



芜湖海螺型材科技股份有限公司  
Wuhu Conch Profiles And Science Co., Ltd

# 2005 年半年度报告

二零零五年八月九日

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长郭景彬先生、财务负责人明章春先生及会计主管程永红女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度报告未经审计。

## 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示.....           | 1  |
| 二、公司基本情况.....         | 3  |
| 三、股本变动和主要股东持股情况.....  | 6  |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况..... | 8  |
| 五、管理层讨论与分析.....       | 9  |
| 六、重要事项.....           | 12 |
| 七、财务报告( 未经审计 ).....   | 15 |
| 八、备查文件.....           | 40 |

## 二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称： 芜湖海螺型材科技股份有限公司  
 公司法定英文名称： WUHU CONCH PROFILES AND SCIENCE. CO., LTD
- (二) 公司法定代表人： 郭景彬
- (三) 公司董事会秘书： 明章春  
 证券事务代表： 周小川  
 联系地址： 安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路  
 电话： 0553-5840135 5840156 5840158  
 传真： 0553-5840118 5840111  
 电子信箱： [wh@pvc.conch.cn](mailto:wh@pvc.conch.cn)
- (四) 公司注册地址： 安徽省芜湖市经济技术开发区  
 公司办公地址： 安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路  
 邮政编码： 241009  
 公司国际互联网网址： <http://pvc.conch.cn>  
 公司电子信箱： [wh@pvc.conch.cn](mailto:wh@pvc.conch.cn)
- (五) 公司选定信息披露报纸： 《证券时报》  
 登载半年度报互联网网址： [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
 公司半年度报告备置地点： 公司总经理办公室
- (六) 公司股票上市证券交易所： 深圳证券交易所  
 股票简称： 海螺型材  
 股票代码： 000619
- (七) 其他相关资料
- 1 公司首次注册登记日期： 1996 年 10 月 16 日  
 公司首次注册登记地点： 安徽省泾县  
 公司第二次注册登记日期： 2000 年 5 月 8 日  
 公司第二次注册登记地点： 安徽省芜湖市经济技术开发区  
 公司第三次注册登记日期： 2000 年 10 月 8 日  
 公司第三次注册登记地点： 安徽省芜湖市经济技术开发区  
 公司第四次注册登记日期： 2002 年 5 月 8 日  
 公司第四次注册登记地点： 安徽省芜湖市经济技术开发区  
 公司第五次注册登记日期： 2002 年 10 月 29 日

- 公司第五次注册登记地点：安徽省芜湖市经济技术开发区
- 2 企业法人营业执照注册号：3400001300026
- 3 税务登记号码：340207719962016
- 4 公司聘请会计师事务所：华证会计师事务所有限公司  
北京市西城区金融街投资广场 A 座 12 楼

(八) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

表一： (单位：人民币元)

| 项 目            | 2005年6月30日       | 2004年12月31日      | 本报告期末比年初数增减(%) |
|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产           | 1,191,416,728.59 | 1,001,057,468.92 | 19.02          |
| 流动负债           | 771,315,591.83   | 720,283,622.68   | 7.08           |
| 总资产            | 2,577,515,488.30 | 2,415,535,788.28 | 6.71           |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,344,715,015.46 | 1,286,915,756.73 | 4.49           |
| 每股净资产          | 3.7353           | 3.5748           | 4.49           |
| 调整后的每股净资产      | 3.7233           | 3.5730           | 4.21           |

表二： (单位：人民币元)

| 项 目           | 2005年1-6月      | 2004年1-6月       | 本报告期末比上年同期数增减(%) |
|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| 净利润           | 72,199,258.73  | 16,027,698.05   | 350.47           |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | 69,012,108.32  | 11,354,158.10   | 507.81           |
| 每股收益          | 0.2006         | 0.0445          | 350.68           |
| 净资产收益率        | 5.37           | 1.29            | 增加 4.08 个百分点     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,889,100.06 | -109,923,393.28 | 34.60            |

2、扣除的非经常性损益项目及其金额 (单位：人民币元)

| 非经常性损益项目  | 金 额          |
|-----------|--------------|
| 营业外收入     | 165,692.21   |
| 营业外支出     | 13,775.62    |
| 补贴收入      | 1,911,043.72 |
| 税收返还      | 2,160,000.00 |
| 所得税影响数    | 680,776.90   |
| 少数股东权益的影响 | 355,033.00   |
| 以上项目涉及金额  | 3,187,150.41 |

3、利润表附表

| 报告期利润        | 净资产收益率(%) |       | 每股收益(元) |        |
|--------------|-----------|-------|---------|--------|
|              | 全面摊薄      | 加权平均  | 全面摊薄    | 加权平均   |
| 主营业务利润       | 17.13     | 17.51 | 0.6398  | 0.6398 |
| 营业利润         | 9.24      | 9.45  | 0.3453  | 0.3453 |
| 净利润          | 5.37      | 5.49  | 0.2006  | 0.2006 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 5.13      | 5.24  | 0.1917  | 0.1917 |

注：根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求计算。

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 报告期末，公司前十名股东及前十名流通股股东持股情况。

| 报告期末股东总数                  | 16,325户 |             |       |      |                   |        |
|---------------------------|---------|-------------|-------|------|-------------------|--------|
| 前十名股东持股情况                 |         |             |       |      |                   |        |
| 股东名称(全称)                  | 报告期内增减  | 报告期末持股数量    | 比例(%) | 股份类别 | 质押或冻结股份(股)        | 股东性质   |
| 安徽海螺建材股份有限公司              | 0       | 153,000,000 | 42.50 | 未流通  | 0                 | 法人股东   |
| 盾安控股集团有限公司                | 0       | 45,000,000  | 12.50 | 未流通  | 质押<br>18,700,000股 | 法人股东   |
| 国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司      | 420,000 | 3,020,000   | 0.84  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 国泰君安-中行-渣打银行(香港)有限公司      | 386,000 | 2,741,000   | 0.76  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 中国银行-友邦华泰盛世中国股票性开放式证券投资基金 | 未知      | 2,106,168   | 0.59  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 深圳市瑞富源投资有限公司              | 0       | 1,530,500   | 0.43  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 宁波大榭开发区投资控股有限公司           | 0       | 1,168,624   | 0.32  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 申银万国-农行-BNP-PARIBAS       | 未知      | 842,595     | 0.23  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 申银万国-花旗-USB LIMITED       | 400,000 | 718,000     | 0.20  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |
| 安徽省涡阳县对外贸易第一有限公司          | 0       | 668,000     | 0.19  | 已流通  | 未知                | 社会公众股东 |

| 前十名流通股股东持股情况              |            |               |
|---------------------------|------------|---------------|
| 股东名称(全称)                  | 期末持有流通股的数量 | 种类(A、B、H股或其他) |
| 国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司      | 3,020,000  | A股            |
| 国泰君安-中行-渣打银行(香港)有限公司      | 2,741,000  | A股            |
| 中国银行-友邦华泰盛世中国股票性开放式证券投资基金 | 2,106,168  | A股            |
| 深圳市瑞富源投资有限公司              | 1,530,500  | A股            |

|                         |  |        |
|-------------------------|--|--------|
| 宁波大榭开发区投资控股有限公司         | 1,168,624  | A 股    |
| 申银万国-农行-BNP-PARIBAS     | 842,595  | A 股    |
| 申银万国-花旗-USB LIMITED     | 718,000  | A 股    |
| 安徽省涡阳县对外贸易第一有限公司        | 668,000  | A 股    |
| 南昌县三江建筑工程有限公司           | 360,300  | A 股    |
| 上海中财担保有限公司              | 333,300  | A 股    |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明       | 前十名股东中，未流通股股东之间、未流通股股东与流通股股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定期限的说明 | 股东名称   | 约定持股期限 |
|                         | 无  | /      |

**说明：**

1、公司第二大股东盾安控股集团有限公司于 2005 年 6 月 20 日将其所持有的非流通法人股 45,000,000 股中的 18,700,000 股质押给光大银行杭州解放路支行，用于贷款质押担保，质押期限为 2005 年 6 月 20 日至 2006 年 6 月 19 日。

2、报告期内，没有战略投资者和一般法人通过配售成为公司前 10 名股东的情况。

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。



#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

(二) 报告期内，公司独立董事匡炳文因健康原因，提出辞去公司独立董事职务申请。

(三) 报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变化。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 经营成果及财务状况分析

(单位：人民币元)

| 项 目            | 2005年1-6月        | 2004年1-6月        | 本报告期末比上年同期数增减(%) |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入         | 1,918,151,241.96 | 1,433,498,540.74 | 33.81            |
| 主营业务利润         | 230,343,633.12   | 82,430,984.64    | 179.44           |
| 净利润            | 72,199,258.73    | 16,027,698.05    | 350.47           |
| 毛利率(%)         | 12.10            | 5.78             | 增加6.32个百分点       |
| 每股收益           | 0.2006           | 0.0445           | 350.68%          |
| 现金及现金等价物净增加额   | -31,066,274.69   | 76,223,492.65    | -140.76          |
| 项 目            | 2005年6月30日       | 2004年12月31日      | 本报告期末比年初数增减(%)   |
| 总资产            | 2,577,515,488.30 | 2,415,535,788.28 | 6.71             |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,344,715,015.46 | 1,286,915,756.73 | 4.49             |

说明：

- 1、主营业务收入同比增长 33.81%，主要是报告期内，产品销量、销价增长所致。
- 2、毛利率同比增加 6.32 个百分点，主要是报告期内，主原材料聚氯乙烯（下称“PVC”）价格下降，使生产成本降低，产品盈利空间增大。
- 3、报告期内，净利润同比增长 350.47%，主要是产品毛利增加所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比减少 10,729 万元，主要是报告期内应收票据和存货增加所致。

### (二) 报告期经营情况

#### 1、公司主营业务范围

公司是科技部确定的重点高新技术企业，主要从事中高档塑料型材、板材、门窗的生产、销售以及科研开发，主要产品包括塑钢门窗异型材、彩色异型材、双色、全色、木纹共挤型材以及塑料栅栏、卷帘窗、百叶窗等装饰异型材。以产销量计算，报告期内公司在国内塑料型材行业位居首位。

#### 2、公司经营状况

报告期内，公司按照年初董事会确定的工作思路，围绕提升企业运营质量的目标，有序推进年度经营计划，实现产量、销量全面提升，效益呈现恢复性增长趋势。

报告期内，公司针对当前市场特点，加强市场调研，通过优化激励机制，调整营销策略，实施管理重心下移，进一步提高了市场控制力；为满足市场需求，公司合理调整产品结构，通过加强生产组织协调，充分发挥产能，增强了产品保供能力；同时，公司还不断加强国际交流与合作，一方面加大研发投入，成功开发出适合北欧高寒气候条件下使用的门窗系列，另一方面积极开拓国际市场，型材出口同期有较大增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 191,815 万元，同比增长 33.81%；实现主营业务利润 23,034 万元，同比增长 179.44%；实现净利润 7,220 万元，同比增长 350.47%。

### 3、占报告期主营业务收入或利润 10%以上的行业或产品情况

#### (1) 主营业务按产品构成情况

(单位：人民币元)

| 产 品 | 主营业务<br>收入       | 主营业务<br>成本       | 毛利率<br>(%) | 主营业务<br>收入比上<br>年同期增<br>减(%) | 主营业务<br>成本比上<br>年同期增<br>减(%) | 毛利率比<br>上年同期<br>增减<br>(%) |
|-----|------------------|------------------|------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 型材  | 1,915,738,829.45 | 1,683,932,312.95 | 12.10      | 33.87                        | 24.90                        | 增加6.32<br>个百分点            |

#### (2) 主营业务按地区构成情况

| 地 区  | 主营业务收入           | 主营业务收入比上年增减(%) |
|------|------------------|----------------|
| 华 东  | 829,134,413.32   | 11.12          |
| 华 北  | 318,012,687.97   | 28.08          |
| 其他区域 | 771,004,140.67   | 75.61          |
| 合 计  | 1,918,151,241.96 | 33.81          |

### 4、报告期内公司盈利能力发生变化情况说明

一方面，公司对市场控制力增强，产品售价稳定；另一方面，由于 PVC 主原材料价格在一段时间内回落，采购成本降低，产品毛利率上升。报告期内公司主营业务型材销售毛利率为 12.10%，与 2004 年度的 7.44% 相比，增加了 4.66 个百分点。

### 5、经营中存在的问题和困难

#### (1) 国家宏观调控影响

随着国家宏观调控的加深，一系列控制房地产政策出台，房地产新开工项目减少，型材门窗需求放缓，影响了公司产品的销售增长。

#### (2) 市场竞争加剧

由于 PVC 主原材料价格在一段时间内回落，行业毛利上升，部分中小型材厂家竞相开工，区域市场竞争加剧，构成对公司的市场压力。

### （三）公司投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金的使用延续到本期的情况。
- 2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

### （四）2005 年下半年工作

下半年，一方面，随着国家宏观调控进一步加深，受房地产调控政策影响，新开工房地产项目将明显减少；同时，由于 PVC 主原材料价格波动，中小型材企业的经营开始复苏，对市场构成较大影响。另一方面，国务院确立了建设节约型社会的目标，各级政府高度重视推行节能环保建筑，塑钢门窗作为建筑环保节能首选产品，有了良好的政策支持和消费基础；同时各地政府增加经济适用房建设，也给公司产品带来市场空间。为此，公司将充分发挥管理、技术、资金、品牌和市场优势，努力把握机遇，克服困难，下半年从以下几个方面做好工作：

#### 1、加强市场建设，创新管理思路，全面提升销量

公司将进一步加强市场建设，加强销售渠道管理，实行管理重心下移，健全营销网络；创新思路，积极采取灵活的营销策略应对不断变化的市场，增强市场控制力；加快新产品推广，大力开拓国际市场，确保全年销售目标的实现。

#### 2、强化基础管理，稳定产品质量，确保生产安全高效

按照“高效率、稳质量、低成本”的运营标准，公司将进一步加强现场管理，合理生产组织，提高产品质量；进一步做好节能降耗和增收节支，努力降低生产成本，提高产品竞争能力。

#### 3、全面提升运营质量，努力为股东创造价值

公司将充分发挥财务管理在企业管理中的中心作用，全面梳理管理流程，实行标准化管理，加强对生产经营环节的监控，有效控制运营成本，提升企业运营质量，增强公司综合竞争实力，努力为股东创造价值。

### （五）2005 年年初到下一报告期期末的盈利预测

三季度是公司产品的销售旺季，随着公司规模效益发挥，市场控制力增强，企业运营质量提升，公司将保持平稳发展，预计 2005 年 1-9 月份公司业绩与上年同期将增长 100% 以上。

## 六、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》及其他有关法律法规的要求规范运作，进一步健全和完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、经理层充分发挥各自职能，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，切实维护了公司和股东特别是中小股东的合法权益。

### （二）公司 2004 年度利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 36,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计分配利润 1440 万元。此方案经 2005 年 5 月 9 日公司 2004 年度股东大会通过，分红派息实施公告刊登在 2005 年 6 月 21 日的《证券时报》上，股权登记日 2005 年 6 月 27 日，除息日 2005 年 6 月 28 日。

### （三）公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

### （四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### （六）公司关联交易事项

#### 1、关联采购

报告期初，经公司三届九次董事会通过《关于 2005 年度公司关联交易的议案》，公司继续委托上海海螺建材国际贸易有限公司（简称“海螺国际”）采购 PVC 等化工原材料。随着二季度以来市场变化，PVC 供求紧张关系趋缓，公司大股东安徽海螺建材股份有限公司在 2005 年 5 月 9 日召开的公司 2004 年度股东大会上建议公司董事会对《关于 2005 年度公司关联交易的议案》进行重新评议并回避表决，公司年度股东大会否决了《关于 2005 年度公司关联交易的议案》。公司自 2005 年 5 月 10 日起停止了向海螺国际采购 PVC 原材料的关联交易。

2005 年 5 月 10 日前，为保障公司持续经营，公司委托海螺国际采购 PVC 等化工原材料总金额 634,202,871.78 元（不含税），占公司上半年原材料采购总量的 40.62%。在采购中，公司依据货比三家的市场商业原则进行，有效降低了原材料采

购成本。报告期内，公司委托海螺国际代理进口钛白粉价值 146,949,031.58 元（不含税），按协议支付给海螺国际货款总价值 1% 比例的代理费。

2、关联担保事项

截止本报告期末，安徽海螺集团有限责任公司为本公司提供人民币 34,000 万元的贷款担保。

（七）重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的托管、承包、租赁资产事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的委托理财事项。

3、公司对外担保情况。

报告期内，公司没有中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）规定的违规担保情况，公司的对外担保均是对公司控股子公司的担保。

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）            |             |      |      |           |        |               |
|-----------------------------------|-------------|------|------|-----------|--------|---------------|
| 担保对象名称                            | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期       | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 无                                 | 无           | 无    | 无    | 无         | 无      | 否             |
| 报告期内担保发生额合计                       |             |      |      | 0         |        |               |
| 报告期内担保余额合计                        |             |      |      | 0         |        |               |
| 公司对控股子公司的担保情况                     |             |      |      |           |        |               |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计                 |             |      |      | 10,000 万元 |        |               |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计                  |             |      |      | 37,780 万元 |        |               |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）             |             |      |      |           |        |               |
| 担保总额                              |             |      |      | 37,780 万元 |        |               |
| 担保总额占公司净资产的比例                     |             |      |      | 28.10%    |        |               |
| 公司违规担保情况                          |             |      |      |           |        |               |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额    |             |      |      | 0         |        |               |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 |             |      |      | 0         |        |               |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额               |             |      |      | 0         |        |               |
| 违规担保总额                            |             |      |      | 0         |        |               |

(八) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

(十一) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评的情况，也没有受到其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 报告期内公司公告索引

| 序号 | 事 项                 | 刊载日期            | 报刊名称 | 版 面     |
|----|---------------------|-----------------|------|---------|
| 1  | 2004 年度报告摘要         | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A17 版 |
| 2  | 三届九次董事会决议公告         | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A17 版 |
| 3  | 三届四次监事会决议公告         | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A17 版 |
| 4  | 关于召开 2004 年度股东大会的通知 | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A17 版 |
| 5  | 公司章程修改案             | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A18 版 |
| 6  | 日常关联交易公告            | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A18 版 |
| 7  | 独立董事关于公司关联交易的独立意见   | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A18 版 |
| 8  | 为控股子公司提供担保的公告       | 2005 年 3 月 26 日 | 证券时报 | 第 A18 版 |
| 9  | 2005 年第一季度报告        | 2005 年 4 月 12 日 | 证券时报 | 第 39 版  |
| 10 | 三届十次董事会决议公告         | 2005 年 4 月 12 日 | 证券时报 | 第 39 版  |
| 11 | 2005 年上半年业绩预增公告     | 2005 年 4 月 12 日 | 证券时报 | 第 39 版  |
| 12 | 2004 年度股东大会决议公告     | 2005 年 5 月 11 日 | 证券时报 | 第 22 版  |
| 13 | 独立董事辞职公告            | 2005 年 5 月 24 日 | 证券时报 | 第 24 版  |
| 14 | 2004 年度分红派息实施公告     | 2005 年 6 月 21 日 | 证券时报 | 第 12 版  |

## 七、财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产              | 行次 | 2005年6月30日<br>合并 | 2005年6月30日<br>母公司 | 2004年12月31日<br>合并 | 2004年12月31日<br>母公司 |
|------------------|----|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>流动资产</b>      |    |                  |                   |                   |                    |
| 货币资金             | 1  | 397,354,971.87   | 241,513,299.89    | 428,421,246.56    | 322,842,153.13     |
| 短期投资             | 2  | -                | -                 | -                 | -                  |
| 应收票据             | 3  | 210,139,872.24   | 185,571,643.43    | 65,997,623.13     | 49,989,022.39      |
| 应收股利             | 4  | -                | -                 | -                 | -                  |
| 应收利息             | 5  | -                | -                 | -                 | -                  |
| 应收账款             | 6  | 7,030,832.91     | 49,719,136.02     | 8,298,140.41      | 13,366,680.54      |
| 其他应收款            | 7  | 5,350,800.19     | 93,983,424.88     | 5,804,374.79      | 4,405,943.17       |
| 预付账款             | 8  | 7,115,658.66     | 2,149,125.77      | 2,177,910.29      | 1,279,597.19       |
| 应收补贴款            | 9  | -                | -                 | -                 | -                  |
| 存货               | 10 | 560,134,518.25   | 277,209,350.99    | 489,722,548.87    | 319,528,414.34     |
| 待摊费用             | 11 | 4,290,074.47     | 2,336,840.80      | 635,624.87        | 146,236.87         |
| 一年内到期的长期债权投资     | 12 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 其他流动资产           | 13 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 流动资产合计           | 14 | 1,191,416,728.59 | 852,482,821.78    | 1,001,057,468.92  | 711,558,047.63     |
| <b>长期投资</b>      |    |                  |                   |                   | -                  |
| 长期股权投资           | 15 | -                | 252,104,252.72    | -                 | 223,931,253.98     |
| 长期债权投资           | 16 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 长期投资合计           | 17 | -                | 252,104,252.72    | -                 | 223,931,253.98     |
| <b>固定资产</b>      |    |                  |                   |                   | -                  |
| 固定资产原价           | 18 | 1,605,676,630.25 | 958,256,202.51    | 1,601,712,087.69  | 957,267,023.16     |
| 减：累计折旧           | 19 | 257,390,566.95   | 189,268,658.97    | 218,309,398.96    | 165,692,191.07     |
| 固定资产净值           | 20 | 1,348,286,063.30 | 768,987,543.54    | 1,383,402,688.73  | 791,574,832.09     |
| 减：固定资产减值准备       | 21 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 固定资产净额           | 22 | 1,348,286,063.30 | 768,987,543.54    | 1,383,402,688.73  | 791,574,832.09     |
| 工程物资             | 23 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 在建工程             | 24 | 21,467,189.42    | 3,189,617.49      | 14,473,399.00     | 227,818.18         |
| 固定资产清理           | 25 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 固定资产合计           | 26 | 1,369,753,252.72 | 772,177,161.03    | 1,397,876,087.73  | 791,802,650.27     |
| <b>无形资产及其他资产</b> |    |                  |                   |                   | -                  |
| 无形资产             | 27 | 16,345,506.99    | 10,429,424.29     | 16,602,231.63     | 10,540,802.17      |
| 长期待摊费用           | 28 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 其它长期资产           | 29 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 无形资产及其他资产合计      | 30 | 16,345,506.99    | 10,429,424.29     | 16,602,231.63     | 10,540,802.17      |
| <b>递延税项</b>      |    |                  |                   |                   | -                  |
| 递延税款借项           | 31 | -                | -                 | -                 | -                  |
| <b>资产总计</b>      | 32 | 2,577,515,488.30 | 1,887,193,659.82  | 2,415,535,788.28  | 1,737,832,754.05   |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红



资产负债表 (续)

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产              | 行次 | 2005年6月30日<br>合并 | 2005年6月30日<br>母公司 | 2004年12月31日<br>合并 | 2004年12月31日<br>母公司 |
|------------------|----|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>流动负债</b>      |    |                  |                   |                   |                    |
| 短期借款             | 33 | 533,000,000.00   | 310,000,000.00    | 433,000,000.00    | 200,000,000.00     |
| 应付票据             | 34 | 34,400,000.00    | -                 | 32,000,000.00     | 20,000,000.00      |
| 应付账款             | 35 | 74,100,775.24    | 35,036,467.43     | 142,338,591.43    | 89,355,234.90      |
| 预收账款             | 36 | 16,825,748.96    | 15,263,611.43     | 31,378,039.25     | 16,958,400.31      |
| 应付工资             | 37 | 292.00           | -                 | 95,000.00         | -                  |
| 应付福利费            | 38 | 6,551,995.08     | 5,152,901.90      | 5,468,536.06      | 4,383,111.39       |
| 应付股利             | 39 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 应交税金             | 40 | 45,005,717.18    | 33,893,995.28     | -22,191,483.99    | -17,468,249.93     |
| 其他应交款            | 41 | 1,585,041.21     | 1,453,588.05      | 789,478.98        | 676,133.70         |
| 其他应付款            | 42 | 15,907,791.76    | 9,602,422.14      | 40,681,252.48     | 17,333,438.60      |
| 预提费用             | 43 | 33,938,230.40    | 23,051,258.83     | 14,724,208.47     | 10,498,568.74      |
| 预计负债             | 44 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 一年内到期的长期负债       | 45 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00     | 42,000,000.00     | 10,000,000.00      |
| 其他流动负债           | 46 | -                | -                 | -                 | -                  |
| <b>流动负债合计</b>    | 47 | 771,315,591.83   | 443,454,245.06    | 720,283,622.68    | 351,736,637.71     |
| <b>长期负债</b>      |    |                  |                   |                   |                    |
| 长期借款             | 48 | 350,000,000.00   | 100,000,000.00    | 310,000,000.00    | 100,000,000.00     |
| 应付债券             | 49 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 长期应付款            | 50 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 专项应付款            | 51 | -                | -                 | -                 | -                  |
| 其他长期负债           | 52 | -                | -                 | -                 | -                  |
| <b>长期负债合计</b>    | 53 | 350,000,000.00   | 100,000,000.00    | 310,000,000.00    | 100,000,000.00     |
| 递延税项             |    |                  |                   |                   |                    |
| 递延税款贷项           | 54 |                  |                   | -                 | -                  |
| <b>负债合计</b>      | 55 | 1,121,315,591.83 | 543,454,245.06    | 1,030,283,622.68  | 451,736,637.71     |
| <b>少数股东权益</b>    | 56 | 111,484,881.01   | -                 | 98,336,408.87     | -                  |
| <b>股东权益</b>      |    |                  |                   |                   |                    |
| 股本               | 57 | 360,000,000.00   | 360,000,000.00    | 360,000,000.00    | 360,000,000.00     |
| 资本公积             | 58 | 456,543,537.03   | 456,543,537.03    | 456,543,537.03    | 456,543,537.03     |
| 盈余公积             | 59 | 122,212,643.54   | 116,973,366.80    | 122,212,643.54    | 116,973,366.80     |
| 其中：法定公益金         | 60 | 61,106,321.77    | 58,486,683.40     | 61,106,321.77     | 58,486,683.40      |
| 未分配利润            | 61 | 405,958,834.89   | 410,222,510.93    | 348,159,576.16    | 352,579,212.51     |
| 拟分配现金股利          | 62 |                  |                   | 14,400,000.00     | 14,400,000.00      |
| <b>股东权益合计</b>    | 63 | 1,344,715,015.46 | 1,343,739,414.76  | 1,286,915,756.73  | 1,286,096,116.34   |
| <b>负债及股东权益总计</b> | 64 | 2,577,515,488.30 | 1,887,193,659.82  | 2,415,535,788.28  | 1,737,832,754.05   |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红

利 润 表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                 | 行次 | 2005年1-6月<br>合并  | 2005年1-6月<br>母公司 | 2004年1-6月<br>合并  | 2004年1-6月<br>母公司 |
|---------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>一、主营业务收入</b>     | 1  | 1,918,151,241.96 | 1,192,514,510.53 | 1,433,498,540.74 | 1,109,704,983.27 |
| 减：主营业务成本            | 2  | 1,686,489,046.33 | 1,068,359,865.00 | 1,350,609,037.57 | 1,053,686,213.51 |
| 主营业务税金及附加           | 3  | 1,318,562.51     | 1,051,184.07     | 458,518.53       | 73,510.35        |
| <b>二、主营业务利润</b>     | 4  | 230,343,633.12   | 123,103,461.46   | 82,430,984.64    | 55,945,259.41    |
| 加：其他业务利润            | 5  | 2,895,086.02     | 1,844,530.79     | 3,436,903.57     | 3,099,037.69     |
| 减：营业费用              | 6  | 70,379,087.34    | 42,865,449.08    | 42,921,362.73    | 28,528,163.79    |
| 管理费用                | 7  | 17,226,462.42    | 10,347,591.88    | 11,914,073.06    | 7,383,522.58     |
| 财务费用                | 8  | 21,324,078.35    | 6,286,176.20     | 12,432,005.20    | 8,688,071.64     |
| <b>三、营业利润</b>       | 9  | 124,309,091.03   | 65,448,775.09    | 18,600,447.22    | 14,444,539.09    |
| 加：投资收益              | 10 | -                | 28,172,998.74    | -                | 3,445,543.07     |
| 补贴收入                | 11 | 1,911,043.72     | 503,043.72       | 1,318,000.00     | -                |
| 营业外收入               | 12 | 165,692.21       | 60,362.43        | 153,811.27       | 134,897.46       |
| 减：营业外支出             | 13 | 13,775.62        | 1,744.00         | 5,080.00         | 5,080.00         |
| <b>四、利润总额</b>       | 14 | 126,372,051.34   | 94,183,435.98    | 20,067,178.49    | 18,019,899.62    |
| 减：所得税               | 15 | 40,862,927.18    | 22,140,137.56    | 2,921,119.57     | 1,992,201.57     |
| 少数股东损益              | 16 | 13,309,865.43    | -                | 1,118,360.87     | -                |
| <b>五、净利润</b>        | 17 | 72,199,258.73    | 72,043,298.42    | 16,027,698.05    | 16,027,698.05    |
| 加：年初未分配利润           | 18 | 348,159,576.16   | 352,579,212.51   | 303,010,603.20   | 306,418,813.94   |
| 其他转入                | 19 |                  |                  |                  |                  |
| <b>六、可供分配的利润</b>    | 20 | 420,358,834.89   | 424,622,510.93   | 319,038,301.25   | 322,446,511.99   |
| 减：提取法定盈余公积          | 21 |                  |                  |                  |                  |
| 提取法定公益金             | 22 |                  |                  |                  |                  |
| <b>七、可供股东分配的利润</b>  | 23 | 420,358,834.89   | 424,622,510.93   | 319,038,301.25   | 322,446,511.99   |
| 减：提取任意盈余公积          | 24 |                  |                  |                  |                  |
| 应付普通股股利             | 25 | 14,400,000.00    | 14,400,000.00    |                  |                  |
| 转作股本普通股股利           | 26 |                  |                  |                  |                  |
| <b>八、未分配利润</b>      | 27 | 405,958,834.89   | 410,222,510.93   | 319,038,301.25   | 322,446,511.99   |
| 利润表（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（或减少）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                |    |                  |                  |                  |                  |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红

现金流量表

| 编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司        |    | 金额单位：人民币元        |                  |
|----------------------------|----|------------------|------------------|
| 项 目                        | 行次 | 2005年1-6月        | 2005年1-6月        |
|                            |    | 母公司              | 合并               |
| <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             | 1  | 1,137,154,368.48 | 1,988,557,278.49 |
| 收到的税费返还                    | 2  | 2,944,261.59     | 5,522,261.59     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 3  | 7,616,753.44     | 9,725,019.59     |
| 现金流入小计                     | 4  | 1,147,715,383.51 | 2,003,804,559.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 5  | 1,202,484,106.12 | 1,990,584,256.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 6  | 13,830,894.26    | 24,296,123.91    |
| 支付的各项税费                    | 7  | 6,050,576.38     | 14,726,646.15    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 8  | 87,799,367.18    | 46,086,633.31    |
| 现金流出小计                     | 9  | 1,310,164,943.94 | 2,075,693,659.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 10 | -162,449,560.43  | -71,889,100.06   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>       |    |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                 | 11 | -                | -                |
| 处置子公司所收到的现金                | 12 | -                | -                |
| 取得投资收益所收到的现金               | 13 | -                | -                |
| 购买及成立子公司所收到的现金             | 14 | -                | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 15 | -                | -                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 16 | -                | -                |
| 现金流入小计                     | 17 | -                | -                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 18 | 5,795,920.06     | 31,270,292.78    |
| 购买除子公司以外投资所支付的现金           | 19 | -                | -                |
| 购买及成立子公司所支付的现金             | 20 | -                | -                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 21 | -                | -                |
| 现金流出小计                     | 22 | 5,795,920.06     | 31,270,292.78    |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 23 | -5,795,920.06    | -31,270,292.78   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |    |                  |                  |
| 吸收投资所收到的现金                 | 24 | -                | -                |
| 借款所收到的现金                   | 25 | 240,000,000.00   | 340,000,000.00   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 26 | 986,092.50       | 1,068,685.45     |
| 现金流入小计                     | 27 | 240,986,092.50   | 341,068,685.45   |
| 偿还债务所支付的现金                 | 28 | 130,000,000.00   | 232,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 29 | 23,996,276.09    | 34,494,543.54    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 30 | 73,189.16        | 2,481,023.76     |
| 现金流出小计                     | 31 | 154,069,465.25   | 268,975,567.30   |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 32 | 86,916,627.25    | 72,093,118.15    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        | 33 | -                | -                |
| <b>五、现金及现金等价物净减少额</b>      | 34 | -81,328,853.24   | -31,066,274.69   |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红

现金流量表 (续)

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 补充资料                      | 行次 | 2005年1-6月<br>母公司 | 2005年1-6月<br>合并 |
|---------------------------|----|------------------|-----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b> |    |                  |                 |
| 净利润                       | 35 | 72,043,298.42    | 72,199,258.73   |
| 加：少数股东损益                  | 36 | -                | 13,309,865.43   |
| 计提的资产减值准备                 | 37 | -                | -               |
| 固定资产折旧                    | 38 | 23,576,467.90    | 39,081,167.99   |
| 无形资产摊销                    | 39 | 111,377.88       | 256,724.64      |
| 长期待摊费用摊销                  | 40 | -                | -               |
| 待摊费用的减少(减：增加)             | 41 | -2,190,603.93    | -3,654,449.60   |
| 预提费用的增加(减：减少)             | 42 | 12,552,690.09    | 19,214,021.93   |
| 失                         |    |                  |                 |
| (减：收益)                    | 43 | -                | -               |
| 固定资产报废损失(减：收益)            | 44 | -                | -               |
| 财务费用(减：收入)                | 45 | 6,286,176.20     | 21,324,078.35   |
| 投资损失(减：收益)                | 46 | -28,172,998.74   | -               |
| 递延税款贷项(减：借项)              | 47 | -                | -               |
| 存货的减少(减：增加)               | 48 | 42,319,063.35    | -70,411,969.38  |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)          | 49 | -261,995,961.83  | -127,025,745.38 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)          | 50 | -26,979,069.77   | -36,182,052.77  |
| 其他                        | 51 | -                | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 52 | -162,449,560.43  | -71,889,100.06  |
|                           |    |                  |                 |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>  |    |                  |                 |
| 债务转为资本                    | 53 | -                | -               |
| 一年内到期的可转换公司债券             | 54 | -                | -               |
| 融资租入固定资产                  | 55 | -                | -               |
|                           |    |                  |                 |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>    | 56 |                  |                 |
| 货币资金的年末余额                 | 57 | 241,513,299.89   | 397,354,971.87  |
| 减：货币资金的年初余额               | 58 | 322,842,153.13   | 428,421,246.56  |
| 现金等价物的年末余额                | 59 | -                | -               |
| 减：现金等价物的年初余额              | 60 | -                | -               |
| 现金及现金等价物净增加额              | 61 | -81,328,853.24   | -31,066,274.69  |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红

资产减值准备明细表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目        | 行次 | 2004年12月31日 |            | 本年增加数 |     | 本年转回数      |          | 2005年6月30日 |            |
|------------|----|-------------|------------|-------|-----|------------|----------|------------|------------|
|            |    | 合并          | 母公司        | 合并    | 母公司 | 合并         | 母公司      | 合并         | 母公司        |
| 一、坏帐准备     | 1  | 948,973.23  | 972,950.63 |       |     | 242,441.81 | 9,665.23 | 706,531.42 | 963,285.40 |
| 其中：应收帐款    | 2  | 490,275.50  | 714,129.19 |       |     | 79,607.25  | 9,665.23 | 410,668.25 | 704,463.96 |
| 其他应收款      | 3  | 458,697.73  | 258,821.44 |       |     | 162,834.56 | -        | 295,863.17 | 258,821.44 |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 二、短期投资跌价准备 | 4  |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 其中：股票投资    | 5  |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 债券投资       | 6  |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 三、存货跌价准备   | 7  | 88,086.94   |            |       |     |            |          | 88,086.94  |            |
| 其中：原材料     | 8  | 88,086.94   |            |       |     |            |          | 88,086.94  |            |
| 产成品        | 9  |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 四、长期投资减值准备 | 10 |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 其中：长期股权投资  | 11 |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 长期债权投资     | 12 |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 五、固定资产减值准备 | 13 |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 其中：房屋建筑物   | 14 |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 机器设备       | 15 |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 六、无形资产减值准备 | 16 |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 七、在建工程减值准备 | 17 |             |            |       |     |            |          |            |            |
|            |    |             |            |       |     |            |          |            |            |
| 八、委托贷款减值准备 | 18 |             |            |       |     |            |          |            |            |

企业负责人：郭景彬

财务负责人：明章春

会计主管：程永红

## 会计报表附注

编制单位:芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位:人民币元

### 一、公司基本情况

本公司是由安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换后变更登记成立的股份有限公司。

安徽红星宣纸股份有限公司是采取社会募集方式设立的股份有限公司,于 1996 年 5 月由中国宣纸集团公司独家发起,对其所属宣纸生产单位和经营性净资产进行重组,筹建安徽红星宣纸股份有限公司,1996 年 9 月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]189 号文的批准,向社会公开发行人股票,于 1996 年 10 月 16 日注册登记成立安徽红星宣纸股份有限公司。1996 年 10 月 23 日经深圳证券交易所深证发[1996]337 号上市通知书的批准,“红星宣纸”A 股 1,700 万股在深圳证券交易所挂牌上市,1997 年 7 月根据第二次股东大会决议和安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]151 号文的批准,以股份总数 5,000 万股为基准,向全体股东按 10:1 的比例送红股和按 10:4 的比例用资本公积金转增股本,转送后的股份总数为 7,500 万股。

经本公司 2000 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会安徽证监函[2000]59 号文、安徽省人民政府秘函[1999]130 号文和安徽省人民政府办公厅秘函[2000]17 号文的批准,安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换,即安徽红星宣纸股份有限公司将截止 1999 年 12 月 31 日的资产及负债出让给中国宣纸集团公司,同时收购芜湖海螺塑料型材有限责任公司截止 1999 年 12 月 31 日的净资产,并注销芜湖海螺塑料型材有限责任公司。2000 年 6 月安徽红星宣纸股份有限公司变更为芜湖海螺型材科技股份有限公司,股本总额为 7,500 万元。

经本公司 2000 年第三次临时股东大会决议,本公司以截止 2000 年 6 月 30 日的股份总数 75,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派送红股 4 股,以资本公积每 10 股转增 6 股,合计每 10 股送转 10 股,送转后股份总数为 150,000,000 股。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]96 号文《关于核准芜湖海螺型材科技股份有限公司增发股票的通知》,公司于 2002 年 3 月 20 日采用网下向机构投资者、网上向原社会公众股东及其他公众投资者同时以累计投标询价方式向社会公开发行了 3,000 万股 A 股,发行价格为 21.50 元/股,共计募集资金 645,000,000 元。募集资金已于 2002 年 3 月 27 日全部到位。本次增发完成后,公司的注册资本金由 15,000 万元变更为 18,000 万元。

根据本公司 2002 年 8 月 31 日召开的第二次临时股东大会的决议,公司用资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股,转增后公司的注册资本金由 18,000 万元变更为 36,000 万元,工商登记变更手续于 2002 年 11 月 7 日完成。

本公司经营范围:塑料型材、板材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、建筑材料、装饰材料批

零、汽车运输、室内外装璜。

## 二、公司主要会计政策

### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

### 2. 会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 4. 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

### 5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

### 6. 外币报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司不存在上述子公司外币报表折算事项。

### 7. 现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

### 8. 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计



提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

#### 9.坏账核算方法

(1)本公司确认坏账损失的标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

(2)坏账损失的核算方法:本公司坏账损失核算采用备抵法,并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,以应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的5%提取。

#### 10.存货核算方法

本公司的存货主要分为原材料、自制半成品、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。各类存货取得时以实际成本计价,发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日,公司对存货进行全面清查,如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备,存货跌价损失计入当年度损益。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用确定。

包装物和低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

#### 11.待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生,但应由本期和以后各期分别负担的费用,分摊期在一年以内(包括一年)。

#### 12.长期投资核算方法

(1)长期债权投资:本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入账,债权投资实际成本与债券票面价值的溢价/折价,采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资:本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账,其他长期投资按投出现金及存货、固定资产、无形资产的账面净值加应缴纳的增值税等计价入账。

(3)股权投资差额:股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时,长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。贷方差额在投资时计入资本公积科目;借方差额在期末时按以下期限摊销:合同规定了投资期限的,按投资期限摊销;合同没有规定投资期限的,按不高于10年的期限平均摊销。

(4)收益确认方法:本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法:对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以成本法核算,投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认,而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额,冲减投资成本;对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算,投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动,相应调整投资成本。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时,以投资账面价值减记零为限,如果被投资单位



以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于长期股权投资账面价值，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当年度损益。

### 13.委托贷款

(1)核算方法:本公司委托金融机构贷出的款项按实际支付的价款作为其入账价值,期末按规定的利率计提应收利息作为当期损益处理；

(2)减值准备:本公司定期对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按其差额计提委托贷款减值准备。

### 14.固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价。惟本公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司资产置换后，固定资产以业经评估机构评估并经财政部确认价值计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限（无残值）确定其折旧率。固定资产分类及各类折旧率如下：

| 类 别    | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|--------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 25        | 4%      |
| 机器设备   | 10-20     | 5-10%   |
| 运输设备   | 5-10      | 10-20%  |
| 电子设备   | 5         | 20%     |
| 其他设备   | 5         | 20%     |

(4)固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

### 15.在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时,确认为固定资产。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：决算日，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，应当计提减值准备，(1)长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确

定性；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### 16.无形资产核算方法

(1)无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

土地使用权，自取得之日起分 50 年摊销。

(2)无形资产减值准备：

期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

a. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

c. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### 17.借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期损益。

利息资本化率的确定原则：公司为购建固定资产只借入一笔专门的借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### 18.长期待摊费用的核算方法

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

#### 19.预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

(1)该义务是本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企业；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

#### 20.收入确认原则

商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

**21. 所得税的会计处理方法**

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

**22. 合并会计报表编制方法**

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四控股子公司及参股公司概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围。

本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据。编制合并会计报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指本公司所属子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

**三、 税项**

本公司主要适用的税种和税率如下：

| 税种      | 计税依据     | 税率     |
|---------|----------|--------|
| 增值税     | 产品销售收入   | 17%    |
| 城市维护建设税 | 增值税、营业税额 | 7%     |
| 教育费附加   | 增值税、营业税额 | 3%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 33% *1 |

\*1 根据安徽省财政厅财预[2001]101 号文批准，本公司的所得税税率为 33%，享受“两免三减半”的优惠政策，自 2000 年开始计算，2000 年度及 2001 年度免交所得税，2002-2004 年为减半征收期。根据财税(2001)128 号文件精神，公司 2002 年度所得税优惠政策已经被取消，公司所得税按 33% 的税率计提交纳。

本公司之控股子公司—宁波海螺塑料型材有限责任公司、唐山海螺型材有限责任公司、英德海螺型材有限责任公司的所得税税率为 33%；上海海螺型材有限责任公司的所得税根据沪财企二(1994)36 号文规定，按 15% 的税率征收所得税。

**四、 主要控股公司及参股公司概况**

截至 2005 年 6 月 30 日本公司的子公司及概况列示如下：

| 公司名称         | 注册地 | 注册资本(人民币元) | 投资金额   | 拥有权益 | 主营范围                          | 会计报表是否合并 |
|--------------|-----|------------|--------|------|-------------------------------|----------|
| 上海海螺型材有限责任公司 | 上海市 | 500 万元     | 450 万元 | 90%  | PVC 塑料型材、板材、塑料门窗、五金件制品、建筑材料、装 | 是        |

|                    |     |           |               |     |  | 饰材料的销售及售后服务 |  |
|--------------------|-----|-----------|---------------|-----|--|-------------|--|
| 宁波海螺塑料型材<br>有限责任公司 | 宁波市 | 7,000 万元  | 4,200 万元      | 60% | 塑料型材、门窗等生产与销售;<br>新型建材的开发、生产与销售。               | 是           |  |
| 唐山海螺型材有限<br>公司     | 唐山市 | 13,000 万元 | 7800 万元       | 60% | 塑料型材、门窗等生产与销售;<br>新型建材的开发、生产与销售                | 是           |  |
| 揭阳海螺型材有限<br>公司     | 揭阳市 | 300 万元    | 270 万元        | 90% | PVC 塑料型材、水泥、装饰装<br>璜、建筑材料                      | 是           |  |
| 英德海螺型材有限<br>责任公司   | 英德市 | 6,000 万元  | 5,700 万元      | 95% | 塑料型材,门窗,门窗五金及配<br>件的制造和销售 ;新型建材产品<br>的开发、生产、销售 | 是           |  |
| 安徽海螺彩色印刷<br>有限公司   | 芜湖市 | 190 万美元   | 138.7 万美<br>元 | 73% | 生产和销售自产的卷烟软、硬包<br>装,塑胶包装,镀铝膜和包装装<br>潢产品        | 是           |  |

## 五、会计报表主要项目注释(合并报表)

### 1.货币资金

| 项 目    | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 现金     | 10,586.66       | 237,021.76       |
| 银行存款   | 293,021,079.16  | 395,800,713.29   |
| 其他货币资金 | 104,323,306.05  | 32,383,511.51    |
| 合 计    | 397,354,971.87  | 428,421,246.56   |

货币资金期末余额中，无抵押、冻结及存放在境外的款项，也无大额银行存单及存在潜在回收风险的款项。

### 2.应收票据

| 种 类    | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 210,139,872.24  | 65,997,623.13    |
| 商业承兑汇票 | -               | -                |
| 合 计    | 210,139,872.24  | 65,997,623.13    |

(1) 至报告日，无已背书转让的票据，亦无质押的应收票据。

(2) 期末应收票据中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 期末比期初增加 218.41%，系本期公司销售收取银行承兑汇票。

### 3.应收账款

| 账 龄         | 2005 年 6 月 30 日 |        |            |              | 2004 年 12 月 31 日 |        |            |              |
|-------------|-----------------|--------|------------|--------------|------------------|--------|------------|--------------|
|             | 金额              | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额           |
| 一年以内        | 7,387,553.13    | 99.28  | 369,377.66 | 7,018,175.47 | 8,620,018.94     | 98.08  | 431,000.96 | 8,189,017.98 |
| 一年至二年以<br>内 | 15,821.80       | 0.21   | 3,164.36   | 12,657.44    | 83,079.82        | 0.95   | 16,615.96  | 66,463.86    |
| 二年至三年以<br>内 |                 | 0      | -          | -            | 85,317.15        | 0.97   | 42,658.58  | 42,658.57    |

|       |              |        |            |              |              |        |            |              |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|--------|------------|--------------|
| 三年以上者 | 38,126.23    | 0.51   | 38,126.23  | -            | -            |        |            |              |
| 合计    | 7,441,501.16 | 100.00 | 410,668.25 | 7,030,832.91 | 8,788,415.91 | 100.00 | 490,275.50 | 8,298,140.41 |

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(2) 前五户累计欠款 5,194,982.53 元，占应收账款总额的 69.81%。

#### 4.其他应收款

| 账龄      | 2005 年 6 月 30 日 |         |            |              | 2004 年 12 月 31 日 |        |            |              |
|---------|-----------------|---------|------------|--------------|------------------|--------|------------|--------------|
|         | 金额              | 比例(%)   | 坏账准备       | 净额           | 金额               | 比例     | 坏账准备       | 净额           |
| 一年以内    | 5,560,463.36    | 98.47%  | 278,023.17 | 5,282,440.19 | 5,935,606.38     | 94.77  | 296,780.32 | 5,638,826.06 |
| 一年至二年以内 | 84,200.00       | 1.49%   | 16,840.00  | 67,360.00    | 187,878.90       | 3.00   | 37,575.78  | 150,303.12   |
| 二年至三年以内 | 2,000.00        | 0.04%   | 1,000.00   | 1,000.00     | 30,491.23        | 0.49   | 15,245.62  | 15,245.61    |
| 三年以上者   | -               | 0.00%   | -          | -            | 109,096.01       | 1.74   | 109,096.01 | -            |
| 合计      | 5,646,663.36    | 100.00% | 295,863.17 | 5,350,800.19 | 6,263,072.52     | 100.00 | 458,697.73 | 5,804,374.79 |

截至 2005 年 06 月 30 日止，主要单位的欠款情况列示如下：

| 欠款单位名称     | 金额           | 账龄   | 欠款性质或内容 |
|------------|--------------|------|---------|
| 宁波市供电局     | 1,087,436.43 | 一年以内 | 电费      |
| 宁波外运集国际装箱  | 692,214.00   | 一年以内 | 设备运费    |
| 徐华松        | 542,207.37   | 一年以内 | 职工住院费   |
| 北京颐鑫安科技    | 211,907.17   | 一年以内 | 模具维修费   |
| 英德建筑安装工程公司 | 156,100.00   | 一年以内 | 工程款     |

(1) 上述单位累计欠款 2,689,864.97 元，占其他应收款总额的 47.64%。

(2) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

#### 5.预付账款

| 账龄       | 2005 年 6 月 30 日 |             | 2004 年 12 月 31 日 |             |
|----------|-----------------|-------------|------------------|-------------|
|          | 金额              | 占该账项金额的百分比% | 金额               | 占该账项金额的百分比% |
| 1 年以内    | 7,115,658.66    | 100.00      | 2,177,910.29     | 100.00      |
| 1 年至 2 年 |                 |             |                  |             |
| 2 年至 3 年 |                 |             |                  |             |
| 3 年以上    |                 |             |                  |             |
| 合计       | 7,115,658.66    | 100.00      | 2,177,910.29     | 100.00      |

(1) 期末比期初增加 226.72%，系预付的原材料进口关税。

(2) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

#### 6.存货

| 项目   | 2005 年 6 月 30 日 |           |                | 2004 年 12 月 31 日 |           |                |
|------|-----------------|-----------|----------------|------------------|-----------|----------------|
|      | 金额              | 跌价准备      | 净额             | 金额               | 跌价准备      | 净额             |
| 原材料  | 186,872,859.79  | 88,086.94 | 186,784,772.85 | 217,363,916.42   | 88,086.94 | 217,275,829.48 |
| 在途材料 | 13,678,650.71   |           | 13,678,650.71  | 38,274,059.81    |           | 38,274,059.81  |
| 在产品  | 12,901,007.76   |           | 12,901,007.76  | 14,478,954.40    |           | 14,478,954.40  |
| 产成品  | 338,049,482.28  |           | 338,049,482.28 | 210,536,371.64   |           | 210,536,371.64 |

|        |                |              |                |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 低值易耗品  | 461,385.65     | 461,385.65   | 463,408.56     | 463,408.56     |
| 自制半成品  | 3,883,427.71   | 3,883,427.71 | 4,269,563.35   | 4,269,563.35   |
| 委托加工物资 | 0.00           | 0.00         | 26,377.56      | 26,377.56      |
| 包装物    | 4,375,791.29   | 4,375,791.29 | 4,397,984.07   | 4,397,984.07   |
| 合计     | 560,222,605.19 | 88,086.94    | 560,134,518.25 | 489,810,635.81 |
|        |                |              |                | 88,086.94      |
|        |                |              |                | 489,722,548.87 |

(1) 期末比期初增加 14.38%，系本期产成品增加所致。

(2) 前五名供应商供货总金额为 1,244,535,648.00 元(含税)，占本公司本期购货总金额的 68.13%。

### 7.待摊费用

| 项 目  | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期摊销         | 2005 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 财产保险 | 211,123.87       | 1,029.30     | 173,018.62   | 39,134.55       |
| 仓库租金 | 396,934.00       | 1,069,052.78 | 1,293,503.78 | 172,483.00      |
| 其他   | 27,567.00        | 5,893,276.67 | 1,842,386.75 | 4,078,456.92    |
| 合计   | 635,624.87       | 6,963,358.75 | 3,308,909.15 | 4,290,074.47    |

待摊费用比上年增加 574.94%，系本期年终奖增加所致。

### 8.固定资产及折旧

| 项 目      | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少         | 2005 年 6 月 30 日  |
|----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 固定资产原值:  |                  |               |              |                  |
| 房屋及建筑物   | 267,994,032.73   |               | 1,066,081.35 | 266,927,951.38   |
| 机器设备     | 1,308,043,257.92 | 8,488,808.47  | 3,718,252.91 | 1,312,813,813.48 |
| 电子设备     | 12,643,922.56    | 110,907.35    |              | 12,754,829.91    |
| 运输工具     | 7,852,327.15     | 230,000.00    |              | 8,082,327.15     |
| 其他设备     | 5,178,547.33     |               | 80,839.00    | 5,197,708.33     |
| 合计       | 1,601,712,087.69 | 8,829,715.82  | 4,865,173.26 | 1,605,676,630.25 |
| 累计折旧:    |                  |               |              |                  |
| 房屋及建筑物   | 24,143,424.62    | 6,881,469.78  | -            | 31,024,894.40    |
| 机器设备     | 181,046,225.95   | 32,470,725.53 | 1,261,484.10 | 212,255,467.38   |
| 电子设备     | 6,085,338.63     | 397,137.28    | -            | 6,482,475.91     |
| 运输工具     | 3,613,497.85     | 405,298.83    | -            | 4,018,796.68     |
| 其他设备     | 3,420,911.91     | 228,620.67    | 40,600.00    | 3,608,932.58     |
| 合计       | 218,309,398.96   | 40,383,252.09 | 1,302,084.10 | 257,390,566.95   |
| 固定资产净值   | 1,383,402,688.73 |               |              | 1,348,286,063.30 |
| 固定资产减值准备 | -                |               |              | -                |
| 固定资产净额   | 1,383,402,688.73 |               |              | 1,348,286,063.30 |

### 9.在建工程

| 工程项目名称 | 英德项目工程        | 其他零星工程       | 合计            |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 年初数    | 11,356,845.72 | 3,116,553.28 | 14,473,399.00 |
| 本期增加   | 5,999,916.89  | 2,961,799.31 | 8,961,716.20  |

|           |               |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 本期转入固定资产数 | 1,967,925.78  | -            | 1,967,925.78  |
| 其他转出数     |               |              |               |
| 期末数       | 15,388,836.83 | 6,078,352.59 | 21,467,189.42 |
| 资金来源      | 自筹            | 自筹           |               |

截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在在建工程账面价值低于可收回净额的情况。

### 10.无形资产

| 项 目      | 取得方式 | 原值            | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加额     | 本期减少额 |            | 累计摊销额        | 2005 年 6 月 30 日 |
|----------|------|---------------|------------------|-----------|-------|------------|--------------|-----------------|
|          |      |               |                  |           | 本期转出  | 本期摊销       |              |                 |
| 土地使用权(1) | 出让   | 4,732,649.20  | 3,540,142.60     |           |       | 47,326.49  | 1,239,833.09 | 3,492,816.11    |
| 土地使用权(2) | 出让   | 4,564,560.40  | 3,347,344.36     |           |       | 114,114.00 | 1,331,330.04 | 3,233,230.36    |
| 土地使用权(3) | 出让   | 7,552,465.15  | 6,982,099.57     |           |       | 79,440.75  | 649,806.33   | 6,902,658.82    |
| 土地使用权(4) | 出让   | 3,080,800.00  | 2,695,576.10     |           |       | 30,230.76  | 415,454.66   | 2,665,345.34    |
| 财务软件(5)  | 购买   | 40,920.00     | 37,069.00        |           |       | 2,046.00   | 5,897.00     | 35,023.00       |
| 栅栏专利(6)  | 研发   | 17,000.00     |                  | 17,000.00 |       | 566.64     | 566.64       | 16,433.36       |
| 合 计      |      | 19,988,394.75 | 16,602,231.63    | 17,000.00 |       | 273,724.64 | 3642,887.76  | 16,345,506.99   |

各项无形资产的成本均低于可收回金额，故未计提减值准备。

注：土地使用权（1）（3）为母公司取得的土地使用权；土地使用权（2）为本公司控股子公司宁波海螺塑料型材有限责任公司取得的土地使用权；土地使用权（4）为本公司控股子公司揭阳海螺有限责任公司取得的土地使用权。

### 11.短期借款

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 担保借款 | 383,000,000.00  | 293,000,000.00   |
| 信用借款 | 150,000,000.00  | 140,000,000.00   |
| 合 计  | 533,000,000.00  | 433,000,000.00   |

（1）期末无已到期未偿还的短期借款。

（2）本公司从建设银行芜湖市开发区支行贷款 130,000,000.00 元和从交通银行芜湖市开发区支行贷款 30,000,000.00 元，由安徽海螺集团有限责任公司提供担保。本公司为控股子公司英德海螺型材有限责任公司 90,000,000.00 元借款提供担保；为控股子公司唐山海螺型材有限责任公司 50,000,000.00 元借款提供担保；为控股子公司宁波海螺塑料型材有限责任公司 83,000,000.00 元借款提供 5,780,000.00 担保。

### 12.应付票据

| 种 类    | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 34,400,000.00   | 32,000,000.00    |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |
| 合 计    | 34,400,000.00   | 32,000,000.00    |

### 13.应付账款

| 账 龄 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
|     |                 |                  |



|          | 金额            | 占该账项金额 | 金额             | 占该账项金额 |
|----------|---------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内    | 73,724,387.51 | 99.49  | 111,358,727.57 | 78.24  |
| 1 年至 2 年 | -             | -      | 30,832,099.27  | 21.66  |
| 2 年至 3 年 | 24,727.94     | 0.03   | 58,024.00      | 0.04   |
| 3 年以上    | 351,659.79    | 0.46   | 89,740.59      | 0.06   |
| 合 计      | 74,100,775.24 | 100.00 | 142,338,591.43 | 100.00 |

(1) 应付账款期末余额中无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 账龄 2 年以上的应付账款系结算尾款。

(3) 累计应付前五户单位款 44,027,567.37 元, 占应付账款总额的 59.42%。

#### 14. 预收账款

| 账 龄      | 2005 年 6 月 30 日 |        | 2004 年 12 月 31 日 |        |
|----------|-----------------|--------|------------------|--------|
|          | 金额              | 占该账项金额 | 金额               | 占该账项金额 |
| 1 年以内    | 16,825,748.96   | 100.00 | 31,218,613.42    | 99.49  |
| 1 年至 2 年 |                 |        | 159,425.83       | 0.51   |
| 合 计      | 16,825,748.96   | 100.00 | 31,378,039.25    | 100.00 |

预收账款期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

#### 15. 应付工资

|        | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 应付未付工资 | 292.00          | 95,000.00        |
| 合 计    | 292.00          | 95,000.00        |

应付工资余额中无拖欠职工工资情况。

#### 16. 应交税金

| 项 目     | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 增值税     | 5,893,158.37    | -26,923,942.58   |
| 企业所得税   | 37,592,869.17   | 3,872,396.39     |
| 城市维护建设税 | 1,231,515.46    | 495,038.72       |
| 营业税     | 124.74          | -                |
| 房产税     | 177,961.98      | 15,844.02        |
| 土地使用税   | 81,545.77       | -                |
| 个人所得税   | 28,541.69       | 14,686.61        |
| 合 计     | 45,005,717.18   | -22,191,483.99   |

#### 17. 其他应交款

| 项 目    | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 教育费附加  | 535,661.36      | 213,056.62       |
| 水利建设基金 | 620,243.90      | 574,772.56       |
| 堤防费    | 1,493.94        | 1,649.80         |
| 印花税    | 268,252.47      | 334,492.85       |
| 住房公积金  | 61,986.04       | -                |



|       |              |            |
|-------|--------------|------------|
| 地方教育费 | 97,403.50    | -          |
| 合 计   | 1,585,041.21 | 789,478.98 |

18.其他应付款

| 账 龄      | 2005 年 6 月 30 日 |        | 2004 年 12 月 31 日 |        |
|----------|-----------------|--------|------------------|--------|
|          | 金额              | 占该账项金额 | 金额               | 占该账项金额 |
| 1 年以内    | 15,648,396.81   | 98.37  | 31,782,837.29    | 78.13  |
| 1 年至 2 年 | 237,217.25      | 1.49   | 5,033,739.96     | 12.37  |
| 2 年至 3 年 | 22,177.70       | 0.14   | 3,703,885.52     | 9.10   |
| 3 年以上    | -               | 0.00   | 160,789.71       | 0.40   |
| 合 计      | 15,907,791.76   | 100.00 | 40,681,252.48    | 100.00 |

截止 2005 年 6 月 30 日余额中，欠付主要单位款情况列示如下：

| 收款单位名称      | 金额           | 账龄    | 欠款性质 |
|-------------|--------------|-------|------|
| 运输保证金       | 6,000,000.00 | 1 年以内 | 保证金  |
| 浙江潮峰钢构      | 624,190.30   | 1 年以内 | 工程款  |
| 安徽财政厅三高专项基金 | 500,000.00   | 1 年以内 | 专项基金 |

(1) 本公司欠付上述单位款项累计 7,124,193.30 元，占其他应付款总额的 44.78%。

(2) 其他应付款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

19.预提费用

| 项 目  | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 仓储费  | 1,466,678.71    | 347,744.82       |
| 水电费  | 6,707,037.95    | 5,954,441.38     |
| 贷款利息 | 735,794.67      | 623,870.00       |
| 运输费  | 22,284,952.14   | 5,916,760.35     |
| 其他   | 2,743,766.93    | 1,881,391.92     |
| 合 计  | 33,938,230.40   | 14,724,208.47    |

期末比期初增加 130.49%，系期末计提的运输费、水电费及仓储费。

20.一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 |               | 2004 年 12 月 31 日 |               |
|------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 原币              | 折合人民币         | 原币               | 折合人民币         |
| 担保借款 | RMB             | 10,000,000.00 | RMB              | 42,000,000.00 |
| 信用借款 |                 |               |                  |               |
| 合 计  |                 | 10,000,000.00 |                  | 42,000,000.00 |

期末无已到期尚未偿还的借款。上述借款中本公司借款 1,000 万元由安徽海螺集团有限责任公司提供担保。

21.长期借款

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 |       | 2004 年 12 月 31 日 |       |
|------|-----------------|-------|------------------|-------|
|      | 原币              | 折合人民币 | 原币               | 折合人民币 |

|      |     |                |     |                |
|------|-----|----------------|-----|----------------|
| 担保借款 | RMB | 350,000,000.00 | RMB | 310,000,000.00 |
| 信用借款 |     |                |     | -              |
| 合计   |     | 350,000,000.00 |     | 310,000,000.00 |

安徽海螺集团有限责任公司为本公司借款 10,000 万元、为本公司之控股子公司英德海螺型材有限责任公司借款 7,000 万元提供担保 本公司为英德海螺型材有限责任公司借款 9,000 万元、为唐山海螺型材有限责任公司借款 9,000 万元提供担保。

## 22.股本

| 项 目         | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增(减)变动 |       |    |    | 2005 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------|----------|-------|----|----|-----------------|
|             |                  | 送股       | 公积金转股 | 增发 | 小计 |                 |
| 一.尚未流通的股份   |                  |          |       |    |    |                 |
| 1.发起人股份     | 45,000,000.00    | -        | -     | -  | -  | 45,000,000.00   |
| 其中:国家拥有股份   | 45,000,000.00    | -        | -     | -  | -  | 45,000,000.00   |
| 2.非发起人股份    |                  | -        | -     | -  | -  |                 |
| 其中:国有法人持有股份 | 153,000,000.00   | -        | -     | -  | -  | 153,000,000.00  |
| 尚未流通股份合计    | 198,000,000.00   | -        | -     | -  | -  | 198,000,000.00  |
| 二.已流通股份     |                  |          |       |    |    |                 |
| 境内上市的人民币普通股 | 162,000,000.00   | -        | -     | -  | -  | 162,000,000.00  |
| 三.股本总额      | 360,000,000.00   | -        | -     | -  | -  | 360,000,000.00  |

本公司股本业经华证会计师事务所有限公司验证。

## 23.资本公积

| 项 目  | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|------|------|-----------------|
| 股本溢价 | 442,276,360.74   |      |      | 442,276,360.74  |
| 接受捐赠 | 9,176,087.47     |      |      | 9,176,087.47    |
| 投资准备 | 5,085,088.82     |      |      | 5,085,088.82    |
| 其他   | 6,000.00         |      |      | 6,000.00        |
| 合计   | 456,543,537.03   |      |      | 456,543,537.03  |

## 24.盈余公积

| 项 目    | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 61,106,321.77    |      |      | 61,106,321.77   |
| 法定公益金  | 61,106,321.77    |      |      | 61,106,321.77   |
| 合计     | 122,212,643.54   |      |      | 122,212,643.54  |

## 25.未分配利润

|                 | 2005 年 6 月 30 日 |
|-----------------|-----------------|
| 本期净利润           | 72,199,258.73   |
| 加:上年未分配利润       | 348,159,576.16  |
| 可供分配利润          | 420,358,834.89  |
| 利润分配            | -               |
| 其中:1.已分配发起人股东股利 | -               |

|              |                |
|--------------|----------------|
| 2.转作股本的普通股股利 | -              |
| 3.提取法定盈余公积   | -              |
| 4.提取法定公益金    | -              |
| 5.分配普通股股利    | 14,400,000.00  |
| 未分配利润        | 405,958,834.89 |

## 26.主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月     | 2004 年 1-6 月     |
|-----|------------------|------------------|
| 型材  | 1,915,738,829.45 | 1,431,027,537.08 |
| 混合料 | 22,855.56        | 15,384.62        |
| 门窗  | 2,389,556.95     | 2,455,619.04     |
| 合 计 | 1,918,151,241.96 | 1,433,498,540.74 |

报告期主营业务收入比上年增加 33.81%，主要是销量和销价同比分别增长 16%和 4.6%。

报告期向前五户销售商销售总额为 16,116.23 万元，占销售收入总额的 8.40%。

## 27.主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月     | 2004 年 1-6 月     |
|-----|------------------|------------------|
| 型材  | 1,683,932,312.95 | 1,348,246,620.35 |
| 混合料 | 21,002.31        | 14,544.65        |
| 门窗  | 2,535,731.07     | 2,347,872.57     |
| 合 计 | 1,686,489,046.33 | 1,350,609,037.57 |

报告期主营业务成本比上年增加 24.87%，主要是销售量增加所致。

## 28.主营业务税金及附加

| 项 目     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 845,362.03   | 298,157.93   |
| 教育附加费   | 366,161.24   | 160,360.60   |
| 地方教育费   | 107,039.24   | -            |
| 合 计     | 1,318,562.51 | 458,518.53   |

## 29.其他业务利润

| 项 目  | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 废料收入 | 2,450,771.88 | 3,126,462.64 |
| 五金件  | -4,605.79    | 271,268.19   |
| 其他收入 | 448,919.93   | 39,172.74    |
| 合 计  | 2,895,086.02 | 3,436,903.57 |

## 30.财务费用

| 项 目    | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月  |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 22,607,702.40 | 15,334,506.80 |
| 减：利息收入 | 1,500,248.25  | 2,952,432.86  |
| 减：汇兑收益 | -             | -             |
| 手续费支出  | 216,624.20    | 49,931.26     |
| 合 计    | 21,324,078.35 | 12,432,005.20 |

报告期财务费用同期增加 71.53%，系贷款增加所致。

### 31. 补贴收入

| 收入项目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 财政补贴 | 1,911,043.72 | 1,318,000.00 |
| 合 计  | 1,911,043.72 | 1,318,000.00 |

本公司之控股子公司上海海螺型材有限责任公司收到浦东新区财政局给予购买省部楼宇新办市外在沪企业的财政专项补贴 111,000.00 元、唐山海螺型材有限责任公司收到唐山经济技术开发区管委会财政补贴 1,170,000.00 元、宁波海螺塑料型材有限责任公司收到宁波财政局财政补贴 127,000.00 元；本公司收到芜湖市开发区财政局财政补助 412,479.72 元；本公司之武汉分公司收到武汉市金海峡工业园区企业发展奖励基金 90,564.00 元。

### 32. 营业外收入

| 项 目  | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 罚款收入 | 85,977.36    | 151,695.55   |
| 保险赔款 | 29,967.04    |              |
| 其他   | 49,747.81    | 2,115.72     |
| 合 计  | 165,692.21   | 153,811.27   |

### 33. 营业外支出

| 项 目  | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 罚款支出 | 13,775.62    | 5,080.00     |
| 其他   |              |              |
| 合 计  | 13,775.62    | 5,080.00     |

### 34. 所得税

|     | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月 |
|-----|---------------|--------------|
| 所得税 | 40,862,927.18 | 2,921,119.57 |

(1) 报告期本公司收到所得税返还 2,160,000.00 元，冲减当期所得税费用；

(2) 根据沪财企二[1994]36 号文，本公司之控股子公司上海海螺型材有限责任公司 2005 年度按 15% 征收所得税。

## 六、会计报表主要项目注释（母公司报表）

### 1. 应收账款

| 账 龄         | 2005 年 6 月 30 日 |        |            |               | 2004 年 12 月 31 日 |        |            |               |
|-------------|-----------------|--------|------------|---------------|------------------|--------|------------|---------------|
|             | 金额              | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额            | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额            |
| 一年以内        | 50,385,473.75   | 99.92  | 666,337.73 | 49,719,136.02 | 14,013,551.71    | 99.52  | 700,677.59 | 13,312,874.12 |
| 一年至二年以<br>内 | -               | -      | -          | -             | 67,258.02        | 0.48   | 13,451.60  | 53,806.42     |
| 二年至三年以<br>内 | -               | -      | -          | -             | -                | -      | -          | -             |

|       |               |        |            |               |               |        |            |               |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|---------------|--------|------------|---------------|
| 三年以上者 | 38,126.23     | 0.08   | 38126.23   | -             |               |        |            |               |
| 合计    | 50,423,599.98 | 100.00 | 704,463.96 | 49,719,136.02 | 14,080,809.73 | 100.00 | 714,129.19 | 13,366,680.54 |

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(2) 期末比年初增加 271.96% , 系子分公司销售增加所致。

## 2.其他应收款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |        |            |               | 2004 年 12 月 31 日 |        |            |              |
|-------|-----------------|--------|------------|---------------|------------------|--------|------------|--------------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额            | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额           |
| 一年以内  | 94,226,467.24   | 99.98  | 255,065.62 | 93,971,401.62 | 4,623,945.83     | 99.13  | 231,197.29 | 4,392,748.54 |
| 一年以上二 | 13,779.08       | 0.01   | 2,755.82   | 11,023.26     | 4,725.01         | 0.10   | 945.00     | 3,780.01     |
| 二年以上三 | 2,000.00        | 0.01   | 1,000.00   | 1,000.00      | 18,829.24        | 0.40   | 9,414.62   | 9,414.62     |
| 三年以上者 |                 |        |            |               | 17,264.53        | 0.37   | 17,264.53  | -            |
| 合计    | 94,242,246.32   | 100.00 | 258,821.44 | 93,983,424.88 | 4,664,764.61     | 100.00 | 258,821.44 | 4,405,943.17 |

(1) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(2) 期末比年初增加 2033.11% , 系向子公司调剂资金所致。

## 3.长期股权投资

### (1) 投资项目

| 类别     | 2004 年 12 月 31 日 | 本年增加          | 本年减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|---------------|------|-----------------|
| 其他股权投资 | 223,931,253.98   | 28,172,998.74 |      | 252,104,252.72  |
| 合计     | 223,931,253.98   | 28,172,998.74 |      | 252,104,252.72  |

### (2) 其他股权投资

| 被投资单位名称        | 投资期限 | 注册资本         | 2005 年 6 月 30 日<br>投资金额 | 占被投资单位<br>注册资本比例 |
|----------------|------|--------------|-------------------------|------------------|
| 宁波海螺塑料型材有限责任公司 | 30 年 | 7,000.00 万元  | 4,200.00 万元             | 60.00%           |
| 上海海螺型材有限责任公司   | 50 年 | 500.00 万元    | 450.00 万元               | 90.00%           |
| 唐山海螺型材有限责任公司   | 50 年 | 13,000.00 万元 | 7,800.00 万元             | 60.00%           |
| 揭阳海螺型材有限公司     |      | 300.00 万元    | 270.00 万元               | 90.00%           |
| 英德海螺型材有限责任公司   | 50 年 | 6,000.00 万元  | 5,700.00 万元             | 95.00%           |
| 安徽海螺彩色印刷有限公司   | 15 年 | 190 万美元      | 584.95 万元               | 73.00%           |
| 合计             |      |              | 19,004.95 万元            |                  |

### (3) 投资变更情况

| 被投资单位名称        | 2004 年 12 月 31 日 | 新增投 | 权益调整          | 投资准备 | 2005 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|-----|---------------|------|-----------------|
| 宁波海螺塑料型材有限责任公司 | 53,425,624.68    |     | 3,957,672.34  |      | 57,383,297.02   |
| 上海海螺型材有限责任公司   | 13,092,504.79    |     | 2,179,961.90  |      | 15,272,466.69   |
| 唐山海螺型材有限责任公司   | 83,711,885.34    |     | 13,190,357.67 |      | 96,902,243.01   |
| 揭阳海螺型材有限公司     | 2,189,842.05     |     | -30,447.66    |      | 2,159,394.39    |
| 安徽海螺彩色印刷有限公司   | 14,720,351.72    |     | 3,694,070.11  |      | 18,414,421.83   |
| 英德海螺型材有限责任公司   | 56,791,045.40    |     | 5,181,384.38  |      | 61,972,429.78   |
| 合计             | 223,931,253.98   |     | 28,172,998.74 |      | 252,104,252.72  |

## 4.主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月     | 2004 年 1-6 月     |
|-----|------------------|------------------|
| 型材  | 1,190,102,098.02 | 1,107,233,979.61 |
| 混合料 | 22,855.56        | 15,384.62        |
| 门窗  | 2,389,556.95     | 2,455,619.04     |
| 合 计 | 1,192,514,510.53 | 1,109,704,983.27 |

### 5. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月     | 2004 年 1-6 月     |
|-----|------------------|------------------|
| 型材  | 1,065,803,131.62 | 1,051,323,796.29 |
| 混合料 | 21,002.31        | 14,544.65        |
| 门窗  | 2,535,731.07     | 2,347,872.57     |
| 合 计 | 1,068,359,865.00 | 1,053,686,213.51 |

### 6. 投资收益

| 项 目         | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月 |
|-------------|---------------|--------------|
| 期末调整被投资公司所有 | 28,172,998.74 | 3,445,543.07 |
| 合 计         | 28,172,998.74 | 3,445,543.07 |

### 7. 所得税

|     | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月 |
|-----|---------------|--------------|
| 所得税 | 22,140,137.56 | 1,992,201.57 |

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方概况

#### (1) 存在控制关系的关联方

| 企业名称           | 注册<br>地址 | 主营业务                           | 与本企业关系    | 经济性质<br>或类型 | 法定代<br>表人 |
|----------------|----------|--------------------------------|-----------|-------------|-----------|
| 安徽海螺建材股份有限公司   | 芜湖市      | 生产、销售建筑材料                      | 本公司之控股公司  | 国有控股        | 王 俊       |
| 上海海螺型材有限责任公司   | 上海市      | PVC 塑料型材                       | 本公司之控股子公司 | 有限公司        | 郭景彬       |
| 宁波海螺塑料型材有限责任公司 | 宁波市      | 塑料型材、门窗等生产与销售                  | 本公司之控股子公司 | 有限公司        | 郭景彬       |
| 唐山海螺型材有限责任公司   | 唐山市      | 塑料型材、门窗等生产与销售                  | 本公司之控股子公司 | 有限公司        | 郭景彬       |
| 揭阳海螺型材有限公司     | 揭阳市      | PVC 塑料型材、水泥、装饰装潢材料、建筑材料        | 本公司之控股子公司 | 有限公司        | 李 剑       |
| 安徽海螺彩色印刷有限公司   | 芜湖市      | 生产和销售卷烟软、硬包装, 塑胶包装, 镀铝膜和包装装潢产品 | 本公司之控股子公司 | 合资企业        | 郭景彬       |
| 英德海螺型材有限责任公司   | 英德市      | 塑料型材、门窗等生产与销售                  | 本公司之控股子公司 | 有限公司        | 纪勤应       |

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称          | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 安徽海螺建材股份有限公司  | 101,680,000.00   | -     | -     | 101,680,000.00  |
| 上海海螺型材有限责任公司  | 5,000,000.00     | -     | -     | 5,000,000.00    |
| 宁波海螺塑料型材有限责任公 | 70,000,000.00    | -     | -     | 70,000,000.00   |

|              |                |   |   |                |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 唐山海螺型材有限责任公司 | 130,000,000.00 | - | - | 130,000,000.00 |
| 揭阳海螺型材有限公司   | 3,000,000.00   | - | - | 3,000,000.00   |
| 安徽海螺彩色印刷有限公司 | 15,833,270.00  | - | - | 15,833,270.00  |
| 英德海螺型材有限责任公司 | 60,000,000.00  | - | - | 60,000,000.00  |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 股东名称           | 2004 年 12 月 31 日 |       | 本期增加 |   | 本期减少 |   | 2005 年 6 月 30 日 |       |
|----------------|------------------|-------|------|---|------|---|-----------------|-------|
|                | 金 额              | %     | 金 额  | % | 金 额  | % | 金 额             | %     |
| 安徽海螺建材股份有限公司   | 153,000,000.00   | 42.5% |      |   |      |   | 153,000,000.00  | 42.5% |
| 宁波海螺塑料型材有限责任公司 | 42,000,000.00    | 60.0% |      |   |      |   | 42,000,000.00   | 60.0% |
| 上海海螺型材有限责任公司   | 4,500,000.00     | 90.0% |      |   |      |   | 4,500,000.00    | 90.0% |
| 唐山海螺型材有限责任公司   | 78,000,000.00    | 60.0% |      |   |      |   | 78,000,000.00   | 60.0% |
| 揭阳海螺型材有限公司     | 2,700,000.00     | 90.0% |      |   |      |   | 2,700,000.00    | 90.0% |
| 安徽海螺彩色印刷有限公司   | 138.7 万美元        | 73.0% |      |   |      |   | 138.7 万美元       | 73.0% |
| 英德海螺型材有限责任公司   | 57,000,000.00    | 95.0% |      |   |      |   | 57,000,000.00   | 95.0% |

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

| 关联方名称          | 与本公司的关系           |
|----------------|-------------------|
| 上海海螺建材国际贸易有限公司 | 本公司之控股公司的控股股东的子公司 |
| 安徽海螺集团有限责任公司   | 本公司之控股公司的控股股东     |
| 安徽海螺水泥股份有限公司   | 本公司之控股公司的控股股东的子公司 |

(二) 关联交易

1. 担保借款

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司之控股公司的控股股东安徽海螺集团有限责任公司为本公司提供人民币 27,000 万元贷款担保; 为本公司之控股子公司英德海螺型材有限责任公司提供人民币 7,000 万元贷款担保。

(2) 经本公司董事会批准并经 2001 年第三次临时股东大会表决通过, 本公司为控股子公司宁波海螺塑料型材有限公司在额度为人民币 7,700 万元内的贷款本金及利息提供担保, 截止 2005 年 6 月 30 日, 宁波海螺塑料型材有限责任公司已经从中国建设银行宁波市三支行获得 8,300 万元贷款资金, 其中由本公司提供担保 5,780 万元, 宁波市工贸经营有限公司提供担保 2,520 万元。

(3) 经本公司董事会批准, 本公司为控股子公司唐山海螺型材有限责任公司(以下简称“唐山海螺”)额度为人民币 1.7 亿元的银行贷款提供连带保证责任的担保。截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司为唐山海螺贷款提供担保 1.4 亿元。唐山冀东水泥股份有限公司以其持有的唐山海螺 40% 股权, 为本公司的担保提供反担保。

(4) 经本公司董事会批准并经 2003 年第一次临时股东大会表决通过, 同意本公司为英德海螺型材有限责任公司人民币 2 亿元授信贷款提供连带责任保证的担保, 担保期限为 3 年。截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司为英德海螺型材有限责任公司贷款提供担保 18,000 万元。

## 2. 采购货物

(1) 本公司 2005 年上半年委托上海海螺建材国际贸易有限公司购买原材料价值 634,202,877.78 元(不含税); 采购价格采取货比三家的市场商业原则。上述采购金额合计约占本公司本期采购总量的 40.62%。

(2) 本公司 2005 年上半年委托上海海螺建材国际贸易有限公司代理进口钛白粉价值 146,949,031.58 元(不含税), 按协议支付给海螺国际货款总价值 1% 比例的代理费。

### (三) 关联方款项余额

| 项 目            | 经 济 内 容 | 2005 年 6 月 30 日 |
|----------------|---------|-----------------|
| 应收账款：          |         |                 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司   | 门窗款     | 216,921.37      |
| 应付账款：          |         |                 |
| 上海海螺建材国际贸易有限公司 | 钛白粉款    | 10,484,644.85   |

## 八、 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的重大承诺事项。

## 九、 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的重大或有事项。

## 十、 资产抵押说明

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的资产抵押事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的资产负债表日后事项。

## 十二、 债务重组事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的债务重组事项。

## 十三、 其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无需说明的其他重要事项。



## 八、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有企业负责人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：郭景彬

芜湖海螺型材科技股份有限公司董事会

2005 年 8 月 9 日