



芜湖海螺型材科技股份有限公司

Wuhu Conch Profiles And Science Co., Ltd

二 三年半年度报告

二 三年八月十九日

一、目 录

1、重要提示	- - - - -	2
2、公司基本情况	- - - - -	3
3、股本变动及股东持股情况	- - - - -	5
4、董事、监事、高级管理人员情况	- - - - -	6
5、管理层讨论与分析	- - - - -	6
6、重要事项	- - - - -	10
7、财务会计报告	- - - - -	13
8、备查文件目录	- - - - -	41

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。

公司董事长郭景彬先生、财务负责人明章春先生、会计主管付国东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、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：安徽芜湖市经济技术开发区港湾路
电话：0553-5840135 5840156 5840158
传真：0553-5840118
电子信箱：conch_xc@mail.ahwhptt.net.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
网址：Http://www.conchxc.com.cn
公司电子信箱：conch_xc@mail.ahwhptt.net.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
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.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司总经理办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：海螺型材
股票代码：000619
- (七) 公司的其他有关资料
- 1、公司首次登记注册日期：1996年10月16日
公司首次登记注册地址：安徽省泾县
公司第二次登记注册日期：2000年5月8日
公司第二次登记注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区
公司第三次登记注册日期：2000年10月8日
公司第四次登记注册日期：2002年5月8日
 - 2、企业法人营业执照注册号：3400001300026
 - 3、税务登记号码：340207719962016
 - 4、公司未流通股份的托管机构为中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
 - 5、公司法律顾问为北京市竞天公诚律师事务所
办公地址：北京市朝阳区门外大街20号联合大厦15层
 - 6、公司会计师事务所为华证会计师事务所有限公司
办公地址：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 (单位:人民币元)

指标项目	2003年6月30日	2002年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产(元)	939,611,023.23	620,539,021.36	51.42
流动负债(元)	665,370,242.26	168,106,077.05	295.80
总资产(元)	2,052,281,423.52	1,498,425,704.60	36.96
股东权益(元)(不含少数股东权益)	1,213,130,358.13	1,172,749,103.61	3.44
每股净资产(元/股)	3.3698	3.2576	3.44
调整后的每股净资产(元/股)	3.3581	3.2576	3.09
指标项目	2003年1-6月	2002年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	40,381,254.52	100,260,201.79	-59.72
扣除非经常损益后的净利润(元)*	40,343,487.21	100,094,208.10	-59.69
每股收益(元/股)*	0.1122	0.5570	-79.86
净资产收益率(%)	3.33	9.07	-63.29
经营活动产生的现金流量净额(元)	-108,171,848.22	108,067,960.18	-200.10

注1:报告期内扣除非经常性损益的项目和涉及金额如下:

项目	金额
营业外收入	104,891.12
营业外支出	48,522.00
所得税影响数	18,601.81
以上项目涉及金额	37,767.31

注2:公司于2002年8月31日实施资本公积金转增股本,以每10股转增10股,使总股本由18000

万股增加到 36000 万股，报告期与去年同期相比股本增加一倍。

二、 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内无股本变动情况。

(二) 报告期期末股东总数为 13,476 户。

(三) 公司前 10 位主要股东持股情况 (截至 2003 年 6 月 30 日)

序号	股东名称	报告期内股份变动情况	报告期末持股数(股)	占总股本比例(%)	质押或冻结的股份数量	股份性质
1	安徽海螺建材股份有限公司	0	153,000,000	42.50	无	国有法人股
2	中国宣纸集团	0	45,000,000	12.50	无	国有法人股
3	合肥天海商贸有限责任公司	+20,600	3,190,216	0.89	未知	社会公众股
4	合肥信息投资有限公司	未知	2,039,650	0.57	未知	社会公众股
5	同盛证券投资基金	-4,893,910	1,615,700	0.45	未知	社会公众股
6	宁波大榭开发区投资控股有限公司	0	1,168,624	0.32	未知	社会公众股
7	玉环汽车部件总厂	未知	1,003,156	0.28	未知	社会公众股
8	李学红	未知	962,600	0.27	未知	社会公众股
9	江苏鑫苏财务顾问有限公司	未知	962,400	0.27	未知	社会公众股
10	安徽省君诚商贸有限责任公司	未知	559,400	0.16	未知	社会公众股

说明：

前十名股东中，国有法人股股东之间、国有法人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；

报告期内，持有公司股份达 5%以上的股东，无股权质押、冻结事项；

报告期内，持有公司股份达 5%以上的股东，即第一大股东安徽海螺建材股份有限公司和第二大股東中国宣纸集团公司持有的股份未发生变化；

报告期内，没有战略投资者和一般法人配售成为前 10 名股东情况；

报告期内，公司控股股东未发生变化，实际控制人股权结构情况如下：

为深化国有企业改革，建立完善现代企业制度，安徽省政府决定将安徽省投资集团有限责任公司（简称“省投资集团”）持有本公司实际控制人——安徽海螺集团有限责任公司（简称“海螺集团”）的部分权益转让给安徽海螺创业投资有限责任公司（简称“海创公司”）。转让后，省投资集团公司仍持有海螺集团 51% 的股权，保持绝对控股地位，海创公司持有海螺集团 49% 的股权。上述股权转让的协议已于 2003 年 8 月 12 日签署，现正在办理股权转让的有关手续。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

四、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	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减% (+/-)
主营业务收入	895,121,877.91	669,219,810.52	33.76
主营业务利润	96,653,883.72	162,414,221.91	-40.49
毛利率(%)	10.90	24.60	-55.69
净利润	40,381,254.52	100,260,201.79	-59.72
每股收益(元/股)	0.1122	0.5570	-79.86
现金及现金等价物净增加额	8,779,542.97	233,322,744.88	-96.24
项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例% (+/-)
总资产	2,052,281,423.52	1,498,425,704.60	36.96
股东权益（不含少数股东权益）	1,213,130,358.13	1,172,749,103.61	3.44

说明：

主营业务收入同比增长 33.76%，主要是报告期内，产能规模扩大，主营产品销量提升所致；

毛利率同比下降 55.69%，主要是报告期内，受美伊战争影响，主原材料 PVC 价格大幅上涨使生产成本上升，盈利空间缩小所致；

主营业务利润同比下降 40.49%、净利润同比下降 59.72%，主要是毛利下降，利润空间缩小所致；

每股收益同比下降 79.86%，主要是利润下降和股本增加一倍所致；

现金及现金等价物净增加额同比下降 96.24%，主要是上年同期增发 A 股形成大量现金及本期存货增

加所致。

(二) 主营业务范围及经营状况分析

1、主营业务范围

公司是科技部认定的重点高新技术企业，主营业务涵盖高、中档塑料型材、板材、门窗、五金件制品的生产、销售以及科研开发等诸多领域。公司是国际国内同行中产品最丰富的企业之一，主要产品包括 50 系列、60 系列、65 系列、73 系列、77 系列、80 系列、85 系列、88 系列、95 系列等塑钢门窗异型材、高档异型材、彩色涂膜异型材、双色、全色木纹共挤型材以及卷帘窗、百叶窗等装饰异型材。

2、总体经营状况概述

2003 年，塑料型材行业从连续几年的高速发展阶段进入产业整合阶段，市场竞争激烈。受上半年石油主产区局势动荡影响，公司主要化工原材料价格自年初以来持续上扬，增加了生产成本，使盈利能力下降。同时，国内“非典”疫情的发生，对公司主要产品销售市场和产品运输造成一定影响。

面对众多困难，公司咬定年初目标不放松，积极推进各项工作。在销售策略上，本着让利不让市场，加大市场拓展，调整营销模式，制定适时销售政策，最大限度地提升销量；在生产经营上，强化生产组织，加强质量管理和内部控制，以卓越的品质荣获国家质量监督检验检疫总局颁发的“全国质量免检”称号，增强了产品的竞争力；在产品研发上，广泛收集市场信息，开展与国内外专家的技术交流，开发出耐候性共挤型材、多种彩色型材和连接型材；在财务管理上，强化预算管理，加强对 PVC 主原材料采购成本控制，有效降低中间费用；在激励机制上，加大人力资源开发，优化岗位配置，完善薪酬制度的改革，提高劳动生产率。通过采取各种有效措施，改善经营状况，提高营运质量，产销量持续增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 89,512 万元，较上年同比增长 33.76%，实现净利润 4,038 万元，较上年同期下降 59.72%。

(三) 占主营业务 10%以上的行业或产品情况

A、主营业务按产品划分情况：

按产品种类划分，公司占主营业务 10%以上的产品为塑料型材，其主营业务收入为 892,173,421.77 元，主营业务成本为 794,568,880.21 元，毛利率为 10.94%。

B、主营业务按地区划分情况：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华东	523,047,140.16	28.22
华北	144,293,316.78	59.98
其他区域	227,781,420.97	33.12
合计	895,121,877.91	33.76

(四) 报告期内公司利润构成、主营业务或其构成未发生重大变化，赢利能力发生变化原因详见“(七)‘经营中存在的问题和困难’”的描述。

(五) 报告期内公司收到上年度所得税返还 1543 万元，收到增值税返还 602.2 万元，税收返还增加净利润 1946.47 万元。

(六) 报告期内没有单个参股公司投资收益对本公司净利润的影响达到 10%。

(七) 经营中存在的问题和困难

1、原材料价格上涨，降低主营产品塑料型材的毛利。

公司塑料型材产品的主要原材料是聚氯乙烯(简称 PVC)，其价格始终随着原油价格波动变化。受上半年石油主产区局势动荡影响，国际原油价格从年初持续上涨，PVC 价格随之上扬。今年 5 月 12 日，国家商务部裁定美、韩、日、俄四国和台湾地区对中国大陆倾销 PVC 原材料，倾销幅度为 10-115%，对中国大陆 PVC 产业造成了实质损害，要求各公司依据初裁决定所确定的倾销幅度向中国大陆海关提供相应的现金保证金。商务部反倾销裁决出台后，造成进口 PVC 价格升高，进口量减少，国内高档 PVC 产品市场出现一定程度的短缺，国内各主要 PVC 生产厂家的价格随之升高，使得 PVC 价格在中东局势平稳后未能迅速回落，增加了公司产品的生产成本，盈利空间相对缩小。

2、受国内“非典”疫情影响，产品销售市场出现暂时困难。

进入 4 月中下旬以来，“非典”疫情对公司产生影响，尤其是对公司主体市场华北区域最为明显，主要表现为：1、房地产项目建设缓建、家装市场停工，型材销售市场出现暂时困难；2、为防止疫情蔓延，各地对人员、车辆流动采取限制措施，给产品运输带来一定的困难，对公司营销网络正常运行造成严重影响，使得产品的库存增加。

3、市场竞争加剧，产品盈利空间缩小。

塑料型材行业已经进入成熟期，市场竞争日趋激烈，中小型材厂家劣质产品低价充斥市场，降低了行业的平均毛利率。年初以来，在经历销售淡季后，为缓解产品库存压力，各主要塑料型材生产企业纷纷采取让利销售抢占市场。公司紧紧把握市场动态，将市场售价控制在相对有竞争力的水平，虽然产品的利润空间有所下降，但市场份额得到扩大，对主要竞争对手进行了有效的遏制。

(八) 公司投资情况

1、报告期募集资金有关投资项目的实际进度及收益情况

根据中国证监会证监发行字[2001]96 号文，公司于 2002 年 3 月 20 日向社会公开发行 3000 万股 A 股，募集资金净额 61,839.39 万元，截止报告期末，公司募集资金项目已累计投资 52,250.45 万元，募集资金剩余 9,588.94 万元。

公司募集资金项目芜湖年产 3 万吨塑料型材扩建项目、科研测试中心项目、宁波海螺塑料型材有限责任公司年产 2 万吨塑料门窗型材及 3 万吨混合料项目已于 2002 年度完工,节余资金与原计划投入西安年产 3 万吨塑料门窗型材项目、芜湖海螺型材科技股份有限公司年产 300 万套塑料门窗五金配件项目的资金全部变更投入芜湖年产 12 万吨塑料型材项目。《关于变更芜湖海螺型材科技股份有限公司部分募集资金投向的议案》经公司 2002 年第三次临时股东大会通过,该次股东大会决议公告刊登在 2002 年 12 月 17 日的《证券时报》上。

募集资金投资项目情况详见下表:

单位:万元

募集资金总额	61,839.39	本年度已使用募集资金总额	23,864.73		
		已累计使用募集资金总额	52,250.45		
承诺项目	拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益	是否变更项目
芜湖海螺型材科技股份有限公司年产3万吨塑料门窗型材项目	19,738.70	19,512.26	322.19	是	否
芜湖海螺型材科技股份有限公司科研测试中心项目	4,990	4,990	不单独产生收益	是	否
宁波海螺塑料型材有限责任公司年产3万吨混合料及2万吨塑料门窗型材项目	19,450.62	2,100	35.63	是	节余资金变更
西安年产3万吨塑料型材项目	19,880	/	/	/	是
芜湖海螺型材科技股份有限公司年产300万套塑料门窗五金配件项目	19,602.35	/	/	/	是
芜湖年产 12 万吨塑料型材项目	34,759.63	25,648.19	376.37	是	变更后项目

2、重大非募股资金投资项目的实际进度和盈利能力

1) 唐山海螺型材有限责任公司

公司与唐山冀东水泥股份有限公司在唐山高新技术开发区共同投资设立的唐山海螺型材有限责任公司(简称“唐山海螺”)于 2002 年 9 月试生产,公司共投入自筹资金 6000 万元,由于试生产后北方进入寒冷季节,该公司上年未能达产达标。今年上半年,克服北方寒冷季节长和“非典”影响,实现生产销售同

步增长。截止报告期末，该公司实现主营业务收入 10,587 万元，净利润 243 万元。唐山海螺二期工程项目已经公司 2002 年度股东大会通过，报告期内已完成可研报告的批复，预计年内完成设备的招标，明年上半年进行设备安装调试。

2) 英德海螺型材有限公司

为拓展广东及周边市场，根据公司二届十九次董事会及 2002 年度周年股东大会决议，公司与本公司控股子公司上海海螺型材有限公司以自有资金出资设立了英德海螺型材有限公司，该公司注册资本 6000 万元，本公司出资 5700 万元，占注册资本的 95%，该项目总投资 2 亿元，不足部分由银行贷款解决。目前该项目首期年产 4 万吨塑料型材工程可行性研究报告已批复，土建工程已经开工，主体工程计划年内完工，设备招标工作已经完成，明年一季度设备安装调试。随着该项目实施，公司产能将得到进一步扩充，并可利用区位优势迅速打开正在增长的华南地区塑料型材市场。

3) 安徽海螺彩色印刷有限公司

为解决公司防伪保护膜供应，公司 2002 年度股东大会通过了《关于收购安徽彩色印刷有限公司 73% 出资权益》的议案，依据安徽国信资产评估有限责任公司出具的皖国信评报字[2003]第 120 号资产评估报告书，公司同意以经评估的安徽海螺彩色印刷有限公司(简称“海螺彩印”)净资产 801.30 万元为准，以 584.95 万元价格收购控股股东安徽海螺建材股份有限公司(简称“建材股份”)持有的该公司 73% 的出资权益。(该次关联交易公告及海螺彩印资产评估公告刊登在 2003 年 3 月 12 日、4 月 2 日的《证券时报》上)截止报告期末，公司与建材股份已经签定了转让协议，工商变更手续正在办理中。

(四) 三季度经营情况预测

由于国家商务部对进口 PVC 加征反倾销税后进口 PVC 量减少，导致国内 PVC 原材料市场出现暂时短缺，PVC 价格近期仍处高位运行，公司产品的生产成本相对较高，加之市场竞争激烈，盈利能力仍将受到一定影响，预计公司三季度业绩与去年同期相比将下降 50% 以上。面对上述经营困难，公司将通过强化内部管理、拓展市场、严格预算控制、加快产品研发等手段，努力实现降本增效。公司将密切关注 PVC 原材料市场价格变化，及时向广大投资者披露其对公司业绩的影响。

五、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》及其相关的法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，健全内控制度，提高信息披露质量。

1、报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》等相关规则和办法运作；

2、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上实现“五独立”；公司高级管理人员没有在控股股东担任任何职务；公司董事会、监事会等相关机构均独立运作；

3、根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，2003 年 6 月 30 日前，公司董事会成员中独立董事人数所占比例应不低于 1/3。公司董事会成员现由 9 名董事组成，其中独立董

事 2 名,不符合上述比例,公司将尽快按照有关规定完成上述工作。

公司将依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求不断完善公司治理结构,提升公司治理水平。

(二) 公司 2002 年利润分配政策实施情况

公司 2002 年度分红派息方案已获 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年度股东大会审议通过(该次股东大会决议公告刊登在 2003 年 4 月 12 日的《证券时报》上),分红派息方案为:以派发现金红利方式进行分配,以总股本 36000 万股为基准,每 10 股派现金 0.6 元人民币(含税),共计分配利润 2,160 万元人民币。(该次分红派息公告刊登在 2003 年 6 月 2 日的《证券时报》上)社会公众股分红派息款由中国证券登记结算公司深圳分公司于 2003 年 6 月 10 日划入股东帐户,国有法人股分红派息款由公司直接划入股东帐户。

(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,公司无重大资产出售及处置事项。

(六) 报告期内,企业购并行为的进展情况

详见“(八)“公司投资情况”第 2 条“重大非募股资金投资项目的实际进度和盈利能力”3)安徽海螺彩色印刷有限公司”的描述。

(七) 报告期内,公司关联交易情况

1、采购货物

随着公司产能迅速扩充,原材料按质按量的保供至关重要。公司在国内自行招标采购的基础上,利用上海海螺建材国际贸易有限公司(以下简称“海螺国贸”,系公司实际控制人安徽海螺集团有限责任公司控股子公司)的良好供货渠道,以及专业从事贸易的管理和信息优势,抓住时机进行批量采购。报告期内,上述采购金额合计占公司上半年采购总量的 56.72%。在采购中,公司严格按照货比三家的商业原则进行,有效地降低公司原材料的采购成本。

此外,公司还借助海螺国贸良好的国际大型设备的采购渠道,委托海螺国贸进行项目建设所需机器设备的进口。报告期内,按照国际招标程序通过海螺国贸进口的设备总价 18,000,000 欧元(折合人民币 151,200,000 元),公司将在工程完工时按照一定比例向其支付设备代理费。

2、担保贷款

(1) 经公司董事会批准并经 2001 年第三次临时股东大会表决通过,公司按 60%的投资比例为控股子公司宁波海螺塑料型材有限责任公司(以下简称“宁波海螺”)提供额度为人民币 7,700 万元贷款 60%的担保,有效期 3 年,报告期担保继续有效。宁波海螺另一股东宁波建材集团有限公司按持股比例对本公司提

供的 7700 万元贷款担保金额进行 40%的保证担保。截至报告期末，宁波海螺已从中国建设银行宁波市第三支行获得 7,500 万元的贷款资金，该项资金有力地支持了宁波海螺扩建工程。目前该公司生产经营正常，财务管理严格，贷款不存在偿付风险。该次临时股东大会决议刊登在 2001 年 12 月 18 日的《证券时报》上。

(2) 经公司董事会批准并经 2002 年第一次临时股东大会表决通过，公司按 60%的投资比例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”）提供金额为 6600 万元的贷款担保。截止报告期末，唐山海螺已从银行取得贷款 6000 万元。该项资金有力地支持了唐山海螺项目建设和流动资金补充。目前，该项目投产后产生收益稳定，贷款不存在偿付风险。该次临时股东大会决议刊登在 2002 年 7 月 2 日的《证券时报》上。

(3) 报告期内，为满足公司设备进口和流动资金需求，公司实际控制人安徽海螺集团有限公司为本公司在中国农业银行芜湖市分行的 3 亿元人民币授信额度、中国建设银行芜湖市分行开发区支行的 3 亿元人民币授信额度提供担保，为本公司在中国银行芜湖市分行开发区支行的 1500 万欧元外币贷款提供担保。截止报告期末，公司从上述三家银行取得 27,000 万元人民币贷款和 735 万欧元贷款。

3、商标使用

公司与海螺集团于 2000 年 8 月 31 日签署了《商标使用许可合同》。根据该合同，公司每年缴纳 50 万元以获得海螺集团“海螺”、“CONCH”等商标的使用权。报告期内公司继续使用海螺集团“海螺”、“CONCH”等商标，并按合同规定支付费用。

上述关联交易为公司正常业务所需，均按公平、公正和合理原则及有关协议进行，不存在损害公司及股东利益的内容。

(九) 重大合同

1、报告期内，除上述关联交易中披露的担保事项外，公司无其他重大担保。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(十) 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。

(十一) 本次半年度报告未经审计。

(十二) 报告期内其他重大事件、事项。

为加强国有资产的管理、监督和运营，宁波市政府现已将持有公司控股子公司宁波海螺塑料型材有限

责任公司（简称“宁波公司”）40%股权的另一股东方宁波建材集团有限公司撤并成立宁波市工贸资产经营有限公司，原股东方相关出资权益全部让渡给宁波市工贸资产经营有限公司。因此，宁波公司另一股东方由宁波建材集团有限公司变更为宁波市工贸资产经营有限公司，工商变更登记正在办理之中。

（十三）其它重要信息索引

报告期内，本公司其它有关重要信息刊载情况如下：

序号	事 项	刊载日期	报刊名称	版 面
1	二届十九次董事会决议公告	2003.03.11	证券时报	28
2	关于召开2002年年度股东大会的通知	2003.03.11	证券时报	28
3	公司二届七次监事会决议公告	2003.03.11	证券时报	28
4	公司2002年年度报告摘要	2003.03.11	证券时报	27-28
5	公司独立董事提名人声明	2003.03.12	证券时报	13
6	公司独立董事候选人声明	2003.03.12	证券时报	13
7	公司关联交易公告	2003.03.12	证券时报	13
8	关于关联企业安徽海螺彩色印刷有限公司资产评估的公告	2003.04.02	证券时报	7
9	公司三届一次董事会决议公告	2003.04.12	证券时报	7
10	公司2003年一季度报告	2003.04.18	证券时报	24
11	通过2003年一季报报告的董事会决议公告	2003.04.18	证券时报	24
12	2002年度股东大会决议公告	2003.04.12	证券时报	7
13	公司2002年度分红派息公告	2003.06.02	证券时报	7
14	公司中期业绩预警公告	2003.06.23	证券时报	14

上述公告均可通过登录巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询。

六、财务会计报告（未经审计）

合并资产负债表（未经审计）

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司 2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	313,073,211.57	265,586,596.10	304,293,668.60	276,775,541.63
短期投资				
应收票据	29,220,791.75	26,994,791.75	4,727,400.00	3,327,400.00
应收股利				2,400,000.00
应收利息				
应收帐款	6,004,537.59	15,034,149.61	7,986,742.64	10,613,992.73
其他应收款	3,495,236.76	2,918,441.05	5,575,955.49	35,545,530.35
预付帐款	23,759,333.70	23,079,633.21	9,601,580.76	7,502,007.08
应收补贴款				
存货	562,879,975.40	391,618,302.62	288,023,527.26	205,736,676.22
待摊费用	1,177,936.46	90,972.02	330,146.61	12,000.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	939,611,023.23	725,322,886.36	620,539,021.36	541,913,148.01
长期投资：				
长期股权投资		181,171,429.58	2,985,000.00	122,006,471.02
长期债权投资				
长期投资合计		181,171,429.58	2,985,000.00	122,006,471.02
固定资产：				
固定资产原值	905,320,617.79	631,086,694.66	902,357,736.89	629,545,361.50
减：累计折旧	120,617,107.82	100,551,962.35	97,085,089.85	84,465,312.65
固定资产净值	784,703,509.97	530,534,732.31	805,272,647.04	545,080,048.85
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	784,703,509.97	530,534,732.31	805,272,647.04	545,080,048.85
工程物资				
在建工程	310,602,513.45	291,441,076.34	54,817,521.71	54,817,521.71
固定资产清理				
固定资产合计	1,095,306,023.42	821,975,808.65	860,090,168.75	599,897,570.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	17,364,376.87	10,888,422.13	14,811,514.49	11,007,714.13
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	17,364,376.87	10,888,422.13	14,811,514.49	11,007,714.13
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,052,281,423.52	1,739,358,546.72	1,498,425,704.60	1,274,824,903.72

法定代表人：郭景彬

财务总监：明章春

会计主管：付国东

合并资产负债表 (续)

编制单位: 芜湖海螺型材科技股份有限公司 2003 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

负债及股东权益	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:				
短期借款	400,122,507.93	322,122,507.93	13,000,000.00	
应付票据	11,339,750.00	11,339,750.00	5,240,000.00	5,240,000.00
应付帐款	213,312,967.94	88,815,941.47	77,698,107.44	29,428,864.14
预收帐款	6,451,717.05	5,251,360.10	6,104,658.63	5,769,227.89
应付工资	8,608.00		90,000.00	
应付福利费	3,782,494.43	3,603,559.56	2,470,869.86	2,348,948.83
应付股利			21,600,000.00	21,600,000.00
应交税金	-24,535,643.66	-7,576,166.15	-1,991,795.37	1,647,599.04
其他应交款	1,127,422.84	1,059,443.54	1,412,580.39	1,297,983.73
其他应付款	19,375,005.96	69,369,316.69	16,367,299.26	10,771,985.99
预提费用	14,385,411.77	12,288,116.29	6,114,356.84	4,016,831.33
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	665,370,242.26	526,273,829.43	168,106,077.05	102,121,440.95
长期负债:				
长期借款	97,000,000.00		82,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	97,000,000.00		82,000,000.00	
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	762,370,242.26	526,273,829.43	250,106,077.05	102,121,440.95
少数股东权益	76,780,823.13		75,570,523.94	
股东权益:				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
减: 已归还投资				
股本净额	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	455,353,048.21	455,353,048.21	455,353,048.21	455,353,048.21
盈余公积	97,502,948.10	94,490,082.92	97,502,948.10	94,490,082.92
其中: 法定公益金	48,751,474.05	47,245,041.46	48,751,474.05	47,245,041.46
未分配利润	300,274,361.82	303,241,586.16	259,893,107.30	262,860,331.64
股东权益合计	1,213,130,358.13	1,213,084,717.29	1,172,749,103.61	1,172,703,462.77
负债和股东权益总计	2,052,281,423.52	1,739,358,546.72	1,498,425,704.60	1,274,824,903.72

法定代表人: 郭景彬

财务总监: 明章春

会计主管: 付国东

利润表（未经审计）

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

2003 年 1-6 月份

单位：人民币元

项 目	本期数		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一. 主营业务收入	895,121,877.91	791,174,403.04	669,219,810.52	656,009,486.69
减：主营业务成本	797,564,159.57	713,758,010.22	504,595,469.91	499,238,357.62
主营业务税金及附加	903,834.62	843,920.18	2,210,118.70	2,035,383.35
二. 主营业务利润	96,653,883.72	76,572,472.64	162,414,221.91	154,735,745.72
加：其他业务利润	2,022,048.84	1,719,234.86	590,808.98	740,994.38
减：营业费用	43,151,760.72	33,765,876.29	42,676,946.67	40,633,935.10
管理费用	12,134,720.61	8,803,925.20	5,124,398.40	3,547,555.50
财务费用	4,972,863.96	1,394,777.48	5,824,378.96	5,507,649.43
三. 营业利润	38,416,587.27	34,327,128.53	109,379,306.86	105,787,600.07
加：投资收益	-	2,164,958.56		1,542,730.37
补贴收入	6,022,000.00	5,903,000.00	116,000.00	
营业外收入	104,891.12	8,621.44	177,328.52	172,700.21
减：营业外支出	48,522.00	48,522.00	45,576.75	8,000.00
四. 利润总额	44,494,956.39	42,355,186.53	109,627,058.63	107,495,030.65
减：所得税	2,903,402.68	1,973,932.01	8,580,583.62	7,234,828.86
少数股东本期损益	1,210,299.19	-	786,273.22	
五. 净利润	40,381,254.52	40,381,254.52	100,260,201.79	100,260,201.79
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				

法定代表人：郭景彬

财务总监：明章春

会计主管：付国东

现金流量表（未经审计）

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司 2003 年 1-6 月份

单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	897,172,961.73	1,025,548,823.75
收到的税费返还	3	21,333,000.00	21,452,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	85,679,587.63	7,468,276.53
现金流入小计	5	1,004,185,549.36	1,054,469,100.28
购买商品、接受劳务支付的现金	6	928,140,829.06	1,055,159,017.31
支付给职工及为职工支付的现金	7	12,297,509.18	15,069,591.86
支付的各项税款	8	31,143,270.20	34,384,762.20
支付的其他与经营活动有关的现金	9	47,990,770.55	58,027,577.13
现金流出小计	10	1,019,572,378.99	1,162,640,948.50
经营活动产生的现金流量净额	11	-15,386,829.63	-108,171,848.22
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14	2,400,000.00	
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	2,400,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	239,222,513.86	257,364,851.61
投资所支付的现金	19	57,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	296,222,513.86	257,364,851.61
投资活动产生的现金流量净额	22	-296,222,513.86	-257,364,851.61
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	322,122,507.93	407,122,507.93
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	322,122,507.93	407,122,507.93
偿还债务所支付的现金	28		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	24,102,109.97	27,806,265.13
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	24,102,109.97	32,806,265.13
筹资活动产生的现金流量净额	32	298,020,397.96	374,316,242.80
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-11,188,945.53	8,779,542.97

法定代表人：郭景彬

财务总监：明章春

会计主管：付国东

现金流量表（未经审计）

续表

补充材料	行次	母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	35		
净利润	36	40,381,254.52	40,381,254.52
加：少数股东本期收益	37		1,210,299.19
加：计提的资产减值准备	38	-213,837.74	-213,837.74
固定资产折旧	39	16,086,649.70	23,532,017.97
无形资产摊销	40	119,292.00	282,517.76
长期待摊费用摊销	41		
待摊费用减少（减：增加）	42	-78,972.02	-847,789.85
预提费用增加（减：减少）	43	8,271,284.96	8,271,054.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44		
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	1,394,777.48	4,972,863.96
投资损失（减：收益）	47		
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	-185,881,626.40	-274,856,448.14
经营性应收项目的减少（减：增加）	50	-10,824,247.72	-34,374,383.17
经营性应付项目的增加（减：减少）	51	115,358,595.59	123,470,602.35
其他	52		
经营活动的现金流量净额	53	-15,386,829.63	-108,171,848.22
2、不涉及现金收支的投资筹资活动：	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	265,586,596.10	313,073,211.57
减：现金的期初余额	60		
加：现金等价物的期末余额	61		
减：现金等价物的期初余额	62	276,775,541.63	304,293,668.60
现金及现金等价物净增加额	63	-11,188,945.53	8,779,542.97

法定代表人：郭景彬

财务总监：明章春

会计主管：付国东

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

2003 年 1-6 月份

单位: 人民币元

项 目	2002.12.31		本年增加数		本年转回数		2003.06.30	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、坏帐准备合计	713,826.21	556,112.95			213,838.09	213,838.09	499,988.12	342,274.86
其中: 应收帐款	420,354.88	281,401.88			104,326.59	104,326.59	316,028.29	177,075.29
其他应收款	293,471.33	274,711.07			109,511.50	109,511.50	183,959.83	165,199.57
二、短期投资跌价准备合 计								
其中: 股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	1,054,673.05	1,054,673.05					1,054,673.05	1,054,673.05
其中: 原材料	-	-					-	-
产成品	1,054,673.05	1,054,673.05					1,054,673.05	1,054,673.05
四、长期投资减值准备合 计								
其中: 长期股权投资								
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合 计	-	-					-	-
其中: 房屋建筑物								
机器设备	-	-					-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人: 郭景彬

财务总监: 明章春

会计主管: 付国东

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,于一九九六年五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,一九九六年九月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]189号文的批准,向社会公开发行股票,于一九九六年十月十六日注册登记成立安徽红星宣纸股份有限公司。一九九六年十月二十三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1700万股在深圳证券交易所挂牌上市,一九九七年七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。

经本公司二000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一九九九年十二月三十一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一九九九年十二月三十一日的净资产,并注销芜湖海螺塑料型材有限责任公司。二000年六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。

经本公司二000年第三次临时股东大会决议,本公司以截止二000年六月三十日的股份总数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3000万股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,工商登记变更手续已经于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（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的 5%提取。但对纳入合并报表范围的应收子公司款项不计提坏帐准备。

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。期末时，对股权投资差额按以下期限摊销：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，对借方差额按不高于 10 年的期限平均摊销，贷方差额按不低于 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，以投资帐面价值减记零为限，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，恢复投资的帐面价值。

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帐价值，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，按帐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帐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

1. 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联营企业概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围。其所执行的行业会计制度,业已在会计报表合并时予以必要的调整。

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% *1
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% *2

*1 根据科高[2002]21 号文及安徽省政府省政(1999)48 号文的有关规定,本公司2000 年起至2002 年止享受高新技术产品增值税返还优惠政策。

*2 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、揭阳海螺有限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,2003 年按15%的税率征收所得税。

四、主要控股公司及参股公司概况

本公司的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	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、装饰材料销售及售后服务。	是
宁波海螺塑料 型材有限责任 公司	宁波市	7,000 万元	4,200 万元	60%	塑料型材、门窗等的生产与销售；新型建材的开发、生产与销售。	是
唐山海螺型材 有限责任公司	唐山市	10,000 万 元	6,000 万元	60%	塑料型材、门窗等的生产与销售；新型建材的开发、生产与销售。	是
揭阳海螺型材 有限公司*1	揭阳市	300 万元	270 万元	90%	PVC 塑料型材、水泥、装饰装璜、建筑材料	是
英德海螺型材 有限责任公司 *2	英德市	6000 万元	5700 万元	95%	塑料型材、门窗等的生产与销售；新型建材的开发、生产与销售。	是

*1 根据本公司 2001 年度股东大会关于收购揭阳海螺水泥有限公司股权的投资决议，本公司已投资 270 万元收购该公司 90%的股权，揭阳海螺水泥有限公司名称现已变更为揭阳海螺型材有限公司，该公司于 2002 年 10 月 8 日在揭阳市工商行政管理局办理了变更登记并领取营业执照，营业执照注册号为 4452001001153。本期已将该公司纳入合并报表范围。

*2 根据本公司 2002 年度股东大会关于投资成立英德海螺型材有限责任公司投资决议，2003 年 3 月 11 日，本公司与本公司之控股子公司上海海螺型材有限责任公司共同出资在英德市成立英德海螺型材有限责任公司，其注册资本为 6000 万元人民币，本公司出资 5700 万元，占注册资本的 95%，业经广东新华会计师事务所有限公司以粤新验字(2003)第 P042 号验资报告验证在案。本期已将该公司纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释(合并报表)

1、货币资金

	2003-06-30	2002-12-31
现金	26,259.45	28,851.94
银行存款	313,046,952.12	304,264,816.66
合 计	313,073,211.57	304,293,668.60

2、应收票据

种类	2003-06-30	2002-12-31
银行承兑汇票	29,220,791.75	4,727,400.00
商业承兑汇票	—	—
合 计	29,220,791.75	4,727,400.00

(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) 期末应收票据比期初增加 24,493,391.75 元，主要是公司根据市场供求关系变化的需要，对部分

具有良好信用的客户收款方式的改变而形成的。

3、应收账款

账 龄	2003-06-30				2002-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
一年以内	2,446,757.14	38.71	122,337.85	2,324,419.29	4,581,330.88	54.49	229,066.55	4,352,264.33
一年至二年以内	430,333.33	6.81	21,516.67	408,816.66	311,187.68	3.71	15,559.38	295,628.30
二年至三年以内	252,245.98	3.99	12,612.30	239,633.68	1,809,161.51	21.51	90,458.08	1,718,703.43
三年以上者	3,191,229.43	50.49	159,561.47	3,031,667.96	1,705,417.45	20.29	85,270.87	1,620,146.58
合 计	6,320,565.88	100.00	316,028.29	6,004,537.59	8,407,097.52	100.00	420,354.88	7,986,742.64

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

(2) 本公司本期仍按股东大会批准的应收账款坏帐准备政策 5%的比例计提。

4、其他应收款

账 龄	2003-06-30				2002-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
一年以内	3,545,414.62	96.36	177,270.73	3,368,143.89	5,685,203.73	96.86	284,260.18	5,400,943.55
一年以上二年以内	39,923.97	1.09	1,996.20	37,927.77	87,065.09	1.48	4,353.25	82,711.84
二年以上三年以内	67,000.00	1.82	3,350.00	63,650.00	90,300.00	1.54	4,515.00	85,785.00
三年以上者	26,858.00	0.73	1,342.90	25,515.10	6,858.00	0.12	342.90	6,515.10
合 计	3,679,196.59	100.00	183,959.83	3,495,236.76	5,869,426.82	100.00	293,471.33	5,575,955.49

(1) 其他应收款年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。

(2) 本公司本期仍按股东大会批准的其他应收款坏帐准备政策 5%的比例计提。

5、预付账款

账 龄	2003-06-30		2002-12-31	
	金 额	占该项金额的百分比	金 额	占该项金额的百分比
1 年以内	23,758,534.70	99.99	9,600,781.76	99.99
1 年至 2 年	—	—	—	—
2 年至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	799.00	0.01	799.00	0.01
合 计	23,759,333.70	100.00	9,601,580.76	100.00

(1) 期末比期初增加 147.45%，系本期公司购买国外进口设备海关暂收的关税保证金 20,000,000.00 元。

(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	2003-06-30	2002-12-31
-----	------------	------------

	金 额	跌 价 准 备	净 额	金 额	跌 价 准 备	净 额
原材料	210,459,799.44	-	210,459,799.44	124,559,779.97	—	124,559,779.97
在产品	3,403,925.89		3,403,925.89	3,077,918.74	—	3,077,918.74
产成品	344,653,794.41	1,054,673.05	343,599,121.36	48,360,231.27	—	48,360,231.27
低值易耗品	352,389.85		352,389.85	204,819.57	—	204,819.57
自制半成品	3,668,691.72		3,668,691.72	112,116,236.34	1,054,673.05	111,061,563.29
包装物	1,396,047.14		1,396,047.14	759,214.42	-	759,214.42
合 计	563,934,648.45	1,054,673.05	562,879,975.40	289,078,200.31	1,054,673.05	288,023,527.26

(1)期末比期初增加 95.08%，系本期公司芜湖 12 万吨型材项目部分建成投产及期末原材料储备增加所致。

(2) 本期公司将产成品型材由自制半成品科目调至产成品科目核算。

7、待摊费用

	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
待抵扣进项税	—	104,440.38		104,440.38
型材仓库租金及办公租赁	330,146.61	1,125,573.93	740,525.92	715,194.62
广告费	—	288,000.00	200,000.00	88,000.00
其他	—	270,301.46		270,301.46
合 计	330,146.61	1,788,315.77	940,525.92	1,177,936.46

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

类别	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-06-30
其他股权投资	2,985,000.00		2,985,000.00	—
合 计	2,985,000.00		2,985,000.00	—

9、固定资产及折旧

	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
固定资产原值:				
房屋及建筑物	149,829,552.65	200,000.00	—	150,029,552.65
机器设备	733,570,339.29	2,437,737.74	—	736,008,077.03
电子设备	8,474,778.00	67,163.16	—	8,541,941.16
运输工具	7,248,801.36	249,000.00	—	7,497,801.36
其他设备	3,234,265.59	8,980.00	—	3,243,245.59
	902,357,736.89	2,962,880.90	—	905,320,617.79
累计折旧:				
房屋及建筑物	12,189,061.97	2,824,140.60	—	15,013,202.57
机器设备	78,615,737.39	19,421,271.00	—	98,037,008.39
电子设备	2,905,694.37	584,317.63	—	3,490,012.00

运输工具	2,134,547.14	394,805.74	—	2,529,352.88
其他设备	1,240,048.98	307,483.00	—	1,547,531.98
	97,085,089.85	23,532,017.97		120,617,107.82
固定资产净值	805,272,647.04	—	—	784,703,509.97
固定资产减值准备	—	—	—	—
固定资产净额	805,272,647.04	—	—	784,703,509.97

10. 在建工程

工程项目名称	12 万吨型材工程	英德型材工程	科研中心	唐山型材扩建工程	揭阳工程	其他零星工程	合计
年初数	— 17,834,612.32		36,982,909.39	—	—	—	54,817,521.71
本期增加	238,647,314.47	15,055,844.33		1,315,174.68	2,734,618.10	1,890,680.16	259,643,631.74
本期转入固定资产数							
其他转出数			3,858,640.00				3,858,640.00
期末数	256,481,926.79	15,055,844.33	33,124,269.39	1,315,174.68	2,734,618.10	1,890,680.16	310,602,513.45
资金来源	募集	自筹	募集	自筹	自筹	自筹	

11、无形资产

项目	取得方式	原值	2002-12-31	本期增加额	本期减少额		累计摊销额	2003-06-30
					本期转出	本期摊销		
土地使用权(1)	出让	4,732,649.20	3,729,448.56	—	—	47,326.49	1,050,527.10	3,682,122.07
土地使用权(2)	出让	4,564,560.40	3,803,800.36	—	—	114,114.00	874,874.04	3,689,686.36
土地使用权(3)	出让	7,552,465.15	7,278,265.57	—	—	71,965.51	346,165.09	7,206,300.06
土地使用权(4)	出让	3,048,048.00	—	3,048,048.00	—	30,230.76	261,779.62	2,786,268.38
合计		19,897,722.75	14,811,514.49	3,048,048.00	—	233,406.00	2,533,345.85	17,364,376.87

12、短期借款

借款类别	2003-06-30	2002-12-31
担保借款	350,122,507.93	13,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	—
合计	400,122,507.93	13,000,000.00

期末无已到期未偿还的短期借款。本公司为宁波海螺塑料型材有限公司 1800 万元借款提供担保，为唐山海螺型材有限责任公司 4000 万元借款提供担保。

13、应付票据

种类	2003-06-30	2002-12-31
银行承兑汇票	6,000,000.00	5,240,000.00

商业承兑汇票	5,339,750.00	—
	<u>11,339,750.00</u>	<u>5,240,000.00</u>

(1) 期末无到期应付未付票据。

(2) 应付票据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。

(3) 期末应付票据 11,339,750.00 元, 其中 6000 万元系支付宁波海螺型材有限责任公司代销货款, 533.98 万元系支付供应商货款。

14、应付账款

账 龄	2003-06-30		2002-12-31	
	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	212,826,825.30	99.77	77,577,784.70	99.85
1 年至 2 年	387,319.90	0.18	26,902.74	0.03
2 年至 3 年	5,402.74	0.01	93,420.00	0.12
3 年以上	93,420.00	0.04	—	—
	<u>213,312,967.94</u>	<u>100.00</u>	<u>77,698,107.44</u>	<u>100.00</u>

(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) 账龄 2 至 3 年的应付账款系结算尾款。

(3) 期末比期初增加 174.54%, 系期末应付材料款增加所致。

15、预收账款

账 龄	2003-06-30		2002-12-31	
	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	6,451,717.05	100.00	6,104,658.63	100.00
1 年至 2 年	-		-	
2 年至 3 年	-		-	
3 年以上	-		-	
	<u>6,451,717.05</u>	<u>100.00</u>	<u>6,104,658.63</u>	<u>100.00</u>

预收帐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。

16、应付工资

	2003-06-30	2002-12-31
应付未付工资	8,608.00	90,000.00
	<u>8,608.00</u>	<u>90,000.00</u>

应付工资余额中无拖欠职工工资情况。

17、应付股利

单位名称	2003-06-30	2002-12-31
安徽海螺建材股份有限公司		9,180,000.00
中国宣纸集团公司		2,700,000.00
社会公众股东		9,720,000.00
合 计		21,600,000.00

公司2002年度分红派息方案已获2003年4月11日召开的2002年度股东大会审议通过,分红派息方案为:以派发现金红利方式进行分配,比例以现有总股本36000万股为基准,每10股派0.6元人民币现金(含税),共计分配利润2,160万元人民币,公司于2003年6月份支付2002年社会公众股东股利9,720,000.00元,支付法人股股利11,880,000.00元。

18、应交税金

	2003-06-30	2002-12-31
增值税	(31,729,197.55)	(14,700,333.97)
企业所得税	6,565,458.15	11,719,157.59
城市维护建设税	494,894.34	938,846.94
营业税	71.16	—
房产税	119,025.12	19,367.34
个人所得税	9,670.74	17,974.49
印花税	55.26	13,192.24
土地使用税	4,379.12	—
合 计	(24,535,643.66)	(1,991,795.37)

19、其他应交款

	2003-06-30	2002-12-31
教育费附加	214,443.43	639,036.30
水利建设基金	536,113.60	773,544.09
印花税	242,719.82	
住房公积金	134,145.99	
合 计	1,127,422.84	1,412,580.39

本公司教育费附加的计缴标准详见附注四。

20、其他应付款

账 龄	2003-06-30		2002-12-31	
	金 额	占该款项金额 的百分比%	金 额	占该款项金额 的百分比%
1 年以内	19,215,857.34	99.18	15,538,754.05	94.94
1 年至 2 年	129,947.20	0.67	828,545.21	5.06
2 年至 3 年	29,201.42	0.15	—	—
3 年以上	—	—	—	—
	<u>19,375,005.96</u>	<u>100.00</u>	<u>16,367,299.26</u>	<u>100.00</u>

其他应付款 2003 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	金额		
运输保证金	5,500,000.00	一年以内	保证金
芜湖现代建设总公司	375,690.78	一年以内	往来款
芜湖市安得物流有限公司	246,023.95	一年以内	往来款
南京远方汽车运输公司	182,553.71	一年以内	往来款
芜湖市顺安汽车运输贸易公司	150,000.00	一年以内	往来款

(1) 本公司欠付上述单位款项累计人民币 6,454,268.44 元，占其他应付款总额的 33.31%。

(2) 其他应付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。

21、预提费用

项 目	2003-06-30	2002-12-31
仓储费	2,230,624.11	940,431.16
型材代理费		1,045,804.22
商标使用费	500,000.00	—
水电费	4,701,783.22	1,284,719.67
利息	440,864.94	111,045.44
运输费	5,800,488.98	2,732,356.35
修理费	409,563.32	
力资费	302,087.20	
合计	<u>14,385,411.77</u>	<u>6,114,356.84</u>

期末比期初增加 8,271,054.93 元，主要是期末计提的仓储费、运输费及水电费所致。

22、一年内到期的长期负债

	2003-06-30		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
担保借款	RMB	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00

期末无已到期尚未偿还的借款，上述借款由安徽海螺集团有限责任公司提供担保。

23、长期借款

	2003-06-30		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
担保借款	RMB	97,000,000.00	RMB	82,000,000.00
合计		97,000,000.00		82,000,000.00

本公司为控股子公司宁波海螺塑料型材有限公司 5,700 万借款提供担保,为控股子公司唐山海螺型材有限公司 2000 万借款提供担保,唐山冀东水泥股份有限公司为本公司之控股子公司唐山海螺型材有限公司 2000 万借款提供担保。

24、股本

项 目	2002-12-31	本期增(减)变动				2003-06-30
		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
尚未流通股合计	198,000,000.00	—	—	—	—	198,000,000.00
二.已流通股						
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

25、资本公积

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
股本溢价*1	442,276,360.74	—	—	442,276,360.74
接受捐赠*2	9,176,087.47	—	—	9,176,087.47
投资准备*3	3,900,600.00	—	—	3,900,600.00
合计	455,353,048.21	—	—	455,353,048.21

*1 为 2002 年 3 月份增发 A 股产生的股本溢价。

*2 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。2000 年 4 月 29 日股东大会日之前期间,即 2000 年 1 月 1 日至 4 月 30 日之净利润由安徽海螺建材股份有限公司享有。经安徽海螺建材股份有限公司承诺,同意放弃 2000 年 4 月 1 日至 4 月 30 日之净利润,由本公司计入资本公积项目。

*3 本公司之控股子公司宁波海螺塑料型材有限责任公司上期收到宁波市财政局挖潜改造基金

5,001,000.00 元，本公司按投资比例分享 60%部分列入资本公积，上期收到宁波市财政局挖潜改造基金 1,500,000.00 元，本公司按投资比例分享 60%部分列入本期资本公积增加数。

26、盈余公积

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
法定盈余公积	48,751,474.05	—	—	48,751,474.05
法定公益金	48,751,474.05	—	—	48,751,474.05
合计	97,502,948.10	—	—	97,502,948.10

27、未分配利润

	2003-06-30
本年净利润	40,381,254.52
加：上年未分配利润	259,893,107.30
可供分配利润	300,274,361.82
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	—
未分配利润	300,274,361.82

28、主营业务收入

项 目	2003.1-6	2002.1-6
型材	892,173,421.77	663,050,667.54
混合料	636,361.54	
门窗	2,312,094.60	3,394,570.33
破碎料		2,774,572.65
合 计	895,121,877.91	669,219,810.52

29、主营业务成本

项 目	2003.1-6	2002.1-6
型材	794,568,880.21	497,427,452.81
混合料	636,361.54	
门窗	2,358,917.82	3,513,156.61
破碎料		3,654,860.49

合 计	797,564,159.57	504,595,469.91
-----	----------------	----------------

30、主营业务税金及附加

项目	2003.1-6	2002.1-6
城市维护建设税	626,587.69	1,534,725.78
教育附加费	277,246.93	675,392.92
合 计	903,834.62	2,210,118.70

31、其他业务利润

项目	2003.1-6	2002.1-6
废料收入	1,664,387.49	502,799.32
技术服务费收入	328,207.80	
五金件	2,873.55	
其他收入	26,580.00	88,009.66
合 计	2,022,048.84	590,808.98

32、财务费用

	2003.1-6	2002.1-6
利息支出	6,195,817.02	7,615,151.53
减：利息收入	1,276,908.10	1,835,766.30
减：汇兑收益	—	—
手续费支出	53,955.04	44,993.73
	4,972,863.96	5,824,378.96

33、补贴收入

收入项目	2003.1-6	2002.1-6
增值税财政返还	6,022,000.00	116,000.00

根据科高[2002]21 号文及安徽省政府省政（1999）48 号文的有关规定，本公司享受高新技术产品增值税返还优惠政策，本年度实际收到财政返还 2002 年度增值税 590.3 万元。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 11.9 万元。

34、营业外收入

项 目	2003.1-6	2002.1-6
罚款收入	51,846.96	130,020.91
质量扣款		—
违约金收入		—
其他	53,044.16	47,307.61
合 计	104,891.12	177,328.52

35、营业外支出

项 目	2003.1-6	2002.1-6
罚款支出	20,152.00	45,576.75
滞纳金	—	
其他	28,370.00	
合计	48,522.00	45,576.75

36、所得税

项 目	2003.1-6	2002.1-6
所得税	2,903,402.68	8,580,583.62

根据财政部财会[2000]3 号文的有关规定，本公司本期实际收到返还的所得税时，冲减收到当期的所得税费用，金额 15,430,000.00 元；

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 2003 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、应收帐款

账 龄	2003-06-30				2002-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
一年以内	12,750,721.68	83.82	54,050.13	12,696,671.55	8,377,160.24	76.89	155,490.17	8,221,670.07
一年至二年以 内	276,231.31	1.82	13,811.56	262,419.75	311,187.68	2.86	15,559.38	295,628.30
二年至三年以 内	252,245.98	1.66	12,612.30	239,633.68	501,629.24	4.6	25,081.46	476,547.78
三年以上者	1,932,025.93	12.70	96,601.30	1,835,424.63	1,705,417.45	15.65	85,270.87	1,620,146.58
合 计	15,211,224.90	100.00	177,075.29	15,034,149.61	10,895,394.61	100.00	281,401.88	10,613,992.73

2、其他应收款

账 龄	2003-06-30				2002-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
一年以内	3,022,882.62	98.03	162,161.67	2,860,720.95	35,760,972.03	99.83	271,747.60	35,489,224.43
一年以上二年以 内	32,400.00	1.05	1,620.00	30,780.00	27,611.39	0.08	1,380.57	26,230.82
二年以上三年以 内	1,500.00	0.05	75.00	1,425.00	24,800.00	0.07	1,240.00	23,560.00
三年以上者	26,858.00	0.87	1,342.90	25,515.10	6,858.00	0.02	342.9	6,515.10
合 计	3,083,640.62	100.00	165,199.57	2,918,441.05	35,820,241.42	100.00	274,711.07	35,545,530.35

3、长期股权投资

(1) 投资项目

类别	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-06-30
其他股权投资	122,006,471.02	59,164,958.56	—	181,171,429.58
合计	122,006,471.02	59,164,958.56	—	181,171,429.58

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本	2003-06-30 投资金额	占被投资单位 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	10,000.00 万元	6,000.00 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		6,000.00 万元	5,700.00 万元	95.00%
			16,620.00 万元	

(3) 投资变更情况

被投资单位名称	2002-12-31	新增投资成本	权益调整	投资准备	减值准备	2003-06-30
宁波海螺塑料型材有限责任公司	52,924,103.78	—	285,039.29	—	—	53,209,143.07
上海海螺型材有限责任公司	7,140,822.14	—	489,128.07	—	—	7,629,950.21
唐山海螺型材有限责任公司	59,241,545.10	—	1,460,503.90	—	—	60,702,049.00
揭阳海螺型材有限公司	2,700,000.00	—	-69,712.70	—	—	2,630,287.30
英德海螺型材有限责任公司	—	57,000,000.00	—	—	—	57,000,000.00
合计	122,006,471.02	57,000,000.00	2,164,958.56	—	—	181,171,429.58

4、主营业务收入

项目	2003.1-6	2002.1-6
型材	788,225,946.90	621,846,262.10
混合料	636,361.54	27,994,081.61
门窗	2,312,094.60	3,394,570.33
破碎料		2,774,572.65
合计	791,174,403.04	656,009,486.69

5、主营业务成本

项目	2003.1-6	2002.1-6
----	----------	----------

型材	710,762,730.86	467,552,970.87
混合料	636,361.54	24,517,369.65
门窗	2,358,917.82	3,513,156.61
破碎料		3,654,860.49
合计	<u>713,758,010.22</u>	<u>499,238,357.62</u>

6、投资收益

项 目	2003.1-6	2002.1-6
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	<u>2,164,958.56</u>	<u>1,542,730.37</u>
合计	<u>2,164,958.56</u>	<u>1,542,730.37</u>

7、所得税

项 目	2003.1-6	2002.1-6
所得税	<u>1,973,932.01</u>	<u>7,234,828.86</u>

六、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	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
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	国有企业	郭景彬
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
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	李剑

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2002-12-31	本期增加数	本期减少数	2003-06-30
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司	70,000,000.00	—	—	70,000,000.00
唐山海螺型材有限责任公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
揭阳海螺型材有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00

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	2002-12-31		本期增加		本期减少		2003-06-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
安徽海螺建材股份有限公司	153,000,000.00	42.50%	—	—	—	—	153,000,000.00	42.50%
宁波海螺塑料型材有限责任公司	42,000,000.00	60.00%	—	—	—	—	42,000,000.00	60.00%
上海海螺型材有限责任公司	4,500,000.00	90.00%	—	—	—	—	4,500,000.00	90.00%
唐山海螺型材有限责任公司	60,000,000.00	60.00%	—	—	—	—	60,000,000.00	60.00%
揭阳海螺型材有限公司	2,700,000.00	90.00%	—	—	—	—	2,700,000.00	90.00%
英德海螺型材有限责任公司			57,000,000.00	95.00%	—	—	57,000,000.00	95.00%

(二) 关联交易

1、采购货物

随着公司产能迅速扩充，原材料按质按量的保供至关重要。公司在国内自行招标采购的基础上，利用上海海螺建材国际贸易有限公司(以下简称“海螺国贸”，系公司实际控制人安徽海螺集团有限责任公司的控股子公司)的良好供货渠道，以及专业从事贸易的管理和信息优势，抓住时机进行批量采购。报告期内，上述采购金额合计占公司上半年采购总量的 56.72%。在采购中，公司严格按照货比三家的商业原则进行，有效地降低公司原材料的采购成本。

此外，公司还借助海螺国贸良好的国际大型设备的采购渠道，委托海螺国贸进行项目建设所需机器设备的进口。报告期内，按照国际招标程序通过海螺国贸进口的设备总价 18,000,000 欧元(折合人民币 151,200,000 元)，公司将在工程完工时按照一定比例向其支付设备代理费。

2、担保贷款

(1) 经公司董事会批准并经 2001 年第三次临时股东大会表决通过，公司按 60%的投资比例为控股子公司宁波海螺塑料型材有限责任公司(以下简称“宁波海螺”)提供额度为人民币 7,700 万元贷款 60%的担保，有效期 3 年，报告期担保继续有效。宁波海螺另一股东宁波建材集团有限公司按持股比例对本公司提供的 7700 万元贷款担保金额进行 40%的保证担保。截至报告期末，宁波海螺已从中国建设银行宁波市第三支行获得 7,500 万元的贷款资金，该项资金有力地支持了宁波海螺扩建工程。目前该公司生产经营正常，财务管理严格，贷款不存在偿付风险。该次临时股东大会决议刊登在 2001 年 12 月 18 日的《证券时报》上。

(2) 经公司董事会批准并经 2002 年第一次临时股东大会表决通过，公司按 60%的投资比例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”)提供金额为 6600 万元的贷款担保。截止报告期

末，唐山海螺已从银行取得贷款 6000 万元。该项资金有力地支持了唐山海螺项目建设和流动资金补充。目前，该项目投产后产生收益稳定，贷款不存在偿付风险。该次临时股东大会决议刊登在 2002 年 7 月 2 日的《证券时报》上。

(3) 报告期内，为满足公司设备进口和流动资金需求，公司实际控制人安徽海螺集团有限公司为本公司在中国农业银行芜湖市分行的 3 亿元人民币授信额度、中国建设银行芜湖市分行开发区支行的 3 亿元人民币授信额度提供担保，为本公司在中国银行芜湖市分行开发区支行的 1500 万欧元外币贷款提供担保。截止报告期末，公司从上述三家银行取得 27,000 万元人民币贷款和 735 万欧元贷款。

3、商标使用

公司与海螺集团于 2000 年 8 月 31 日签署了《商标使用许可合同》。根据该合同，公司每年缴纳 50 万元以获得海螺集团“海螺”、“CONCH”等商标的使用权。报告期内公司继续使用海螺集团“海螺”、“CONCH”等商标，并按合同规定支付费用。

上述关联交易为公司正常业务所需，均按公平、公正和合理原则及有关协议进行，不存在损害公司及股东利益的内容。

(三) 关联方款项余额

项 目	经济内容	2003.6.30
应收账款：		
安徽海螺水泥股份有限公司	门窗款	876,318.06
应付帐款：		
安徽海螺水泥股份有限公司	水泥款	769,353.00
上海海螺建材国际贸易有限公司	原材料款	145,688,227.58

八. 承诺事项

截止 2003 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 2003 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 2003 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 2003 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 2003 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 2003 年 6 月 30 日,本公司无需说明的其他重要事项。

七、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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

二 三年八月十九日