

公司代码：600155

公司简称：宝硕股份

# 河北宝硕股份有限公司 2014 年年度报告



2015 年 4 月

## 重要提示

一、本公司董事会、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、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（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、公司董事长黄代云、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2014年度审计报告，公司2014年度母公司实现净利润-147,301,561.08元，加上上年度结转的未分配利润-586,299,350.54元，本年度可供分配的利润为-733,600,911.62元，本年度无可供股东分配利润，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司2014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2014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.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
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.....	28
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	39
第十节	内部控制.....	42
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	158

## 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，本公司全资子公司
管材公司	指	河北宝硕管材有限公司，本公司控股子公司
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
北京宝硕	指	北京宝硕新型建材有限公司
宝硕建材制造	指	保定宝硕建筑材料制造有限公司
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）
河北建设投资集团有限责任公司	指	河北建投
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
公司的董事长	黄代云

### 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	宝硕股份	600155	

### 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。

公司于 2013 年 9 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、并于 2013 年 10 月 11 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2014 年 9 月 12 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对宝硕股份非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2014 年 10 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1072 号），核准公司向新希望化工非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 64,102,564 股。本次非公开发行新增 64,102,564 股股份登记手续已于 2014 年 12 月 22 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。本次非公开发行股票完成后，新希望化工持有公司 187,233,501 股股份，其持股比例由 29.85%增至 39.29%。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（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	李敏、王映国
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
	签字的保荐代表人姓名	张耀坤、刘湘玫
	持续督导的期间	2014.12.22—2015.12.31

## 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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	409,467,286.82	71,700,010.1	471.08	378,805,013.46
归属于上市公司股东的净利润	-147,301,561.08	693,636,185.44	-121.24	-138,316,582.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,192,941.56	-142,635,090.43	0.31	-140,009,741.70
经营活动产生的现金流	-118,395,069.86	-801,784,561.26	85.23	-18,489,453.78

量净额				
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	128,129,507.33	80,261,068.73	59.64	-612,991,975.55
总资产	1,894,451,333.18	1,797,726,378.73	5.38	683,399,227.72

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-0.36	1.68	-121.43	-0.34
稀释每股收益(元/股)	-0.36	1.68	-121.43	-0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.34	-0.35	2.86	-0.34
加权平均净资产收益率(%)	-2,228.37	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(%)	-1,551.55	不适用	不适用	不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-30,953,095.58	附注五 37、38	39,322,999.80	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,690,003.94	附注五、37(2)	607,121,420.00	74,360.00

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	14,522,025.00	附注五、37(1)	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	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,790,242.02		95,532,235.97	1,617,772.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,000.00			
少数股东权益影响额	-273,794.90		29,921.15	1,027.00
所得税影响额				
合计	-5,108,619.52		836,271,275.87	1,693,159.55



## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计				

## 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

2014 年，国际经济复苏缓慢，国内经济发展步入“新常态”，中国传统行业发展面临较大压力。面临宏观经济下行及行业竞争加剧等不利局面，在公司董事会的正确领导下，公司经营管理层紧紧围绕年度发展战略和经营目标，通过积极开拓国内市场、保持产品技术创新、不断提升质量水平、持续优化内部管理、提升人员效率等举措，努力克服外部环境变化带来的不利因素，总体保证了经营业绩平稳发展。

报告期内，公司实现营业收入 409,467,286.82 元，归属于上市公司股东的净利润 -147,301,561.08 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	409,467,286.82	71,700,010.10	471.08
营业成本	399,741,914.25	68,220,918.98	485.95
销售费用	20,813,426.41	3,685,179.78	464.79
管理费用	45,859,437.21	126,235,696.21	-63.67
财务费用	71,675,853.43	11,515,120.22	522.45
经营活动产生的现金流量净额	-118,395,069.86	-801,784,561.26	85.23
投资活动产生的现金流量净额	-7,149,274.61	438,315,678.60	-101.63
筹资活动产生的现金流量净额	175,952,026.80	464,063,143.55	-62.08
研发支出			

## 2 收入

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

收入变化主要系报告期内合并范围变化所致，型材公司于 2013 年 9 月 30 日纳入合并范围，管材公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，同期数据仅包括型材公司第四季度收入，而本期数据包含管、型材公司全年收入。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品	2014 年主营收入	2013 年主营收入	变化比例
型材、门窗	139,338,843.12	40,085,727.44	247.60%

管材	243,112,001.03	
----	----------------	--

型材公司于 2013 年 9 月 30 日纳入合并范围，管材公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，同期数据仅包括型材公司第四季度收入，而本期数据包含管、型材公司全年收入。

### (3) 订单分析

无

### (4) 新产品及新服务的影响分析

无

### (5) 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	77,907,013.42	占年度销售总额比例	19.03%
---------------	---------------	-----------	--------

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	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
管材行业	材料成本	153,327,161.00	78.81				
管材行业	动力成本	8,838,269.99	4.54				
管材行业	人工成本	10,537,463.82	5.42				
管材行业	制造费用	21,846,538.73	11.23				
	小计	194,549,433.54	100.00				
型材行业	材料成本	100,830,046.95	79.10				
型材行业	动力成本	8,929,267.29	7.01				
型材行业	人工成本	7,756,250.08	6.08				
型材行业	制造费用	9,952,024.10	7.81				
	小计	127,467,588.42	100.00				
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
管材产品	材料成本	153,327,161.00	78.81				
管材产品	动力成本	8,838,269.99	4.54				
管材产品	人工成本	10,537,463.82	5.42				
管材产品	制造费用	21,846,538.73	11.23				
	小计	194,549,433.54	100.00				
型材产品	材料成本	100,830,046.95	79.10				
型材产品	动力成本	8,929,267.29	7.01				
型材产品	人工成本	7,756,250.08	6.08				

型材产品	制造费用	9,952,024.10	7.81				
	小计	127,467,588.42	100.00				

说明：型材公司于 2013 年 9 月 30 日纳入合并范围，管材公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，同期数据不具有可比性。

## (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	129,818,905.74	占年度采购总额比例	43.20%
--------------	----------------	-----------	--------

## 4 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减比例(%)	变动原因
销售费用	20,813,426.41	3,685,179.78	464.79	注 1
管理费用	45,859,437.21	126,235,696.21	-63.67	注 2
财务费用	71,675,853.43	11,515,120.22	522.45	注 3

注 1：销售费用变化主要是合并范围变化所致，型材公司于 2013 年 9 月 30 日纳入合并范围，管材公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，同期销售费用只包含型材公司第四季度销售费用，而本期销售费用包含管型材公司全年销售费用。

注 2：管理费用变化主要原因：1) 合并范围变化所致；2) 上期数包含氯碱分公司 2,574.74 万元的解除劳动关系补偿款计入职工薪酬，以及因氯碱分公司停产后发生的折旧费及离子膜摊销计入管理费用，本年因相关的资产已处置，计提的该部分折旧和长期资产摊销大幅较少。

注 3：财务费用变化主要原因系本年贷款本金增加及资金占用时间较长导致本年利息支出大幅上升。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	
本期资本化研发支出	
研发支出合计	
研发支出总额占净资产比例(%)	
研发支出总额占营业收入比例(%)	

## 6 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-118,395,069.86	-801,784,561.26	85.23
投资活动产生的现金流量净额	-7,149,274.61	438,315,678.60	-101.63
筹资活动产生的现金流量净额	175,952,026.80	464,063,143.55	62.08

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

公司于 2013 年 9 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、并于 2013 年 10 月 11 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票相关议案，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”。2014 年 10 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕1072 号）文批准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）64,102,564 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 3.12 元/股，募集资金总额共计人民币 199,999,999.68 元，扣除保荐承销费人民币 4,500,000.00 元及其他发行费用人民币 330,000.00 元后，本次发行募集资金净额为人民币 195,169,999.68 元。本次非公开发行新增股份登记手续已于 2014 年 12 月 22 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。本次非公开发行股票完成后，公司注册资本由人民币 412,500,000 元变更为人民币 476,602,564 元，股本总额由 412,500,000 股变更为 476,602,564 股。

**(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 (%)
型材、门窗	139,338,843.12	135,473,804.68	2.85	不适用	不适用	不适用
管材	243,112,001.03	234,599,936.52	3.63	不适用	不适用	不适用
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 (%)
型材、门窗	139,338,843.12	135,473,804.68	2.85	不适用	不适用	不适用
管材	243,112,001.03	234,599,936.52	3.63	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业和分产品情况的说明

型材公司于 2013 年 9 月 30 日纳入合并范围，管材公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，同期数据不具有可比性。

**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	10,034,042.56	4,078.58
西南	5,593,044.96	-
华北	191,400,751.58	431.94
华中	28,079,095.64	626.66
华南	16,119,452.37	
华东	113,278,369.40	
东北	17,946,087.64	

## 主营业务分地区情况的说明

## (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
货币资金	210,391,847.73	11.11	139,095,561.40	7.74	51.26	
应收票据	4,681,093.70	0.25	11,536,527.44	0.64	-59.42	
应收账款	109,318,504.79	5.77	67,576,169.66	3.76	61.77	
预付款项	11,689,444.20	0.62	8,249,943.94	0.46	41.69	
可供出售金融资产	400,000.00	0.02	11,698,815.88	0.65	96.58	
固定资产	62,726,376.52	3.31	114,078,814.55	6.35	45.01	
短期借款	1,358,000,000.00	71.68	1,018,000,000.00	56.63	33.40	
应付账款	34,519,657.59	1.82	76,250,165.73	4.24	54.73	
预收款项	13,511,461.20	0.71	39,663,013.53	2.21	65.93	
应付利息	84,636,981.42	4.47	13,589,158.54	0.76	522.83	
其他应付款	151,546,180.83	8.00	463,105,102.53	25.76	67.28	
预计负债	123,197.03	0.01	384,674.07	0.02	67.97	
资本公积	368,917,854.27	19.47	237,850,418.59	13.23	55.10	

1、货币资金增加 7,129.63 万元，增长 51.26%，主要原因系本期向大股东新希望化工投资有限公司定向增发股份获得 19,517.00 万元增资款以及本期经营现金净流入-11,839.51 万元共同影响所致。

2、应收票据减少 685.54 万元，降低 59.42%，主要原因系公司本期用银行承兑汇票背书付款所致。

3、应收账款增加 4,174.23 万元，增长 61.77%，主要原因系管材公司本年收款期长的应收项目增加，导致年末应收账款余额增加。

4、预付款项增加 343.95 万元，增长 41.69%，主要原因系公司为获得更多采购优惠，采用预付款结算方式比例增加所致。

5、可供出售金融资产减少 1,129.88 万元，降低 96.58%，原因系本期计提了对常州宝硕宏图塑胶有限公司投资的减值准备 1,129.88 万元。

6、固定资产减少 5,135.24 万元，降低 45.01%，主要原因系本期对氯碱分公司等的闲置资产进行清理并处置所致。

7、短期借款增加 34,000.00 万元，增长 33.40%，原因系本期公司资金需求增加，向控股股东处获得的委托贷款增加所致。

8、应付账款减少 4,173.05 万元，降低 54.73%，主要原因系公司本期偿还停产公司欠款所致。

9、预收款项减少 2,615.16 万元，降低 65.93%，主要原因系管材公司本年发货结算所致。

10、应付利息增加 7,104.78 万元，增长 522.83%，原因系公司借款本金和资金占用天数增加所致。

11、其他应付款减少 31,155.89 万元，降低 67.28%，主要原因系偿还了控股股东的欠款所致。

12、预计负债减少 26.15 万元，降低 67.97%，主要原因系上期预估的辽宁中绿环境工程有限公司的诉讼损失本期已结案。

13、资本公积增加 13,106.74 万元，增长 55.10%，原因系本期定向增发股份产生的股本溢价计入所致。

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

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。根据公司发展规划，公司在保证管型材业务稳定发展的基础上，积极探索企业转型发展之路，以提高公司核心竞争力，保障公司可持续发展能力。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 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)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
保定银行股份有限公司	400,000	400,000	0.027	400,000	0	0	可供出售金融资产	现金投资
合计	400,000	400,000	/	400,000	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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
合计	/		/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

## (2) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
中国农业银行“金钥匙·本利丰”2014年第1415期人民币理财产品	自有闲置资金	中国农业银行高开区支行	7000000.00	2014.10.21-2015.4.14	保本保证收益型	147671.23		否

## 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

理财产品为子公司型材公司购入的中国农业银行“金钥匙·本利丰”2014年第1415期人民币理财产品，起息日2014年10月21日，到期日2015年4月14日，在到期日前不可赎回。宝硕新型建筑材料有限公司将该理财产品已质押给中国农业银行股份有限公司保定高开区支行作为银行承兑汇票保证金。该理财产品已于2015年4月15日收回本金和收益。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	195,169,999.68	22,316,346.00	22,316,346.00	172,853,653.68	截止 2014 年 12 月 31 日, 尚未使用募集资金存放于募集资金专项账户中
合计	/	195,169,999.68	22,316,346.00	22,316,346.00	172,853,653.68	/
募集资金总体使用情况说明		报告期内, 根据公司 2014 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 公司以募集资金人民币 22,316,346.00 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况如下:				
		单位: 元				
		序号	项目名称	截至 2014 年 12 月 22 日止以自筹资金预先投入金额		
		1	项目用地征地、拆迁及补偿费	14,238,756.00		
		2	项目建设厂房构建材料费	6,597,664.00		
3	项目设计勘察等前期费用	1,479,926.00				
		合 计		22,316,346.00		
		截止本报告披露日, 根据公司 2014 年 12 月 26 日召开的公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用暂时闲置的募集资金进行低风险银行短期保本理财产品投资的议案》, 公司于 2015 年 1 月使用闲置募集资金 16,000 万元向华夏银行股份有限公司保定分行购买了人民币结构性存款银行理财产品, 预期年化收益率: 3.7%, 产品期限: 2015 年 1 月 6 日—2015 年 3 月 31 日, 该笔银行理财产品已到期收回本金及收益。公司于 2015 年 4 月 1 日, 使用暂时闲置的募集资金共计 16,000 万元, 向华夏银行保定分行购买保本浮动收益型理财产品, 预期年化收益率为 4.5%, 产品期限: 2015 年 4 月 1 日—2015 年 6 月 29 日。				

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币



承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
6万吨/年塑料建材建设项目	否	195,169,999.68	22,316,346.00	22,316,346.00	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用	不适用
合计	/	195,169,999.68	22,316,346.00	22,316,346.00	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>根据公司非公开发行预案，募集资金总额不超过 2 亿元，在扣除发行费用后实际募集资金拟全部用于投资“6万吨/年塑料建材建设项目”，项目总投资额为 21,153.17 万元。本次募投项目所需资金超过拟使用募集资金投入金额部分由公司自筹解决。若实际募集资金净额少于拟利用募集资金数量，则不足部分由公司自筹解决。在募集资金到位前，公司可根据公司经营状况和发展规划，以自筹资金择机先行投入募投项目建设，待募集资金到位后予以置换。经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕1072 号）文批准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）64,102,564 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 3.12 元/股，募集资金总额共计人民币 199,999,999.68 元，扣除保荐承销费人民币 4,500,000.00 元及其他发行费用人民币 330,000.00 元后，本次发行募集资金净额为人民币 195,169,999.68 元。经公司 2014 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金人民币 22,316,346.00 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>										

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 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。

(2) 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。

(3) 北京宝硕新型建材有限公司，成立于 2001 年 10 月 24 日，注册资本 200 万元，为公司控股子公司，经营范围：销售塑料管材及管配件、塑料型材及塑料门窗、建筑材料、装饰材料、五金交电产品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

(4) 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）。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 保定宝硕建筑材料制造有限公司，成立于 2014 年 8 月 19 日，注册资本 200 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。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

## 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，国家要求到 2020 年实现单位内生产总值能源消耗和二氧化硫排放大幅下降。目前，建筑能耗已接近我国社会终端总能耗的 30%，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。塑料型材具有良好的隔热性能，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和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，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

管材是高科技复合而成的化学建材，而化学建材是继钢材、木材、水泥之后，当代新兴的第四大类新型建筑材料。化学建材在我国取得了长足进步迅猛发展，尤其是新型环保塑料管材的广泛使用，掀起了一声替代传统建材的革命。塑料管材因具有水流损失小、节能、节材、保护生态、竣工便捷等优点，广泛应用于建筑给排水、城镇给排水以及燃气管等领域，成为新世纪城建管网的主力军。根据国务院于 2015 年 4 月正式发布的《水污染防治行动计划》（“水十条”），重点部署工业及城镇水污染防治，并提出要加快城镇污水处理设施建设与改造，要完成“水十条”相应目标，未来五年需要投入资金约 4-5 万亿，而京津冀等区域须在 2020 年或者提前一年污水处理率达到 85%、95%左右。因此未来配套管网建设将是城镇污水治理重点。这为行业内企业的发展提供了良好的市场环境。

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

2015 年,为了解决公司可持续经营能力的问题,公司确立了新的战略发展目标:即在发展公司传统主业塑料管型材的基础上,积极探寻企业转型发展之路,通过新建或并购重组等方式,寻找企业新的利润增长点,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

2015 年是公司发展机遇和挑战并存的一年。在经济发展新常态和产能过剩等多重影响下,企业将进入最严峻的生存环境,为此公司将积极应对各种严峻挑战,坚持以提高经济运行质量和效益为中心,以优化产品结构调整和持续降低运营成本为重点,在保证公司主营业务平稳发展的基础上,通过资本市场并购重组等方式,积极探寻企业转型之路,以适应新常态重塑新动力,打造新优势,全面提升公司综合市场竞争力。

(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) 全力抓好市场开拓,力保产品市场份额。面对严峻的市场形势,公司及时掌握市场信息,预判市场走势,紧跟市场变化。利用“互联网+”创新经营模式,加大市场销售力度,加大高端市场开发力度,通过差异化营销,保持公司稳定的市场占有率和价格控制力。

(3) 全力抓好精细管理,运营成本有效降低。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。

(4) 不断强化公司治理体系和内控体系建设,提高精细化管理水平。2015 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。

(5) 强化互联网思维。面向未来,主动应对互联网对传统企业的冲击,更新观念、创新方法,以用户和需求为中心,以互联网思维经营企业,建立互联网环境下企业新的竞争优势。

(6) 加快人才队伍建设、提供发展保障。立足公司转型发展战略,做好人才引进、培育和任用工作,积极探索形式多样的考核激励机制,充分调动各类人才的积极性和创造性,推进人力资源管理工作改革和创新。

(7) 运用资本运营手段,壮大公司实力。以实施产业转型升级为主线,以形成核心技术优势为目标,加快切入新产业步伐,壮大公司实力,完善产业布局。

## (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,科学合理地制定资金使用计划,通过预算管理、严格控制各项费用

支出、切实抓紧销售与回款进度，保证公司正常的生产经营；另一方面充分利用各种金融工具降低资金使用成本，确保现金流的良性循环，为公司战略发展提供资金支持。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、市场竞争的风险

公司塑料建材所处的区域市场，供需处于不平衡状态，集中度有待进一步提升，企业间价格竞争激烈，制约和影响了公司的盈利能力。

#### 2、原材料价格波动风险

公司产品的原材料为 PVC，约占生产成本的 70%-80%。由于国际政治经济形势错综复杂，国内经济下行压力持续加大，市场原油、煤、电等能源价格存在较大的不确定性，从而导致公司原材料价格波动较大，一定程度上增加公司生产成本控制的难度。

#### 3、政策风险

近年来，随着房地产行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。未来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。如果未来房地产调控政策及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。

#### 4、资金流动性风险

因公司持续经营性亏损，资产负债率高，企业银行信用较低，再融资压力较大。由于公司规模、盈利能力不足，经营净现金流不足以支撑企业发展所需，公司目前发展所需主要资金来源于大股东。因此，流动性风险依然存在，资金问题仍然是公司实现发展战略的主要瓶颈。

#### 5、人力资源结构性短缺风险

2015 年是公司发展极为重要的一年，实现发展战略及经营目标，急需大量的人力资源，公司人力资源结构性短缺风险已经凸现。

解决上述风险的对策：

面对上述风险，2015 年公司在保证公司主营业务稳定发展的基础上，加大企业发展转型的力度，以改善公司可持续发展能力；大力运营好存量资产努力提升自我造血功能，继续盘活非主业资产，多形式多途径解决项目融资问题；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。

### 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

适用 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

适用 不适用

根据修订后《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规定，公司修订了长期股权投资会计政策。长期股权投资是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。公司在执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，将对被投资单位不具有控制、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权益性投资在“长期股权投资”中进行核算，公司变更长期股权投资会计政策后，对被投资单位不具有控制、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权益性投资按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

根据上述新颁布或修订的企业会计准则，公司在编制 2014 年年度财务报告时，根据各准则衔接要求进行了调整，对报告期内财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更依据	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	报表项目名称	金额
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	可供出售金融资产	11,698,815.88
	长期股权投资	-11,698,815.88

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

#### 1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》，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。

2、根据四川华信(集团)会计师事务所为公司出具的 2014 年度审计报告，公司 2014 年度母公司实现净利润-147,301,561.08 元，加上上年度结转的未分配利润-586,299,350.54 元，本年度可供分配的利润为-733,600,911.62 元，本年度无可供股东分配利润，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚需 2014 年年度股东大会审议批准。

**(二) 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 (%)
2014 年	0	0	0	0	-147,301,561.08	不适用
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

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的**

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

报告期内，公司不存在临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况。

**(三) 其他说明**

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市中级人民法院（以下简称“保定中院”）管辖。2015 年 3 月河北省保定市中级人民法院作出判决：驳回原告河北建投的诉讼请求。

2015 年 3 月，公司收到保定中院（2015）保民二初字第 9 号《应诉通知书》与《民事起诉书》及保定市新市区人民法院《传票》与《民事诉状》，保定中院和保定新市区法院分别受理了一宗保定市发展投资有限责任公司与公司排除妨害纠纷案。详见公司在上海证券交易所和中国证券报披露的临 2015-007 号公告。

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 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
关于公司将已停产的氯碱分公司、创业塑料分公司、包装材料分公司闲置机器设备转让给公司控股股东新希望化工投资有限公司下属控股子公司甘肃新川化工有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的

司关联交易事项。

相关公告。

**1、资产置换情况**

报告期内，公司未发生资产置换事项。

**2、企业合并情况**

报告期内，公司未发吸收合并事项。

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、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
关于公司子公司保定宝硕新型建筑材料有限公司向关联方采购原材料的关联交易事项	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 28 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的相关公告。

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、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
关于公司将已停产的氯碱分公司、创业塑料分公司、包装材料分公司闲置机器设备转让给公司控股股东新希望化工投资有限公司下属控股子公司甘肃新川化工有限公司关联交易事项。	具体内容详见公司于 2014 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的相关公告。

**(三) 关联债权债务往来****1、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
关于公司全资子公司保定宝硕置业房地产开发有限公司委托贷款延期的事项	具体内容详见公司于 2014 年 10 月 16 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的相关公告。

**2、临时公告未披露的事项**

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				428,979,305.07	-333,481,355.4	95,497,949.67



成都华融 化工有限公司	母公司的 全资子公司				126,400.87	-126,400.87	
河北宝硕 管材有限 公司	控股子 公司	35,964.83	25,201,273.51	25,237,238.34			
保定宝硕 水泥有限 公司	全资子 公司	16,100,673.92	2,286,894.24	18,387,568.16			
保定市泰 丰货物运 输有限公 司	全资子 公司	1,300.00	660.00	1,960.00			
北京宝硕 新型建材 有限公司	全资子 公司	197,657.33	0.00	197,657.33			
保定宝硕 置业房地 产开发有 限公司	全资子 公司	313,473,440.00	-312,364,332.00	1,109,108.00			
保定宝硕 新型建筑 材料有限 公司	全资子 公司		1,979,468.72	1,979,468.72			
保定宝硕 新鼎房地 产开发有 限公司	全资子 公司		585,470.50	585,470.50			
保定宝硕 锦鸿房地 产开发有 限公司	全资子 公司		232,673.75	232,673.75			
保定宝硕 建筑材料 制造有限 公司	全资子 公司		2,850.00	2,850.00			
保定宝硕 盛鼎源商 贸有限公 司	全资子 公司		830.00	830.00			
河北宝硕 建材有限 公司	全资子 公司	4,325,098.32	-4,325,098.32				
合计		334,134,134.4	-286,399,309.6	47,734,824.8	429,105,705.94	-333,607,756.27	95,497,949.67
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							0

资金的余额（元）	
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

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (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	解决关联交易	新希望投资有限公司	2008年8月6日公司披露的《河北宝硕股份有限公司详式权益变动报告书》中新希望化工有关承诺：（1）尽量减少关联交易的发生。（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。（3）新希望化工保证不利用关联交易转移宝硕股份的资金、利润，不利用关联交易损害宝硕股份及非关联股东的利益。（4）新希望化工作为宝硕股份的股东期间，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。	长期有效	否	是	不适用	不适用

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	新希望化工投资有限公司	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：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。	长期有效	否	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新希望集团、新希望化工、新希望投资公司	2008 年 8 月 6 日公司披露的《河北宝硕股份有限公司详式权益变动报告书》中新希望化工有关承诺：为避免将来可能发生的同业竞争，新希望集团、新希望化工承诺：（1）新希望化工及其关联方保证将来均不从事与宝硕股份可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与宝硕股份业务相同的其他任何企业。（2）凡是与宝硕股份可能产生同业竞争的机会，新希望化工及其关联方都将及时通知并建议宝硕股份参与。（3）如果发生与宝硕股份产生同业竞争的情形，则将产生同业竞争的业务转让给宝硕股份或其他独立第三方。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	新希望化工投资有限公司	公司 2014 年非公开发行股票时，公司控股股东新希望化工出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下： “1、新希望化工保证将来均不从事与宝硕股份可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与宝硕股份业务相同的其他任何企业； 2、凡是与宝硕股份可能产生同业竞争的机会，新希望化工都将及时通知并建议宝硕股份参与； 3、如果发生与宝硕股份产生同业竞争的情形，则将产生同业竞争的业务转让给宝硕股份或其他独立第三方。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	刘永好	公司 2014 年非公开发行股票时，公司实际控制人刘永好先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下： “一、关于房地产业务领域可能存在的同业竞争 在本人作为宝硕股份的实际控制人期间，如果宝硕股份开展房地产业务，则本人及本人控制的企业不会在宝硕股份开展房地产业务的城市或地区通过直接或以合作、参股等间接方式从事可能与宝硕股份构成竞争的房地产业务，但经宝硕股份依法履行必要程序批准与本人控制的企业进行的合作或合资房地产业务除外。 二、关于其他主营业务可能存在的同业竞争 除上述房地产业务之外，在本人作为宝硕股份的实际控制人期间，本人控制的企业不会参与任何与宝硕股份其他主营业务构成竞争的业务或活动，亦不生产或提供任何与宝硕股份的产品或服务构成竞争的产品或服务。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资	股份	新希望化工投	根据 2013 年 9 月 25 日公司控股股东新希望化工与公司签署的《附条件生效的	2014.12.22 —	是	是	不适用	不适用

相关的承诺	限售	资有限公司	宝硕股份非公开发行股份认购协议》，新希望化工以现金认购宝硕股份本次公开发行的全部 A 股股票：承诺认购的宝硕股份本次非公开发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不予转让。	2017.12.21				
-------	----	-------	--	------------	--	--	--	--

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	55	
境内会计师事务所审计年限	6	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问		
保荐人		

### 九、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

因涉嫌虚假陈述，公司于 2006 年被中国证监会立案调查，2014 年 8 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会 [2014] 69 号《行政处罚决定书》，对该事项调查完毕，责令公司改正，给予警告，并处以 60 万元罚款，同时给予时任相关董监高人员一定的处罚，截至目前，相关涉事董监高人员均已离职。除上述之外，公司现任董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人未因公司而受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责情形。

### 十、可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）

保定富太塑料包装材料有限公司	在被投资单位持股30%，在被投资单位无派出人员，无法实施影响		-10,892,774.63	10,892,774.63	
常州宝硕宏图塑胶有限公司	在被投资单位持股30%，在被投资单位无派出人员，无法实施影响		-11,298,815.88	11,298,815.88	
保定银行股份有限公司	在被投资单位持股0.027%		-400,000.00	400,000.00	
合计	/		-22,591,590.51	22,591,590.51	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于 2015 年 3 月 10 日披露了《重大事项停牌公告》，因公司筹划重大事项，经申请公司股票于 2015 年 3 月 10 日起连续停牌。公司于 2015 年 3 月 21 日披露了《重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2015 年 3 月 23 日起预计停牌不超过一个月。公司于 2015 年 4 月 18 日披露了《重大资产重组继续停牌公告》，公司股票自 2015 年 4 月 23 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。目前，公司及相关各方正积极商讨并推进相关工作。

## 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

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	+64,102,564				64,102,564	64,102,564	13.45
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	+64,102,564				64,102,564	64,102,564	13.45
其中：境内非国有法人持股	0	0	+64,102,564				64,102,564	64,102,564	13.45
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条	412,500,000	100						412,500,000	86.55

件流通股份									
1、人民币普通股	412,500,000	100						412,500,000	86.55
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	+64,102,564				64,102,564	476,602,564	100

## 2、股份变动情况说明

公司于 2013 年 9 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、并于 2013 年 10 月 11 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2014 年 10 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1072 号）文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）64,102,564 股，本次非公开发行新增 64,102,564 股股份已于 2014 年 12 月 22 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记及股份限售手续。本次非公开发行股票完成后，新增限售流通股 64,102,564 股股份，公司股本总额由 412,500,000 股变更为 476,602,564 股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期，由于公司总股本增加，为此公司每股收益，每股净资产等财务指标均相应摊薄。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新希望化工投资有限公司	0	0	64,102,564	64,102,564	非公开发行股份锁定	2017 年 12 月 22 日
合计	0	0	64,102,564	64,102,564	/	/

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行 A 股	2014 年 12 月 22 日	3.12 元	64,102,564	2014 年 12 月 22 日	64,102,564	\

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司于 2013 年 9 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、并于 2013 年 10 月 11 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2014 年 10 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1072

号)文核准,公司以每股 3.12 元的价格向大股东新希望化工发行 64,102,564 股股票。本次非公开发行新增 64,102,564 股股份已于 2014 年 12 月 22 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续及股份限售手续,新希望化工认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月不得转让,该部分新增股份预计可流通时间为 2017 年 12 月 22 日。

### (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

2014 年公司完成非公开发行 64,102,564 股股票后,公司大股东新希望化工持有本公司股份由 123,130,937 股增加至 187,233,501 股股份,持股比例由 29.85%增至 39.29%,新希望化工仍然是公司的控股股东,公司股本总额由 412,500,000 股增加至 476,602,564 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

截止报告期末,公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	18,890
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	20,252
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
新希望化工 投资有限公司	64,102,564	187,233,501	39.29	64,102,564	未知		境内非国有 法人
中国农业银 行—中邮核 心优选股票 型证券投资 基金	15,948,300	15,948,300	3.35	0	未知		未知
崔亚娜	7,500,000	7,500,000	1.57	0	未知		境内自然人
广西贵港金 田糖业有限 公司	5,000,000	5,000,000	1.05	0	未知		未知
芦永明	4,568,400	4,568,400	0.96	0	未知		境内自然人
深圳市华强 兴业投资有 限公司	4,170,364	4,170,364	0.88	0	未知		未知

信达证券股份有限公司	3,499,946	3,499,946	0.73	0	未知	未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	3,294,007	3,294,007	0.69	0	未知	未知
李济杉	3,074,332	3,074,332	0.65	0	未知	境内自然人
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0.63	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	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			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	15,948,300	人民币普通股	15,948,300			
崔亚娜	7,500,000	人民币普通股	7,500,000			
广西贵港金田糖业有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
芦永明	4,568,400	人民币普通股	4,568,400			
深圳市华强兴业投资有限公司	4,170,364	人民币普通股	4,170,364			
信达证券股份有限公司	3,499,946	人民币普通股	3,499,946			
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	3,294,007	人民币普通股	3,294,007			
李济杉	3,074,332	人民币普通股	3,074,332			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股



序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新希望化工投资有限公司	64,102,564	2017-12-22	64,102,564	自本次发行之日起 36 个月内不予转让。

#### 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

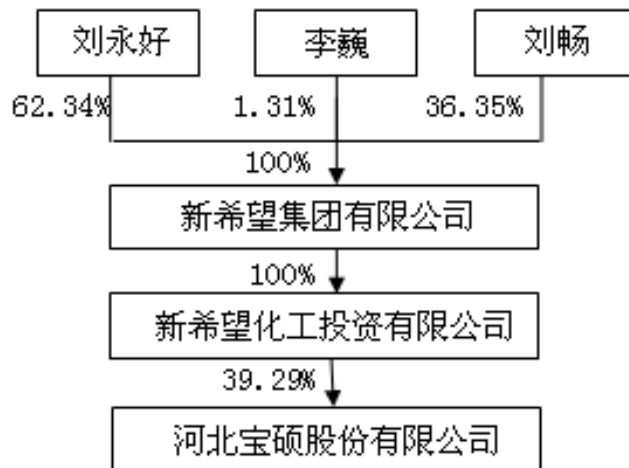
名称	新希望化工投资有限公司
单位负责人或法定代表人	罗修竹
成立日期	2006 年 9 月 6 日
组织机构代码	79217138-4
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务	研究、开发、销售化工产品（不含危险品）；项目投资及提供技术咨询和售后服务（不含金融、证券、期货）（以上项目国家法律、法规禁止和限制的不得经营）。
未来发展战略	依托自身的资源和管理优势，实业与投资并重，努力为下属公司提供一个更好的发展平台。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股的其他境内外上市公司的股权。

##### (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	否
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

截止报告期末，公司无其他持股百分之十以上的法人股东。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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)	报告期内在其股东单位领薪情况
黄代云	董事长	男	64	2014-7-23	2015-12-27					0	24
	董事			2009-12-29	2015-12-27						
王 宁	董事	男	40	2013-05-17	2015-12-27					12	0
	总经理			2013-04-25	2015-12-27						
徐志刚	董事	男	46	2012-12-28	2015-12-27						32.6
姚红彬	董事	男	40	2012-12-28	2015-12-27					0	0
	人力资源总监			2013-12-13	2015-12-27					17.35	
翁 宇	独立董事	男	61	2009-12-29	2015-12-27					5	0
查 松	董事	男	43	2009-12-29	2015-12-27					5	0
杜肯堂	独立董事	男	80	2009-12-29	2015-12-27					5	0
唐 勇	监事会主席	男	59	2009-12-29	2015-12-27					0	56
孙月云	监事	女	48	2009-12-29	2015-12-27					0	20.61
于淑芳	监事	女	52	2009-12-29	2015-12-27					4.77	0
刘红军	职工监事	男	40	2012-12-28	2015-12-27	32,700	24,600	-8,100	2014年3月12日二级市场卖出	5.4	0
韩忠华	职工监事	男	55	2012-12-28	2015-12-27					3.77	0
王 爽	财务总监	女	36	2012-03-13	2015-12-27					12	0
武敏 (离任)	董事	女	43	2012-12-28	2015-04-28					0	40.73
戴文斌 (离任)	董事会秘书	男	41	2012-03-13	2015-04-28					8.4	0
赵力宾 (离职)	董事长	男	53	2009-12-29	2014-07-23					6.13	26.6
合计	/	/	/	/	/	32,700	24,600	-8,100	/	84.82	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
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；2014 年 7 月 23 日至今任公司董事长。
王 宁	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	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。
姚红彬	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总监。
翁 宇	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；2009 年 12 月 29 日至今任公司独立董事。
唐 勇	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	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	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	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	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	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。
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；2013 年 9 月至 2014 年 8 月 3 日任深圳市燃气集团股份有限公司监事；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；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 2015 年 4 月 28 日任公司董事。
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 2015 年 4 月 28 日任公司董事会秘书。
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；2008 年 5 月至 2012

(离职)	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 2014 年 7 月 23 日任公司董事、董事长。
------	--

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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
在股东单位任职情况的说明	\			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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	2014 年 8 月 3 日
	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
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。在公司担任除董、监事以外职务的董、监事均以其董、监事以外的任职情况领取报酬；在公司股东单位及其关联企业任职并领取报酬的公司董事、监事不在公司领取报酬；公司独立董事薪酬根据公司 2010 年 5 月 26 日召开的 2009 年股东大会审议通过的独立董事津贴标准为：每人 5 万元（含税）/年；公司高级管理人员的报酬根据《经营目标责任制考核管理办法》和《工资管理方案》由董事会决定，结合公司的经营目标和年度预算决定。
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 84.82 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
赵力宾	董事、董事长	离任	工作变动
黄代云	董事长	选举	选举

### 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	53
主要子公司在职员工的数量	1,054
在职员工的数量合计	1,107
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	623
销售人员	92
技术人员	75
财务人员	32
行政人员	285
合 计	1,107
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及本科	106
大专	226

中专及技校	493
高中及以下	282
合 计	1,107

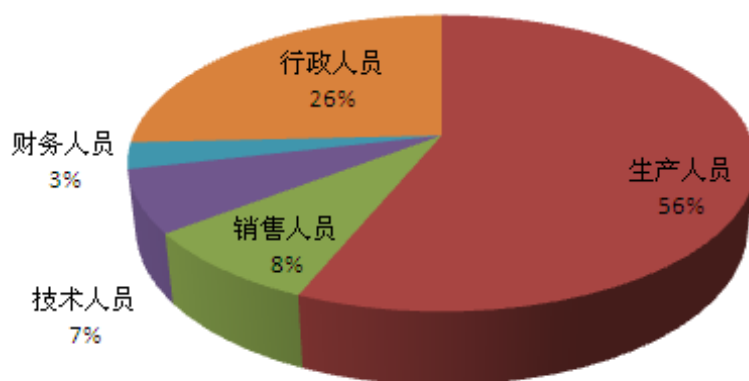
## (二) 薪酬政策

采取岗位工资加绩效工资相结合的分配机制，年终根据员工的业绩表现和公司年度经营目标完成情况，核算员工年终奖金。

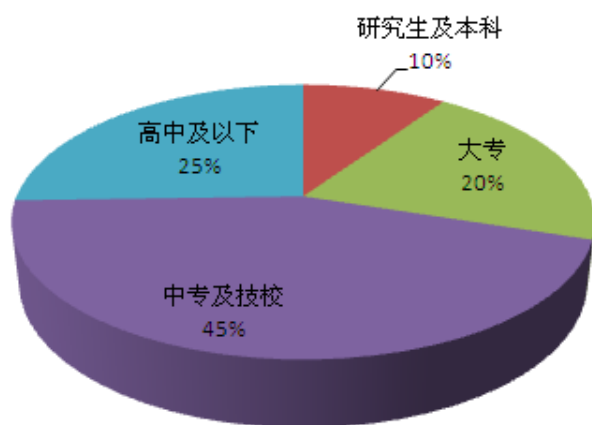
## (三) 培训计划

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和技术员工的岗位操作培训、特殊工种培训、QHSE 培训、技能等级培训、专业技术培训等；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



## 第九节 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
2014年第一次临时股东大会	2014年2月27日	1、关于变更公司经营范围的议案； 2、关于修改《公司章程》的议案。	议案全部通过	www.sse.com.cn	2014年2月28日
2013年度股东大会	2014年3月21日	1、公司2013年年度报告全文及摘要； 2、公司2013年度董事会工作报告； 3、公司2013年度监事会工作报告； 4、公司2013年度总经理工作报告； 5、公司2013年度财务决算报告； 6、公司2013年度利润分配预案； 7、关于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构及其报酬的议案； 8、公司2013年度独立董事述职报告。	议案全部通过	www.sse.com.cn	2014年3月22日
2014年第二次临时股东大会	2014年6月12日	关于豁免控股股东承诺履行的议案	议案全部通过	www.sse.com.cn	2014年6月13日
2014年第三次临时股东大会	2014年10月31日	1、关于公司委托贷款延期的议案； 2、关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案。	议案全部通过	www.sse.com.cn	2014年11月1日
2014年第四次临时股东大会	2014年12月9日	关于公司为子公司贷款提供担保的议案	议案全部通过	www.sse.com.cn	2014年12月10日

## 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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
赵力宾	否	4	4	3	0	0	否	3
黄代云	否	12	11	10	1	0	否	2
王宁	否	12	12	8	0	0	否	5
武敏	否	12	11	10	1	0	否	1
徐志刚	否	12	12	10	0	0	否	2
姚红彬	否	12	12	8	0	0	否	4
翁宇	是	12	12	10	0	0	否	1
查松	是	12	12	11	0	0	否	1
杜肯堂	是	12	12	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，公司董事无连续两次未亲自参加董事会会议情况。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

### 独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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职责，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

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。

## 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。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

### 1、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 2、内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规的要求，进一步加强内部控制制度建设工作，规范治理结构，明晰管控权限，保障了公司内部控制制度的有效运行。公司内控建设涵盖了企业组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等核心环节，能够适应公司的管理要求和发展的需要。公司内部控制自我评价报告及会计师事务所内部控制审计报告表明，公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年内部控制评价报告进行了审计，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《河北宝硕股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 三、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，经公司于 2010 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第三次会议审议，制定了《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。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

川华信审（2015）022 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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。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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 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

中国注册会计师：李敏

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：王映国

二〇一五年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	210,391,847.73	139,095,561.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	4,681,093.70	11,536,527.44
应收账款	五、3	109,318,504.79	67,576,169.66
预付款项	五、4	11,689,444.20	8,249,943.94
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	10,728,715.25	13,965,122.72
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,429,180,850.05	1,384,128,268.02
划分为持有待售的资产	五、7	2,175,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	7,000,000.00	
流动资产合计		1,785,165,455.72	1,624,551,593.18
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	400,000.00	11,698,815.88
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	694,090.13	873,022.50
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、11	62,726,376.52	114,078,814.55
在建工程	五、12	16,958,149.56	15,040,856.62
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、13	28,507,261.25	29,308,276.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,175,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		109,285,877.46	173,174,785.55

资产总计		1,894,451,333.18	1,797,726,378.73
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、14	1,358,000,000.00	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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	27,800,000.00	
应付账款	五、16	34,519,657.59	76,250,165.73
预收款项	五、17	13,511,461.20	39,663,013.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	6,293,564.95	5,070,483.39
应交税费	五、19	26,721,756.35	29,796,220.82
应付利息	五、20	84,636,981.42	13,589,158.54
应付股利	五、21	966,000.00	966,000.00
其他应付款	五、22	151,546,180.83	463,105,102.53
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	41,801,674.82	45,750,546.71
流动负债合计		1,745,797,277.16	1,692,190,691.25
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、24	123,197.03	384,674.07
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,197.03	384,674.07
负债合计		1,745,920,474.19	1,692,575,365.32
<b>所有者权益</b>			
股本	五、25	476,602,564.00	412,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、26	368,917,854.27	237,850,418.59
减: 库存股			



其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润	五、28	-733,600,911.62	-586,299,350.54
归属于母公司所有者权益合计		128,129,507.33	80,261,068.73
少数股东权益		20,401,351.66	24,889,944.68
所有者权益合计		148,530,858.99	105,151,013.41
负债和所有者权益总计		1,894,451,333.18	1,797,726,378.73

法定代表人：黄代云

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

2014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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		182,665,250.47	88,470,286.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,600,000.00
应收账款	十四、1	221,236.69	737,479.08
预付款项		285,799.62	602,391.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	34,610,951.17	343,188,670.75
存货		6,342,753.78	9,422,665.63
划分为持有待售的资产		2,175,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		226,300,991.73	444,021,493.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		400,000.00	11,698,815.88
持有至到期投资			
长期应收款		694,090.13	873,022.50
长期股权投资	十四、3	37,000,000.00	37,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		9,651,932.49	57,602,708.03
在建工程		15,279,837.85	15,040,856.62
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		28,361,349.89	29,066,994.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,175,000.00

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,387,210.36	153,457,397.80
资产总计		317,688,202.09	597,478,891.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,366,308.42	43,823,778.24
预收款项		427,803.24	330,104.44
应付职工薪酬		1,029,614.03	1,078,438.48
应交税费		23,950,444.78	26,646,814.44
应付利息		3,052,981.35	2,900,158.54
应付股利		966,000.00	966,000.00
其他应付款		108,121,248.82	477,920,083.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		39,207,646.37	39,413,783.99
流动负债合计		187,122,047.01	593,079,161.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		123,197.03	123,197.03
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,197.03	123,197.03
负债合计		187,245,244.04	593,202,358.44
<b>所有者权益：</b>			
股本		476,602,564.00	412,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		369,300,995.43	238,233,559.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,210,000.68	16,210,000.68
未分配利润		-731,670,602.06	-662,667,027.34
所有者权益合计		130,442,958.05	4,276,533.09
负债和所有者权益总计		317,688,202.09	597,478,891.53

法定代表人：黄代云

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**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		409,467,286.82	71,700,010.10
其中：营业收入	五、29	409,467,286.82	71,700,010.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		556,648,368.90	240,188,323.92
其中：营业成本	五、29	399,741,914.25	68,220,918.98
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、30	980,146.63	377,838.35
销售费用	五、31	20,813,426.41	3,685,179.78
管理费用	五、32	45,859,437.21	126,235,696.21
财务费用	五、33	71,675,853.43	11,515,120.22
资产减值损失	五、34	17,577,590.97	30,153,570.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、35	116,000.00	
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）		-147,065,082.08	-168,488,313.82
加：营业外收入	五、36	29,199,638.17	979,646,031.51
其中：非流动资产处置利得		240,582.67	154,896,816.25
减：营业外支出	五、37	33,914,850.43	117,657,310.79
其中：非流动资产处置损失		31,193,678.25	115,573,816.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-151,780,294.34	693,500,406.90
减：所得税费用	五、38	9,859.76	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-151,790,154.10	693,500,406.90
归属于母公司所有者的净利润		-147,301,561.08	693,636,185.44
少数股东损益		-4,488,593.02	-135,778.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-151,790,154.10	693,500,406.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-147,301,561.08	693,636,185.44
归属于少数股东的综合收益总额		-4,488,593.02	-135,778.54
八、每股收益：	五、39		
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.36	1.68
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.36	1.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：黄代云

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**  
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	19,376,303.81	30,425,834.72
减：营业成本	十四、4	23,639,425.51	28,191,681.17
营业税金及附加		27,553.59	105,771.84
销售费用			890,397.97
管理费用		25,714,733.94	120,944,407.84
财务费用		-323,113.57	425,647.99
资产减值损失		29,533,098.23	30,166,730.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	116,000.00	
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）		-59,099,393.89	-150,298,802.15
加：营业外收入		23,924,911.83	870,209,928.45
其中：非流动资产处置利得		150,170.00	146,056,044.63
减：营业外支出		33,827,564.74	109,821,219.85
其中：非流动资产处置损失		31,176,660.61	108,717,373.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-69,002,046.80	610,089,906.45
减：所得税费用		1,527.92	

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,003,574.72	610,089,906.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-69,003,574.72	610,089,906.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.17	1.48
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.17	1.48

法定代表人：黄代云

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,214,545.72	43,429,597.94
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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、40 (1)	47,581,583.32	643,981,800.00
经营活动现金流入小计		305,796,129.04	687,411,397.94
购买商品、接受劳务支付的现金		268,649,719.55	1,368,682,583.14
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		61,308,697.18	75,090,802.06
支付的各项税费		65,130,053.34	7,568,129.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、40 (2)	29,102,728.83	37,854,444.04
经营活动现金流出小计		424,191,198.90	1,489,195,959.20
经营活动产生的现金流量净额		-118,395,069.86	-801,784,561.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,868,065.90	453,046,866.83
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		5,984,065.90	465,608,782.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,133,340.51	27,293,104.24
投资支付的现金		7,000,000.00	
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		13,133,340.51	27,293,104.24
投资活动产生的现金流量净额		-7,149,274.61	438,315,678.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		195,169,999.68	
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		340,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		535,169,999.68	1,018,000,000.00
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		50,141.59	
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、40 (3)	359,167,831.29	553,936,856.45
筹资活动现金流出小计		359,217,972.88	553,936,856.45
筹资活动产生的现金流量净额		175,952,026.80	464,063,143.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,407,682.33	100,594,260.89

加：期初现金及现金等价物余额		137,699,061.40	37,104,800.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>188,106,743.73</b>	<b>137,699,061.40</b>

法定代表人：黄代云

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,399,025.08	30,496,556.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		306,747,900.08	685,457,645.22
经营活动现金流入小计		331,146,925.16	715,954,201.52
购买商品、接受劳务支付的现金		50,920,073.40	39,136,982.44
支付给职工以及为职工支付的现金		10,039,156.65	68,744,581.19
支付的各项税费		2,420,086.92	2,724,397.62
支付其他与经营活动有关的现金		43,632,691.96	366,482,313.82
经营活动现金流出小计		107,012,008.93	477,088,275.07
经营活动产生的现金流量净额		224,134,916.23	238,865,926.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		116,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,630,907.68	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		9,746,907.68	423,483,713.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,168,401.23	31,585,057.33
投资支付的现金			5,000,000.00
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		1,168,401.23	36,585,057.33
投资活动产生的现金流量净额		8,578,506.45	386,898,656.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		195,169,999.68	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		195,169,999.68	
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		965.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		333,687,493.02	553,427,856.45
筹资活动现金流出小计		333,688,458.52	553,427,856.45
筹资活动产生的现金流量净额		-138,518,458.84	-553,427,856.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		94,194,963.84	72,336,726.30
加：期初现金及现金等价物余额		88,470,286.63	16,133,560.33
六、期末现金及现金等价物余额		182,665,250.47	88,470,286.63

法定代表人：黄代云

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	412,500,000.00				237,850,418.59				16,210,000.68		-586,299,350.54	24,889,944.68	105,151,013.41
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	412,500,000.00				237,850,418.59				16,210,000.68		-586,299,350.54	24,889,944.68	105,151,013.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	64,102,564.00				131,067,435.68						-147,301,561.08	-4,488,593.02	43,379,845.58
(一)综合收益总额											-147,301,561.08	-4,488,593.02	-151,790,154.10
(二)所有者投入和减少资本	64,102,564.00				131,067,435.68								195,169,999.68
1. 股东投入的普通股	64,102,564.00				131,067,435.68								195,169,999.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	476,602,564.00				368,917,854.27				16,210,000.68		-733,600,911.62	20,401,351.66	148,530,858.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	412,500,000.00				238,233,559.75				16,210,000.68		-1,279,935,535.98	-247,362.62	-613,239,338.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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) 综合收益总额											693,636,185.44	-135,778.54	693,500,406.90
(二) 所有者投入和减少资本												25,273,085.84	25,273,085.84
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										25,273,085.84	25,273,085.84	
(三) 利润分配					-383,141.16							-383,141.16
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					-383,141.16							
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 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

法定代表人：黄代云

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	412,500,000.00				238,233,559.75				16,210,000.68	-662,667,027.34	4,276,533.09

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	412,500,000.00			238,233,559.75			16,210,000.68	-662,667,027.34		4,276,533.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	64,102,564.00			131,067,435.68				-69,003,574.72		126,166,424.96
(一)综合收益总额								-69,003,574.72		-69,003,574.72
(二)所有者投入和减少 资本	64,102,564.00			131,067,435.68						195,169,999.68
1. 股东投入的普通股	64,102,564.00			131,067,435.68						195,169,999.68
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东) 的分配										
3. 其他										
(四)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										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	476,602,564.00			369,300,995.43			16,210,000.68	-731,670,602.06		130,442,958.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	412,500,000.00				238,233,559.75				16,210,000.68	-1,272,756,933.79	-605,813,373.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,500,000.00				238,233,559.75				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)综合收益总额										610,089,906.45	610,089,906.45
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	412,500,000.00				238,233,559.75				16,210,000.68	-662,667,027.34	4,276,533.09

法定代表人：黄代云

主管会计工作负责人：王爽

会计机构负责人：孟祥明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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》（冀国资产产权 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。

根据公司 2013 年 9 月 25 日召开的第五届董事会第四次会议决议、2013 年 10 月 11 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1072 号文批复，公司以非公开发行 64,102,564 股普通股（A 股），每股面值 1 元，每股增发价 3.12 元，由新希望化工投资有限公司全部以货币资金认购，增资后注册资本变更为 47,660.2564 万元。

公司注册地及总部地址位于保定市高新区朝阳北大街 1069 号。营业执照注册号 130000000007356。法定代表人：赵力宾。公司业务性质为塑料建材产品生产销售。主要经营范围为：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。

公司财务报告批准报出日为 2015 年 4 月 28 日。

#### 2. 合并范围

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 2014 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 11 家，分别为：保定宝硕置业房地产开发有限公司、保定

宝硕新鼎房地产开发有限公司、保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司、保定宝硕盛鼎源商贸有限公司、河北宝硕建材有限公司、保定宝硕水泥有限公司、河北宝硕管材有限公司、北京宝硕新型建材有限公司、保定宝硕新型建筑材料有限公司、保定市泰丰货物运输有限公司、保定宝硕建筑材料制造有限公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司及除保定宝硕水泥有限公司外的子公司的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

公司子公司保定宝硕水泥有限公司已进入清算程序，清算组人员主要由公司人员担任，该公司不再以持续经营假设为基础，而以清算为基础编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内，国家的宏观政策风险、市场经营风险、公司大股东的资金支持、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素不会影响公司的持续经营能力。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

公司及非房地产子公司的营业周期短于一年，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

公司的房地产子公司以投入开发及完工销售为一个营业周期，该周期长于一年，以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 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照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

## 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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司（子公司是指被本公司控制的主体）。

### 2、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（或吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量，详见“附注三、（九）金融工具”或“附注三、（十二）长期股权投资”所述。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“附注三、（十二）长期股权投资”）和前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”相关规定进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。现金等价物是指公司持有的期限短、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

### 1、外币业务处理核算

公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为本位币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，一般计入当期损益，但以下 3 种情形除外：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表折算方法

本公司在报告期内没有外币报表折算业务。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### A、金融资产

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 可供出售金融资产

取得时以公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益，但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。处置时将取得价款与该可供出售金融资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

##### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (4) 持有至到期投资

取得时按该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入并计入投资收益。处置时将取得价款与该项投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

#### B、金融负债

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债持有期间按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 4、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确认其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值；估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值测试及会计处理方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

##### (2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该可供出售金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

7、尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产相关的持有意图或能力发生改变的依据（1）存在下列情况之一的，说明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

- ①持有该金融资产的期限不确定。
- ②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。
- ③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。
- ④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

（2）存在下列情况之一的，说明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。
- ②受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期。
- ③其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

#### 8、衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间以外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

#### 9、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 10、权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益；其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对单项金额在 200 万元（含 200 万）以上的非合并范围的应收款项作为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
低风险	5.00%
较低风险	10.00%
较高风险	20.00%
高风险	50.00%
严重风险	100.00%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年		
5 年以上		
4 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额 200 万元以下, 按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失。

## 12. 存货

### (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. 划分为持有待售资产

#### 14. 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“三、(五)”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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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

(1) 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应部分投资以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②采用权益法核算的长期股权投资，在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

③公司确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

⑤公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综

合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑥投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑦对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑧处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3)对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。详见“四、(九)金融工具”。

### 3、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。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

#### 1、固定资产确认条件

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，按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。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-35 年	5%	4.75%-2.71%
机器设备	平均年限法	10-15 年	5%	9.50%-6.33%
运输设备	平均年限法	5-10 年	5%	19%-9.5%
其他设备	平均年限法	5-10 年	5%	19%-9.5%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

- ①在租赁合同中已经约定，在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%以上（含 90%）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

## (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

本公司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公司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。

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

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

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

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

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

## **(2). 内部研究开发支出会计政策**

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。

## 22. 长期资产减值

## 23. 长期待摊费用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

公司设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，按应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 设定受益计划

根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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时义务；（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。

## 2、预计负债的计量方法

预计负债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。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

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。

公司商品销售以发出商品，经客户或承运人签收后确认收入的实现。

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。

4、房地产出租收入

房地产出租收入按租赁期限，预计租金收入能够流入时，以直线法确认房地产出租收入实现。或有租金于收到的会计期间确认收入实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 判断依据：公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助会计处理方法

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 判断依据：除与资产相关的政府补助外界定为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助会计处理方法。

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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、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递延所得税费用

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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

财政部于 2014 年对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业

会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。经公司第五届董事会第十七次会议决议，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述七项新会计准则。

按上述政策追溯调整，对可比期间的财务报表项目的影响如下：

影响的可比财务报表	影响的财务报表项目	影响 2013 年 12 月 31 日（2013 年度）的金额
资产负债表	可供出售金融资产	11,698,815.88
资产负债表	长期股权投资	-11,698,815.88

影响的合并和母公司财务报表金额一致。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%或 13%或 3%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税		7%或 5%
企业所得税		25%
教育费附加		3%
地方教育费附加		2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2. 税收优惠

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。\_\_\_

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,572.64	67,006.14

银行存款	188,090,171.09	137,632,055.26
其他货币资金	22,285,104.00	1,396,500.00
合计	210,391,847.73	139,095,561.40
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(2) 期末其他货币资金中含 6 个月银行承兑汇票保证金 20,800,000.00 元和保函保证金 1,485,104.00 元，在现金流量表中不列入现金和现金等价物。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,681,093.70	11,536,527.44
商业承兑票据		
合计	4,681,093.70	11,536,527.44



## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,171,898.76	
商业承兑票据		
合计	25,171,898.76	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,049,785.49	98.86	11,731,280.70	9.69	109,318,504.79	77,242,080.93	100.00	9,665,911.27	12.51	67,576,169.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,390,417.45	1.14	1,390,417.45	100.00						

合计	122,440,202.94	/	13,121,698.15	/	109,318,504.79	77,242,080.93	/	9,665,911.27	/	67,576,169.66
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 3,721,547.37 元；本期收回或转回坏帐准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	265,760.49

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保定富太塑料包装材料有限公司	货款	265,760.49	公司被吊销	经财务总监、总经理批准	是
合计	/	265,760.49	/	/	/

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款的汇总金额为 40,611,699.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.17%，相应计提的坏帐准备期末余额的汇总金额为 2,618,300.53 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本期末发生因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

本期末发生因转移应收账款且继续涉入形成资产、负债等事项。

其他说明：

期末按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款如下：

风险等级	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
低风险	97,465,599.16	4,873,279.96	5.00
较低风险	14,859,501.36	1,485,950.14	10.00
较高风险	4,019,432.04	803,886.41	20.00
高风险	274,177.49	137,088.75	50.00
严重风险	4,431,075.44	4,431,075.44	100.00
合计	121,049,785.49	11,731,280.70	9.69

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款如下：

客户	应收账款余额	坏账准备	计提比例%	计提原因
在水一方项目	491,430.00	491,430.00	100.00	水泥公司进入清算程序，挂账时间较长，收回可能性很小
刘军炒料厂	416,880.20	416,880.20	100.00	
水泥公司其他零星客户	482,107.25	482,107.25	100.00	
合计	1,390,417.45	1,390,417.45		

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,508,953.39	98.46	8,146,144.94	98.74
1 至 2 年	115,691.81	0.99	103,799.00	1.26
2 至 3 年	64,799.00	0.55		
3 年以上				
合计	11,689,444.20	100.00	8,249,943.94	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为 10,257,601.07 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 87.75%。

其他说明

\_\_\_\_\_

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

**(2). 重要逾期利息**

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,797,334.82	39.25			4,797,334.82	8,417,339.51	54.55			8,417,339.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,968,482.98	57.01	1,037,102.55	14.88	5,931,380.43	6,912,059.93	44.80	1,364,276.72	19.74	5,547,783.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	456,609.00	3.74	456,609.00	100.00		100,000.00	0.65	100,000.00	100.00	
合计	12,222,426.80	/	1,493,711.55	/	10,728,715.25	15,429,399.44	/	1,464,276.72	/	13,965,122.72

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
保定市中级人民法院	2,705,821.40			原破产案件支付诉讼费余额，无坏账风险
河北宝硕管材有限公司破产管理人	2,091,513.42			支付管材公司管理人的偿债保证金，无坏账风险
合计	4,797,334.82		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 □不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 625,021.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,998.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	608,584.48

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北环科除尘设备有限公司	预付设备款	353,516.60	水泥公司进入清算，无法收回		否
银行久悬账户挂账	银行久悬户资金	136,156.88	银行久悬户		否
高碑店市华欣水泥机械厂	预付设备款	48,616.00	水泥公司进入清算，无法收回		否
唐山民和自动化研究所	预付设备款	48,295.00	水泥公司进入清算，无法收回		否
唐山君科自动化设备有限公司	预付设备款	17,000.00	水泥公司进入清算，无法收回		否
济南才博经贸有限公司	预付设备款	5,000.00	水泥公司进入清算，无法收回		否
合计	/	608,584.48	/	/	/

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	5,431,045.17	9,724,897.31
保证金及押金	6,612,402.13	5,322,971.56
员工借款	178,979.50	381,530.57
合计	12,222,426.80	15,429,399.44

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

保定市中级人民法院	支付的诉讼费余额	2,705,821.00	4年以上	22.14	
河北宝硕管材有限公司破产管理人	偿债保证金	2,091,513.00	1-2年	17.11	
南宫市财政局	保证金	844,409.00	1年内	6.91	42,220.45
舒城县国库集中支付中心	保证金	469,200.00	1年内	3.84	23,460.00
山西亚航房地产开发有限公司	往来款	356,609.00	1-2年	2.92	356,609.00
合计	/	6,467,552.00	/	52.92	422,289.45

## (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

本期未发生因转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债等事项。

其他说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

风险等级	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
低风险	5,007,330.98	250,426.56	5.00
较低风险	426,189.33	42,618.93	10.00
较高风险	786,287.44	157,257.49	20.00
高风险	323,751.33	161,875.67	50.00
严重风险	424,923.90	424,923.90	100.00
合计	6,968,482.98	1,037,102.55	14.88

单项金额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	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
山西亚航房地产开发有限公司	356,609.00	356,609.00	100.00	不再合作的，难以收回的客户往来款
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	456,609.00	456,609.00		
----	------------	------------	--	--

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,766,482.71	3,555,927.83	15,210,554.88	28,944,981.92	4,752,048.56	24,192,933.36
在产品	447,993.68	447,993.68		3,813,102.52	586,815.38	3,226,287.14
库存商品	56,234,764.48	5,439,748.73	50,795,015.75	50,482,881.39	5,338,852.18	45,144,029.21
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	833,624.87	177,058.61	656,566.26	1,367,733.40	577,339.20	790,394.20
自制半成品				799,900.57	357,965.14	441,935.43
低值易耗品	2,544,499.65	844,986.49	1,699,513.16	2,679,699.18	827,010.50	1,852,688.68
委托加工物资				80,693.30	80,693.30	
开发成本	1,360,819,200.00		1,360,819,200.00	1,308,480,000.00		1,308,480,000.00
合计	1,439,646,565.39	10,465,715.34	1,429,180,850.05	1,396,648,992.28	12,520,724.26	1,384,128,268.02

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,752,048.56	492,735.62		1,688,856.35		3,555,927.83
在产品	586,815.38			138,821.70		447,993.68
库存商品	5,338,852.18	725,480.07		624,583.52		5,439,748.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	577,339.20	41,606.53		441,887.12		177,058.61
自制半成品	357,965.14			357,965.14		
低值易耗品	827,010.50	17,975.99				844,986.49
委托加工物资	80,693.30			80,693.30		
合计	12,520,724.26	1,277,798.21		3,332,807.13		10,465,715.34

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	



已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

开发成本明细项目如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
拟开发土地				1,308,480,000.00	1,360,819,200.00
合计				1,308,480,000.00	1,360,819,200.00

注：公司开发成本系子公司保定宝硕置业房地产开发有限公司、保定宝硕新鼎房地产开发有限公司和保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司取得的开发用地，截止 2014 年 12 月 31 日，尚处于待开发状态。

存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回的原因	本期转销的原因
原材料	可变现净值低于账面价值		本期使用
包装物	可变现净值低于账面价值		本期使用
在产品			本期已销售
自制半成品			本期已销售
库存商品	可变现净值低于账面价值		本期已销售
低值易耗品	可变现净值低于账面价值		
委托加工物资	可变现净值低于账面价值		本期已销售

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。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
离子膜	2,175,000.00			
合计	2,175,000.00			/

其他说明：

注：根据本公司与甘肃新川化工有限公司签订资产转让协议，拟将未摊销完的离子膜转让给对方，转让价格为 2,175,000.00 元，本期资产尚未移交，根据《企业会计准则-财务报表列报》的规定，从长期待摊费用转入划分为持有待售的资产。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

其他说明

上述理财产品为子公司保定宝硕新型建筑材料有限公司购入的中国农业银行“金钥匙·本利丰”2014年第1415期人民币理财产品，起息日2014年10月21日，到期日2015年4月14日，在到期日前不可赎回。宝硕新型建筑材料有限公司将该理财产品已质押给中国农业银行股份有限公司保定高开支行作为银行承兑汇票保证金。该理财产品已于2015年4月15日收回本金和收益。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	11,698,815.88	11,298,815.88	400,000.00	22,591,590.51	10,892,774.63	11,698,815.88
合计	11,698,815.88	11,298,815.88	400,000.00	22,591,590.51	10,892,774.63	11,698,815.88

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
保定富太塑料包装材料有限公司	10,892,774.63		10,892,774.63		10,892,774.63		10,892,774.63		30.00	
常州宝硕宏图塑胶有限公司	11,298,815.88			11,298,815.88		11,298,815.88		11,298,815.88	30.00	
保定银行股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.027	
合计	22,591,590.51		10,892,774.63	11,698,815.88	10,892,774.63	11,298,815.88	10,892,774.63	11,298,815.88	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	10,892,774.63		10,892,774.63
本期计提	11,298,815.88		11,298,815.88
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	10,892,774.63		10,892,774.63
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	11,298,815.88		11,298,815.88

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

## 其他说明

注：公司对保定富太塑料包装材料有限公司的投资持股比例为 30%，由于无派出代表，无法实施影响，所以计入可供出售金融资产，由于该公司已被吊销，经公司第五届董事会第十九次会议决议予以核销该项投资。

公司对常州宝硕宏图塑胶有限公司的投资持股比例为 30%，由于无派出代表，无法实施影响，所以记入可供出售金融资产。

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	694,090.13		694,090.13	873,022.50		873,022.50	
其中：未实现融资收益	75,598.73		75,598.73	116,411.03		116,411.03	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	694,090.13		694,090.13	873,022.50		873,022.50	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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 75,598.73 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
2015 年	219,744.67
2016 年	219,744.67
2017 年	219,744.67
2018 年	110,454.85
合计	769,688.86

## 17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	69,839,778.91	293,672,525.12	15,717,837.84	5,846,513.25	385,076,655.12
2. 本期增加金额	383,472.00	2,617,815.04	263,113.25	39,087.38	3,303,487.67
(1) 购置	383,472.00	2,617,815.04	263,113.25	39,087.38	3,303,487.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		215,183,034.73	5,312,274.58	177,581.69	220,672,891.00
(1) 处置或报废		215,183,034.73	5,312,274.58	177,581.69	220,672,891.00
4. 期末余额	70,223,250.91	81,107,305.43	10,668,676.51	5,708,018.94	167,707,251.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,370,313.21	123,377,415.62	10,879,618.01	3,720,374.73	157,347,721.57
2. 本期增加金额	1,336,076.58	15,706,062.58	833,478.23	231,375.63	18,106,993.02
(1) 计提	1,300,103.38	15,706,062.58	833,478.23	231,375.63	18,071,019.82
(2) 其他增加	35,973.20				35,973.20
3. 本期减少金额		87,399,662.01	4,657,032.14	127,819.57	92,184,513.72
(1) 处置或报废		87,399,662.01	4,657,032.14	127,819.57	92,184,513.72
4. 期末余额	20,706,389.79	51,683,816.19	7,056,064.10	3,823,930.79	83,270,200.87
三、减值准备					
1. 期初余额	18,792,333.99	91,910,466.22	1,777,713.25	1,169,605.54	113,650,119.00
2. 本期增加金额	620,143.41	21,943.19		12,321.60	654,408.20
(1) 计提	620,143.41	21,943.19		12,321.60	654,408.20
3. 本期减少金额		91,854,723.77	694,271.89	44,857.14	92,593,852.80
(1) 处置或报废					
(2) 减少子公司		91,854,723.77	694,271.89	44,857.14	92,593,852.80
4. 期末余额	19,412,477.40	77,685.64	1,083,441.36	1,137,070.00	21,710,674.40
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,104,383.72	29,345,803.60	2,529,171.05	747,018.15	62,726,376.52
2. 期初账面价值	31,677,131.71	78,384,643.28	3,060,506.58	956,532.98	114,078,814.55

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	35,765,654.38	10,268,254.82	19,412,477.40	6,084,922.16	停产闲置
机器设备	1,704,251.47	1,563,264.14	77,685.64	63,301.69	停产闲置

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
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

其他说明：

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	1,512,764.09

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	4,200,678.89	4,720,000.00	4,527,664.07
机器设备	1,458,251.47	1,339,207.34	55,742.44	63,301.69
合计	14,906,594.43	5,539,886.23	4,775,742.44	4,590,965.76

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，中产公司破产财产由保定市发展投资有限公司受让。2015年3月24日公司向保定市中级人民法院提起诉讼，具体情况见“附注十、4”中案件三。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6万吨建材项目	8,074,407.94		8,074,407.94			
包装膜技改项目	6,431,280.82	3,080,205.20	3,351,075.62	12,812,753.02	8,536,226.40	4,276,526.62
设备安装工程	5,342,726.00		5,342,726.00	10,764,330.00		10,764,330.00
其他零星工程	189,940.00		189,940.00			



合计	20,038,354.76	3,080,205.20	16,958,149.56	23,577,083.02	8,536,226.40	15,040,856.62
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	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(%)	资金来源
6万吨建材项目	19,645.22		8,074,407.94			8,074,407.94	1.10	建设初期				募集资金
包装膜技改项目	1,169.00	12,812,753.02			6,381,472.20	6,431,280.82	101.69	停建				自筹
设备安装工程		10,764,330.00			5,421,604.00	5,342,726.00		研究阶段				自筹
其他零星工程			189,940.00			189,940.00						自筹
合计	20,814.22	23,577,083.02	8,264,347.94		11,803,076.20	20,038,354.76	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
包装膜技改项目	3,080,205.20	未达预定可使用状态且不再续建
合计	3,080,205.20	/

其他说明

\_\_\_\_\_

## 21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									

2. 期初账面价值									
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

## 24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			

		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,916,910.58	200,000.00		1,150,363.69	34,267,274.27
2. 本期增加金额				11,965.81	11,965.81
(1) 购置				11,965.81	11,965.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	32,916,910.58	200,000.00		1,162,329.50	34,279,240.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,849,915.81	200,000.00		909,082.46	4,958,998.27
2. 本期增加金额	705,644.88			107,335.68	812,980.56
(1) 计提	705,644.88			107,335.68	812,980.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,555,560.69	200,000.00		1,016,418.14	5,771,978.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,361,349.89			145,911.36	28,507,261.25
2. 期初账面价值	29,066,994.77			241,281.23	29,308,276.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

其他说明

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜	2,175,000.00			2,175,000.00	
合计	2,175,000.00			2,175,000.00	

其他说明：

由于本公司的下属氯碱分公司已于 2012 年 6 月停产，原生产烧碱用离子交换膜处于闲置状态。为盘活资产，降低进一步的资产减值损失，本公司与甘肃新川化工有限公司签订了资产转让协议，拟将未摊销完的离子膜转让给对方，转让价格为 2,175,000.00 元，本年资产尚未移交。根据《企业会计准则-财务报表列报》的规定，期末将该项资产转入划分为持有待售的资产。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计				

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,358,000,000.00	1,018,000,000.00
合计	1,358,000,000.00	1,018,000,000.00

短期借款分类的说明：

期初信用借款 10.18 亿元为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保定宝硕置业房地产开发有限公司提供的贷款，借款年利率 6%，借款期限为 2013 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 27 日，到期后三方重新签订了展期协议，展期后到期日为 2015 年 10 月 27 日；本期新增借款 3.40 亿元，由大股东新希望化工投资有限公司委托新希望财务有限公司发放的贷款，借款年利率 6%，借款金额和期限分别为：借款金额 1.50 亿元，期限为 2014 年 7 月 8 日至 2015 年 7 月 8 日；借款金额 1.50 亿元，期限为 2014 年 7 月 9 日至 2015 年 7 月 9 日；借款金额 0.40 亿元，期限为 2014 年 7 月 11 日至 2015 年 7 月 11 日。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		



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		
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	27,800,000.00	
合计	27,800,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,785,417.06	34,006,225.26
1-2 年	2,007,133.22	28,020,801.56
2-3 年	6,225,789.83	1,261,197.63
3 年以上	5,501,317.48	12,961,941.28
合计	34,519,657.59	76,250,165.73

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北保定城乡建设集团有限责任公司	5,138,002.80	资金压力
常州宝硕宏图塑胶有限公司	1,514,730.64	资金压力
合计	6,652,733.44	/

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,822,009.65	30,802,178.65
1-2 年	75,742.53	6,362,204.44
2-3 年	220,786.72	1,693,843.87
3 年以上	392,922.30	804,786.57
合计	13,511,461.20	39,663,013.53

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,611,477.50	54,129,184.01	52,897,459.84	5,843,201.67
二、离职后福利-设定提存计划	459,005.89	8,265,009.60	8,273,652.21	450,363.28
三、辞退福利		122,024.00	122,024.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	5,070,483.39	62,516,217.61	61,293,136.05	6,293,564.95
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,849,355.24	46,495,890.43	45,825,245.67	2,520,000.00
二、职工福利费		2,151,183.50	2,151,183.50	
三、社会保险费	1,042,473.96	3,560,587.67	3,367,956.51	1,235,105.12
其中: 医疗保险费	11,844.53	2,928,998.34	2,926,638.41	14,204.46
工伤保险费	966,327.27	378,761.15	161,599.87	1,183,488.55
生育保险费	64,302.16	252,828.18	279,718.23	37,412.11
四、住房公积金	143,459.11	1,174,121.40	1,246,501.40	71,079.11
五、工会经费和职工教育经费	1,576,189.19	747,401.01	306,572.76	2,017,017.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,611,477.50	54,129,184.01	52,897,459.84	5,843,201.67

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	232,897.63	7,618,642.74	7,614,850.02	236,690.35
2、失业保险费	226,108.26	646,366.86	658,802.19	213,672.93
3、企业年金缴费				
合计	459,005.89	8,265,009.60	8,273,652.21	450,363.28

其他说明:

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等提存计划,每月分别缴存费用;除上述按月缴存费用以外,本公司不再承担进一步支付义务,相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,916,822.01	-348,448.95
消费税		
营业税		6,842.60
企业所得税	19,441,301.63	19,441,301.63
个人所得税	255,113.71	256,686.11
城市维护建设税	1,766,664.59	1,809,544.22
土地使用税	674,994.00	1,604,994

房产税	2,875,657.46	3,317,291.70
印花税	1,462,129.31	1,513,029.31
教育费附加	2,129,762.63	2,149,167.85
地方教育费附加	32,955.03	45,812.35
合计	26,721,756.35	29,796,220.82

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	81,584,000.07	10,689,000.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息	3,052,981.35	2,900,158.54
优先债权利息	3,052,981.35	2,900,158.54
合计	84,636,981.42	13,589,158.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

注：（1）应付优先债权利息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）应付短期借款利息系公司根据委托贷款合同预提的应付利息。

### 40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利	966,000.00	966,000.00
浙江传化集团有限公司	966,000.00	966,000.00
合计	966,000.00	966,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收款	103,902,396.72	452,286,341.53
各种暂收押金及保证金	44,537,112.02	7,357,204.35
预提费用	2,359,618.93	2,705,859.47
其他	747,053.16	755,697.18
合计	151,546,180.83	463,105,102.53

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新希望化工投资有限公司	95,497,949.67	关联方资金往来款、免息
保定市发展投资有限责任公司	2,771,827.01	资金往来款
合计	98,269,776.68	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

#### 43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
合计		

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
原重整债务余额	41,801,674.82	45,750,546.71
合计	41,801,674.82	45,750,546.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

\_\_\_\_\_

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		



二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

\_\_\_\_\_

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	384,674.07	123,197.03	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	384,674.07	123,197.03	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\_\_\_\_\_

#### 51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
合计						/

其他说明:

\_\_\_\_\_

**52、其他非流动负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

**53、股本**

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总 数	412,500,000.00	64,102,564.00				64,102,564.00	476,602,564.00

其他说明:

公司于 2013 年 9 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、并于 2013 年 10 月 11 日召开 2013 年第一次临时股东大会, 审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2014 年 9 月 12 日, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会对宝硕股份非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果, 公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2014 年 10 月 22 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1072 号), 核准公司非公开发行人民币普通股(A 股)不超过 64,102,564 股。本次非公开发行新增股份登记手续已于 2014 年 12 月 22 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。本次非公开发行股票完成后, 公司股本总额由 412,500,000 股变更为 476,602,564 股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

\_\_\_\_\_

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

发行在外的金融 工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	214,134,997.14	131,067,435.68		345,202,432.82
其他资本公积	23,715,421.45			23,715,421.45
其他				
合计	237,850,418.59	131,067,435.68		368,917,854.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不							

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	16,210,000.68			16,210,000.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,210,000.68			16,210,000.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-586,299,350.54	-1,279,935,535.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-586,299,350.54	-1,279,935,535.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-147,301,561.08	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		
期末未分配利润	-733,600,911.62	-586,299,350.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,470,900.54	370,747,755.29	40,085,727.44	37,691,797.64
其他业务	25,996,386.28	28,994,158.96	31,614,282.66	30,529,121.34
合计	409,467,286.82	399,741,914.25	71,700,010.10	68,220,918.98

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	36,745.46	44,937.30
城市维护建设税	550,075.74	192,942.90
教育费附加	236,042.95	83,974.91
资源税		
地方教育费附加	157,282.48	55,983.24
合计	980,146.63	377,838.35

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,591,120.16	904,791.87
运输费用	5,622,719.40	930,613.88
修理费		261,595.09
租赁费	102,000.00	181,360.00
业务招待费	1,499,856.49	348,670.95
销售业务费		436,524.35
代理服务费		30,000.00
折旧费	102,541.09	124,538.58
差旅费	1,654,224.98	95,677.00
装卸费		254,684.90
业务宣传费	898,062.26	57,477.89
招标费	503,258.28	
其他	839,643.75	59,245.27
合计	20,813,426.41	3,685,179.78

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,831,500.56	60,070,722.95
折旧费	6,410,381.71	40,310,263.42
中介机构费	2,502,353.47	3,323,076.50
交通运输费	2,600,423.25	1,135,495.58
长期资产摊销	812,880.84	6,867,477.43
修理费	482,403.68	1,357,734.36
水电气费	2,557,245.21	2,496,456.51
业务招待费	1,726,044.09	1,232,487.70
办公费	302,112.78	2,051,010.71
排污费	85,692.00	20,373.00
差旅费	550,910.16	592,757.54
税金	3,890,442.05	3,445,369.68

邮电通讯费	425,874.52	
低值易耗	346,174.07	
董事会费	184,390.00	
信息披露费	151,800.00	
劳务费	371,689.14	
其他费用	627,119.68	3,332,470.83
合计	45,859,437.21	126,235,696.21

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,756,991.22	10,988,391.73
其他	918,862.21	526,728.49
合计	71,675,853.43	11,515,120.22

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,346,568.68	-4,221,707.00
二、存货跌价损失	1,277,798.21	2,217,222.87
三、可供出售金融资产减值损失	11,298,815.88	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	654,408.20	28,261,472.65
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		3,896,581.86
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,577,590.97	30,153,570.38

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	116,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	116,000.00	

其他说明：

本期收到的投资收益为公司持有的保定银行股份有限公司0.027%的股权分红。

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	240,582.67	154,896,816.25	240,582.67
其中：固定资产处置利得	240,582.67	67,115,454.53	240,582.67
无形资产处置利得		87,781,361.72	
债务重组利得	14,522,025.00	19,863,828.16	14,522,025.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,690,003.94	607,121,420.00	1,690,003.94



罚没收入	24,690.00		24,690.00
债务核销	12,582,446.56	97,545,784.07	12,346,834.20
企业合并成本低于净资产份额公允价值		100,148,236.79	
其他	139,890.00	69,946.24	139,890.00
合计	29,199,638.17	979,646,031.51	28,964,025.81

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
保定市社保局拨付军转干解困资金		102,120.00	收益相关
淘汰落后产能投资损失补贴	1,500,000.00		收益相关
困难企业财政补贴		79,254,400.00	收益相关
氯碱分公司政策性停产损失的财政补贴		512,083,500.00	收益相关
投资损失补贴		13,681,400.00	收益相关
氯碱分公司研发支出补贴		2,000,000.00	资产相关
社保解困补助	110,052.00		收益相关
税收优惠	78,951.94		收益相关
专利资助经费	1,000.00		收益相关
合计	1,690,003.94	607,121,420.00	/

其他说明：

本期的债务重组利得 14,522,025.00 元，为公司收到的破产管理人转让公司在原破产重整时少数股东让渡的股票变现款。

债务核销为各分子公司对账面长期挂账的欠付款项进行清理，确认对方已注销或多年未主张债权且已过诉讼时效的款项进行的核销处理。

本期收到的淘汰落后产能投资损失补贴 1,500,000.00 元为公司收到的满城县人民政府对公司投资保定宝硕水泥有限公司，因淘汰其落后生产线而给予的投资损失补贴。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	31,193,678.25	115,573,816.45	31,193,678.25
其中：固定资产处置损失	31,193,678.25	115,573,816.45	31,193,678.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00		400,000.00
罚款、滞纳金	2,100,354.46	1,079,658.84	2,100,354.46
其他	220,817.72	1,003,835.50	220,817.72
合计	33,914,850.43	117,657,310.79	33,914,850.43

其他说明：

固定资产处置损失，主要为本期公司对闲置资产进行了处置，购买方为甘肃新川化工有限公司，该项处置经公司 2014 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第十九次会议通过。

本期的罚款、滞纳金支出主要为公司支付中国证券监督管理委员会行政处罚款 60.00 万元和本期缴纳以前年度的土地使用税和房产税缴纳滞纳金 150.00 万元。

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,859.76	
递延所得税费用		
合计	9,859.76	

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

注：公司及各子公司本期并无应纳税所得税额，本期计入当期所得税费用的金额为单项应纳税业务所支付的所得税。

由于对公司的未来是否能实现盈利来弥补可转回的时间性差异金额难以判断，所以不确认递延所得税资产和费用。

**72、 其他综合收益****73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助等营业外现金收入	16,376,608.94	605,121,420.00
收到的其他往来款项	2,614,339.18	38,694,935.63
代扣款项	264,048.37	
货款保证金	27,985,613.58	
银行存款利息收入	340,973.25	165,444.37
合计	47,581,583.32	643,981,800.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用的非薪酬和税费支出	26,459,324.19	21,698,250.96
罚没等营业外现金支出	2,573,542.43	1,092,294.34
支付的其他往来款项		15,046,170.25
银行手续费支出	69,862.21	17,728.49
合计	29,102,728.83	37,854,444.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		12,561,916.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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)	3,948,871.89	116,639,896.41
偿付大股东新希望化工投资有限公司资金往来	333,481,355.40	436,787,960.04
支付委托贷款手续费	849,000.00	509,000.00
支付的银行承兑和保函保证金	20,888,604.00	
合计	359,167,831.29	553,936,856.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-151,790,154.10	693,500,406.90
加:资产减值准备	17,577,590.97	30,153,570.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,071,019.82	46,129,479.10
无形资产摊销	812,980.56	3,381,080.57
长期待摊费用摊销		3,486,396.86
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)	30,953,095.58	-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)	71,946,964.47	11,662,836.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,000.00	
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)	-46,333,333.26	-1,302,598,207.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,254,677.47	23,163,362.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,262,556.43	-171,192,249.66
其他		-100,148,236.79
经营活动产生的现金流量净额	-118,395,069.86	-801,784,561.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	188,106,743.73	137,699,061.40
减:现金的期初余额	137,699,061.40	37,104,800.51
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,407,682.33	100,594,260.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	188,106,743.73	137,699,061.40
其中：库存现金	16,572.64	67,976.14
可随时用于支付的银行存款	188,090,171.09	137,631,085.26
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、期末现金及现金等价物余额	188,106,743.73	137,699,061.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,285,104.00	银行承兑汇票、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	4,590,965.76	权属存在纠纷
无形资产		
合计	26,876,069.76	/

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

(2). 合并成本及商誉

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6). 其他说明：



## 2、同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减: 少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

\_\_\_\_\_

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期公司未发生企业合并业务，只投资新设立了一家全资子公司保定宝硕建筑材料制造有限公司，注册资本 200.00 万元，实收资本零万元，成立日期为 2014 年 8 月 19 日，住所为满城县李堡村北，工商注册号为 130621000018394。该公司财务状况如下：

子公司名称	期末净资产	本期净利润
保定宝硕建筑材料制造有限公司	-2,850.00	-2,850.00

#### 6、 其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
保定宝硕水泥有限公司	保定市满城县	保定市满城县	工业制造	100.00		设立
保定宝硕置业房地产开发有限公司	保定市	保定市	房地产	100.00		设立
保定宝硕盛鼎源商贸有限公司	保定市	保定市	商贸	100.00		设立
保定宝硕新鼎房地产开发有限公司	保定市	保定市	房地产		100.00	设立
保定宝硕锦鸿房地产开发有限公司	保定市	保定市	房地产		100.00	设立
河北宝硕建材有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		设立
保定宝硕建筑材料制造有限公司	保定市满城县	保定市满城县	工业制造	100.00		设立
河北宝硕管材有限公司	保定市	保定市	工业制造	70.00		非同一控制下并购
北京宝硕新型建材有限公司	北京市	北京市	商贸		100.00	非同一控制下并购
保定宝硕新型建筑材料有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		非同一控制下并购
保定市泰丰货物运输有限公司	保定市	保定市	货运		100.00	非同一控制下并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北宝硕管材有限公司	30.00%	-4,488,593.02		20,401,351.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北宝硕管材有限公司	17,231.71	2,026.02	19,257.73	11,978.95		11,978.95	14,792.05	2,510.25	17,302.30	8,505.90	26.15	8,532.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北宝硕管材有限公司	25,891.34	-1,491.47		-504.96	26,615.38	10,183.02		-1,425.01

其他说明：

河北宝硕管材有限公司于 2013 年 12 月 31 日纳入合并范围，所以上期末的资产负债表纳入合并范围，利润表和现金流量表未纳入上期合并范围。

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

本报告期无未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体。

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

\_\_\_\_\_

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中:现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				

按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明



## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期无未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体。

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 
- 9、其他
- 

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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(%)
新希望化工投资有限公司	成都市武侯区人民南路四段45号	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)	100,000.00	39.29	39.29

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是刘永好

其他说明：

### 2、 本企业的子公司情况

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	王宁	工业制造	3,000.00	100.00	100.00	78083492-9

		城县						
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	08130019-4
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
保定宝硕建筑材料制造有限公司	有限责任	保定市满城县	王宁	工业制造	200.00	100.00	100.00	30836224-3

### 3、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保定富太塑料包装材料有限公司	原参股公司
常州宝硕宏图塑胶有限公司	参股公司
保定宝来塑料包装材料有限公司	原参股公司之子公司
成都华融化工有限公司	母公司的控股子公司
上海重工实业投资有限公司	实际控制人兄长控制的公司
甘肃新川化工有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海重工实业投资有限公司	树脂		7,227,500.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都华融化工有限公司	贡触媒		1,131,420.94

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

\_\_\_\_\_

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

\_\_\_\_\_

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

\_\_\_\_\_

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

\_\_\_\_\_

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新希望化工投资有限公司	39,207,646.37			

关联担保情况说明

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 2014 年 12 月 31 日，本公司重整债务余额为 3,920.76 万元。

**(5). 关联方资金拆借**

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新希望化工投资有限公司	95,497,949.67			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	2014/10/27	2015/10/27	委托贷款，2014 年 10 月 27 日到期后予以展期 1 年，年息 6%
新希望化工投资有限公司	150,000,000.00	2014/7/8	2015/7/8	委托贷款，年息 6%
新希望化工投资有限公司	150,000,000.00	2014/7/9	2015/7/9	委托贷款，年息 6%
新希望化工投资有限公司	40,000,000.00	2014/7/11	2015/7/11	委托贷款，年息 6%
拆出				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃新川化工有限公司	转让闲置设备	5,633,174.50	31,678,513.00

## (7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	84.42	91.33

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定富太塑料包装材料有限公司			265,760.49	265,760.49
预付款项	上海重工实业投资有限公司	19,830.99		2,353,830.99	

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州宝硕宏图塑胶有限公司		1,514,730.64
应付账款	上海重工实业投资有限公司		2,227,500.00
应付利息	新希望化工投资有限公司	81,584,000.07	10,689,000.00
其他应付款	保定富太塑料包装材料有限公司		2,350,390.81
其他应付款	成都华融化工有限公司		126,400.87
其他应付款	新希望化工投资有限公司	95,497,949.67	428,979,305.07
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
其他流动负债	保定富太塑料包装材料有限公司	104,993.51	104,993.51

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范	

围和合同剩余期限	
其他说明	

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
其他说明	

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	
其他说明	

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截止 2014 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大对外承诺事项。

### 2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

1、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，要求公司赔偿其投资损失



3000 万元，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。2015 年 1 月 29 日保定市中级人民法院对该案件进行了开庭审理，并于 2015 年 3 月 5 日作出（2014）保民四初字第 1 号判决，判决驳回河北建设投资集团有限责任公司诉讼请求。

2、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。临淄区法院于 2014 年 10 月开庭审理，目前等待法院判决。

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。公司于 2014 年 7 月向保定市中级人民法院申请强制执行，目前尚在执行阶段。

3、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。

4、2015 年 1 月 15 日，保定市发展投资有限公司向保定市新市区人民法院起诉本公司排除妨害案（以下简称案件一），要求判令本公司挪移放置于瑞祥大街 470 号（原保定中产新型塑料包装材料有限公司厂区），房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号房产证中栋号为 2 和 2-1 的设备，并赔偿原告的经济损失 859.21 万元和承担诉讼费用。

新市区人民法院于 2015 年 3 月 6 日向本公司发出传票，定于 2015 年 4 月 14 日下午开庭审理。2015 年 4 月 15 日，保定市新市区人民法院对“案件一”的排除妨害请求进行了开庭审理，目前休庭。2015 年 1 月 29 日，保定市发展投资有限公司向保定市中级人民法院起诉本公司排除妨害案（以下简称案件二），要求判令本公司搬出保定市三丰中路 448 号（原化工二厂）土地（2003）字第 1306003439 号《国有土地使用证》场地（糖醇分公司所在地），将土地使用权及地上建筑物交还原告，排除被告对土地使用权及地上建筑物的妨害，并向原告支付经济损失 1550 万元（自 2008 年 11 月至 2014 年 1 月，此后另计，至搬出清场止），并承担诉讼费用。目前该案件尚未开庭审理。

本公司收到上述两案件受理通知书后，为维护公司的合法权益，向保定市中级人民法院就保定市发展投资有限公司与本公司多宗排除妨害案的相关情况进行了说明，并于 2015 年 3 月 24 日向保定市中级人民法院诉讼保定市发展投资有限公司排除妨害案（以下简称案件三），要求判令保发投清理置于瑞祥大街 470 号综合楼、库房等房屋（房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号）的设备、杂物等，返还本公司房屋，并请求判令保定市发展投资有限公司赔偿给本公司造成的经济损失 2930 万元。保定市中级人民法院于 2015 年 3 月 24 日以“（2015）保民二初字第 11-2 号”

《民事裁定书》作出裁定：查封保定中产新型塑料包装材料有限公司位于保定市瑞祥大街 470 号，房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号共计 247 间，建筑面积 16727.21 平方米和原河北宝硕集团有限公司位于保定市瑞祥大街，证号为保定市国用（2004）字第 1306002228 号，面积为 21057.90 平方米的土地，查封期限为两年。目前该案尚未开庭审理。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### (1) 为子公司贷款提供担保

2015年2月4日，本公司的全资子公司保定宝硕新型建筑材料有限公司向华夏银行股份有限公司保定分行借款4000万元，本公司为其提供担保，担保期限为2015年2月4日至2016年2月2日。

### (2) 购买理财产品及收回情况

A、根据公司第五届董事会第十九次会议决议，公司于2015年1月6日使用闲置募集资金16,000万元向华夏银行股份有限公司保定分行购买了保本浮动收益型银行理财产品，该产品预期年化收益率为3.7%，产品起息日为2015年1月6日，产品到期日为2015年3月31日。2015年3月31日产品到期后公司已赎回上述理财产品，收回本金16,000万元，实际取得的年化收益率为3.7%，取得收益1,362,410.95元。

B、2015年4月1日，公司使用暂时闲置的募集资金共计16,000万元，向华夏银行保定分行购买保本浮动收益型理财产品，该产品预期年化收益率为4.5%，产品起息日为2015年4月1日，产品到期日为2015年6月29日，本金及理财收益到期一次性支付。

C、根据公司2014年第三次临时股东大会决议，公司全资子公司保定宝硕新型建筑材料有限公司与中国农业银行股份有限公司保定高开区支行签订了《中国农业银行股份有限公司理财产品协议》，型材公司使用270万元“本利丰181天”保本保证收益型人民币理财产品，该产品预期年化收益率为4.25%，起息日为2015年4月9日，到期日为2015年10月7日，本金及理财收益到期一次性支付。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

--	--	--

## 2、 债务重组

无

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

\_\_\_\_\_

### (2). 其他资产置换

\_\_\_\_\_

## 4、 年金计划

无

## 5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

无

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以合并范围内公司的主营业务类别分管材、型材、门窗、其他等分部。

### (2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	管材	型材	门窗	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	24,377.90	12,818.04	1,115.84		66.70	38,245.08
主营业务成本	23,526.69	12,452.98	1,094.40		66.70	37,007.37

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
公司无需披露的其他重大事项。

### (4). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

## 8、其他

公司无需披露的其他重大事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	556,570.34	100.00	335,333.65	60.25	221,236.69	1,406,796.58	99.66	674,102.50	47.92	732,694.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,785.00	0.34			4,785.00
合计	556,570.34	/	335,333.65	/	221,236.69	1,411,581.58	/	674,102.50	/	737,479.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额 338,768.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款的汇总金额为 442,024.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 79.42%，相应计提坏账准备金额 274,106.79。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本期未发生因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

期末按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款如下：

风险等级	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险			
较低风险			
较高风险	275,422.95	55,084.59	20.00
高风险	1,796.66	898.33	50.00
严重风险	279,350.73	279,350.73	100.00
合计	556,570.34	335,333.65	60.25

本期无核销的应收账款。

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,144,591.46	96.79			34,144,591.46	342,546,688.91	99.64	0	0	342,546,688.91

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,034,842.14	2.93	568,482.43	54.93	466,359.71	1,136,437.17	0.33	494,455.33	43.51	641,981.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.28	100,000.00	100.00		100,000.00	0.03	100,000.00	100.00	
合计	35,279,433.60	/	668,482.43	/	34,610,951.17	343,783,126.08	/	594,455.33	/	343,188,670.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
保定市中级人民法院	2,705,821.40			原破产案件支付诉讼费余额，无坏账风险
河北宝硕管材有限公司破产管理人	2,091,513.42			支付管材公司管理人的偿债保证金，无坏账风险
子公司欠款	29,347,256.64			合并范围内不计提坏账准备
合计	34,144,591.46		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 18,584,754.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,998.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,523,725.04

其中重要的其他应收款核销情况：

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保定宝硕水泥有限公司	往来款	18,387,568.16	水泥公司进入清算,无能力偿还		是
银行久悬账户挂账	银行久悬户资金	136,156.88	银行久悬户		否
合计	/	18,523,725.04	/	/	/

其他应收款核销说明:

因本期子公司保定宝硕水泥有限公司进入清算程序,该公司已无资产偿还公司欠款,所以对该公司的欠款予以核销。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司欠款	29,347,256.64	334,129,349.40
暂付款	5,074,436.17	8,966,369.96
保证金及押金	703,292.26	500,192.26
员工借款	154,448.53	187,214.46
合计	35,279,433.60	343,783,126.08

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北宝硕管材有限公司	子公司借支款项	25,237,238.34		71.54	
保定市中级人民法院	原破产案件支付诉讼费余额	2,705,821.40		7.67	
河北宝硕管材有限公司破产管理人	支付管材公司管理人的偿债保证金	2,091,513.42		5.93	
保定宝硕新型建筑材料有限公司	子公司借支款项	1,979,468.72		5.61	
宝硕置业房地产开发有限公司	子公司借支款项	1,109,108.00		3.14	
合计	/	33,123,149.88	/	93.89	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

本期未发生因转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债等事项。

其他说明:

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

风险等级	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
低风险	272,698.11	13,634.91	5.00
较低风险	18,434.33	1,843.43	10.00
较高风险	36,037.44	7,207.49	20.00
高风险	323,751.33	161,875.67	50.00
严重风险	383,920.93	383,920.93	100.00
合计	1,034,842.14	568,482.43	54.93

单项金额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	坏账金额	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	

**3、长期股权投资**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			37,000,000.00			37,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计			37,000,000.00			37,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定宝硕水泥有限公司						29,000,000.00
河北宝硕管材有限公司						70,000,000.00
保定宝硕置业房地产开发有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		



保定宝硕盛鼎源商贸有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
河北宝硕建材有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
保定宝硕新型建筑材料有限公司		26,000,000.00		26,000,000.00		
合计		37,000,000.00		37,000,000.00		99,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明：

公司于 2014 年 8 月 19 日投资设立子公司保定宝硕建筑材料制造有限公司，该公司注册资本 200 万元，公司认缴全部注册资本，截至 2014 年 12 月 31 日公司尚没有实际出资。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	19,376,303.81	23,639,425.51	30,425,834.72	28,191,681.17
合计	19,376,303.81	23,639,425.51	30,425,834.72	28,191,681.17

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	116,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	116,000.00	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-30,953,095.58	附注五 37、38
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,690,003.94	附注五、37（2）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	14,522,025.00	附注五、37（1）
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值		

变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,790,242.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,000.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-273,794.90	
合计	-5,108,619.52	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2,228.37	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,551.55	-0.34	-0.34

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	37,104,800.51	139,095,561.40	210,391,847.73
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,536,527.44	4,681,093.70
应收账款	2,341,639.10	67,576,169.66	109,318,504.79
预付款项	1,587,495.27	8,249,943.94	11,689,444.20
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	51,725,454.18	13,965,122.72	10,728,715.25
买入返售金融资产			
存货	20,626,821.93	1,384,128,268.02	1,429,180,850.05
划分为持有待售的资产			2,175,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,000,000.00
流动资产合计	113,386,210.99	1,624,551,593.18	1,785,165,455.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	11,698,815.88	11,698,815.88	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		873,022.50	694,090.13
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	395,514,076.89	114,078,814.55	62,726,376.52
在建工程	8,173,108.48	15,040,856.62	16,958,149.56
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	148,965,618.62	29,308,276.00	28,507,261.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,661,396.86	2,175,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	570,013,016.73	173,174,785.55	109,285,877.46
资产总计	683,399,227.72	1,797,726,378.73	1,894,451,333.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,018,000,000.00	1,358,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			27,800,000.00
应付账款	108,568,562.93	76,250,165.73	34,519,657.59
预收款项	3,157,255.55	39,663,013.53	13,511,461.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	35,884,164.83	5,070,483.39	6,293,564.95
应交税费	24,573,096.07	29,796,220.82	26,721,756.35
应付利息	3,192,695.84	13,589,158.54	84,636,981.42
应付股利	966,000.00	966,000.00	966,000.00
其他应付款	918,224,714.15	463,105,102.53	151,546,180.83
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负 债	199,948,879.49		
其他流动负债		45,750,546.71	41,801,674.82
流动负债合计	1,294,515,368.86	1,692,190,691.25	1,745,797,277.16
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	2,000,000.00		
预计负债	123,197.03	384,674.07	123,197.03
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,123,197.03	384,674.07	123,197.03
负债合计	1,296,638,565.89	1,692,575,365.32	1,745,920,474.19
<b>所有者权益:</b>			
股本	412,500,000.00	412,500,000.00	476,602,564.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	238,233,559.75	237,850,418.59	368,917,854.27
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,210,000.68	16,210,000.68	16,210,000.68
一般风险准备			
未分配利润	-1,279,935,535.98	-586,299,350.54	-733,600,911.62
归属于母公司所有者 权益合计	-612,991,975.55	80,261,068.73	128,129,507.33
少数股东权益	-247,362.62	24,889,944.68	20,401,351.66

所有者权益合计	-613,239,338.17	105,151,013.41	148,530,858.99
负债和所有者权益总计	683,399,227.72	1,797,726,378.73	1,894,451,333.18

## 5、其他

### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (一) 资产负债表项目

- 1、货币资金增加 7,129.63 万元，增长 51.26%，主要原因系本期向大股东新希望化工投资有限公司定向增发股份获得 19,517.00 万元增资款以及本期经营现金净流入-11,839.51 万元共同影响所致。
- 2、应收票据减少 685.54 万元，降低 59.42%，主要原因系公司本期用银行承兑汇票背书付款所致。
- 3、应收账款增加 4,174.23 万元，增长 61.77%，主要原因系管材公司本年收款期长的应收项目增加，导致年末应收账款余额增加。
- 4、预付款项增加 343.95 万元，增长 41.69%，主要原因系公司为获得更多采购优惠，采用预付款结算方式比例增加所致。
- 5、可供出售金融资产减少 1,129.88 万元，降低 96.58%，原因系本期计提了对常州宝硕宏图塑胶有限公司投资的减值准备 1,129.88 万元。
- 6、固定资产减少 5,135.24 万元，降低 45.01%，主要原因系本期对氯碱分公司等的闲置资产进行清理并处置所致。
- 7、短期借款增加 34,000.00 万元，增长 33.40%万元，原因系本期公司资金需求增加，向控股股东处获得的委托贷款增加所致。
- 8、应付账款减少 4,173.05 万元，降低 54.73%，主要原因系公司本期偿还停产公司欠款所致。
- 9、预收款项减少 2,615.16 万元，降低 65.93%，主要原因系管材公司本年发货结算所致。
- 10、应付利息增加 7,104.78 万元，增长 522.83%，原因系公司借款本金和资金占用天数增加所致。
- 11、其他应付款减少 31,155.89 万元，降低 67.28%，主要原因系偿还了控股股东的欠款所致。
- 12、预计负债减少 26.15 万元，降低 67.97%，主要原因系上期预估的辽宁中绿环境工程有限公司的诉讼损失本期已结案。
- 13、资本公积增加 13,106.74 万元，增长 55.10%，原因系本期定向增发股份产生的股本溢价计入所致。

#### (二) 利润表项目

- 1、营业收入本年较上年增加 33,776.73 万元，增长 471.08%，主要原因系合并口径不一致所致。公司上年只合并了保定宝硕新型建筑材料有限公司 10-12 月的营业收入且未合并河北宝硕管材有限公司的收入；而本年合并了上述两家公司全年的营业收入。
- 2、营业成本本年较上年增加 33,152.10 万元，增长 485.95%，原因与营业收入增长的原因相同。
- 3、营业税金及附加本年较上年增加 60.23 万元，增长 159.41%，原因与营业收入增长的原因相同。
- 4、销售费用本年较上年增加 1,712.82 万元，增长 464.79%，原因与营业收入增长的原因相同。
- 5、管理费用本年较上年减少 8,037.63 万元，下降 63.67%，主要原因是：
  - (1) 上年发生了 2,574.74 万元的解除劳动关系补偿款计入职工薪酬，而本年只有 12.20 万元的辞退补偿款；
  - (2) 上年因氯碱分公司停产发生的折旧费及离子膜摊销计入管理费用，本年因相关的资产已处置，计提的该部分折旧和长期资产摊销大幅减少所致。
- 6、财务费用本年较上年增加 6,016.07 万元，增长 522.45%，主要原因系本年贷款本金增加及资金占用时间较长导致本年利息支出大幅上升。
- 7、资产减值损失本年较上年减少 1,257.60 万元，下降 41.71%，主要原因系上年计提了大额的闲置固定资产减值准备，而本年处置了大量的闲置资产，年末闲置资产大幅减少，从而资产减值损失相应减少。
- 8、营业外收入本年较上年减少 95,044.64 万元，下降 97.02%，主要原因系上年公司获得了大额的政府补助以及处置土地、房屋建筑物等资产获得大额的处置收益所致，而本年该部分收入较少。
- 9、营业外支出本年较上年减少 8,374.25 万元，下降 71.17%，主要原因系上年因处置大量闲置的固定资产形成损失较大，本年处置固定资产损失金额减少所致。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。

董事长：黄代云

董事会批准报送日期：2015年4月28日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容