

河北宝硕股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

河北宝硕股份有限公司一九九九年年度报告

重要提示

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

河北宝硕股份有限公司董事会

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：河北宝硕股份有限公司
法定英文名称：HEBEI BAOSHUO CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：周山
- 3、公司董事会秘书：何胜利
联系电话：（0312）3209658
传 真：（0312）3209655
电子信箱：shl_he@baoshuo.com.cn
联系地址：河北省保定市向阳南路117号（邮编：071051）
- 4、公司注册地址：河北省保定国家高新技术产业开发区朝阳北路176号
公司办公地址：河北省保定市向阳南路117号（邮编：071051）
公司国际互联网网址：<http://www.baoshuo.com.cn>
公司电子信箱：baoshuo@baoshuo.com.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司规划及证券管理部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：宝硕股份
股票代码：600155

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润情况（单位：人民币元）

利润总额	132,870,434.67
净利润	85,669,569.38
扣除非经常性损益后的净利润	81,646,865.75
主营业务利润	174,583,400.35
其他业务利润	6,732,913.98
营业利润	109,487,731.09
投资收益	-134,466.91
补贴收入	19,779,139.77
营业外收支净额	3,738,030.72

经营活动产生的现金流量净额 80,708,977.03

现金及现金等价物净增加额 -1,133,898.07

注：扣除的非经营性损益项目和涉及金额：

(1) 营业外收支净额项目 3,738,030.72

股票发行无效申购冻结资金利息 4,601,106.31

处理固定资产净收益 -866,262.48

其他净收入 3,186.89

(2) 补贴收入项目 284,672.91

出口贴息 45,923.00

新产品增值税返还 238,749.91

(3) 以上项目涉及金额 4,022,703.63

2、截止1999年末，公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

(1) 追溯调整后：

指标项目	1999年	1998年	1997年
主营业务收入	864,482,928.77	553,018,449.37	500,026,146.54
净利润	85,669,569.38	56,468,678.84	56,331,717.00
总资产	1,404,975,388.02	1,077,673,691.81	533,041,713.41
股东权益	595,447,838.35	509,778,268.97	210,882,580.54

(不含少数股东权益)

每股收益

加权平均 0.428 0.323

全面摊薄 0.428 0.282 0.375

扣除非经营性损益后的每股收益 0.408 0.273 0.374

每股净资产 2.977 2.549 1.406

调整后的每股净资产 2.922 2.506 1.397

每股经营活动产生的现金流量净额： 0.404 0.269

净资产收益率(%) 14.39 11.08 26.71

(2) 追溯调整前：

指标项目	1998年	1997年
主营业务收入	553,777,518.39	496,989,522.21
净利润	58,528,728.42	55,802,433.38
总资产	1,081,697,585.14	535,549,054.02
股东权益	511,237,189.21	210,353,296.92

(不含少数股东权益)

每股收益

加权平均 0.334 0.372

全面摊薄 0.293 0.372

扣除非经营损益后的每股收益 0.284 0.371

每股净资产 2.56 1.40

调整后的每股净资产 2.51 1.39

每股经营活动产生的现金流量净额 0.269

净资产收益率(%) 11.45 26.53

注：(1) 主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

加权平均计算方法：

平均每股收益=当期净利润/[期末普通股股份总数/(1+增配比例)+期末普通股股份总数/(1+增配比例)×增配比例×缴款
结束日下一月份至期末的月份数/12]

(2) 需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调
整了一九九九年度合并会计报表相关的"坏帐准备"帐项、"存货跌价准备"帐项。

调整前各年度会计数据如下：

项 目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	888,177.08	436,266.85	242,837.86
存货跌价准备	0	0	0
未分配利润	15,087,481.51	46,643,368.44	529,283.62

调整后各年度会计数据如下：

项 目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	1,228,689.34	767,312.45	242,837.86
存货跌价准备	279,309.95	1,448,864.07	0
未分配利润	114,135,479.61	45,691,366.54	529,283.62

3、股东权益变动情况(单位：人民币元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	200,000,000.00	252,780,306.51	11,306,595.92	5,631,529.22	45,691,366.54	509,778,268.97
本期增加			17,225,456.31	8,499,136.01	68,444,113.07	85,819,569.38
本期减少						
期末数	200,000,000.00	252,780,306.51	28,532,052.23	14,130,665.23	114,135,479.61	595,447,838.35
变动原因			净利润增加	净利润增加	净利润增加	

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)			数量单位：股	本次变动后
	配股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	150000000						150000000

其中：		
国家拥有股份	150000000	150000000
境内法人持有股份		
境外法人持有股份		
其他		
2．募集法人股份		
3．内部职工股		
4．优先股或其他		
其中：转配股		
未上市流通股份合计	150000000	150000000
二、已上市流通股份		
1．人民币普通股	50000000	50000000
2．境内上市的外资股		
3．境外上市的外资股		
4．其他		
已上市流通股份合计	50000000	50000000
三、股份总数	200000000	200000000

(2) 股票发行与上市情况

股票发行情况：1998年经有关部门批准，河北保塑集团有限公司（以下简称集团公司）以其净资产共计21,255.50万元，按70.6%的折股比率折成15,000万股，作为发起人认购的国家股，独家发起募集设立本公司。本公司筹委会于1998年6月29日向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，其中：社会公众股4,500万股，公司职工股500万股，每股面值1元，发行价每股5元，发行市盈率为14.24倍，募集资金总额为24,022.50万元。1998年9月18日，本公司4,500万股社会公众股在上海证券交易所挂牌上市交易；

经上海证券交易所批准，公司500万股公司职工股于1999年3月18日上市交易，其中董事、监事及高级管理人员持有的57,000股暂时冻结。

2、股东情况介绍

(1) 截止1999年末，公司股东总数为 6,377户，其中：国家股股东1户，社会公众股股东6,376户。

(2) 前10名股东持股情况

名次	股东名称	持股数量（股）	占总股本比例（%）	股份性质
1	河北宝硕集团有限公司	150,000,000	75.00	国家股
2	杭州康城	3,648,937	1.82	社会公众股
3	金鹰公司	3,604,120	1.80	社会公众股
4	兴发公司	1,991,478	1.00	社会公众股
5	康庄餐饮	1,378,084	0.69	社会公众股
6	富阳工程	1,319,930	0.66	社会公众股
7	东方基础	1,293,900	0.65	社会公众股
8	中兴发	1,178,568	0.59	社会公众股
9	东方证券	846,600	0.42	社会公众股
10	方国琴	790,605	0.40	社会公众股

说明：

河北宝硕集团有限公司代表国家持有股份；

报告期内，公司持股5%以上股东为河北宝硕集团有限公司，报告期内其所持股份无变动、质押或冻结情况；

前10名股东中，国家股股东与其他9名股东之间不存在关联关系。

(3) 报告期内除河北宝硕集团有限公司外，本公司无持股10%以上的法人股东。河北宝硕集团有限公司法定代表人为周山，经营范围包括塑料制品、塑料机械、复合包装材料、合成材料、助剂、粘合剂、热熔剂、特种油墨、汽车零部件制造、开发、转让、咨询，建筑材料、室内外装饰材料销售，塑料彩印，自动化控制技术开发、咨询，汽车货运，中餐及印刷（只限分公司经营），无机化学品制造，建筑五金、水暖器材、电料、煤炭销售。糠醛、木糖醇、糠醇、粗甘油、肥皂、木糖、渗透剂、洗涤用品、氢气、醋酸钠、硝化棉、硝酸纤维素板材、精制棉、球类、体操器材制造，出口本企业自产的复合包装材料、塑料制品、化工产品（国家组织统一联合经营出口商品除外），进口本企业生产、科研所需的原辅助材料、机械设备、仪器仪表及零配件、热力供应，压缩空气加工。

(4) 报告期内控股股东未发生变化。

四、股东大会简介

报告期内本公司共召开了两次股东大会。

1、公司1999年度第一次临时股东大会

1998年12月28日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开公司1999年度第一次临时股东大会的公告，本次股东大会于1999年2月1日在河北省保定市向阳南路117号召开，出席会议的股东和股东代表共持有本公司股份150,148,100股，占公司总股本的75.07%，符合《公司法》及《公司章程》规定的法定比例。

会议经过审议投票表决，通过了以下决议：

- (1) 组建河北宝硕管材有限公司；
- (2) 部分变更募集资金投向。

此次股东大会决议公告刊登于1999年2月2日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2、公司1998年度股东大会

1999年4月9日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于1999年5月20日召开公司1998年度股东大会的公告，1999年5月7日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开1998年度股东大会的补充公告，公司原定于1999年5月20日召开的1998年度股东大会延期至1999年6月7日召开，出席会议的股东和股东代表共持有本公司股份的150,077,600股，占公司总股本的75.04%，符合《公司法》和《公司章程》规定的法定比例。

会议经过审议投票表决，通过了以下决议：

- (1) 公司1998年度报告及年度报告摘要；
- (2) 公司1998年度董事会工作报告；
- (3) 公司1998年度监事会工作报告；
- (4) 公司1998年度总经理业务报告；
- (5) 公司1998年度财务决算报告及公司1998年度利润分配预案；
- (6) 合资组建保定宝汇新型建筑材料有限公司；
- (7) 部分变更募集资金投向。

此次股东大会决议公告刊登于1999年6月8日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，除1999年8月26日召开的公司第一届董事会第六次会议审议同意赵晓黎先生辞去公司副董事长、董事、副总经理职务外，公司没有新选举及更换董事、监事情况。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业

公司所处的行业为塑料加工行业，同时生产经营部分化工产品，是国内最大的塑料加工企业之一。

(2) 公司的主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务为PVC管材管件、PE农用薄膜、BOPP薄膜、PVC异型材及塑钢门窗、氯碱产品、木糖醇、糠醇等产品的生产和销售。

1999年，公司坚持以人为本的经营理念，以经济效益为中心，深化企业改革，加快企业发展为重点，根据市场竞争的要求，公司加大新产品开发和技术改造力度，深化内部改革，转换内部经营机制，提高决策的科学性，建立科学有效的管理制度，促进了公司经济效益的提高。

报告期内，公司实现主营业务收入864,482,928.77元，比上年同期增长56.32%，实现净利润85,669,569.38元，比上年同期增长51.71 %。

按行业分析

行业	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）
塑料加工	707,037,650.55	152,470,997.57
化工	157,445,278.22	22,112,402.78

占公司主营业务收入或者主营业务利润10%以上的产品包括：PE农用薄膜、PVC管材管件、BOPP薄膜、氯碱产品，其业务情况如下：

产品名称	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）	所属行业
PE农用薄膜	411,402,142.44	74,158,515.28	塑料加工
BOPP薄膜	185,794,441.51	47,431,893.73	塑料加工
PVC管材管件	79,885,420.12	21,604,948.30	塑料加工
氯碱化工产品	125,190,231.90	16,834,807.16	化 工

(3) 公司全资附属企业及控股子公司生产经营情况

报告期内本公司无全资附属企业。

公司控股子公司共有五家，分别为：保定中产新型塑料包装材料有限公司（以下简称中产公司）、保定富太塑料包装材料有限公司（以下简称富太公司）、河北宝硕管材有限公司（以下简称管材公司）、保定德玛斯新型建筑材料有限公司（以下简称德玛斯公司）、保定宝汇新型建筑材料有限公司（以下简称宝汇公司），除宝汇公司正处于建设期外，其他公司经营情况如下：

公司名称	中产公司	富太公司	管材公司	德玛斯公司
产品名称	BOPP薄膜	BOPP薄膜	PVC管材管件	PVC异型材及塑钢门窗
公司注册资本	520万美元	1800万美元	10000万元	557.6万美元
持股比例	75%	40%	70%	75%
时间	99年	99年	99年7-12月	99年9-12月
主营业务收入（元）	38,917,958.87	146,876,453.64	54,465,779.03	29,955,675.48
主营业务利润（元）	2,520,304.03	44,911,589.70	13,310,385.04	9,275,640.26
净利润（元）	-9,835,592.87	17,498,363.23	6,408,779.74	6,144,479.22

说明

管材公司成立于1999年6月30日，公司于1999年8月31日收购德玛斯公司75%的股权，故上表仅就合并两公司报表时间予以列示。

1999年，由于国家加大打击走私力度，BOPP薄膜市场虽较上年有明显好转，但竞争依然剧烈，聚丙烯等原材料价格波动较大，这直接影响了BOPP薄膜生产企业的经营。

本公司控股子公司中产公司和富太公司均为BOPP薄膜生产企业。受BOPP薄膜市场形势和企业生产规模偏小等因素的影响，中产公司自1998年8月份开始销售收入和利润均较往年有大幅度降低，并一直处于亏损状态，富太公司依靠较为先进的设备和技术，充分利用规模优势，挖潜降耗，从1999年1月份扭亏为盈以来，各项经济指标一直处于稳定增长阶段。

因BOPP薄膜在公司的经营中占有相当重要的地位，针对目前形势，公司制定了2000年BOPP薄膜的经营方针：继续以优质的产品、合理的价格、完善的服务占领市场，稳定和扩大市场占有率；进行内部挖潜，加强原材料消耗定额的考核和管理及积极进行工艺流程技术改造，降低单位成本的原料消耗；积极开发各种高附加值的新产品，开拓市场领域，扩大烟膜和消光膜等产品的产量，以提高单位产品的盈利能力。

随着募集资金投向项目的投产，管材公司的PVC管材管件产品的生产能力的增长幅度较大，1999年，该公司面对产品市场竞争加剧及原材料成本上升，并且受国家经济形势的影响，基本建设项目资金到位率较低的不利情况，公司狠抓内部管理、积极推行成本责任制，挖潜降耗，加大市场开发力度，健全销售网络，稳定和扩大了产品的市场占有率。下半年，因PVC树脂价格暴涨，使公司部分供货合同延期执行，虽在一定程度上影响了公司1999年度效益，但为2000年的生产经营打下了基础。

PVC异型材及塑钢门窗为国家重点支持发展的化学建材之一，具有较为广阔的发展前景，随着市场的扩大，竞争也愈来愈激烈，1999年，德玛斯公司着眼于以优质的产品和优良的售后服务赢得市场，同时做好管理、技术、人才和品牌等方面的工作，增强本公司市场竞争能力和抗风险能力。待宝汇公司建成投产后，两公司将以规模优势进一步提高市场竞争能力。

（4）报告期内在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司在经营上存在以下问题与困难：

国内塑料加工、化工行业发展迅猛，行业内部竞争日益激烈；

聚丙烯、聚乙烯、聚氯乙烯等原材料价格波动较大，直接影响了公司的采购成本；

公司内部管理制度尚需进一步完善、规范，财务管理、技术管理、人才管理、销售管理等制度急待创新；

公司部分募集资金投向项目尚处于建设期，有待尽快建成投产。

针对以上问题和困难，公司主要采取了以下措施：

加强对国家宏观经济形势的研究和市场的分析，继续提高管理人员特别是高级管理人员素质和科学决策能力，增强公司的应变能力，根据市场变化制定相应对策，以避免和减少因此对公司产生的不利影响，同时加强销售和售后服务工作，逐步建立起全方位、多渠道、多元化的市场营销体系；

面对塑料加工行业和化工行业日益激烈的竞争，本公司充分利用现有的市场、技术、规模等优势，通过不断挖掘生产潜力，加大技术改造力度，加强科研开发能力，发挥规模效益，提高市场竞争力，保持公司在同行业中的领先地位；

针对原材料市场价格波动，公司除与长期供应商建立良好的长期合作关系外，还引入竞争机制，多方拓展原材料供应渠道和协作网络，从而确保采购价格的优惠和货源的稳定；

强化质量管理，各分公司和子公司以质量体系认证为契机，健全质保体系、完善规章制度、提高职工技能、强化质量意识，为公司提高市场竞争能力创造条件，中产公司和管材公司已率先通过了ISO-9002质量体系认证；

加大改革力度，完善各项管理制度，特别是加强了财务管理制度的改革，树立了以财务管理为核心的管理思想，一定程度上降低了成本费用，较大限度地发挥资金的效用，提高了公司的投入产出水平；

千方百计加快募集资金投向项目进度，保证募集资金投向项目尽快投产见效，并抓紧其他在建项目建设，以进一步扩大主导产品规模，提高经济效益。

2、公司财务状况

（1）公司的财务状况及经营情况（单位：元）

项 目	1999年	1998年	增减幅度(%)
资产总额	1,404,975,388.02	1,077,673,691.81	30.37
长期负债	204,439,161.62	150,514,101.61	35.83
股东权益	595,447,838.35	509,778,268.97	16.83
主营业务收入	864,482,928.77	553,018,449.37	56.32
主营业务利润	174,583,400.35	108,575,350.91	60.79
净利润	85,669,569.38	56,468,678.84	51.71

说明：

公司资产总额增加，主要原因是合并报表范围增加及项目投入增加；

长期负债增加，主要原因是长期借款增加；

股东权益增加，主要原因是本期实现净利润；

主营业务收入增加，主要原因是新项目投产及生产规模扩大；

主营业务利润增加，主要原因是主营业务收入增大；

净利润增加，主要原因是主营业务利润增加。

(2) 公司的会计报表经河北华安会计师事务所有限公司审计后，出具的审计报告无保留意见和解释性说明。

3、公司投资情况

(1) 报告期内募集资金使用情况

公司于1998年6月29日发行5,000万股A股，实际募集资金24,022.5万元，募集资金使用情况如下（单位：万元）：

项 目	承诺投资额	98年度实际投资额	99年度实际投资额	进 度
1、投资控股保定富太塑料包装材料有限公司40%的股权	8,307.2	8,307.2	0	已完成投资
2、扩建PVC管材管件项目	6,416.0	5,338.0	0	募集资金使用方式变更，已完成投资
3、合资组建保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司	7,470.0	3,834.6	-3,834.6	募集资金投向变更已收回投资
4、合资组建保定宝汇建筑材料有限公司	7,470.0	0	7,470.0	已完成投资
5、引进多层共挤流延膜生产线项目	1,829.3	135.3	1,694.0	设备安装完毕，正在进行调试
6、补充流动资金	1,078.0	1,078.0	0	已完成投资
7、合计	24,022.5	18,693.1	5329.4	

备注：表中1、2、3、5为招股时承诺投资项目，4、6为募集资金投向变更后新投资项目。

报告期内，募集资金使用情况如下：

投资控股保定富太塑料包装材料有限公司40%的股权

该项目公司共投资8307.20万元，资金已全部到位，目前公司已拥有该公司40%的股权，成为该公司的第一大股东，报告期内该公司实现销售收入14,687.65万元，净利润1,749.84万元。

扩建PVC系列管材管件项目

根据公司1998年12月28日召开的第一届董事会第二次会议和1999年2月1日召开的1999年度第一次临时股东大会审议通过的变更募集资金投向的议案，公司原计划投入PVC系列管材管件扩建项目的募集资金6,416万元的投资，因与河北省建设投资公司合资组建河北宝硕管材有限公司做以下变更：

做为出资，投入河北宝硕管材有限公司5,338万元，加上公司所属管材分公司的部分机器设备计1,662万元，合计7,000万元，占河北宝硕管材有限公司70%的股权，剩余资金1,078万元，用于补充流动资金。

该项目已于1999年5月正式投产，该公司于1999年6月30日注册成立，报告期内该公司实现销售收入5,446.58万元，净利润640.88万元。

合资组建保定宝汇新型建筑材料有限公司

因向保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司提供设备和技术的供应商经营情况发生重大变化，有可能不能按时保质保量提供项目所需设备和技术，经1999年5月6日召开的公司第一届董事会第四次会议审议，1999年6月7日召开的1998年度股东大会批准，公司原计划投入保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司的募集资金7,470万元做以下变更：

作为出资与香港嘉汇发展有限公司合资组建保定宝汇新型建筑材料有限公司，公司占保定宝汇新型建筑材料有限公司注册资本的75%。

保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司已于1999年6月份终止，公司投入的3,834.60万元资金已经全部收回。目前公司已向保定宝汇新型建筑材料有限公司投入7,470元，该公司的门窗组装设备已完成安装调试，2000年1月份正式投产，型材挤出设备已定货，正在制造中，预计2000年7月份正式投产。

引进多层共挤流延膜生产线项目

截至1999年12月31日，该项目已完成投资3,162.31万元，其中：募集资金投入 1,829.30 万元，自筹资金1,333.01万元，目前该项目设备已完成安装，正在调试，预计2000年3月份正式投产。

(2) 报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司对氯碱分公司的PVC树脂生产系统进行了技术改造，由生产工业级树脂改为生产管道和门窗专用的卫生级树脂，增加微机控制系统，将其年产量由12,000吨增加到20,000吨。项目投资总额预计为3,980万元，1998年完成投资256.55万元，报告期内完成投资 3,401.53万元。

1999年下半年，由于PVC树脂产品价格大幅上涨，为抓住市场机遇，公司决定，项目工程暂缓进行，全力恢复生产，2000年1月工程继续进行，预计该项目2000年3月底投产。

报告期内，创业塑料分公司投资311.86 万元新上12台地膜机组，已于1999年9月份投产，1999年增产地膜1100吨，新增销售收入830万元，利润101万元。

为实现统一规划，统一经营，避免同业竞争，根据公司与集团公司签署的《股权转让协议》及财政部财评字[1999]316号《关于河北宝硕集团有限公司转让股权资产评估项目审核意见的函》文件，公司以19,244,438.36元的价格受让了集团公司所拥有的保定德玛斯新型建筑材料有限公司75%的股权。

1999年9-12月份，该公司实现销售收入2,995.57万元，净利润614.45万元。

4、中国加入世界贸易组织对公司未来经营情况的影响

公司所处行业为塑料加工行业，同时生产经营部分化工产品，公司主要产品有：PE农用薄膜、PVC管材管件、BOPP薄膜、PVC异型材及塑钢门窗、氯碱产品、木糖醇等。根据公司掌握的情况和信息分析，中国加入世界贸易组织（WTO）后，公司在可以预见的时期内不会受较大的影响。

公司所处行业为完全竞争性行业，同时做为加工企业，赚取的是原材料与产品之间的差额利润，原材料和产品价格的变化及外来竞争者的加入都会直接影响企业的利润，“入世”之后，对企业产生影响的主要因素如下：

(1) 目前我国塑料原材料大量依赖进口，“入世”之后，塑料原材料的价格会随着关税的逐渐降低而降低，但降低幅度要远远低于因石油价格波动等因素而造成的价格波动幅度，同时，加工企业为保证合理利润，必然会随着塑料原材料价格的波动而调整其产品价格，并且我国目前相关的产品市场已经具备了承受这种价格波动的能力。

(2) PE农用薄膜是针对我国国情的特色产品，PVC管材管件和PVC异型材及塑钢门窗因不易运输、售后服务要求高等因素，受进口产品冲击的可能性很小；BOPP薄膜虽然会受到一些进口产品的影响，但目前我国BOPP薄膜的价格已与国际市场价格相近，不会受到进一步的冲击；氯碱化工产品将受到一定的影响，但其产品主要为公司生产配套，会消化部分影响；木糖醇产品大

部分出口，“入世”为公司进一步拓展国际市场提供了机会。

(3)“入世”之后，会有更多的国际资本携先进技术进入我国，会对我国企业造成一定的冲击，使市场竞争加剧，但塑料加工业十几年来一直是相对比较开放的市场，大部分企业一定能够适应激烈的竞争，我公司的主要产品在其相关行业均名列前茅，已形成了产品、市场、技术、品牌和规模等多方面的优势，通过加强科研开发、技术改造、完善销售体系和提高服务质量等手段，完全可以保持目前的市场占有率和盈利水平。

5、新年度业务发展计划

加强经营管理是公司永恒的主题，2000年公司经营方针是：重管理、促改制、抓市场、增效益、重回报。

进入21世纪后，中国经济将继续高速发展，随着国家进一步加大对农业和基础设施的投入及刺激国内市场需求政策的实施，我国塑料工业也将继续以超常规的速度发展。根据国家对塑料加工行业进行组织调整、技术调整和结构调整的要求，本着符合国家政策、达到合理经济规模和提高产品技术含量的原则，2000年，公司在已形成的产品优势、市场优势、技术优势等的基础上，以目前的农用塑料制品、高级包装材料、化学建材三大主业为核心，向纵横两个方向延伸产品链，优化生产流程，调整产品结构，努力发展成为专业化、规范化、高效益的上市公司，给广大投资者以良好的回报。

(1) 2000年公司将千方百计加快项目建设进度，加大新产品开发和技术改造力度，进一步扩大主导产品生产规模，提高高技术含量、高附加值产品的生产能力，以提高市场竞争能力和盈利水平，到年底公司主要产品争取达到以下生产能力：PE农用薄膜55,000吨、PVC管材管件40,000吨、BOPP薄膜22,000吨、CPP薄膜7,000吨、PVC异型材35,000吨、塑钢门窗70万平方米、PVC树脂40,000吨，销售收入力争突破13亿元。

(2) 依照有关法规和规定，规范“三会”运作，完善股东大会、董事会的决策机制，保证决策的科学性，加强监事会的监督职能，形成健全的监督机制。

(3) 规范、健全内部管理制度：完善人事管理制度，包括员工劳动合同制、员工奖惩制度、员工岗位聘用制等；探索制定管理人员期权股计划，并为之实施创造条件；规范财务管理制度，继续发挥财务管理的核心作用；加强对子公司的控制和管理，通过建立有关管理制度、向其输送人才和技术等手段提高其经营管理水平，确保预期经营目标的实现；建立高效科学的投资决策制，对于新建及技改项目，要在科学论证的基础上加强设计管理和施工管理，严格控制项目投资。

(4) 加强企业管理，完善精简有效的运行机制，同时继续加强人力资源的开发、管理、培训，吸引和培养优秀的经营管理和技术人才，充实公司的管理、开发和市场力量，使企业的现在和将来始终拥有一批能够胜任生产、技术和管理工作的合格人才，使企业在激烈的市场竞争中立于不败之地，赢得更大的发展。

(5) 在对外销售方面继续采取“巩固老用户、保证大用户、扩大新用户”的经营策略，并坚持以人为本，不断培养造就优秀销售人员，壮大销售队伍，强化销售管理，同时还要制定相应的销售目标、销售网络，建立起全方位、多渠道、多元化的销售体系，使公司经营发展始终处于良好的上升势头。

(6) 在建设好公司技术开发中心的基础上，大力推进产学研结合，加强与高等院校、科研院所的双边和多边联系协作，推动企业技术创新，把市场调研、新产品开发、技术改造、市场营销等各个环节有机地结合起来，以市场为导向，加快新产品、新技术、新工艺的开发，特别是要加强具有自主知识产权的高新技术及产品的开发。

(7) 继续遵循真实、准确、完整、及时的原则，规范公司信息披露制度，提高运营的透明度，自2000年起，凡公司公开披露的信息将通过公司网址在国际互联网上同步发布，为股东投资本公司股票尽量创造一个良好的投资氛围。

(8) 尽快完成2000年度配股工作，为公司的持续发展提供资金保障，同时在配股完成之前，做好配股项目的前期工作，以保证其早日投产见效。

6、董事会日常工作情况

(1) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开了六次董事会会议：

1999年4月6日，公司董事会召开了第一届第三次会议，9名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

通过公司1998年度报告及年度报告摘要；
通过公司1998年度董事会工作报告；
通过公司1998年度监事会工作报告；
通过公司1998年度总经理业务报告；
通过公司1998年度财务决算报告及公司1998年度利润分配预案；
定于1999年5月20日召开公司1998年度股东大会。

1999年5月6日，公司董事会召开了第一届第四次会议，9名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

合资组建保定宝汇新型建筑材料有限公司；
部分变更募集资金投向；

决定将原定于1999年5月20日召开的1998年度股东大会延期至1999年6月7日召开，并在此股东大会上增加审议上述1、2项议案的内容。

1999年7月8日，公司董事会召开了第一届第五次会议，9名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

通过公司1999年度中期报告；
通过公司1999年度中期利润分配预案。

1999年8月26日，公司董事会召开了第一届第六次会议，9名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

同意周山先生辞去兼任的公司总经理职务；
同意赵晓黎先生辞去公司副董事长、董事、副总经理职务；
聘任李纪先生为公司总经理，解聘其公司副总经理职务。

1999年9月3日，公司董事会召开了第一届第七次会议，8名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

受让河北宝硕集团有限公司所拥有的保定德玛斯新型建筑材料有限公司的75%的股权。

1999年12月23日，公司董事会召开第一届第八次会议，8名董事全部出席，经审议表决，全体出席会议的董事一致同意，做出如下决议：

设立上海分公司，负责公司在华东地区的产品销售、市场开拓及投资管理等工作；
设立包装材料分公司，负责以流延膜为主的塑料制品和复合包装材料的生产及销售；

鉴于经营和发展的需要，公司决定为公司的各控股子公司提供总额上限为5000万元人民币的贷款担保（原则上为短期贷款），授权公司董事长周山先生在限额内决定各笔担保的对象及数额并签署有关文件；

鉴于公司所聘会计师事务所河北华安会计师事务所有限公司聘期已到，而公司又面临一九九九年度审计工作，公司董事会决定继续委托河北华安会计师事务所有限公司对公司一九九九年度会计报表进行审计，待下次股东大会召开时，履行正式续聘程序。

有关公司设立事宜由公司董事长授权相关人员办理。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

本报告年度内，公司实现主营业务收入864,482,928.77元，净利润85,669,569.38元，总资产达到1,404,975,388.02元，每股净资产2.98元，每股收益0.428元，已经达到1999年财务计划目标。

1999年，公司董事会严格执行股东大会的决议要求，进行了部分募集资金投向的变更，维持了公司成熟、进取、健康的市场形象。

7、公司管理层及员工情况

(1) 公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事及高级管理人员情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持股数（股）	年末持股数（股）
周 山	董事长	男	56	1998.7-2001.7	7,000	7,000
张景奎	副董事长	男	56	1998.7-2001.7	5,000	5,000
李 纪	董事、总经理	男	46	1998.7-2001.7	5,000	5,000
王海棠	董事、副总经理、总会计师	女	38	1998.7-2001.7	5,000	5,000
勾 迈	董事	男	34	1998.7-2001.7	5,000	5,000
程浩明	董事	女	65	1998.7-2001.7	0	0
陈 枝	董事	男	63	1998.7-2001.7	0	0
侯方海	董事	男	63	1998.7-2001.7	0	0
孙富岗	监事会主席	男	62	1998.7-2001.7	5,000	5,000
韩连贵	监事	男	53	1998.7-2001.7	5,000	5,000
周延龄	监事	男	64	1998.7-2001.7	0	0
李新仙	监事	女	51	1998.7-2001.7	5,000	5,000
王和平	监事	女	46	1998.7-2001.7	5,000	5,000
何胜利	董事会秘书	男	31	1998.7-2001.7	5,000	5,000

公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

报告期内，本公司向在公司领取报酬的8名董事、监事及高级管理人员支付的年度报酬总额为14.427万元，根据具体情况，将年度报酬额划分为4个区间，其中：1-1.5万元的有3人，1.5-2万元的有3人，2-2.5万元的有1人，2.5-3万元的有1人。

报告期内未在公司领取报酬的董事为程浩明女士、陈枝先生及侯方海先生，未在公司领取报酬的监事为孙富岗先生、韩连贵先生及周延龄先生。

报告期内董事、监事及高级管理人员离任情况

经公司第一届董事会第六次会议决议通过，周山先生辞去了兼任的公司总经理职务，赵晓黎先生辞去了公司副董事长、董事、副总经理职务。

此次董事会会议决议公告刊登于1999年8月30日的《中国证券报》和《上海证券报》。

聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况

1999年8月26日，经公司第一届董事会第六次会议审议通过，聘任李纪先生为公司总经理，解聘其公司副总经理职务。

本次董事会会议决议公告刊登于1999年8月30日的《中国证券报》和《上海证券报》。

除公司第一届董事会第一次会议决议聘任何胜利先生为公司董事会秘书外，报告期内无聘任或解聘公司董事会秘书的情况。

(2) 本公司职工人数及专业构成

目前本公司共有职工3,478人，其中各类人员及其构成如下：

职工的专业构成：

生产人员	2,243人	占职工总人数的64.49%
销售人员	328人	占职工总人数的9.43%
技术人员	488人	占职工总人数的14.03%
财务人员	105人	占职工总人数的3.03%
行政人员	173人	占职工总人数的4.97%
其他人员	141人	占职工总人数的4.05%

拥有专业技术职称人员构成如下：

高级专业技术职称人员	83人	占职工总人数的2.39%
中级专业技术职称人员	423人	占职工总人数的14.14%
初级专业技术职称人员	761人	占职工总人数的21.88%
职工文化程度情况		
大学以上	227人	占职工总人数的6.53%
大专	740人	占职工总人数的21.28%
中专及技校	1,426人	占职工总人数的41.00%
高中及以下	1,085人	占职工总人数的31.19%

报告期内本公司无离退休人员。

8、公司年度分配预案

公司1999年度实现净利润84,991,360.08元，按10%提取法定盈余公积8,499,136.01元，按10%提取法定公益金8,499,136.01元，本年度可供股东分配利润67,993,088.06元，加上1998年度未分配利润45,581,518.24元，累计可供股东分配利润113,574,606.30元。

1999年，公司投入了大量的资金进行新项目建设、技术改造和股权收购，资金较为紧张，同时2000年又面临配股，为了保证公司的持续发展及股东的长远利益，经公司董事会研究决定，公司1999年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

该预案须经股东大会审议通过。

9、其他报告事项

- (1) 会计师事务所未发生变更，仍为河北华安会计师事务所有限公司；
- (2) 公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》。

六、监事会报告

1999年，本公司监事会按照证监会“法制、监督、自律、规范”的要求，认真履行《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，正确行使监督职能。

1、报告期内本公司监事会共召开一次监事会会议。

1999年4月6日召开了第一届监事会第二次会议，五名监事全部参加，会议审议通过了1998年度监事会工作报告，并决定将该报告提交公司1999年度股东大会审议。

报告期内监事会全体成员列席了全部董事会会议，本监事会认为董事会会议的各项议程均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关法律、法规的规定，其表决结果合法、有效。

2、监事会工作内容

- (1) 积极履行法定职责，严格规范公司运作，保障投资者利益；
- (2) 根据有关的财务会计制度，对公司的财务状况进行了监督检查，并确认河北华安会计师事务所有限公司出具的1998年度财务审计报告，真实反映公司1998年度财务状况和经营成果；
- (3) 对公司董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时各种行为进行了监督；
- (4) 出席了公司全部董事会会议，对公司董事会的决议过程进行了监督；
- (5) 对公司股东大会的召开程序进行了监督；
- (6) 对公司经营活动的重大举措进行了监督；
- (7) 对公司部分变更募集资金及其有效使用进行了监督；
- (8) 对公司信息披露内容的真实性、准确性、完整性进行了有效的监督
- (9) 对公司规章制度的制定和执行情况进行了监督。

3、通过积极开展工作，监事会认为：

(1) 未发现本公司存在非法经营活动；

(2) 未发现公司董事、总经理执行公司职务时有违反法律、法规和章程及损害公司利益的行为；

(3) 本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，有关核销和计提减值准备制度的制定和审议过程程序合法，依据充分。

4、1998年公司发行股票，扣除发行费用，实际募集资金24,022.5万元，为了确保募集资金使用效果，报告期内公司部分募集资金投向进行了变更。

(1) 因公司与河北省建设投资公司合资组建河北宝硕管材有限公司，原计划投入PVC系列管材管件扩建项目的募集资金6,416万元的投向做以下变更：

作为出资，投入河北宝硕管材有限公司5,338万元，加上公司所属管材分公司的现有设备计1,662万元，合计7,000万元，占河北宝硕管材有限公司注册资本的70%；

剩余资金1,078万元用于补充公司的流动资金。

以上募集资金投向变更，公司已履行法定程序，并提交1999年2月1日召开的1999年度第一次临时股东大会审议通过。

本次股东大会会议决议公告刊登于1999年2月2日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 因向保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司提供设备和技术的供应商经营情况发生重大变化，有可能不能按时保质保量提供项目所需设备和技术，公司原计划投入保定宝腾蓄电池隔板制造有限公司的募集资金7,470万元做以下变更：

作为出资与香港嘉汇发展有限公司合资组建保定宝汇新型建筑材料有限公司，公司占保定宝汇新型建筑材料有限公司注册资本的75%。

以上募集资金投向变更，公司已履行法定程序，并提交1999年6月7日召开的1998年度股东大会审议通过。

本次股东大会会议决议公告刊登于1999年6月8日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5、公司受让了河北宝硕集团有限公司所拥有的保定德玛斯新型建筑材料有限公司75%的股权，已履行法定程序，没有出现内部交易、损害股东利益和造成公司资产流失的情况。

6、公司与母公司及各关联方的关联交易遵循“公平、公正、合理”的市场原则，1999年度没有发现在经营上存在关联交易不公平和损害公司利益的情况。

7、公司会计报表经河北华安会计师事务所有限公司审计后，出具的审计报告无保留性意见和解释性说明。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

2、报告期内公司未发生董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东变更，公司董事会换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理变更，公司解聘、新聘董事会秘书的情况

(1) 报告期内公司控股股东未发生变化，仍为河北宝硕集团有限公司；

(2) 报告期内公司未发生董事会换届、改选或半数成员变动的情况；

(3) 1999年8月26日，经公司第一届董事会第六次会议审议通过，同意周山先生辞去兼任的公司总经理职务，同意赵晓黎先生辞去公司副董事长、董事、副总经理职务，聘任李纪先生为公司总经理，解聘其担任的公司副总经理职务。

此次董事会会议决议公告刊登于1999年8月30日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(4) 除公司第一届董事会第一次会议决议聘任任何胜利先生为公司董事会秘书外，报告期内公司无解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司发生的收购事项

为实现统一规划，统一经营，避免同业竞争，发挥规模优势，根据公司与集团公司签署的《股权转让协议》及财政部财评函字[1999]316号《关于河北宝硕集团有限公司转让股权资产评估项目审核意见的函》文件，公司以19,244,438.36元的价格受让了集团公司所拥有的德玛斯公司75%的股权。

此次董事会决议公告刊登于1999年9月4日的《中国证券报》和《上海证券报》。

1999年9-12月份，该公司实现销售收入 2,995.57万元，净利润614.45万元。

5、重大关联交易事项

(1) 公司关联交易均按照公平、公正的原则与各关联方签定了关联交易原则协议，并根据协议参照市场价格确定具体关联交易价格，具体关联交易情况详见《会计报附注》。

本公司向关联方采购货物列示情况如下：

关联方名称	采购项目	购货金额
河北宝硕集团有限公司	原材料、辅助材料、 水、汽、电	19,662,925.36
保定塑料母料有限公司	原材料	349,242.12
保定宝硕宇泰工贸有限公司	原材料	106,471.38
保定塑料母料有限公司	辅助材料	1,900,319.46
保定亨特王纸箱有限公司	辅助材料	998,151.37

本公司向关联方销售货物项目列示如下：

关联方名称	销售项目	销售金额
河北宝硕集团有限公司	电、原材料、产品	11,511,788.84
保定宝硕宇泰工贸有限公司	BOPP薄膜	1,249,197.23
保定宝硕农业高新技术有限公司	PVC管材管件	44,311.44
保定塑料母料有限公司	塑钢门窗	190,890.00
保定宝硕光明塑料门窗制造有限公司	塑钢门窗	1,524,576.70

上述购销关联交易均属于正常的生产经营活动，对公司未产生不公平的影响。

(2) 报告期内，除(七)4所述收购集团公司所持有的德玛斯公司的75%的股权外，公司无其他资产、股权转让发生的关联交易。

(3) 关联方债权、债务及担保事项列示如下：

项目	关联方名称	金额
应收帐款	保定宝硕宇泰工贸有限公司	1,618,599.11
	保定宝硕农业高新技术有限公司	372,709.65
	保定塑料母料有限公司	16,202.20
其他应收款	河北宝硕集团有限公司	5,780,624.14
	保定宝汇新型建筑材料有限公司	31,538,286.07
应付帐款	保定亨特王纸箱有限公司	605,427.66
	保定塑料母料有限公司	86,940.00
预付帐款	保定亨特王纸箱有限公司	188,283.14
预收帐款	保定宝硕光明塑料门窗制造有限公司	110,689.69

担保：截至报告期末，集团公司为公司提供借款担保金额为338,667,755.00元。

以上关联方之间的债权、债务事项，无任何迹象表明存在坏帐情况，集团公司为公司提供担保，在较大程度上支持了公司的生产经营和持续发展。

(4) 公司无其他重大关联交易。

6、公司成立时，财务、资产与控股股东已完全分开，但存在高层管理人员兼职情况，报告期内，公司成立了独立的管理机构，相关人员已辞去所兼任职务，做到了人员独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

7、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内聘任的会计师事务所未发生变更，仍为河北华安会计师事务所有限公司。

9、报告期内公司无重大担保事项。

10、报告期内未更改公司名称及股票简称。

11、其他重大事项

1999年12月15日，本公司经河北省科学技术委员会冀科工函字[1999]011号文批准认定为高新技术企业，认定全国统一编号：21-99F1219。

本公司将按国家有关规定，享受国家高新技术企业产业开发区内高新技术企业的各种优惠政策。

此次重大事项公告刊登于2000年1月8日的《中国证券报》和《上海证券报》。

八、财务审计报告

1、审计报告

河北华安会计师事务所有限公司冀华会审字[2000]2001号

河北宝硕股份有限公司全体股东：

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

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

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王 飞

中国注册会计师 艾廷生

中国 石家庄 裕华西路158号

2000年1月25日

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注

（一）、公司简介

河北宝硕股份有限公司（以下简称公司或本公司）1998年经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第24号文批准，由河北保塑集团有限公司（以下简称集团公司）独家发起，以募集设立方式设立。经中国证券监督管理委员会证监发字[1998] 184 号文批准，公司于1998年6月29日在上海证券交易所上网定价发行4500 万股人民币普通股A股，另向公司职工配售500万股公司职工股，每股面值1元，发行价5元。公司于1998年7月21日在河北省工商行政管理局登记注册，注册号为：10436934-7-1，注册资本为人民币2亿元，业经河北会计师事务所（98）冀会验字2202号验资报告验证。1998年9月18日公司股票在

上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：BOPP薄膜、PE农用薄膜、PVC管材管件、PVC异型材及塑钢门窗、烧碱、PVC树脂、木糖醇等。

公司注册地址：河北省保定国家高新技术产业开发区朝阳北路176号。

（二）、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》，纳入合并范围的保定中产新型塑料包装材料有限公司（以下简称中产公司）、保定富太塑料包装材料有限公司（以下简称富太公司）、保定德玛斯新型建筑材料有限公司（以下简称德玛斯公司）系中外合资企业，执行《外商投资企业会计制度》。河北宝硕管材有限公司（以下简称管材公司）执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入帐；期末外币帐户按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

坏帐损失采用“备抵法”核算。本公司原按应收帐款年末余额的0.5%计提坏帐准备。公司决定，自本年度起，按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）年末余额的0.5%计提坏帐准备。实际发生坏帐时冲减坏帐准备金。坏帐按以下原则确认：

（1）因债务人破产，按法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；

（2）因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

（3）因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会或有关部门批准，可以列作坏帐的应收款项。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的有关规定，采用了追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）18。

8、存货核算方法

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物，各种存货按取得时的实际成本记帐，存货日常核算采用实际成本法，存货发出按加权平均法核算，低值易耗品按领用时一次摊销法核算，包装物按领用时一次摊销法核算。

公司决定，自本年度起，公司存货按报告期末存货成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期利润。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，按1999年12月31日帐面实存的存货作为追溯调整的基础（已经消耗、出售的存货不再追溯调整），调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）18。

9、短期投资核算方法

(1) 股票投资及债券投资以购入时实际支付的价款扣除价款中包括已宣告发放的现金股利或利息作为成本入帐，出售时所得价款扣除帐面价值确认为收益。

(2) 其他短期投资以实际支付的价款入帐，投资收益按当期实际收到的利息或分回的利润确认为收益。

(3) 短期投资跌价准备

公司决定，自本年度起，公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资帐面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期利润。公司本年度无短期投资业务，故未计提该项准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）或虽然占该单位有表决权资本总额不足50%但具有实际控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销。没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销，贷方差额按不低于10年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本记帐，溢价或折价在债券存续期间内按直线法予以摊销。

(3) 长期投资减值准备。

公司决定，自本年度起，公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值所造成的暂时性减值或永久性减值，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。预计的长期投资减值损失计入当期利润。

公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产及累计折旧核算方法

固定资产标准为使用期限在1年以上的房屋、机器、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具，以及不属于主要生产经营设备但使用年限超过2年且单价在2000元以上的资产。

固定资产按实际成本或资产评估后的重置成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按其原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定折旧率。

固定资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71
通用设备	12-15	5	7.92-6.33
专用设备	10-15	5	9.50-6.33
运输工具	8-10	5	11.87-9.50
其他	5-10	5	19.00-9.50

12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算，包括新建固定资产工程、改扩建固定资产以及购入需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息和外币结算差额属于在该项资产交付使用前发生的，计入在建工程的造价，在该项资产交付使用之后发生的，计入当期损益。 在建工程正式交付使用为结转固定资产的时点。

13、无形资产计价和摊销方法

以取得时的实际成本计价，按规定使用期限平均摊销，没有规定期限的按10年平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费从开始生产经营的当月起，按不超过5年的期限平均摊销；长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

15、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的凭据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入,确认的金额合同或协议的总金额。

如劳务的开始或完成分属不同的会计年度,且在资产负债表日能对该项目交易的结果作出可靠估计的,则按完工百分比法确认收入。

(3) 他人使用本企业资产

当与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠的计量时,确认收入。

16、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算所得税。

17、合并会计报表的编制范围及方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数据编制而成。合并时,公司的重大内部交易和资金往来均予以抵销。

(1) 合并范围:本公司将拥有50%以上股权或虽不足50%但拥有实际控制权的子公司纳入合并会计报表的编制范围;

(2) 公司在编制合并会计报表过程中,按照有关规定,对下列事项进行了抵销:

公司内部投资与被投资企业权益性资本;

公司与被投资企业之间的内部债权债务;

公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项;

母子公司采用的会计制度不同,由此产生的差异根据重要性原则进行调整。

(3) 本期合并报表范围增加德玛斯公司,由于此项合并范围的变更,使本公司1999年度的部分会计数据与1998年度相比有较大的变动。

18、会计政策变更的影响。

公司本年度对计提坏帐准备、存货跌价准备的会计政策变更采用了追溯调整法,调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累计影响数为1,539,875.96元,其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为415,260.19元,因存货计价方法变更的累计影响数为1,124,615.77元,由于会计政策变更调减了1998年度净利润1,539,875.96元,调减了1999年年初未分配利润535,863.00元。

(三)、税项

1、增值税:本公司除PE农用薄膜免征增值税外,其他产品销售执行17%的税率;

2、营业税:按照应纳税营业额的5%计缴;

3、城建税和教育费附加:分别按照应缴纳流转税额的7%和3.5%计缴;

4、所得税:本公司注册地在保定市国家高新技术产业开发区,依照冀政函[1998]33号文的规定,自本公司成立开始按应纳税所得额的33%计缴所得税,超过15%部分由市财政返还,实际税负为15%。

中产公司所得税率为10%。

富太公司系中外合资企业,享受"免二减三"的优惠政策,本年度尚不属于获利年度。

德玛斯公司系中外合资企业,享受"免二减三"的优惠政策,本年度为第一个获利年度,所得税率为0。

管材公司系注册在高新区内的高新技术企业,享受"免二"的优惠政策,本年度所得税率为0。

(四)、控股公司及合营企业

公 司 名 称	注册资本	投资金额	母公司权益	经营范围	是否合并
保定中产新型塑料包装材料有限公司	520万美元	2152.4万元	75%	BOPP薄膜及其系列产品	是
保定富太塑料包装材料有限公司	1800万美元	5976万元	40%	BOPP薄膜及其系列产品	是
保定德玛斯新型建筑材料有限公司	557.6万美元	3600万元	75%	PVC异型材及塑钢门窗	是
保定宝汇新型建筑材料有限公司	1200万美元	7470万元	75%	PVC异型材及塑钢门窗	否
河北宝硕管材有限公司	10000万元	7000万元	70%	PVC管材管件	是

1、德玛斯公司由河北宝硕集团有限公司与德玛斯（欧洲）有限公司合资组建，生产经营PVC异型材及塑钢门窗，注册资本为557.6万美元，其中：集团公司出资3600万元，占75%，德玛斯（欧洲）有限公司出资139.4万美元，占25%。经1999年9月3日本公司第一届董事会第七次会议通过决议，本公司受让集团公司持有的德玛斯公司75%的股权，该等资产的评估基准日为1998年12月31日，受让价根据财政部财评函字[1999]316号文件确定，至此本公司持有德玛斯公司75%的权益性资本，按照财政部财会字[1998]66号文的有关规定，公司将德玛斯公司会计上的股权转让生效日确定为1999年9月1日，德玛斯公司自1999年1月1日至8月31日期间的利润归老股东享有，本公司按权益比例享有其9月1日至12月31日的利润。

2、宝汇公司系由本公司与香港嘉汇发展有限公司合资组建，注册资本为1200万美元，其中：本公司出资7470万元，占75%，香港嘉汇发展有限公司出资300万美元，占25%。主要经营PVC异型材及塑钢门窗等，该公司已在国家工商行政管理局注册，注册号为企合冀保总字第00135号。宝汇公司正处于筹建期，未予合并。

宝汇公司于1999年8月12日领取营业执照，根据合资合同之规定，出资双方应于营业执照签发之日起三个月内各自缴付应缴出资额的40%。其余部分根据合营公司需要，在领取营业执照之日起一年内全部缴清。本公司应缴7470万元人民币，首期应缴付2988万元人民币；香港嘉汇发展有限公司认缴300万美元，首期应缴付120万美元，折合人民币996万元。

截至审计报告日，本公司已投入资金7470万元人民币，已足额缴付，香港嘉汇发展有限公司已投入549,967.86美元，折合人民币4,564,733.24元，占首期应缴出资额的45.83%，香港嘉汇发展有限公司已承诺将于2000年2月28日前将所欠投资汇至宝汇公司指定帐户。

3、管材公司由本公司与河北省建设投资公司合资组建，注册资本为10000万元人民币，其中：本公司出资7000万元，占70%，河北省建设投资公司投资3000万元，占30%。经营范围是：生产销售塑料管材管件及其系列产品，管材公司于1999年6月30日登记注册，本公司按权益比例享有其7月1日至12月31日的利润。

（五）、合并会计报表主要项目注释

公司报告期内，新建了河北宝硕股份有限公司包装分公司，且会计报表合并范围增加了德玛斯公司，导致公司本年度会计报表的大部分项目与1998年度相比有较大幅度的变化，其中，（1）由于包装材料分公司的影响，使公司会计报表资产增加3272.35万元；（2）由于德玛斯公司的影响，使公司会计报表资产增加17245.51万元。若无特殊原因，在各会计报表项目注释中不再另行说明因此而引起的各项会计数据发生大幅变动的原因。

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	26,882.96	15,253.29
银行存款	3,114,123.24	85,482,898.63
其他货币资金		3,456,854.08
合 计	83,141,006.20	88,955,006.00
其中：美元119,397.97	汇率8.2787	其中：美元57,046.26 汇率8.2793
折合人民币988,459.97		折合人民币472,303.10

2、应收票据

1999年12月31日余额为2,837,600.00元，其中无贴现、抵押的票据。

3、应收股利

单位	金额	备注
光明公司	22,127.68	尚未收到的分配利润

4、应收帐款

帐 龄	金额	期初数 比例(%)	坏帐准备	期末数 金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	76,573,678.21	86.76		158,793,917.64	89.39	
1-2年	8,245,340.94	9.45		14,082,003.50	7.93	
2-3年	1,017,270.64	1.17		4,446,484.95	2.50	
3年以上	1,417,081.99	1.62		313,010.93	0.18	
合计	87,253,371.78	100.00	436,266.86	177,635,417.02	100.00	888,177.08

(1) 应收帐款中无持本公司5% (含5%) 以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 上述三年以上的应收帐款年末余额因预计能够收回, 故未作坏帐处理。

(3) 欠款金额较大的单位列示如下:

单 位	金额	欠款时间	欠款原因
河北省农村供水与环境卫生项目办公室	6,679,431.09	一年以内	销售款尚未结算
内蒙古农村供水与环境卫生项目办公室	6,468,250.92	一年以内	销售款尚未结算
食用木糖醇出口 (荷兰)	6,154,783.71	一年以内	销售款尚未结算
张家口方正公司	5,163,472.90	一年以内	销售款尚未结算
天津波顿工贸有限公司	3,743,720.44	一年以内	销售款尚未结算

5、其他应收款

帐 龄	金额	期初数 比例(%)	坏帐准备	期末数 金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	63,484,478.11	95.80		62,541,328.83	91.84	
1-2年	2,743,255.33	4.14		3,875,798.13	5.69	
2-3年	41,385.80	0.06		1,663,151.01	2.44	
3年以上				22,173.38	0.03	
合计	66,269,119.24	100.00	331,345.59	68,102,451.35	100.00	340,512.26

(1) 其他应收款中, 应收持本公司75%股份的股东 - 集团公司5,780,624.14元, 应收本公司控股75%股份的子公司 - 宝汇公司31,538,286.07元。

(2) 应收其他关联单位款详见附注 (八) 2 (3)。

(3) 上述三年以上的其他应收款年末余额因预计能够收回, 故未作坏帐处理。

(4) 其中金额较大的非关联单位的欠款为:

单 位	金额	欠款时间	欠款原因
保定市供电物资经销处	1,404,000.00	一年以内	往来款项
鄂州鄂丰塑料制品有限公司	1,028,370.00	一年以内	往来款项
包头恒业塑料制品有限公司	370,451.04	一年以内	往来款项
上海申威达机械有限公司	300,000.00	一年以内	往来款项
上海广电	247,000.00	一年以内	往来款项

6、预付帐款

帐 龄	期初数	期末数
-----	-----	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,993,452.36	97.87	103,881,462.06	93.63
1-2年	1,088,392.00	1.90	6,653,920.71	6.00
2-3年	129,436.40	0.23	394,311.38	0.36
3年以上			21,547.50	0.01
合计	57,211,280.76	100.00	110,951,241.65	100.00

(1) 预付帐款中无持本公司5%（含5%）以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额较大的单位列示如下：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
中起物料搬运工程有限公司	2,091,730.00	一年以内	工程款
河北故城县玻璃钢厂	1,595,144.54	一年以内	材料款
北京化二股份有限公司	1,889,700.00	一年以内	材料款
渤海化工股份有限公司	1,747,100.00	一年以内	材料款
保定博特化工供应处	1,475,400.00	一年以内	材料款

7、应收补贴款

项 目	期末数
所得税返还	19,494,466.86

根据冀政函[1998] 33号文，本公司按应纳税所得额33%计缴所得税，超过15%部分由市财政返还。

8、存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	45,130,220.53	1,103,058.40	40,193,105.26	85,713.79
在产品	10,478,869.52	7,964,601.37		
产成品	67,362,394.25	344,566.63	57,104,467.23	188,657.12
低值易耗品	1,532,109.57	1,055,673.46		
包装物	2,107,892.26	1,239.08	500,791.18	4,939.04
合计	126,611,486.13	1,448,864.11	106,818,638.50	279,309.95

存货跌价准备系根据期末存货帐面成本高于市价的差额计提。

9、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	392,722.80		83,333.41	309,389.39
财产保险费	64,037.41	1,074,395.18	963,186.84	175,245.85
糖醇水解车间	528,997.34		528,997.34	
糖醇车间保温大修	206,804.76		206,804.76	
合计	1,192,562.31	1,074,395.18	1,782,322.35	484,635.24

10、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	51,506,251.52	60,345,727.80	38,788,361.40	73,063,617.92

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资金额
---------	------	-------------	------

宝汇公司	15年	75%	74,700,000.00
光明公司	12年	65%	2,327,522.44
合计			77,027,522.44

保定宝硕光明塑料门窗制造有限公司（以下简称光明公司），由集团公司与河北胜利集团晨光机械厂合资组建，注册资本为357.6万元人民币，经营范围为塑料门窗的制作、安装，1999年5月4日集团公司将持有光明公司65%的股权转让给德玛斯公司，根据财政部财会字（96）2号文《关于合并报表范围请示的复函》的有关规定，未予合并。

(2) 股权投资差额

被投资公司	初始投资差额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊销余额
富太公司	13,270,841.87(借)	溢价收购股权	30年	442,361.40(贷)	12,717,890.12(借)
德玛斯公司	16,964,542.00(贷)	折价收购股权	20年	282,742.37(借)	16,681,799.64(贷)
合计	3,693,700.13(贷)		159	,619.03(贷)	3,963,909.52(贷)

11、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	128,178,526.61	22,600,113.83		150,778,640.44
通用设备	446,941,970.23	35,051,171.63	105,270.00	481,887,871.86
专用设备	7,388,995.46	136,126,727.77	1,065,762.48	142,449,960.75
运输设备	7,708,919.02	1,666,223.03	798,097.35	8,577,044.70
其他	1,776,790.60	1,745,097.02		3,521,887.62
合计	591,995,201.92	197,189,333.28	1,969,129.83	787,215,405.37
累计折旧				
房屋及建筑物	15,703,079.81	4,558,447.92		20,261,527.73
通用设备	109,140,199.86	20,846,264.59	51,707.57	129,934,756.88
专用设备	3,304,134.32	12,341,776.37	602,201.79	15,043,708.90
运输设备	1,359,391.39	730,680.88	408,150.49	1,681,921.78
其他	1,131,311.62	411,191.56		1,542,503.18
合计	130,638,117.00	38,888,361.32	1,062,059.85	168,464,418.47
净值	461,357,084.92	158,629,105.61	1,235,203.63	618,750,986.90

(1) 本期在建工程转入79,629,516.56元。

(2) 固定资产期末余额比期初增加较多，主要系管材公司在建工程转入及合并德玛斯公司报表所致。其中，管材公司在建工程转入7,648.70万元，德玛斯公司固定资产原值为7,360.52万元。

12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源
(其中：资本化金额) (其中：资本化金额) (其中：资本化金额) (其中：资本化金额)					
PVC管材管件项目	81,911,798.82	10,755,702.32	76,486,957.34	16,180,543.80	募股资金
	(4,354,297.41)		(1,998,653.81)	(2,355,643.60)	贷款
CPP薄膜项目	1,353,459.59	30,269,603.10		31,623,062.69	募股资金
成品库房	1,209,461.94	50,000.00		1,259,461.94	自筹

	35,395.16)			(35,395.16)	
三层共挤棚膜项目	5,912,471.25	7,328,602.76	202,444.58	13,038,629.43	自筹
热交换站改造	56,990.00			56,990.00	自筹
地膜机组	1,519,900.87	3,118,637.67	2,940,114.64	1,698,423.90	自筹
	(658,565.15)		(658,565.15)		
计算机扩网	4,800.00			4,800.00	自筹
电话虚拟网	52,932.00			52,932.00	自筹
平台工程		70,857.00		70,857.00	自筹
简易办公室	6,518.56			6,518.56	自筹
土工膜项目	21,190,636.90			21,190,636.90	自筹
离子膜烧碱二期工程			242,620.00	242,620.00	自筹
PVC树脂扩建工程	2,565,548.69	34,015,281.37		36,580,830.06	贷款
	(123,294.42)			(123,294.42)	
中产冷辊改造	17,346.47	53,176.57	20,147.19	50,375.85	自筹
富太BOPP项目	30,298,625.38	2,303,684.45	31,495,249.62	1,107,060.15	自筹、贷款
	(3,298,471.95)		(3,296,027.83)	(2,444.12)	
木糖醇水解工程	7,361,269.88		7,361,269.88	0	
德玛斯扩产项目	3,667,942.62			3,667,942.62	自筹
合计	132,207,614.89	113,130,253.32	118,506,183.25	126,831,684.90	
	(8,346,729.67)	(123,294.42)	(5,294,681.64)	(3,175,342.90)	

13、无形资产

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩 余摊销期限
供电贴费	725,000.00		75,000.00	650,000.00	104个月
电力集资	933,993.32		96,620.04	837,373.28	104个月
用水权	290,000.00		30,000.00	260,000.00	104个月
热力增容费	435,000.00		45,000.00	390,000.00	104个月
合计	2,383,993.32		246,620.04	2,137,373.28	

无形资产按10年期限摊销。

14、开办费

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
5,976,121.93	6,249,474.30	2,024,686.89	10,200,909.34

本期开办费增加来自德玛斯公司及包装材料分公司。

15、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	28,180,000.00	
信用借款		28,000,000.00
担保借款	70,880,834.11	125,707,755.00
合 计	99,060,834.11	153,707,755.00

其中：控股子公司-富太公司一笔外币贷款35万美元，折合人民币2,897,755.00元，已逾期尚未办理展期手续。

16、应付票据

期初数	期末数
9,600,000.00	34,628,000.00

- (1) 本项目无应付持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。
- (2) 应付票据期末比期初增加较多，主要是由于以承兑汇票方式购买原材料增加。

17、应付帐款

帐龄	期末数	
	金 额	比例 (%)
1年以内	88,354,679.77	84.81
1-2年	11,785,773.03	11.31
2-3年	3,827,350.22	3.67
3年以上	220,410.00	0.21
合 计	104,188,213.02	100.00

18、预收帐款

帐龄	期末数	
	金 额	比例 (%)
1年以内	31,864,874.81	74.82
1-2年	10,608,230.98	24.91
2-3年	26,614.13	0.06
3年以上	91,827.82	0.21
合计	42,591,547.74	100.00

19、应交税金

税种	期初数	期末数
所得税	2,748,940.36	21,607,142.18
增值税	25,145,609.06	17,760,072.56
营业税	46,475.00	76,225.55
城建税	1,621,132.61	1,186,369.33
合计	29,562,157.08	40,629,809.62

20、其他应付款

帐龄	期末数	
	金 额	比例 (%)
1年以内	16,310,931.93	71.67
1-2年	5,016,364.39	22.04
2-3年	202,482.40	0.89
3年以上	1,228,494.46	5.40
合计	22,758,283.18	100.00

本项目无应付持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

21、预提费用

项目	期初数	本期预提	本期支付	期末数	结存原因
利息	3,645,695.97	17,100,728.58	18,805,196.86	1,941,227.69	尚未支付
动力	2,544,508.89	1,148,955.43	1,185,293.64	2,508,170.68	尚未支付

保险	3,905.62	870,900.32	367,108.07	506,077.87	尚未支付
运费		120,000.00	102,300.00	17,700.00	尚未支付
中介服务费		150,000.00		150,000.00	尚未支付
合 计	6,194,110.48	19,390,584.33	20,459,898.57	5,123,176.24	

22、一年内到期的长期负债

类 别	期初数	期末数
担保借款	22,000,000.00	38,350,000.00
企业债券	10,725,000.00	0
合 计	32,725,000.00	38,350,000.00

其中：（1）1000万元担保借款将于2000年2月1日到期。

（2）2515万元担保借款将于2000年12月15日到期。

（3）320万元共计6笔担保借款将于2000年4月 - 8月到期。

23、长期借款

借 款 单 位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
建行保定西郊办	20,000,000.00	98.12.14-2001.11.30	7.326%	担保
建行保定西郊办	50,000,000.00	99.4.29-2004.5.29	7.56%	担保
建行保定东北郊办	25,000,000.00	98.7.6-2001.7.5	7.821%	担保
投行石家庄分行	50,610,000.00	98.12.31-2001.12.30	7.326%	担保
国家开发银行	50,000,000.00	95.4.17-2001.10.31	11.70%	担保
合计	195,610,000.00			
剩余借款期限	金 额			
1-2年	95,610,000.00			
2年以上	50,000,000.00			

长期借款科目中,另含借款利息8,814,075.22元。

24、其他长期负债

期初数	期末数
4,601,106.31	0

本项目核算发行新股的冻结资金利息,在本年度内摊销完毕。

25、股本变动情况

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	150000000						150000000
其中：							
国家拥有股份	150000000						150000000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股							

4. 优先股或其他

其中：转配股

未上市流通股份合计	150000000	150000000
-----------	-----------	-----------

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股	50000000	50000000
-----------	----------	----------

2. 境内上市的外资股

3. 境外上市的外资股

4. 其他

已上市流通股份合计	50000000	50000000
-----------	----------	----------

三、股份总数	200000000	200000000
--------	-----------	-----------

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	252,780,306.51			252,780,306.51
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠资产准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入				
合计	252,780,306.51	252,780,306.51		

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,675,066.59	8,726,320.30	14,401,386.89	
法定公益金	5,631,529.33	8,499,136.01	14,130,665.34	
任意盈余公积				
合 计	11,306,595.92	17,225,456.31	28,532,052.23	

28、未分配利润

1999年12月31日余额为114,135,479.61元，具体来源如下：

项 目	金 额
(1) 1998年度所披露的未分配利润余额	46,643,368.44
(2) 1999年度对年初未分配利润的调整数	-952,001.90
(3) 调整后1999年年初未分配利润	45,691,366.54
(4) 加：1999年度合并净利润	85,699,569.38
(5) 减：提取法定盈余公积（母公司）	8,499,136.01
(6) 减：提取法定公益金（母公司）	8,499,136.01
(7) 减：提取任意盈余公积	
(8) 减：1999年度子公司提取盈余公积中	227,184.29

属于母公司的份额

(9) 1999年12月31日未分配利润余额 114,135,479.61

公司本年度发生的调减年初未分配利润的事项合计为952,001.90元,详细说明如下:

(1) 根据财政部财会字(1999)35号文的有关规定,由于计提坏帐准备和存货跌价准备的会计政策发生变更,采用了追溯调整,对年初未分配利润产生的影响详见附注(二)18。

(2) 1999年中国证监会石家庄特派办对公司进行巡检时,要求对利息资本化和跨期收入事项进行调整,合计调减年初未分配利润416,138.90元。

29、其他业务利润

项 目	本期发生数	上期发生数
材料销售	2,315,487.63	664,047.51
废品销售	3,184,750.46	2,811,331.98
其他	1,232,675.89	459,202.83
合计	6,732,913.98	3,934,582.32

30、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	26,307,262.01	20,229,453.46
减:利息收入	2,673,534.14	2,190,221.16
汇兑损失	785.20	397.98
减:汇兑收益	115,598.21	71.65
其他	97,989.46	37,736.45
合计	23,616,904.32	18,077,295.08

31、投资收益

项 目	本期发生数
股权投资差额摊销	-159,619.03
按权益法核算光明公司收益	25,152.12
合计	-134,466.91

32、补贴收入

项 目	本期发生数	上期发生数
所得税返还	19,494,466.86	6,391,854.73
出口贴息	45,923.00	
新产品增值税返还	238,749.91	
合计	19,779,139.77	6,391,854.73

(1) 根据冀政函[1998]33号文,报告期内本公司获得所得税返还19,494,466.86元。

(2) 根据河北省外经贸厅、河北省财政厅(1998)冀外经贸字第32号文的有关规定,报告期内本公司获得出口贴息45,923.00元。

(3) 根据河北省经济贸易委员会、河北省财政厅、河北省国家税务局冀经贸科[1994]306号文的有关规定,报告期内本公司获得新产品增值税返还238,749.91元。

33、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数
无效申购资金利息摊销	4,601,106.31	2,300,553.15

处置固定资产收益	38,313.08	
其他	9,925.00	2,017.28
合计	4,649,344.39	2,302,570.43

34、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数
处置固定资产损失	904,575.56	507,729.58
其他	6,738.11	
合计	911,313.67	507,729.58

35、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为19,817,475.47元，其中价值较大的项目如下：

项 目	金 额
运输费	7,381,723.17
办公费	1,829,269.48
差旅费	3,087,805.86
广告费	894,163.00
修理费	1,087,325.56
招待费	1,644,055.92

(六)、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

帐 龄	金 额	期初数 比例(%)	坏帐准备	金 额	期末数 比例(%)	坏帐准备
1年以内	28,649,799.70	74.48		41,455,837.69	93.34	
1-2年	7,612,798.29	18.79		2,737,939.47	6.16	
2-3年	786,655.86	2.05		221,089.44	0.50	
3年以上	1,417,081.99	3.68				
合计	38,465,335.84	100.00	192,326.68	44,414,866.60	100.00	222,074.33

(1) 应收帐款中无持本公司5%（含5%）以上的股份的股东单位的欠款；

(2) 上述三年以上的应收帐款年末余额因预计能够收回，故未作坏帐处理；

(3) 欠款金额较大的单位列示如下：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
食用木糖醇出口(荷兰)	6,154,378.71	一年以内	销售款尚未结算
保定市华龙化工有限公司	3,354,149.99	一年以内	销售款尚未结算
湖北金环股份有限公司	3,099,275.93	一年以内	销售款尚未结算
山西大同化纤集团有限公司	2,784,027.29	一年以内	销售款尚未结算
石家庄化工厂草酸分厂	2,324,833.73	一年以内	销售款尚未结算

2、其他应收款

帐 龄	金 额	期初数 比例(%)	坏帐准备	金 额	期末数 比例(%)	坏帐准备
1年以内	5,714,998.97	75.83		80,276,370.87	99.14	
1-2年	752,516.15	9.98		639,671.63	0.79	

2-3年	739,385.80	9.81		31,680.00	0.04	
3年以上	329,800.82	4.38		22,173.38	0.03	
合计	7,536,701.74	100.00	57,683.50	80,969,895.88	100.00	404,849.48

(1) 其他应收款中应收本公司控股子公司 - 宝汇公司31,538,286.07元；

其他应收款中应收本公司控股子公司 - 中产公司22,367,978.00元；

其他应收款中应收本公司控股子公司 - 富太公司20,390,358.16元。

(2) 其中金额较大的非关联单位的欠款为：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
工行营业部保证金	154,474.26	一年以内	保证金
上海广电	247,000.00	一年以内	往来款
省轻工设计院	20,000.00	一年以内	往来款
厦门依码士北京销售部	73,800.00	一年以内	往来款
河北国际科技交流促进会	42,000.00	一年以内	往来款

3、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	14,522,181.93	99.53	23,663,725.61	99.62
1-2年	50,000.00	0.34	90,916.00	0.38
2-3年	19,692.00	0.13		
3年以上				
合计	14,591,873.93	100.00	23,754,641.61	100.00

(1) 预付帐款中无持本公司5%（含5%）以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额较大的单位列示如下：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
蠡县味喃化工厂	868,615.00	一年以内	材料款
河北省南堡盐场	864,980.94	一年以内	材料款
内蒙古黄河化工集团公司乌达化工厂	583,360.00	一年以内	材料款
太原红旗电石厂	519,000.00	一年以内	材料款
天津大沽化工厂建筑安装工程公司	500,000.00	一年以内	材料款

4、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	149,053,540.67	172,830,745.06	38,788,361.40	283,095,924.33

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资额
中产公司	20年	75%	21,524,100.00
富太公司	30年	40%	59,760,000.00
管材公司	30年	70%	70,000,000.00
德玛斯公司	20年	75%	36,000,000.00
宝汇公司	15年	75%	74,700,000.00
被投资公司名称	本期权益增减额		累计权益增减额

中产公司	- 7,376,694.65	-6,963,090.73
富太公司	6,999,345.30	3,299,680.59
管材公司	4,486,145.82	4,486,145.82
德玛斯公司	4,494,767.27	4,494,767.27
宝汇公司	---	---

(2) 股权投资差额

被投资公司	初始投资差额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊销余额
富太公司	13,270,841.87(借)	溢价收购股权	30年	442,361.40(贷)	12,717,890.12(借)
德玛斯公司	16,964,542.00(贷)	折价收购股权	20年	282,742.37(借)	16,681,799.64(贷)

5、主营业务收入及成本

业务种类	主营业务收入	主营业务成本
PVC管材	25,419,641.09	16,898,251.60
PE农用薄膜	411,402,142.44	337,243,627.16
氯碱化工产品	125,190,231.90	107,671,507.09
木糖醇及糠醇	32,255,046.32	26,925,426.14
合计	594,267,061.75	488,738,811.99

6、投资收益

项 目	本期发生数
按权益法核算取得收益	8,603,563.74
股权投资差额摊销	-159,619.03
合计	8,443,944.71

(1) 本公司对中产公司按权益法核算投资收益为-7,376,694.65元。

(2) 本公司对管材公司按权益法核算投资收益为4,486,145.82元。

(3) 本公司对富太公司按权益法核算投资收益为6,999,345.30元。

(4) 本公司对德玛斯公司按权益法核算投资收益为4,494,767.27元。

(七)、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
PVC管材	79,885,420.12	84,402,742.28	57,429,635.08	59,366,577.70	22,455,785.04	25,036,164.58
BOPP薄膜	133,006,719.27	88,917,430.59	93,807,848.73	71,515,105.69	39,198,870.54	17,402,324.90
PE农用薄膜	411,402,142.44	241,943,099.69	337,243,627.16	189,038,085.43	74,158,515.28	52,905,014.26
氯碱化工产品	125,190,231.90	128,196,486.23	107,671,507.09	115,013,687.25	17,518,724.81	13,182,798.98
木糖醇及糠醇	32,255,046.32	9,558,690.58	26,925,426.14	8,133,477.57	5,329,620.18	1,425,213.01
异型材及塑钢门窗	82,743,368.72		65,234,705.27		17,508,663.45	
合计	864,482,928.77	553,018,449.37	688,312,749.47	443,066,933.64	176,170,179.30	109,951,515.73

(八)、关联方关系及其交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称及与本公司关系	
企业名称	与本公司关系

集团公司	本公司的母公司,持股75%,同一法定代表人
中产公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
德玛斯公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
富太公司	控股子公司,持有40%的股权,同一法定代表人
管材公司	控股子公司,持有70%的股权,同一法定代表人
宝汇公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
光明公司	控股子公司的子公司

关联方概况

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人
集团公司	保定市向阳南路117号	塑料制品、化工产品	国有独资	周山
中产公司	保定高开区朝阳北路175号	BOPP薄膜及其系列产品	中外合资	周山
德玛斯公司	保定高开区朝阳北路169号	PVC异型材及塑钢门窗	中外合资	周山
富太公司	保定高开区朝阳北路175号	BOPP薄膜及其系列产品	中外合资	周山
管材公司	保定高开区化纤北路33号	塑料管件管材	有限责任	周山
宝汇公司	保定高开区朝阳北路169号	PVC异型材及塑钢门窗	中外合资	周山
光明公司	保定市建设南路266号	塑钢门窗制造及安装	有限责任	周山

关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
集团公司	8927万元	1737万元	0	10664万元
中产公司	520万美元	0	0	520万美元
德玛斯公司	557.6万美元	0	0	557.6万美元
管材公司	0	10000万元	0	10000万元
宝汇公司	0	1200万美元	0	1200万美元
富太公司	1800万美元	0	0	1800万美元
光明公司	357.6万元	0	0	357.6万元

关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金 额	%
集团公司	150,000,000.00	75					150,000,000.00	75
中产公司	21,524,100.00	75					21,524,100.00	75
富太公司	59,760,000.00	40					59,760,000.00	40
德玛斯公司			36,000,000.00	75			36,000,000.00	75
管材公司			70,000,000.00	70			70,000,000.00	70
宝汇公司			74,700,000.00	75			74,700,000.00	75
光明公司			2,327,500.00	65			2,327,500.00	65

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

企 业 名 称	与 本 企 业 关 系
保定塑料母料有限责任公司	同一母公司,同一法定代表人
保定亨特王纸箱有限公司	同一母公司,同一法定代表人
保定宝硕农业高新技术有限公司	同一母公司,同一法定代表人

保定宝硕宇泰工贸有限公司

同一母公司,同一法定代表人

2、关联交易

(1) 与存在控制关系的关联方的交易

采购货物

采购项目	供货单位	金额
原材料	集团公司	8,280,169.34
辅助材料	集团公司	1,230,355.07
水	集团公司	1,134,833.85
汽	集团公司	7,356,021.13
电	集团公司	1,661,545.97

销售货物

销售项目	购货单位	金额
电	集团公司	5,275,453.83
原材料	集团公司	79,677.08
产品	集团公司	6,156,657.93
产品	光明公司	1,524,576.70

关联方担保事项

集团公司为本公司提供借款担保金额为338,667,755.00元。

其他关联交易

a、本公司与集团公司共同执行《土地租赁协议》，本公司支付土地租赁费50万元。

b、本公司与集团公司共同执行《商标使用许可协议》，本公司无偿使用集团公司“海豚牌”注册商标。

(2) 与不存在控制关系的关联方的交易

采购货物

采购项目	供货单位	金额(元)
原材料	保定塑料母料有限责任公司	349,242.12
原材料	保定宝硕宇泰工贸有限公司	106,471.38
辅助材料	保定塑料母料有限责任公司	1,900,319.46
辅助材料	保定亨特王纸箱有限公司	998,151.37

销售货物

销售项目	购货名称	金额(元)
BOPP薄膜	保定宝硕宇泰工贸有限公司	1,249,197.23
PVC管材	保定宝硕农业高新技术有限公司	44,311.44
塑钢门窗	保定塑料母料有限责任公司	190,890.00

(3) 关联方应收应付款项余额

项目	金额(元)
应收帐款	
保定宝硕宇泰工贸有限公司	1,618,599.11
保定宝硕农业高新技术有限公司	372,709.65
保定塑料母料有限责任公司	16,202.20
其他应收款	

河北宝硕集团有限公司	5,780,624.14
保定宝汇新型建筑材料有限公司	31,538,286.07
应付帐款	
保定亨特王纸箱有限公司	605,427.66
保定塑料母料有限责任公司	86,940.00
预付帐款	
保定亨特王纸箱有限公司	188,283.14
预收帐款	
光明公司	110,689.69

本公司与关联方的交易中销售及采购交易均以市场价结算、土地租赁采用协议价。

(九)或有事项

本公司无需披露而未披露的重大或有事项。

(十)承诺事项

本公司无需披露而未披露的重大承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项

2000年1月8日,本公司董事会发布重大事项公告,本公司经河北省科学技术委员会冀科工函字[1999]011号文的批准,被认定为高新技术企业。

(十二)其他有必要披露的重要事项

经1999年2月1日本公司1999年度第一次临时股东大会批准,本公司以所属管材分公司的部分机器设备及已用于25000吨PVC系列管材管件扩建项目的投入共7000万元与河北省建设投资公司合资组建河北宝硕管材有限公司,该公司注册资本为10000万元,注册日期为1999年6月30日,管材公司7-12月实现净利润6,408,779.74元,本公司按权益法确认投资收益为4,486,145.82元。

经1999年9月3日本公司第一届董事会第七次会议批准,本公司受让集团公司持有的德玛斯公司75%的股权,依据财政部有关规定,本公司1999年度合并了德玛斯公司9-12月利润,德玛斯公司9-12月实现净利润6,144,479.22元,扣除其按行业制度规定提取的职工奖励及福利基金,本公司投资收益为4,494,767.27元。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期:1998年7月21日
登记地点:河北省工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号:10436934-7-1
- 3、税务登记号码:13060070080878-7
- 4、公司未流通股票的托管机构名称:上海证券中央登记结算中心
- 5、公司股票发行主承销商机构名称:中国经济开发信托投资公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称:河北华安会计师事务所有限公司
地址:河北省石家庄市裕华西路158号

十、备查文件

- 1、1999年度报告正本。

- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 4、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 5、公司章程。

河北宝硕股份有限公司
二000年一月二十五日

审计报告及会计报表附注（境内）

一、审计报告

河北华安会计师事务所有限公司冀华会审字[2000]2001号

河北宝硕股份有限公司全体股东：

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

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

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王 飞

中国注册会计师 艾廷生

中国 石家庄 裕华西路158号

2000年1月25日

二、会计报表附注

（一）、公司简介

河北宝硕股份有限公司（以下简称公司或本公司）1998年经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第24号文批准，由河北保塑集团有限公司（以下简称集团公司）独家发起，以募集设立方式设立。经中国证券监督管理委员会证监发字[1998] 184 号文批准，公司于1998年6月29日在上海证券交易所上网定价发行4500 万股人民币普通股A股，另向公司职工配售500万股公司职工股，每股面值1元，发行价5元。公司于1998年7月21日在河北省工商行政管理局登记注册，注册号为：10436934-7-1，注册资本为人民币2亿元，业经河北会计师事务所（98）冀会验字2202号验资报告验证。1998年9月18日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：BOPP薄膜、PE农用薄膜、PVC管材管件、PVC异型材及塑钢门窗、烧碱、PVC树脂、木糖醇等。

公司注册地址：河北省保定国家高新技术产业开发区朝阳北路176号。

（二）、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》，纳入合并范围的保定中产新型塑料包装材料有限公司（以下简称中产公司）、保定富太塑料包装材料有限公司（以下简称富太公司）、保定德玛斯新型建筑材料有限公司（以下简称德玛斯公司）系中外合资企业，执行《外商投资企业会计制度》。河北宝硕管材有限公司（以下简称管材公司）执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入帐；期末外币帐户按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

坏帐损失采用“备抵法”核算。本公司原按应收帐款年末余额的0.5%计提坏帐准备。公司决定，自本年度起，按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）年末余额的0.5%计提坏帐准备。实际发生坏帐时冲减坏帐准备金。坏帐按以下原则确认：

- （1）因债务人破产，按法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；
- （2）因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- （3）因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会或有关部门批准，可以列作坏帐的应收款项。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的有关规定，采用了追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）18。

8、存货核算方法

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物，各种存货按取得时的实际成本记帐，存货日常核算采用实际成本法，存货发出按加权平均法核算，低值易耗品按领用时一次摊销法核算，包装物按领用时一次摊销法核算。

公司决定，自本年度起，公司存货按报告期末存货成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期利润。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，按1999年12月31日帐面实存的存货作为追溯调整的基础（已经消耗、出售的存货不再追溯调整），调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）18。

9、短期投资核算方法

（1）股票投资及债券投资以购入时实际支付的价款扣除价款中包括已宣告发放的现金股利或利息作为成本入帐，出售时所得价款扣除帐面价值确认为收益。

（2）其他短期投资以实际支付的价款入帐，投资收益按当期实际收到的利息或分回的利润确认为收益。

（3）短期投资跌价准备

公司决定，自本年度起，公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资帐面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期利润。公司本年度无短期投资业务，故未计提该项准备。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资：对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）或虽然占该单位有表决权资本总额不足50%但具有实际控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销。没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销，贷方差额按不低于10年的期限平均摊销。

（2）长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本记帐，溢价或折价在债券存续期间内按直线法予以摊销。

（3）长期投资减值准备。

公司决定，自本年度起，公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值所造成的暂时性减值或永久性减值，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资

减值准备按个别投资项目计算确定。预计的长期投资减值损失计入当期利润。

公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产及累计折旧核算方法

固定资产标准为使用期限在1年以上的房屋、机器、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具，以及不属于主要生产经
营设备但使用年限超过2年且单价在2000元以上的资产。

固定资产按实际成本或资产评估后的重置成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按其原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定折旧率。

固定资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71
通用设备	12-15	5	7.92-6.33
专用设备	10-15	5	9.50-6.33
运输工具	8-10	5	11.87-9.50
其他	5-10	5	19.00-9.50

12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算，包括新建固定资产工程、改扩建固定资产以及购入需要安装的设备等。与上述工程有关的借
款利息和外币结算差额属于在该项资产交付使用前发生的，计入在建工程的造价，在该项资产交付使用之后发生的，计入当期
损益。 在建工程正式交付使用为结转固定资产的时点。

13、无形资产计价和摊销方法

以取得时的实际成本计价，按规定使用期限平均摊销，没有规定期限的按10年平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费从开始生产经营的当月起，按不超过5年的期限平均摊销；长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

15、收入确认原则

（1）销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取
得了收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额合同或协议的总金额。

如劳务的开始或完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项目交易的结果作出可靠估计的，则按完工百分比法
确认收入。

（3）他人使用本企业资产

当与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠的计量时，确认收入。

16、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算所得税。

17、合并会计报表的编制范围及方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范
围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制
而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均予以抵销。

（1）合并范围：本公司将拥有50%以上股权或虽不足50%但拥有实际控制权的子公司纳入合并会计报表的编制范围；

（2）公司在编制合并会计报表过程中，按照有关规定，对下列事项进行了抵销：

公司内部投资与被投资企业权益性资本；

公司与被投资企业之间的内部债权债务；

公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项；

母子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异根据重要性原则进行调整。

(3) 本期合并报表范围增加德玛斯公司，由于此项合并范围的变更，使本公司1999年度的部分会计数据与1998年度相比有较大的变动。

18、会计政策变更的影响。

公司本年度对计提坏帐准备、存货跌价准备的会计政策变更采用了追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累计影响数为1,539,875.96元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为415,260.19元，因存货计价方法变更的累计影响数为1,124,615.77元，由于会计政策变更调减了1998年度净利润1,539,875.96元，调减了1999年年初未分配利润535,863.00元。

(三)、税项

1、增值税：本公司除PE农用薄膜免征增值税外，其他产品销售执行17%的税率；

2、营业税：按照应纳税营业额的5%计缴；

3、城建税和教育费附加：分别按照应缴纳流转税额的7%和3.5%计缴；

4、所得税：本公司注册地在保定市国家高新技术产业开发区，依照冀政函[1998]33号文的规定，自本公司成立开始按应纳税所得额的33%计缴所得税，超过15%部分由市财政返还，实际税负为15%。

中产公司所得税率为10%。

富太公司系中外合资企业，享受“免二减三”的优惠政策，本年度尚不属于获利年度。

德玛斯公司系中外合资企业，享受“免二减三”的优惠政策，本年度为第一个获利年度，所得税率为0。

管材公司系注册在高新区内的高新技术企业，享受“免二”的优惠政策，本年度所得税率为0。

(四)、控股公司及合营企业

公 司 名 称	注册资本	投资金额	母公司权益	经营范围	是否合并
保定中产新型塑料包装材料有限公司	520万美元	2152.4万元	75%	BOPP薄膜及其系列产品	是
保定富太塑料包装材料有限公司	1800万美元	5976万元	40%	BOPP薄膜及其系列产品	是
保定德玛斯新型建筑材料有限公司	557.6万美元	3600万元	75%	PVC异型材及塑钢门窗	是
保定宝汇新型建筑材料有限公司	1200万美元	7470万元	75%	PVC异型材及塑钢门窗	否
河北宝硕管材有限公司	10000万元	7000万元	70%	PVC管材管件	是

1、德玛斯公司由河北宝硕集团有限公司与德玛斯（欧洲）有限公司合资组建，生产经营PVC异型材及塑钢门窗，注册资本为557.6万美元，其中：集团公司出资3600万元，占75%，德玛斯（欧洲）有限公司出资139.4万美元，占25%。经1999年9月3日本公司第一届董事会第七次会议通过决议，本公司受让集团公司持有的德玛斯公司75%的股权，该等资产的评估基准日为1998年12月31日，受让价根据财政部财评函字[1999]316号文件确定，至此本公司持有德玛斯公司75%的权益性资本，按照财政部财会字[1998]66号文的有关规定，公司将德玛斯公司会计上的股权转让生效日确定为1999年9月1日，德玛斯公司自1999年1月1日至8月31日期间的利润归老股东享有，本公司按权益比例享有其9月1日至12月31日的利润。

2、宝汇公司系由本公司与香港嘉汇发展有限公司合资组建，注册资本为1200万美元，其中：本公司出资7470万元，占75%，香港嘉汇发展有限公司出资300万美元，占25%。主要经营PVC异型材及塑钢门窗等，该公司已在国家工商行政管理局注册，注册号为企合冀保总字第00135号。宝汇公司正处于筹建期，未予合并。

宝汇公司于1999年8月12日领取营业执照，根据合资合同之规定，出资双方应于营业执照签发之日起三个月内各自缴付应缴出资额的40%。其余部分根据合营公司需要，在领取营业执照之日起一年内全部缴清。本公司应缴7470万元人民币，首期应缴付2988万元人民币；香港嘉汇发展有限公司认缴300万美元，首期应缴付120万美元，折合人民币996万元。

截至审计报告日，本公司已投入资金7470万元人民币，已足额缴付，香港嘉汇发展有限公司已投入549,967.86美元，折合人民币4,564,733.24元，占首期应缴出资额的45.83%，香港嘉汇发展有限公司已承诺将于2000年2月28日前将所欠投资汇至宝汇公司指定帐户。

3、管材公司由本公司与河北省建设投资公司合资组建，注册资本为10000万元人民币，其中：本公司出资7000万元，占70%，河北省建设投资公司投资3000万元，占30%。经营范围是：生产销售塑料管材管件及其系列产品，管材公司于1999年6月30日登记注册，本公司按权益比例享有其7月1日至12月31日的利润。

(五)、合并会计报表主要项目注释

公司报告期内，新建了河北宝硕股份有限公司包装分公司，且会计报表合并范围增加了德玛斯公司，导致公司本年度会计报表的大部分项目与1998年度相比有较大幅度的变化，其中，（1）由于包装材料分公司的影响，使公司会计报表资产增加3272.35万元；（2）由于德玛斯公司的影响，使公司会计报表资产增加17245.51万元。若无特殊原因，在各会计报表项目注释中不再另行说明因此而引起的各项会计数据发生大幅变动的原因。

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	26,882.96	15,253.29
银行存款	3,114,123.24	85,482,898.63
其他货币资金		3,456,854.08
合 计	83,141,006.20	88,955,006.00
其中：美元119,397.97 汇率8.2787 其中：美元57,046.26 汇率8.2793		
折合人民币988,459.97 折合人民币472,303.10		

2、应收票据

1999年12月31日余额为2,837,600.00元，其中无贴现、抵押的票据。

3、应收股利

单位	金额	备注
光明公司	22,127.68	尚未收到的分配利润

4、应收帐款

帐 龄	金额	期初数	期末数	比例(%)	坏帐准备
		比例(%)	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	76,573,678.21	86.76	158,793,917.64	89.39	
1-2年	8,245,340.94	9.45	14,082,003.50	7.93	
2-3年	1,017,270.64	1.17	4,446,484.95	2.50	
3年以上	1,417,081.99	1.62	313,010.93	0.18	
合计	87,253,371.78	100.00	177,635,417.02	100.00	888,177.08

(1) 应收帐款中无持本公司5%（含5%）以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 上述三年以上的应收帐款年末余额因预计能够收回，故未作坏帐处理。

(3) 欠款金额较大的单位列示如下：

单 位	金额	欠款时间	欠款原因
河北省农村供水与环境卫生项目办公室	6,679,431.09	一年以内	销售款尚未结算
内蒙古农村供水与环境卫生项目办公室	6,468,250.92	一年以内	销售款尚未结算
食用木糖醇出口（荷兰）	6,154,783.71	一年以内	销售款尚未结算
张家口方正公司	5,163,472.90	一年以内	销售款尚未结算

天津波顿工贸有限公司 3,743,720.44 一年以内 销售款尚未结算

5、其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	63,484,478.11	95.80		62,541,328.83	91.84	
1-2年	2,743,255.33	4.14		3,875,798.13	5.69	
2-3年	41,385.80	0.06		1,663,151.01	2.44	
3年以上				22,173.38	0.03	
合计	66,269,119.24	100.00	331,345.59	68,102,451.35	100.00	340,512.26

(1) 其他应收款中, 应收持本公司75%股份的股东 - 集团公司5,780,624.14元, 应收本公司控股75%股份的子公司 - 宝汇公司31,538,286.07元。

(2) 应收其他关联单位款详见附注(八)2(3)。

(3) 上述三年以上的其他应收款年末余额因预计能够收回, 故未作坏帐处理。

(4) 其中金额较大的非关联单位的欠款为:

单 位	金额	欠款时间	欠款原因
保定市供电物资经销处	1,404,000.00	一年以内	往来款项
鄂州鄂丰塑料制品有限公司	1,028,370.00	一年以内	往来款项
包头恒业塑料制品有限公司	370,451.04	一年以内	往来款项
上海申威达机械有限公司	300,000.00	一年以内	往来款项
上海广电	247,000.00	一年以内	往来款项

6、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,993,452.36	97.87	103,881,462.06	93.63
1-2年	1,088,392.00	1.90	6,653,920.71	6.00
2-3年	129,436.40	0.23	394,311.38	0.36
3年以上			21,547.50	0.01
合计	57,211,280.76	100.00	110,951,241.65	100.00

(1) 预付帐款中无持本公司5% (含5%) 以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额较大的单位列示如下:

单 位	金额	欠款时间	欠款原因
中起物料搬运工程有限公司	2,091,730.00	一年以内	工程款
河北故城县玻璃钢厂	1,595,144.54	一年以内	材料款
北京化二股份有限公司	1,889,700.00	一年以内	材料款
渤海化工股份有限公司	1,747,100.00	一年以内	材料款
保定博特化工供应处	1,475,400.00	一年以内	材料款

7、应收补贴款

项 目	期末数
所得税返还	19,494,466.86

根据冀政函[1998] 33号文, 本公司按应纳税所得额33%计缴所得税, 超过15%部分由市财政返还。

8、存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	45,130,220.53	1,103,058.40	40,193,105.26	85,713.79
在产品	10,478,869.52	7,964,601.37		
产成品	67,362,394.25	344,566.63	57,104,467.23	188,657.12
低值易耗品	1,532,109.57	1,055,673.46		
包装物	2,107,892.26	1,239.08	500,791.18	4,939.04
合计	126,611,486.13	1,448,864.11	106,818,638.50	279,309.95

存货跌价准备系根据期末存货帐面成本高于市价的差额计提。

9、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	392,722.80		83,333.41	309,389.39
财产保险费	64,037.41	1,074,395.18	963,186.84	175,245.85
糖醇水解车间	528,997.34		528,997.34	
糖醇车间保温大修	206,804.76		206,804.76	
合计	1,192,562.31	1,074,395.18	1,782,322.35	484,635.24

10、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	51,506,251.52	60,345,727.80	38,788,361.40	73,063,617.92

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资金额
宝汇公司	15年	75%	74,700,000.00
光明公司	12年	65%	2,327,522.44
合计			77,027,522.44

保定宝硕光明塑料门窗制造有限公司（以下简称光明公司），由集团公司与河北胜利集团晨光机械厂合资组建，注册资本为357.6万元人民币，经营范围为塑料门窗的制作、安装，1999年5月4日集团公司将持有光明公司65%的股权转让给德玛斯公司，根据财政部财会字（96）2号文《关于合并报表范围请示的复函》的有关规定，未予合并。

(2) 股权投资差额

被投资公司	初始投资差额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊销余额
富太公司	13,270,841.87(借)	溢价收购股权	30年	442,361.40(贷)	12,717,890.12(借)
德玛斯公司	16,964,542.00(贷)	折价收购股权	20年	282,742.37(借)	16,681,799.64(贷)
合计	3,693,700.13(贷)		159	,619.03(贷)	3,963,909.52(贷)

11、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	128,178,526.61	22,600,113.83		150,778,640.44
通用设备	446,941,970.23	35,051,171.63	105,270.00	481,887,871.86
专用设备	7,388,995.46	136,126,727.77	1,065,762.48	142,449,960.75
运输设备	7,708,919.02	1,666,223.03	798,097.35	8,577,044.70

其他	1,776,790.60	1,745,097.02		3,521,887.62
合计	591,995,201.92	197,189,333.28	1,969,129.83	787,215,405.37
累计折旧				
房屋及建筑物	15,703,079.81	4,558,447.92		20,261,527.73
通用设备	109,140,199.86	20,846,264.59	51,707.57	129,934,756.88
专用设备	3,304,134.32	12,341,776.37	602,201.79	15,043,708.90
运输设备	1,359,391.39	730,680.88	408,150.49	1,681,921.78
其他	1,131,311.62	411,191.56		1,542,503.18
合计	130,638,117.00	38,888,361.32	1,062,059.85	168,464,418.47
净值	461,357,084.92	158,629,105.61	1,235,203.63	618,750,986.90

(1) 本期在建工程转入79,629,516.56元。

(2) 固定资产期末余额比期初增加较多，主要系管材公司在建工程转入及合并德玛斯公司报表所致。其中，管材公司在建工程转入7,648.70万元，德玛斯公司固定资产原值为7,360.52万元。

12、在建工程					
工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源
	(其中：资本化金额) (其中：资本化金额) (其中：资本化金额) (其中：资本化金额)				
PVC管材管件项目	81,911,798.82	10,755,702.32	76,486,957.34	16,180,543.80	募股资金
	(4,354,297.41)		(1,998,653.81)	(2,355,643.60)	贷款
CPP薄膜项目	1,353,459.59	30,269,603.10		31,623,062.69	募股资金
成品库房	1,209,461.94	50,000.00		1,259,461.94	自筹
	35,395.16)			(35,395.16)	
三层共挤棚膜项目	5,912,471.25	7,328,602.76	202,444.58	13,038,629.43	自筹
热交换站改造	56,990.00			56,990.00	自筹
地膜机组	1,519,900.87	3,118,637.67	2,940,114.64	1,698,423.90	自筹
	(658,565.15)		(658,565.15)		
计算机扩网	4,800.00			4,800.00	自筹
电话虚拟网	52,932.00			52,932.00	自筹
平台工程		70,857.00		70,857.00	自筹
简易办公室	6,518.56			6,518.56	自筹
土工膜项目	21,190,636.90			21,190,636.90	自筹
离子膜烧碱二期工程			242,620.00	242,620.00	自筹
PVC树脂扩建工程	2,565,548.69	34,015,281.37		36,580,830.06	贷款
	(123,294.42)			(123,294.42)	
中产冷辊改造	17,346.47	53,176.57	20,147.19	50,375.85	自筹
富太BOPP项目	30,298,625.38	2,303,684.45	31,495,249.62	1,107,060.15	自筹、贷款
	(3,298,471.95)		(3,296,027.83)	(2,444.12)	
木糖醇水解工程	7,361,269.88		7,361,269.88	0	
德玛斯扩产项目	3,667,942.62			3,667,942.62	自筹

合计	132,207,614.89	113,130,253.32	118,506,183.25	126,831,684.90
	(8,346,729.67)	(123,294.42)	(5,294,681.64)	(3,175,342.90)

13、无形资产

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩 余摊销期限
供电贴费	725,000.00		75,000.00	650,000.00	104个月
电力集资	933,993.32		96,620.04	837,373.28	104个月
用水权	290,000.00		30,000.00	260,000.00	104个月
热力增容费	435,000.00		45,000.00	390,000.00	104个月
合计	2,383,993.32		246,620.04	2,137,373.28	

无形资产按10年期限摊销。

14、开办费

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
5,976,121.93	6,249,474.30	2,024,686.89	10,200,909.34

本期开办费增加来自德玛斯公司及包装材料分公司。

15、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	28,180,000.00	
信用借款		28,000,000.00
担保借款	70,880,834.11	125,707,755.00
合 计	99,060,834.11	153,707,755.00

其中：控股子公司-富太公司一笔外币贷款35万美元，折合人民币2,897,755.00元，已逾期尚未办理展期手续。

16、应付票据

期初数	期末数
9,600,000.00	34,628,000.00

(1) 本项目无应付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付票据期末比期初增加较多，主要是由于以承兑汇票方式购买原材料增加。

17、应付帐款

帐龄	金 额	比例（%）
1年以内	88,354,679.77	84.81
1-2年	11,785,773.03	11.31
2-3年	3,827,350.22	3.67
3年以上	220,410.00	0.21
合 计	104,188,213.02	100.00

18、预收帐款

帐龄	金 额	比例（%）
1年以内	31,864,874.81	74.82
1-2年	10,608,230.98	24.91
2-3年	26,614.13	0.06

3年以上	91,827.82	0.21
合计	42,591,547.74	100.00

19、应交税金

税种	期初数	期末数
所得税	2,748,940.36	21,607,142.18
增值税	25,145,609.06	17,760,072.56
营业税	46,475.00	76,225.55
城建税	1,621,132.61	1,186,369.33
合计	29,562,157.08	40,629,809.62

20、其他应付款

帐龄	金 额	比例 (%)
1年以内	16,310,931.93	71.67
1-2年	5,016,364.39	22.04
2-3年	202,482.40	0.89
3年以上	1,228,494.46	5.40
合计	22,758,283.18	100.00

本项目无应付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

21、预提费用

项目	期初数	本期预提	本期支付	期末数	结存原因
利息	3,645,695.97	17,100,728.58	18,805,196.86	1,941,227.69	尚未支付
动力	2,544,508.89	1,148,955.43	1,185,293.64	2,508,170.68	尚未支付
保险	3,905.62	870,900.32	367,108.07	506,077.87	尚未支付
运费		120,000.00	102,300.00	17,700.00	尚未支付
中介服务费		150,000.00		150,000.00	尚未支付
合 计	6,194,110.48	19,390,584.33	20,459,898.57	5,123,176.24	

22、一年内到期的长期负债

类 别	期初数	期末数
担保借款	22,000,000.00	38,350,000.00
企业债券	10,725,000.00	0
合 计	32,725,000.00	38,350,000.00

其中：（1）1000万元担保借款将于2000年2月1日到期。

（2）2515万元担保借款将于2000年12月15日到期。

（3）320万元共计6笔担保借款将于2000年4月 - 8月到期。

23、长期借款

借 款 单 位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
建行保定西郊办	20,000,000.00	98.12.14-2001.11.30	7.326%	担保
建行保定西郊办	50,000,000.00	99.4.29-2004.5.29	7.56%	担保
建行保定东北郊办	25,000,000.00	98.7.6-2001.7.5	7.821%	担保
投行石家庄分行	50,610,000.00	98.12.31-2001.12.30	7.326%	担保

国家开发银行	50,000,000.00	95.4.17-2001.10.31	11.70%	担保
合计	195,610,000.00			
剩余借款期限	金 额			
1-2年	95,610,000.00			
2年以上	50,000,000.00			

长期借款科目中,另含借款利息8,814,075.22元。

24、其他长期负债

期初数	期末数
4,601,106 . 31	0

本项目核算发行新股的冻结资金利息，在本年度内摊销完毕。

25、股本变动情况

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1．发起人股份	150000000						150000000
其中：							
国家拥有股份	150000000						150000000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2．募集法人股份							
3．内部职工股							
4．优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	150000000						150000000
二、已上市流通股份							
1．人民币普通股	50000000						50000000
2．境内上市的外资股							
3．境外上市的外资股							
4．其他							
已上市流通股份合计	50000000						50000000
三、股份总数	200000000						200000000

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	252,780,306.51			252,780,306.51
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠资产准备				

被投资单位评估增值准备

被投资单位股权投资准备

被投资单位外币指标折算差额

其他资本公积转入

合计	252,780,306.51	252,780,306.51
----	----------------	----------------

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,675,066.59	8,726,320.30		14,401,386.89
法定公益金	5,631,529.33	8,499,136.01		14,130,665.34
任意盈余公积				
合 计	11,306,595.92	17,225,456.31		28,532,052.23

28、未分配利润

1999年12月31日余额为114,135,479.61元，具体来源如下：

项 目	金 额
(1) 1998年度所披露的未分配利润余额	46,643,368.44
(2) 1999年度对年初未分配利润的调整数	-952,001.90
(3) 调整后1999年年初未分配利润	45,691,366.54
(4) 加：1999年度合并净利润	85,699,569.38
(5) 减：提取法定盈余公积（母公司）	8,499,136.01
(6) 减：提取法定公益金（母公司）	8,499,136.01
(7) 减：提取任意盈余公积	
(8) 减：1999年度子公司提取盈余公积中 属于母公司的份额	227,184.29
(9) 1999年12月31日未分配利润余额	114,135,479.61

公司本年度发生的调减年初未分配利润的事项合计为952,001.90元,详细说明如下：

(1) 根据财政部财会字（1999）35号文的有关规定，由于计提坏帐准备和存货跌价准备的会计政策发生变更，采用了追溯调整，对年初未分配利润产生的影响详见附注（二）18。

(2) 1999年中国证监会石家庄特派办对公司进行巡检时，要求对利息资本化和跨期收入事项进行调整，合计调减年初未分配利润416,138.90元。

29、其他业务利润

项 目	本期发生数	上期发生数
材料销售	2,315,487.63	664,047.51
废品销售	3,184,750.46	2,811,331.98
其他	1,232,675.89	459,202.83
合计	6,732,913.98	3,934,582.32

30、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	26,307,262.01	20,229,453.46
减：利息收入	2,673,534.14	2,190,221.16
汇兑损失	785.20	397.98

减：汇兑收益	115,598.21	71.65
其他	97,989.46	37,736.45
合计	23,616,904.32	18,077,295.08

31、投资收益

项 目	本期发生数
股权投资差额摊销	-159,619.03
按权益法核算光明公司收益	25,152.12
合计	-134,466.91

32、补贴收入

项 目	本期发生数	上期发生数
所得税返还	19,494,466.86	6,391,854.73
出口贴息	45,923.00	
新产品增值税返还	238,749.91	
合计	19,779,139.77	6,391,854.73

(1) 根据冀政函[1998]33号文，报告期内本公司获得所得税返还19,494,466.86元。

(2) 根据河北省外经贸厅、河北省财政厅（1998）冀外经贸字第32号文的有关规定，报告期内本公司获得出口贴息45,923.00元。

(3) 根据河北省经济贸易委员会、河北省财政厅、河北省国家税务局冀经贸科[1994]306号文的有关规定，报告期内本公司获得新产品增值税返还238,749.91元。

33、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数
无效申购资金利息摊销	4,601,106.31	2,300,553.15
处置固定资产收益	38,313.08	
其他	9,925.00	2,017.28
合计	4,649,344.39	2,302,570.43

34、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数
处置固定资产损失	904,575.56	507,729.58
其他	6,738.11	
合计	911,313.67	507,729.58

35、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为19,817,475.47元，其中价值较大的项目如下：

项 目	金 额
运输费	7,381,723.17
办公费	1,829,269.48
差旅费	3,087,805.86
广告费	894,163.00
修理费	1,087,325.56
招待费	1,644,055.92

(六)、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

帐 龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	28,649,799.70	74.48		41,455,837.69	93.34	
1-2年	7,612,798.29	18.79		2,737,939.47	6.16	
2-3年	786,655.86	2.05		221,089.44	0.50	
3年以上	1,417,081.99	3.68				
合计	38,465,335.84	100.00	192,326.68	44,414,866.60	100.00	222,074.33

(1) 应收帐款中无持本公司5% (含5%) 以上的股份的股东单位的欠款；

(2) 上述三年以上的应收帐款年末余额因预计能够收回，故未作坏帐处理；

(3) 欠款金额较大的单位列示如下：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
食用木糖醇出口(荷兰)	6,154,378.71	一年以内	销售款尚未结算
保定市华龙化工有限公司	3,354,149.99	一年以内	销售款尚未结算
湖北金环股份有限公司	3,099,275.93	一年以内	销售款尚未结算
山西大同化纤集团有限公司	2,784,027.29	一年以内	销售款尚未结算
石家庄化工厂草酸分厂	2,324,833.73	一年以内	销售款尚未结算

2、其他应收款

帐 龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	5,714,998.97	75.83		80,276,370.87	99.14	
1-2年	752,516.15	9.98		639,671.63	0.79	
2-3年	739,385.80	9.81		31,680.00	0.04	
3年以上	329,800.82	4.38		22,173.38	0.03	
合计	7,536,701.74	100.00	57,683.50	80,969,895.88	100.00	404,849.48

(1) 其他应收款中应收本公司控股子公司 - 宝汇公司31,538,286.07元；

其他应收款中应收本公司控股子公司 - 中产公司22,367,978.00元；

其他应收款中应收本公司控股子公司 - 富太公司20,390,358.16元。

(2) 其中金额较大的非关联单位的欠款为：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
工行营业部保证金	154,474.26	一年以内	保证金
上海广电	247,000.00	一年以内	往来款
省轻工设计院	20,000.00	一年以内	往来款
厦门依码士北京销售部	73,800.00	一年以内	往来款
河北国际科技交流促进会	42,000.00	一年以内	往来款

3、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	14,522,181.93	99.53	23,663,725.61	99.62
1-2年	50,000.00	0.34	90,916.00	0.38

2-3年	19,692.00	0.13		
3年以上				
合计	14,591,873.93	100.00	23,754,641.61	100.00

(1) 预付帐款中无持本公司5% (含5%) 以上的股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额较大的单位列示如下:

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
蠡县味喃化工厂	868,615.00	一年以内	材料款
河北省南堡盐场	864,980.94	一年以内	材料款
内蒙古黄河化工集团公司乌达化工厂	583,360.00	一年以内	材料款
太原红旗电石厂	519,000.00	一年以内	材料款
天津大沽化工厂建筑安装工程公司	500,000.00	一年以内	材料款

4、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	149,053,540.67	172,830,745.06	38,788,361.40	283,095,924.33

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资额
中产公司	20年	75%	21,524,100.00
富太公司	30年	40%	59,760,000.00
管材公司	30年	70%	70,000,000.00
德玛斯公司	20年	75%	36,000,000.00
宝汇公司	15年	75%	74,700,000.00

被投资公司名称	本期权益增减额	累计权益增减额
中产公司	- 7,376,694.65	-6,963,090.73
富太公司	6,999,345.30	3,299,680.59
管材公司	4,486,145.82	4,486,145.82
德玛斯公司	4,494,767.27	4,494,767.27
宝汇公司	---	---

(2) 股权投资差额

被投资公司	初始投资差额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊销余额
富太公司	13,270,841.87(借)	溢价收购股权	30年	442,361.40(贷)	12,717,890.12(借)
德玛斯公司	16,964,542.00(贷)	折价收购股权	20年	282,742.37(借)	16,681,799.64(贷)

5、主营业务收入及成本

业务种类	主营业务收入	主营业务成本
PVC管材	25,419,641.09	16,898,251.60
PE农用薄膜	411,402,142.44	337,243,627.16
氯碱化工产品	125,190,231.90	107,671,507.09
木糖醇及糠醇	32,255,046.32	26,925,426.14
合计	594,267,061.75	488,738,811.99

6、投资收益

项 目	本期发生数
-----	-------

按权益法核算取得收益	8,603,563.74
股权投资差额摊销	-159,619.03
合计	8,443,944.71

- (1) 本公司对中产公司按权益法核算投资收益为-7,376,694.65元。
- (2) 本公司对管材公司按权益法核算投资收益为4,486,145.82元。
- (3) 本公司对富太公司按权益法核算投资收益为6,999,345.30元。
- (4) 本公司对德玛斯公司按权益法核算投资收益为4,494,767.27元。

(七)、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
PVC管材	79,885,420.12	84,402,742.28	57,429,635.08	59,366,577.70	22,455,785.04	25,036,164.58
BOPP薄膜	133,006,719.27	88,917,430.59	93,807,848.73	71,515,105.69	39,198,870.54	17,402,324.90
PE农用薄膜	411,402,142.44	241,943,099.69	337,243,627.16	189,038,085.43	74,158,515.28	52,905,014.26
氯碱化工产品	125,190,231.90	128,196,486.23	107,671,507.09	115,013,687.25	17,518,724.81	13,182,798.98
木糖醇及糠醇	32,255,046.32	9,558,690.58	26,925,426.14	8,133,477.57	5,329,620.18	1,425,213.01
异型材及塑钢门窗	82,743,368.72		65,234,705.27		17,508,663.45	
合计	864,482,928.77	553,018,449.37	688,312,749.47	443,066,933.64	176,170,179.30	109,951,515.73

(八)、关联方关系及其交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称及与本公司关系

企业名称	与本公司关系
集团公司	本公司的母公司,持股75%,同一法定代表人
中产公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
德玛斯公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
富太公司	控股子公司,持有40%的股权,同一法定代表人
管材公司	控股子公司,持有70%的股权,同一法定代表人
宝汇公司	控股子公司,持有75%的股权,同一法定代表人
光明公司	控股子公司的子公司

关联方概况

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人
集团公司	保定市向阳南路117号	塑料制品、化工产品	国有独资	周山
中产公司	保定高开区朝阳北路175号	BOPP薄膜及其系列产品	中外合资	周山
德玛斯公司	保定高开区朝阳北路169号	PVC异型材及塑钢门窗	中外合资	周山
富太公司	保定高开区朝阳北路175号	BOPP薄膜及其系列产品	中外合资	周山
管材公司	保定高开区化纤北路33号	塑料管件管材	有限责任	周山
宝汇公司	保定高开区朝阳北路169号	PVC异型材及塑钢门窗	中外合资	周山
光明公司	保定市建设南路266号	塑钢门窗制造及安装	有限责任	周山

关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
------	-----	-------	-------	-----

集团公司	8927万元	1737万元	0	10664万元
中产公司	520万美元	0	0	520万美元
德玛斯公司	557.6万美元	0	0	557.6万美元
管材公司	0	10000万元	0	10000万元
宝汇公司	0	1200万美元	0	1200万美元
富太公司	1800万美元	0	0	1800万美元
光明公司	357.6万元	0	0	357.6万元

关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金 额	%
集团公司	150,000,000.00	75					150,000,000.00	75
中产公司	21,524,100.00	75					21,524,100.00	75
富太公司	59,760,000.00	40					59,760,000.00	40
德玛斯公司			36,000,000.00	75			36,000,000.00	75
管材公司			70,000,000.00	70			70,000,000.00	70
宝汇公司			74,700,000.00	75			74,700,000.00	75
光明公司			2,327,500.00	65			2,327,500.00	65

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

企 业 名 称	与 本 企 业 关 系
保定塑料母料有限责任公司	同一母公司,同一法定代表人
保定亨特王纸箱有限公司	同一母公司,同一法定代表人
保定宝硕农业高新技术有限公司	同一母公司,同一法定代表人
保定宝硕宇泰工贸有限公司	同一母公司,同一法定代表人

2、关联交易

(1) 与存在控制关系的关联方的交易

采购货物

采购项目	供货单位	金额
原材料	集团公司	8,280,169.34
辅助材料	集团公司	1,230,355.07
水	集团公司	1,134,833.85
汽	集团公司	7,356,021.13
电	集团公司	1,661,545.97

销售货物

销售项目	购货单位	金额
电	集团公司	5,275,453.83
原材料	集团公司	79,677.08
产品	集团公司	6,156,657.93
产品	光明公司	1,524,576.70

关联方担保事项

集团公司为本公司提供借款担保金额为338,667,755.00元。

其他关联交易

a、本公司与集团公司共同执行《土地租赁协议》，本公司支付土地租赁费50万元。

b、本公司与集团公司共同执行《商标使用许可协议》，本公司无偿使用集团公司“海豚牌”注册商标。

(2) 与不存在控制关系的关联方的交易**采购货物**

采购项目	供货单位	金额(元)
原材料	保定塑料母料有限责任公司	349,242.12
原材料	保定宝硕宇泰工贸有限公司	106,471.38
辅助材料	保定塑料母料有限责任公司	1,900,319.46
辅助材料	保定亨特王纸箱有限公司	998,151.37

销售货物

销售项目	购货名称	金额(元)
BOPP薄膜	保定宝硕宇泰工贸有限公司	1,249,197.23
PVC管材	保定宝硕农业高新技术有限公司	44,311.44
塑钢门窗	保定塑料母料有限责任公司	190,890.00

(3) 关联方应收应付款项余额

项目	金额(元)
应收帐款	
保定宝硕宇泰工贸有限公司	1,618,599.11
保定宝硕农业高新技术有限公司	372,709.65
保定塑料母料有限责任公司	16,202.20
其他应收款	
河北宝硕集团有限公司	5,780,624.14
保定宝汇新型建筑材料有限公司	31,538,286.07
应付帐款	
保定亨特王纸箱有限公司	605,427.66
保定塑料母料有限责任公司	86,940.00
预付帐款	
保定亨特王纸箱有限公司	188,283.14
预收帐款	
光明公司	110,689.69

本公司与关联方的交易中销售及采购交易均以市场价结算、土地租赁采用协议价。

(九) 或有事项

本公司无需披露而未披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

本公司无需披露而未披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

2000年1月8日，本公司董事会发布重大事项公告，本公司经河北省科学技术委员会冀科工函字[1999]011号文的批准，被认定为高新技术企业。

(十二) 其他有必要披露的重要事项

经1999年2月1日本公司1999年度第一次临时股东大会批准，本公司以所属管材分公司的部分机器设备及已用于25000吨PVC系列管材管件扩建项目的投入共7000万元与河北省建设投资公司合资组建河北宝硕管材有限公司，该公司注册资本为10000万元，注册日期为1999年6月30日，管材公司7 - 12月实现净利润6,408,779.74元，本公司按权益法确认投资收益为4,486,145.82元。

经1999年9月3日本公司第一届董事会第七次会议批准，本公司受让集团公司持有的德玛斯公司75%的股权，依据财政部有关规定，本公司1999年度合并了德玛斯公司9 - 12月利润，德玛斯公司9 - 12月实现净利润6,144,479.22元，扣除其按行业制度规定提取的职工奖励及福利基金，本公司投资收益为4,494,767.27元。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	88,955,006.00	56,604,754.76	83,141,006.20	69,090,858.86
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	2,837,600.00	1,350,000.00	150,000.00	150,000.00
应收股利	22,127.68			
应收利息				
应收帐款	177,635,417.02	44,414,866.60	87,253,371.78	38,465,335.84
其他应收款	68,102,451.35	80,969,895.88	66,269,119.24	7,536,701.74
减：坏帐准备	1,228,689.34	626,923.81	767,612.45	230,010.18
应收款项净额	244,509,179.03	124,757,838.67	152,754,878.57	45,772,027.40
预付帐款	110,951,241.65	23,754,641.61	57,211,280.76	14,591,873.95
应收补贴款	19,494,466.86	19,494,466.86	3,891,854.73	3,891,854.73
存货	106,818,638.50	72,454,113.42	126,611,486.13	103,248,329.89
减：存货跌价准备	279,309.95	157,599.75	1,448,864.07	489,497.49
存货净额	106,539,328.55	72,296,513.67	125,162,622.06	102,758,832.40
待摊费用	484,635.24		1,192,562.31	833,554.30
待处理流动资产净损失	197,230.67			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	573,990,815.68	298,258,215.57	423,504,204.63	237,089,001.64

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	73,063,617.92	283,095,924.33	51,506,251.52	149,053,540.67
长期债权投资				
长期投资合计	73,063,617.92	283,095,924.33	51,506,251.52	149,053,540.67
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	73,063,617.92	283,095,924.33	51,506,251.52	149,053,540.67
固定资产：				
固定资产原价	787,215,405.37	307,111,553.05	591,995,201.92	338,738,751.15
减：累计折旧	168,464,418.47	107,555,290.86	130,638,117.00	105,387,185.69
固定资产净值	618,750,986.90	199,556,262.19	461,357,084.92	233,351,565.46
工程物资				
在建工程	126,831,684.90	105,825,762.48	132,207,614.89	101,891,643.04
固定资产清理			738,420.60	738,420.60
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	745,582,671.80	305,382,024.67	594,303,120.41	335,981,629.10
无形资产及其他资产：				
无形资产	2,137,373.28	2,137,373.28	2,383,993.32	2,383,993.32
开办费	10,200,909.34	18,159.94	5,976,121.93	
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	12,338,282.62	2,155,533.22	8,360,115.25	2,383,993.32
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,404,975,388.02	888,891,697.79	1,077,673,691.81	724,508,164.73

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	153,707,755.00	26,660,000.00	99,060,834.11	13,750,000.00
应付票据	34,628,000.00	12,128,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
应付帐款	104,188,213.02	33,871,119.03	75,163,297.53	44,749,569.53
预收帐款	42,591,547.74	11,819,411.88	18,979,202.45	11,462,980.77
代销商品款				
应付工资	2,053,292.10	115,308.28	60,628.83	249,956.15
应付福利费	6,407,144.65	4,876,985.24	5,876,527.41	4,767,058.58
应付股利				
应交税金	40,629,809.62	24,601,009.06	29,562,157.08	23,571,721.45
其他应交款	1,439,725.00	1,165,830.24	1,657,106.65	1,657,106.65
其他应付款	22,758,283.18	48,453,639.70	28,861,028.43	14,587,372.07
预提费用	5,123,176.24	3,051,375.87	6,194,110.48	2,548,414.51
一年内到期的长期负债	38,350,000.00	3,200,000.00	32,725,000.00	12,725,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	451,876,946.55	169,942,679.30	307,739,892.97	139,669,179.71
长期负债：				
长期借款	204,424,075.22	124,317,688.60	145,910,000.00	70,610,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	15,086.40	15,086.40	2,995.30	2,995.30
其他长期负债			4,601,106.31	4,601,106.31
长期负债合计	204,439,161.62	124,332,775.00	150,514,101.61	75,214,101.61

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	656,316,108.17	294,275,454.30	458,253,994.58	214,883,281.32
少数股东权益	153,211,441.50		109,641,428.26	
股东权益：				
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	252,780,306.51	252,780,306.51	252,780,306.51	252,780,306.51
盈余公积	28,532,052.23	28,261,330.68	11,306,595.92	11,263,058.66
其中：公益金				
未分配利润	114,135,479.61	113,574,606.30	45,691,366.54	45,581,518.24
外币报表折算差额				
股东权益合计	595,447,838.35	594,616,243.49	509,778,268.97	509,624,883.41
负债和股东权益总计	1,404,975,388.02	888,891,697.79	1,077,673,691.81	724,508,164.73

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	864,482,928.77	594,267,061.75	553,018,449.37	464,101,018.78
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	864,482,928.77	594,267,061.75	553,018,449.37	464,101,018.78
减：主营业务成本	688,312,749.47	488,738,811.99	443,066,933.64	371,551,827.95
主营业务税金及附加	1,586,778.95	962,768.44	1,376,164.82	1,376,164.82
二、主营业务利润	174,583,400.35	104,565,481.32	108,575,350.9100	91,173,026.01
加：其他业务利润	6,732,913.98	3,676,054.20	3,934,582.32	953,973.09
减：存货跌价损失	-1,169,554.12	-331,897.74	1,448,864.07	489,497.49
营业费用	25,672,466.17	6,167,172.81	17,712,006.32	9,159,745.54
管理费用	23,708,766.87	9,060,573.35	17,846,094.89	12,728,685.32
财务费用	23,616,904.32	4,428,158.45	18,077,295.08	4,428,875.73
三、营业利润	109,487,731.09	88,917,528.65	57,425,672.8700	65,320,195.02
加：投资收益	-134,466.91	8,443,944.71	-110,590.35	-3,396,651.15
补贴收入	19,779,139.77	19,540,389.86	6,391,854.73	6,391,854.73
营业外收入	4,649,344.39	4,643,570.44	2,302,570.43	2,302,570.43
减：营业外支出	911,313.67	814,217.67	507,729.58	63,669.78
四、利润总额	132,870,434.67	120,731,215.99	65,501,778.1000	70,554,299.25
减：所得税	35,739,855.91	35,739,855.91	14,415,703.46	14,239,005.97
减：少数股东损益	11,461,009.38		-5,382,604.20	
五、净利润	85,669,569.38	84,991,360.08	56,468,678.8400	56,315,293.28
加：年初未分配利润	45,691,366.54	45,581,518.24	529,283.62	529,283.62
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	131,360,935.92	130,572,878.32	56,997,962.4600	56,844,576.90
减：提取法定盈余公积金	8,726,320.30	8,499,136.01	5,675,066.59	5,631,529.33
减：提取法定公益金	8,499,136.01	8,499,136.01	5,631,529.33	5,631,529.33
七、可供股东分配的利润	114,135,479.61	113,574,606.30	45,691,366.5400	45,581,518.24
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	114,135,479.61	113,574,606.30	45,691,366.5400	45,581,518.24

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	827,811,748.70	555,306,632.59
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	8,257,027.14	8,256,962.14
经营活动现金流入小计	836,068,775.84	563,563,594.73
购买商品、接收劳务所支付的现金	646,764,300.76	465,133,949.49
经营租赁所支付的现金	132,774.00	63,300.00
支付给职工以及为职工支付的现金	26,993,346.15	15,485,606.19
支付的增值税款	45,642,087.00	8,819,293.52
支付的所得税款	15,291,553.46	14,500,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	718,261.97	621,550.94
支付的其他与经营活动有关的现金	19,817,475.47	5,773,795.92
经营活动现金流出小计	755,359,798.8100	510,397,496.06
经营活动产生的现金流量净额	80,708,977.03	53,166,098.6700
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	38,346,000.00	38,346,000.00
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	406,594.01	406,594.01
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,752,594.01	38,752,594.01

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	99,540,329.27	81,885,370.58
权益性投资所支付的现金	74,700,000.00	74,700,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,240,329.27	156,585,370.58
投资活动产生的现金流量净额	-135,487,735.26	-117,832,776.57
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	269,930,130.00	180,064,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,673,534.14	2,566,077.85
筹资活动现金流入小计	302,603,664.14	212,630,077.85
偿还债务所支付的现金	227,773,045.10	153,564,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	21,091,268.02	4,866,417.79
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	93,853.63	14,321.25
筹资活动现金流出小计	248,958,166.75	158,444,739.04
筹资活动产生的现金流量净额	53,645,497.39	54,185,338.81

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	-637.23	
	-637.23	
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-1,133,898.0700	-10,481,339.09
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	85,669,569.38	84,991,360.08
加：少数股东损益	11,612,465.58	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	271,957.12	659,165.85
固定资产折旧	33,518,023.27	18,128,409.75
无形资产摊销	2,271,306.93	246,620.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	116,460.88	23,389.51
固定资产报废损失	756,230.48	756,230.48
财务费用	23,451,639.66	4,267,314.83
投资损失（减：收益）	134,466.91	-8,443,944.71
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	31,130,257.79	10,325,082.34
经营性应收项目的减少（减：增加）	-148,929,799.62	-105,101,043.92
经营性应付项目的增加（减：减少）	40,706,398.65	47,313,514.42
增值税增加净额（减：减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,708,977.03	53,166,098.6700

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	88,955,006.00	58,609,519.77
减：货币资金的期初余额	90,088,904.07	69,090,858.86
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,133,898.07	-10,481,339.09

备注：