

证券简称：*ST 宝硕

证券代码：600155

河北宝硕股份有限公司
2013 年年度报告



2014 年 2 月 27 日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	黄代云	因公出差	赵力宾
董事	武 敏	因公出差	徐志刚

三、 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人赵力宾、主管会计工作负责人王爽及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据四川华信（集团）会计师事务所为公司出具的 2013 年度审计报告，公司 2013 年度母公司实现净利润 610,089,906.45 元，加上上年度结转的未分配利润-1,272,756,933.79 元，本年度可供分配的利润为-662,667,027.34 元，本年度无可供股东分配利润，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司 2013 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 2013 年度股东大会审议通过。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

目录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	22
第六节	股份变动及股东情况	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节	公司治理	44
第九节	内部控制	49
第十节	财务会计报告	50
第十一节	备查文件目录	141

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证券会	指	中国证券监督管理委员会
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司、宝硕股份	指	河北宝硕股份有限公司
新希望化工/控股股东	指	新希望化工投资有限公司
型材公司	指	保定宝硕新型建筑材料有限公司
管材公司	指	河北宝硕管材有限公司
建材公司	指	河北宝硕建材有限公司，本公司全资子公司
宝硕置业	指	保定宝硕置业房地产开发有限公司，本公司全资子公司
宝硕新鼎	指	保定宝硕新鼎房地产开发有限公司，宝硕置业全资子公司
宝硕锦鸿	指	保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司，宝硕置业全资子公司
水泥公司	指	保定宝硕水泥有限公司，本公司控股子公司
宝硕盛鼎源	指	保定宝硕盛鼎源商贸有限公司，本公司全资子公司
四川华信、四川华信（集团）会计师事务所	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
剩余重整债务、重整债务	指	破产重整时期通过达成和解协议等方式所形成的新债务
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”中有关公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	河北宝硕股份有限公司
公司的中文名称简称	宝硕股份
公司的外文名称	HEBEI BAOSHUO CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HBC
公司的法定代表人	赵力宾

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省保定市高新区朝阳北大街 1069 号
公司注册地址的邮政编码	071051
公司办公地址	河北省保定市高新区朝阳北大街 1098 号
公司办公地址的邮政编码	071051
公司网址	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	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1998 年 7 月 21 日
注册登记地点	保定市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	130000000007356
税务登记号码	130611700838787
组织机构代码	70083878-7

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1998 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年至 2013 年 9 月，公司主营业务为氯碱化工、塑料制品的生产、销售；2013 年 9 月至今，公司主营业务为塑料管型材产品的生产、销售。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

2007 年 5 月 30 日，河北省保定市中级人民法院作出 (2007) 保破字第 13 号《民事裁定书》，宣告公司原控股股东河北宝硕集团有限公司破产。2008 年 2 月 25 日，河北宝硕集团有限公司破产管理人委托河北大众拍卖有限责任公司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 45,130,937 股股权，并于 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的股份中 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，新希望化工投资有限公司持有的公司股份增至 123,130,937 股，持股比例增至 29.85%，成为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼
	签字会计师姓名	徐家敏 李敏

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
营业收入	71,700,010.10	378,805,013.46	-81.07	1,072,084,414.36
归属于上市公司股东的净利润	693,636,185.44	-138,316,582.15	601.48	2,165,345,282.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,635,090.43	-140,009,741.70	-1.88	-51,100,615.70
经营活动产生的现金流量净额	-801,784,561.26	-18,489,453.78	-4,236.44	-86,070,262.64
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增 减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	80,261,068.73	-612,991,975.55	113.09	-474,675,393.40
总资产	1,797,726,378.73	683,399,227.72	163.06	770,503,869.57

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元/股)	1.68	-0.34	594.12	5.25
稀释每股收益 (元/股)	1.68	-0.34	594.12	5.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.35	-0.34	-2.94	-0.12
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	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	不适用	不适用	不适用

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	39,322,999.80			-65,228,170.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营	607,121,420.00	五、36、(2)	74,360.00	91,386.00

业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
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	100,148,236.79	五、36、(1)		
债务重组损益	19,863,828.16	五、36、(1)		2,289,626,115.78
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-25,747,366.00			-4,900,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,532,235.97		1,617,772.55	-3,146,413.84
少数股东权益影响额	29,921.15		1,027.00	2,980.43
合计	836,271,275.87		1,693,159.55	2,216,445,898.29

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司通过采取盘活存量资产、合并子公司及寻求市政府相关政策支持等多种方式和措施扭转了净资产为负的局面，进一步改善了公司资产状况和经营状况，避免了公司暂停上市风险的发生，为公司的后续发展提供了较大的空间。

报告期内，公司实现营业收入 71,700,010.10 元，归属于上市公司股东的净利润 693,636,185.44 元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	71,700,010.10	378,805,013.46	-81.07
营业成本	68,220,918.98	398,386,163.76	-82.88
销售费用	3,685,179.78	11,754,624.49	-68.65
管理费用	126,235,696.21	90,670,944.00	39.22
财务费用	11,515,120.22	549,015.55	1,997.41
经营活动产生的现金流量净额	-801,784,561.26	-18,489,453.78	-4,236.44
投资活动产生的现金流量净额	438,315,678.60	-33,152,004.43	1,422.14
筹资活动产生的现金流量净额	464,063,143.55	-1,915,337.08	24,328.80
研发支出			

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务收入发生变化主要系公司主营业务发生变化所致：

- 1) 2012 年 6 月氯碱分公司停产；
- 2) 型材公司结束重整后收入纳入公司合并报表范围所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：元 币种：人民币

产品名称	2013 年主营业务收入	2012 年主营业务收入	同比增减比例 (%)	变动原因
氯碱化工		346,999,228.89	-100.00	氯碱业务停产所致

塑料薄膜		12,530,776.27	-100.00	塑料业务停产所致
水泥		4,600,013.56	-100.00	水泥业务停产所致
型材、门窗	40,085,727.44		100.00	型材公司于 2013 年 9 月纳入报表合并范围所致

(3) 主要销售客户的情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名销售客户销售金额合计	33,107,670.58	占年度销售总额比例 (%)	46.18
---------------	---------------	---------------	-------

3、 成本

(1) 成本分析表

单位: 元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
型材	直接材料	28,238,388.85	81.87				
	燃料及动力	2,168,928.95	6.29				
	直接人工	1,861,472.56	5.40				
	制造费用	2,221,425.65	6.44				
	小计	34,490,216.01	100.00				

注: 由于型材公司于 2013 年 9 月纳入公司合并报表范围, 故未做同期比较。

(2) 主要供应商情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	20,309,743.80	占年度采购总额比例 (%)	66.25
--------------	---------------	---------------	-------

4、 费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	增减幅度 (%)	变动原因
销售费用	3,685,179.78	11,754,624.49	-68.65	报告期内销售额大幅减少所致
管理费用	126,235,696.21	90,670,944.00	39.22	氯碱分公司 2012 年 6 月停产后发生的折旧摊销、人工以及本年内职工安置费用所致
财务费用	11,515,120.22	549,015.55	1,997.41	委托贷款利息尚未达资本化条件所致

5、 报告期内，公司未发生研发支出费用。

6、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-801,784,561.26	-18,489,453.78	-4,236.44
投资活动产生的现金流量净额	438,315,678.60	-33,152,004.43	1,422.14
筹资活动产生的现金流量净额	464,063,143.55	-1,915,337.08	24,328.80

7、 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

由于公司氯碱业务停产，保定宝硕新型建筑材料有限公司《破产重整计划》于2013年9月执行完毕后纳入公司合并报表范围。报告期内，公司主要经营业务变为塑料型材，故公司利润构成发生变化。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
氯碱化工			0	-100.00	-100.00	
塑料薄膜			0	-100.00	-100.00	
水泥			0	-100.00	-100.00	
型材、门窗	40,085,727.44	37,691,797.64	5.97			

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
氯碱化工			0	-100.00	-100.00	
塑料			0	-100.00	-100.00	
水泥			0	-100.00	-100.00	
型材、门窗	40,085,727.44	37,691,797.64	5.97			

注：报告期内，公司氯碱化工、塑料及水泥业务处于停产状态，型材公司于 2013 年 9 月纳入公司合并报表，故公司未做同期比较。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
西北地区	240,130.39	100.00
华北地区	35,981,446.62	-87.29
华中地区	3,864,150.43	201.41

（三） 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收账款	67,576,169.66	3.76	2,341,639.10	0.34	2785.85	主要系管材公司赊销金额较大所致
其他应收款	13,965,122.72	0.78	51,725,454.18	7.57	-73	将管材公司、型材公司纳入合并报表范围，应收其款项内部抵销的影响所致
存货	1,384,128,268.02	76.99	20,626,821.93	3.02	6610.33	主要系宝硕置业公司购置土地，增加存货-开发成本的影响所致
固定资产	114,078,814.55	6.35	395,514,076.89	57.87	-71.16	处置收储土地上的房屋建筑物，以及处置氯碱分公司停产设备等所致
无形资产	29,308,276.00	1.63	148,965,618.62	21.80	-80.33	主要系土地收储的影响所致
短期借款	1,018,000,000.00	56.63				主要系宝硕置业公司购置土地，大股东提供委托贷款所致
应付账款	76,250,165.73	4.24	108,568,562.93	15.89	-29.77	主要系债务偿还、债务重组及核销的影响所致
其他应付款	463,105,102.53	25.76	918,224,714.15	134.36	-49.57	主要系偿付大股东资金往来以及核销无需支付款项的影响所致

2、报告期内，公司不存在以公允价值计量的资产，主要资产计量属性也未发生重大变化。

(四) 核心竞争力分析

由于河北及相邻省份 PVC 塑料产品产能较低，公司产品在此区域市场占有率具备一定优势。公司主导产品已经通过 ISO9001 质量体系认证和 ISO14001 环境保护体系认证，产品品质得到市场广泛认可，同时公司拥有的“宝硕”牌商标为中国驰名商标，具有一定品牌优势。公司子公司型材公司和管材公司在塑料行业有着丰富的研发和制造经验，是国家行业指导性示范企业。参与管型材领域多个国家、行业标准的制定、修订工作。工艺设备配备具有国际领先水平，全套引进德国和奥地利设备模具与技术，在技术工艺及生产装备上具备竞争优势。公司的产品生产、销售在京津冀地区具有一定的规模优势，公司 2013 年度启动的非公开发行股票募投项目投产后，将新增 6 万吨塑料管型材产能，进一步提升规模优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	22,591,590.51	92,591,590.51
其中：权益法核算长期股权投资		
成本法核算长期股权投资	22,591,590.51	92,591,590.51

报告期内，公司对外股权投资情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	业务	投资成本	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
河北宝硕建材有限公司	聚氯乙烯塑料板、聚乙烯塑料硬管、聚丙烯塑料硬管、聚氯乙烯塑料硬管、其他塑料硬管；塑料制管子接头、塑料制管子肘管、塑料制法兰、其他塑料管附件；聚乙烯塑料条、棒、型材，聚氯乙烯塑料条、棒、型材，其他塑料条、棒、型材；塑钢门、塑钢窗；铝型材生产、销售	500	100
保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	房地产开发经营；房地产咨询服务、房地产经纪服务。	500	100
保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司	房地产开发经营；房地产咨询服务、房地产经纪服务。	500	100

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益	会计核算科目	股份来源

			(%)			变动(元)		
保定银行股份有限公司	400,000	400,000	0.027	400,000	0	0	长期股权投资	现金投资
合计	400,000	400,000	/	400,000	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 保定宝硕新型建筑材料有限公司，成立于1999年8月12日，注册资本9960万元，为本公司全资子公司，经营范围：生产聚氯乙烯异型材、塑钢门窗及相关产品，销售本公司生产的产品及门窗的安装；塑料管材、管件的生产，销售；聚乙烯、聚氯乙烯销售。2013年9月型材公司重整计划执行完毕，自2013年9月30日起并入公司合并范围。于2013年12月31日，该公司的资产总额为10,047.79万元，净资产金额为7,695.76万元，并入合并范围后(即2013年10-12月份)，实现销售收入4,008.57万元。

(2) 保定宝硕水泥有限公司，成立于2005年9月28日，注册资本3000万元，本公司出资2900万元，占注册资本的96.67%，型材公司出资100万元，占注册资本的3.33%，经营范围：水泥制造、销售。该公司从2012年10月全面停产至今。截至2013年12月31日，已经完成主要设备和厂房的分割拆除工作。

(3) 保定宝硕盛鼎源商贸有限公司，成立于2012年6月18日，注册资本100万元，为本公司全资子公司，经营范围：建材批发(木片除外)。2013年度，公司并未开展具体业务。

(4) 保定宝硕置业房地产开发有限公司，成立于2012年6月25日，注册资本500万元，为本公司全资子公司，经营范围：房地产开发、经营；房地产中介服务；物业管理；建材(不含木

片)、金属门、五金产品销售。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已完成 4 块土地(总面积为 95,708 平方米)的竞拍工作, 正在办理相关的土地证。

(5) 河北宝硕建材有限公司, 成立于 2013 年 10 月 17 日, 注册资本 500 万元, 为本公司全资子公司, 经营范围: 聚氯乙烯塑料板、聚乙烯塑料硬管、聚丙烯塑料硬管、聚氯乙烯塑料硬管、其他塑料硬管; 塑料制管子接头、塑料制管子肘管、塑料制法兰、其他塑料管附件; 聚乙烯塑料条、棒、型材, 聚氯乙烯塑料条、棒、型材, 其他塑料条、棒、型材; 塑钢门、塑钢窗; 铝型材生产、销售。截至 2013 年 12 月 31 日, 该公司尚未开展具体业务。

(6) 保定宝硕新鼎房地产开发有限公司, 成立于 2013 年 10 月 18 日, 注册资本 500 万元, 为本公司全资子公司宝硕置业的独资公司, 经营范围: 房地产开发经营; 房地产咨询服务、房地产经纪服务。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已完成 3 块土地(总面积为 136,404 平方米)的竞拍工作, 正在办理相关的土地证。

(7) 保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司, 成立于 2013 年 10 月 18 日, 注册资本 500 万元, 为公司独资子公司为本公司全资子公司宝硕置业的独资公司, 经营范围: 房地产开发经营; 房地产咨询服务、房地产经纪服务。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已完成 3 块土地(总面积为 56,515 平方米)的竞拍工作, 正在办理相关的土地证。

(8) 河北宝硕管材有限公司, 成立于 1999 年 6 月 30 日, 注册资本 1 亿元, 为本公司的控股子公司, 经营范围: 塑料管材、管件的生产销售。2013 年 12 月管材公司重整计划执行完毕, 自 2013 年 12 月 31 日起并入公司合并范围。于 2013 年 12 月 31 日, 该公司的资产总额为 17,302.30 万元, 净资产金额为 8,770.25 万元。2013 年度, 无并入合并范围的销售收入。

5、 报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(六) 报告期内, 公司没有控制的特殊目的的主体。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

报告期内, 公司主要经营业务为塑料异型材及管材管件产品。根据目前相关国家政策, 节约资源和保护环境是我国的基本国策, 目前, 建筑能耗已接近我国社会终端总能耗的 30%, 到 2020 年可能逼近 40%。建筑能耗的总量和占能源消耗总量的比例逐年提高, 成为耗能最多的行业, 严

重影响着我国经济的可持续发展。因此，在今后的新建筑中，全面推广各种建筑节能新技术、新措施，是建筑节能工作的重中之重。

1、PVC 异型材产品行业竞争格局和发展趋势

建筑是我国耗能的三大领域之一，建筑占我国总能耗的 1/4。在建筑保温性能上我国门窗能耗是发达国家的 2.2 倍。住建部在《建筑业发展“十二五”规划》中明确提出，“十二五”建筑业的发展要以建筑节能减排为重点，发展绿色建筑，使节能减排成为建筑业发展新的增长点。塑料型材是公认的节能材料，保温性好，在同等条件下，塑料型材的导热系数是铝合金的 1/1250，而由塑料型材制作的塑料门窗在生产使用过程中以及回收再利用方面具有明显的节能环保优势，国家规定新建节能建筑和现有住宅节能改造工程必须使用节能门窗，优先使用 PVC 塑料门窗，这为 PVC 型材提供了持续的良好发展机遇。同时，城镇化建设也将在今后一段时间内助推塑料门窗的需求增长。

目前，塑料型材行业总体产能供大于求，市场竞争激烈，并且面临着铝合金型材的冲击，但从长期来看，随着建筑节能标准的逐步提高和执行力度的加大，塑料型材生产成本将会增加，而公司在生产技术、品牌、内部管理等方面具有一定的优势，随着规模的不断扩大，公司能够较好地应对行业调整及市场竞争带来的困难和挑战。

2、塑料管材产品市场前景及行业竞争格局

(1) 市场前景

塑料管材，尤其是 PVC 管材用途广泛，在建筑、水利、农业等多个领域都有应用，“十二五”期间，在国家政策的引导下，塑料管材将获得进一步的发展。

① 料管材行业发展迅速，已形成广阔的市场空间

近十年，在我国宏观经济快速发展的拉动下，我国塑料管道在化工建材大发展的背景下经历着高速发展，建筑业、市政工程、农业、工业等下游行业市场的需求不断加大，在生产能力、生产和应用量、产品品种、应用领域、产业科技进步、标准化建设等方面有较大提高。“十一五”期间，塑料管道行业保持了年均 25%左右的增速，到 2012 年，塑料管材产量已增长到 1,080 万吨。行业的迅速发展不仅开拓了广阔的市场空间，创造了巨大的市场需求，也为行业内企业的发展提供了良好的市场环境。目前，我国较大规模的塑料管道生产企业超 3,000 家，年生产能力超过 1,500 万吨，已成为世界最大的塑料管道生产和消费大国。

② 塑料管材，尤其是 PVC 管材，未来仍有巨大的发展空间

我国塑料管材行业通过近年来的迅速发展，虽然在技术水平、产品质量、产品生产量等方面都获得了极大的提高，但从国外塑料管材的消费量来看，我国塑料管材行业仍有着巨大的发展空间。另一方面，PVC 管材已经有近 70 年的发展历史，因其具有高模量、高强度和较低价格等优势，所以一直是全世界应用量最大的塑料管材。目前，我国 PVC 管材约占塑料管材总量的 50% 左右，而在发达国家，PVC 管消费量一般占塑料管市场的 70%~80%。由于 PVC 管材相对于普通塑料管材有着显著的优越性，未来管材结构转型过程中，PVC 管材也将获得巨大的发展空间。

③加强城市基础设施建设的迫切需要，为塑料管材行业发展提供巨大市场空间

近年来，中国城市化进程突飞猛进，但是在高速发展的同时也伴生一系列的“城市病”——市政地下管网建设薄弱、污水和生活垃圾处理能力不足、公共交通系统建设滞后等等。城市内涝、交通拥堵、垃圾围城、噪声污染等已影响人们的正常出行和工作生活，加强城市基础设施建设迫在眉睫。

2013 年 7 月 31 日，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，研究推进政府向社会力量购买公共服务，部署加强城市基础设施建设，明确了加强城市基础设施建设的六方面重点工作：“一是加强市政地下管网建设和改造。完善城镇供水设施，提升城市防涝能力。二是加强污水和生活垃圾处理及再生利用设施建设，‘十二五’末，城市污水和生活垃圾无害化处理率分别达到 85% 和 90% 左右。三是加强燃气、供热老旧管网改造。到 2015 年，完成 8 万公里城镇燃气和近 10 万公里北方采暖地区集中供热老旧管网改造任务。四是加强地铁、轻轨等大容量公共交通系统建设，增强城市路网的衔接连通和可达性、便捷度。加快在全国设市城市建设步行、自行车‘绿道’。做好城市桥梁安全检测和加固改造，确保通行安全。五是加强城市配电网建设，推进电网智能化。六是加强生态环境建设，提升城市绿地蓄洪排涝、补充地下水等功能。”

④“十二五”期间的政策支持将使塑料管材行业保持较高的增长速度

“十二五”期间，塑料管材行业发展仍然具有良好的政策支持：首先，目前中国正在运行的市政公用管道，城市供水管约有 130,000km，大部分已到使用年限，需要更新和修复。另外，城市化直接推动了城市建成区的扩张，而在城市建成区扩张过程中，供水、供热、排水、排污管网等相关管道建设是必备的配套设施，市政公用设施固定资产投资必将持续带动塑料管材需求的增长；其次，“污水资源化”、“雨污分流”等工程将推动城市排水管网和排污管网建设的步伐，从而也将推动塑料管材行业的高速增长；第三，“十二五”期间，新增农田有效灌溉面积要达到 4,000 万亩，到 2020 年基本完成大型灌区、重点中型灌区续建配套和节水改造任务。由于塑料管材有

着耐用、性价比高等优势，随着国家政策的进一步落实，水利建设大发展、农村饮水安全系统等工程将会为塑料管材行业开拓广阔的市场空间。最后，根据《国家化学建材产业“十二五”计划和 2015 年发展规划纲要》的规划，到 2015 年，在全国新建、改建、扩建工程中，新建住宅室内排水管 85%采用塑料管，基本淘汰传统铸铁管。建筑电线穿线护套管 90%采用塑料管，建筑雨水排水管 80%采用塑料管；建筑给水、热水供应和供暖管 85%采用塑料管，基本淘汰镀锌钢管。城市供水管道（DN400mm 以下）80%采用塑料管，村镇供水管道 90%采用塑料管，城市燃气塑料管的应用量达到 40%，城市排水管道的塑料管使用量达到 50%。上述规划目标将对塑料管材行业的发展起到巨大的推动作用。

（2）行业竞争格局

目前，我国塑料管材市场化程度较高，生产的集中度较低。由于低端产品的技术、资金门槛较低，市场中聚集了大量的生产企业。但随着营销体系的网络完善与各重要区域的产能布局，未来我国塑料管道领域将有希望实现更为健康的发展途径。

（二）公司发展战略

2012 年 6 月以来，由于公司陆续停止了氯碱主业和水泥业务，业务处于停产状态，为改善公司资不抵债的状况并解决可持续经营能力的问题，公司确立了业务转型、大力发展塑料管型材的战略，具体业务发展目标为：停止氯碱和水泥业务，以管型材为主营业务，利用自身在管型材领域的技术优势和品牌优势，大力发展节能、环保、优质的管型材，打造公司新的利润增长点，从而提高上市公司盈利能力，保证上市公司持续稳定发展。

（三）经营计划

2014 年是公司发展极为重要的一年。公司将继续依托包括大股东在内的各方的支持，结合公司实际情况，加速推进公司非公开发行股票进度，利用公司募集资金投向项目，进一步扩大公司主营业务规模，以增强公司核心竞争力，提高公司的可持续发展能力。

（1）加强生产管理，确保安全有序生产。公司将积极围绕年度生产任务，从安全生产、设备保障、节能降耗等方面开展工作，提高工作效率和执行力，保证生产稳定，不断降低生产成本，为企业发展夯实基础。

(2) 做好全面预算管理, 严格控制各项费用, 全员树立降本增效的理念, 不断降低经营管理成本, 保证公司经营目标的实现。

(3) 坚持新产品的开发和技术创新, 通过技术创新, 加大新产品的开发力度, 提高差异化, 增加公司新的利润点。

(4) 加大人才培养和引进的力度, 调整和优化人才结构, 构筑人力资本优势, 为企业长久发展增添新的动力。

(5) 进一步加强和完善公司内控建设, 实现公司管理的全面提升。2014 年, 公司将按照国家法律、法规的要求, 进一步规范信息披露工作, 以投资者关系管理为重点做好企业形象工作, 不断加强与投资者的沟通和交流, 增加公司经营管理的透明度, 树立公司在资本市场的良好形象。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

随着公司主营业务的进一步拓展, 未来公司对资金的需求将会进一步增加。对此, 公司一方面根据经营发展的实际需要, 合理进行财务规划, 开拓多种融资渠道; 另一方面加速推进公司非公开发行股票进度, 利用募集资金扩大公司主营业务规模。

(五) 可能面对的风险

1、市场竞争的风险

目前, 国内塑料建材行业处于完全竞争状态, 技术壁垒较低导致行业集中度不高, 市场较为分散, 现阶段, 塑料建材中低端产品产能已经出现过剩, 随着市场竞争的加速, 规模小、产品质量低、成本控制差的企业将逐渐被淘汰, 拥有成本优势、品牌优势、规模效应的企业将成为市场的主流。若公司不能进一步提升品牌知名度, 不能通过加强研发及时应对市场需求, 以进一步提升规模、提高市场占有率, 则公司将面临因竞争优势不足造成盈利能力下降的风险。

2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为 PVC, 约占生产成本的 70%-80%。由于受国际市场原油价格及供求关系等影响, PVC 价格波动较大。鉴于 PVC 价格的波动直接影响塑料型材行业企业的盈利能力, 若未来 PVC 价格出现较大幅度上涨, 将直接增加公司生产成本, 公司盈利能力将出现下滑的风险。

3、政策风险

(1) 塑料建材行业政策变化的风险

近年来，随着房地产业的发展以及国家基础设施建设投入的不断增加，塑料建材行业已经成为我国塑料行业中的重要产业。同时，国家出台的多项支持政策，也进一步推动了我国塑料建材的应用步伐。1999 年，建设部、国家建材局等五部委联合印发《关于加强技术创新，推进化学建材产业化的若干意见》，标志着我国塑料建材制品进入产业化发展阶段。2000 年，在《国家化学建材产业“十五”计划和 2010 年发展规划纲要》中，我国将塑料建材列为建筑材料行业发展的重点。2011 年，住房和城乡建设部在《建筑业发展“十二五”规划》中明确提出，“十二五”建筑业的发展要以建筑节能减排为重点，发展绿色建筑，使节能减排成为建筑业发展新的增长点。如果未来支持塑料建材行业发展的政策发生重大不利变化，将对公司产生不利影响。

（2）经济增速放慢以及宏观调控政策的风险

公司产品与房地产以及市政设施建设等领域存在一定的关联性，因此会受到国民经济发展、宏观调控等政策因素的影响。如果国民经济增速减缓、市政基础设施建设投入减少、房地产调控政策持续紧缩，将在一定程度上影响到公司产品的市场需求，从而对公司产品销售带来不利影响。

4、经营管理风险

在市政府及大股东等相关各方的支持下，通过采取盘活存量资产、合并子公司等方式，公司 2013 年度实现净资产为正，暂停上市风险得以消除；随着管型材业务进入公司业务体系，公司已改变了 2012 年 6 月以来主业缺失的情况，这为公司未来的可持续经营提供了较大的发展空间。由于目前公司现有管型材业务的规模优势等尚不明显，随着公司业务的拓展和募投项目的逐步实施，公司产销规模将逐步扩大，规模优势将得到改善。同时，随着公司业务的发展，经营管理难度进一步增加。如果公司的经营管理能力和水平跟不上产销规模增长的速度，将会制约公司的发展。

5、公司非公开发行募投项目审核风险及不能达到预期效益的风险

2013 年 12 月，公司向中国证监会报送了非公开发行 20,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后募集资金净额将全部用于“6 万吨/年塑料建材建设项目”的方案。目前该方案尚待中国证监会审核，存在一定的审批风险。上述项目建成后，公司将新增年产 6 万吨塑料建材加工能力，生产能力将大幅提高。公司此次募投项目经过了认真的调查论证，具备较好的技术和市场基础。此外，上述募投项目的可行性分析是基于当前市场环境、现有技术基础、技术发展趋势等因素作出的，预期能产生良好的效益。但不排除未来国家政策、经济形势、市场容量、产品供求关系等

因素可能发生不利变化,或项目组织管理不善延迟项目建设进度,进而影响项目投资收益的可能。因此,募集资金投资项目投资回报存在一定不确定性。

解决上述风险的对策:

面对上述风险,2014 年公司将努力拓展管型材业务,通过推进精益生产与科学管理,坚持以效益为中心,市场为导向,优化资源配置,增强对市场形势的判断和把握能力,拓展新客户,扩大产品销售力度;同时狠抓生产管理,确保安全环保生产,实现公司效益的快速增长,不断改善公司可持续发展能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

✓ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

✓ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

✓ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)及河北证监局《关于加强现金分红工作的通知》、《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》的要求,为完善和健全公司股东回报机制,增加公司利润分配政策的透明度和可操作性,切实保障投资者的合法权益,公司于2012年8月13日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》,并经公司于2012年8月30日召开的2012年第二次临时股东大会审议批准,本次章程修订对分红政策进行了全面修订,进一步完善了公司的利润分配政策和分红决策监督机制,在公司章程中明确规定了利润分配政策、决策机制等。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)的要求及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规定,公司于2014年2月11日召开

第五届董事会第八次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对《公司章程》一百八十四条公司利润分配政策进行了进一步修订。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

✓ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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 (%)
2013 年	0	0	0	0	693,636,185.44	不适用
2012 年	0	0	0	0	-138,316,582.15	不适用
2011 年	0	0	0	0	2,165,345,282.59	不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

✓ 不适用

三、 破产重整相关事项

报告期内，公司原子公司型材公司和管材公司《破产重整计划》执行完毕，具体情况如下：

1、型材公司《破产重整计划》执行完毕情况

型材公司系公司原控股子公司，公司原持有其注册资本的 75%。2008 年 12 月 4 日公司披露了型材公司被其债权人申请破产重整的公告。2009 年 12 月 10 日，经过公司第三届董事会第三十六次会议审议及 2009 年 12 月 29 日召开的 2009 年第一次临时股东大会批准，同意公司参与型材公司重整。2009 年 12 月 11 日公司披露了河北省保定市中级人民法院批准型材公司重整计划的公告。2010 年 4 月 28 日，经过公司第四届董事会第三次会议审议，同意公司受让型材公司股东让渡的 100%的股权，成为公司的全资子公司。2013 年 9 月 23 日，河北省保定市中级人民法院裁定型材公司《破产重整计划》执行完毕。

2、管材公司《破产重整计划》执行完毕情况

管材公司系公司原控股子公司，公司原持有其注册资本的 70%。公司已分别于 2008 年 12 月 4 日、2009 年 3 月 28 日披露了管材公司被其债权人申请进入破产程序和河北省保定市中级人民法院裁定准许管材公司重整的公告。2009 年 12 月 10 日，经过公司第三届董事会第三十六次会议审议及 2009 年 12 月 29 日召开的 2009 年第一次临时股东大会批准，同意公司参与管材公司重整。2010 年 7 月 12 日，经过公司第四届董事会第四次会议审议，同意公司作为大股东重整管材公司。2010 年 7 月 14 日公司披露了河北省保定市中级人民法院批准管材公司重整计划的公告。2013 年 12 月 26 日，河北省保定市中级人民法院裁定管材公司《破产重整计划》执行完毕。

四、 资产交易、企业合并事项

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
关于公司向甘肃新川化工有限公司出售公司停产的氯碱分公司闲置机器设备的事项	详见公司分别于 2013 年 12 月 14 日、12 月 31 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告。

五、 公司股权激励情况及其影响

✓ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
管材公司	控股子公司	销售	电力	供电公司价格	6,371,820.38	100.00	支票
管材公司	控股子公司	采购	电力	供电公司价格	355,599.70	100.00	支票
上海重工实业投资有限公司	实际控制人兄长控制的公司	采购	树脂	市场价格	7,227,500.00	39.50	电汇或银行承兑汇票
成都华融化工有限公司	受同一母公司控制	销售	汞触媒	市场价格	1,131,420.94	100.00	电汇
合 计				/	15,086,341.02		/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于公司向甘肃新川化工有限公司出售公司停产的氯碱分公司闲置机器设备的事项	详见公司分别于 2013 年 12 月 14 日、12 月 31 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告。

(三) 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新希望化工投资有限公司	控股股东				830,590,787.50	401,611,482.43	428,979,305.07

成都华融 化工有限 公司	受同一 母公司 控制					126,400.87		126,400.87
保定宝硕 水泥有限 公司	全资子 公司	20,294,907.13	-4,194,233.21	16,100,673.92				
保定宝硕 新型建筑 材料有限 公司	全资子 公司	11,427,551.32	-11,427,551.32					
河北宝硕 管材有限 公司	控股子 公司	24,630,609.66	-24,594,644.83	35,964.83				
保定市泰 丰货物运 输有限公 司	全资子 公司		1,300.00	1,300.00				
北京宝硕 新型建材 有限公司	全资子 公司		197,657.33	197,657.33				
河北宝硕 建材有限 公司	全资子 公司		4,325,098.32	4,325,098.32				
保定宝硕 置业房地 产开发有 限公司	全资子 公司		313,473,440.00	313,473,440.00				
保定宝硕 门窗发展 有限公司	其他关 联方	555,369.61	-555,369.61					
合计		56,908,437.72	277,225,696.68	334,134,134.40	830,717,188.37	-401,611,482.43	429,105,705.94	
报告期内公司向控股股东及其子 公司提供资金的发生额(元)					0			
公司向控股股东及其子公司提供 资金的余额(元)					0			
关联债权债务形成原因		主要系大股东为公司偿还债务提供的资金支持。						

(四) 其他

2013年9月25日,公司召开第五届董事会第四次会议,审议通过了关于公司非公开发行股票等相关议案,公司拟以每股3.12元的价格向大股东新希望化工发行64,102,564股股票募集资金2亿元,在扣除相关发行费用后,将全部用于"6万吨/年塑料建材建设项目"。该议案已经公司2013年10月11日召开的2013年第一次临时股东大会审议批准。公司于2013年12月27日发布公告,收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(131733号),中国证监

会对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。目前，本次非公开发行事宜仍处于审核过程中。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

✓ 不适用

(二) 担保情况

✓ 不适用

(三) 其他重大合同

1、《委托贷款借款合同》

2013 年 10 月 28 日，置业公司与保定银行股份有限公司签订《委托贷款借款合同》，保定银行股份有限公司接受新希望化工的委托，向置业公司提供 101,800 万元贷款，用途为竞拍宝硕股份已变性土地，贷款期限自 2013 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 27 日，贷款利率为年利率 6%，合同自双方法定代表人或委托代理人签字并加盖公章之日起生效。

2、《国有建设用地使用权出让合同》

A. 2013 年 10 月 31 日，置业公司竞得编号为 2013-040、2013-041 及 2013-043 号的国有建设用地使用权，置业公司与保定市国土资源局分别签订编号为 1306002013040、1306002013041 及 1306002013043 的《国有建设用地使用权出让合同》；2013 年 11 月 11 日，置业公司竞得编号为 2013-042 的国有建设用地使用权，置业公司与保定市国土资源局签订编号为 1306002013042 的《国有建设用地使用权出让合同》。

B. 2013 年 10 月 31 日，宝硕新鼎公司竞得编号为 2013-033 号、2013-034 号、2013-038 号的国有建设用地使用权，宝硕新鼎公司与保定市国土资源局分别签订编号为 1306002013033、1306002013034 和 1306002013038 的《国有建设用地使用权出让合同》。

C. 2013 年 10 月 31 日，宝硕锦鸿公司竞得编号为 2013-035、2013-037、2013-039 号的国有建设用地使用权，宝硕锦鸿公司与国土资源局分别签订编号为 1306002013035、1306002013037 和 1306002013039 的《国有建设用地使用权出让合同》。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新希望化工投资有限公司	<p>1、作为公司破产重整的重组方，新希望化工于 2008 年在与宝硕股份破产管理人签订的《关于执行重整计划之股份受让协议》中承诺【披露于 2008 年 5 月 24 日《河北宝硕股份有限公司董事会公告》（临 2008-042）】：“将通过宝硕股份非公开发行股票购买资产的方式或中国证监会认可的其他方式将华融化工和新川化工等优质资产注入宝硕股份，以保障宝硕股份具有持续经营能力。”</p> <p>2、为解决及减少公司与控股股东、实际控制人间的同业竞争，新希望化工于 2008 年 8 月 6 日披露的《河北宝硕股份有限公司详式权益变动报告书》承诺：“为避免同业竞争，新希望化工承诺将通过定向增发股份的方式将成都华融化工有限公司（以下简称‘华融化工’）和甘肃新川化工有限公司（以下简称‘新川化工’）注入宝硕股份。华融化工、新川化工注入上市公司前，新希望化工及其子公司在同类产品上不在宝硕股份现有客户上同业竞争，一旦获得新客户新的竞争业务机会，新希望化工将事先书面征询宝硕股份是否将从事竞争业务。如果宝硕股份在收到书面征询函之日后十日内未以书面形式明确答复是否将从事该等竞争业务，将被视为不从事该等竞争业务。只有当宝硕股份确认或被视为不从事竞争业务后，新希望化工及其控股子公司才会从事具有同业竞争的业务。”</p>		否		<p>1、相关资产未能注入到宝硕股份的原因</p> <p>鉴于公司发行股份购买资产的方案于 2012 年被股东大会否决，公司氯碱分公司已经全面停止运营，公司事实上与控股股东不存在同业竞争的情况；同时，受到国内外宏观经济形势及氯碱行业产能过剩等方面的影响，化工行业目前整体处于亏损状态。新希望化工原拟注入宝硕股份的华融化工和新川化工受到行业不利影响，已不符合注入公司的审核条件，若注入公司，将损害上市公司和广大中小股东的利益。具体如下：</p> <p>(1)原资产注入方案被股东大会否决的相关情况</p> <p>2008 年，公司公告了发行股份购买资产方案，新希望化工拟通过定向增发的方式将华融化工和新川化工 100%股权注入公司，由于当时公司未获得环保核查意见等原因，公司放弃实施此次发行股份购买资产的交易。为继续履行上述承诺，2011 年，公司再次公告了发行股份购买资产方案，经 2011 年 1 月 4 日和 2011 年 6 月 29 日召开的公司董事会审议通过，并获得 2011 年 7 月 15 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会批准。在向中国证监会补正材料期间，由于批准该次交易的股东大会决议有效期届满，公司于 2012 年 7 月 9 日召开 2012 年第一次临时股东大会，拟将此次重大资产重组方案有效期延长至 2013 年 7 月 14 日，但未能获得股东大会审议通过，导致上述承诺未能履行。</p> <p>(2)公司氯碱分公司全面停止运营，无氯碱主业，与控股股东事实上已不存在同业竞争</p> <p>根据保定市人民政府（2012）保市府 97 号文件要求，由于公司氯碱分公司安全防护距离不足问题，安全生产许可证到期无法获得延续许可，公司氯碱分公司已于 2012 年 6 月全面停止运营。因此，从 2012 年 6 月至今，公司事实上无氯碱业务。此外，2014 年</p>	

						<p>2月11日，经公司董事会审议通过，并经公司2014年第一次临时股东大会批准，公司修改《公司章程》对公司经营范围做相应修改。因此，公司事实上与新希望化工已不存在同业竞争的情况。</p> <p>(3) 国内氯碱行业整体持续低迷</p> <p>近年来，受国内外宏观经济形势影响，氯碱行业产能出现过剩，生产经营成本上升，产品价格下滑，行业整体处于亏损状态，尚无明显回升趋势。新希望化工原拟注入宝硕股份的华融化工和新川化工，其经营也受到行业不利影响，整体处于亏损状态，截至目前已不具备注入到宝硕股份的审核条件。</p> <p>2、控股股东和实际控制人为履行承诺及保障宝硕股份持续发展所做的主要工作</p> <p>自新希望化工成为宝硕股份控股股东以来，新希望化工和实际控制人为履行上述承诺、保障宝硕股份具有持续经营能力，开展了大量工作，具体如下：</p> <p>(1) 如前所述，2008年和2011年，控股股东两次实质启动将上述化工资产注入宝硕股份方案。第一次由于宝硕股份未能获得环境保护主管部门的审查意见等原因被迫放弃，第二次在召开股东大会审议延长相关决议有效期时未能获得股东大会审议通过。</p> <p>(2) 破产重整期间，为保障宝硕股份破产重整计划执行完毕，控股股东提供了大量资金支持及相应担保，在保证宝硕股份独立性的前提下，还在技术、人员、管理等方面提供了重要支持。</p> <p>(3) 破产重整计划执行完毕后，为盘活宝硕股份存量资产，控股股东对上市公司竞买取得国有建设用地使用权提供了大量资金支持，为宝硕股份后续发展起到了有力促进作用。</p>	
解决关联交易	新希望化工投资有限公司	<p>公司控股股东新希望化工于2008年8月6日对外披露《河北宝硕股份有限公司详式权益变动报告》，其中：为减少和规范关联交易，新希望化工作出如下承诺：</p> <p>“1、尽量减少关联交易的发生。</p> <p>2、对于与宝硕股份无法避免的关联交易，新希望化工将与宝硕股份依法签订规范的关联交易协议，并按有关法律、法规和/或公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和/或公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>3、新希望化工保证不利用关联交易违规转移宝硕</p>	长期有效	否	是		

		<p>股份的资金、利润，不利用关联交易损害宝硕股份及非关联股东的利益。</p> <p>4、新希望化工保证与宝硕股份在资产、业务、人员、财务、组织机构方面的相互独立，充分尊重宝硕股份独立经营、自主决策。”</p>					
其他	新希望化工投资有限公司	<p>公司控股股东新希望化工于2008年8月6日对外披露了《河北宝硕股份有限公司详式权益变动报告》，就与宝硕股份在资产、财务、人员、业务、机构方面“五分开”的情况作出如下承诺：</p> <p>新希望化工将严格按照法律法规及宝硕股份章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务，不会改变与宝硕股份在资产、财务、人员、业务、机构方面“五分开”的现状。</p>	长期有效	否	是		

九、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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	5

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

1、公司定向增发情况

2013 年 9 月 25 日,公司召开第五届董事会第四次会议,审议通过了关于公司非公开发行股票等相关议案,公司拟以每股 3.12 元的价格向大股东新希望化工发行 64,102,564 股股票募集资金 2 亿元,在扣除相关发行费用后,将全部用于“6 万吨/年塑料建材建设项目”。该议案已经公司 2013 年 10 月 11 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准。公司于 2013 年 12 月 27 日发布公告,收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(131733 号),中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查,决定对该行政许可申请予以受理。目前,本次非公开发行事宜仍处于审核过程中。

2、2013 年 7 月 25 日,工业和信息化部公告了《2013 年 19 个工业行业淘汰落后产能企业名单》(第一批),其中包含公司控股子公司保定宝硕水泥有限公司(以下简称“宝硕水泥”)Φ2.5*42 米回转窑生产线 1 条、Φ2.2*7.5 米粉磨机组和 Φ2.4×7 米粉磨机组各 1 套,要求在 2013 年年底彻底拆除淘汰。目前,水泥公司相关资产、设备都已经分割处理,人员实施了分流;存货仅余少部分原材料和辅助材料,现已基本处置完毕。

3、型材公司、管材公司纳入公司合并报表范围

(1) 型材公司

2008 年 11 月 26 日，保定中院受理保定新华工贸有限公司申请保定宝硕新型建筑材料有限公司破产重整一案。2009 年 11 月 4 日，保定中院裁定批准型材公司的重整计划。2009 年 12 月 10 日，经过公司第三届董事会第三十六次会议审议及 2009 年第一次临时股东大会批准，同意公司参与型材公司重整；2010 年 4 月 28 日，经过公司第四届董事会第三次会议审议，同意公司受让型材公司股东让渡的 100% 的股权，成为公司的全资子公司。2013 年 9 月 23 日，河北省保定市中级人民法院下达（2008）保破字第 7-24 号《民事裁定书》，裁定型材公司《破产重整计划》执行完毕。2013 年 9 月 30 日，鉴于型材公司《破产重整计划》已执行完毕，型材公司并入公司合并报表范围。

（2）管材公司

管材公司系公司原控股子公司，公司持有其注册资本的 70%。本公司已分别于 2008 年 12 月 4 日、2009 年 3 月 28 日、2010 年 7 月 14 日披露了管材公司被其债权人申请进入破产程序、河北省保定市中级人民法院裁定准许管材公司重整、批准管材公司重整计划的公告。2009 年 12 月 10 日，经过公司第三届董事会第三十六次会议审议及 2009 年 12 月 29 日召开的 2009 年第一次临时股东大会批准，同意公司参与管材公司重整。（具体分别详见 2009 年 12 月 11 日、2009 年 12 月 30 日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。2010 年 7 月 12 日，经过公司第四届董事会第四次会议审议，同意公司作为大股东重整管材公司（具体详见 2010 年 7 月 14 日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。2013 年 12 月 26 日保定中院裁定管材公司《破产重整计划》执行完毕，管材公司并入公司合并报表范围。

4、土地收储情况

根据保定市政府发展规划的要求，宝硕股份 4 宗土地（土地证号为保定市国用（2005）字第 130600002990 号、保定市国用（2004）字第 1306002989 号、保定市国用（2004）字第 1306002988 号、保定市国用（2012）第 130600006333 号）已于 2013 年 10 月被保定市国土资源管理部门依据保定市人民政府相关文件规定决定收储。

2013 年 11 月 22 日，公司收到保定市国土资源局下发的《保定市国土资源局关于收回河北宝硕股份有限公司土地使用权及地上建筑物、附着物进行补偿的通知》，保定市国土资源局向公司给予土地收储补偿，合计 45,094.8839 万元，公司已全额收到上述补偿款。

5、竞拍土地情况

根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议，该次股东大会审议通过了《关于盘活公司土地的议案》，同意公司竞拍保定市国土资源局收储的土地使用权。2013 年 10 月 31 日及 2013 年 11 月 11 日，宝硕股份全资子公司宝硕置业以及宝硕置业下属的两家全资子公司宝硕新鼎和宝硕锦鸿参与了在河北省保定市公共资源交易中心产权交易处举行的上述收储土地国有土地使用权拍卖出让，并竞得相应土地，具体情况如下：

(1) 宝硕置业竞得国有建设用地使用权情况

宝硕置业竞得编号为 2013-040、2013-041、2013-042、2013-043 号国有建设用地土地使用权，并签署了《拍卖成交确认书》，成交土地总面积为 95,708 平方米，总价为 54,637 万元。

(2) 宝硕新鼎竞得国有建设用地使用权情况

宝硕新鼎竞得编号为 2013-033、2013-034、2013-038 号国有建设用地土地使用权，并签署了《拍卖成交确认书》，本次成交土地总面积为 136,404 平方米，总价为 54,196 万元。

(3) 宝硕锦鸿竞得国有建设用地使用权情况

宝硕锦鸿竞得编号为 2013-035、2013-037、2013-039 号国有建设用地土地使用权，并签署了《拍卖成交确认书》，本次成交土地总面积为 56,515 平方米，总价为 22,015 万元。

上述竞得地块原属于公司工业用地，本次土地使用权竞买主要是公司根据国家有关法律法规政策规定及保定市新的城市发展规划中关于公司所属地块可以进行商住开发的要求，将公司自有土地予以盘活变性，以提高公司可持续发展能力。

6、财政补贴情况

2013 年 10 月 24 日，满城县财政局拨付资金 1,368.14 万元，用于补贴公司水泥公司因淘汰落后产能的投资损失。

2013 年 12 月 11 日，公司收到保定市财政局保财建【2013】235 号《关于下达市级工业企业技术改造资金的通知》，保定市财政局给予公司技术改造资金 2,217 万元，该项资金主要为公司氯碱分公司因政策性关停造成的技改损失补贴，公司已全额收到该项补贴资金。

2013 年 12 月 11 日，公司收到保定市财政局保财建【2013】236 号《关于下达宝硕股份有限公司补贴资金的通知》，保定市财政局给予公司经营性财政补贴 48,991.35 万元，该项资金主要为公司氯碱分公司因政策性关停造成的损失补贴及公司自 2008 年以来的职工安置补偿费补贴，公司已全额收到该项补贴资金。

2013 年 12 月 31 日，公司收到保定市财政局保财建【2013】281 号《关于下达宝硕股份有限公司补贴资金的通知》，为了支持困难企业，保定市财政局给予公司困难企业补助资金 4000 万元，公司已全额收到该项补贴资金。

2014 年 1 月 7 日，公司收到保定市财政局保财建【2013】288 号文件通知，根据省政府研究决定，给予企业资金支持 3,925.44 万元，用于企业解困，公司已全额收到该项补贴资金。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
3、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	412,500,000	100						412,500,000	100
1、人民币普通股	412,500,000	100						412,500,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	412,500,000	100						412,500,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	21,152	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21,117			
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	0	0	未知
中润经济发展有限责任公司	未知	1.47	6,074,006	-3,559,957	0	未知
河北宝硕股份有限公司 (破产企业财产处置专户)	其他	1.34	5,513,345	-607,897	0	未知
李红红	境内自然人	0.92	3,809,590	3,809,590	0	未知
许乔义	境内自然人	0.85	3,500,200	-324,600	0	未知
交通银行股份有限公司	未知	0.72	2,950,000	0	0	未知
李扬	境内自然人	0.71	2,915,000	2,915,000	0	未知
叶昆统	境内自然人	0.68	2,785,805	0	0	未知
青岛海隆达投资有限公司	未知	0.67	2,745,584	0	0	未知
东莞市美都贸易有限公司	未知	0.64	2,629,200	0	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	股份种类及数量				
新希望化工投资有限公司	123,130,937	人民币普通股	123,130,937			
中润经济发展有限责任公司	6,074,006	人民币普通股	6,074,006			
河北宝硕股份有限公司(破产企业财产处置专户)	5,513,345	人民币普通股	5,513,345			
李红红	3,809,590	人民币普通股	3,809,590			
许乔义	3,500,200	人民币普通股	3,500,200			
交通银行股份有限公司	2,950,000	人民币普通股	2,950,000			
李扬	2,915,000	人民币普通股	2,915,000			
叶昆统	2,785,805	人民币普通股	2,785,805			
青岛海隆达投资有限公司	2,745,584	人民币普通股	2,745,584			
东莞市美都贸易有限公司	2,629,200	人民币普通股	2,629,200			

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；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。
------------------	---

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

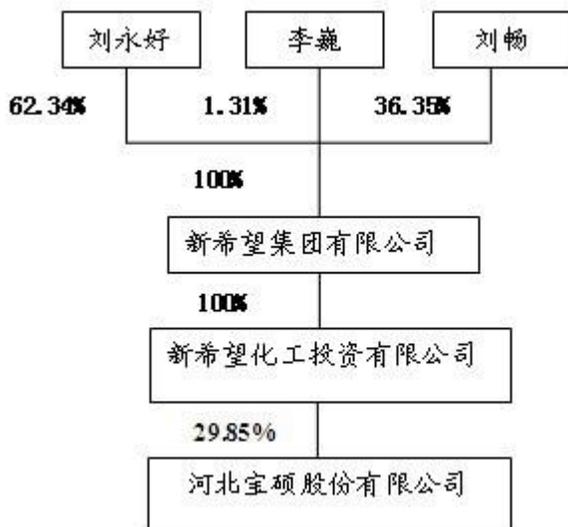
名称	新希望化工投资有限公司
单位负责人或法定代表人	罗修竹
成立日期	2006年9月6日
组织机构代码	79217138-4
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）（以上项目国家法律、法规禁止和限制的不得经营）。
经营成果	专业从事磷化工、氯碱化工、钾化工、煤化工等生产和投资管理的集团性公司。目前正分别向氯碱化工的后向一体化和磷化工的前向一体化延伸，以期逐渐形成磷化工、氯碱化工、钾化工和煤化工的产业格局。
财务状况	财务状况良好。
现金流和未来发展策略	有足够的现金流维持生产经营，该公司依托自身的资源和管理优势，实业与投资并重，努力为下属公司提供一个更好的发展平台。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股的其他境内外上市公司的股权。

(二) 实际控制人情况

1、 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	曾任新希望六和股份有限公司董事长，现任新希望集团有限公司董事长、中国民生银行副董事长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	未曾直接控股其他境内外上市公司

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
赵力宾	董事长	男	52	2009年12月29日	2015年12月27日					10.5	9.08
黄代云	董事	男	63	2009年12月29日	2015年12月27日						26
王宁	董事	男	39	2013年5月17日	2015年12月27日					8.8	4.4
	总经理	男	39	2013年4月25日	2015年12月27日						
徐志刚	董事	男	45	2012年12月28日	2015年12月27日						21.4
武敏	董事	女	42	2012年12月28日	2015年12月27日						23.7
姚红彬	董事	男	39	2012年12月28日	2015年12月27日					12	
	人力资源总监	男	39	2013年12月13日	2015年12月27日						
翁宇	董事	男	60	2009年12月29日	2015年12月27日					5	
查松	董事	男	42	2009年12月29日	2015年12月27日					5	
杜肯堂	董事	男	79	2009年12月29日	2015年12月27日					5	
唐勇	监事会主席	男	58	2009年12月29日	2015年12月27日						56.6
孙月云	监事	女	47	2009年12月29日	2015年12月27日						22.455
于淑芳	监事	女	51	2009年12月29日	2015年12月27日					4.59	
刘红军	监事	男	39	2012年12月28日	2015年12月27日	32,700	32,700	0	2012年5月通过二级市场买入,报告期内无买卖行为	4.8	
韩忠华	监事	男	54	2012年12月28日	2015年12月27日					2.74	
王爽	财务总监	女	35	2012年3月13日	2015年12月27日					12	
戴文斌	董事会秘书	男	40	2012年3月13日	2015年12月27日					8.4	
赵晓黎	公司行政总监	男	51	2012年3月13日	2015年12月27日					6	
周澎(离职)	总经理	男	49	2011年10月24日	2013年4月25日					2.1	
	董事	男	49	2012年5月22日	2013年4月25日						
魏永红(离职)	人力资源总监	女	37	2012年3月13日	2013年12月13日					4.4	
合计	/	/	/	/	/				/	91.33	163.635

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

赵力宾: 2005年5月至2010年5月任四川新希望农业股份有限公司董事; 2006年2月至2009年9月任联华国际信托投资有限公司董事; 2008年5月至2012年7月任四川科伦药业股份有限公司董事; 2004年9月至今任成都新希望实业投资有限公司董事长; 2006年3月至今任新

希望集团有限公司总裁助理；2012 年 3 月至今任新希望化工投资有限公司总裁；2009 年 12 月 29 日至今任公司董事、董事长。

黄代云：1997 年 8 月至 2011 年 11 月 29 日任四川新希望农业股份有限公司总经理；2011 年 11 月至 2013 年 5 月 22 日任新希望六和股份有限公司（原四川新希望农业股份有限公司）副董事长；1997 年 8 月至今任新希望六和股份有限公司董事；2006 年 7 月至今任四川新希望乳业控股有限公司董事长；2013 年 8 月至今任新希望财务有限公司董事长；2009 年 12 月 29 日至今任公司董事。

王宁：2006 年 9 月至 2009 年 12 月任唐山建龙实业有限公司人力资源处处长；2010 年 1 月至 2013 年 4 月任新希望化工投资有限公司行政人事总监、投资发展总监；2013 年 4 月至今任公司总经理；2013 年 5 月至今任公司董事。

徐志刚：2007 年 8 月至 2008 年 11 月任美的集团有限公司审计监察部总监助理；2008 年 12 月至 2011 年 2 月任成都市全友家私有限公司财控中心总经理；2011 年 3 月至 2011 年 6 月任新希望集团有限公司审计监察部部长助理；2011 年 7 月至 2012 年 3 月任明君汽车股份有限公司财务总监；2012 年 4 月至今任新希望集团有限公司审计监察部部长；2012 年 12 月 28 日至今任公司董事。

武敏：2007 年 9 月至 2012 年 3 月历任新希望集团有限公司财务部高级经理、部长助理、副部长；2012 年 3 月至 2013 年 3 月任新希望集团有限公司经营管理部副部长；2013 年 3 月至 2014 年 2 月任新希望集团有限公司经营管理部部长；2011 年 11 月至今任新希望六和股份有限公司监事；2012 年 7 月至今任四川科伦药业股份有限公司董事；2013 年 9 月至今任深圳市燃气集团股份有限公司监事。2014 年 2 月起任新希望房地产事业部副总裁；2012 年 12 月 28 日至今任公司董事。

姚红彬：2006 年 11 月至 2010 年 3 月任公司人力资源部部长；2010 年 3 月至今任保定宝硕新型建筑材料有限公司总经理；2011 年 3 月至今任河北宝硕股份有限公司建材事业部总经理；2012 年 12 月 28 日至今任公司董事；2013 年 12 月 13 日至今任公司人力资源部总监。

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 6 月任浩信国际永拓会计公司副主任会计师；2004 年 6 月至 2010 年 10 月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9月19日至2013年3月21日任重庆福安药业股份有限公司独立董事；2010年10月至2011年12月任重庆永和工程造价咨询有限公司董事长；2011年12月至2013年3月任立信会计师事务所(普通合伙)重庆分所管理合伙人；2009年12月29日至今任公司独立董事。

查松：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；2008年4月至今任西藏自治区投资有限公司董事；2012年8月29日至今任西藏矿业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。

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。

唐勇：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；2010年5月至2011年11月任四川新希望农业股份有限公司董事；2007年5月至今任新希望集团有限公司运营总监；2011年11月至今任新希望六和股份有限公司监事、监事会主席；2009年12月29日至今任公司监事、监事会主席。

孙月云：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2011年11月任新希望集团有限公司高级顾问兼审计监察部部长；2011年11月至今任新希望六和股份有限公司审计监察总经理；2011年9月至今任四川新希望乳业控股有限公司监事；2009年12月29日至今任公司监事。

于淑芳：1998年8月至2008年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日至今任公司监事。

刘红军：2000年1月至2010年8月任公司氯碱分公司离子膜一车间副主任；2010年8月至2011年12月任公司创业塑料分公司总经理助理；2011年12月至今任公司经营管理部副部长；2012年12月28日至今任公司职工监事。

韩忠华：2006年10月至2008年12月任河北宝硕集团有限公司党委工作处处长；2009年2月至今任公司行政管理部行政中心主任；2012年12月28日至今任公司职工监事。

王爽：2006年10月至2009年9月任安永华明会计师事务所审计经理；2009年10月至2010年8月任安永华明会计师事务所高级审计经理；2012年3月13日至今任公司财务总监。

戴文斌：2005 年 11 月至 2010 年 7 月任湘潭电化科技股份有限公司董事会工作部副部长；2010 年 8 月至 2011 年 8 月任贵州古城文化旅游开发股份有限公司副总经理兼董秘；2011 年 9 月至 2012 年 3 月 12 日任天津海泰科技发展股份有限公司证券事务代表；2012 年 3 月 13 日至今任公司董事会秘书。

赵晓黎：2006 年至 2010 年任北京三利房地产开发有限公司总经理；2010 年至 2012 年 3 月 13 日任公司高级顾问；2012 年 3 月 13 日至今任公司行政总监。

周澎(离职)：2006 年 7 月至 2011 年 9 月任四川南方希望有限公司湖南片区总经理；2010 年 8 月至 2011 年 9 月任四川新希望农牧有限公司总裁助理；2011 年 10 月 24 日至 2013 年 4 月 25 日任公司总经理；2012 年 5 月 22 日至 2013 年 4 月 25 日任公司董事。

魏永红(离职)：2006 年 3 月至 2010 年 5 月任新希望集团有限公司人力资源高级经理；2010 年 5 月至 2013 年 12 月任公司人力资源部部长；2012 年 3 月至 2013 年 12 月任公司人力资源总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵力宾	新希望化工投资有限公司	总裁	2012 年 3 月	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵力宾	成都新希望实业投资有限公司	董事长	2004 年 9 月	至今
	新希望集团有限公司	总裁助理	2006 年 3 月	至今
黄代云	四川新希望乳业控股有限公司	董事长	2006 年 7 月	至今
	新希望六和股份有限公司	董事	1997 年 8 月	至今
	新希望六和股份有限公司	副董事长	2011 年 11 月	2013 年 5 月 22 日
	新希望财务有限公司	董事长	2013 年 8 月	至今
徐志刚	新希望集团有限公司	审计监察部部长	2012 年 4 月	至今
武敏	新希望集团有限公司	经营管理部部长	2013 年 3 月	2014 年 2 月
	新希望六和股份有限公司	监事	2011 年 11 月	至今

	四川科伦药业股份有限公司	董事	2012 年 7 月	至今
	深圳市燃气集团股份有限公司	监事	2013 年 9 月	至今
	新希望房地产事业部	副总裁	2014 年 2 月	至今
姚红彬	保定宝硕新型建筑材料有限公司	总经理	2010 年 3 月	至今
	河北宝硕股份有限公司建材事业部	总经理	2011 年 3 月	至今
翁宇	重庆福安药业股份有限公司	独立董事	2009 年 9 月	2013 年 3 月 21 日
	立信会计师事务所重庆分所	管理合伙人	2011 年 12 月	2013 年 3 月
查松	西藏信托有限公司	总经理	2010 年 8 月	至今
	西藏矿业股份有限公司	独立董事	2012 年 8 月	至今
	西藏自治区投资有限公司	董事	2008 年 4 月	至今
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	至今
唐勇	新希望集团有限公司	运营总监	2007 年 5 月	至今
	四川新希望六和股份有限公司	监事会主席	2011 年 11 月	至今
孙月云	新希望六和股份有限公司	审计监察总经理	2011 年 11 月	至今
	四川新希望乳业控股有限公司	监事	2011 年 9 月	至今

三、 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	公司董事、监事津贴由股东大会决定，公司高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬，根据公司《独立董事津贴方案》、《经营目标责任制考核管理办法》、《工资管理方案》等制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为 91.33 万元。

四、 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
周 澎	董事、总经理	离任	申请离职
魏永红	人力资源总监	离任	申请离职
王 宁	董事	聘任	新选举
王 宁	总经理	聘任	新聘任

姚红彬	人力资源总监	聘任	新聘任
-----	--------	----	-----

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术团队和关键技术人员总体稳定,对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	93
主要子公司在职员工的数量	1,050
在职员工的数量合计	1,143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	632
销售人员	82
技术人员	75
财务人员	31
行政人员	323
合 计	1,143
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及本科	84
大专	243
中专及技校	515
高中及以下	301
合 计	1,143

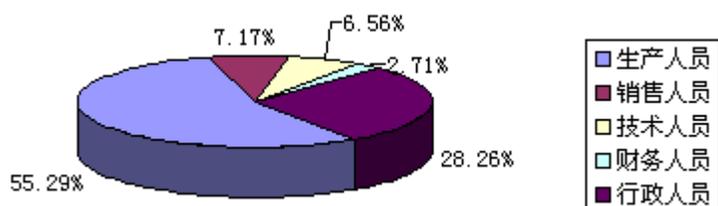
(二) 薪酬政策

采取基本工资加绩效工资,年终根据员工的业绩和公司目标完成情况,核算员工年终奖金。

(三) 培训计划

根据公司经营发展需要,通过内部培训和外部培训相结合的方式不断深入开展员工培训工
作,积极寻求各种培训资源和渠道,搭建完善的培训体系,内部培训主要侧重于对于一线员工的
岗位操作培训、特殊工种培训、QHSE 培训、技能等级培训等;外部培训主要侧重于管理人员的
业务技能、管理技能、综合技能的提升。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、 公司治理运行情况

报告期内，公司治理结构良好，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。三会各司其责，各尽其职。公司治理基本情况如下：

（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。

2、完善公司治理工作开展情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)的要求及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规定,公司于 2014 年 2 月 11 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》,并经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议批准,进一步修订完善了利润分配政策,进一步增强公司现金分红的透明度,强化公司回报股东的意识,维护公司股东依法享有的资产收益等权利。

3、内幕知情人登记管理工作情况

根据中国证监会的相关要求,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《公司内幕信息知情人登记管理制度》,又于 2012 年 4 月 26 日经公司第四届董事会第十八次会议审议对该制度进行了修订完善,进一步规范了公司内幕信息知情人的登记、备案、保密机制。

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度,未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况,未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	公司 2012 年年度报告全文及摘要、公司 2012 年度董事会工作报告、公司 2012 年度监事会工作报告、公司 2012 年度财务决算报告、公司 2012 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 2012 年度审计机构及其报酬的议案、关于公司董事津贴方案的议案、关于增补王宁先生为公司董事的议案。	议案全部通过	www. sse. com. cn	2013 年 5 月 18 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 11 日	关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于公司本次非公开发行股票方案的议案、关于公司本次非公开发行股票预案的议案、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案、关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案、关于公司与新希望化工投资有限公司签订《附条件生效的非公开发行股份认购协议》的议案、关于提请股东大会同意新希望化工投资有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案、关于修改公司《募集资金管理制度》的议案、关于制定《公司未来三年(2013 年-2015 年)股东回报规划》的议案。	议案全部通过	www. sse. com. cn	2013 年 10 月 12 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 28 日	关于公司全资子公司以委托贷款等方式向大股东新希望化工投资有限公司申请累计不超过 20 亿元的借款支持及相关事项议案、关于盘活公司土地的议案。	议案全部通过	www. sse. com. cn	2013 年 10 月 29 日
2013 年第	2013 年 12 月 30 日	关于公司出售氯碱分公司闲置资产暨签署《资产转让协	议案	www. sse. com. cn	2013 年 12 月 31 日

三次临时股东大会		议》的议案、关于核销部分应付账款的议案。	全部通过		
----------	--	----------------------	------	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
赵力宾	否	6	6	2	0	0	否	4
黄代云	否	6	5	4	1	0	否	1
王宁	否	5	5	2	0	0	否	4
武敏	否	6	6	4	0	0	否	2
徐志刚	否	6	6	4	0	0	否	2
姚红彬	否	6	6	2	0	0	否	4
翁宇	是	6	6	4	0	0	否	2
查松	是	6	5	4	1	0	否	1
杜肯堂	是	6	6	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，各专门委员会按照各自工作细则规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会提名委员会在公司选举董事，聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、日常关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评；董事会战略委员会在公司重大投资决策方面给予了重要意见或建议。董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号），加强公司内部控制体系建设，提高公司风险防范能力和规范运作水平，根据中国证监会河北证监局《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》（冀证监发[2012]19号）的文件要求，公司结合实际情况，制定了《内部控制规范实施工作方案》，并启动内控建设工作。

2012年12月28日，公司按照财政部《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30号）规定，结合公司前期披露的《内部控制规范实施工作方案》完成情况，为稳步推进公司内部控制规范体系建设，进一步将企业内部控制工作做细做实，特对公司《内部控制规范实施工作方案》中涉及的部分内容进行调整，调整后的《内部控制规范实施工作方案》的完成时间将于2014年年报披露日前完成，内部控制审计报告将在2014年度报告公告时同时披露。

报告期内，公司进一步贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关要求，强化公司内控建设，提升公司经营管理水平和风险防范能力。目前公司已经建立了一系列较为完善的内部控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、信息披露制度等整个生产经营管理过程，保证了公司所有部门、子公司及各项经济活动能在公司内部控制框架内健康运行，进而保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。公司内控建设工作正按计划进行实施。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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》，明确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，制定了责任认定标准、责任追究形式及程序。

第十节 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（特殊普通合伙）注册会计师徐家敏、李敏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

川华信审（2014）003 号

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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宝硕股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，宝硕股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝硕股份 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 · 成都

中国注册会计师: 徐家敏

中国注册会计师: 李敏

二〇一四年二月二十七日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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
流动资产:			
货币资金	五、1	139,095,561.40	37,104,800.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	11,536,527.44	0.00
应收账款	五、3	67,576,169.66	2,341,639.10
预付款项	五、4	8,249,943.94	1,587,495.27
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	13,965,122.72	51,725,454.18
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,384,128,268.02	20,626,821.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,624,551,593.18	113,386,210.99
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、7	873,022.50	
长期股权投资	五、8	11,698,815.88	11,698,815.88
投资性房地产			
固定资产	五、9	114,078,814.55	395,514,076.89
在建工程	五、10	15,040,856.62	8,173,108.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	29,308,276.00	148,965,618.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,175,000.00	5,661,396.86
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		173,174,785.55	570,013,016.73
资产总计		1,797,726,378.73	683,399,227.72
流动负债:			

短期借款	五、14	1,018,000,000.00	
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	76,250,165.73	108,568,562.93
预收款项	五、16	39,663,013.53	3,157,255.55
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	5,070,483.39	35,884,164.83
应交税费	五、18	29,796,220.82	24,573,096.07
应付利息	五、19	13,589,158.54	3,192,695.84
应付股利	五、20	966,000.00	966,000.00
其他应付款	五、21	463,105,102.53	918,224,714.15
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		199,948,879.49
其他流动负债	五、23	45,750,546.71	
流动负债合计		1,692,190,691.25	1,294,515,368.86
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、24		2,000,000.00
预计负债	五、25	384,674.07	123,197.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		384,674.07	2,123,197.03
负债合计		1,692,575,365.32	1,296,638,565.89
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、26	412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积	五、27	237,850,418.59	238,233,559.75
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-586,299,350.54	-1,279,935,535.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		80,261,068.73	-612,991,975.55
少数股东权益		24,889,944.68	-247,362.62
所有者权益合计		105,151,013.41	-613,239,338.17
负债和所有者权益总计		1,797,726,378.73	683,399,227.72

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 王爽

会计机构负责人: 孟祥明

母公司资产负债表
2013 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
流动资产:			
货币资金		88,470,286.63	16,133,560.33
交易性金融资产			
应收票据		1,600,000.00	
应收账款	十一、1	737,479.08	1,717,239.75
预付款项		602,391.64	1,327,658.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	343,188,670.75	71,814,510.01
存货		9,422,665.63	18,583,793.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		444,021,493.73	109,576,762.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		873,022.50	
长期股权投资	十一、3	48,698,815.88	17,698,815.88
投资性房地产			
固定资产		57,602,708.03	385,131,504.99
在建工程		15,040,856.62	8,173,108.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,066,994.77	143,772,297.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,175,000.00	5,661,396.86
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		153,457,397.80	560,437,123.50
资产总计		597,478,891.53	670,013,885.50

流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		43,823,778.24	104,895,345.61
预收款项		330,104.44	3,122,674.30
应付职工薪酬		1,078,438.48	35,112,971.76
应交税费		26,646,814.44	23,238,676.91
应付利息		2,900,158.54	3,192,695.84
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		477,920,083.28	903,226,817.92
一年内到期的非流动负债			199,948,879.49
其他流动负债		39,413,783.99	
流动负债合计		593,079,161.41	1,273,704,061.83
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			2,000,000.00
预计负债		123,197.03	123,197.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,197.03	2,123,197.03
负债合计		593,202,358.44	1,275,827,258.86
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积		238,233,559.75	238,233,559.75
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润		-662,667,027.34	-1,272,756,933.79
所有者权益(或股东权益)合计		4,276,533.09	-605,813,373.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计		597,478,891.53	670,013,885.50

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 王爽

会计机构负责人: 孟祥明

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		71,700,010.10	378,805,013.46
其中:营业收入	五、30	71,700,010.10	378,805,013.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		240,188,323.92	519,087,673.34
其中:营业成本	五、30	68,220,918.98	398,386,163.76
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、31	377,838.35	421,990.83
销售费用	五、32	3,685,179.78	11,754,624.49
管理费用	五、33	126,235,696.21	90,670,944.00
财务费用	五、34	11,515,120.22	549,015.55
资产减值损失	五、35	30,153,570.38	17,304,934.71
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)			24,000.00
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)		-168,488,313.82	-140,258,659.88
加:营业外收入	五、36	979,646,031.51	2,018,473.07
减:营业外支出	五、37	117,657,310.79	326,340.52
其中:非流动资产处置损失		115,573,816.45	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		693,500,406.90	-138,566,527.33
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		693,500,406.90	-138,566,527.33
归属于母公司所有者的净利润		693,636,185.44	-138,316,582.15
少数股东损益		-135,778.54	-249,945.18
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.68	-0.34
(二)稀释每股收益		1.68	-0.34
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		698,220,406.90	-138,566,527.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		698,356,185.44	-138,316,582.15
归属于少数股东的综合收益总额		-135,778.54	-249,945.18

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:王爽

会计机构负责人:孟祥明

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	30,425,834.72	373,698,922.24
减:营业成本	十一、4	28,191,681.17	392,944,962.64
营业税金及附加		105,771.84	410,643.78
销售费用		890,397.97	11,457,303.94
管理费用		120,944,407.84	85,994,520.68
财务费用		425,647.99	718,385.65
资产减值损失		30,166,730.06	30,396,847.24
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)			24,000.00
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)		-150,298,802.15	-148,199,741.69
加:营业外收入		870,209,928.45	1,992,978.89
减:营业外支出		109,821,219.85	270,036.12
其中:非流动资产处置损失		108,717,373.27	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		610,089,906.45	-146,476,798.92
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		610,089,906.45	-146,476,798.92
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.48	-0.36
(二)稀释每股收益		1.48	-0.36
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		610,089,906.45	-146,476,798.92

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:王爽

会计机构负责人:孟祥明

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、39(1)	43,429,597.94	154,241,530.87
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	643,981,800.00	22,335,984.06
经营活动现金流入小计		687,411,397.94	176,577,514.93
购买商品、接受劳务支付的现金	五、39(1)	1,368,682,583.14	60,136,090.18
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		75,090,802.06	50,708,466.87
支付的各项税费		7,568,129.96	10,128,612.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(3)	37,854,444.04	74,093,799.35
经营活动现金流出小计		1,489,195,959.20	195,066,968.71
经营活动产生的现金流量净额		-801,784,561.26	-18,489,453.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			24,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、39(4)	453,046,866.83	
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		12,561,916.01	
投资活动现金流入小计		465,608,782.84	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,293,104.24	33,176,004.43
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,293,104.24	33,176,004.43
投资活动产生的现金流量净额		438,315,678.60	-33,152,004.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,018,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			220,567,821.47
筹资活动现金流入小计		1,018,000,000.00	220,567,821.47
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,964,177.41
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	五、39(5)	553,936,856.45	213,518,981.14
筹资活动现金流出小计		553,936,856.45	222,483,158.55
筹资活动产生的现金流量净额		464,063,143.55	-1,915,337.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-73.26
五、现金及现金等价物净增加额		100,594,260.89	-53,556,868.55
加：期初现金及现金等价物余额		37,104,800.51	90,661,669.06
六、期末现金及现金等价物余额		137,699,061.40	37,104,800.51

法定代表人：赵力宾

主管会计工作负责人：王爽

会计机构负责人：孟祥明

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,496,556.30	147,068,135.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		685,457,645.22	7,536,146.15
经营活动现金流入小计		715,954,201.52	154,604,281.69
购买商品、接受劳务支付的现金		39,136,982.44	54,981,110.73
支付给职工以及为职工支付的现金		68,744,581.19	49,441,311.36
支付的各项税费		2,724,397.62	10,024,734.47
支付其他与经营活动有关的现金		366,482,313.82	74,207,957.98
经营活动现金流出小计		477,088,275.07	188,655,114.54
经营活动产生的现金流量净额		238,865,926.45	-34,050,832.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			24,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		423,483,713.63	
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		423,483,713.63	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,585,057.33	32,501,712.19
投资支付的现金		5,000,000.00	6,000,000.00
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		36,585,057.33	38,501,712.19
投资活动产生的现金流量净额		386,898,656.30	-38,477,712.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			220,567,821.47
筹资活动现金流入小计			220,567,821.47
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,964,177.41
支付其他与筹资活动有关的现金		553,427,856.45	213,518,981.14
筹资活动现金流出小计		553,427,856.45	222,483,158.55
筹资活动产生的现金流量净额		-553,427,856.45	-1,915,337.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-73.26
五、现金及现金等价物净增加额		72,336,726.30	-74,443,955.38
加: 期初现金及现金等价物余额		16,133,560.33	90,577,515.71
六、期末现金及现金等价物余额		88,470,286.63	16,133,560.33

法定代表人: 赵力宾

主管会计工作负责人: 王爽

会计机构负责人: 孟祥明

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-1,279,935,535.98	-247,362.62	-613,239,338.17
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		-1,279,935,535.98	-247,362.62	-613,239,338.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-383,141.16					693,636,185.44	25,137,307.30	718,390,351.58
(一)净利润							693,636,185.44	-135,778.54	693,500,406.90
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							693,636,185.44	-135,778.54	693,500,406.90
(三)所有者投入和减少资本		-383,141.16						25,273,085.84	24,889,944.68
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		-383,141.16						25,273,085.84	24,889,944.68
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	412,500,000.00	237,850,418.59			16,210,000.68		-586,299,350.54	24,889,944.68	105,151,013.41

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		-1,141,618,953.83		2,582.56	-474,672,810.84
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		-1,141,618,953.83		2,582.56	-474,672,810.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-138,316,582.15		-249,945.18	-138,566,527.33
(一)净利润							-138,316,582.15		-249,945.18	-138,566,527.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-138,316,582.15		-249,945.18	-138,566,527.33
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				3,924,009.91						3,924,009.91
2.本期使用				3,924,009.91						3,924,009.91
(七)其他										
四、本期期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-1,279,935,535.98		-247,362.62	-613,239,338.17

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:王爽

会计机构负责人:孟祥明

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-1,272,756,933.79	-605,813,373.36
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		-1,272,756,933.79	-605,813,373.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							610,089,906.45	610,089,906.45
(一) 净利润							610,089,906.45	610,089,906.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							610,089,906.45	610,089,906.45
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-662,667,027.34	4,276,533.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-1,126,280,134.87	-459,336,574.44
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		-1,126,280,134.87	-459,336,574.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-146,476,798.92	-146,476,798.92
(一)净利润							-146,476,798.92	-146,476,798.92
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-146,476,798.92	-146,476,798.92
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				3,924,009.91				3,924,009.91
2.本期使用				3,924,009.91				3,924,009.91
(七)其他								
四、本期期末余额	412,500,000.00	238,233,559.75			16,210,000.68		-1,272,756,933.79	-605,813,373.36

法定代表人:赵力宾

主管会计工作负责人:王爽

会计机构负责人:孟祥明

河北宝硕股份有限公司

2013 年度财务报表附注

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)系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,由原河北保塑集团有限公司(后更名为河北宝硕集团有限公司,以下简称“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”。

2000 年 8 月,公司以资本公积转增股本,转增后公司股本为 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;宝硕集团应配 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。

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。根据股改方案,第三批限售流通股已于 2011 年 4 月 26 日上市流通,至此公司股票均为无限售条件流通股。

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案件;2007 年 5 月 31 日,原股东宝硕集团被保定中院依

法宣告破产；2007 年 12 月 28 日，公司向保定中院提出重整申请；2008 年 2 月 5 日，保定中院以“(2007)保破字第 014-4 号”《民事裁定书》批准了公司《重整计划草案》，重整计划执行期限为 3 年；根据重整计划，重组方新希望化工投资有限公司于 2008 年通过股权竞买及有条件受让原限售流通股让渡股份的方式合计持有本公司 123,130,937 股股份，占公司股本总额的 29.85%，成为本公司控股股东；2011 年 6 月 24 日，保定中院以“(2007)保破字第 014-21 号”《民事裁定书》裁定公司重整计划执行完毕。

(二) 公司的组织框架及行业性质、经营范围

母公司包括本部、氯碱分公司、创业塑料分公司、包装材料分公司、糖醇分公司；截止 2013 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 10 家。

公司原主营的氯碱化工等业务已在 2012 年 6 月全面停产，现主要从事管材、型材生产销售。根据公司经营发展所需，2014 年 2 月 11 日经董事会决议，公司拟将经营范围变更为：聚氯乙烯塑料板、聚乙烯塑料硬管、聚丙烯塑料硬管、聚氯乙烯塑料硬管、其他塑料硬管；塑料制管子接头、塑料制管子肘管、塑料制法兰、其他塑料管附件；聚乙烯塑料条、棒、型材，聚氯乙烯塑料条、棒、型材，其他塑料条、棒、型材；塑钢门、塑钢窗、铝型材的生产、销售及门窗的安装。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进出口的商品和技术除外。经营范围变更事项已经过公司于 2014 年 2 月 27 日召开的第一次临时股东大会审议通过。

(三) 公司注册地、法定代表人

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。

二、公司主要会计政策、会计估计变更和前期会计差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

公司将其控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

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

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

(2) 合并的会计方法

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

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

7、记账基础和会计要素计量属性

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

8、现金及现金等价物的确认标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款、其他货币资金。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算方法

(1) 外币业务处理核算

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

(2) 外币报表折算方法

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

10、金融资产和金融负债

公司的金融资产包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

资产负债表日，本公司将交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置交易性金融资产时，该等金融资产公允价值与其账面价值余额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

单独确认为应收项目。

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

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

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

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

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

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

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

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

公司的金融负债包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

11、应收款项

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

(2) 坏账准备核算方法

公司计提坏账准备的范围仅对非合并报表范围的应收款项计提，合并报表范围的应收款项不计提坏账准备。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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

② 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认标准及依据：	单项金额 200 万元以下，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
根据信用风险特征组合确定的计提方法：	账龄分析组合法（计提比例如下）
账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10

2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	50
4 年以上	100

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项（不含预付款项）的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的确认标准及依据：	单项金额 200 万元以下，且应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

④对于预付款项，单独进行减值测试，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。

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、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

（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，非房地产存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，房地产开发成本包括土地成本、施工成本和其他成本。非房地产存货发出时按加权平均法计价，开发产品按个别计价法确定其发出成本。

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（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开发产品、库存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。

本公司一般按照单个存货项目计提存货跌价准备，如品种规格繁多且金额较小则按存货类别计提存货跌价准备。

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：对子公司的长期股权投资和不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，编制合并财务报表时对子公司的长期股权投资按照权益法进行调整。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》的规定，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年折旧率、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	20-35 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：在同时满足下列条件时，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承租人;
- ②承租人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承租人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,只有承租人才能使用。

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。

承租人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

本公司及子公司保定宝硕水泥有限公司（以下简称“水泥公司”）、河北宝硕管材有限公司（以下简称“管材公司”）、保定宝硕新型建筑材料有限公司（以下简称“型材公司”）、河北宝硕建材有限公司（以下简称“建材公司”）、北京宝硕新型建材有限公司（以下简称“北京宝硕”，系管材公司子公司，管材公司持股 75%、型材公司持股 25%）为增值税一般纳税人，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，其中：农用薄膜免征增值税，蒸汽适用 13% 的税率，其他产品适用 17% 的税率。

子公司保定宝硕置业房地产开发有限公司（以下简称“宝硕置业”）、保定宝硕新鼎房地产开发有限公司（以下简称“宝硕新鼎”，系宝硕置业全资子公司）、保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司（以下简称“宝硕锦鸿”，系宝硕置业全资子公司）、保定宝硕盛鼎源商贸有限公司（以下简称“宝硕盛鼎源”）、保定市泰丰货物运输有限公司（以下简称“泰丰货运”，系型材公司全资子公

司)为增值税小规模纳税人,适用税率 3%。

2、营业税

公司按本期租赁收入的 5%计缴营业税。

3、城市维护建设税

水泥公司的城市维护建设税税率为 5%,本公司及其他子公司的城市维护建设税税率为 7%。

4、教育费附加和地方教育费附加

教育费附加按流转税额的 3%计缴,地方教育费附加按流转税额的 2%计缴。

5、所得税

本公司及子公司的所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

根据《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)的规定,本公司生产销售的农用薄膜免征增值税。

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	保定市 满城县	工业 制造	3000	水泥生产销售	3000		100%
保定宝硕置业房地产开发有限公司	有限责任	保定市	房地 产	500	房地产开发	500		100%
保定宝硕盛鼎源商贸有限公司	有限责任	保定市	商贸	100	建材批发	100		100%
保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	有限责任	保定市	房地 产	500	房地产开发	500		100%

保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司	有限责任	保定市	房地产	500	房地产开发	500	100%
河北宝硕建材有限公司	有限责任	保定市	工业制造	500	建材生产销售	500	100%

(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(万元)	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中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	100%	是			
保定宝硕置业房地产开发有限公司	100%	是			
保定宝硕盛鼎源商贸有限公司	100%	是			
保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	100%	是			
保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司	100%	是			
河北宝硕建材有限公司	100%	是			

(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

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
河北宝硕管材有限公司	有限责任	保定市	工业制造	10000	塑料管材、管件生产销售	7000		70%
北京宝硕新型建材有限公司	有限责任	北京市	商贸	200	建材批发	200		100%
保定宝硕新型建筑材料有限公司	有限责任	保定市	工业制造	9960	聚氯乙烯异型材及塑钢门窗生产销售	2600		100%

保定市泰丰 货物运输有 限公司	有限责 任	保定市	商贸	30	货物运输	30	100%
-----------------------	----------	-----	----	----	------	----	------

(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 (万元)	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
河北宝硕管材有限公司	70%	是	2,488.99		
北京宝硕新型建材有限公司	100%	是			
保定宝硕新型建筑材料有限公司	100%	是			
保定市泰丰货物运输有限公司	100%	是			

(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范围的子公司，无母公司拥有半数以上表决权并形成控制而未纳入合并范围的情况。

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

报告期内，合并范围增加7个子公司，无合并范围减少事项，具体情况如下：

(1) 本年公司新设3个全资子公司，包括建材公司、宝硕新鼎、宝硕锦鸿，从成立之日起纳入合并报表范围。

(2) 2008年11月26日，保定市中级人民法院（以下简称“保定中院”）受理债权人申请管材公司破产清算一案，2009年3月10日，经管材公司申请，保定中院作出“(2008)保破字第6-14号”《民事裁定书》裁定管材公司进入破产重整程序，2010年7月1日，保定中院作出“(2008)保破字第6-22号”《民事裁定书》裁定批准管材公司破产管理人提交的《重整计划草案》，2013年12月26日保定中院作出“(2008)保破字第6-20号”《民事裁定书》裁定管材公司重整计划执行完毕。

2008年11月26日，保定中院受理债权人申请型材公司破产重整一案，2009年11月4日，保定中院作出“(2008)保破字第7-18号”《民事裁定书》裁定批准型材公司破产管理人提交的《重整计划草案》，2013年9月23日保定中院作出“(2008)保破字第7-24号”《民事裁定书》裁定型材公司重整计划执行完毕。

型材公司及管材公司原系本公司之子公司，自2008年11月两公司进入破产程序后，因控制权

丧失而未将其纳入合并报表范围；2009年12月公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于同意公司参与管材公司及型材公司重整的议案》，并经2009年12月29日召开的2009年第一次临时股东大会批准实施。本报告期内，经保定中院裁定，确认两公司重整计划执行完毕，对于按照重整计划减免的债务，两公司不再承担清偿责任，其管理人的监督职责依法终止。由于控制权恢复日前后，两公司及本公司并不受同一方或相同的多方最终控制，故对本年新增合并单位（型材公司及管材公司）参照非同一控制下企业合并的会计处理原则，分别于2013年9月30日、2013年12月31日起将两公司重新纳入合并报表范围。

（3）泰丰货运系型材公司之子公司、北京宝硕系管材公司之子公司，因型材公司、管材公司于报告期内重整计划执行完毕而纳入合并报表范围，相应泰丰货运、北京宝硕亦纳入合并报表范围。

4、本期新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产（万元）	本年净利润（万元）
宝硕新鼎-注（1）	499.70	-0.30
宝硕锦鸿-注（1）	499.69	-0.31
建材公司-注（1）	312.02	-187.98
管材公司-注（2）	8,770.25	0
北京宝硕-注（2）	-631.47	0
型材公司-注（2）	7,695.76	730.61
泰丰货运-注（2）	29.85	-0.04

注：（1）上表中宝硕新鼎、宝硕锦鸿、建材公司的本年净利润，系该等公司本年成立之日起至报告期末的净利润。

（2）上表中管材公司、北京宝硕、型材公司、泰丰货运的本年净利润，系该等公司合并日至报告期末的净利润，其中：型材公司及泰丰货运纳入合并报表的净利润（2013年10-12月）分别为730.61万元、-0.04万元；管材公司及北京宝硕于2013年12月31日纳入合并报表范围，故不合并管材公司、北京宝硕2013年度利润表。

（3）根据型材公司重整计划，本公司作为唯一重组方，向型材公司注入2,600.00万元，重新取得型材公司100%股权，本公司将支付对价与型材公司合并日（2013年9月30日）净资产公允价值差额4,207.17万元，记入合并利润表中营业外收入。根据管材公司重整计划，本公司作为重组方之一，在管材公司破产重整期间及重整结束日，本公司无需支付对价即按破产重整前原股权比例70%享有管材公司权益，故本公司将享有的管材公司合并日（2013年12月31

日)净资产份额公允价值 5,807.65 万元, 记入合并利润表中营业外收入。

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		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金小计			67,976.14			625,254.48
其中:人民币			67,976.14			625,254.48
银行存款小计			137,631,085.26			36,479,546.03
其中:人民币			137,631,085.26			36,479,546.03
其他货币资金小计			1,396,500.00			
其中:人民币			1,396,500.00			
合计			139,095,561.40			37,104,800.51
其中:人民币			139,095,561.40			37,104,800.51

(2) 其他货币资金年末余额 139.65 万元系管材公司支付的保函保证金, 存放于以管材公司名义开立的银行账户内, 因无法随时支取, 故资产负债表列示在货币资金, 现金流量表中未列入“现金及现金等价物”, 同时, 因管材公司 2013 年度现金流量表不纳入合并范围, 故其支付的保函保证金不影响现金流量。

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	11,536,527.44	
商业承兑汇票		
合计	11,536,527.44	

(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情况。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已背书转让但尚未到期的银行承兑汇票金额为 74,670,759.19 元, 其中前 5 名明细如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
------	-----	-----	----	----

浙江钢益物贸有限公司	2013/10/29	2014/4/29	2,000,000.00
北京祥旭鸿发商贸中心	2013/10/22	2014/4/22	2,000,000.00
石家庄市矿区鑫沐贸易有限公司	2013/9/2	2014/3/2	1,000,000.00
山西胜峰路桥建筑工程有限公司	2013/11/11	2014/5/11	1,000,000.00
丰城市剑南建筑工程有限公司	2013/9/29	2014/3/29	1,000,000.00
合计			7,000,000.00

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	31,922,543.45	41.33	1,899,956.05	5.95				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项(账龄组合)	45,319,537.48	58.67	7,765,955.22	17.08	4,012,479.66	100.00	1,670,840.56	41.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项								
合计	77,242,080.93	100.00	9,665,911.27	12.48	4,012,479.66	100.00	1,670,840.56	41.64

年末单项金额重大的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
定西市引洮工程建设管理局	6,807,513.34	562,281.12	8.26	按账龄分段计提坏账准备
定西市水务局	2,636,797.95	172,058.68	6.53	按账龄分段计提坏账准备
广宗县水务局	2,520,095.55	167,709.42	6.65	按账龄分段计提坏账准备
临邑县城乡供水一体化工程建设管			5.00	按账龄计提坏账准备

理处	7,404,755.84	370,237.79		
无棣众兴水务有限公司	5,667,348.98	283,367.45	5.00	按账龄计提坏账准备
无为县农村饮水安全工程建设管理处	3,060,867.78	153,043.39	5.00	按账龄计提坏账准备
江苏江都建设集团有限公司	3,825,164.01	191,258.20	5.00	按账龄计提坏账准备
合计	31,922,543.45	1,899,956.05	5.95	

年末单项金额不重大但按信用风险特征组合（账龄组合）后该组合的风险较大的应收账款：

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(含1年)	33,421,763.89	73.75	1,671,088.20	1,128,792.28	28.13	56,439.62
1至2年(含2年)	4,280,715.94	9.45	428,071.59	1,368,341.91	34.10	136,834.20
2至3年(含3年)	2,298,276.25	5.07	459,655.24	47,223.41	1.18	9,444.68
3至4年(含4年)	223,282.23	0.49	111,641.02			
4年以上	5,095,499.17	11.24	5,095,499.17	1,468,122.06	36.59	1,468,122.06
合计	45,319,537.48	100.00	7,765,955.22	4,012,479.66	100.00	1,670,840.56

注：上表中年初年末账龄不对应，系本期合并范围增加的影响。

(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) 本报告期应收账款核销的情况：

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
保定宝硕门窗有限公司	货款	282,463.81	法院裁定对方单位破产清算结束	是
其他	货款	28,391.51	无法收回的零星款项	否
合计		310,855.32		

(4) 年末应收账款中，无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(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(%)
临邑县城乡供水一体化工程建设管理处	非关联方	7,404,755.84	1 年以内	9.59
定西市引洮工程建设管理局	非关联方	6,807,513.34	0-2 年	8.81
无棣众兴水务有限公司	非关联方	5,667,348.98	1 年以内	7.34
江苏江都建设集团有限公司	非关联方	3,825,164.01	1 年以内	4.95
无为县农村饮水安全工程建设管理处	非关联方	3,060,867.78	1 年以内	3.96
合计		26,765,649.95		34.65

(5) 年末应收关联方款项见“附注六、(六)”。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 %	金额	比例 %
1 年以内 (含 1 年)	8,146,144.94	98.74	1,159,180.03	73.02
1-2 年 (含 2 年)	103,799.00	1.26	391,807.12	24.68
2-3 年 (含 3 年)			36,508.12	2.30
合计	8,249,943.94	100.00	1,587,495.27	100.00

(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	账龄	备注
上海重工实业投资有限公司	关联方	2,353,830.99	1 年以内	合同未执行完毕
北京华腾远通综合管业有限公司	非关联方	2,002,851.83	1 年以内	合同未执行完毕
沧州市中昊化工产品有限公司	非关联方	390,500.00	1 年以内	合同未执行完毕
四川龙蟒钛业股份有限公司	非关联方	314,910.52	1 年以内	合同未执行完毕
山东群升伟业塑胶科技有限公司	非关联方	300,976.02	1 年以内	合同未执行完毕
合计		5,363,069.36		

(3) 年末预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股东单位款项;

(4) 年末预付关联方款项见“附注六、(六)”。

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应 收款	8,417,339.51	54.55			52,543,851.83	88.76	5,006,091.26	9.53
单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后风险较大的其他应 收款(账龄组合)	6,912,059.93	44.80	1,364,276.72	19.74	6,458,669.42	10.91	2,369,002.46	36.68
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准 备的其他应收款	100,000.00	0.65	100,000.00	100.00	198,026.65	0.33	100,000.00	50.50
合计	15,429,399.44	100.00	1,464,276.72	9.49	59,200,547.90	100.00	7,475,093.72	12.63

年末单项金额重大的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
保定中院	2,705,821.40			原破产案件支付诉讼费余额, 无坏账风险
管材公司破产管理人	5,711,518.11			支付管材公司管理人的偿债保证金, 无坏账风险
合计	8,417,339.51			

年末单项金额不重大但按信用风险特征组合(账龄组合)后该组合的风险较大的其他应收款:

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(含1年)	4,315,942.29	62.44	215,797.11	1,733,970.07	26.85	86,698.51
1至2年(含2年)	1,022,239.46	14.79	102,223.94	2,096,617.32	32.46	209,661.73
2至3年(含3年)	638,878.55	9.24	127,775.71	338,218.58	5.24	67,643.71
3至4年(含4年)	33,039.34	0.48	16,519.67	569,729.90	8.82	284,864.96
4年以上	901,960.29	13.05	901,960.29	1,720,133.55	26.63	1,720,133.55

合计	6,912,059.93	100.00	1,364,276.72	6,458,669.42	100.00	2,369,002.46
----	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

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:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佛山市顺德区捷勒塑料设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	包装分公司预付合同定金, 因本方原因中止该项目, 根据合同条款预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

(2) 本报告期前已全额计提坏账准备并核销, 在本期又部分收回的其他应收款金额为 87,910.34 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

序号	单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	保定宝硕门窗有限公司	往来款	546,969.61	对方公司破产清算结束, 无法收回部分核销	是
2	保定市宝硕顺达物资运输经营公司	往来款	1,547,179.56	对方公司已被吊销, 无法收回	否
3	其他单位	往来款	45,399.94	账龄 4 年以上的零星款项, 无法收回	否
	合计		2,139,549.11		

(4) 年末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, 年末无应收其他关联方款项。

(5) 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	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
管材公司破产管理人	非关联方	5,711,518.11	1 年以内	37.02
保定中院	非关联方	2,705,821.40	4 年以上	17.54
滑县农村饮水安全工程建设管理局	非关联方	441,300.00	1 年以内	2.86
来安县水利局	非关联方	375,576.00	1 年以内	2.43

河北环科除尘设备有限公司	非关联方	353,516.60	4 年以上	2.29
合计		9,587,732.11		62.14

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	28,944,981.92	4,752,048.56	24,192,933.36	20,451,715.28	2,762,691.94	17,689,023.34
包装物	1,367,733.40	577,339.20	790,394.20	816,716.05	577,339.20	239,376.85
在产品	3,813,102.52	586,815.38	3,226,287.14	586,815.38	586,815.38	
自制半成品	799,900.57	357,965.14	441,935.43	827,082.87	357,965.14	469,117.73
库存商品	50,482,881.39	5,338,852.18	45,144,029.21	3,603,411.45	1,827,976.70	1,775,434.75
低值易耗品	2,679,699.18	827,010.50	1,852,688.68	683,022.31	229,153.05	453,869.26
委托加工物资	80,693.30	80,693.30		80,693.30	80,693.30	
开发成本	1,308,480,000.00		1,308,480,000.00			
合计	1,396,648,992.28	12,520,724.26	1,384,128,268.02	27,049,456.64	6,422,634.71	20,626,821.93

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额，公司存货主要由原材料、库存商品及开发成本构成，其中：开发成本系本期房地产子公司宝硕置业、宝硕新鼎、宝硕锦鸿竞拍取得的 10 宗商住用地的成本，土地面积约 432.98 亩，成交总价 130,848.00 万元，具体情况见“附注十、2”。

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期增加	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,762,691.94	2,580,779.95		591,423.33	4,752,048.56
包装物	577,339.20				577,339.20
在产品	586,815.38				586,815.38
自制半成品	357,965.14				357,965.14
库存商品	1,827,976.70	4,143,581.19		632,705.71	5,338,852.18
低值易耗品	229,153.05	597,857.45			827,010.50
委托加工物资	80,693.30				80,693.30
合计	6,422,634.71	7,322,218.59		1,224,129.04	12,520,724.26

注：存货跌价准备本期增加 732.22 万元，其中因合并范围增加而增加合并日存货跌价准备 510.50 万元。

(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	可变现净值低于账面价值		
库存商品	同上		
低值易耗品	同上		

(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	489,448.40	
在产品	447,993.68	447,993.68	
库存商品	553,733.99	553,733.99	
低值易耗品	2,687.95	2,687.95	
合计	1,493,864.02	1,493,864.02	

注：受到限制的存货系包装分公司拥有，存放在包装分公司一处生产经营场所（与公司参股的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（以下简称“富太公司”）的阻挠，因货龄较长预计已无使用价值，故账面已全额计提存货跌价准备。

7、长期应收款

项目	年末数	年初数
融资租赁	873,022.50	
其中：未实现融资收益	116,411.03	
合计	873,022.50	

注：融资租赁事项详见“附注十、4”。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资				
对合营企业投资				

其他股权投资	92,591,590.51		70,000,000.00	22,591,590.51
小计	92,591,590.51		70,000,000.00	22,591,590.51
减：长期投资减值准备	80,892,774.63		70,000,000.00	10,892,774.63
账面价值合计	11,698,815.88			11,698,815.88

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	年末减值准备
管材公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-70,000,000.00	-	-
富太公司	成本法	40,795,016.82	10,892,774.63		10,892,774.63	10,892,774.63
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	
保定银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	
合计		123,195,016.82	92,591,590.51	-70,000,000.00	22,591,590.51	10,892,774.63

(续表)

被投资单位	本年减值准备增减变动	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	本年现金红利
管材公司	-70,000,000.00	70%	70%		
富太公司		30%		无派出代表，无法实施重大影响	
常州宝硕宏图塑胶有限公司		30%		无派出代表，无法实施重大影响	
保定银行股份有限公司		0.027%	0.027%		
合计	-70,000,000.00				

注：(1) 公司对富太公司及常州宝硕宏图塑胶有限公司持股比例为 30%，由于对两被投资单位无派出人员，对其生产经营无法实施重大影响，故采用成本法核算。

(2) 公司对管材公司的长期股权投资 7,000 万元在以前年度已全额计提减值准备，自管材公司进行破产程序后未合并其财务报表，本期破产重整结束重新将管材公司纳入合并报表范围，因合并抵减本公司长期股权投资成本及减值准备同时减少 7,000 万元。

9、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
原 值					
房屋及建筑物	273,602,726.51	56,971,054.83		260,734,002.43	69,839,778.91
机器设备	706,679,549.81	74,721,946.67		487,728,971.36	293,672,525.12
运输设备	14,494,913.81	7,436,939.92		6,214,015.89	15,717,837.84
电子及其他设备	5,009,914.38	1,031,014.45		194,415.58	5,846,513.25
合计	999,787,104.51	140,160,955.87		754,871,405.26	385,076,655.12
累计折旧	年初数	本期新增	本期计提	本期减少	年末数
房屋及建筑物	74,912,242.05	15,604,231.60	7,996,556.45	79,142,716.89	19,370,313.21
机器设备	306,265,614.96	41,586,843.04	36,930,322.88	261,405,365.26	123,377,415.62
运输设备	9,587,244.59	5,534,733.43	615,986.66	4,858,346.67	10,879,618.01
电子及其他设备	2,809,613.74	468,711.04	586,613.11	144,563.16	3,720,374.73
合计	393,574,715.34	63,194,519.11	46,129,479.10	345,550,991.98	157,347,721.57
减值准备	年初数	本期计提		本期减少	年末数
房屋及建筑物	53,044,967.51	4,720,000.00		38,972,633.52	18,792,333.99
机器设备	155,802,757.21	22,140,155.03		86,032,446.02	91,910,466.22
运输设备	1,114,732.96	951,394.10		288,413.81	1,777,713.25
电子及其他设备	735,854.60	449,923.52		16,172.58	1,169,605.54
合计	210,698,312.28	28,261,472.65		125,309,665.93	113,650,119.00
净额	年初数				年末数
房屋及建筑物	145,645,516.95				31,677,131.71
机器设备	244,611,177.64				78,384,643.28
运输设备	3,792,936.26				3,060,506.58
电子及其他设备	1,464,446.04				956,532.98
合计	395,514,076.89				114,078,814.55

注：①本期固定资产原值减少 754,871,405.26 元、累计折旧减少 345,550,991.98 元、减值准

备减少 125,309,665.93 元，主要系原 4 宗土地收储、公司处置该等土地上房屋建筑物以及闲置机器设备的影响。②本期计提折旧额 46,129,479.10 元计入成本费用。③本期固定资产原值增加 140,160,955.87 元主要是合并范围增加的影响，其中管材公司、型材公司在合并日的固定资产原值合计金额 137,589,877.34 元；合并日两子公司累计折旧合计金额 63,194,519.11 元。④本期由在建工程转入固定资产的金额为 265,461.74 元。

(2) 期末闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净额	备注
房屋及建筑物	36,142,502.06	9,907,502.32	18,792,333.99	7,442,665.75	停产闲置
机器设备	128,397,604.88	49,875,453.11	63,711,148.66	14,811,003.11	
合计	164,540,106.94	59,782,955.43	82,503,482.65	22,253,668.86	

(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	1,600,460.56

(5) 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
本公司及子公司厂房	土地使用权与房屋所有权分离等历史原因	无法预计

(6) 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	账面净额
房屋及建筑物	13,448,342.96	4,030,948.13	4,720,000.00	4,697,394.83
机器设备	1,458,251.47	1,339,207.34	46131.56	72,912.57
合计	14,906,594.43	5,370,155.47	4,766,131.56	4,770,307.40

存在纠纷的原因：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，该部分资产系中产公司抵偿债务转让给原绿源塑料分公司，原绿源塑料分公司注销时该部分资产转入包装材料分公司账面核算；但在中产公司破产过程中，将该部分资产计入其破产财产。

(7) 受到限制的固定资产情况

报告期末，公司账面原值 32,859,602.08 元、账面净值 11,936,193.16 元的机器设备（3 台循环硫化床锅炉）因诉讼财产保全而被查封，具体情况见“附注七、4”。

10、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
包装膜技改项目	12,812,753.02	8,536,226.40	4,276,526.62	12,812,753.02	4,639,644.54	8,173,108.48
安装工程及设备	10,764,330.00		10,764,330.00			
合计	23,577,083.02	8,536,226.40	15,040,856.62	12,812,753.02	4,639,644.54	8,173,108.48

(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
包装膜技改项目	1,169.00	12,812,753.02				109.60	已停建
安装工程及设备			10,764,330.00				
零星工程	25.00		265,461.74	265,461.74		106.18	
合计	1,194.00	12,812,753.02	11,029,791.74	265,461.74			

(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
包装膜技改项目				12,812,753.02	自筹
安装设备工程				10,764,330.00	自筹
零星工程					自筹
合计				23,577,083.02	

(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
包装膜技改项目	4,639,644.54	3,896,581.86		8,536,226.40	未达预定可使用状态且不再续建
合计	4,639,644.54	3,896,581.86		8,536,226.40	

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	165,233,173.91	20,357,521.02	151,323,420.66	34,267,274.27

土地使用权	164,934,923.91	19,305,407.33	151,323,420.66	32,916,910.58
商标权	200,000.00			200,000.00
计算机软件	98,250.00	1,052,113.69		1,150,363.69
二、累计摊销合计	16,267,555.29	4,191,913.03	15,500,470.05	4,958,998.27
土地使用权	15,969,305.29	3,381,080.57	15,500,470.05	3,849,915.81
商标权	200,000.00			200,000.00
计算机软件	98,250.00	810,832.46		909,082.46
三、无形资产账面净值合计	148,965,618.62			29,308,276.00
土地使用权	148,965,618.62			29,066,994.77
商标权				
计算机软件				241,281.23
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	148,965,618.62			29,308,276.00
土地使用权	148,965,618.62			29,066,994.77
商标权				
计算机软件				241,281.23

(2) 本期公司 4 宗土地使用权收储，减少土地使用权账面原值 143,723,420.66 元、减少累计摊销额 12,967,121.38 元。

(3) 本期无形资产摊销额为 3,381,080.57 元，因合并范围增加原因，增加合并日无形资产摊销额 810,832.46 元。

(4) 报告期内公司与满城县国土部门签署的《国有土地使用权出让合同》，本期受让位于满城县李堡村北的 1 宗土地使用权，土地面积 188.28 亩，出让年限 50 年，终止日期为 2063 年 9 月，公司于 2013 年 11 月补缴土地出让金等 14,238,756.00 元，并已于 2013 年 11 月取得《国有土地使用证》。该宗土地使用权原自满城县国华水泥厂（已破产清算）购入，多年未能办妥土地使用证，截止 2013 年 10 月末账面原值 7,600,000.00 元，累计摊销 2,533,348.67 元，账面价值 5,066,651.33 元。根据《国有土地使用权出让合同》及《国有土地使用证》所载信息，该宗土地

在出让年限、土地面积发生变化，故会计处理上将原账面净值 5,066,651.33 元并入取得权属证的土地使用权原值，即该宗土地使用权新的原值为 19,305,407.33 元，并按新的出让年限进行摊销。

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	5,014,077.10		2,839,077.10		2,175,000.00	
租入土地上的构筑物	611,928.98		611,928.98			
装修费摊销	35,390.78		35,390.78			
合计	5,661,396.86		3,486,396.86		2,175,000.00	

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	9,145,934.28	8,923,575.25	4,576,827.45	2,362,494.09		11,130,187.99
二、存货跌价准备	6,422,634.71	7,322,218.59		1,224,129.04		12,520,724.26
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	80,892,774.63				70,000,000.00	10,892,774.63
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	210,698,312.28	28,261,472.65		125,309,665.93		113,650,119.00
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	4,639,644.54	3,896,581.86				8,536,226.40
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	311,799,300.44	48,403,848.35	4,576,827.45	128,896,289.06	70,000,000.00	156,730,032.28

注：（1）资产减值准备本期增加额中，包含合并范围增加的影响额 13,673,450.52 元，其中：管材公司、型材公司在合并日的坏账准备合计金额为 8,568,454.80 元，存货跌价准备合计金额为 5,104,995.72 元。

（2）长期股权投资减值准备其他减少 7,000.00 万元，详见“附注五、8、（2）”。

14、短期借款

项 目	年 末 数	年 初 数
信用借款	1,018,000,000.00	
抵押借款		
担保借款		
质押借款		
合 计	1,018,000,000.00	

注：信用借款 10.18 亿元系大股东新希望化工投资有限公司委托保定银行股份有限公司向阳支行向子公司宝硕置业提供的贷款，该资金用于宝硕置业及其子公司竞拍商业性质土地使用权。委托贷款合同期限为 1 年（2013 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 27 日），年利率 6%，按年结息。

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(含 1 年)	34,011,010.26	44.60	69,431,566.13	63.95
1-2 年(含 2 年)	28,020,801.56	36.75	4,645,034.13	4.28
2-3 年(含 3 年)	1,261,197.63	1.65	3,081,707.06	2.84
3 年以上	12,957,156.28	17.00	31,410,255.61	28.93
合 计	76,250,165.73	100.00	108,568,562.93	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）应付关联方款项见“附注六（六）”。

（4）年末账龄超过 1 年的大额（100 万元以上）应付账款明细情况：

项目	金额	账龄	备注
常州宝硕宏图塑胶有限公司	1,514,730.64	3 年以上	管材公司欠付关联方款项
保定市丰源燃料有限公司	5,426,855.07	1 年内或 3 年以上	1 年内 246.78 万元 3 年以上 295.91 万元
蔚县永旺商贸有限责任公司	1,315,157.75	3 年以上	资金困难
济南福瑞得机电设备有限公司	1,420,904.00	3 年以上	资金困难
合计	9,677,647.46		

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(含 1 年)	38,785,237.33	97.79	2,879,426.62	91.20
1-2 年(含 2 年)	629.77		103,627.78	3.28
2-3 年(含 3 年)	22,879.25	0.06	16,698.63	0.53
3 年以上	854,267.18	2.15	157,502.52	4.99
合计	39,663,013.53	100.00	3,157,255.55	100.00

(2) 年末无预收持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 年末无预收关联方款项。

(4) 年末余额中无账龄超过 1 年的大额 (单笔 100 万元以上) 预收账款。

17、应付职工薪酬

项目	年初账面 余额	本期增加	本期减少	年末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,317,392.96	26,878,694.59	27,346,732.31	1,849,355.24
二、职工福利费		2,646,032.40	2,646,032.40	
三、社会保险费	25,744,192.43	20,843,753.62	45,086,466.20	1,501,479.85
其中：1、医疗保险费	156,310.87	3,169,560.70	3,314,027.04	11,844.53
2、基本养老保险费	23,541,515.18	16,051,563.59	39,360,181.14	232,897.63
3、综合保险				
4、失业保险费	398,768.71	397,932.92	570,593.37	226,108.26
5、工伤保险费	352,581.57	1,069,593.32	455,847.62	966,327.27
6、生育保险费	1,295,016.10	155,103.09	1,385,817.03	64,302.16
四、住房公积金	688,689.69	953,902.54	1,499,133.12	143,459.11

五、工会经费和职工教育经费	7,133,889.75	1,356,366.90	6,914,067.46	1,576,189.19
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		25,747,366.00	25,747,366.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	35,884,164.83	78,426,116.05	109,239,797.49	5,070,483.39

注：氯碱等分公司停产后的职工安置工作已于报告期内全面结束，本期计提并支付因解除劳动关系补偿款 25,747,366.00 元；因职工安置工作结束后，公司不存在欠缴工资和社会保险等情况，故对破产重整前后挂账的应付职工薪酬 34,148,995.43 元予以核销，反映在上表本期减少数中。

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	-348,448.95	-3,853,214.71
城市维护建设税	1,809,544.22	1,654,137.36
营业税	6,842.60	10,477.65
土地使用税	1,604,994.00	2,222,340.00
房产税	3,317,291.70	1,321,544.52
个人所得税	256,686.11	231,494.53
印花税	1,513,029.31	1,462,129.31
教育费附加	2,149,167.85	2,081,911.20
地方教育费附加	45,812.35	974.58
其他		
合 计	29,796,220.82	24,573,096.07

注：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	2,900,158.54	2,435,322.44
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,689,000.00	

其他非金融机构借款利息		757,373.40
合计	13,589,158.54	3,192,695.84

注：（1）年末应付优先债权利息约 290.02 万元，系公司根据破产重整方案以及债务和解协议对优先债权按银行同期贷款利率计提的利息。

（2）年末应付短期借款利息 1,068.90 万元，系公司根据委托贷款合同预提的应付利息。

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	历史遗留
合计	966,000.00	966,000.00	

注：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有本公司 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股利 966,000.00 元。

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（含 1 年）	250,578,797.95	54.11	419,895,702.16	45.73
1-2 年（含 2 年）	194,650,115.26	42.03	446,787,247.53	48.66
2-3 年（含 3 年）	269,932.41	0.06	2,226,546.27	0.24
3 年以上	17,606,256.91	3.80	49,315,218.19	5.37
合计	463,105,102.53	100.00	918,224,714.15	100.00

（2）其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

股东单位名称	年末数	年初数
新希望化工投资有限公司	428,979,305.07	830,590,787.50

（3）年末大额（100 万元以上）其他应付款明细如下：

项目	金额	账龄	性质
新希望化工投资有限公司	428,979,305.07	0-2 年	关联方资金往来款、免息
保定市发展投资有限责任公司	10,416,678.69	0-3 年	资金往来款，不计息
河北建设集团安装工程有限公司	2,482,645.00	3 年以上	尚未决算完成的工程款

富太公司	2,350,390.81	3 年以上	关联方往来款
合计	444,229,019.57		

(4) 应付关联方款项见“附注六.(六)”。

22、一年内到期的非流动负债

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		199,948,879.49
合计		199,948,879.49

注：1 年内到期的非流动负债年初数 19,994.89 万元。系应于 2013 年到期的原重整债务；本年末对未偿清的重整债务余额 4,575.05 万元列报在其他流动负债。

23、其他流动负债

项目	年末数	年初数
原重整债务余额	45,750,546.71	
合计	45,750,546.71	

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)，氯碱分公司 2007 年度收到国家高技术产业研究与开发资金 200 万元；2012 年 6 月氯碱分公司全面停产，与该研发项目相关的氯碱化工资产已在 2013 年全部处置，故本期将其转入营业外收入-政府补助。

25、预计负债

项目	年末数	年初数
对外担保损失		
未决诉讼	384,674.07	123,197.03
合计	384,674.07	123,197.03

注：未决诉讼确认负债的情况详见“附注七、3”及“附注七、5”。

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									
2、境内一般法人持股									
3、境内自然人持股									
4、境外法人、自然人持股									
5、其他									
有限售条件流通股合计									
二、无限售条件的流通股									
(一) 人民币普通股	412,500,000	100.00					412,500,000	100.00	
(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	412,500,000	100.00					412,500,000	100.00	
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		383,141.16	23,715,421.45
合 计	238,233,559.75		383,141.16	237,850,418.59

28、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
-----	---------------	--	---------------

29、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	-1,279,935,535.98	
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	-1,279,935,535.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	693,636,185.44	
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	-586,299,350.54	

30、营业收入及营业成本

（1）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	40,085,727.44	37,691,797.64	364,130,018.72	384,994,251.47
其他业务	31,614,282.66	30,529,121.34	14,674,994.74	13,391,912.29
合 计	71,700,010.10	68,220,918.98	378,805,013.46	398,386,163.76

注：上表中主营业务仅包括型材公司合并日至报告期末的主营业务收入。公司原主业氯碱化工、塑料膜、水泥已全部停产，氯碱分公司因公用事业所需，按政府部门要求保留了对外供热业务；本年供热收入、材料销售收入等均列报在其他业务收入。

（2）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			346,999,228.89	364,674,311.51
塑料			12,530,776.27	14,891,427.98

水泥			4,600,013.56	5,428,511.98
型材、门窗	40,085,727.44	37,691,797.64		
合计	40,085,727.44	37,691,797.64	364,130,018.72	384,994,251.47

(3) 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、液碱等			346,999,228.89	364,674,311.51
塑料薄膜			12,530,776.27	14,891,427.98
水泥制品			4,600,013.56	5,428,511.98
型材、门窗	40,085,727.44	37,691,797.64		
合计	40,085,727.44	37,691,797.64	364,130,018.72	384,994,251.47

(4) 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	240,130.39	218,334.24		
西南地区				
华北地区	35,981,446.62	34,195,353.89	283,051,743.47	301,732,720.38
华中地区	3,864,150.43	3,278,109.51	1,282,019.23	1,316,541.13
华南地区			79,796,256.02	81,944,989.96
华东地区				
东北地区				
合 计	40,085,727.44	37,691,797.64	364,130,018.72	384,994,251.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

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(%)
保定高开区热力有限公司	13,396,174.34	18.68
固安县盛世恒睿纸制品有限公司	9,301,623.98	12.98
阳光恒基(北京)科贸有限公司	4,058,404.36	5.66
保定市博创房地产开发有限公司	3,343,872.65	4.66
北京鸿源盛世金属材料有限公司	3,007,595.25	4.20
合 计	33,107,670.58	46.18

31、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%	44,937.30	36,817.63
城建税	5%、7%	192,942.90	223,742.59
教育费附加	3%	83,974.91	96,858.35
地方教育费附加	2%	55,983.24	64,572.26
合计		377,838.35	421,990.83

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	930,613.88	6,602,330.06
修理费	261,595.09	1,507,208.68
租赁费	181,360.00	712,400.00
业务招待费	348,670.95	706,022.30
职工薪酬	904,791.87	430,281.38
销售业务费	436,524.35	421,646.80
代理服务费	30,000.00	223,200.00
折旧费	124,538.58	268,697.91
差旅费	95,677.00	297,413.07
其他	59,245.27	218,500.64
装卸费	254,684.90	202,265.00
业务宣传费	57,477.89	164,658.65
合计	3,685,179.78	11,754,624.49

注：（1）本期销售费用总额较上期下降，主要系氯碱分公司停产的影响；

（2）销售业务费、职工薪酬等明细较上年增长，系本期纳入并表范围的型材公司与原氯碱分公司的销售业务不同，进而导致费用金额及明细构成存在差异。

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,070,722.95	27,811,508.15
折旧费	40,310,263.42	24,719,083.88
安全生产费	-	3,924,009.91
中介机构费	3,323,076.50	3,713,956.76
交通运输费	1,135,495.58	2,670,120.83

长期资产摊销	6,867,477.43	3,593,139.94
修理费	1,357,734.36	4,917,344.55
水电气费	2,496,456.51	2,527,889.19
业务招待费	1,232,487.70	1,191,920.90
办公费	2,051,010.71	2,552,033.30
排污费	20,373.00	1,032,732.00
财产保险费	790.92	483,066.67
差旅费	592,757.54	950,141.65
税金	3,445,369.68	2,410,623.84
存货盘亏	-	1,205,717.34
其他费用	3,331,679.91	6,967,655.09
合计	126,235,696.21	90,670,944.00

注：（1）职工薪酬较上期增长，主要系本期计提支付解除劳动关系补偿款的影响；折旧费及长期资产摊销较上期增长，主要系氯碱分公司 2012 年 6 月停产后，折旧费及离子膜摊销计入管理费用的影响。

（2）安全生产费、排污费、修理费、交通运输费等费用较上期减少系氯碱分公司停产的影响；其他费用主要包括氯碱分公司停产后的生产设备冬季保温所耗用的自产蒸汽成本，氯碱分公司本期已处置相关设备，相应设备保温维护费用降低。

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,153,836.10	466,109.71
减:利息收入	165,444.37	578,379.05
汇兑损失		73.26
减:汇兑收益		
其他	526,728.49	661,211.63
合 计	11,515,120.22	549,015.55

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,221,707.00	2,470,273.30
存货跌价损失	2,217,222.87	1,839,457.10
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失	28,261,472.65	8,355,559.77
在建工程减值损失	3,896,581.86	4,639,644.54

商誉减值损失		
合 计	30,153,570.38	17,304,934.71

36、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	154,896,816.25		154,896,816.25
其中：固定资产处置利得	67,115,454.53		67,115,454.53
无形资产处置利得	87,781,361.72		87,781,361.72
债务重组利得	19,863,828.16		19,863,828.16
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	607,121,420.00	74,360.00	607,121,420.00
罚没收入			
债务核销	97,545,784.07		97,545,784.07
企业合并成本低于净资产份额公允价值	100,148,236.79		100,148,236.79
其 他	69,946.24	1,944,113.07	69,946.24
合 计	979,646,031.51	2,018,473.07	979,646,031.51

(2) 政府补助收入主要项目列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
保定市社保局拨付军转干解困资金	102,120.00	74,360.00
税收减免及返还		
困难企业财政补贴-注①	79,254,400.00	
氯碱分公司政策性停产损失的财政补贴-注②	512,083,500.00	
投资损失补贴-注③	13,681,400.00	
氯碱分公司研发支出补贴-注④	2,000,000.00	
合计	607,121,420.00	74,360.00

注：①根据保定市财政局《关于下达宝硕股份有限公司补贴资金的通知》（保财建[2013]281号）以及保定市财政局保财建[2013]288号文件，公司于2013年12月收到困难企业补贴资金4,000.00万元、企业解困补贴资金3,925.44万元。

②根据保定市财政局《关于下达市级工业企业技术改造资金的通知》（保财建[2013]235号）文件，2013年11月下达公司技术改造资金2,217.00万元，该项资金用于氯碱分公司因政策性关停造成的技改损失补贴；另据保定市财政局《关于下达宝硕股份有限公司补贴资金的通知》（保财

建[2013]236号)文件,2013年11月下达公司经营性财政补贴48,991.35万元,该项资金用于氯碱分公司因政策性关停造成的损失补贴及公司自2008年以来的职工安置补偿费补贴;两项补贴合计51,208.35万元。

③2013年10月,满城县财政局根据相关文件拨付资金1,368.14万元,用于补贴公司因淘汰落后产能(水泥公司在报告期内拆除)的投资损失。

④氯碱分公司研发支出补贴200.00万元,详见“附注五、24”所述。

上表中政府补助金额合计60,712.14万元,由财政部门支付中心无偿直接拨付,公司已于报告期内实际收到补贴资金。鉴于补贴内容为公司已实际发生的职工安置补偿费、政策性关停等损失以及困难企业补贴等,属于与收益相关的政府补助,故公司依据企业会计准则等相关规定,记入2013年度营业外收入。

(3)非流动资产处置利得分类列示如下:

项目	本期发生额
无形资产处置利得-土地收储-注	87,781,361.72
房屋建筑物处置利得-土地收储-注	66,871,226.58
土地收储净收益小计	154,652,588.30
其他零星固定资产处置利得	244,227.95
合计	154,896,816.25

注:根据保定市城市发展规划的要求,公司四宗工业土地被保定市国土资源管理部门收储;2013年11月,保定市国土资源局下发《保定市国土资源局关于收回河北宝硕股份有限公司土地使用权及地上建筑物、附着物进行补偿的通知》,上述四宗土地收储补偿总额为45,094.90万元,保定市财政局已于2013年11月通过国库保定市中心支库拨付上述收储补偿款,其中:土地权益作价21,853.77万元,地上建筑物及其他附着物权益作价23,241.13万元。

由于公司土地收储事项不涉及搬迁重建,故公司按照资产处置事项进行会计处理,将本公司享有补偿款与相关资产账面价值的差额15,465.26万元,记入2013年度非流动资产处置利得,其中:土地使用权处置净收益为8,778.14万元(土地补偿款21,853.77万元,土地使用权原值14,372.34万元、累计摊销1,296.71万元、账面价值13,075.63万元,处置利得8,778.14万元);房屋建筑物处置净收益为6,687.12万元(房屋建筑物补偿款23,241.13万元,因管材公司房屋建筑物坐落于本公司收储土地上,其在土地收储时因重整未结束而未纳入并表范围,故扣除管材公司应享有的房屋建筑物补偿款3,084.22万元后,本公司享有的房屋建筑物补偿款为20,156.91万元;本公司相关房屋建筑物原值24,954.99万元、累计折旧7,587.93万元、减值准备3,897.26万

元、账面价值 13,469.79 万元，处置利得 6,687.12 万元)。

(4) 债务重组利得分类列示如下：

项目	本期发生额
与供应商的债务重组-注①	12,757,618.31
其他涉及债务重组的事项-注②	7,106,209.85
合计	19,863,828.16

注：①氯碱分公司、水泥公司因政策性关停后，加大了公司资金压力，公司就贷款偿付问题与供应商进行充分协商，多家供应商作出让步并签署《还款协议》；公司按照协议清偿贷款，并将重组债务的账面价值与实际偿付额之间的差额 1,275.76 万元，确认为债务重组利得，记入营业外收入。

②公司因原破产重整时承担担保义务而享有对原子公司天津宝硕门窗有限公司的债权，2013 年 11 月，天津宝硕门窗有限公司破产管理人向天津市第二中级人民法院提起债权确认申请，法院以《民事裁定书》（“[2010]二中民三破裁字第 5-5 号”）裁定公司享有天津宝硕门窗有限公司（已在 2013 年 12 月终结破产程序）普通债权 19,858,891.81 元；天津宝硕门窗有限公司破产财产分配方案中普通债权受偿率为 13%，公司于 2013 年 12 月收到受偿款，因原承担担保义务的损失已全额记入 2008 年度营业外支出，故公司将报告期内收到的追偿款 2,305,537.38 元直接记入营业外收入。

另外，本公司 2007 年破产重整时，因替管材公司原子公司浙江宝硕管材有限公司的银行借款承担担保义务，故当时按照保定中院裁定金额（担保总额与普通债权清偿率 13% 计算）清偿记入预计负债，并按期支付部分款项；根据杭州市中级人民法院《民事裁定书》（“[2008]杭法执字第 274-2 号”），银行债权人已于 2008 年 6 月通过法院强制执行而从主债务人浙江宝硕管材有限公司处收回大部分款项；公司仅应就银行债权人未得到清偿部分承担担保责任，按照本公司破产重整时 13% 的清偿率计算，公司目前已足额承担了担保义务，无需再承担付款责任，故将该笔负债余额 4,800,672.47 元转入营业外收入。

(5) 债务核销情况：

报告期内，公司对账面长期挂账的应付款项进行了清理，确认了对方单位注销、破产清算、多年未主张债权且已过诉讼时效等事实；另外，公司职工安置工作已于报告期内全面结束，因不存在欠缴工资和社会保险等情况，故对破产重整前后账面累积多提挂账的金额予以核销。应付款项核销经公司第五届董事会第七次会议及 2013 年第三次临时股东大会审议批准后，公司将上述无需或无法支付的应付款项进行核销处理，记入 2013 年营业外收入。

①应付款项核销分类列示如下:

核销原因分类	本期发生额
A. 对方单位已破产清算或注销吊销	37,406,995.57
B. 应付职工薪酬	34,148,995.43
C. 长期挂账的暂估核算等差异	12,397,806.52
D. 依照法院裁定进行核销	5,589,908.89
E. 破产重整前债务, 重整期及重整结束后对方均未提出债权主张	2,215,455.62
F. 多年无业务往来且已过诉讼时效等应付款项	3,973,916.83
G. 金额较小的尾款(单笔金额 2 万元以下)	1,812,705.21
合计	97,545,784.07

②应付款项核销金额前十名情况:

序号	单位名称	应付款项性质	核销金额	核销原因	核算科目及核销原因分类编号
1	天津顺泽惠商贸发展有限公司	资金往来	19,610,000.00	2006 年与公司本部形成的资金往来款; 该公司系 2005 年以宝硕集团职工的名义登记注册, 实为宝硕集团全资子公司; 营业执照已被吊销, 自 2008 年宝硕集团破产清算完毕以来一直未主张权利。	其他应付款 分类编号: A
2	无法区分 明细的暂 估款差异	工程款	6,015,454.24	系氯碱分公司 2008 年以前形成的暂估款, 因原财务、业务人员离职等原因, 未能清理出明细单位而一直挂账的遗留问题。	应付账款 分类编号: C
3	天津宝络五金制造有限公司	资金往来	5,889,667.33	2006 年与公司本部形成的资金往来款; 系本公司原子公司, 2008 年本公司对其长期股权投资全额计提减值, 营业执照已于 2011 年被吊销, 公司 2011 年核销了该笔长期股权投资; 对方公司自 2008 年以来一直未主张权利。	其他应付款 分类编号: A

4	保定市润达塑料制品经销有限公司	资金往来	3,061,209.88	2008 年以前与氯碱、创业、包装分公司形成的资金往来款；对方公司 2013 年已注销，且自 2008 年以来一直未主张权利，型材公司应收其款项 328.73 万元已在型材公司破产重整期间核销。	其他应付款 分类编号：A
5	盘锦辽塑化工有限责任公司	业务往来	2,700,000.00	系 2008 年以前与创业分公司供货暂估款的会计核算差异，对方一直未进行任何追偿或诉讼，本年年经审批后进行核销。	应付账款 分类编号：C
6	永清县通昊塑料有限公司	业务往来	2,562,637.53	系 2009 年以前与创业分公司的争议货款，2013 年经保定中院一审及河北高院终审裁定无需支付。	应付账款 分类编号：D
7	浙江宝硕管材有限公司	资金往来	2,533,687.13	原系管材公司子公司，已被吊销执照，自 2008 年后一直未主张债权。	长期应付款 分类编号：A
8	宝硕新型建材(珠海保税区)有限公司	资金往来	2,353,438.96	原系公司合营企业，已于 2009 年被吊销营业执照，自 2008 年后一直未主张债权。	长期应付款 分类编号：A
9	河北中润华科贸有限公司	资金往来	1,521,479.60	系 2007 年与公司本部形成的往来款，2008 年被吊销执照，自 2008 年以来一直未主张债权。	其他应付款 分类编号：A
10	北京恒聚泰贸易有限公司	业务往来	1,150,469.14	系以前年度创业、包装分公司业务往来款，2013 年双方达成和解，保定中院裁定同意对方单位撤诉申请。	应付账款 分类编号：D

(6) 企业合并成本低于净资产份额公允价值的处理，详见“附注四、3、(2)”及“附注四、4、(3)”所述。

37、营业外支出

(1) 主要项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	115,573,816.45		115,573,816.45
其中：固定资产处置损失-注①	115,573,816.45		115,573,816.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
担保损失			
盘亏损失			
对外捐赠		73,055.00	
罚款、滞纳金-注②	1,079,658.84	20,802.91	1,079,658.84
诉讼损失		106,209.03	
其他-注③	1,003,835.50	126,273.58	1,003,835.50
合计	117,657,310.79	326,340.52	117,657,310.79

注：①“固定资产处置损失”11,557.38 万元，其中：氯碱分公司处置闲置设备等损失 10,869.92 万元，水泥公司淘汰落后产能处置固定资产损失 683.05 万元。

②“罚款、滞纳金”107.97 万元，主要系税收滞纳金，其中：水泥公司支付土地使用税滞纳金 890,862.29 元（以前年度已提欠缴）。

③“其他”1,003,835.50 元，主要系氯碱分公司因停产原因，解除无法继续履行的协议所给予对方的补偿款。

38、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	1.68	-0.34
稀释每股收益	1.68	-0.34

（1）基本每股收益计算过程如下：

本期基本每股收益=693,636,185.44 ÷ 412,500,000=1.68

上期基本每股收益= -138,316,582.15 ÷ 412,500,000= -0.34

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；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月

份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数； M_j 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

本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结果相同。

39、现金流量表项目注释

(1) 销售商品提供劳务收到的现金、购买商品接受劳务支付的现金

公司部分销售及采购业务以银行承兑汇票结算，即公司销售货物收取银行承兑汇票，采购原料再将应收票据背书付款，该等票据收付不影响现金流量，故销售商品收到现金、购买商品支付现金较利润表中营业收入、营业成本金额有一定偏离。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的政府补助	605,121,420.00
代子公司收取土地收储的房屋建筑物补偿款	30,842,200.00
银行存款利息收入	165,444.37
收到天津门窗破产管理人债务清偿款	2,305,537.38
收到的其他往来款项	5,547,198.25
合计	643,981,800.00

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
银行手续费	17,728.49
销售费用付现	2,655,849.33
管理费用付现	19,042,401.63
罚没等营业外支出	1,092,294.34
支付保证金性质款项	2,300,000.00
支付的其他往来款项（含合并日前支付子公司往来款）	12,746,170.25
合计	37,854,444.04

(4) 处置固定资产、无形资产收回的现金净额

项目	本期金额
因土地收储而收到的土地、房屋补偿款（按资产处置口径）	420,106,800.00

其他原因而处置长期资产收到的现金净额	32,940,066.83
合计	453,046,866.83

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付原重整债务(含银行借款及非金融机构借款、对外担保负债等)	116,639,896.41
偿付大股东新希望化工投资有限公司资金往来	436,787,960.04
支付委托贷款手续费	509,000.00
合计	553,936,856.45

40、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	693,500,406.90	-138,566,527.33
加: 资产减值准备	30,153,570.38	17,304,934.71
固定资产折旧	46,129,479.10	48,922,855.50
无形资产摊销	3,381,080.57	2,285,942.16
长期待摊费用摊销	3,486,396.86	2,388,079.78
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)	-39,322,999.80	
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)	11,662,836.10	466,182.97
投资损失(收益以“-”号填列)		-24,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,302,598,207.36	25,969,236.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,163,362.44	67,187,784.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-171,192,249.66	-44,423,942.59

其他	-100,148,236.79	
经营活动产生的现金流量净额	-801,784,561.26	-18,489,453.78
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	137,699,061.40	37,104,800.51
减: 现金的年初余额	37,104,800.51	90,661,669.06
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	100,594,260.89	-53,556,868.55

注: 现金流量表补充资料中“其他”-100,148,236.79 元, 系管材公司、型材公司本期重新纳入合并范围, 参照非同一控制下企业合并原则进行会计处理, 在合并利润表层面产生营业外收入 100,148,236.79 元, 合并现金流量表补充资料中列示在“其他”项目。

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	26,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,561,916.01	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额-注	-12,561,916.01	
4. 取得子公司的净资产	151,038,181.47	
流动资产	189,064,777.53	
非流动资产	74,899,531.75	
流动负债	112,664,650.77	
非流动负债	261,477.04	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
无		

注：取得子公司支付的现金净额为负数，反映在现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”项目中。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	137,699,061.40	37,104,800.51
其中：库存现金	67,976.14	625,254.48
可随时用于支付的银行存款	137,631,085.26	36,479,546.03
可随时用于支付的其他货币资金		
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	137,699,061.40	37,104,800.51

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	法定代表人	业务性质
新希望化工投资有限公司	有限责任公司	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(%)	本公司最终 控制方	母公司组织机 构代码
新希望化工投资有 限公司	100,000.00	29.85	29.85	刘永好	79217138-4

注：新希望化工投资有限公司系新希望集团有限公司之子公司，新希望集团有限公司实际控制人系刘永好，因此本公司最终控制人系刘永好。

(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	王宁	工业制造	3,000.00	100.00	100.00	78083492-9
保定宝硕置业房地产开发有限公司	有限责任	保定市	王宁	房地产开发	500.00	100.00	100.00	59991451-0
保定宝硕盛鼎源商贸有限公司	有限责任	保定市	王宁	商贸	100.00	100.00	100.00	59828555-6
保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	有限责任	保定市	王宁	房地产开发	500.00	100.00	100.00	08130022-3
保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司	有限责任	保定市	王宁	房地产开发	500.00	100.00	100.00	08130022-3
河北宝硕建材有限公司	有限责任	保定市	王宁	工业制造	500.00	100.00	100.00	07999068-3
河北宝硕管材有限公司	有限责任	保定市	周山	工业制造	10,000.00	70.00	70.00	70067008-0
北京宝硕新型建材有限公司	有限责任	北京市	王宁	商贸	200.00	100.00	100.00	10280774-5
保定宝硕新型建筑材料有限公司	有限责任	保定市	王宁	工业制造	9,960.00	100.00	100.00	71588401-4
保定市泰丰货物运输有限公司	有限责任	保定市	王宁	货运	30.00	100.00	100.00	06046267-X

(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

关联方名称	与公司的关系	组织机构代码
富太公司	参股公司	60120326-8
常州宝硕宏图塑胶有限公司	参股公司	75200169-8
保定宝来塑料包装材料有限公司	参股公司(富太公司)之子公司	70092149-2
成都华融化工有限公司	受同一母公司控制	72342530-1
上海重工实业投资有限公司	实际控制人兄长控制的公司	79273890-X
甘肃新川化工有限公司	受同一母公司控制	79487032-2

(五) 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(%)
型材公司(说明①)	销售	树脂	市场价格			31,232,063.25	13.21
管材公司(说明①)	销售	树脂	市场价格			28,127,479.06	11.90
型材公司	采购	建材	市场价格			12,689.14	
管材公司(说明②)	销售	电力	供电公司价格	6,371,820.38	100.00	11,036,038.42	100.00
管材公司(说明②)	采购	电力	供电公司价格	355,599.70		1,114,301.20	
上海重工实业投资有限公司(说明③)	采购	树脂	市场价格	7,227,500.00	39.50		
成都华融化工有限公司(说明④)	销售	汞触媒	市场价格	1,131,420.94	100.00		
关联交易说明	①氯碱分公司停产,本期型材公司、管材公司合并日前后与氯碱分公司间均无树脂购销;②因管材公司无变电设备,合并日(12.31)前创业分公司按电力公司发票金额转售管材公司 637.18 万元;自 2013 年 9 月起,管材公司直接向电力公司购电;本公司按实际用电量从管材公司购电 35.56 万元;③型材公司向上海重工实业投资有限公司采购树脂 722.75 万元;④报告期内氯碱分公司向成都华融化工有限公司销售汞触媒 113.14 万元。						

2、关联方担保

(1) 为关联方提供担保

公司破产重整后无对外提供担保的情况。

(2) 关联方对本公司的担保

担保方	债权人	担保方式	担保种类	担保余额(元)
新希望化工投资有限公司	重整债权人	连带保证	重整债务清偿担保	39,413,783.99

注:①新希望化工投资有限公司在公司重组时,承诺为本公司依重整计划草案所须偿还的债务提供担保(公告刊登于 2008 年 2 月 5 日、2008 年 5 月 24 日的《中国证券报》);2011 年 4 月新希望化工投资有限公司承诺对本公司尚未履行的重整债务提供担保(公告刊登于 2011 年 4 月 30 日的《中国证券报》)。截止 2013 年 12 月 31 日,本公司重整债务余额为 3,941.38 万元(不含管材公司、型材公司两子公司并表增加的 633.67 万元)。

②公司与破产重整债权人达成的部分新和解协议中,由新希望集团有限公司对重整债务清偿

提供担保。截止 2012 年 12 月 31 日尚未解除的担保余额为 19,430,928.07 元，2013 年 2 月公司清偿对应重整债务后，新希望集团有限公司对本公司提供的担保已全部解除。

③除前述担保事项外，公司破产重整后未发生关联方为本公司提供担保的其他事项。

3、关联方资金拆借

关联方	拆借余额	起始日	到期日	说明
拆入				
新希望化工投资有限公司	428,979,305.07			免息资金往来，未约定具体到期日，挂账其他应付款
新希望化工投资有限公司	1,018,000,000.00	2013/10/28	2014/10/27	委托贷款，年息 6%，期限 1 年，挂账短期借款
成都华融化工有限公司	126,400.87			免息资金往来，未约定具体到期日，挂账其他应付款
合计	1,447,105,705.94			

4、关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及审批程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃新川化工有限公司	转让氯碱分公司闲置设备	评估价格、经股东大会审批	31,678,513.00	100.00		
合计			31,678,513.00	100.00		

(六) 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
其他应收款:					
	型材公司			11,427,551.32	2,567,536.57
	管材公司			24,630,609.66	2,310,551.31
	宝硕门窗			555,369.61	89,211.16
预付账款					
	上海重工实业投资有限公司	2,353,830.99			

	(管材公司预付)			
应收账款:				
	富太公司	265,760.49	265,760.49	

2、关联方应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款:			
	成都华融化工有限公司		2,360,000.00
	常州宝硕宏图塑胶有限公司	1,514,730.64	
	上海重工实业投资有限公司(型材公司应付)	2,227,500.00	
预收账款:			
	管材公司		103,413.14
其他应付款:			
	富太公司	2,350,390.81	2,350,404.87
	型材公司		16,346,899.79
	成都华融化工有限公司	126,400.87	126,400.87
	新希望化工投资有限公司	428,979,305.07	830,590,787.50
其他流动负债:			
	保定宝来塑料包装材料有限公司	2,065,803.67	2,065,803.67
	富太公司	104,993.51	104,993.51

七、或有事项

1、如“附注五、8(6)”所述，公司的部分房屋和设备位于中产公司厂区内，净值约为 477.03 万元；在中产公司破产过程中，将该部分资产计入其破产财产，公司与相关各方的协调工作目前尚无进展。

2、2011 年 10 月，河北建设投资集团有限责任公司（以下简称“河北建投”）起诉公司在管材公司破产重整过程中，运用大股东权利任命高管，给其造成经济损失等，石家庄中级人民法院受理案件后，要求公司按照相关法律履行诉讼义务。对此，公司提交《管辖权异议申请书》并就管辖权异议上诉至河北省高级人民法院，河北省高级人民法院裁定移送保定中院管辖。目前，保定中院尚未收到移送的裁定，并且公司正与河北建投协商解决管材公司 30% 股权事宜，上述诉讼案件尚无新的进展。

3、2011 年 12 月 5 日淄博永富商贸有限公司向淄博市临淄区人民法院提起诉讼，要求公司

支付货款 73.83 万元和逾期付款违约金 10.62 万元。2013 年 4 月 8 日，临淄区法院送达“(2012)临商初字第 3 号”《民事判决书》，判决公司支付货款 73.83 万元和违约金 10.62 万元，并承担诉讼费用 1.7 万元。基于会计谨慎性原则，公司根据一审判决结果于 2012 年度确认预计负债 12.32 万元，同时向淄博市中级人民法院提起上诉。2013 年 8 月，淄博市中级人民法院作出“(2013)淄商终字第 260 号”《民事裁定书》裁定：撤销临淄区法院“(2012)临商初字第 3 号”《民事判决书》，发回临淄区法院重审。目前，临淄区法院尚未确定重审开庭时间。

2011 年 12 月 12 日公司向保定中院提起诉讼，要求淄博永富商贸有限公司返还不当得利 367.58 万元。其后淄博永富商贸有限公司提出管辖权异议，后经保定中院和河北高院两次驳回。2013 年 5 月保定中院送达“(2012)保民四初字第 4 号”《民事判决书》判决：淄博永富商贸有限公司返还多收货款 294.49 万元，并按 294.49 万元及银行同期贷款利率计算支付自 2009 年 11 月起的资金利息。被告未在法定时间内提起上诉，目前案件尚在执行阶段。

4、2012 年 10 月 10 日，河北建设集团安装工程有限公司向保定新市区法院提起诉讼，要求公司支付工程欠款 277.72 万元和违约金 37.74 万元。2013 年 5 月 7 日，保定新市区法院批准原告财产保全申请，并以“(2012)新民初字第 1362 号”《民事裁定书》裁定查封氯碱分公司 3 台循环硫化床锅炉。2013 年 8 月，保定市新区法院以“(2012)新民初字第 1362 号”《民事判决书》一审裁定，公司支付原告工程款 263.26 万元，并按银行同期贷款利率计算，支付工程款 263.26 万元及自 2012 年 10 月 11 日起的资金利息，同时承担案件受理费 2.67 万元。2013 年 10 月，公司向保定中院提起上诉，案件尚处在法院调解阶段。根据目前与原告初步协商的情况，预计该诉讼事项不会给公司造成损失。

5、2013 年 5 月，辽宁中绿环境工程有限公司向保定市新市区人民法院提起诉讼，要求河北宝硕管材有限公司偿付预收货款及利息，保定市新市区法院一审判决管材公司退回预收货款 81.77 万元并承担资金利息，管材公司已提起上诉。基于会计谨慎性原则，管材公司根据一审判决结果确认预计负债 26.15 万元。

6、本公司破产重整过程中，因承担担保义务对天津德利得物流有限公司享有 839.08 万元债权，公司破产管理人向保定中院申请强制执行天津德利得物流有限公司的财产。2010 年 12 月 15 日，保定市中院以“(2007)保破字第 014-18 号”《民事裁定书》裁定查封冻结天津德利得物流有限公司价值 270 万元的财产，截至目前相关财产尚处于查封状态。

八、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2014 年 2 月 27 日，公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、非公开发行股票

公司拟向大股东新希望化工投资有限公司非公开发行股票 64,102,564 股，募集资金总额 2 亿元，在扣除发行费用后全部用于“6 万吨/年塑料建材建设项目”。非公开发行事项已经第五届董事会第四次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过，2013 年 12 月中国证券监督管理委员会已受理公司非公开发行股票申请，目前处于意见反馈阶段。

2、土地收储及土地竞拍

(1) 土地收储

2013年10月10日，根据保定市城市发展规划的要求，公司4宗土地被保定市国土资源管理部门决定收储。2013年11月21日，根据保定市国土资源局《关于收回河北宝硕股份有限公司土地使用权及地上建筑物、附着物进行补偿的通知》，土地收储补偿总额为45,094.90万元，4宗收储土地的补偿明细如下：

位于保定市乐凯北大街的“保定市国用（2012）第130600006333号”土地面积23,2049平方米，收储补偿金额26,764.4865万元，其中：土地权益作价12,948.33万元，地上建筑物及其他附着物权益作价13,816.1565万元。

位于保定市化纤路的“保定市国用（2004）字第1306002988号”土地面积50,701.20平方米，收储补偿金额为6,978.07万元，其中：土地权益作价3,893.85万元，地上建筑物及其他附着物权益作价3,084.22万元。

位于保定市朝阳路“保定市国用（2004）字第1306002989号”土地面积39,676平方米，收储补偿金额为6,613.7621万元，其中：土地权益作价2,991.57万元，地上建筑物及其他附着物权益作价3,622.1921万元。

位于保定市朝阳路“保定市国用（2005）字第130600002990号”土地面积26,268.2平方米，收储补偿金额为4,738.5653万元，其中：土地权益作价2,020万元，地上建筑物及其他附着物权益作价2,718.5653万元。

(2) 土地竞拍

2013年10月28日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于盘活公司土地的议案》、《关于公司全资子公司以委托贷款等方式向大股东新希望化工投资有限公司申请累计不超过20亿元的借款支持及相关事项议案》，授权全资子公司宝硕置业向大股东新希望化工投资有限公司争取累计不超过20亿元的借款支持，并在不超过20亿元的额度内，参与公司已收储变性土地的竞

拍。

2013年10月31日至11月11日间，宝硕置业及其全资子公司宝硕新鼎、宝硕锦鸿在保定市公共资源交易中心产权交易处举办的国有土地使用权拍卖出让活动中，竞得10宗国有建设用地使用权（原4宗工业用地变性后拆分为10宗商业用地），并签署了《拍卖成交确认书》及《国有建设用地使用权出让合同》（截止目前土地使用证正在办理中），竞拍土地详细情况如下：

权属单位简称	土地编号	面积（平方米）	成交价格(万元)	规划用途	出让年限
宝硕置业	2013-040	14,132	6,262	居住用地	70年
宝硕置业	2013-041	12,279	8,196	商服用地	40年
宝硕置业	2013-043	47,803	20,079	居住用地	70年
宝硕置业	2013-042	21,494	20,100	居住用地	70年
宝硕新鼎	2013-033	70,238	28,121	居住用地	70年
宝硕新鼎	2013-034	55,879	22,030	居住用地	70年
宝硕新鼎	2013-038	10,287	4,045	居住用地	70年
宝硕锦鸿	2013-035	39,409	15,262	居住用地	70年
宝硕锦鸿	2013-037	10,814	4,315	居住用地	70年
宝硕锦鸿	2013-039	6,292	2,438	居住用地	70年
小计		288,627	130,848		

3、破产重整债务清偿情况

（1）公司按照与债权人达成的《债务和解协议》偿还原重整债务，截止 2013 年 12 月 31 日，本公司及子公司尚需偿付的优先债权及普通债权合计 4,575.05 万元。

（2）根据 2008 年本公司《重整计划》相关规定，本公司破产管理人有权变现部分限售流通股让渡股票以支付破产费用等债务。自 2011 年公司破产重整结束之日起至 2013 年 12 月 31 日，破产管理人变现股票 508,862 股，尚余 3,172,869 股未进行变现。目前，公司已与破产管理人就破产财产处置专户中该等性质股票的后续处置达成一致，即破产管理人应在股票变现后，将扣除

有关费用后的股票变现款支付给本公司，用于清偿重整债务。

4、融资租赁

为盘活资产，公司于 2013 年 2 月将账面净值为 1,008,975.20 元的铁路罐车以市场价格租赁给独立第三方，年租金为 219,744.67 元，租赁期为 5.34 年，按照协议于每年 12 月 31 日结算收取租金；由于租赁开始日最低租赁收款额的现值占租赁资产公允价值的 90% 以上，故公司按照融资租赁进行会计处理。报告期末，公司以后年度最低租赁收款额为 989,433.53 元；未实现融资收益为 116,411.03 元，按照实际利率法进行分配。资产负债表日后各年度的最低租赁收款额如下：

会计年度	最低租赁收款额
2014 年	219,744.67
2015 年	219,744.67
2016 年	219,744.67
2017-2018 年	330,199.52
合计	989,433.53

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项（账龄组合）	1,406,796.58	99.66	674,102.50	47.92	2,442,020.21	99.80	729,565.46	29.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项	4,785.00	0.34			4,785.00	0.20		
合计	1,411,581.58	100.00	674,102.50	47.76	2,446,805.21	100.00	729,565.46	29.82

年末单项金额不重大但按信用风险特征组合（账龄组合）后该组合的风险较大的应收账款：

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(含 1 年)	397,100.00	28.22	19,855.00	865,469.93	35.44	43,273.50
1 至 2 年(含 2 年)	275,605.93	19.59	27,560.59	947,199.55	38.79	94,719.96
2 至 3 年(含 3 年)	104,739.92	7.45	20,947.98	47,223.41	1.93	9,444.68
3 至 4 年(含 4 年)	47,223.41	3.36	23,611.61			
4 年以上	582,127.32	41.38	582,127.32	582,127.32	23.84	582,127.32
合计	1,406,796.58	100.00	674,102.50	2,442,020.21	100.00	729,565.46

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	备注
水泥公司	4,785.00			合并范围内子公司往来款，不计提
合计	4,785.00			

(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) 本报告期母公司核销零星货款 28,391.51 元。

(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	占母公司应收账款总额的比例(%)
保定市宝硕物业管理有限公司	非关联方	582,127.32	4 年以上	41.24
保定高新技术产业开发区热力有限公司	非关联方	397,100.00	1 年以内	28.13
保定宝轶塑料有限公司	非关联方	102,943.26	2-3 年	7.29
新乡化纤股份有限公司	非关联方	60,955.88	1-2 年	4.32
保定天鹅股份有限公司	非关联方	59,689.36	1-2 年	4.23
合计		1,202,815.82		85.21

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(%)
单项金额重大的其他应收款	342,311,766.75	99.57			72,833,973.96	92.18	5,006,091.26	6.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款(账龄组合)	1,136,437.17	0.33	494,455.33	43.51	5,978,359.50	7.57	2,089,758.84	34.96
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	334,922.16	0.10	100,000.00	29.86	198,026.65	0.25	100,000.00	50.50
合计	343,783,126.08	100.00	594,455.33	0.17	79,010,360.11	100.00	7,195,850.10	9.11

年末单项金额重大的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	备注
保定中院	2,705,821.40			原破产案件支付诉讼费余额, 无坏账风险
管材公司破产管理人	5,711,518.11			支付管材公司管理人的偿债保证金, 无坏账风险
水泥公司	16,095,888.92			合并范围内往来款不计提
宝硕置业	313,473,440.00			合并范围内往来款不计提
建材公司	4,325,098.32			合并范围内往来款不计提
合计	342,311,766.75			

年末单项金额不重大但按信用风险特征组合(账龄组合)后该组合的风险较大的其他应收款:

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(含1年)	134,641.35	11.85	6,732.06	1,733,970.07	29.01	86,698.51

1 至 2 年(含 2 年)	194,123.56	17.08	19,412.35	2,096,617.32	35.07	209,661.73
2 至 3 年(含 3 年)	423,751.33	37.29	84,750.27	338,218.58	5.66	67,643.71
3 至 4 年(含 4 年)	720.56	0.06	360.28	167,597.30	2.80	83,798.66
4 年以上	383,200.37	33.72	383,200.37	1,641,956.23	27.46	1,641,956.23
合计	1,136,437.17	100.00	494,455.33	5,978,359.50	100.00	2,089,758.84

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	备注
佛山市顺德区捷勒塑料设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	包装分公司预付合同定金, 因本方原因中止该项目, 根据合同条款预计无法收回
管材公司	35,964.83			合并范围内往来款不计提
北京宝硕	197,657.33			合并范围内往来款不计提
泰丰货运	1,300.00			合并范围内往来款不计提
合计	334,922.16	100,000.00	29.86	

(2) 本报告期前已全额计提坏账准备并核销, 在本期又部分收回的其他应收款金额为 87,910.34 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

序号	单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	保定宝硕门窗有限公司	往来款	546,969.61	对方公司破产清算结束, 无法收回部分核销	是
2	保定市宝硕顺达物资运输经营公司	往来款	1,547,179.56	对方公司已被吊销, 无法收回	否
3	其他单位	往来款	45,399.94	账龄 4 年以上的零星款项, 无法收回	否
	合计		2,139,549.11		

(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) 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	占母公司其他 应收款总额的比例(%)
保定中院	非关联方	2,705,821.40	4 年以上	0.79
管材公司破产管理人	非关联方	5,711,518.11	1 年以内	1.66
水泥公司	子公司	16,095,888.92	1 年以内	4.68
宝硕置业	子公司	313,473,440.00	1 年以内	91.18
建材公司	子公司	4,325,098.32	1 年以内	1.26
合计		342,311,766.75		99.57

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	35,000,000.00	101,000,000.00		136,000,000.00
对联营企业投资				
对合营企业投资				
其他股权投资	92,591,590.51		70,000,000.00	22,591,590.51
小计	127,591,590.51	101,000,000.00	70,000,000.00	158,591,590.51
减：长期投资减值准备	109,892,774.63			109,892,774.63
合计	17,698,815.88			48,698,815.88

注：本期将管材公司纳入合并范围，故上表中其长期股权投资成本 7,000.00 万元从“其他股权投资”项目分类至“对子公司投资”项目。

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	年末余额	年末减值准备
水泥公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00
管材公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00
富太公司(注)	成本法	40,795,016.82	10,892,774.63		10,892,774.63	10,892,774.63
常州宝硕宏图塑胶有限公司(注)	成本法	12,000,000.00	11,298,815.88		11,298,815.88	
保定银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	

宝硕置业	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
宝硕盛鼎源	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
建材公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
型材公司	成本法	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00	
合计		189,195,016.82	127,591,590.51	31,000,000.00	158,591,590.51	109,892,774.63

(续表)

被投资单位	本年减值准备增减变动	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	现金红利
水泥公司		96.67	96.67		
管材公司		70	70		
富太公司(注)		30		无派出代表, 无法实施影响	
常州宝硕宏图塑胶有限公司(注)		30		无派出代表, 无法实施影响	
保定银行股份有限公司		0.027	0.027		
宝硕置业		100	100		
宝硕盛鼎源		100	100		
建材公司		100	100		
型材公司		100	100		
合计					

注: 公司对富太公司及常州宝硕宏图塑胶有限公司持股比例为 30%, 由于对两被投资单位无派出人员, 对其生产经营无法实施影响, 故采用成本法核算。

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			359,530,005.16	379,565,739.49
其他业务	30,425,834.72	28,191,681.17	14,168,917.08	13,379,223.15
合计	30,425,834.72	28,191,681.17	373,698,922.24	392,944,962.64

注: 如“附注五、30、(1)”所述, 公司下属的氯碱、创业、包装、糖醇分公司已相继于以

前年度停产，故本期母公司无主营业务收入，其他业务收入包括供热收入 1,347.76 万元、原材料销售收入 885.75 万元、转供电力收入 637.18 万元等。

(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			346,999,228.89	364,674,311.51
塑料			12,530,776.27	14,891,427.98
合计			359,530,005.16	379,565,739.49

(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、液碱等			346,999,228.89	364,674,311.51
塑料薄膜			12,530,776.27	14,891,427.98
合计			359,530,005.16	379,565,739.49

(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				
西南地区				
华北地区			278,451,729.91	296,304,208.40
华中地区			1,282,019.23	1,316,541.13
华南地区			79,796,256.02	81,944,989.96
华东地区				
东北地区				
合计			359,530,005.16	379,565,739.49

(五) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占母公司全部营业收入的比例(%)
保定高开区热力有限公司	13,396,174.34	44.03
山东埕口盐化贸易有限公司	3,331,111.11	10.95

成都华融化工有限公司	1,131,420.94	3.72
中盐长芦沧州盐化集团有限公司	1,065,725.37	3.50
山东无棣海丰集团有限责任公司	1,204,169.66	3.96
合 计	20,128,601.42	66.16

5、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	610,089,906.45	-146,476,798.92
加: 资产减值准备	30,166,730.06	30,396,847.24
固定资产折旧	44,368,889.72	46,895,415.48
无形资产摊销	3,254,410.57	2,133,938.16
长期待摊费用摊销	3,486,396.86	2,388,079.78
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)	-37,338,671.36	
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)	464,836.10	466,182.97
投资损失(收益以“-”号填列)		-24,000.00
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)	6,575,624.99	26,462,116.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-293,567,830.95	63,549,958.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-128,634,365.99	-59,842,572.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	238,865,926.45	-34,050,832.85
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	88,470,286.63	16,133,560.33
减: 现金的年初余额	16,133,560.33	90,577,515.71
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	72,336,726.30	-74,443,955.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	88,470,286.63	16,133,560.33
其中: 库存现金	47,033.74	479,050.02
可随时用于支付的银行存款	88,423,252.89	15,654,510.31
可随时用于支付的其他货币资金		
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	88,470,286.63	16,133,560.33

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	39,322,999.80	
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)	607,121,420.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	100,148,236.79	
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	19,863,828.16	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-25,747,366.00	安置职工支出
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	95,532,235.97	主要系应付款项核销核销的影响
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	29,921.15	
所得税影响额		
合计	836,271,275.87	

(二) 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	
		基本每股收益	稀释每股收益
2013 年度			
归属于公司普通股股东的净利润		1.68	1.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.35	-0.35

2012 年度

归属于公司普通股股东的净利润		-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.34	-0.34

注：公司 2013 年末净资产实现转正，但由于公司 2013 年度的加权平均净资产为负数，故不计算加权平均净资产收益率。

①加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0) \times 100\%$$

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；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 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。

(三)、公司主要财务报表项目的异常情况原因的说明

(金额单位：万元)

报表项目	变动额	变动幅度 (%)	原因说明
货币资金	10,199.08	274.87%	主要系本年筹资净额、政府补贴补偿款及土地收储款之和大于购置土地支出及经营性现金支出的影响

应收票据	1,153.65	100.00%	合并范围增加管材、型材公司的影响
应收账款	6,523.45	2,785.85%	主要系管材公司赊销金额较大
预付账款	666.24	419.68%	主要系管材公司采购原料尚未到货
其他应收款	-3,776.03	-73.00%	将管材、型材公司纳入并表范围，应收其款项内部抵销的影响
存货	136,350.14	6,610.33%	主要系宝硕置业公司购置土地，增加存货-开发成本的影响
固定资产	-28,143.53	-71.16%	处置收储土地上的房屋建筑物，以及处置氯碱分公司停产设备等
在建工程	686.77	84.03%	本期购入原子公司天津宝硕门窗有限公司(已破产清算)在建工程及待安装设备
无形资产	-11,965.73	-80.33%	主要系土地收储的影响
长期待摊费用	-348.64	-61.58%	离子膜等摊销的影响
短期借款	101,800.00	100.00%	宝硕置业公司购置土地，大股东提供委托贷款
应付账款	-3,231.84	-29.77%	主要系债务偿还、债务重组及核销的影响
预收款项	3,650.58	1,156.25%	主要系管材公司预收款结算周期较长的影响
应付职工薪酬	-3081.37	-85.87%	报告期内职工安置完毕，核销前期挂账无需支付的社保款等
应交税费	522.31	21.26%	合并范围增加的影响
应付利息	1,039.65	325.63%	宝硕置业计提委托贷款利息的影响
其他应付款	-45,511.96	-49.57%	主要系偿付大股东资金往来以及核销无需支付款项的影响
一年内到期的非流动负债	-19,994.89	-100.00%	报告期内偿还重整债务，年末将到期重整债务转入其他流动负债列报
专项应付款	-200.00	-100.00%	研发补贴转入营业外收入
营业收入	-30,710.50	-81.07%	氯碱分公司 2012 年 6 月停产，本年虽合并范围增加，但仅合并型材公司 10-12 月收入
营业成本	-33,016.52	-82.88%	营业收入减少故营业成本相应减少
销售费用	-806.94	-68.65%	受销售额大幅减少的影响
管理费用	3,556.48	39.22%	氯碱分公司 2012 年 6 月停产后的折旧摊销、人工均在管理费用列支，以及本年职工安置费用的影响
财务费用	1,096.61	1,997.41%	系委托贷款利息费用，尚未达资本化条件
资产减值损失	1,284.86	74.25%	主要是对期末闲置固定资产、停建工程计提减值准备
营业外收入	97,762.76	48,434.02%	经营性财政补贴及土地收储补偿的影响
营业外支出	11,733.10	35,953.54%	主要系处置氯碱分公司机器设备的损失

十三、财务报表的批准

公司的财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获得公司董事会批准。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2013 年年度报告文本原件。

董事长：赵力宾

河北宝硕股份有限公司

2014 年 2 月 27 日