341.55
宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	17,434,145.85	17,434,145.85
浙江宝硕管材有限公司	19,489,901.00	19,489,901.00

## 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、如附“注五、8（8）”所示，包装材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1,108.83万元，该部分资产由中产公司抵偿债务转入原绿源塑料分公司（绿源塑料分公司本期注销，资产并入包装材料分公司），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 12 月 31 日，公司尚没有按时足额的支付上述破产债权，共计挂账欠付普通和优先债权（含到期和未到期）285,947.47 万元（按破产重整方案实际应偿还金额 63,320.10 万元，免付 222,627.37 万元）；职工债权和税款债权部分仍挂账欠付。

### 九、资产负债表日后事项

1、根据公司破产重整计划，本公司应于 2011 年 2 月 5 日偿还第六期破产重整债务，金额约为 2.28 亿元，至此公司全部破产重整债务到期。而公司只支付了部分已到期重整债务，由大股东新希望化工投资有限公司承诺对公司尚未履行的重整债务提供担保。

2、根据公司股权分置改革方案，2011 年 4 月 26 日公司将有 190,643,173 股限售流通股上市流通，至此公司所有股份全部为非限售流通股。

### 十、其他重大事项

公司的破产重整债务虽然由大股东新希望化工投资有限公司提供了担保，但截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计经营亏损金额为 330,696.42 万元（未考虑破产重整收益），营运资金为 -297,704.59 万元，持续经营能力仍然存在不确定性。为改变此财务状况，公司在 2010 年度启动了重大资产重组，计划装入优质资产以及大股东新希望化工投资有限公司提供生产经营资金支持，截至到审计报告日公司的重大资产重组正在进行过程中。

### 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

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,107,687.22	22.77	2,112,687.22	11.79	2,112,687.22	8.01	2,112,687.22	11.31

按组合计提坏账准备的应收账款：

1 年以内	8,244,208.06	26.41	412,210.41	2.30	6,277,904.30	23.8	313,895.21	1.68
1-2 年	436,739.47	1.40	43,673.95	0.24	1,562,935.30	5.92	156,293.53	0.84
2-3 年	88,514.61	0.28	17,702.92	0.1	34,670.60	0.13	6,934.11	0.04
3-4 年	1.33	0.00	0.67		579,283.60	2.20	289,641.79	1.55
4 年以上	11,336,615.11	36.31	11,336,615.11	63.25	12,324,450.40	46.72	12,324,450.41	65.98
组合小计	20,106,078.58	64.40	11,810,203.06	65.89	20,779,244.20	78.77	13,091,215.05	70.09
单项金额虽不 重大但单项计提 坏账准备的应收账款	4,005,872.98	12.83	4,001,087.98	22.32	3,488,674.70	13.22	3,474,656.66	18.60
合计	31,219,638.78	100.00	17,923,978.26	100.00	26,380,606.12	100.00	18,678,558.93	100.00

## 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
保定市轶思达包装材料有限公司	2,112,687.22	2,112,687.22	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定高新技术产业开发区 供热公司	4,995,000.00			支票入账时间差异,无损失风险
合计	7,107,687.22	2,112,687.22		

## 年末组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,244,208.06	41.00	412,210.41	6,277,904.30	30.21	313,895.21
1 至 2 年	436,739.47	2.17	43,673.95	1,562,935.30	7.52	156,293.53
2 至 3 年	88,514.61	0.44	17,702.92	34,670.60	0.17	6,934.11
3 至 4 年	1.33	0.00	0.67	579,283.60	2.79	289,641.79
4 年以上	11,336,615.11	56.39	11,336,615.11	12,324,450.40	59.31	12,324,450.41
合计	20,106,078.58	100.00	11,810,203.06	20,779,244.20	100.00	13,091,215.05

## 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉市新惠物资有限公司	749,615.82	749,615.82	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市鑫汇物资运输有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账

嘉兴市华源塑料有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
湖北惠星塑料有限公司	403,400.00	403,400.00	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市新市区宏达化工经销中心	216,581.72	216,581.72	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定满通精细化工有限公司	19,998.01	19,998.01	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
围场有机化工总厂二分厂	8,178.19	8,178.19	100.00	公司破产重整前形成的长期挂账
保定市新市区腾飞纸制品包装厂	1,208.39	1,208.39	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县京联塑料包装有限公司	28,609.00	28,609.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县振兴彩印厂	163,302.48	163,302.48	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
雄县龙达包装材料有限公司	578,911.80	578,911.80	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北泰达包装材料有限公司	259,497.20	259,497.20	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
天津市大阳工贸有限公司	662,663.22	662,663.22	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定金辉公司	22,719.90	22,719.90	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
北京鑫源港工业发展有限公司	1,507.50	1,507.50	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
内蒙华盛有限公司	10,441.83	10,441.83	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
天津金旭公司	36,000.00	36,000.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北保百集团保定百货大楼有限公司	84.00	84.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
河北保定时代商厦公司	400.00	400.00	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定胜达永强精细化工有限公司	35,841.60	35,841.60	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定市宝硕物业管理有限公司	582,127.32	582,127.32	100.00	分公司停产前形成的长期挂账
保定宝硕水泥有限公司	4,785.00			合并范围内子公司，不计提
合计	4,005,872.98	4,001,087.98	100.00	

(2) 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。

## (3) 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
宝硕集团农业分公司	货款	649,818.22	宝硕集团下属企业,集团已破产	是,宝硕集团下属企业
宝硕集团化工分公司	货款	31,968.08		
宝硕集团轻工用品厂	货款	152,803.57		
合计		834,589.87		

(4) 年末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。

## (5) 年末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(%)
保定高新技术产业开发区供热公司	客户	4,995,000.00	1 年以内	16.00
保定市华龙化工有限公司	客户	3,369,637.49	4 年以上	10.79
保定市轹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	6.77
湖北金环股份有限公司	客户	1,601,258.43	1 年以内	5.13
保定天鹅股份有限公司	客户	1,585,999.01	1 年以内	5.08
合计		13,664,582.15		43.77

(6) 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

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	250,088,897.84	90.93	194,004,159.08	90.85	227,007,795.37	86.42	196,321,250.92	92.75

按组合计提坏账准备的应收账款:

1 年以内	1,115,994.45	0.41	55,799.71	0.03	1,255,871.69	0.48	62,793.58	0.03
-------	--------------	------	-----------	------	--------------	------	-----------	------

1-2 年	1,000,179.66	0.36	100,017.97	0.05	15,087,441.58	5.74	1,508,744.16	0.71
2-3 年	1,750,914.49	0.64	350,182.90	0.16	850,567.98	0.32	170,113.60	0.08
3-4 年	798,634.16	0.29	399,317.09	0.19	1,014,728.52	0.39	507,364.26	0.24
4 年以上	17,526,691.40	6.37	17,526,691.40	8.20	6,811,909.28	2.59	6,811,909.28	3.22
组合小计	22,192,414.16	8.07	18,432,009.07	8.63	25,020,519.05	9.52	9,060,924.88	4.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,741,045.39	1.00	1,116,226.27	0.52	10,661,360.94	4.06	6,296,821.47	2.97
合计	275,022,357.39	100.00	213,552,394.42	100.00	262,689,675.36	100.00	211,678,997.27	100.00

## 年末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款：

欠款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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，预计无法收回
保定宝硕门窗发展有限公司	29,693,884.93	23,598,749.00	79.47	对方母公司破产重整前款项全额计提，新发生款项按账龄计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,770,971.55	23,089,914.47	86.25	破产债权按重整草案清偿率 6% 计提，管理人借支款项不计提，其他按账龄计提
保定宝硕新型建筑材料有限公司破产管理人	11,219,801.85			股份公司支付的重整款项，不存在坏账损失风险
保定宝源新型包装材料有限公司	29,891,741.15	29,588,066.88	98.98	破产债权全额计提，管理人借支款项不计提
保定市润达塑料制品经销有限公司	8,247,017.07			不计提，创业塑料分公司尚前付对方 11,006,041.58 元，不存在坏账损失风险
工行石家庄新华支行	6,854,919.28			破产管理人支付的偿债款，股份公司尚欠付该笔款项，不存在损失风险
河北宝硕管材有限公司	10,195,789.25	7,677,049.33	75.30	破产债权按重整草案清偿率 13% 计提，管理人借支款项不计提，其他按账龄计提
深圳市冠恒通科技发展有限公司	4,320,000.00	4,320,000.00	100.00	预付干法乙炔项目改造款，项目的启动无计划，预计无法收回
保定宝硕水泥有限公司	17,164,393.36			合并范围内子公司，不计提

合计	250,088,897.84	194,004,159.08
----	----------------	----------------

年末组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,115,994.45	5.03	55,799.71	1,255,871.69	5.02	62,793.58
1 至 2 年	1,000,179.66	4.51	100,017.97	15,087,441.58	60.30	1,508,744.16
2 至 3 年	1,750,914.49	7.89	350,182.90	850,567.98	3.40	170,113.60
3 至 4 年	798,634.16	3.6	399,317.09	1,014,728.52	4.06	507,364.26
4 年以上	17,526,691.40	78.97	17,526,691.40	6,811,909.28	27.22	6,811,909.28
合计	22,192,414.16	100.00	18,432,009.07	25,020,519.05	100.00	9,060,924.88

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古新龙电化有限公司	127,402.40	127,402.40	100.00	抵账手续丢失、形成呆账
乌海市狮城信息部	154,155.78	154,155.78	100.00	预付呆账转入
新乡化纤股份有限公司	759.64	759.64	100.00	代垫运费、已不运作、形成呆账
北京华夏新达软件股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账, 无业务往来
山西省长治市第一汽车运输有限公司	17,936.80	17,936.80	100.00	长期挂账, 无业务往来
武乡县鑫龙翔化工有限公司	68,986.22	68,986.22	100.00	长期挂账, 无业务往来
内蒙古乌海市电业局海昌实业公司	83,714.50	83,714.50	100.00	长期挂账, 无业务往来
保定市石油化工供销总公司仓库	613,270.93	613,270.93	100.00	公司代管单位, 无持续经营能力
宝硕股份子公司破产管理人	98,026.65			注 1
河北宝硕管材有限公司破产管理人	859,997.57			注 1
保定富太塑料包装有限公司	663,121.26			注 1
破产管理人支付押金	400.00			注 1
保定宝源新型包装材料有限公司破产管理人	3,273.64			注 1
合计	2,741,045.39	1,116,226.27		

注 1: 该款项为公司破产管理人支付往来款项, 由破产管理人 (国资委下属机构) 负

责收回，不存在损失风险。

(2) 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。

(3) 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
河北宝硕集团有限公司化工分公司	往来款	1,085,000.00	宝硕集团已破产	是
河北宝硕集团有限公司动力分公司	往来款	278,000.00	宝硕集团已破产	是
合计		1,363,000.00		

(4) 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。

(5) 金额较大的其他的其他应收款性质或内容

债务人名称	年末金额	计提坏账准备金额	性质及内容
上海世方投资管理公司	1,394,280.49	1,394,280.49	往来款
保定昊华贸易有限公司	1,296,801.26	256,801.63	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
保定市石油化工供销总公司仓库	5,950,531.40	5,950,531.40	代垫往来款
天津开发区北方轻工原料公司	3,000,000.00	3,000,000.00	往来款
合计	12,648,223.78	11,608,224.15	

(6) 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	3-4 年	38.44
保定宝源新型包装材料有限公司	原子公司	29,891,741.15	3-4 年	10.87
保定宝硕门窗发展有限公司	参股公司	29,693,884.93	1-5 年以上不等	10.80
保定宝硕新型建筑材料有限公司	原子公司	26,770,971.55	1-3 年	9.73
保定宝硕水泥有限公司		17,164,393.36	1 年内	6.24
合计		209,251,370.39		76.08

(7) 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	年初数		本年 增加	本年减少	年末数	
	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	年初余额	增减 变动	年末余额	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%
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	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	0.70%

有限公司					
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		443,968,648.04	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	96.67		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	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		在注销过程中	13,423,540.24		
保定富太塑料包装材料有限公司		无派出代表,无法实施影响	10,892,774.63		
常州宝硕宏图塑胶有限公司		无派出代表,无法实施影响			
保定市城市信用社股	0.70%				

份有限公司				
珠海塑料包装材料有限公司		无法正常联系该公司		
保定张石高速公路有限公司		无法正常联系该公司	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	977,929,568.40	930,699,155.90	732,087,232.66	767,320,601.85
其他业务	19,187,222.56	17,166,079.67	21,351,967.91	19,891,418.13
合计	997,116,790.96	947,865,235.57	753,439,200.57	787,212,019.98

##### (二) 主营业务分行业列示

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
氯碱化工	837,522,706.60	784,422,863.68	622,926,780.02	650,500,818.11
塑料	140,406,861.80	146,276,292.22	109,160,452.64	116,819,783.74
合计	977,929,568.40	930,699,155.90	732,087,232.66	767,320,601.85

##### (三) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
树脂	648,113,644.09	622,602,668.09	482,305,303.41	521,221,439.24
农用膜	137,675,815.22	142,765,807.96	109,211,508.12	116,819,783.74
液碱	124,546,932.90	100,385,053.85	109,337,761.13	88,229,546.88
其他膜产品	2,731,046.58	3,510,484.26	-51,055.48	
膜液氯	26,838,555.48	28,189,610.91	13,525,820.51	23,345,655.94
膜盐酸	1,552,851.29	3,027,228.03	747,073.34	1,772,266.36
次钠	585,561.73	1,408,433.02	386,871.77	1,248,209.46
蒸汽	35,885,161.11	28,809,869.78	16,623,949.86	14,683,700.23
合计	977,929,568.40	930,699,155.90	732,087,232.66	767,320,601.85

##### (四) 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
西北地区	29,337,547.47	30,353,346.00	24,160,461.01	24,784,462.85
西南地区	2,724,360.71	2,747,460.41		
华北地区	719,655,521.56	682,017,780.06	587,075,773.08	610,953,945.93
华中地区	24,809,388.75	19,377,910.04	6,834,970.29	7,337,726.44
华南地区	97,167,871.06	94,119,107.23	66,298,663.83	71,545,645.05
华东地区	102,425,489.76	100,214,453.41	43,355,411.11	47,854,417.48
东北地区	1,809,389.09	1,869,098.75	4,361,953.34	4,844,404.10
合计	977,929,568.40	930,699,155.90	732,087,232.66	767,320,601.85

(五) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年公司销售收入前 5 名累计销售收入 246,626,019.45 元, 占公司全部销售收入 24.73%。

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	71,966,121.79	7.22
福建省石化贸易公司	50,474,695.73	5.06
河北亿利橡塑集团有限公司	44,588,930.56	4.47
揭阳市金顺发实业有限公司	40,495,794.87	4.06
天津市鑫丰源塑胶贸易有限公司	39,100,476.50	3.92
合 计	246,626,019.45	24.73

## 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	104,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
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	71,000.00	
其 他		
合 计	175,000.00	

注: 可供出售金融资产等取得的投资收益为本期购买长信基金并转让后取得的收益。

## 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	8,188,976.55	-236,971,219.82
加: 资产减值准备	3,896,062.09	136,907,790.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,603,153.57	66,902,042.25
无形资产摊销	1,167,385.43	1,283,468.18
长期待摊费用摊销	773,772.00	6,953,529.93
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)	-171,984.96	322,565.02
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)	9,130,575.21	12,441,344.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,000.00	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）	-28,148,409.64	-6,613,761.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,027,140.54	-29,877,112.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,788,791.47	48,128,192.47
其他	-1,064,500.35	3,311,197.69
经营活动产生的现金流量净额	3,384,097.89	2,935,665.63
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:		
现金的年末余额	78,350,424.96	27,272,190.72
减: 现金的年初余额	27,272,190.72	24,071,094.15
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,078,234.24	3,201,096.57

注: 其他项目为专项储备金额的变动与受限货币资金变动金额之和。

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	78,350,424.96	27,272,190.72
其中: 库存现金	532,667.04	552,585.24
可随时用于支付的银行存款	77,817,757.92	24,769,910.73
可随时用于支付的其他货币资金		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、年末现金及现金等价物余额	78,350,424.96	27,272,190.72

## 十二、补充资料

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	171,984.96	
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)	37,637,158.94	
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	5,511,112.04	
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年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	-434,276.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-38,800.01	
所得税影响额		
合计	42,847,179.81	

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异**

不适用

**(三) 合并净资产收益率和每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收

	益	益
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09

注：由于本公司期初、期末净资产为负数，净资产收益率指标的计算已失去意义。

①加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

②基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

③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。

#### (四)、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1、资产负债表项目

###### (1) 货币资金

年末比年初增加 5,149.23 万元，增涨 186.52%，主要原因是公司破产管理人本期收到宝硕破产资产管理中心职工安置款 6,000.00 万元，该款项年末结余较大。

###### (2) 应收票据

年末比年初减少 461.59 万元，降低 33.62%，主要原因为公司经营现金短缺，主要业

务活动开支用票据背书支付，期末结存票据减少。

### (3) 应收账款

应收账款期末比期初增加 720.20 万元，增涨 90.91%，主要原因为公司本期销售规模增加，在销售政策不变的情况下，应收账款也增加。

### (4) 在建工程

年末比年初增加 3,324.60 万元，增涨 85.86%，原因是本期公司进行树脂扩能改造及购入保定宝源新型塑料包装材料有限公司的破产财产进行技改，这两个项目在年末均没有完工验收。

### (5) 短期借款

年末比年初增加 5,420.00 万元，增涨 54.20%，原因是公司年初 10,000.00 万元短期借款本年内到期，公司为偿还借款及满足自身资金需求，借入 15,420.00 万元。

### (6) 应付账款

年末比年初增加 2,036.18 万元，增涨 29.09%，原因是公司为满足非采购业务活动现金支付，增加了采购欠付比例。

### (7) 应付利息

年末比年初增加 744.00 万元，增涨 31.38%，原因为公司对优先债权及借款在本期计息后，支付利息较少。

### (8) 其他应付款

年末比年初增加 8,297.90 万元，增涨 59.93%，主要原因为公司资金压力大，本期从新希望化工往来融资借入 47,829,700.00 元款项以及宝硕破产资产管理中心拨入职工安置款年末还结余 35,966,704.07 元挂其他应付款。

### (9) 一年内到期的非流动负债

年末比年初增加 79,156.98 万元，增涨 44.20%，主要原因为公司在年末的长期应付款全部已到期和在一年内到期。

### (10) 专项储备

年末比年初减少 111.28 万元，降低 30.58%，主要原因为公司本期进行安全防护整改，动用了较大的储备资金。

## 2、利润表项目

### (1) 营业收入和营业成本

本期营业收入和营业成本比上期增加 25,862.47 万元、17,361.65 万元，分别增涨 34.31%、22.02%，主要原因是氯碱分公司本期树脂销售数量和单价均高于上期。

### (2) 营业税金及附加

本期比上期增加 88.97 万元，增涨 67.09%，主要原因是氯碱分公司销售毛利由上期

负数变为本期正数，应纳流转税增加，导致营业税金及附加增加。

### （3）资产减值损失

本期比上期减少 19,753.84 万元，降低 97.40%，主要原因是由于公司上期持续亏损，长期资产减值明显，根据资产评估报告计提了较大金额的资产减值损失。

### （4）投资收益

本期比上期减少 3,006.91 万元，降低 99.42%，主要原因是上期由于合并范围的变化确认了较大金额的投资处置收益。

### （5）营业外收入

本期比上期增加 3,123.97 万元，增涨 257.75%，主要原因是公司本期获取政府支持力度大。

### （6）营业外支出

本期比上期减少 1,606.18 万元，降低 97.13%，主要原因为上期合并范围发生变化，确认了较大金额的担保损失。

## 十三、财务报表的批准

公司的财务报表已于 2011 年 4 月 28 日获得公司董事会批准。

## 十二、备查文件目录

- 1、2010 年年度报告正本。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、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。

(此页无正文，为河北宝硕股份有限公司 2010 年年度报告签章页。)

河北宝硕股份有限公司

董事长：赵力宾\_\_\_\_\_

2011 年 4 月 28 日