



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

2011 年半年度报告

(全文)

二〇一一年八月十六日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本半年度报告经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，公司全体董事均出席，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长任勇先生、总经理齐生立先生、财务负责人汪涛女士及会计主管乐健先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

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.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	11
七、财务报告.....	16
八、备查文件.....	67

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：任 勇
- (三) 公司董事会秘书：周小川
公司证券事务代表：郭亚良
联系地址：安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路
联系电话：0553-5840135 5840156
传 真：0553-5840118
电子信箱：hlxc@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：241006
公司国际互联网网址：<http://profile.conch.cn>
公司电子信箱：hlxc@conch.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<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) 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：340000000017738
 - 3、税务登记号码：340207719962016
 - 4、组织机构代码：71996201-6
 - 5、公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司
办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

(八) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	3,689,889,405.29	3,337,644,523.29	10.55%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,946,844,261.12	1,952,246,336.75	-0.28%
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.41	5.42	-0.28%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业总收入	1,795,945,166.92	1,794,856,178.79	0.06%
营业利润	49,342,772.32	110,672,739.72	-55.42%
利润总额	55,278,625.49	136,230,571.57	-59.42%
归属于上市公司股东的净利润	30,597,924.37	96,905,476.46	-68.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,185,312.80	75,775,474.33	-65.44%
基本每股收益(元/股)	0.0850	0.2692	-68.42%
稀释每股收益(元/股)	0.0850	0.2692	-68.42%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0727	0.2105	-65.44%
加权平均净资产收益率(%)	1.57	5.12	减少 3.55 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.34%	4.00%	减少 2.66 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-83,334,309.18	74,389,096.82	-212.02%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.2315	0.2066	-212.02%

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
非流动资产处置损益	-
营业外收支金额(扣除计提减值准备)	209,604.44
补贴收入	5,726,248.73
小计	5,935,853.17
所得税影响金额	-1,413,362.84
少数股东损益	-109,878.77
扣除所得税等影响后非经常性损益合计	4,412,611.57

3、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 2011 年半年度利润的净资产收益率和每股收益如下：

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
营业利润	2.53%	2.53%	0.1371	0.1371
归属于母公司所有者的净利润	1.57%	1.57%	0.0850	0.0850
扣除非经常性损益后净利润	1.35%	1.34%	0.0727	0.0727

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。

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股：									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	360,000,000	100%	0	0	0	0	0	360,000,000	100%
1、人民币普通股	360,000,000	100%	0	0	0	0	0	360,000,000	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	360,000,000	100%	-	-	-	-	-	360,000,000	100%

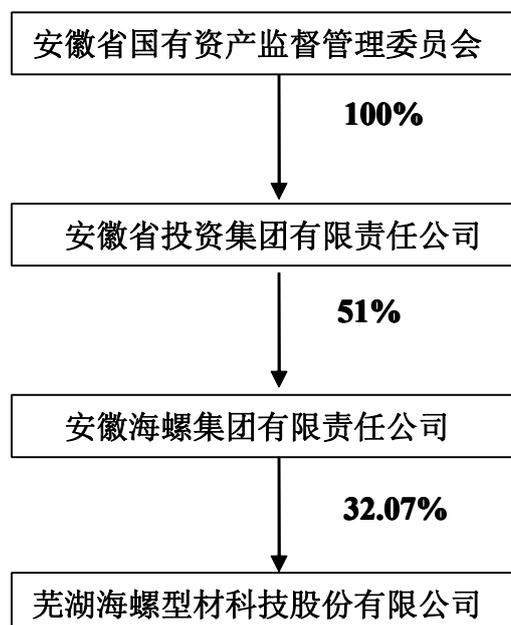
(二) 报告期末，公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况

股东总数	55,440
前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽海螺集团有限责任公司	国有法人	32.07	115,445,455	0	0
浙江盾安人工环境股份有限公司	境内非国有法人	9.43	33,954,545	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	1.36	4,909,008	0	未知
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.56	2,000,000	0	未知
中国工商银行—建信内生动力股票型证券投资基金	其他	0.43	1,556,663	0	未知
宁波大榭开发区投资控股有限公司	其他	0.42	1,519,211	0	未知
中航证券—兴业—金航1号集合资产管理计划	其他	0.36	1,300,000	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001深	其他	0.31	1,099,941	0	未知
李振龙	其他	0.28	1,003,900	0	未知
李俊	其他	0.28	1,000,000	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，安徽海螺集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

说明：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十名股东的情况。

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司与实际控制人之间产权和控制关系方框图如下所示：



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，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

1、经公司第五届董事会第十七次董事会提名，并经公司 2010 年度股东大会审议，同意李剑先生、张可可先生辞去公司董事之职，同意齐生立先生、汪鹏飞先生、王杨林先生担任公司第五届董事会董事，任期与本届董事会任期相同。

2、经公司第五届董事会第十七次董事会审议，因工作需要，公司董事会同意李剑先生辞去公司总经理之职，张可可先生辞去公司副总经理之职，同意聘齐生立先生担任公司总经理，聘陈运贵先生担任公司副总经理，任期均为三年。

上述决议公告分别刊登于 2011 年 3 月 2 日、2011 年 4 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

五、董事会报告

(一) 经营成果及财务状况分析

(单位：人民币元)

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	本报告期末比上年同期数增减(%)
营业总收入	1,795,945,166.92	1,794,856,178.79	0.06%
营业利润	49,342,772.32	110,672,739.72	-55.42%
归属于母公司所有者的净利润	30,597,924.37	96,905,476.46	-68.42%
毛利率(%)	9.05%	11.96%	减少2.91个百分点
每股收益	0.0850	0.2692	-68.42%
现金及现金等价物净增加额	64,920,148.65	-17,347,751.60	474.23%
项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	3,689,889,405.29	3,337,644,523.29	10.55%
股东权益(不含少数股东权益)	1,946,844,261.12	1,952,246,336.75	-0.28%

说明：

1、报告期内，营业利润同比下降55.42%、归属于母公司所有者的净利润同比下降68.42%，主要是报告期内公司产品毛利率同比下降所致；

2、报告期内，现金及现金等价物净增加额同比上升474.23%，主要是工程项目投资同比减少所致。

(二) 报告期内公司经营情况

1、公司主营业务范围

公司主要从事中高档塑料型材、板材、门窗、模具、塑料添加剂的生产、销售以及科研开发，主要产品包括白色、彩色、木纹共挤和覆膜异型材以及塑料栅栏、卷帘窗、百叶窗等装饰异型材。

2、公司经营概况

上半年，董事会按照年初确定的工作思路，积极应对原材料价格上涨、房地产宏观调控、市场非同质化竞争加剧等影响，及时调整营销思路，加大核心市场建设和渠道拓展，加快新品研发，努力提升市场控制力和产品竞争力。

(1) 积极调整营销思路，完善营销体系建设

面对市场变化，加强核心市场建设，细分布局，密织网点，强化销售渠道控制；加强与房地产公司、门窗加工企业的战略合作，拓展终端市场，优化客户结构；加大彩色、覆

膜等高新产品的推广，增强盈利能力；加强销售队伍建设，加大考核激励，提升市场控制力，提高市场反应速度。

(2) 加快新技术、新产品研发，增强市场竞争实力

以市场为先导，实施产销研一体化。依托公司塑料研究所技术平台，开发出适应不同区域气候特点的配方体系，完成了压花型材、铝塑复合型材、欧标 65、70 等系列新产品，丰富了高端产品结构，增强了产品竞争力。

(3) 完善组织机构，推进公司持续发展

上半年，公司成立发展部，加大发展推进力度。加强新项目、新产品、新技术调研，编制了公司十二五发展规划，明确了发展目标；完成了环渤海湾山东型材项目选点、论证，推进完善战略布局。

报告期内，受化工原料价格同比大幅上涨影响，公司实现营业收入 179,594.52 万元，同比增加 0.06%；实现营业利润 4,934.28 万元，同比减少 55.42%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,059.79 万元，同比减少 68.42%。

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) 主营业务分产品构成情况

(单位：人民币元)

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
型材	1,777,419,873.17	1,618,347,035.31	8.95%	-0.05%	3.18%	减少 2.85 个百分点

(2) 主营业务按地区构成情况

(单位：人民币元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华东	716,497,469.13	5.02%
华北	335,493,277.94	-5.41%
其他区域	725,429,126.10	-3.59%
合计	1,777,419,873.17	-0.05%

4、报告期内公司盈利能力同比下降情况。

报告期内，公司主营业务型材销售毛利率为 8.95%，同比减少 2.85 个百分点，主要由于：一方面，公司化工原材料价格同比上涨，成本上升，另一方面，市场竞争加剧，公司产品价格涨幅较小。

5、经营中存在的问题和困难

(1) 化工原料价格大幅上涨

由于受大宗原料价格上涨因素影响，公司主要化工原辅材料价格大幅上涨，公司产品成本同比大幅上升。

（2）销售市场需求受到影响

国家持续加强房地产宏观调控，作为与房地产关联较高的建筑材料，型材市场需求在大中城市受到一定影响；同时，铝合金门窗对塑料型材市场产生了一定程度的冲击。

（3）非同质化竞争加剧

部分中小型型材企业受成本压力，以低质低价产品冲击市场，对塑料型材行业的健康发展造成了影响。

（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）2011 年下半年工作

随着国家“十二五”规划实施以及节能减排力度的不断加大，东北、华北、华东等省市已陆续出台门窗节能政策，提高门窗节能标准。节能效果明显的塑料门窗在市场竞争中将取得一定的优势。同时，国家今年计划的保障性住房将在 11 月底前全部开工，各地保障性住房工程的开工和建设进度将进一步加快，一定程度上弥补商业地产调控对门窗市场的影响。

另一方面，国家对房地产市场的调控仍在继续，化工原料价格仍将在高位波动，供销两个市场仍将给公司经营带来较多的不确定性因素。

综合分析下半年经营形势，为确保全年经营目标任务的完成，公司将在上半年工作的基础上，着重抓好以下几个方面工作：

（1）积极应对市场变化，充分发挥产能，全力以赴提升销量

针对保障性住房的大面积开发，其门窗市场成为公司销售的重心，为此，公司主动调整销售政策，进一步加强工程抢夺，充分发挥新增产能，努力提升销量，促进市场整合。进一步加大核心市场投入，细分布局，努力巩固各生产基地核心市场建设。进一步加强营销队伍建设，提高营销人员的业务技能和综合素质，完善营销激励机制，增加彩色型材等新产品激励，引领市场，提升效益。

（2）加强原料市场研判，积极拓展渠道，努力降低经营成本

密切关注国际油价及大宗原料价格变化，加强研判，合理控制原料采购节奏，降低采购成本。积极拓展原料渠道，强化各生产基地就地采购、就近生产、就近销售，减少物流费用；进一步优化生产组织，加强产销对接，强化指标管控，推进降本增效。

（3）加快推进内控建设，规范企业运作，提高风险防范能力

作为内部控制规范试点企业，公司将认真组织，按照中国证监会、财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，有序推进内控体系建设，进一步优化管理流程，健全制度体系，提升公司管控和风险防范能力。

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规及中国证监会相关文件的要求，不断规范公司运作，促进公司治理水平的进一步提升。

报告期内，公司根据中国证监会、财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》规定和安徽证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（皖证监函字【2011】63号）要求，认真组织制定了实施内部控制规范工作方案，扎实有序推进公司内控建设各项工作。

（二）公司 2010 年度利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 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 1.0 元（含税），共计分配利润 3,600 万元。此方案经 2011 年 4 月 27 日公司 2010 年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2011 年 6 月 16 日《证券时报》和巨潮资讯网上，股权登记日 2011 年 6 月 22 日，除息日 2011 年 6 月 23 日。

（三）独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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》（证监发字[2003]56号）的规定，我们本着对公司、全体股东负责的态度，积极与会计师事务所联系了解公司经营及财务情况，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的了解和审慎查验，我们认为：芜湖海螺型材科技股份有限公司一直认真贯彻执行《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》（证监发字[2003]56号）的规定，严格控制对外担保事项，2011 年 1—6 月发生的担保均是对控股子公司的担保，没有发生违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至报告期末的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

（四）公司 2011 年度中期不进行利润分配和公积金转增股本。

（五）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（六）公司重大关联交易事项

1、销售货物

报告期内，公司销售门窗给安徽海螺集团有限责任公司及其关联方，关联交易金额合

计为 10,029,674.34 元（不含税），占本公司报告期销售总金额的 0.56%。上述关联交易执行公司市场价。

2、购买商品或接受服务及支付商标使用费

报告期内，公司向安徽海螺集团有限责任公司及其关联方进行水泥采购、支付商标使用费等，以上共计 5,533,692.69 元。

3、关联方资金借入

报告期内，公司累计向安徽海螺集团有限责任公司借款 4 亿元。

经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，向海螺集团借款 1.1 亿元，借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出之日起至 2013 年 1 月 24 日止，借款年利率为 4.83%，借款期限内固定不变；

经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，向海螺集团借款 2.9 亿元，借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出之日起至 2014 年 6 月 4 日止；借款年利率为 4.69%，借款期限内固定不变。

以上借款按年付息，报告期内未支付借款利息。

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

（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，公司没有发生中国证监会《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。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
唐山海螺型材有限责任公司	披露日 2008-04-03 (2008-11)	22,000.00	2010 年 12 月 25 日	2,000.00	连带责任 信用担保	3 年	是	是
英德海螺型材有限责任公司	披露日 2009-03-26 (2009-08)	20,000.00	2010 年 12 月 15 日	3,500.00	连带责任 信用担保	2 年	是	是
成都海螺型材有限责任公司	披露日 2010-04-08 (2010-08)	23,000.00	2010 年 05 月 07 日	5,500.00	连带责任 信用担保	3 年	否	是
新疆海螺型材有限责任公司	披露日 2010-02-12 (2010-05)	10,000.00	2010 年 02 月 12 日	5,000.00	连带责任 信用担保	2 年	否	是
新疆海螺型材有限责任公司	披露日 2010-04-08 (2010-08)	10,000.00	2010 年 07 月 07 日	2,000.00	连带责任 信用担保	3 年	否	是
上海海螺化工有限公司	披露日 2011-03-31 (2011-04)	39,000.00	2011 年 06 月 17 日	10817.095	连带责任 信用担保	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		82,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			20,307.945		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		115,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			28,817.095		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		82,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			20,307.945		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		115,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			28,817.095		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				14.80%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
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（D）				23,317.095				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				23,317.095				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								

（八）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东发生或以前期间发生但延续到报告期的承诺事项。

1、2001 年 4 月 15 日，安徽海螺集团有限责任公司向公司出具《避免同行业竞争承诺函》，不再从事与本公司相同或有竞争的业务，报告期内，海螺集团完全遵守了承诺。

（九）公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

（十）报告期内，公司、公司董事会、监事会及公司董事、监事、高级管理人员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。

（十一）报告期内，公司不存在持有其他上市公司、非上市公司金融企业、拟上市公

司股权情况。

(十二) 接待调研及采访等相关事项

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平、公正、公开的原则，接待了广发证券等证券公司研究员及个人投资者的调研，并对一些投资者的电话问询进行了认真的回复和解答，主要介绍了公司的基本经营状况、供销市场、未来发展战略以及行业状况等情况，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄漏公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

(十三) 期后事项

为进一步完善战略布点，提升市场控制力，发挥区域资源优势，经公司第五届第二十二次会议审议通过，同意公司在山东省东营市河口区投资设立“山东海螺型材有限责任公司”（筹）（以下简称“项目公司”）。项目公司的经营范围为：塑料型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；塑料制品添加剂以及其它新型建材产品的开发、生产、销售（以工商行政管理部门核准登记的为准）。该项目公司注册资金为 10,000 万元人民币，均由本公司以现金出资。（详见公司于 2011 年 7 月 19 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告）。

(十四) 报告期内公司公告索引

公告编号	公告时间	公告内容	报纸和网站名称
2011-01	2011-01-11	第五届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-02	2011-01-11	关于向安徽海螺集团有限责任公司借款的关联交易公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-03	2011-03-02	第五届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》D35 版，巨潮资讯网
2011-04	2011-03-31	第五届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-05	2011-03-31	第五届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-06	2011-03-31	2010 年度报告摘要	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-07	2011-03-31	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-08	2011-03-31	2011 年度日常关联交易公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-09	2011-03-31	为子公司提供担保的公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-10	2011-03-31	2010 年度内部控制自我评价报告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网
2011-11	2011-03-31	关于收到政府补贴款的公告	《证券时报》C12 版，巨潮资讯网

2011-12	2011-04-14	关于变更 2011 年第一季度报告披露日期的提示性公告	《证券时报》D7 版，巨潮资讯网
2011-13	2011-04-15	2011 年度第一季度报告正文	《证券时报》D80 版，巨潮资讯网
2011-14	2011-04-28	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》D7 版，巨潮资讯网
2011-15	2011-04-28	第五届董事会第二十次次会议决议公告	《证券时报》D7 版，巨潮资讯网
2011-16	2011-06-16	第五届董事会第二十一次次会议决议公告	《证券时报》D10 版，巨潮资讯网
2011-17	2011-06-16	关于向安徽海螺集团有限责任公司借款的关联交易公告	《证券时报》D10 版，巨潮资讯网
2011-18	2011-06-16	2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》D10 版，巨潮资讯网

第七节 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

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		2011-6-30	2010-12-31	2011-6-30	2010-12-31
流动资产：					
货币资金	五. (一)	431,180,802.90	366,880,866.05	214,880,927.06	175,815,241.24
交易性金融资产					
应收票据	五. (二)	428,334,727.62	395,592,502.15	316,507,739.88	312,364,189.40
应收账款	五. (三)/十一. (一)	10,778,517.49	4,907,281.87	6,168,378.35	4,070,958.43
预付款项	五. (四)	70,227,260.33	135,926,830.42	76,945,106.00	4,334,890.14
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五. (五)/十一. (二)	3,146,871.94	1,001,367.35	105,393,808.10	57,367,975.50
存货	五. (六)	949,416,765.74	654,092,265.91	380,828,599.14	307,078,090.53
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,893,084,946.02	1,558,401,113.75	1,100,724,558.53	861,031,345.24
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十一. (三)			580,158,289.78	580,158,289.78
投资性房地产					
固定资产	五. (七)	1,581,313,159.36	1,634,722,979.56	663,452,038.64	690,635,105.09
在建工程	五. (八)	44,981,143.74	35,000,400.41	70,964.00	
工程物资	五. (九)		2,160,632.32		1,728,523.89
固定资产清理					
生产性生物资产					
公益性生物资产					
油气资产					
无形资产	五. (十)	169,707,415.69	106,556,656.77	25,868,021.65	26,152,647.25
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五. (十一)				
递延所得税资产	五. (十二)	802,740.48	802,740.48	251,189.32	251,189.32
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,796,804,459.27	1,779,243,409.54	1,269,800,503.39	1,298,925,755.33
资产总计		3,689,889,405.29	3,337,644,523.29	2,370,525,061.92	2,159,957,100.57

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

资产负债表（续）

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2011-6-30	2010-12-31	2011-6-30	2010-12-31
流动负债：					
短期借款	五. (十四)	310,000,000.00	470,000,000.00	230,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五. (十五)	208,170,950.00	123,789,754.85	105,000,000.00	
应付账款	五. (十六)	162,881,659.54	177,963,228.16	20,881,160.47	24,720,349.81
预收款项	五. (十七)	67,255,497.75	44,421,256.67	34,786,203.59	16,344,140.29
应付职工薪酬	五. (十八)	6,493,063.70	5,888,365.37	3,308,831.91	3,199,988.40
应付税费	五. (十九)	-10,261,431.97	-6,384,278.64	15,538,317.14	27,130,174.67
应付利息	五. (二十)	5,090,251.52	1,180,857.77	951,533.33	412,775.00
应付股利					
其他应付款	五. (二十一)	88,843,504.52	62,457,536.26	39,668,149.57	76,082,107.17
一年内到期的非流动负债					
其他金融负债					
流动负债合计		838,473,495.06	879,316,720.44	450,134,196.01	397,889,535.34
非流动负债：					
长期借款	五. (二十二)	705,000,000.00	310,000,000.00	195,000,000.00	30,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		705,000,000.00	310,000,000.00	195,000,000.00	30,000,000.00
负债合计		1,543,473,495.06	1,189,316,720.44	645,134,196.01	427,889,535.34
股东权益：					
股本	五. (二十三)	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
减：库存股					
资本公积	五. (二十四)	436,052,899.81	436,052,899.81	455,002,853.21	455,002,853.21
盈余公积	五. (二十五)	205,734,814.42	205,734,814.42	186,491,562.13	186,491,562.13
未分配利润	五. (二十六)	945,056,546.89	950,458,622.52	723,896,450.57	730,573,149.89
归属于母公司股东权益合计		1,946,844,261.12	1,952,246,336.75	1,725,390,865.91	1,732,067,565.23
少数股东权益	五. (二十七)	199,571,649.11	196,081,466.10		
股东权益合计		2,146,415,910.23	2,148,327,802.85	1,725,390,865.91	1,732,067,565.23
负债和股东权益合计		3,689,889,405.29	3,337,644,523.29	2,370,525,061.92	2,159,957,100.57

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

利润表

2011 年 1-6 月份

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、28	五、40	1,795,945,166.92	1,794,856,178.79	951,241,463.14	1,037,262,404.51
减：营业成本	五、28	五、40	1,633,474,163.78	1,580,117,359.83	876,182,124.99	930,979,395.07
营业税金及附加	五、29		1,819,931.00	1,457,053.60	371,668.71	295,572.46
销售费用			40,788,337.01	54,063,038.58	13,182,682.54	26,664,538.48
管理费用			49,499,450.85	37,684,308.28	18,380,043.15	18,521,221.79
财务费用	五、30		21,020,511.96	10,861,678.78	8,253,804.67	5,464,838.39
资产减值损失			-	-	-	-
公允变动收益			-	-	-	-
加：（损失以“-”填列）			-	-	-	-
投资收益		五、41	-	-	-	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）			49,342,772.32	110,672,739.72	34,871,139.08	115,336,838.32
加：营业外收入	五、31		5,935,853.17	25,557,831.85	4,246,712.84	22,025,228.68
减：营业外支出	五、32		-	-	-	-
其中：非流动资产处置损失			-	-	-	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）			55,278,625.49	136,230,571.57	39,117,851.92	137,362,067.00
减：所得税费用	五、33		18,490,518.11	25,860,532.61	9,794,551.24	11,877,307.69
四、净利润（净亏损以“-”填列）			36,788,107.38	110,370,038.96	29,323,300.68	125,484,759.31
其中：归属于母公司的净利润			30,597,924.37	96,905,476.46	29,323,300.68	125,484,759.31
少数股东损益			6,190,183.01	13,464,562.50	-	-
五、每股收益：			-	-	-	-
（一）基本每股收益	五、34		0.0850	0.2692	0.0815	-
（二）稀释每股收益	五、35		0.0850	0.2692	0.0815	-
六、其他综合收益			-	-	-	-
七、综合收益总额			36,788,107.38	110,370,038.96	29,323,300.68	125,484,759.31
归属于母公司所有者的综合收益总额			30,597,924.37	96,905,476.46	29,323,300.68	125,484,759.31
归属于少数股东的综合收益总额			6,190,183.01	13,464,562.50	-	-

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

现金流量表

2011 年 1-6 月份

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,912,960,008.18	2,097,391,149.21	1,123,503,603.40	1,214,340,265.01
收到的税费返还		2,364,849.61	1,527,835.14	343,149.10	188,150.06
收到的其他与经营活动有关的现金	五.(三十九)	37,646,477.54	30,037,291.08	5,832,852.55	25,163,456.11
现金流入小计		1,952,971,335.33	2,128,956,275.43	1,129,679,605.05	1,239,691,871.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,771,241,576.90	1,853,201,234.87	1,048,845,772.13	1,161,409,592.24
支付给职工以及为职工支付的现金		93,506,858.60	69,744,207.04	45,411,195.97	36,450,911.62
支付的各项税费		55,771,956.39	53,011,401.28	32,664,945.70	17,960,611.74
支付的其他与经营活动有关的现金	五.(三十九)	115,785,252.62	78,610,335.42	34,482,875.78	39,168,263.50
现金流出小计		2,036,305,644.51	2,054,567,178.61	1,161,404,789.58	1,254,989,379.10
经营活动产生的现金流量净额		-83,334,309.18	74,389,096.82	-31,725,184.53	-15,297,507.92
二、投资活动产生的现金流量		-	-	-	-
收回投资所收到现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到现金		-	-	-	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-	-	-
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
现金流入小计		-	-	10,000,000.00	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,656,227.24	205,703,725.40	2,492,751.85	5,974,855.21
投资所支付的现金		-	2,117,600.00	-	100,117,600.00
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	40,000,000.00	-
现金流出小计		32,656,227.24	207,821,325.40	42,492,751.85	106,092,455.21
投资活动产生的现金流量净额		-32,656,227.24	-207,821,325.40	-32,492,751.85	-56,092,455.21
三、筹资活动产生的现金流量		-	-	-	-
吸收投资所收到的现金		-	-	-	-
取得借款所收到的现金		605,000,000.00	375,000,000.00	325,000,000.00	150,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.(三十八)	2,352,269.96	1,268,642.82	979,773.49	561,197.38
现金流入小计		607,352,269.96	376,268,642.82	325,979,773.49	150,561,197.38
偿还债务所支付的现金		370,000,000.00	160,000,000.00	180,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		56,376,930.26	87,831,228.26	42,631,496.66	40,450,567.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		64,654.63	12,352,937.58	64,654.63	15,003.36
现金流出小计		426,441,584.89	260,184,165.84	222,696,151.29	90,465,570.86
筹资活动产生的现金流量净额		180,910,685.07	116,084,476.98	103,283,622.20	60,095,626.52
四、汇率变动对现金的影响		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		64,920,148.65	-17,347,751.60	39,065,685.82	-11,294,336.61

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

合并股东权益变动表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备			
一、上年年末余额	360,000,000.00	436,052,899.81	-	205,734,814.42	950,458,622.52	-	196,081,466.10	2,148,327,802.85	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	360,000,000.00	436,052,899.81	-	205,734,814.42	950,458,622.52	-	196,081,466.10	2,148,327,802.85	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-5,402,075.63	-	3,490,183.01	-1,911,892.62	
（一）净利润	-	-	-	-	30,597,924.37	-	6,190,183.01	36,788,107.38	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	30,597,924.37	-	6,190,183.01	36,788,107.38	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-2,700,000.00	-38,700,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-2,700,000.00	-38,700,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	360,000,000.00	436,052,899.81	-	205,734,814.42	945,056,546.89	-	199,571,649.11	2,146,415,910.23	

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

合并股东权益变动表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备			
一、上年年末余额	360,000,000.00	455,017,395.51	-	187,079,339.39	842,527,894.73	-	256,912,802.98	2,101,537,432.61	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	360,000,000.00	455,017,395.51	-	187,079,339.39	842,527,894.73	-	256,912,802.98	2,101,537,432.61	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-18,964,495.70	-	18,655,475.03	107,930,727.79	-	-60,831,336.88	46,790,370.24	
（一）净利润	-	-	-	-	162,586,202.82	-	20,927,167.42	183,513,370.24	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	162,586,202.82	-	20,927,167.42	183,513,370.24	
（三）所有者投入和减少资本	-	-18,964,495.70	-	-	-	-	-33,758,504.30	-52,723,000.00	
1. 所有者投入资本	-	-18,964,495.70	-	-	-	-	-33,758,504.30	-52,723,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	18,655,475.03	-54,655,475.03	-	-48,000,000.00	-84,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	18,655,475.03	-18,655,475.03	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-48,000,000.00	-84,000,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	360,000,000.00	436,052,899.81	-	205,734,814.42	950,458,622.52	-	196,081,466.10	2,148,327,802.85	

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

母公司股东权益变动表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备	
一、上年年末余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	186,491,562.13	730,573,149.89	-	1,732,067,565.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	186,491,562.13	730,573,149.89	-	1,732,067,565.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-6,676,699.32	-	-6,676,699.32
（一）净利润	-	-	-	-	29,323,300.68	-	29,323,300.68
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	29,323,300.68	-	29,323,300.68
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-36,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	186,491,562.13	723,896,450.57	-	1,725,390,865.91

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

母公司股东权益变动表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备	
一、上年年末余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	167,836,087.10	598,673,874.63	-	1,581,512,814.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	167,836,087.10	598,673,874.63	-	1,581,512,814.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	18,655,475.03	131,899,275.26	-	150,554,750.29
（一）净利润	-	-	-	-	186,554,750.29	-	186,554,750.29
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	186,554,750.29	-	186,554,750.29
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	18,655,475.03	-54,655,475.03	-	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	18,655,475.03	-18,655,475.03	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-36,000,000.00	-	-36,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	360,000,000.00	455,002,853.21	-	186,491,562.13	730,573,149.89	-	1,732,067,565.23

法定代表人：任勇

主管会计工作的负责人：汪涛

会计机构负责人：乐健

芜湖海螺型材科技股份有限公司

(一) 财务报表附注 2011 年半年度

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

一、公司的基本情况

芜湖海螺型材科技股份有限公司（以下简称“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。

本公司于2006年3月完成股权分置改革的实施方案,方案约定有限售条件的流通股份149,400,000股分三年上市流通,截至2009年3月18日止上述有限售条件的流通股份均已上市流通。

本公司注册地址:安徽省芜湖市,法定代表人:任勇,企业法人营业执照号码340000000017738。

本公司经营范围:塑料型材、板材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、销售、安装(未取得专项审批的项目除外);建筑材料、装饰材料批发、零售。

本公司的母公司为安徽海螺集团有限责任公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

① 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

② 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。

③ 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

④ 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

⑤ 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在

处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

⑥ 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

⑦ 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（2）外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、

合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

⑨ 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

⑩ 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单个客户 100 万元人民币以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应

收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

类别	风险特征			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	5%	20%	50%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

本公司对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

⑪ 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

⑫ 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹

象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

⑬ 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	—	2%
房屋建筑物	25-30	—	4%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

⑭ 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的

调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-30	—	3.33%-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%

（3） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4） 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

⑮ 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

⑯ 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

⑰ 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	—	50 年	直线法
专有技术	—	10 年	直线法
软件	—	10 年	直线法

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

⑱ 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，明确受益

期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分 5 年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

⑲ 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

⑳ 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

㉑ 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

⑳ 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

㉑ 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

㉒ 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

㉓ 主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口原材料等货物	17%	
	销售除油气外的出口货物	0%	

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

(2) 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	注 1
芜湖海螺泰森挤出装备有限公司	15%	注 2
宁波海螺塑料型材有限责任公司	25%	注 3
唐山海螺型材有限责任公司	25%	
英德海螺型材有限责任公司	25%	
芜湖海螺新材料有限公司	25%	
安徽海螺彩色印刷有限公司	25%	
新疆海螺型材有限责任公司	25%	
成都海螺型材有限责任公司	25%	注 4
上海海螺型材有限责任公司	24%	
上海海螺化工有限公司	24%	

注：(1) 本公司芜湖本部原高新技术企业资格至 2010 年到期，目前正准备高新技术企业资格复审，故本年度企业所得税税率暂按 25% 执行。

(2) 公司的控股子公司—芜湖海螺泰森挤出装备有限公司根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》被认定为高新技术企业，自 2010 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，即适用 15% 的企业所得税税率。

(3) 本公司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、芜湖海螺新材料有限公司、安徽海螺彩色印刷有限公司、新疆海螺型材有限责任公司、成都海螺型材有限责任公司的所得税税率为 25%。

(4) 公司的控股子公司—上海海螺型材有限责任公司、上海海螺化工有限公司的所得税根据国家税务总局 2008 年 1 月 4 日发布《国务院明确企业所得税优惠政策过渡办法》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。按照该规定原享受企业所得税 15% 税率的企业，2011 年按 24% 税率执行。

(3) 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

② 子公司情况

(1) 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
上海海螺型材有限责任公司	控股子公司	上海市	销售	500 万元	陈运贵	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，从事货物和技术的进出口。
宁波海螺塑料型材有限责任公司	控股子公司	宁波市	生产、销售	7,000 万元	齐生立	塑料型材、门窗等的生产与销售；新型建材的研制、开发。
唐山海螺型材有限责任公司	控股子公司	唐山市	生产、销售	16,000 万元	齐生立	塑料型材、门窗等的生产与销售；新型建材的研制、开发。
英德海螺型材有限责任公司	控股子公司	英德市	生产、销售	16,000 万元	陈运贵	塑料型材，门窗，门窗五金及配件的制造和销售；新型建材产品的开发、生产、销售。
安徽海螺彩色印刷有限公司	控股子公司	芜湖市	生产、销售	190 万美元	齐生立	生产和销售塑胶包装及镀铝膜。
上海海螺化工有限公司	控股子公司	上海市	销售	5,000 万元	任勇	化工产品为原料（除危险品）的销售，从事货物的进出口及技术的进出口业务。
芜湖海螺泰森挤出装备有限公司	控股子公司	芜湖市	生产、销售	3,000 万元	任勇	非金属制品磨具及挤出下游设备的设计、制造、销售、维修。
芜湖海螺新材料有限公司	控股子公司	芜湖市	生产、销售	2,000 万元	齐生立	发泡板材、墙体保温板、装饰材料及塑料制品添加剂的研发、生产、销售；进出口业务。
成都海螺型材有限责任公司	控股子公司	成都市	生产、销售	10,000 万元	陈运贵	塑料型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件；新型建材产品的开发、生产、销售；经营本企业生产所需设备等的进口及自产产品的出口。
新疆海螺型材有限责任公司	控股子公司	乌鲁木齐市	生产、销售	8,000 万元	陈运贵	塑料型材、板材、门窗、门窗五金件及配件的制造和销售；新型建材产品的开发、生产、销售；货物与技术的进出口业务。
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
上海海螺型材有限责任公司	100.00%		100.00%	6,618,300.96	—	是
宁波海螺塑料型材有限责任公司	60.00%		60.00%	42,900,600.00	—	是
唐山海螺型材有限责任公司	60.00%		60.00%	96,000,000.00	—	是
英德海螺型材有限责任公司	95.00%	5.00%	100.00%	160,000,000.00	—	是
安徽海螺彩色印刷有限公司	73.00%		73.00%	7,033,988.82	—	是
上海海螺化工有限公司	100.00%		100.00%	80,605,400.00	—	是
芜湖海螺泰森挤出	70.00%		70.00%	21,000,000.00	—	是

装备有限公司						
芜湖海螺新材料有限公司	60.00%		60.00%	12,000,000.00	—	是
成都海螺型材有限责任公司	90.00%	10.00%	100.00%	100,000,000.00	—	是
新疆海螺型材有限责任公司	90.00%	10.00%	100.00%	80,000,000.00	—	是
子公司名称（全称）	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
上海海螺型材有限责任公司	有限责任公司		63179425-7		—	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	有限责任公司		71334278-0	45,904,719.47	—	
唐山海螺型材有限责任公司	有限责任公司		73289667-4	126,707,575.59	—	
英德海螺型材有限责任公司	有限责任公司		74800356-X		—	
安徽海螺彩色印刷有限公司	中外合资公司		61033128-8	7,651,792.41	—	
上海海螺化工有限公司	有限责任公司		77762427-7		—	
芜湖海螺泰森挤出装备有限公司	有限责任公司		66948943-4	11,485,070.31	—	
芜湖海螺新材料有限公司	有限责任公司		67091085-5	7,822,491.33	—	
成都海螺型材有限责任公司	有限责任公司		69625735-6		—	
新疆海螺型材有限责任公司	有限责任公司		68957860-2		—	

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	2011-6-30			2010-12-31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金			12,512.47			25,568.74
其中：人民币			12,512.47			25,568.74
二、银行存款			420,887,733.73			360,201,899.68
其中：人民币			420,887,733.73			360,201,899.68
美元						
三、其他货币资金			10,280,556.70			6,653,397.63
其中：人民币			10,280,556.70			6,653,185.83
欧元				24.05	8.8067	211.80
合 计			431,180,802.90			366,880,866.05

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	428,334,727.62	395,592,502.15
合 计	428,334,727.62	395,592,502.15

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2011-05-27	2011-11-27	5,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2011-06-30	2011-12-30	3,200,000.00	银行承兑汇票
第三名	2011-03-02	2011-09-02	3,000,000.00	银行承兑汇票
第四名	2011-03-25	2011-09-25	3,000,000.00	银行承兑汇票
第五名	2011-06-17	2011-12-16	3,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			17,200,000.00	

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无已质押的应收票据。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无因出票人无力履约转为应收账款的票据金额。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应收票据余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	2011-6-30				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,036,795.49	100.00	258,278.00	2.34	10,778,517.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,036,795.49	100.00	258,278.00	2.34	10,778,517.49
类别	2010-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,165,559.87	100.00	258,278.00	5.00	4,907,281.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,165,559.87	100.00	258,278.00	5.00	4,907,281.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011-6-30			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	11,036,795.49	100.00	258,278.00	10,778,517.49
合 计	11,036,795.49	100.00	258,278.00	10,778,517.49
账龄结构	2010-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,165,559.87	100.00	258,278.00	4,907,281.87
合 计	5,165,559.87	100.00	258,278.00	4,907,281.87

(2) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。也无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；关联方应收账款及占总应收账款的比例详见本附注六、(三) 所述。

(5) 期末应收账款大额单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽海螺水泥股份有限公司	控股股东的关联方	5,022,695.94	1 年以内	45.51
安徽海螺创业投资有限责任公司	控股股东的关联方	4,831,847.71	1 年以内	43.78
合 计		9,854,543.65		89.29

(6) 期末应收账款余额比年初增 74.74%，主要原因为关联方销售货款增加所致。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,185,858.10	99.94%	134,974,149.96	99.30%
1—2 年 (含)	3,200.00	0.005%	278,604.11	0.20%
2—3 年 (含)	38,202.23	0.054%	674,076.35	0.50%
合 计	70,227,260.33	100%	135,926,830.42	100%

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011-6-30	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
新疆中泰化学股份有限公司	供应商	16,081,519.20	22.90	1 年以内	货未到
内蒙古君正化工有限公司	供应商	8,038,250.00	11.45	1 年以内	货未到
内蒙古亿利化学工业有限公司	供应商	7,145,050.00	10.17	1 年以内	货未到

中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司	供应商	5,258,748.00	7.49	1 年以内	货未到
合 计		36,523,567.20	52.01		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	2011-6-30	账龄	未及时结算原因
-	-	-	-
-	-	-	-

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方预付款项及占总预付款项的比例详见本附注六、(三) 所述。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2011-6-30				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,855,516.81	100.00	708,644.87	18.38	3,146,871.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,855,516.81	100.00	708,644.87	18.38	3,146,871.94
类别	2010-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,710,012.22	100.00	708,644.87	41.44	1,001,367.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,710,012.22	100.00	708,644.87	41.44	1,001,367.35

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2011-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,143,894.75	81.54%	38,425.04	3,105,469.71
1—2 年 (含)	68,768.01	1.78%	65,568.01	3,200.00
2—3 年 (含)	47,221.94	1.22%	9,019.71	38,202.23
3 年以上	595,632.11	15.45%	595,632.11	
合 计	3,855,516.81	100%	708,644.87	3,146,871.94
账龄结构	2010-12-31			

	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	768,500.63	44.94%	38,425.04	730,075.59
1—2 年（含）	327,840.07	19.17%	65,568.01	262,272.06
2—3 年（含）	18,039.41	1.05%	9,019.71	9,019.70
3 年以上	595,632.11	34.83%	595,632.11	
合 计	1,710,012.22	100.00%	708,644.87	1,001,367.35

(2) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。也无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本公司无本期实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东和关联方款项。

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2011-6-30	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
徐华松	工伤事故费用	公司员工	552,802.87	5 年以上	14.34
安徽省皖北煤电恒馨房地产开发有限公司	履约保证金	供应商	150,000.00	1 年以内	3.89
乌鲁木齐九天河房地产开发有限公司	保证金	客户	50,000.00	1 年以内	1.30
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	燃气款	供应商	29,598.00	1 年以内	0.77
合 计			782,400.87		20.29

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	2011-6-30			2010-12-31		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在途材料	210,662,060.17		210,662,060.17	93,356,315.61		93,356,315.61
原材料	357,920,924.76		357,920,924.76	242,259,306.76		242,259,306.76
在产品	27,578,352.86		27,578,352.86	18,393,430.47		18,393,430.47
产成品	353,255,427.95		353,255,427.95	300,083,213.07		300,083,213.07
合 计	949,416,765.74		949,416,765.74	654,092,265.91		654,092,265.91

(2) 期末本公司存货未出现减值迹象，无需计提跌价准备。

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
一、固定资产原价	2,385,748,931.55	5,195,290.03		2,390,944,221.58

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
合计				
1、房屋建筑物	494,772,392.75	1,497,418.67		496,269,811.42
2、机器设备	1,840,971,540.49	1,610,261.27		1,842,581,801.76
3、运输工具	25,477,838.58	963,220.36		26,441,058.94
4、电子设备	19,240,873.53	481,999.91		19,722,873.44
5、办公设备	5,286,286.20	642,389.82		5,928,676.02
二、累计折旧合计	748,133,575.87	58,605,110.23		806,738,686.10
1、房屋建筑物	81,671,251.99	9,855,725.10		91,526,977.09
2、机器设备	636,211,907.97	46,395,549.00		682,607,456.97
3、运输工具	9,964,066.54	1,140,035.44		11,104,101.98
4、电子设备	16,619,418.26	870,038.37		17,489,456.63
5、办公设备	3,666,931.11	343,762.32		4,010,693.43
三、固定资产净值合计	1,637,615,355.68			1,584,205,535.48
1、房屋建筑物	413,101,140.76			404,742,834.33
2、机器设备	1,204,759,632.52			1,159,974,344.79
3、运输工具	15,513,772.04			15,336,956.96
4、电子设备	2,621,455.27			2,233,416.81
5、办公设备	1,619,355.09			1,917,982.59
四、固定资产减值准备累计金额合计	2,892,376.12			2,892,376.12
1、房屋建筑物				
2、机器设备	2,892,376.12			2,892,376.12
3、运输工具				
4、电子设备				
5、办公设备				
五、固定资产账面价值合计	1,634,722,979.56			1,581,313,159.36
1、房屋建筑物	413,101,140.76			404,742,834.33
2、机器设备	1,201,867,256.40			1,157,081,968.67
3、运输工具	15,513,772.04			15,336,956.96
4、电子设备	2,621,455.27			2,233,416.81
5、办公设备	1,619,355.09			1,917,982.59

本期计提的折旧额为 58,605,110.23 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 202,669.30 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

资产类别	单位名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	芜湖型材公司	33,206,988.56	2,643,518.85		30,563,469.71
房屋建筑物	新材料公司	9,430,989.37	563,162.39		8,867,826.98
房屋建筑物	彩印公司	5,469,778.61	1,463,497.69		4,006,280.92

房屋建筑物	新疆公司	80,932,898.34	2,158,210.63		78,774,687.71
房屋建筑物	成都公司	102,807,387.10	2,056,147.74		100,751,239.36
合计		231,848,041.98	8,884,537.30		222,963,504.68

(3) 固定资产减值准备计提情况

项 目	计提原因	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
				转回	转销	
机器设备	闲置、报废	2,892,376.12				2,892,376.12

(八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
新材料厂房工程	7,003,446.69		7,003,446.69	5,187,922.23		5,187,922.23
新疆海螺型材项目工程	7,201,298.62		7,201,298.62	2,486,262.04		2,486,262.04
成都海螺型材项目工程	30,705,434.43		30,705,434.43	27,326,216.14		27,326,216.14
芜湖公司零星工程	70,964.00		70,964.00			
合计	44,981,143.74		44,981,143.74	35,000,400.41		35,000,400.41

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初金额		本期增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
新材料厂房工程	股东投入	5,187,922.23		1,815,524.46	
新疆海螺型材项目工程	股东投入	2,486,262.04		4,715,036.58	317,107.68
成都海螺型材项目工程	股东投入	27,326,216.14		3,379,218.29	498,500.00
其他零星工程	自筹			273,633.30	
合计		35,000,400.41		10,183,412.63	815,607.68

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	
新材料厂房工程			7,003,446.69		
新疆海螺型材项目工程			7,201,298.62	1,036,630.63	
成都海螺型材项目工程			30,705,434.43	808,060.80	
其他零星工程	202,669.30		70,964.00		
合计	202,669.30		44,981,143.74	1,844,691.43	

(3) 本期在建工程减少 202,669.30 元全部转入固定资产中。

(4) 期末公司在建工程未出现减值迹象，无需计提减值准备。

(5) 本期用于确定借款费用资本化金额的资本化率如下：

a) 专门借款资本化率系专门借款利率：新疆海螺公司、成都海螺公司均为 4.86%；

b) 一般借款资本化率系根据一般借款加权平均利率计算确定：新疆海螺公司、成都海螺公司均为 4.83%；

(九) 工程物资

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
工程用材料	1,746,832.32	-	1,746,832.32	-
尚未安装的设备	413,800.00	-	413,800.00	-
合 计	2,160,632.32	-	2,160,632.32	-

(十) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
一、无形资产原价合计	122,516,743.57	65,061,585.72		187,578,329.29
土地使用权（芜湖本部）	4,732,649.20	-		4,732,649.20
土地使用权（芜湖本部）	7,552,465.15	-		7,552,465.15
土地使用权（芜湖本部）	18,453,930.42	-		18,453,930.42
土地使用权（宁波公司）	4,564,560.40	-		4,564,560.40
土地使用权（唐山公司）	11,973,904.92	-		11,973,904.92
土地使用权（英德公司）	33,600,000.00	-		33,600,000.00
土地使用权（成都公司）	25,768,000.00	-		25,768,000.00
土地使用权（新疆公司）	9,381,030.22	-		9,381,030.22
土地使用权（彩印公司）	-	8,170,816.00		8,170,816.00
土地使用权（新材料公司）	-	56,414,821.00		56,414,821.00
专有技术（模具公司）	6,000,000.00	-		6,000,000.00
软件	490,203.26	475,948.72		966,151.98
二、无形资产累计摊销额合计	15,960,086.80	1,910,826.80		17,870,913.60
土地使用权（芜湖本部）	1,758,329.49	47,326.50		1,805,655.99
土地使用权（芜湖本部）	1,491,095.15	75,524.64		1,566,619.79
土地使用权（芜湖本部）	1,512,716.85	201,703.94		1,714,420.79
土地使用权（宁波公司）	2,586,584.04	114,114.00		2,700,698.04
土地使用权（唐山公司）	1,645,395.93	119,739.06		1,765,134.99
土地使用权（英德公司）	5,040,000.00	336,000.00		5,376,000.00
土地使用权（成都公司）	507,773.06	257,680.02		765,453.08
土地使用权（新疆公司）	101,599.61	101,536.50		203,136.11
土地使用权（彩印公司）	-	40,837.65		40,837.65
土地使用权（新材料公司）	-	281,961.99		281,961.99
专有技术（模具公司）	1,200,000.00	300,000.00		1,500,000.00
软件	116,592.67	34,402.50		150,995.17
三、无形资产账面净值合计	106,556,656.77			169,707,415.69
土地使用权（芜湖本部）	2,974,319.71			2,926,993.21

土地使用权（芜湖本部）	6,061,370.00			5,985,845.36
土地使用权（芜湖本部）	16,941,213.57			16,739,509.63
土地使用权（宁波公司）	1,977,976.36			1,863,862.36
土地使用权（唐山公司）	10,328,508.99			10,208,769.93
土地使用权（英德公司）	28,560,000.00			28,224,000.00
土地使用权（成都公司）	25,260,226.94			25,002,546.92
土地使用权（新疆公司）	9,279,430.61			9,177,894.11
土地使用权（彩印公司）	-			8,129,978.35
土地使用权（新材料公司）	-			56,132,859.01
专有技术（模具公司）	4,800,000.00			4,500,000.00
软件	373,610.59			815,156.81
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权（芜湖本部）				
土地使用权（芜湖本部）				
土地使用权（芜湖本部）				
土地使用权（宁波公司）				
土地使用权（唐山公司）				
土地使用权（英德公司）				
土地使用权（成都公司）				
土地使用权（新疆公司）				
土地使用权（彩印公司）				
土地使用权（新材料公司）				
专有技术（模具公司）				
软件				
五、无形资产账面价值合计	106,556,656.77			169,707,415.69
土地使用权（芜湖本部）	2,974,319.71			2,926,993.21
土地使用权（芜湖本部）	6,061,370.00			5,985,845.36
土地使用权（芜湖本部）	16,941,213.57			16,739,509.63
土地使用权（宁波公司）	1,977,976.36			1,863,862.36
土地使用权（唐山公司）	10,328,508.99			10,208,769.93
土地使用权（英德公司）	28,560,000.00			28,224,000.00
土地使用权（成都公司）	25,260,226.94			25,002,546.92
土地使用权（新疆公司）	9,279,430.61			9,177,894.11
土地使用权（彩印公司）	-			8,129,978.35
土地使用权（新材料公司）	-			56,132,859.01
专有技术（模具公司）	4,800,000.00			4,500,000.00
软件	373,610.59			815,156.81

本年摊销额为 1,910,826.80 元。

(2) 本期末本公司无形资产未出现减值迹象，无需计提减值准备。

(十一) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011-6-30		2010-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	3,332,267.17	662,684.77	3,332,267.17	662,684.77
内部购销存货中利润的转回	933,704.73	140,055.71	933,704.73	140,055.71
合计	4,265,971.90	802,740.48	4,265,971.90	802,740.48

(十二) 资产减值准备

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额		2011-6-30
			转回	转销	
坏账准备	966,922.87				966,922.87
固定资产减值准备	2,892,376.12				2,892,376.12
合计	3,859,298.99				3,859,298.99

(十三) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2011-6-30	2010-12-31	备注
信用借款	230,000,000.00	250,000,000.00	
保证借款	80,000,000.00	220,000,000.00	
合计	310,000,000.00	470,000,000.00	

(2) 期末保证借款余额全部系公司本部为控股子公司提供保证担保。

(3) 期末无逾期未归还的短期借款。

(十四) 应付票据

种类	2011-6-30	2010-12-31	备注
银行承兑汇票	208,170,950.00	123,789,754.85	
合计	208,170,950.00	123,789,754.85	

期末应付票据余额比年初增加 68.16%，主要原因为开具银行承兑汇票以支付原材料款项所致。

(十五) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
合肥通联玻璃有限公司	189,183.54	备件往来	尚未结算
铜陵三佳科技(模具)股份有限公司	118,579.99	备件往来	尚未结算
合计	307,763.53		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注六、（三）所述。

(十六) 预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
安徽省电力公司机关服务中心	281,970.39	货款	未结算
合计	281,970.39		

(2) 本报告期预收款项中预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽海螺集团有限责任公司款项 43,660.00 元；关联方预收款项及占总预收款项比例详见本附注六、(三) 所述。

(十七) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	2010-12-31	本期增加额	本期支付额	2011-6-30
工资、奖金、津贴和补贴		76,058,510.39	75,978,888.55	79,621.84
职工福利费		5,289,994.06	5,268,016.60	21,977.46
社会保险费	139,361.94	16,628,947.01	16,768,308.95	-
其中：医疗保险费	39,650.68	3,836,621.05	3,876,271.73	-
基本养老保险费	79,886.64	11,274,371.83	11,354,258.47	-
失业保险费	11,391.52	992,738.90	1,004,130.42	-
工伤保险费	999.70	271,551.00	272,550.70	-
生育保险费	3,370.80	200,821.63	204,192.43	-
综合保险	4,062.60	52,842.60	56,905.20	-
住房公积金	278.00	7,498,535.00	7,498,813.00	-
工会经费和职工教育经费	5,748,725.43	1,256,304.22	613,565.25	6,391,464.40
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
合计	5,888,365.37	106,732,290.68	106,127,592.35	6,493,063.70

上述金额中无拖欠性质及工效挂钩的部分。

(十八) 应交税费

项目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-29,460,434.41	-24,062,164.37
营业税	-	40,211.44
企业所得税	15,747,101.86	16,734,583.47
城市建设维护税	550,009.93	18,530.47
教育费附加	245,651.68	7,941.62
地方教育附加	152,776.50	370.91
房产税	-	48,228.00
土地使用税	-	-
个人所得税	2,262,706.28	207,472.65
印花税	83,385.73	495,837.53
河道维护管理费	67,893.79	1,521.96
水利基金	89,476.67	123,187.68
合计	-10,261,431.97	-6,384,278.64

期末应交税费余额比年初减少 60.73%，主要原因是上半年存货增加、毛利率下降，增值税减少所致。

(十九) 应付利息

项目	2011-6-30	2010-12-31
借款应付利息	5,090,251.52	1,180,857.77
合计	5,090,251.52	1,180,857.77

期末应付利息余额比年初增加 331.06%，主要为借入集团中期票据资金按年度结算，月度未予结算。

(二十) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

单位名称	2011-6-30	2010-12-31
安徽海螺集团有限责任公司	4,408,848.54	736,980.00
合计	4,408,848.54	736,980.00

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	备注
运输费用	4,021,726.03	预提运输费用	
动力	10,658,331.03	预提动力	
商标使用费	2,119,833.75	商标使用费	
北京中储物流有限责任公司	2,800,000.00	运输保证金	
芜湖安得物流有限公司	2,200,000.00	运输保证金	
合计	21,799,890.81		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
芜湖市安得物流有限公司	1,000,000.00	运输保证金	合同延续中
上海申丝物流有限公司	500,000.00	运输保证金及运费	合同延续中
芜湖远方物流有限公司	500,000.00	运输保证金	合同延续中
芜湖市张力公路运输服务有限公司	500,000.00	运输保证金	合同延续中
南京远方物流公司广州分公司	500,000.00	运费保证金	合同延续中
合计	3,000,000.00		

(二十一) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	2011-6-30	2010-12-31
信用借款	600,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	110,000,000.00
合计	705,000,000.00	310,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011-6-30	
				外币金额	人民币金额
安徽海螺集团有限责任公司	2010.07.22	2013.01.24	RMB		200,000,000.00
安徽海螺集团有限责任公司	2011.01.12	2013.01.24	RMB		110,000,000.00
安徽海螺集团有限责任公司	2011.06.21	2014.06.04	RMB		290,000,000.00
中国银行	2010.06.07	2013.06.02	RMB		50,000,000.00

农业银行	2010.05.20	2013.05.06	RMB		20,000,000.00
合计					670,000,000.00

(二十二) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	360,000,000.00	100.00%						360,000,000.00	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	360,000,000.00	100.00%						360,000,000.00	100.00%
股份总数	360,000,000.00	100.00%						360,000,000.00	100.00%

(二十三) 资本公积

本期资本公积变动情况如下:

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
股本溢价	421,776,494.40			421,776,494.40
其他资本公积	14,276,405.41			14,276,405.41
合计	436,052,899.81			436,052,899.81

(二十四) 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下:

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
----	------------	-------	-------	-----------

法定盈余公积	205,734,814.42			205,734,814.42
合计	205,734,814.42			205,734,814.42

(二十五) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
上年年末未分配利润	950,458,622.52	842,527,894.73
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	950,458,622.52	842,527,894.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,597,924.37	96,905,476.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,000,000.00	36,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	945,056,546.89	903,433,371.19

(二十六) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

被投资单位名称	少数股东名称	2011-06-30	2010-12-31
安徽海螺彩色印刷有限公司	香港安顺行	7,651,792.41	10,202,003.47
芜湖海螺新材料有限公司	香港溢信发展有限公司	7,822,491.33	7,540,748.16
唐山海螺型材有限责任公司	唐山冀东水泥股份有限公司	126,707,575.59	121,614,429.17
宁波海螺塑料型材有限责任公司	宁波市工贸资产经营有限公司	45,904,719.47	45,920,436.84
芜湖海螺泰森挤出装备有限公司	奥地利泰森控股有限公司	11,485,070.31	10,803,848.46
合计		199,571,649.11	196,081,466.10

(二十七) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	1,795,945,166.92	1,794,856,178.79
其中：主营业务收入	1,788,147,654.95	1,789,283,846.79
其他业务收入	7,797,511.97	5,572,332.00
营业成本	1,633,474,163.78	1,580,117,359.83
其中：主营业务成本	1,628,891,542.22	1,577,087,029.25
其他业务成本	4,582,621.56	3,030,330.58

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
型材	1,777,419,873.17	1,618,347,035.31	1,778,238,459.86	1,568,480,867.32
门窗	10,727,781.78	10,544,506.91	11,045,386.93	8,606,161.93
材料销售	3,277,943.86	3,263,230.30	1,828,188.13	1,210,360.25
废旧物资处理	4,519,568.11	1,319,391.26	3,744,143.87	1,819,970.33

合计	1,795,945,166.92	1,633,474,163.78	1,794,856,178.79	1,580,117,359.83
----	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	57,090,234.80	3.18
第二名	19,736,495.89	1.10
第三名	16,457,238.45	0.92
第四名	15,959,811.26	0.89
第五名	15,810,116.61	0.88
合计	125,053,897.01	6.96

(二十八) 营业税金及附加

税种	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	3,352.47	3,565.45	5%
城市建设维护税	1,038,984.01	882,668.02	7%
教育费附加	471,436.49	402,132.27	3%
地方教育附加	306,158.03	168,687.86	1%
合计	1,819,931.00	1,457,053.60	

(二十九) 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬	18,328,836.50	12,407,159.33
折旧费	344,433.75	222,950.30
办公及通讯费	1,052,421.85	1,060,402.76
出差费用	5,611,578.90	5,495,208.79
广告宣传费	1,242,470.26	1,514,713.70
运输费	4,785,088.73	23,518,171.33
仓储装卸费	5,453,082.42	5,324,205.97
其他	3,970,424.60	4,520,226.40
合计	40,788,337.01	54,063,038.58

本期销售费用较上期减少 24.55%，主要是报告期内加大了客户自提比例所致。

(三十) 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬	23,044,588.65	16,939,791.87
财产保险	441,418.60	380,575.68
折旧及摊销	5,093,081.01	3,570,733.77
税费	8,046,954.62	6,254,717.23
商标使用费	2,108,014.66	2,335,239.37
办公及通讯费	883,374.27	609,891.46

差旅费	686,297.52	640,897.62
其他	9,195,721.52	6,952,461.28
合计	49,499,450.85	37,684,308.28

(三十一) 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	22,784,329.16	12,098,313.28
减：利息收入	2,031,221.08	1,535,727.84
加：汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	148,281.72	16,877.97
手续费及其他	415,685.60	315,971.31
合计	21,020,511.96	10,861,678.78

(三十二) 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,076.92	-	2,076.92
其中：固定资产处置利得	2,076.92	-	2,076.92
罚款收入	33,375.73	114,512.10	33,375.73
政府补助	5,726,248.73	25,417,203.00	5,726,248.73
其他	209,604.44	26,116.75	209,604.44
合计	5,935,853.17	25,557,831.85	5,935,853.17

政府补助明细列示如下：

项目	金额		相关批准文件	批准机关	文件时效	附加性限制条件
	本期数	上年数				
政府协议奖励款	407.41 万元	417.7 万元	《六期三单元财政补贴协议》	芜湖经济技术开发区管委会	使用中	无
政府协议奖励款	61.49 万元	380.16 万元	《关于在英德市投资新建年产 8 万吨化学(PVC 型材)生产基地项目协议书》	英德市财政局	使用中	无
政府协议奖励款	54.75 万元	78.48 万元	企业财政扶持补贴协议书 006 字第 (118) 号	上海浦东新区人民政府潍坊新村街道办事处	使用中	无
政府协议奖励款	37.38 万元	-	《投资协议书》	芜湖经济技术开发区管委会	使用中	无
政府投资奖励款	-	1288.40 万元	《投资协议书》	成都市大邑县人民政府	使用中	无
政府投资奖励款	-	908.91 万元	《投资协议书》	乌鲁木齐经济技术开发区管委会	使用中	无

(三十三) 所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	2010 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,490,518.11	25,860,532.61
递延所得税调整	-	-
合计	18,490,518.11	25,860,532.61

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

(2) 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.0850	0.0850	0.2692	0.2692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0727	0.0727	0.2105	0.2105

(3) 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	30,597,924.37	96,905,476.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,412,611.57	21,130,002.13
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	26,185,312.80	75,775,474.33
年初股份总数	4	360,000,000.00	360,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	360,000,000.00	360,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.0850	0.2692

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
基本每股收益 (II)	15=3÷12	0.0727	0.2105
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.0850	0.2692
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.0727	0.2105

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十五) 其他综合收益

本期无其他综合收益。

(三十六) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,788,107.38	110,370,038.96
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,605,110.23	49,582,555.31

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
无形资产摊销	1,910,826.8	1,430,337.39
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	21,020,511.96	10,861,678.78
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-295,324,499.83	-148,934,801.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	24,940,604.41	-75,113,286.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	68,725,029.87	126,192,574.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-83,334,309.18	74,389,096.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的年末余额	431,180,802.90	265,865,994.09
减: 现金的年初余额	366,260,654.25	283,213,745.69
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	64,920,148.65	-17,347,751.60

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	431,180,802.90	265,865,994.09
其中: 库存现金	12,512.47	15,580.80
可随时用于支付的银行存款	420,887,733.73	249,360,832.92
可随时用于支付的其他货币资金	10,280,556.70	16,489,580.37
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	431,180,802.90	265,865,994.09
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	17,103,150.00

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽海螺集团有限责任公司	国有企业	芜湖市	郭文叁	资产经营、投资、融资、产权交易、建筑材料、化工产品(除危险品)、电子仪器、仪表	80,000 万	149492322	32.07	32.07

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
安徽海螺水泥股份有限公司	控股股东的关联方
安徽海螺创业投资有限责任公司	控股股东的关联方

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
安徽海螺集团有限责任公司	五金件及门窗	543,868.97	0.03%	2,679.49	-	市价
安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	门窗销售	7,225,447.34	0.40%	4,572,520.22	0.25%	市价
安徽海螺创业投资有限责任公司	门窗销售	2,260,358.03	0.13%	4,526,360.92	0.25%	市价

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
安徽海螺集团有限责任公司	材料及劳务款	522,913.64	0.03%	140,397.77	0.01%	市价
安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	材料及劳务款	227,813.77	0.01%	1,198,150.62	0.06%	市价
安徽海螺创业投资有限责任公司	材料及劳务款	4,795.28	-	-	-	市价

3. 关联方资金借入

关联方	拆入金额	起始日	到期日	备注
安徽海螺集团有限责任公司	200,000,000.00	2010.07.22	2013.01.24	注 1
安徽海螺集团有限责任公司	110,000,000.00	2011.01.12	2013.01.24	注 2
安徽海螺集团有限责任公司	290,000,000.00	2011.06.21	2014.06.04	注 3

注 1：公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于向安徽海螺集团有限责任公司借款的议案》：同意本公司向海螺集团借款，借款金额不超过人民币 2 亿元；借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出之日起至 2013 年 1 月 24 日止；借款年利率为 4.83%（该利率系按照“海螺集团发行的中期票据票面利率+按比例分摊的发行费用+借款利息收入所涉及的税费”进行测算和确定），借款期限内固定不变。

注 2：公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于向安徽海螺集团有限责任公司借款的议案》：同意本公司向海螺集团借款，借款金额不超过人民币 1.1 亿元；借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出之日起至 2013 年 1 月 24 日止；借款年利率为 4.83%（该利率系按照“海螺集团发行的中期票据票面利率+按比例分摊的发行费用+借款利息收入所涉及的税费”进行测算和确定），借款期限内固定不变。

注 3：公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向安徽海螺集团有限责任公司借款的议案》：同意本公司向海螺集团借款，借款金额不超过人民币 4.7 亿元；借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出之日起至 2014 年 6 月 4 日止；借款年利率为 4.69%（该利率系按照“海螺集团发行的中期票据票面利率+按比例分摊的发行费用+借款利息收入所涉及的税费”进行测算和确定），借款期限内固定不变。

4. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	定价方式及决策程序
商标使用费	安徽海螺集团有限责任公司	2,108,014.66	2,335,239.37	合同

注：根据 2006 年度股东大会审议通过，即从 2007 年 1 月 1 日起，按照年度型材净销量向安徽海螺集团有限责任公司支付商标使用费，每年分两次支付以获得“海螺”、“CONCH”牌商标使用权，合同有效期限为五年。

报告期内，本公司向安徽海螺集团有限责任公司及其他关联公司（包括安徽海螺水泥股份有限公司）进行水泥采购、支付商标使用费等，以上共计 5,533,692.69 元，尚未支付本年度商标使用费。

(三) 关联方往来款项余额

应收关联方款项

关联方名称	项目名称	2011-06-30		2010-12-31	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	应收账款	5,346,973.67	52,718.86	1,054,377.26	52,718.86

关联方名称	项目名称	2011-06-30		2010-12-31	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	预付账款	573,038.42		674,076.35	
安徽海螺创业投资有限责任公司	应收账款	4,831,847.71	200,122.92	4,002,458.43	200,122.92

应付关联方款项

关联方名称	项目名称	2011-06-30	2010-12-31
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	应付账款	-	41,508.89
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	预收账款	1,090,172.80	1,092,585.81
安徽海螺集团有限责任公司	预收账款	-	43,660.00
安徽海螺集团有限责任公司	其他应付款	40,000.00	736,980.00
安徽海螺创业投资有限责任公司	其他应付款	-	576,720.00

七、或有事项

1. 或有负债

(1) 对外担保

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
英德海螺型材有限责任公司	借款	20,000,000.00	2010.12.17-2011.12.17	
唐山海螺型材有限责任公司	借款	20,000,000.00	2010.12.29-2011.12.29	
成都海螺型材有限责任公司	借款	55,000,000.00	2010.05.20-2013.10.11	
新疆海螺型材有限责任公司	借款	70,000,000.00	2010.06.07-2013.06.02	
上海海螺化工有限公司	借款	20,000,000.00	2010.07.22-2011.07.08	
英德海螺型材有限责任公司	银行承兑汇票	15,000,000.00	2011.03.25-2011.09.25	
上海海螺化工有限公司	银行承兑汇票	88,170,950.00	2011.1.11-2011.12.23	
合计		288,170,950.00		

(2). 除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

九、资产负债表日后事项

经公司第五届第二十二次会议审议通过，公司在山东省东营市河口区投资设立“山东海螺型材有限责任公司”（筹）（以下简称“项目公司”）。项目公司的经营范围为：塑料型材、板材、管材、门窗、

门窗五金件及配件的制造、销售、安装；塑料制品添加剂以及其它新型建材产品的开发、生产、销售（以工商行政管理部门核准登记的为准）。该项目公司注册资金为 10,000 万元人民币，均由本公司以现金出资。（详见公司于 2011 年 7 月 19 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	2011-06-30				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,382,639.32	100.00	214,260.97	5.00	6,168,378.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	6,382,639.32	100.00	214,260.97	5.00	6,168,378.35
类别	2010-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,285,219.40	100.00	214,260.97	5.00	4,070,958.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,285,219.40	100.00	214,260.97	5.00	4,070,958.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011-06-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,382,639.32	100.00%	214,260.97	6,168,378.35
合计	6,382,639.32	100.00%	214,260.97	6,168,378.35
账龄结构	2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,285,219.40	100.00%	214,260.97	4,070,958.43

合 计	4,285,219.40	100.00%	214,260.97	4,070,958.43
-----	--------------	---------	------------	--------------

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末应收账款大额单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽海螺创业投资有限责任公司	控股股东的关联方	3,732,011.91	1 年以内	58.47%
安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	控股股东的关联方	2,271,957.65	1 年以内	35.60%
合 计		6,003,969.56		94.07%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽海螺创业投资有限责任公司	控股股东的关联方	3,732,011.91	58.47%
安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	控股股东的关联方	2,271,957.65	35.60%
合 计		6,003,969.56	94.07%

(6) 期末应收账款余额比年初增加 48.95%，主要原因为应收关联方销售货款增加所致。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2011-06-30				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	106,012,982.14	100%	619,174.04	0.58%	105,393,808.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	106,012,982.14	100%	619,174.04	0.58%	105,393,808.10
类别	2010-12-31				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	57,987,149.54	100%	619,174.04	1.07%	57,367,975.50

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	57,987,149.54	100%	619,174.04	1.07%	57,367,975.50

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2011-06-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	105,417,350.03	99.44%	23,541.93	105,393,808.10
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	595,632.11	0.56%	595,632.11	-
合计	106,012,982.14	100%	619,174.04	105,393,808.10
账龄结构	2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	57,375,678.02	98.95%	15,622.22	57,360,055.80
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	15,839.41	0.03%	7,919.71	7,919.70
3 年以上	595,632.11	1.02%	595,632.11	-
合计	57,987,149.54	100.00%	619,174.04	57,367,975.50

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
唐山海螺型材有限公司	内部往来款	子公司	40,250,859.26	1 年以内	38.19
成都海螺型材有限公司	内部往来款	子公司	23,574,375.83	1 年以内	22.37
新疆海螺型材有限责任公司	内部往来款	子公司	17,904,677.88	1 年以内	16.99
芜湖海螺新材料公司	内部往来款	子公司	11,064,952.88	1 年以内	10.50
宁波海螺塑料型材有限责任公司	内部往来款	子公司	3,140,097.68	1 年以内	2.98
合计			95,934,963.53		91.03

期末其他应收款余额比年初增加 82.82%，主要原因为与子公司内部往来款项增加所致。

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	本年增减额(减少以“-”号填列)	2011-06-30
宁波海螺型材公司	成本法	42,900,600.00	42,900,600.00		42,900,600.00
上海海螺型材公司	成本法	6,618,300.96	6,618,300.96		6,618,300.96
唐山海螺型材公司	成本法	96,000,000.00	96,000,000.00		96,000,000.00
英德海螺型材公司	成本法	152,000,000.00	152,000,000.00		152,000,000.00

安徽海螺彩印公司	成本法	7,033,988.82	7,033,988.82		7,033,988.82
上海海螺化工公司	成本法	80,605,400.00	80,605,400.00		80,605,400.00
海螺泰森装备公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
海螺新材料公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
新疆海螺型材公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00
成都海螺型材公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计		580,158,289.78	580,158,289.78		580,158,289.78
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
宁波海螺型材公司	60.00%	60.00%			
上海海螺型材公司	100.00%	100.00%			
唐山海螺型材公司	60.00%	60.00%			
英德海螺型材公司	95.00%	95.00%			
安徽海螺彩印公司	73.00%	73.00%			
上海海螺化工公司	100.00%	100.00%			
海螺泰森装备公司	70.00%	70.00%			
海螺新材料公司	60.00%	60.00%			
新疆海螺型材公司	90.00%	90.00%			
成都海螺型材公司	90.00%	90.00%			
合计					

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	951,241,463.14	1,037,262,404.51
其中: 主营业务收入	948,562,679.84	1,033,980,648.03
其他业务收入	2,678,783.30	3,281,756.48
营业成本	876,182,124.99	930,979,395.07
其中: 主营业务成本	875,144,732.63	929,168,314.80
其他业务成本	1,037,392.36	1,811,080.27

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
型材	942,776,299.42	868,805,098.45	1,025,302,480.88	922,194,924.93
门窗	5,786,380.42	6,339,634.18	867,816.15	6,973,389.87
材料销售	806,102.73	379,845.63	1,630,986.24	1,076,824.80
废旧物资处理	1,872,680.57	657,546.73	1,650,770.24	734,255.47
合计	951,241,463.14	876,182,124.99	1,037,262,404.51	930,979,395.07

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	15,953,280.59	1.68%
第二名	14,516,564.55	1.53%
第三名	12,044,727.38	1.27%
第四名	9,627,086.34	1.01%

第五名	9,289,674.95	0.98%
合计	61,431,333.81	6.46%

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	60,000,000.00
其他投资收益	-	-
合计	-	60,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
上海海螺化工有限公司	-	60,000,000.00
合计	-	-

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,726,248.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	本期发生额	备注
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209,604.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	5,935,853.17	
减: 所得税影响额	1,413,362.84	
非经常性损益净额 (影响净利润)	4,522,490.33	
减: 少数股东权益影响额	109,878.77	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,412,611.57	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	26,185,312.80	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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 (2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	2011 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.0850	0.0850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.0727	0.0727

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.2692	0.2692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.2105	0.2105

法定代表人: 任勇

主管会计工作的负责人: 汪涛

会计机构负责人: 乐健

第八节 备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告文本；
- (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： 任 勇

芜湖海螺型材科技股份有限公司董事会

2011 年 8 月 16 日