河北宝硕股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 A76 版）

（2006）津高民二初字第 0035 号民事判决书，判决如下：

1）被告河北胜达水强新型建材有限公司于本判决生效 10 日内偿还所欠原告中信银行天津分行 01053183—86 号银行承兑汇票项下形成的逾期贷款本金共计人民币 21252199.69 元及该款自票据到期日至判决给付之日止的罚息。2）、被告河北宝硕股份有限公司对上述给付事项承担连带保证责任。3）案件受理费人民币 116271 元，诉讼保全费人民币 106781 元，由被告河北胜达水强新型建材有限公司。

（2006）津高民二初字第 0036 号民事判决书，判决如下：

1）被告保定宝硕新型建筑材料有限公司于本判决生效 10 日内偿还所欠原告中信银行天津分行 01053196—01053200、01053426 号银行承兑汇票项下形成的逾期贷款本金共计人民币 30161085.67 元及该款自票据到期日至判决给付之日止的罚息。2）被告河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司对上述给付事项承担连带保证责任。3）案件受理费人民币 160815 元，诉讼保全费人民币 151326 元，由被告保定宝硕新型建筑材料有限公司承担。

（2006）津高民二初字第 0037 号民事判决书，判决如下：

1）被告安新县庆翔大庆石化产品销售有限公司于本判决生效 10 日内偿还所欠原告中信银行天津分行 01053009—11 号银行承兑汇票项下形成的逾期贷款本金共计人民币 20807197.37 元及该款自票据到期日至判决给付之日止的罚息。2）被告河北宝硕股份有限公司对上述给付事项承担连带保证责任。3）案件受理费人民币 114046 元，诉讼保全费人民币 104556 元，由被告安新县庆翔大庆石化产品销售有限公司承担。

（2006）津高民二初字第 0038 号民事判决书，判决如下：

1）被告河北宝硕管材有限公司于本判决生效 10 日内偿还所欠原告中信银行天津分行 01053014—19 号银行承兑汇票项下形成的逾期贷款本金共计人民币 34699828.55 元及该款自票据到期日至判决给付之日止的罚息。2）被告河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司对上述给付事项承担连带保证责任。3）案件受理费人民币 183509 元，诉讼保全费人民币 174020 元，由被告河北宝硕管材有限公司承担。

（9）中国农业银行天津南开支行就其与天津宝硕门窗发展有限公司 4500 万元借款纠纷，将天津宝硕门窗发展有限公司及担保人宝硕股份提起诉讼，起诉标的 4683.566154 万元。

2006 年 11 月 15 日本案判决如下：判决天津门窗发展有限公司偿还本金 4,500 万元，及至 2006 年 8 月 8 日的利息 1,835,661.54 元，以及至实际给付之日的利息。案件的受理费 244,188.31 元、保全费 225,520 元由二被告共同承担。

（10）中国工商银行股份有限公司石家庄新华路支行就其与宝硕集团 498 万美元借款纠纷，将宝硕集团发担保人宝硕股份提起诉讼，起诉标的 200 万美元（折合人民币 1950 万元）。

2006 年 4 月 21 日河北省石家庄市中级人民法院下达（2006）石民立保字第 000333 号民事裁定书，裁定冻结宝硕集团或宝硕股份银行存款 2000 万元或查封等值财产。

目前本案裁定冻结了宝硕集团持有的宝硕股份限售流通股 2000 万股股权。

（11）中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行就其与保定宝硕新型建筑材料有限公司 3000 万元借款合同纠纷，将保定宝硕新型建筑材料有限公司及担保人宝硕股份、宝硕集团诉至河北省高级人民法院，诉讼标的 3279.720147 万元。

诉讼请求如下：1）请求被告保定宝硕新型建筑材料有限公司偿还原告借款本金 30000000 元、利息 27972201.47 元（截止到 2006 年 12 月 20 日），以及从上述截止日期到还清之日止的利息。2）被告河北宝硕股份有限公司对上述借款承担连带保证责任。3）确认原告抵押权合法有效，对河北宝硕集团有限公司提供的抵押物享有优先受偿权。4）被告承担本案诉讼费等相关费用。

（12）中信银行西安分行就其与东盛科技股份有限公司 2831 万元借款纠纷，将东盛科技股份有限公司及担保人西安东盛集团有限公司、沧州化学工业股份有限公司、宝硕股份、郭家学诉至陕西省西安市中级人民法院，诉讼标的 2831 万元。

诉讼请求如下：1）判令被告东盛科技股份有限公司立即归还原告借款本金 2800 万元，支付利息 31 万元（利息计算截止 2006 年 9 月 21 日），2）确认原告对被告东盛科技股份有限公司在东盛启东盖天力股份有限公司 2627 万元股权享有质押担保的优先受偿权。3）判令被告西安东盛集团有限公司、沧州化学工业股份有限公司、河北宝硕股份有限公司、郭家学及张斌对被告东盛科技股份有限公司还本付息承担连带清偿责任。4）判令上述被告承担本案全部诉讼费。

（13）华夏银行股份有限公司深圳天安支行就其与东盛科技股份有限公司 2700 万元借款纠纷，将东盛科技股份有限公司及担保人西安东盛集团有限公司、沧州化学工业股份有限公司、河北宝硕股份有限公司、郭家学、东盛科技股份有限公司制药一厂诉至广东省深圳市中级人民法院，诉讼标的 2648.516736 万元。

诉讼请求如下：1）请求人民法院判令第一被告立即偿还借款人民币 2629 万元及相应利息（暂计至 2006 年 11 月 21 日，利息达 195167.36 元，本息合计达人民币 26485167.36 元，本息合计达人民币 26485167.36 元。请求判决投入民银行规定合同约定的利息计算至清偿之日止）。2）请求判令第二、第三、第四、第五被告对上述款项承担连带保证责任。3）请求判令原告有权处置第一和第六被告提供的质押商标并就处置价款优先受偿。4）本案一切诉讼费用由上述六被告承担。

（14）广东发展银行深圳南山支行就其与深圳市正宇投资发展有限公司 1200 万元借款纠纷，将深圳市正宇投资发展有限公司及担保人宝硕股份诉至广东省深圳市中级人民法院，诉讼标的 1132.080526 万元。

2006 年 10 月 23 日广东省深圳市中级人民法院下达(2006)深中法立裁字第 279 号民事裁定书，裁定如下：冻结深圳市正宇投资发展有限公司、宝硕股份银行存款，查封、扣押被申请人其他可供执行的财产（人民币 1200 万元为限）。

2006 年 10 月 23 日广东省深圳市中级人民法院下达（2006）深中法立裁字第 279-2 号查封通知书，查封情况如下：1）查封宝硕股份持有的东方基金的 18%股权，查封期限二年，自 2006 年 10 月 27 日起至 2008 年 10 月 26 日止。2）查封宝硕股份持有的宝硕塑材 75%股权；持有的宝硕管材 70%股权；持有的宝源公司 75%股权；持有富太公司的 30%股权；查封宝硕股份持有张石高速的 29%股权；查封宝硕股份持有的保定城市信用设的 0.23%股权。查封期限二年，自 2006 年 12 月 12 日起至 2008 年 12 月 11 日止。

2007 年 3 月 20 日广东省深圳市中级人民法院下达(2007) 深中法民二初字第 12 号民事判决书，判决如下：1）深圳市正宇投资发展有限公司与判决生效之日起 10 日内归还原告广东发展银行深圳南山支行借款本金 1100 万元及相应利息（暂计至 2006 年 11 月 3 日为人民币 32.080526 万元，之后利息安借款合同约定计至款项全部清偿至日止）。2）宝硕股份对深圳市正宇投资发展有限公司对上述债务承担连带清偿责任。其代偿后，有权向深圳市正宇投资发展有限公司追偿。3）案件手里费 66614.03 元、诉前财产保全费 60,520.00 元，由两被告连带负担。上述费已由原告预付，判决生效 10 日两被告送付原告。

（15）中信银行石家庄分行就其与河北新大通管业有限公司 1337.1929 万元借款纠纷，将河北新大通管业有限公司及担保人保定瑞丰糖业有限公司、宝硕股份、刘连中诉至河北省石家庄市中级人民法院，诉讼标的 1,352.88227 万元。

目前，判决被告河北新大通管业有限公司在判决生效偿还本金 13371929 元、利息 156893.70 元；被告宝硕股份承担连带责任。

（16）交通银行西安分行就其与东盛科技股份有限公司 2000 万元借款纠纷，将东盛科技股份有限公司及担保人宝硕股份、西安东盛集团有限公司、郭家学诉至陕西省西安市中级人民法院，诉讼标的 2000 万元。

2007 年 2 月 26 日陕西省西安市中级人民法院下达（2007）西民三初字第 47 号民事裁定书，裁定如下：冻结东盛科技股份有限公司及西安东盛集团有限公司价值 22,771,400 元资产。

（17）香港豪通国际有限公司就其与宝硕新型塑料包装材料（珠海保税区）有限公司的 45 万美元项目垫资款纠纷，将宝硕新型塑料包装材料（珠海保税区）有限公司及保证人宝硕股份诉至广东省珠海市中级人民法院，诉讼标的 48 万美元。

2007 年 1 月 31 日香港豪通国际有限公司请求法院撤回对宝硕股份的起诉，仅请求宝硕新型塑料包装材料（珠海保税区）有限公司独立承担归还清偿责任。

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司因涉嫌虚假陈述，受到中国证券监督管理委员会立案调查；因本公司于 2006 年 10 月 23 日公告披露公司大股东宝硕集团及其附属企业占用公司（含下属分、子公司）资金初步核查结果为 5.35 亿元，具体占用数额仍在核查之中，且中国证监会河北监管局已于 2006 年 10 月 18 日决定对公司立案调查，上述资金占用事项未经相关股东大会及董事会审议，也未在以前年度的定期报告和临时报告中予以及时披露，并将影响到以前年度定期报告的真实性，上海证券交易所对本公司予以公开谴责；对原董事长周山，原副董事长兼总经理李纪，副董事长、副总经理、总会计师王海棠，原监事会主席、现任董事宋文胜予以公开谴责并公开认定其不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员；对原董事、现任董事长同海清，现任董事句辽，独立董事陈枝、徐云建、申富平，现任监事韩连贵、周延龄、王和平、孙春建，原董事会秘书、现任副总经理何胜利予以公开谴责。公司及董、监事及高级管理人员正视错误，认真自查、自纠，积极整改。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，公司的财务管理、内控制度尚待进一步规范与完善；公司本年度财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞华恒信会计师事务所出具的带强调事项有保留意见的审计报告是实事求是、客观公正的。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺项目一致，不存在募集资金变更的情形。

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，对于公司违规向控股股东公司提供担保、大股东违规占用公司巨额资金等问题，应尽快完善对外担保制度，财务管理、财务风险、资金管理制度，制定切实可行的清欠方案，尽快解决大股东资金占用。

8.5 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中瑞华恒信会计师事务所有限公司为公司出具的带强调事项段有保留意见的审计报告以及所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营成果，其中带强调事项段的有关内容在董事会报告中进行了阐述。监事会认为董事会报告中就审计报告所涉及强调事项及保留意见的说明是合理和合乎公司实际情况的，此事项提示了公司的实质困难和潜在风险，没有违反会计准则、会计制度及相关信息披露规范的规定，没有对股东利益和公司利益造成损害。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	□标准无保留意见 √非标意见

审计意见全文

审计报告

中瑞华恒信审字[2007]第 12076 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“贵公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表、资产减值准备明细表和合并资产减值准备明细表、股东权益增减变动表和合并股东权益增减变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

我们的审计范围受到了客观条件的限制，受到限制的原因、涉及的事项及对上述财务报表的可能影响如下：

1、贵公司所开部分银行账号的单位名称并非贵公司本身，但所涉及的交易及事项均由贵公司确认、计量和报告，我们无法获取充分、适当的审计证据判断上述做法的合理性。

2、贵公司自 2005 年起从外部非金融机构高息融资，截至 2006 年末应付本金及利息余额 2.7 亿元，未提供相关融资合同协议等资料，我们也无法实施其他审计程序以获取充分、适当的审计证据。

3、如财务报表附注五.5 所述，贵公司大股东河北宝硕集团有限公司（以下简称“宝硕集团”）及其关联方保定市德利得物流有限公司在 2001 年至 2006 年期间与贵公司发生了一系列非正常的关联交易和资金往来，截至 2006 年 12 月 31 日止，贵公司与宝硕集团的其他应收款余额 1.93 亿元，与保定市德利得物流有限公司的其他应收款余额 8.39 亿元，均已全额计提了坏账准备。但由于贵公司所提供的有关会计资料缺乏重要的原始凭证，我们无法采取适当的审计程序确定上述关联方交易是否合法有效，资金往来所涉及的应收应付款项是否完整，披露是否充分。

4、如财务报表附注二.22“重大会计差错更正的说明”所述，贵公司因涉嫌虚假陈述已被有关部门立案调查，目前尚未结束，我们难以判断贵公司所做会计差错更正及披露的完整性。

四、审计意见

我们认为，除了前段所述由于审计范围受到客观条件的限制可能产生的影响外，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2006 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、资产负债表日后事项所述，河北省保定市中级人民法院已在 2007 年 1 月 25 日受理了债权人申请贵公司破产一案，贵公司进入了破产重整阶段，贵公司的持续经营存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：朱海武

中国·北京　　中国注册会计师：丁勇

2007 年 4 月 26 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			28,061,381.49	544,219,347.24	2,427,962.18	396,641,268.96
短期投资			0	500,000.00		500,000.00
应收票据			18,362,793.92	4,613,371.41	7,574,014.00	1,895,542.45
应收股利						
应收利息						
应收账款			87,913,647.52	139,091,890.24	12,876,310.82	35,414,208.75
其他应收款			169,637,970.64	1,127,100,727.98	228,310,502.83	1,337,692,309.15
预付账款			58,267,968.81	183,176,054.73	34,823,280.09	90,315,435.00
应收补贴款			1,719,349.54	127,816.93	37,964.65	34,381.42
存货			215,825,292.69	216,581,977.89	116,936,300.59	112,882,180.71
待摊费用			29,768.49	297,803.98		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			579,818,173.10	2,215,708,990.40	402,986,335.16	1,975,375,326.44
长期投资：						
长期股权投资			69,369,809.35	123,889,344.13	306,749,667.42	419,297,784.20
长期债权投资						
长期投资合计			69,369,809.35	123,889,344.13	306,749,667.42	419,297,784.20
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价			1,627,827,191.45	1,324,950,671.88	829,210,842.93	557,234,122.82
减：累计折旧			414,928,310.05	318,040,425.20	219,822,180.37	167,866,621.22
固定资产净值			1,212,898,881.40	1,006,910,246.68	609,388,662.56	389,367,501.60
减：固定资产减值准备			21,083,991.76	19,901,857.87	15,242,692.36	14,060,558.47
固定资产净额			1,191,814,889.64	987,008,388.81	594,145,970.20	375,306,943.13
工程物资			63,265,407.96	75,287,155.15	57,688,459.09	65,666,159.49
在建工程			301,820,049.24	425,232,591.56	247,235,369.42	389,214,202.66
固定资产清理						
固定资产合计			1,556,900,346.84	1,487,528,135.52	899,069,798.71	830,187,305.28
无形资产及其他资产：						
无形资产			85,160,795.24	88,571,851.96	52,115,317.54	54,471,628.38
长期待摊费用				815,021.17		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			85,160,795.24	89,386,873.13	52,115,317.54	54,471,628.38
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,291,249,124.53	3,916,513,343.18	1,660,921,118.83	3,279,332,044.30
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			1,986,155,060.13	1,322,744,174.34	1,679,109,180.21	1,173,694,174.34
应付票据			213,371,057.09	875,062,566.03	162,477,090.76	775,119,049.16
应付账款			296,620,186.13	251,767,898.66	173,599,068.67	160,971,644.81
预收账款			155,859,233.79	120,572,079.61	131,556,666.00	99,365,169.96
应付工资			3,170,549.93	955,397.65	2,332,148.71	137,600.00
应付福利费			6,911,423.79	7,837,309.67	6,073,070.97	6,767,252.88
应付股利			966,000.00	1,682,163.45	966,000.00	1,682,163.45
应交税金			40,071,691.79	30,398,772.61	26,079,628.50	28,458,531.00
其他应交款			5,046,814.47	3,226,151.11	2,057,413.41	1,034,338.58
其他应付款			545,414,562.51	592,738,109.36	658,521,861.65	676,977,004.86
预提费用			166,086,667.79	13,434,354.76	150,242,573.98	10,507,962.90
预计负债			230,541,150.84		230,541,150.84	
一年内到期的长期负债			18,000,000.00	213,000,000.00		213,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			3,668,214,398.26	3,433,418,977.25	3,223,555,853.70	3,147,714,891.94
长期负债：						
长期借款			179,300,284.76	361,106,000.00	87,106,000.00	122,106,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			600,000.00	600,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			179,900,284.76	361,706,000.00	87,106,000.00	122,106,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			3,848,114,683.02	3,795,124,977.25	3,310,661,853.70	3,269,820,891.94
少数股东权益(合并报表填列)			92,728,110.02	109,463,746.99		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			412,500,000.00	412,500,000.00	412,500,000.00	412,500,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			412,500,000.00	412,500,000.00	412,500,000.00	412,500,000.00
资本公积			244,131,626.93	243,613,100.67	244,131,626.93	243,613,100.67
盈余公积			16,210,000.68	16,210,000.68	16,210,000.68	16,210,000.68
其中：法定公益金				8,105,000.34		8,105,000.34
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			-2,322,435,296.12	-660,398,482.41	-2,322,582,362.48	-662,811,948.99
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			-1,649,593,668.51	11,924,618.94	-1,649,740,734.87	9,511,152.36
负债和股东权益总计			2,291,249,124.53	3,916,513,343.18	1,660,921,118.83	3,279,332,044.30

公司法定代表人：同海清　主管会计工作负责人：王海棠　会计机构负责人：曹立军

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：河北宝硕股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			1,437,931,263.07	1,800,694,152.02	830,656,388.80	1,046,212,939.18
减：主营业务成本			1,286,634,842.92	1,574,338,356.45	753,481,639.27	932,346,086.56
主营业务税金及附加			4,718,389.51	4,996,052.40	2,883,049.00	3,361,218.69
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			146,578,030.64	221,359,743.17	74,291,700.53	110,505,633.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			8,274,077.59	6,110,360.47	1,085,985.54	849,070.21
减：营业费用			75,694,991.49	72,030,711.89	22,268,117.72	20,862,177.22
管理费用			1,177,718,918.72	139,163,199.35	1,108,039,081.96	104,372,436.35
财务费用			281,903,086.16	284,878,487.43	247,828,373.78	255,786,894.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-1,380,464,888.14	-268,602,295.03	-1,302,757,887.39	-269,666,803.97
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-55,430,680.07	-18,618,990.24	-112,966,643.04	-19,651,130.78
补贴收入			125,224.78		61,197.00	
营业外收入			2,632,482.85	905,152.56	396,810.20	776,672.22
减：营业外支出			246,022,567.89	762,393.37	244,503,890.26	566,504.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-1,679,160,428.47	-287,078,526.08	-1,659,770,413.49	-289,107,767.46
减：所得税			581,827.82	9,512,922.32		9,205,736.94
减：少数股东损益(合并报表填列)			-17,705,442.58	1,271,560.37		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-1,662,036,813.71	-297,863,008.77	-1,659,770,413.49	-298,313,504.40
加：年初未分配利润			-660,398,482.41	-350,160,473.64	-662,811,948.99	-352,123,444.59
其他转入						
六、可供分配的利润			-2,322,435,296.12	-648,023,482.41	-2,322,582,362.48	-650,436,948.99
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-2,322,435,296.12	-648,023,482.41	-2,322,582,362.48	-650,436,948.99
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
提取职工奖励及福利基金						
应付普通股股利			12,375,000.00		12,375,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-2,322,435,296.12	-660,398,482.41	-2,322,582,362.48	-662,811,948.99
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：同海清　主管会计工作负责人：王海棠　会计机构负责人：曹立军

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：河北宝硕股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			1,591,476,636.61	903,007,970.09
收到的税费返还			1,472,487.47	
收到的其他与经营活动有关的现金			302,344.67	2,886,265.67
经营活动现金流入小计			1,593,251,468.75	905,894,235.76
购买商品、接受劳务支付的现金			1,721,112,278.65	1,125,332,364.13
支付给职工以及为职工支付的现金			105,604,429.59	59,803,035.43
支付的各项税费			29,043,296.47	17,349,123.09
支付的其他与经营活动有关的现金			5,022,749.48	754,867.58
经营活动现金流出小计			1,860,782,754.19	1,203,239,390.23
经营活动产生的现金流量净额			-267,531,285.44	-297,345,154.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			18,274,100.00	17,274,100.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			48,000.00	48,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,974,500.00	200,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			500,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计			20,796,600.00	18,022,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			106,260,614.14	52,651,815.30
投资所支付的现金			950,000.00	400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			1,950,424.39	1,950,424.39
投资活动现金流出小计			109,161,038.53	55,002,239.69
投资活动产生的现金流量净额			-88,364,438.53	-36,980,139.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,289,891.94	1,144,952.10
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,289,891.94	1,144,952.10
偿还债务所支付的现金			279,468,276.54	262,468,276.54
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			17,463,925.22	16,637,747.17
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			51,385,199.37	42,785,199.37
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			348,317,401.13	321,891,223.08
筹资活动产生的现金流量净额			-94,245,543.56	-79,819,365.51
四、汇率变动对现金的影响			-2,250,191.70	-2,248,432.23
五、现金及现金等价物净增加额			-52,521,403.00	-65,320,416.28
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			11,023,262.88	11,326,901.22
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			683,312.87	
减：未确认的投资损失			157,801.51	
加：计提的资产减值准备			1,832,692.12	2,050,388.73
固定资产折旧			27,761,547.07	22,078,243.23
无形资产摊销			1,102,998.24	750,685.68
长期待摊费用摊销			60,000.00	60,000.00
待摊费用减少（减：增加）			-399,381.02	-584,336.49
预提费用增加（减：减少）			-22,169.55	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			462,115.27	511,645.71
固定资产报废损失				
财务费用			16,731,577.91	16,044,386.65
投资损失（减：收益）			-5,436,431.46	-6,797,745.04
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-15,745,351.85	-21,480,556.71
经营性应收项目的减少(减：增加)			-6,100,042.45	-27,119,529.78
经营性应付项目的增加(减：减少)			7,387,107.30	8,570,241.91
其他(预计负债的增加)			-342,000.00	-342,000.00
经营活动产生的现金流量净额			38,841,435.82	5,068,325.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			544,219,347.24	396,641,268.96
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			-516,157,965.75	-394,213,306.78

公司法定代表人：同海清　主管会计工作负责人：王海棠　会计机构负责人：曹立军

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本年度重大会计差错更正说明如下：

1、影响净资产变动的重大会计差错更正：

（1）本公司长期投资会计差错更正追溯调整年初数，减少长期投资2,895,611.06元，减少年初未分配利润2,895,611.06元，其中：调增2005年度投资收益5,608,029.68元，调减2005年度年初未分配利润8,503,640.74 元。上述调整中：长期投资-保定富太塑料包装材料有限公司调减14,527,605.07元，调减2005年度年初未分配利润 8,503,640.74 元，调减2005年度投资收益6,023,964.33元；长期投资-宝硕新型塑料包装材料（珠海保税区）有限公司调减8,005.99元，调减2005年度投资收益8,005.99元；长期投资-宝硕新型建材（珠海保税区）有限公司调整长期投资减值准备，调增2005年投资收益11,640,000.00元，调减长期投资减值准备11,640,000.00元。

（2）本公司补提2005年度坏账准备15,561,284.91元；以前年度利息收入未及时入账调增年初未分配利润10,772,661.51元，其中：调增2005年度净利润1,997,550.80元，调增2005年度年初未分配利润8,775,110.71；调整以前年度应负担的保理费用，调增少数股东权益8,218,066.13元，调减年初未分配利润8,218,066.14元，其中：调减2005 年度年初未分配利润2,529,049.46元，调减2005 年度利润5,689,016.68元。

（3）本公司以前年度虚增收入、成本、资产更正调整年初数，调减年初未分配利润512,399,490.20元，其中：调减2005年度利润84,469,803.84元，调减2005年度年初未分配利润427,929,686.36元，调减流动资产366,658,708.99元，调减固定资产136,199,899.79元、调减在建工程9,540,881.42元，其中：河北宝硕股份有限公司氯碱分公司调减固定资产30,000,000.00元，保定宝源新型塑料包装材料有限公司调减固定资产26,199,899.79元，调减在建工程9,540,881.42元，河北宝硕股份有限公司糖醇分公司调减固定资产20,000,000.00元，保定宝硕新型建筑材料有限公司调减固定资产30,000,000.00元，河北宝硕股份有限公司绿源塑料分公司调减固定资产30,000,000.00元。

（4）本公司以前年度未及时入账的利息费用调整年初数，减少年初流动资产393,208,690.61元，减少年初未分配利润393,208,690.61元，其中：调减2005年度净利润231,921,041.26元，调减2005年度年初未分配利润161,287,649.35元。

（5）纳入合并范围的分子公司会计差错更正，使年初资产总额减少14,050,299.14元，少数股东权益减少2,758,927.98元，2005年度净利润减少7,374,970.55元，2005年度年初未分配利润减少3,916,400.61元。其中：（1）保定宝硕新型建筑材料有限公司调整以前年度少结转的成本，减少存货17,602,788.43元，减少2005 年度年初未分配利润12,345,547.18元，减少2005 年度利润6,257,241.25元；调整以前年度虚增固定资产而多提折旧，减少累计折旧5,108,668.73元，增加2005 年度年初未分配利润2,965,811.59元，增加2005 年度利润2,142,857.14元。（2）天津宝硕门窗发展有限公司调整短期贷款利息资本化，减少在建工程3,551,996.25元，减少2005 年度利润3,551,996.25元；（3）保定宝源新型塑料包装材料有限公司调整以前年度虚增固定资产而多提的折旧，减少累计折旧1,458,407.77元，增加2005 年度净利润1,458,407.77元。（4）河北宝硕股份有限公司氯碱分公司调整以前年度虚增固定资产而多提折旧，减少累计折旧13,840,000.00元，增加2005 年度年初未分配利润9,090,000.00元，增加2005 年度净利润4,750,000.00元；调整长期待摊费用，减少2005 年度净利润9,601,515.49元，减少长期待摊费用9,601,515.49元。（5）河北宝硕股份有限公司绿源塑料分公司调整以前年度虚增固定资产而多提的折旧，减少累计折旧1,787,500.00元，增