

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



安徽海螺水泥股份有限公司

ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：00914)

於其他市場發佈的公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第 13.09(2) 條而作出。

茲載列安徽海螺水泥股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的《海螺水泥 2012 年年度報告》，僅供參閱。

承董事會命

安徽海螺水泥股份有限公司

公司秘書

楊開發

中國安徽省蕪湖市

二零一三年三月二十二日

截至此公告日，本公司董事會成員包括 (i) 執行董事郭文叁先生、郭景彬先生、紀勤應先生、章明靜女士、吳建平先生，及 (ii) 獨立非執行董事康涇先生、丁美彩先生及黃灌球先生。



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

(A股：600585 H股：00914)

二〇一二年度报告

中国·安徽·芜湖

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内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

经本公司五届九次董事会会议审议的 2012 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 2.25 元。

公司董事长郭文叁先生、总经理纪勤应先生及副总会计师周波先生声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告的“管理层研讨与分析”中涉及的本公司 2013 年度资本支出、产能规模及净销量增长等计划不构成对投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

目 录

一、公司简介	7
二、会计数据和财务指标摘要.....	9
三、管理层研讨与分析.....	12
四、董事会报告.....	22
五、重要事项.....	30
六、股份变动及股东情况.....	40
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
八、公司治理.....	55
九、内部控制.....	63
十、按中国会计准则编制的财务报表.....	64
十一、备查文件目录.....	240
十二、董事、高级管理人员关于公司2012年年度报告的书面确认意见.....	241

释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属子公司
董事会：	本公司董事会
董事：	本公司董事
监事会：	本公司监事会
监事：	本公司监事
白马山水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂
北流海螺：	北流海螺水泥有限责任公司
巴中海螺：	巴中海螺水泥有限责任公司
池州海螺：	安徽池州海螺水泥股份有限公司
佛山海螺：	佛山海螺水泥有限责任公司
海创公司：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海螺物业：	芜湖海螺物业管理有限公司
海螺川崎工程：	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎节能：	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
芜湖海螺酒店：	芜湖海螺国际大酒店有限公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院
海螺型材：	芜湖海螺型材科技股份有限公司
海昌港务公司：	扬州海昌港务实业有限责任公司，该公司于 2012 年 6 月更名前名称为：江都海昌港务实业有限责任公司
江门海螺：	江门海螺水泥有限责任公司
龙山公司：	英德龙山水泥有限责任公司
宁国水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂
南加海螺：	南加里曼丹海螺水泥有限公司 (PT CONCH SOUTH KALIMANTAN CEMENT)
NO _x ：	氮氧化物
平安信托：	平安信托投资有限责任公司

青松建化:	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司
宿州海螺:	宿州海螺水泥有限责任公司
四川南威公司:	四川南威水泥有限公司
铜陵海螺:	安徽铜陵海螺水泥有限公司
芜湖海螺:	芜湖海螺水泥有限公司
三山港务公司:	芜湖三山海螺港务有限公司
英德海螺:	英德海螺水泥有限责任公司
枞阳海螺:	安徽枞阳海螺水泥股份有限公司
遵义海螺:	遵义海螺盘江水泥有限责任公司
区域管理委员会:	本公司为加强对子公司的管理,提高管理效率,将某一省份或相邻地区的若干子公司作为一个区域管理单位,实行区域管理所专门成立的管理机构
报告期:	2012年1月1日至2012年12月31日之期间
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则
A股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在上交所上市的普通股,以人民币认购及交易
H股:	本公司股本中每股面值人民币1.00元的在联交所上市的外资股,以港币认购及交易
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	中国香港特别行政区
元:	人民币元,中国之法定货币单位。若无特别说明,本报告中所有货币均为人民币
中国:	中华人民共和国
中国证监会:	中国证券监督管理委员会
公司章程:	本公司之章程

重大风险提示

1、公司所处水泥行业对建筑行业依赖性较强，与国民经济的增长速度密切相关，对宏观经济周期变化较为敏感。因此，宏观经济运行的周期性波动以及宏观政策调整，将通过影响固定资产投资，进而对水泥行业的经营和发展造成较大的影响。我国经济结构调整的过程将可能出现固定资产投资增速减缓的局面，并可能直接影响建材产品的市场需求量和市场价格，对公司未来发展造成不利影响。

针对上述风险，本集团将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展区域市场，降低单一、局部市场波动对公司的影响。完善市场网络布局，根据市场环境的变化及时调整营销策略，确保公司生产经营的稳定运行。

2、公司生产过程中主要的能源消耗为煤炭和电力，上述两项成本在水泥总生产成本中占较大比重。在公司的水泥制造成本中，煤炭和电力等燃料动力成本占总成本的 60% 以上。一旦能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生负面影响。

针对上述风险，本公司持续深化与国内大型煤炭集团的战略合作，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司能以合理的价格获得正常生产所需的煤炭资源；同时，加强内部管理，降低煤耗、电耗等各项指标，实施技术改造，推进节能减排，实现降本增效，提高市场竞争力。

3、水泥企业在生产过程中的主要污染物为粉尘。公司已按照有关环保要求在所有生产基地均安装了必要的环保设备，进行水泥粉尘的收集和再利用，实现了粉尘的达标排放。但随着循环经济、可持续发展的深入执行，以及全民环保意识的增强，国家可能会颁布更为严格的法律法规来提高对水泥企业的环保要求，从而增加公司的环保支出。

针对上述风险，本集团持续加大环保及节能减排的投入，包括收尘设备、余热发电、垃圾处理以及脱氮减排等技术的应用，本集团在环保方面的综合实力已远远超出行业的平均水平，未来本集团会持之以恒的做好环保管理，起到大企业的示范作用，随着国家环保政策法规的严格执行，将有利于加快落后产能的淘汰，促进水泥行业的结构调整，本集团的竞争优势将进一步凸显。

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称: 安徽海螺水泥股份有限公司
公司法定英文名称: ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED
英文名称缩写: ACC
- (二) 公司法定代表人: 郭文叁
- (三) 董事会秘书(公司秘书): 杨开发
电话: 0086 553 8398927
传真: 0086 553 8398931
公司秘书(香港): 赵不渝
电话: 00852 21113220
传真: 00852 21113299
证券事务代表: 廖丹
电话: 0086 553 8398911
传真: 0086 553 8398931
电子信箱: dms@conch.cn
- (四) 公司注册地址: 中国安徽省芜湖市文化路39号
公司办公地址: 中国安徽省芜湖市九华南路1011号
邮政编码: 241070
公司电子信箱: cement@conch.cn
公司网址: <http://www.conch.cn>
香港联系地址: 香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (五) 公司境内指定信息披露报纸: 《上海证券报》
登载本报告的互联网网址: <http://www.sse.com.cn>
公司年报备置地点: 本公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所:
H股: 联交所
股票代码: 00914
A股: 上交所
股票代码: 600585
股票简称: 海螺水泥

- (七) 公司首次注册日期: 1997年9月1日
首次注册地点: 安徽省工商行政管理局
公司变更登记日期: 2012年9月10日
变更注册登记地点: 安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 3400000000000081
税务登记号: 国税皖字34020214949036-X号
地税芜字34020214949036-X号
- (八) 中国法律顾问: 北京市竞天公诚律师事务所
中国北京市朝阳区建国路77号华贸中心
3号写字楼34层
香港法律顾问: 赵不渝·马国强律师事务所
香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (九) 国际审计师: 毕马威会计师事务所
香港中环遮打道10号太子大厦8楼
签字会计师: 韦家伦
国内审计师: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东长安街1号东方广场东2座8楼
签字会计师: 虞晓钧、李玲
- (十) H股过户登记处: 香港证券登记有限公司
香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

二、会计数据和财务指标摘要

(一) 按国际财务报告准则编制的财务概要 (截至十二月三十一日止年度)

(单位: 千元)

项目	2012年	2011年	2010年	2009年	2008年
营业收入净额	45,766,203	48,653,809	34,508,282	24,998,007	24,228,268
本公司股东权益持有人 应占的净利润 (已重列)	6,331,103	11,586,382	6,159,643	3,502,098	2,603,385
总资产 (已重列)	87,523,523	84,003,416	60,407,154	47,148,498	42,532,123
总负债	36,720,402	37,554,590	25,157,974	18,179,216	17,496,416

注: 根据国际会计准则理事会 (IASB) 发布的《国际财务报告准则年度改进》(2010年), 本集团自2011年度起, 在按照国际财务报告准则编制的财务报告中认列了在改制上市中产生的土地评估增值, 并对上表中按国际财务报告准则编制的2008年至2010年的“本公司股东权益持有人应占的净利润”、“总资产”相关数字进行了重列。

(二) 按中国会计准则编制的会计数据

1、近三年主要会计数据和财务指标

表一:

(单位: 千元)

项目	2012年	2011年	本年比上年 增减 (%)	2010年
营业收入	45,766,203	48,653,809	-5.94	34,508,282
利润总额	8,087,817	15,652,193	-48.33	8,078,332
归属于上市公司股东的净利润	6,307,587	11,589,827	-45.58	6,171,403
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	5,651,326	11,059,571	-48.90	5,902,351
基本每股收益 (元/股) (重列前)	1.19	2.19	-45.58	1.75
基本每股收益 (元/股) (重列后)				1.16
稀释每股收益 (元/股) (重列前)	1.19	2.19	-45.58	1.75
稀释每股收益 (元/股) (重列后)				1.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) (重列前)	1.07	2.09	-48.90	1.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) (重列后)				1.11
全面摊薄净资产收益率 (%)	12.90	25.85	减少 12.95 个百分点	17.63
加权平均净资产收益率 (%)	13.50	29.10	减少 15.60 个百分点	19.39

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	11.56	24.66	减少 13.10 个百分点	16.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.10	27.77	减少 15.67 个百分点	18.54
经营活动产生的现金流量净额	11,508,639	10,491,812	9.69	6,010,307
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)(重列前)	2.17	1.98	9.69	1.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)(重列后)				1.13

表二:

(单位:千元)

项 目	2012年 12月31日	2011年 12月31日	本年比上年 增减(%)	2010年 12月31日
总资产	87,523,523	84,003,416	4.19	60,411,853
归属于上市公司股东的股东权益	48,901,205	44,839,509	9.06	35,003,281
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)(重列前)	9.23	8.46	9.06	9.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)(重列后)				6.61

注: 鉴于本集团于 2011 年度实施了资本公积金转增股本的方案,使股本发生了变化,因此,本集团对上述表一中的 2010 年“基本每股收益”、“稀释每股收益”、“扣除非经常性损益后的基本每股收益”和“每股经营活动产生的现金流量净额”进行了重列;同时对表二中的 2010 年 12 月 31 日“归属于上市公司股东的每股净资产”进行了重列。

2、本报告期非经常性损益项目和金额

(单位:千元)

非经常性损益项目	2012年	2011年	2010年
(1) 处置非流动资产的损益	22,743	98,246	(10,351)
(2) 政府补助	766,844	431,750	351,315
(3) 交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的收益	26,101	19,478	1,753
(4) 取得子公司投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益	8,924	1,035	-
(5) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	831
(6) 对外委托贷款取得的损益	29,168	130,325	-
(7) 受托经营取得的托管费收入	814	-	-
(8) 计入当期损益的对非金融企业收入的资金占用费	9,301	-	-
(9) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,296	11,098	10,807

(10) 非经常性损益所得税影响数	(203,201)	(155,893)	(80,729)
(11) 非经营性损益对少数股东权益的影响数	(13,729)	(5,783)	(4,574)
合 计	656,261	530,256	269,052

3、按中国会计准则编制的合并会计报表与按国际财务报告准则编制的合并会计报表的差异说明

(单位：千元)

	归属于母公司净利润		归属于母公司股东权益	
	2012年 1月1日至 12月31日 (已经审计)	2011年 1月1日至 12月31日 (已经审计)	2012年 12月31日 (已经审计)	2011年 12月31日 (已经审计)
按中国会计准则编制的法定 财务报表所载之金额	6,307,587	11,589,827	48,901,205	44,839,509
—按国际财务报告准则递延确认的不属于 《企业会计准则第 16 号——政府补助》 规范下的项目	23,516	(3,445)	(363,665)	(382,701)
按国际财务报告准则编制之金额	6,331,103	11,586,382	48,537,540	44,456,808

三、管理层研讨与分析

宏观环境

2012年，中国政府实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强宏观调控，管理通胀预期，调整经济结构，经济运行总体平稳。全年GDP同比增长7.8%，较上年回落了1.4个百分点；全社会固定资产投资同比增长20.6%，增速同比回落了3.4个百分点；房地产投资同比增长16.2%，增速同比回落了11.9个百分点。（数据来源：国家统计局）

2012年，全国水泥产量为21.8亿吨，同比增长7.44%，增速较上年同期回落了4.26个百分点；全国水泥行业投资1,379亿元，同比下降6.95%。受固定资产投资增速回落影响，市场需求不足，水泥消费增速下降，市场竞争激烈，水泥价格大幅回落，行业盈利水平大幅下降。（数据来源：《数字水泥》）

经营状况分析

经营综述

2012年，面对宏观经济下行和水泥市场需求增速放缓的不利影响，本集团积极应对水泥市场的激烈竞争，根据不同的区域市场情况和不同阶段市场的变化，及时调整营销策略，扩大产品市场份额；发挥原燃材料规模采购优势，抓住煤炭价格回落的有利时机，降低采购成本；加强内控体系建设，控制运营成本，从生产、供应、销售等各个方面提升本集团的竞争实力；取得了相对同行业较为理想的经营业绩。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为450.63亿元，较上年同期下降6.41%；归属于上市公司股东的净利润为63.08亿元，较上年同期下降45.58%；每股盈利1.19元。按国际财务报告准则编制的营业收入为457.66亿元，较上年同期下降5.94%；归属于上市公司股东的净利润为63.31亿元，较上年同期下降45.36%；每股盈利1.19元。

报告期内，本集团继续保持良好的发展态势，工程项目建设稳步推进，规划内的宿州海螺、遵义海螺、全椒海螺水泥有限责任公司（“全椒海螺”）等9条熟料生产线及其配套的余热发电机组，以及扬州海螺水泥有限责任公司、江华海螺水泥有限责任公司、龙陵海螺水泥有限公司（“龙陵海螺”）等19台水泥磨建成投产。在并购方面，本集团积极开展项目调研和论证，坚持“资源有保证、工艺装备完整、批文权证齐全、市场有潜力和竞争力”的原则，收购了四川南威公司、新疆哈密建材公司、广西凌云水泥等6家水泥企业。2012年，本集团共计新增熟料产能2,080万吨、水泥产能2,830万吨。

截至 2012 年底，本集团熟料产能达 1.84 亿吨，水泥产能达 2.09 亿吨，余热发电总装机容量达 881MW。2012 年，本集团共生产熟料 1.54 亿吨，同比增长 13.81%；生产水泥 1.49 亿吨，同比增长 17.17%。

报告期内，本集团国际化战略稳步推进，在境外投资建设的首个项目--印尼南加海螺水泥项目的一期工程 3200t/d 熟料生产线已于 2012 年底破土动工；此外本集团还对越南、马来西亚等东南亚国家的项目载体进行了实地考察和调研。

报告期内，本集团积极贯彻执行国家节能减排的方针政策，及时启动脱氮减排技术研究，通过学习借鉴国际先进技术，开发了低氮分级燃烧技术，在芜湖海螺 5000t/d 熟料生产线应用并获得成功，经芜湖市环境监测中心站检测 NOx 排放含量下降约 30%，减排效果较为显著。同时，还运用该技术对本集团下属的重庆海螺、建德海螺等子公司共计 15 条熟料生产线进行成功改造。

通过多年持续健康快速的发展，本集团已积累了比较丰富的经营管理经验，制定了符合公司自身特点的、科学合理的发展战略，形成了技术、装备、资源、资金、人才和管理等方面的优势。报告期内，本集团充分发挥这些优势，积极稳妥实施公司发展战略，持续推进管理创新、技术改造、节能减排，进一步巩固和提升公司的核心竞争力。

销售市场情况

2012 年，本集团水泥和熟料合计净销量达 1.87 亿吨，同比增长 18.33%，但受产品价格下滑影响，销售收入同比减少 6.41%。

分区域市场和销售情况

分区域销售金额

区 域	2012 年		2011 年		销售金额 增减 (%)	销 售 比重增减 (百分点)
	销售金额 (千元)	比重 (%)	销售金额 (千元)	比重 (%)		
东部区域 ^{注1}	16,055,720	35.63	18,917,290	39.29	-15.13	-3.66
中部区域 ^{注2}	12,265,857	27.22	15,167,366	31.50	-19.13	-4.28
南部区域 ^{注3}	8,618,193	19.12	8,828,901	18.34	-2.39	0.78
西部区域 ^{注4}	6,735,135	14.95	4,239,463	8.81	58.87	6.14
出 口	1,387,921	3.08	993,837	2.06	39.65	1.02
合 计	45,062,826	100.00	48,146,857	100.00	-6.41	-

注：1、东部区域包括江苏、浙江、上海、福建及山东；

2、中部区域包括安徽、江西、湖南及湖北；

3、南部区域包括广东及广西；

4、西部区域包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃、陕西及新疆。

报告期内，本集团致力于市场拓展，提升市场份额，各区域的产品销量都有不同程度的增长。东部和中部区域销量同比分别增长 17.82% 和 6.68%，但受价格下降影响，产品销售金额同比分别下降 15.13% 和 19.13%。

南部地区市场整体运行稳定，报告期内销量同比增长 9.56%，价格同比下降 10.90%，产品销售金额同比基本持平。

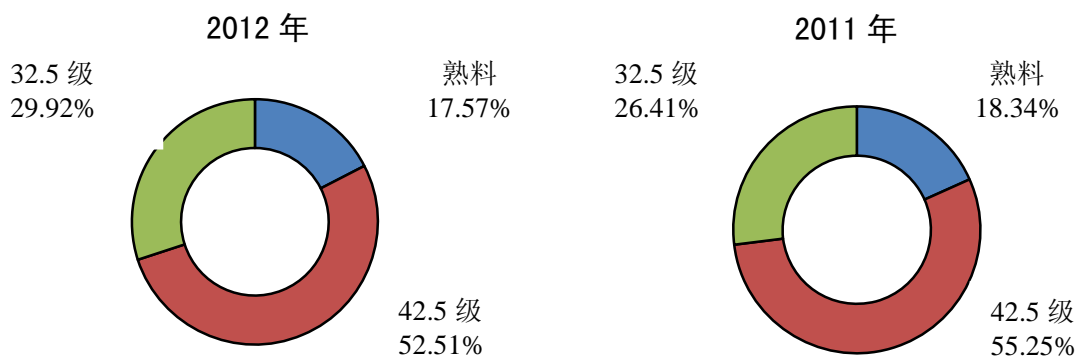
西部区域市场布点与整合效果显著，市场的控制力和竞争力进一步增强，产品销量和销售金额均大幅增长。报告期内，遵义海螺、龙陵海螺等新建项目陆续建成投产，同时通过对收购的公司实施技术改造、加强运行管理，运营质量明显改善。销量同比增长 57.19%，销售金额同比增长 58.87%。

出口方面，报告期内本集团加大了国际水泥市场的拓展力度，尤其是东南亚和非洲等新兴市场，出口销量同比增长 43.87%，销售金额同比增加 39.65%。

分品种销售情况

报告期内，本集团 32.5 水泥、42.5 水泥及熟料产品销售金额的结构总体上保持稳定，32.5 级水泥和 42.5 级水泥的比重略有变化。

分品种销售金额百分比



盈利状况分析

按中国会计准则编制的主要损益项目

项 目	金 额		本报告期比上年同期增减 (%)
	2012 年 (千元)	2011 年 (千元)	
主营业务收入	45,062,826	48,146,857	-6.41
营业利润	7,015,803	14,960,294	-53.10

利润总额	8,087,817	15,652,193	-48.33
归属于上市公司股东的净利润	6,307,587	11,589,827	-45.58

报告期内，受产品销售价格下滑影响，本集团实现主营业务收入 4,506,283 万元，同比下降 6.41%，实现营业利润 701,580 万元，同比下降 53.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 630,759 万元，同比下降 45.58%。

2012 年分品种毛利及同比变动

产 品	主营业务收入 (千元)	主营业务 成本 (千元)	本报告期 毛利率(%)	上年同期 毛利率(%)	毛利率比上年 同期增减 (百分点)
42.5 级水泥	23,662,705	17,216,562	27.24	39.50	-12.26
32.5 级水泥	13,482,117	9,038,470	32.96	44.56	-11.60
熟 料	7,918,004	6,191,568	21.80	35.56	-13.76
合 计	45,062,826	32,446,600	28.00	40.11	-12.11

(注：42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥)

2012 年，由于销售价格大幅下滑，各标号水泥和商品熟料的毛利率均有不同程度的下降，产品综合毛利率为 28.00%，较上年回落了 12.11 个百分点。

成本费用分析

2012 年综合成本及同比变动

项目	2012 年		2011 年		单位成本 增减 (%)	成本比重 增减 (百分点)
	单位成本 (元/吨)	比重 (%)	单位成本 (元/吨)	比重 (%)		
原材料	26.83	15.47	28.41	15.57	-5.56	-0.10
燃料及动力	114.74	66.14	123.05	67.46	-6.75	-1.32
折旧费用	12.90	7.44	11.84	6.49	8.95	0.95
其它	19.00	10.95	19.11	10.48	-0.58	0.47
合 计	173.47	100.00	182.41	100.00	-4.90	-

从综合成本来看，报告期内公司各项成本基本受控，全年综合成本同比下降 8.94 元/吨，主要是受煤炭及原材料价格下降影响。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	2012年 金额 (千元)	2011年 金额 (千元)	本报告期占 主营业务收入 比重(%)	上年同期占 主营业务收入 比重(%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	2,279,766	1,859,205	5.06	3.86	1.20
管理费用	2,173,046	1,789,413	4.82	3.71	1.11
财务费用(净额)	1,002,059	629,089	2.22	1.31	0.91
合计	5,454,871	4,277,707	12.10	8.88	3.22

报告期内,受销量增长及本集团规模扩大的影响,三项费用总额同比增加 117,716 万元;受产品价格下降影响,本集团主营业务收入下降,三项费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计占主营业务收入的比重为 12.10%,较上年同期上升了 3.22 个百分点。

财务状况

资产负债状况

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项目	2012年12月31日 (千元)	2011年12月31日 (千元)	本报告期末比年 初数增减(%)
固定资产	49,296,262	43,034,948	14.55
流动及其它资产	38,227,261	40,968,468	-6.69
总资产	87,523,523	84,003,416	4.19
流动负债	14,521,329	16,991,329	-14.54
非流动负债	21,826,104	20,170,372	8.21
少数股东权益	2,274,885	2,002,206	13.62
归属于上市公司 股东的股东权益	48,901,205	44,839,509	9.06
负债及权益合计	87,523,523	84,003,416	4.19

截至 2012 年 12 月 31 日,本集团按中国会计准则编制的总资产为 8,752,352 万元,较上年末增加 4.19%;负债为 3,634,743 万元,较上年末减少 2.19%。截至 2012 年 12 月 31 日,本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为 41.53%,较上年末下降了 2.71 个百分点,财务结构保持稳健。

截至 2012 年 12 月 31 日,归属于上市公司股东的股东权益为 4,890,121 万元,较上年末

增加 9.06%；归属于上市公司股东的每股净资产为 9.23 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团按中国会计准则编制的固定资产净额 4,929,626 万元，较上年末增长 14.55%，主要是因为报告期内公司规划的工程项目陆续投产，且新并购了 6 家公司；流动负债 1,452,133 万元，较上年末减少 14.54%，主要是因为报告期末应交税费和应付工程款减少所致。

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为 2,312,906 万元，流动负债总额为 1,452,133 万元，流动比率为 1.59: 1（上年同期为 1.52: 1）。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为 2,362,158 万元，流动负债总额为 1,452,133 万元；净负债率为 0.30（上年同期为 0.32）。

流动性及资金来源

本集团于 2012 年 12 月 31 日之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于 2012 年 12 月 31 日	于 2011 年 12 月 31 日
	(千元)	(千元)
1 年内到期	2,658,426	3,197,073
1—2 年内到期	2,968,873	5,192,272
2—5 年内到期	2,343,333	4,553,568
5 年以上到期	300,000	27,273
合 计	8,270,632	12,970,186

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团累计借款为 827,063 万元，较年初减少 469,955 万元，主要是因为报告期内归还了银行贷款及向控股股东海螺集团借入的中期票据转贷资金。

除上述借款外，本集团还有 155 亿元未到期公司债券，其中 2-5 年到期 95 亿元，5 年以上到期 60 亿元。

现金流分析

按中国会计准则编制的现金流量净额比较

	2012 年 (千元)	2011 年 (千元)
经营活动产生的现金流量净额	11,508,639	10,491,812
投资活动产生的现金流量净额	(8,469,662)	(10,162,257)

筹资活动产生的现金流量净额	(2,670,923)	4,728,484
汇率变动对现金及现金等价物的影	(4,268)	-
现金及等价物净增加额	363,786	5,058,039
年初现金及等价物余额	7,747,188	2,689,149
年末现金及等价物余额	8,110,974	7,747,188

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 1,150,864 万元，同比增加 10.17 亿元，主要系本集团加强了对银票收取比例的控制，加大银票背书力度，应收票据余额较年初下降 24 亿元。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流出较上年减少 169,260 万元，主要系本集团资本性开支同比有所减少。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流入较上年减少 739,941 万元，主要系本集团借入的款项减少所致。

资本性支出

报告期内，本集团资本性支出约 74.36 亿元，主要用于水泥、熟料生产线、余热发电项目建设投资，以及并购项目支出。

于 2012 年 12 月 31 日，与购买供生产用的机器及设备有关的在账目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	于 2012 年 12 月 31 日	于 2011 年 12 月 31 日
	(千元)	(千元)
已批准及订约	2,205,920	2,805,495
已批准但未订约	5,707,262	8,222,401
合 计	7,913,182	11,027,896

同公允价值计量相关项目

本集团依据企业会计准则的相关要求，将用于经济套期的远期外汇合同的公允价值确认为交易性金融资产，其公允价值变动计入当期损益（详见按中国会计准则编制的财务报告附注五、2 及附注十、3）；对持有的可供出售金融资产，采用期末资产的市场价格（年末收盘价）作为其公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积（详见按中国会计准则

编制的财务报告附注五、9，及附注十、3)；有关金融工具的风险分析参见按中国会计准则编制的财务报告附注十其他重要事项 2。报告期内，本集团主要资产计量方法未发生重大改变。

(单位：千元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	75,896	2,079		-	106,324
2. 衍生金融资产	1,406	628		-	2,034
3. 可供出售金融资产	3,578,852	-	(499,038)	-	3,297,305
金融资产小计	3,656,154	2,707	(499,038)	-	3,405,663

持有外币金融资产、金融负债情况

(单位：千元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,406	628	-	-	2,034
其中：衍生金融资产	1,406	628	-	-	2,034
2. 贷款和应收款	23,611	-	-	-	72,767
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	25,017	628	-	-	74,801
金融负债					

其中： 1. 以摊余成本计量的 金融负债	18,189	-	-	-	176,509
金融负债小计	18,189	-	-	-	176,509

注：本报告期，本集团持有的外币资产主要是美元和印尼盾资产，包括应收账款和银行存款，其中应收款折合人民币为 7,277 万元，银行存款折合人民币为 22,744 万元；本集团承担的外币金融负债主要是美元负债为预收账款和短期借款，其中预收账款折合人民币为 5,080 万元，短期借款折合人民币 12,571 万元（详见按中国会计准则编制的财务报告附注十、3）。有关外币业务及外币报表折算政策详见按中国会计准则编制的财务报告附注二、8。

2013 年展望

2013 年，是实施“十二五”规划承前启后的关键一年，中央政府将加强和改善宏观调控，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，促进经济持续健康发展，全年 GDP 预期目标为同比增长 7.5%左右，全社会固定资产投资预期增长 18%。（数据来源：《政府工作报告》/国家发展和改革委员会）

2013 年，水泥行业产能过剩、结构调整的大局不会改变，但新增产能将会大幅减少，供求关系进一步改善。从需求来看，中央政府积极稳妥推进城镇化、大力发展农业现代化建设，将有效带动铁路、公路、水利等基础设施以及保障性住房建设，水泥需求将保持稳定增长。同时，随着环保要求日趋严格，经济结构调整的持续和深入，缺乏竞争力的小水泥企业将面临较大压力，有利于大企业实施并购重组，加快行业整合，提高行业集中度。

2013 年，本集团将抓住中国水泥行业结构调整的有利时机，加快新建及续建项目建设；同时，积极贯彻落实工信部等 12 部委联合发布的《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》，加大中西部地区的项目并购力度；继续积极稳妥实施国际化战略，推进印尼南加水泥项目的建设，并寻求其他合适的海外项目载体。此外，本集团将探讨和实施上下游产业链的延伸，扩大骨料项目投资，适时进入商品混凝土市场。

2013 年，本集团资本性支出计划约 82 亿元（不含并购项目支出），以自有资金为主、银行贷款为辅，将主要用于保山海螺水泥有限责任公司、乾县海螺水泥有限责任公司（“乾县海螺”）等水泥熟料生产线及其配套的余热发电项目建设；预计全年将新增熟料产能约 1,540 万吨，水泥产能约 2,245 万吨。

2013 年，本集团将积极关注宏观经营环境的变化，加强市场研判，做好区域市场的统筹协调，提高市场份额；进一步完善内控体系，加强内部管理，提升管理水平；不断优化

薪酬激励机制，吸引和培养优秀人才，促进公司的可持续发展；计划全年水泥和熟料净销量同比增长 20%左右，预计吨产品成本、费用与上年相比将保持稳定。

2013 年，本集团可能面对的重大风险因素主要有以下三个方面：

1、公司所处水泥行业对建筑行业依赖性较强，与国民经济增长速度密切相关，对宏观经济周期变化较为敏感。因此，宏观经济运行的周期性波动以及宏观政策调整，将通过影响固定资产投资，进而对水泥行业的经营和发展造成较大的影响。我国经济结构调整的过程将可能出现固定资产投资增速减缓的局面，并可能直接影响建材产品的市场需求量和市场价格，对公司未来发展造成不利影响。

针对上述风险，本集团将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展区域市场，降低单一、局部市场波动对公司的影响。完善市场网络布局，根据市场环境的变化及时调整营销策略，确保公司生产经营的稳定运行。

2、公司生产过程中主要的能源消耗为煤炭和电力，上述两项成本在水泥总生产成本中占较大比重。在公司的水泥制造成本中，煤炭和电力等燃料动力成本占总成本的 60%以上。一旦能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生负面影响。

针对上述风险，本集团持续深化与国内大型煤炭集团的战略合作，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司能以合理的价格获得正常生产所需的煤炭资源；同时，加强内部管理，降低煤耗、电耗等各项指标，实施技术改造，推进节能减排，实现降本增效，提高市场竞争力。

3、水泥企业在生产过程中的主要污染物为粉尘。公司已按照有关环保要求在所有生产基地均安装了必要的环保设备，进行水泥粉尘的收集和再利用，实现了粉尘的达标排放。但随着循环经济、可持续发展的深入执行，以及全民环保意识的增强，国家可能会颁布更为严格的法律法规来提高对水泥企业的环保要求，从而增加公司的环保支出。

针对上述风险，本集团持续加大环保及节能减排的投入，包括收尘设备、余热发电、垃圾处理以及脱氮减排等技术的应用，本集团在环保方面的综合实力已远远超出行业的平均水平，未来本集团会持之以恒的做好环保管理，起到大企业的示范作用，随着国家环保政策法规的严格执行，将有利于加快落后产能的淘汰，促进水泥行业的结构调整，本集团的竞争优势将进一步凸显。

四、董事会报告

（一）报告期内主要投资情况

1、报告期内投资的项目公司及增资的子公司

（1）2012年4月5日，本公司出资设立了巴中海螺，该公司位于四川省巴中市南江县，注册资本为28,000万元，本公司持有其100%股权。

（2）2012年4月9日，本公司出资设立了文山海螺水泥有限责任公司，该公司位于云南省文山州砚山县，注册资本为28,000万元，本公司持有其100%股权。

（3）报告期内，本公司对下列子公司进行了现金增资，增资金额具体如下：

子公司名称	增资金额 (万元)	增资后注册资本 (万元)	增资后本公司 持股比例
1. 龙陵海螺	19,000	22,500	100%
2. 乾县海螺	19,920	20,000	100%
3. 江西赣江海螺水泥有限责任公司	5,200	16,500	100%
4. 芜湖海螺物流有限公司	3,000	4,000	100%
5. 黔西南州发展资源开发有限公司	5,620	12,000	51%
6. 江门海螺	5,500	10,500	100%

注：上述子公司在增资前后本公司持股比例保持不变。

2、报告期内收购的项目公司

（1）四川南威水泥有限公司

2012年1月8日，本公司与四川南威公司的原股东星船城公司和南江矿业公司签署股权转让协议，收购了四川南威公司100%股权。

四川南威公司注册资本为16,800万元，已建成一条日产2500吨水泥熟料生产线和配套的水泥粉磨系统和余热发电机组。于2012年2月14日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

（2）亳州海螺水泥有限责任公司

2012年1月17日，本公司与涡阳龙山水泥厂（“龙山水泥厂”）的法定代表人宋厚金共同以现金出资设立亳州海螺水泥有限责任公司（“亳州海螺”），由亳州海螺收购龙山水泥厂的全部资产。

亳州海螺注册资本为3,000万元，其中：本公司出资2,100万元，占其注册资本的70%；

宋厚金出资 900 万元，占其注册资本的 30%。龙山水泥厂规划建设年产 200 万吨水泥粉磨站，目前已建成一套年产 110 万吨的水泥粉磨系统。于 2012 年 2 月 5 日，相关资产转让手续全部办理完毕。

（3）哈密弘毅建材有限责任公司

2012 年 4 月 7 日，本公司与哈密弘毅建材有限责任公司（“哈密建材公司”）的原股东弘毅投资股份有限公司和宋维签署股权转让协议，收购了哈密建材公司 80% 股权。

哈密建材公司注册资本为 10,000 万元，拥有一条日产 3,000 吨的新型干法熟料生产线、配套年产 120 万吨的水泥粉磨生产线。于 2012 年 5 月 4 日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

（4）广西凌云通鸿水泥有限公司

2012 年 4 月 9 日，本公司与广西凌云通鸿水泥有限公司（“广西凌云水泥”）的原股东上海通鸿实业有限公司和黄惠萍签署股权转让协议，收购了广西凌云水泥 80% 股权。

广西凌云水泥注册资本为 8,000 万元，拥有一条日产 3,000 吨的新型干法熟料生产线、配套年产 120 万吨的水泥粉磨生产线。于 2012 年 4 月 18 日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

（5）镇江北固海螺水泥有限责任公司

2012 年 4 月 13 日，本公司与江苏北固水泥有限责任公司（“江苏北固水泥”，位于江苏省镇江市）共同出资设立镇江北固海螺水泥有限责任公司（“镇江海螺”），由镇江海螺收购江苏北固水泥的相关资产。

镇江海螺注册资本为 5,000 万元，其中：本公司出资 4,000 万元，占其注册资本的 80%；江苏北固水泥出资 1,000 万元，占其注册资本的 20%。江苏北固水泥拥有一条年产 100 万吨的水泥粉磨生产线、一条年产 20 万吨的矿渣粉磨生产线。于 2012 年 5 月 9 日，相关资产转让手续全部办理完毕。

（6）茂名市大地水泥有限公司

2012 年 6 月 27 日，本公司与茂名市大地水泥有限公司（“茂名大地公司”）的原股东茂名市众诚投资有限公司和林斌签署股权转让协议，收购了茂名大地公司 67% 股权。

茂名大地公司注册资本为 6,000 万元，拥有一台年产 75 万吨的水泥磨、一台在建的年产 125 万吨的水泥磨。于 2012 年 7 月 24 日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

3、持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况

根据董事会的批准和授权，本公司利用自有资金对国内部分具有一定竞争优势和发展潜

力的水泥行业上市公司进行了投资。报告期内，本公司及芜湖海螺（本公司之全资子公司）通过参与青松建化定向增发的方式分别认购了 107,800,000 股和 30,000,000 股青松建化股票，分别占青松建化总股本比例为 15.64%和 4.35%；本公司通过上交所证券交易系统增持了 613,473 股青松建化股票。截至报告期末，本公司与芜湖海螺合计持有青松建化股份比例为 20.08%。

(1) 截至报告期末，本集团持有其他上市公司股权具体情况如下：

证券代码	简称	初始投资金额 (元)	占该公司股权 比例 (%)	期末 账面值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)
600318	巢东股份	98,019,695	16.28	436,787,413	-	(16,541,994)
000401	冀东水泥	2,601,031,687	15.39	2,860,517,392	-	(495,971,503)
600425	青松建化	1,820,893,491	20.08	1,818,628,909	(2,264,582)	(2,264,582)
合计		4,519,944,873		5,115,933,714	(2,264,582)	(514,778,079)

注：本集团持有之巢东股份、冀东水泥计入“可供出售金融资产”科目，青松建化计入“长期股权投资”科目。

(2) 报告期内，本集团买卖其他上市公司股份情况如下：

证券代码	简称	期初股份 数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金 数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	卖出股份收到 的资金数额 (元)	期末股份 数量 (股)	投资 收益 (元)
600802	福建水泥	9,631,551	5,690,591	34,466,863	757,200	5,266,015	14,564,942	(852,161)
000401	冀东水泥	185,523,828	21,760,011	263,806,182	-	-	207,283,869	-
000885	同力水泥	3,874,000	-	-	3,874,000	46,315,149	-	24,246,125

注：本公司持有之福建水泥计入“交易性金融资产”科目，同力水泥计入“可供出售金融资产”科目。

4、报告期内使用募集资金情况及募集资金投资项目进展情况

本公司2008年度公开增发股份募集资金净额为1,128,206万元。报告期内，本公司募集资金拟投资项目已全部建成投产，尚结余募集资金8,367万元，占募集资金净额的0.74%。根据相关规定，董事会于2012年12月27日批准将上述结余募集资金用于补充公司流动资金。报告期内，本集团使用募集资金的项目有关情况如下：

(单位：万元)

序号	项目名称	项目 进度	报告期内 投入金额	报告期内 项目收益
----	------	----------	--------------	--------------

1	池州海螺4×4500t/d水泥熟料生产线项目	投产	8,216	17,140
2	池州海螺2×18MW余热发电项目	投产	3,287	11,424
3	北流海螺18MW余热发电项目	投产	75	6,099
4	北流海螺二期4500t/d水泥熟料生产线项目	投产	339	6,392
5	兴安海螺水泥有限责任公司4000t/d水泥熟料生产线项目	投产	86	4,336
合 计			12,003	45,391

5、报告期内使用发行公司债券募集资金情况

本公司2012年公开发行人公司债券募集资金净额为599,524万元，募集资金将用于补充流动资金和调整债务结构。截至2012年12月31日，本公司已累计使用募集资金421,000万元，其中补充公司流动资金300,000万元，偿还贷款121,000万元，募集资金余额178,524万元。

6、报告期内非募集资金投资的重大项目

(单位: 万元)

序号	投资项目内容	项目进度	项目总投资	报告期内投入资金	累计投入资金	报告期内项目收益
1	遵义海螺 2×4500t/d 水泥熟料生产线及 18MW 余热发电项目	部分投产	150,526	42,136	83,370	1,007
2	宿州海螺 2×4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	部分投产	130,705	44,366	110,666	10,916
3	芜湖海螺三期 2×12000t/d 熟料生产线及 36MW 余热发电项目	投产	195,720	18,787	206,541	16,274
4	全椒海螺 2×4500t/d 水泥熟料生产线及 18MW 余热发电项目	投产	99,613	14,978	107,173	11,253
	合计	-	576,564	120,267	507,750	39,450

7、委托理财及委托贷款

(1) 为降低本公司的财务费用，提高经营资金使用效率，经 2011 年 6 月 14 日公司董事会决议批准，本公司将部分自有经营资金用于理财，其中与四川信托有限公司（“四川信托”）设立信托理财计划，信托资金 7.5 亿元，信托期限为 1 年，预期年化收益率为 8.50%。本公司为该信托计划的委托人和受益人，四川信托为该信托计划的受托人。2012 年 6 月 15 日，本公司已全额收回该信托理财计划的本金 7.5 亿元及理财净收益约 6,392 万元。

上述委托理财事项详见本公司日期为 2012 年 6 月 18 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012 年 6 月 19 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告。

(2) 报告期内，为支持本公司收购的项目公司——四川南威公司（本公司全资子公司）的生产经营发展，本公司委托中国银行芜湖分行贷款 13,000 万元给四川南威公司，用于补充其流动资金。该委托贷款期限为三年（2012 年 4 月 27 日至 2015 年 4 月 27 日），利率为 5.734%。

8、主要控股子公司及参股公司

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司拥有 109 家控股子公司，1 家合营公司，2 家联营公司，有关情况可参阅本报告根据国际财务报告准则编制之财务报表【附注 18、19 及 20】。报告期内按中国会计准则编制的会计报表中净利润最高的三个附属公司的有关财务情况如下：

（单位：千元）

序号	名称	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
1	铜陵海螺	742,000	3,820,746	1,885,190	3,323,314	525,800	448,477
2	芜湖海螺	660,000	4,520,434	1,862,545	3,064,318	556,401	439,049
3	池州海螺	950,000	4,085,018	2,940,522	2,549,015	434,854	351,284

上述三家子公司的主要经营业务均为水泥、商品熟料的生产及销售，与上年同期相比，由于产品价格降幅较大，净利润均出现较大幅度下降。

（二）利润分配情况

1、公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，本公司及时对公司章程相关条款进行了修订，明确了分红标准和比例，进一步完善了现金分红政策，并于2012年8月21日获本公司2012年度第一次临时股东大会批准。有关详情请参见本公司日期为2012年8月22日（上交所网站及《上海证券报》）、2012年8月21日（联交所披露易网站和本公司网站）之公告。

公司章程规定：公司应实施积极的利润分配方法，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司主要采取现金分红的利润分配政策，独立董事应当对此发表明确意见。公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之十。董事会向股东大会提出现金利润分配预案，应积极与股东特别是中小股东进行沟通和交流。

公司董事会十分注重现金分红政策的执行，在制定利润分配方案时，严格遵守公司章程的规定，征求独立董事的意见，充分考虑中小股东的意见和诉求，履行股东大会审批程序，并按照股东大会决议的要求，执行利润分配方案。

报告期内，本公司执行了2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案：以2011年末总股本5,299,302,579股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元(含税)，共计派发现金1,854,755,903元，股权登记日为2012年6月13日，除息日为2012年6月14日，截至2012年6月20日，上述股息已派发予股权登记日登记在册的全体股东。前述分红派息实施公告刊登于2012年6月8日（上交所网站及《上海证券报》）、2012年6月7日（联交所披露易网站和本公司网站）。

近三年（含报告期）本公司的利润分配方案或预案及资本公积金转增股本方案如下：

年 度	年度资本公积金转增股本情况	年度分红金额 (千元)	年度现金分红占归属于上市公司股东的净利润比率
2010年	以资本公积金每10股转增5股	1,059,861	17.17%
2011年	/	1,854,756	16.00%
2012年	/	1,324,826	21.10%

2、本次利润分配预案

按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制的财务数据，本集团之2012年度除税及少数股东权益后利润分别为630,759万元及633,110万元。本公司董事会建议就截至2012年12月31日止期间之利润作如下分配：

- (1) 根据本公司章程之规定，公司须按照当年实现税后利润的10%提取法定公积金，法定公积金累计提取额达到注册资本50%以上的，可以不再提取。建议2012年度提取法定公积金84,686万元，即达到公司注册资本的50%。
- (2) 按照截至2012年12月31日止的总股本5,299,302,579股，建议派发末期股息每股0.25元（含税），总额共计132,483万元。

上述利润分配方案需报2012年度周年股东大会审议批准。

就本公司所知，截至本报告之日，不存在有关股东放弃或同意放弃2012年度拟分配之股息的安排。

根据自2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、以及国家税务总局于2008年11月6日发布的《关于中国居民企业向境外H股非居民企业

股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2008]897号）、及2011年6月28日发布的《关于国税发[1993]045号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》（国税函〔2011〕348号），公司向名列于H股股东名册上的非居民企业股东及个人股东派发末期股息时，均需代扣代缴企业所得税或个人所得税，税率均为10%。

（三）税项

有关税项的详情列载于根据国际财务报告准则编制之财务报表附注8及附注35，根据中国会计准则编制财务报表附注三“税项”及附注五“合并财务报表项目注释”中的附注16、附注25、附注38、附注47。

（四）主要客户和供应商

截至2012年12月31日止财政年度，本集团经营业务中，最大的首五位销售客户销售金额合计为10.20亿元，占本集团总销售金额2.23%，而最大的销售客户占本集团总销售金额的0.53%；最大的首五位供应商采购金额合计为44.58亿元，占本集团总采购金额的13.72%，而最大供应商占本集团总采购金额的3.57%。

除以上披露者外，本公司董事、监事或彼等各自的联系人（定义见联交所上市规则）或就董事会所知持有本公司5%或以上股份权益的股东概无于截至2012年12月31日止年度的本集团五大客户或五大供应商中拥有任何权益。本公司所耗用的主要原材料和能源全部以人民币结算。

（五）土地租赁、不动产、厂场和设备

本公司截至2012年12月31日止年度内土地租赁、不动产、厂场和设备的变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注14及附注15。

（六）总资产

截至2012年12月31日止，本集团根据国际财务报告准则所确定的总资产约为875亿元，比上年增加了约35亿元。

（七）储备

本公司及本集团截至2012年12月31日止年度各项储备之变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告的综合权益变动表及其附注39。

（八）存款、贷款及资本化利息

本集团截至2012年12月31日止之贷款详情载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注32、附注33、附注34。本集团截至2012年12月31日止之存款银行皆为资信良好

的商业银行。本集团没有任何委托存款和任何到期不能提取的定期存款。年度内在建工程资本化利息为 9,770 万元，详情刊载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注 7。

（九）汇率风险及相关金融工具对冲

本集团部分设备、耐火砖及备件等材料的进口主要采用欧元或美元结算，出口水泥熟料一般采用人民币或美元结算，上述外币兑人民币的汇率若发生变化将影响本集团的购买成本及出口收入。

为规避汇率风险，在进口方面，本集团一是利用出口产品和出售经核证碳排放量取得的外币，直接支付采购货款；二是通过参考一些专业金融机构提供的建议，判断和预测欧元汇率变动趋势，并结合付款安排，通常采用远期售汇或即期购汇等不同方式来规避欧元汇率变动风险。在出口方面，针对美元兑人民币双向波动的趋势，本集团认真组织对国际市场的供需研判，并根据年度出口计划，采用远期结汇提前锁定一年以内部分美元收汇的结汇汇率，以规避汇率风险；同时努力促成货物贸易通过跨境人民币或国内人民币进行结算，逐步提高人民币结算比例，以转移汇率风险。

（十）履行社会责任情况

本公司编制了《2012 年度社会责任报告》，并与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站进行披露。

五、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁、媒体质疑事项

报告期内，本集团无重大诉讼、仲裁和媒体质疑的事项。

（二）非经营性资金占用

报告期内，本公司控股股东及其关联方无非经营性占用本公司资金的情况。毕马威会华振会计师事务所出具的专项说明与本报告同时在上交所网站、联交所网站以及公司网站进行披露。

（三）破产重整事项

报告期内，本集团未发生破产重整事项。

（四）收购及出售重大资产

报告期内，本集团未发生收购及出售重大资产事项。

（五）股权激励计划

报告期内，本集团未实施股权激励计划。

（六）重大关联（关连）交易事项

根据上交所上市规则和联交所上市规则，本集团报告期内的重大关联（关连）交易事项如下：

1、与日常经营相关的关联交易或持续关联交易

（1）商标使用

本公司与控股股东海螺集团于1997年9月23日签订一项《商标使用许可合同》（“商标合同”），本公司可在商标合同条款规定的许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标（包括“海螺”、“CONCH”等商标）。商标合同的有效期与有关许可商标之有效期相同，许可商标的有效期获展期的，商标合同就该许可商标自动展期。根据该商标合同本公司每年需支付予海螺集团之商标使用费为151.30万元。

报告期内，本集团已经向海螺集团支付了上述商标使用费151.30万元。根据联交所上市规则和上交所上市规则，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独

立股东批准。

(2) 与三山港务公司之交易——采购柴油、销售骨料

2012年3月26日，本公司董事会批准了本集团与三山港务公司之间的两项关联交易：

①本公司与三山港务公司签署《轻油供货合同》，由三山港务公司为本公司位于安徽境内的子公司供应生产所需柴油，合同金额为11,220万元，合同有效期为一年；②本公司之全资附属公司池州海螺与三山港务公司签署《骨料供货协议》，池州海螺将向三山港务公司销售骨料（即商品石灰石），协议金额为1,800万元，合同有效期为一年。

根据上交所上市规则及中国证监会相关规定，由于海创公司持有本公司5.41%股份，所以海创公司是本集团之关联方，而三山港务公司为海创公司控股子公司，即与海创公司构成一致行动人，所以三山港务公司亦是本集团之关联方；此外，因本公司监事王俊先生兼任三山港务公司董事长，三山港务公司与本集团构成关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，三山港务公司不是本集团的关连人士，上述交易不构成联交所上市规则定义下的关连交易。

由于安徽省内的柴油供应商主要为中国石油和中国石化两家公司（以下称“独立第三方”），在柴油供应和价格方面受到较多的制约。为拓宽本公司的柴油采购渠道，保障柴油供应，增强议价能力，降低柴油采购成本，本公司在安徽沿江的熟料基地同时向三山港务公司采购部分柴油，与独立第三方相比，三山港务公司更具物流便利、服务周到等优势。由于受市场多重因素影响，柴油市场变化较快，价格频繁波动，因此本公司向三山港务公司采购的柴油价格遵循随行就市的原则，主要参考市场价格由买卖双方协商确定每月的结算价格，但结算价格须不高于本公司向独立第三方采购的价格。结算方式采用按月结算。

池州海螺所生产的商品石灰石90%以上供应给本公司下属的粉磨站企业，作为生产水泥所需的混合材；余下不足10%的部分作为建筑骨料对外销售。三山港务公司具有丰富的客户资源及较强的物流优势，因此向三山港务公司销售部分骨料，有利于池州海螺快速拓展市场、提高销量，有效降低骨料的单位生产成本。池州海螺销售给三山港务公司的骨料价格主要参考同一区域同类产品的市场价格确定。结算方式采用按月结算。

报告期内，本集团向三山港务公司采购柴油的交易金额为10,193.46万元；池州海螺向三山港务公司销售骨料的交易金额为51.52万元。

有关详情请参见本公司日期为2012年3月26日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012年3月27日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股

东批准。

(3) 与海昌港务公司之交易——煤炭中转服务

经本公司董事会批准，2012年3月26日，本公司之全资附属公司上海海螺物流有限公司与海昌港务公司签署《港口作业合同》，海昌港务公司将为本公司下属的沿江子公司提供煤炭中转服务，合同金额为9,000万元，合同有效期为一年。

根据上交所上市规则，由于海创公司持有本公司5.41%股份，所以海创公司是本集团之关联方，而海昌港务公司为海创公司控股子公司，即与海创公司构成一致行动人，所以海昌港务公司亦是本集团之关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，海昌港务公司不是本集团的关连人士，上述交易不构成联交所上市规则定义下的关连交易。

海昌港务公司拥有3个10万吨级深水泊位，能够满足各大型船舶的靠泊需求；其装置的选煤及配煤设备，能够满足本公司下属的沿江各生产基地多种窑型对煤炭品质的不同需求；而且海昌港务公司的码头具有较强的散货储存能力，能够满足煤炭大规模储存的需求；在管理方面，海昌港务公司码头人员集中管理、现场封闭、用户相对单一，可有效防范进出港口货物串货的风险，综合优势较为明显，所以本集团选择与海昌港务公司合作。

海昌港务公司为本集团提供煤炭中转服务之收费标准主要参考同期市场价格及独立第三方码头向本集团提供同类服务收取的费用标准而确定，惟有关价格须不高于海昌港务公司向其独立客户提供的价格。结算方式采用一船一结，煤炭中转后30天内结清。

报告期内，本集团因接受海昌港务公司提供煤炭中转服务而发生的交易金额为2,480.91万元。

有关详情请参见本公司日期为2012年3月26日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012年3月27日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

(4) 与龙山公司之交易——采购熟料

经本公司董事会批准，2012年5月15日，本公司之全资附属公司江门海螺和佛山海螺分别与龙山公司签署《水泥熟料买卖合同》，将向龙山公司采购熟料，其中，江门海螺向龙山公司采购熟料的交易金额不超过14,250万元/年，佛山海螺向龙山公司采购熟料的交易金额不超过8,550万元/年。该合同的有效期为2012年5月15日至2014年12月

31 日。

龙山公司为昌兴水泥投资有限公司(“昌兴水泥”)之全资附属公司。由于龙山公司、昌兴水泥、及香港昌兴矿业(国际)有限公司(“昌兴矿业”)均是 Upper Value Investments Limited(一家根据英属处女群岛法例注册成立之公司,为台泥国际集团有限公司的全资附属公司)的附属公司,龙山公司和昌兴水泥均为昌兴矿业的联系人;而昌兴矿业是本公司非全资附属公司英德海螺(本公司持有英德海螺 75% 股权)的主要股东(持有其余下的 25% 股权)。因此,根据联交所上市规则,龙山公司是本公司的关连人士,上述交易构成持续关连交易。根据上交所上市规则,由于本公司执行董事吴建平先生兼任龙山公司董事、总经理(吴先生已于 2012 年 10 月 18 日辞任总经理职务),龙山公司是本集团之关联方,上述交易构成关联交易。

熟料采购价格是根据市场价格由江门海螺和佛山海螺分别与龙山公司协商后厘定的,该价格不高于龙山公司向其他独立客户提供的销售价格。报告期内,江门海螺和佛山海螺主要考虑成本、产品质量、市场需求情况、及在同一目标地区的其他第三方提供同类型产品之价格,以决定是否向龙山公司或其他独立供应商采购熟料,并采用按月结算的方式支付采购价款。

报告期内,江门海螺向龙山公司采购熟料金额为 12,168.09 万元,未超过《水泥熟料买卖合同》约定的采购金额上限 14,250 万元;佛山海螺向龙山公司采购熟料金额为 6,267.25 万元,未超过《水泥熟料买卖合同》约定的采购金额上限 8,550 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 5 月 15 日(联交所披露易网站和本公司网站)、2012 年 5 月 16 日(上交所网站及《上海证券报》)之公告;而此持续关连交易无需获独立股东批准。

(5) 与龙山公司之交易——相互采购备件及生产辅助材料

经本公司董事会批准,2012 年 5 月 15 日,本公司之附属公司英德海螺与龙山公司就互相采购备件及生产辅助材料事宜签署《备件及生产辅助材料采购合同》,采购金额不超过 2,050 万元/年。该协议的有效期为 2012 年 5 月 15 日至 2014 年 12 月 31 日。

英德海螺与龙山公司之间互相采购备件、生产辅助材料等物资的价格分别为其各自从供应商处购买之价格。英德海螺与龙山公司之间互相采购备件及生产辅助材料以自有资金按照按月结算的方式支付价款。

报告期内,英德海螺和龙山公司相互采购备件及生产辅助材料之金额为 1,355.82 万元,

未超过《备件及生产辅助材料采购合同》约定的相互采购备件及生产辅助材料之金额上限。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 5 月 15 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012 年 5 月 16 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此持续关连交易无需获独立股东批准。

2、余热发电项目及燃煤自备电厂设备

经本公司董事会批准，2012年5月15日，本公司与海螺川崎工程签署《设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程为贵定海螺盘江水泥有限责任公司等本公司之10家附属公司的余热发电工程项目提供设备成套及设计服务，合同总金额为36,750万元。前述之10家附属公司将分别与海螺川崎工程签署分项合同，分项合同的主要条款与《设备供货及设计合同》一致，且分项合同的合计金额不超过36,750万元。

经本公司董事会批准，2012年10月24日，本公司之附属公司南加海螺和巴中海螺分别与海螺川崎工程签署《设备供货合同》和《设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程为南加海螺燃煤自备电厂项目提供相关设备，为巴中海螺余热发电工程项目提供设备成套及设计服务，两项合同总金额为22,895万元。

海螺川崎工程是一家于中国成立的中外合资企业，由于本公司副总经理何承发先生兼任海螺川崎工程董事长，根据上交所上市规则，海螺川崎工程是本公司关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易；根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

海螺川崎工程的股东之一是日本川崎重工业株式会社（“川崎重工”），川崎重工拥有世界先进的余热发电技术，海螺川崎工程获许可使用川崎重工的余热发电技术。由于海螺川崎工程主要从事水泥制造业用的余热发电工程的设计及关键部件的制造，是目前中国余热发电工程建造的主要服务提供者之一，海螺川崎工程自 2007 年开始成为本集团的余热发电项目的设备供应商，已与本集团建立了良好的合作基础，其亦拥有火力发电相关设备的研发技术，且具有丰富的海外工程管理、调试、运行经验，其承包过泰国、巴基斯坦、缅甸、土耳其、越南等国家的水泥窑余热发电工程，拥有技术过硬的安装、调试和运行指导团队，以及成熟的设备供应网络，具有较强的议价能力，能以较低的价格从供应商处采购项目所需的相关设备。

上述《设备供货及设计合同》主要根据有关项目的规模、技术指标、同期市场价格、以及海螺川崎工程向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格须不高于海螺川崎工程向其独立客户提供的价格。南加海螺与海螺川崎工程签署的《设备供货合同》定

价综合考虑了货物出口报关、仓储费用及产品出口包装、油漆的特殊要求等成本因素，并参考近年来中国企业在印尼建设类似火电厂的价格，由双方协商厘定，惟有关价格不高于海螺川崎工程向其独立客户提供的价格。

报告期内，仅就执行上述《设备供货及设计合同》及《设备供货合同》而言，本集团向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费 12,981.50 万元；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费 19,747.47 万元。

有关详情请参见本公司日期为2012年5月15日和10月24日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012年5月16日和10月25日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

3、采购立磨

2012年5月15日，经本公司董事会批准，本公司与海螺川崎节能签署《CK立磨买卖合同》，同意向海螺川崎节能购买CK原料立磨，安装于本公司下属的宿州海螺等7家附属公司的水泥熟料生产线，合同总金额为14,900万元。前述7家附属公司将分别与海螺川崎节能签署分项项目合同，分项合同的主要条款与《CK立磨买卖合同》一致，且分项合同的合计金额不超过14,900万元。

2012年10月24日，经本公司董事会批准，南加海螺和巴中海螺分别与海螺川崎节能签署《立磨买卖合同》，南加海螺向海螺川崎节能购买一台原料立磨和一台煤立磨，巴中海螺向海螺川崎节能购买一台原料立磨，用于水泥熟料生产线建设，两项合同合计金额为4,925万元。

海螺川崎节能是一家在中国成立的中外合资企业，由于本公司副总经理何承发先生兼任海螺川崎节能董事长，根据上交所上市规则，海螺川崎节能是本公司关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

海螺川崎节能的股东之一是川崎重工，川崎重工在CK立磨的设计、制造方面拥有世界领先的技术优势，其产品在全球拥有广泛市场和良好的用户口碑。海螺川崎节能获许可使用川崎重工的CK立磨设计和制造技术。海螺川崎节能为本集团提供的原料立磨，设备运转性能比较可靠、易于维护，效率高、能耗低；同时较采购纯进口立磨，可降低采购成本、缩短采购周期。

上述《CK立磨买卖合同》价格系按照设备制造成本、以及同期市场价格，并参考海螺

川崎节能向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格须不高于海螺川崎节能向其独立客户提供的价格。南加海螺与海螺川崎节能签署的《立磨买卖合同》定价综合考虑了货物出口报关、仓储费用及产品出口包装、油漆的特殊要求等成本因素，并参考国内同类设备市场价格，由双方协商厘定。

报告期内，仅就执行上述《CK 立磨买卖合同》和《立磨买卖合同》而言，本集团向海螺川崎节能支付有关设备价款 3,150 万元；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎节能支付有关设备价款 10,231.46 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 5 月 15 日和 10 月 24 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012 年 5 月 16 日和 10 月 25 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获股东批准。

4、水泥、熟料项目工程设计

经本公司董事会批准，2012 年 5 月 15 日，本公司与海螺设计院签署《设计与技术服务合同》，同意由海螺设计院为本公司下属的宿州海螺、亳州海螺等 18 家附属公司提供熟料生产线、水泥粉磨系统的设计、技术改造等服务，合同总金额为 8,980 万元。前述 18 家附属公司根据《设计与技术服务合同》，分别与海螺设计院、海螺信息工程公司就有关服务内容签署分项合同。分项合同的主要条款与《设计与技术服务合同》一致，且合计金额不超过 8,980 万元。

海螺设计院是本公司控股股东海螺集团的全资附属企业，根据联交所上市规则，海螺设计院是海螺集团的联系人，是本公司关连人士，上述交易构成关连交易。根据上交所上市规则，海螺设计院属于本公司关联方，上述交易亦构成关联交易。

海螺设计院在建材行业设计与水泥技术开发等方面具有丰富的经验，拥有甲级资质。本次《设计与技术服务合同》的签订及相关交易乃按照一般商业条款及公平合理原则进行，有利于提高设计效率，降低设计费用，符合本公司及全体股东之整体利益。有关设计费用主要参考国家发展改革委员会和建设部 2002 年颁发的《工程勘察设计收费标准》，并考虑项目规模、投资额、设计范围、技术指标以及同期市场价格等因素，由双方在平等互利的基础上协商厘定；有关设计费用将根据项目进度支付费用。

报告期内，仅就执行上述《设计与技术服务合同》而言，本集团向海螺设计院支付有关设计费 1,052.5 万元；包括前述合同及以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺设计院支付有关设计费 4,238.25 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 5 月 15 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012 年 5 月 16 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关连交易无需获独立股东批准。

5、购买海创公司工业厂房及土地使用权

经本公司董事会批准，2012年1月18日，本公司与海创公司签署《资产转让协议》，双方同意由本公司受让海创公司所拥有的位于安徽省芜湖市的弋江高新节能装备制造基地4号、5号工业厂房及相关土地使用权，资产转让价款为22,000万元。

根据上交所上市规则，由于海创公司是持有本公司5%以上股份的股东，且本公司董事郭文叁、郭景彬、纪勤应兼任海创公司董事，海创公司是本公司的关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易；根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

上述资产转让的价格是参照安徽国信资产评估有限责任公司（为一家境内具有证券、期货资质的专业评估机构）评估的评估价值 22,001.66 万元（账面价值为 20,204.66 万元），经双方协商确定。

报告期内，本公司已经以自有资金一次性向海创公司支付了资产转让价款 22,000 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 1 月 18 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012 年 1 月 19 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

独立非执行董事就关联（关连）交易之确认

报告期内，本集团的关联（关连）交易乃日常业务所需，且均按一般商业业务条件并根据公平原则基准及有关协议的条款（如有者）进行，该等交易对本公司而言均属公平合理，符合公司股东的整体利益；且未有超越先前公告所披露的上限（如有者），上述所列各项持续关连交易均经独立非执行董事审核及确认。

针对已披露的持续关联（关连）交易（“该等交易”），毕马威会计师事务所已执行了必要的程序并向董事会发出函件，表示：（1）未有发现该等交易未经董事会批准；（2）就涉及本集团提供商品及服务的交易而言，他们并未发现任何迹象致使他们相信该等交易在所有重要方面与本集团的定价政策不符；（3）他们并未发现任何迹象致使他们相信该等交易在所有重要方面与该等交易协议条款不符；（4）他们没有发现有任何事项致使他们相信每一项该等交易的年度累计总价值金额超过本公司已在公告中所披露的年度最高总价值金额的上限。

（七）重大合同

1、公司报告期内没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、担保事项

报告期内，本公司对外担保均系为本公司自身及控股子公司贷款提供的担保，所有担保均经公司董事会或股东大会批准。

报告期内，本公司为控股子公司提供担保的发生金额为人民币 232,950 万元、美元 2,000 万，均为正在履行中的连带责任担保；截至 2012 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司提供担保的余额为人民币 321,675 万元、美元 2,000 万，合计占本公司净资产的比例为 7.63%。

报告期内，本公司不曾为控股股东、实际控制人、其它关联方以及任何非法人单位或个人提供担保；本公司为资产负债率超过 70%的控股子公司提供的担保余额为 31,950 万元；本公司担保总额未超过最近一期经审计净资产的 50%。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司之分公司白马山水泥厂及宁国水泥厂以账面价值约 5.67 亿元资产抵押予国际金融公司（International Finance Corporation），作为 6.5 亿元长期借款的抵押品。

本公司之控股子公司广西四合工贸有限责任公司以账面价值为 8,301 万元资产作为 2,800 万元金融机构借款的抵押品；截至 2012 年 12 月 31 日，该项借款已按期偿还，相关资产已解除抵押。

本公司之控股子公司广西凌云水泥以账面价值为 3,985 万元的资产作为 8,333 万元银行借款的抵押品；截至 2012 年 12 月 31 日，该项借款已按期偿还，相关资产已解除抵押。

本公司之控股子公司哈密建材公司以账面价值为 8,679 万元的资产作为 3,250 万元银行借款的抵押品；截至 2012 年 12 月 31 日，该项借款已按期偿还，相关资产已解除抵押。

于 2012 年 12 月 31 日，除上述披露之担保及资产抵押事项外，本集团并无提供任何其他担保及抵押，亦无任何其他重大或有负债。

3、承诺事项

(1) 股东承诺事项：2007年，本公司以向海创公司定向发行A股股份的形式购买海创公司相关资产，海创公司就其持有的该等股份对股东权利安排作出了承诺：即除股东财产权益（包括但不限于分红权）外，在持有期内放弃如股东投票权、提名、选举海螺水泥董事/监事等其他一切作为海螺水泥股东的权利。报告期内，海创公司遵守了上述承诺。

(2) 本公司承诺事项：报告期内，本公司及芜湖海螺通过参与青松建化定向增发的方式分别认购了107,800,000股和30,000,000股青松建化股票，分别占青松建化总股本比例为15.64%和4.35%。根据2012年6月12日本公司及芜湖海螺与青松建化签署的《股份认购协议》，本公司及芜湖海螺持有的前述股份自持有之日起，12个月内不得转让。报告期内，本公司及芜湖海螺未减持所持有的青松建化股票。

(八) 核数师及酬金

经公司2011年度股东大会审议批准，本公司委聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）及毕马威会计师事务所（以下统称“毕马威”）分别为本公司截至2012年12月31日止年度的国内及国际审计师。本公司需支付予毕马威截至2012年12月31日止年度的财务审计和内控审计服务报酬合计为485万元；此外本公司需承担毕马威在公司现场审计的差旅费用。

毕马威是本公司截至2006年12月31日止年度聘任的审计师，已为本公司连续提供审计服务7年；根据中国证监会和中国财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的相关规定，毕马威已对签字注册会计师进行了轮换。

(九) 公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，本公司监事王燕谋先生因浙江玻璃股份有限公司（以下简称“浙江玻璃”，一家在联交所主板上市的公司，股份代码：739）违反了若干联交所上市规则的规定而受到联交所谴责。联交所的结论是，王燕谋先生身为浙江玻璃的独立非执行董事，与浙江玻璃的其他相关董事，于相关期间内违反了其根据联交所上市规则向联交所作出的《董事的声明及承诺》，没有尽力促使该公司遵守联交所上市规则，因有关董事（包括王燕谋先生在内）没有采取足够的内部监控以确保浙江玻璃遵守联交所上市规则。

有关详情请参见本公司日期为2012年7月3日（联交所披露易网站和本公司网站）、2012年7月4日（上交所网站）之公告。

除上述披露信息外，本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关处罚的情况。

六、股份变动及股东情况

(一) 报告期内本公司股份总数及结构均未发生变动。

(单位: 股)

股份类别	变动前		本次增减变动 (+, -)			变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股							
2、其他内资持股							
二、无限售条件股份	5,299,302,579	100				5,299,302,579	100
1、人民币普通股 (即A股)	3,999,702,579	75.48				3,999,702,579	75.48
2、境外上市外资股 (即H股)	1,299,600,000	24.52				1,299,600,000	24.52
三、股份总数	5,299,302,579	100				5,299,302,579	100

(二) 近三年证券发行与上市情况

- 1、经本公司 2010 年度股东大会批准，本公司于 2011 年度实施了以资本公积金转增股本的方案，即以本公司 2010 年底总股本 3,532,868,386 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次转增的无限售条件流通 A 股和 H 股股份于 2011 年 6 月 17 日分别在上交所和联交所上市。本次转增完成后，本公司股份增加了 1,766,434,193 股，其中 A 股增加 1,333,234,193 股，H 股增加 433,200,000 股；本公司股份总数由 3,532,868,386 股增加至 5,299,302,579 股。
- 2、2011 年 5 月 9 日，中国证监会以证监许可[2011]650 号文《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准本公司向社会公开发行面值不超过 95 亿元的公司债券。截至 2011 年 5 月 26 日，本次公司债券发行工作全部结束，公司债券发行总额为 95 亿元，其中五年期品种发行额为 70 亿元，票面利率为 5.08%；七年期品种发行额为 25 亿元，票面利率为 5.20%，扣除发行费用后，募集资金净额为 946,198 万元。2011 年 6 月 15 日，本次公司债券在上交所挂牌交易，五年期品种的证券简称为“11 海螺 01”，证券代码为“122068”；七年期品种的证券代码为“11 海螺 02”，证券代码为“122069”。
- 3、2012 年 10 月 30 日，中国证监会以证监许可[2012]1401 号文《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准本公司向社会公开发行面值不超过

60 亿元的公司债券。截至 2012 年 11 月 9 日，本次公司债券发行工作全部结束，公司债券发行总额为 60 亿元，其中五年期品种发行额为 25 亿元，票面利率为 4.89%；十年期品种（附加第 7 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权）发行额为 35 亿元，票面利率为 5.10%，扣除发行费用后，募集资金净额为 599,524 万元。2012 年 12 月 4 日，本次公司债券在上交所挂牌交易，五年期品种的证券简称为“12 海螺 01”，证券代码为“122202”；十年期品种的证券代码为“12 海螺 02”，证券代码为“122203”。

（三）2012年度本公司股票交易摘要

	A 股/人民币元	H 股/港币元
年初首交易日开盘价	15.81	23.55
年终最后交易日收盘价	18.45	28.20
年内最高交易价	18.76	29.70
年内最低交易价	12.94	19.10

（四）股东情况

1、截至 2012 年 12 月 31 日，公司登记股东总数为 109,084 户，其中 H 股登记股东为 126 户；本报告披露日前第五个交易日（即 2013 年 3 月 18 日）末的 A 股登记股东总数为 116,458 户。

2、截至 2012 年 12 月 31 日，公司前十名登记股东持股情况：

	股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别
1	海螺集团 ^(注2)	国有法人	1,918,329,108	36.20	A 股
2	香港中央结算(代理人)有限公司 ^(注3)	境外法人	1,297,662,881	24.49	H 股
3	海创公司 ^(注4)	境内非国有法人	286,713,246	5.41	A 股
4	平安信托—海螺股权	境内非国有法人	52,259,370	0.99	A 股
5	UBS AG	其他	38,000,361	0.72	A 股
6	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	37,886,092	0.71	A 股
7	海螺设计院	国有法人	28,953,736	0.55	A 股
8	博时价值增长证券投资基金	其他	27,269,695	0.51	A 股
9	国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	21,994,629	0.42	A 股

10	中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	21,810,600	0.41	A 股
----	------------------------	----	------------	------	-----

注：

- (1) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (2) 截至 2012 年 12 月 31 日，海螺集团持有本公司 1,918,329,108 股 A 股，报告期持股数量未发生变动。
- (3) 香港中央结算代理人有限公司持有本公司 1,297,662,881 股 H 股，占本公司总股份的比例为 24.49%，占本公司已发行 H 股股份的 99.85%，乃分别代表其多个客户所持有。
- (4) 截至 2012 年 12 月 31 日，海创公司持有本公司 286,713,246 股 A 股，报告期持股数量未发生变动。
- (5) 就董事会所知，上述股东中，海螺集团与海创公司存在关联关系，海螺集团与海螺设计院属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，董事会未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。
- (6) 就本公司所知，上述持股超过 5% 以上股东所持本公司股份不存在质押或冻结情况。

3、于2012年12月31日，以下人士（本公司董事或最高行政人员除外）持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而记入本公司根据香港法例（第571章）《证券及期货条例》（“《证券及期货条例》”）第336条而存置之权益登记册中（本段提及董事或最高行政人员包括监事）：

股东名称	持有之股份数目	权益性质	权益占有关类别股份之百分比
海螺集团	1,947,282,844 股 A 股 (好仓) (附注 1)	实益拥有人	48.69% (附注 2)
安徽省投资集团控股有限公司	1,947,282,844 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制 公司权益	48.69% (附注 2)
海创公司	2,249,347,945 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制 公司权益/实益 拥有人	56.24% (附注 2)
JPMorgan Chase & Co.	190,449,160 股 H 股 (好仓) (附注 4)	实益拥有人/ 投资经理/ 保管人	14.65% (附注 3)
JPMorgan Chase & Co.	16,130,672 股 H 股 (淡仓)	实益拥有人	1.24% (附注 3)

Taiwan Cement Corporation	116,568,000 股 H 股 (好仓) (附注 5)	受控制公司 权益	8.97% (附注 3)
Genesis Asset Managers, LLP	130,188,638 股 H 股 (好仓) (附注 6)	投资经理	10.02% (附注 3)
BlackRock, Inc.	112,378,977 股 H 股 (好仓) (附注 7)	受控制公司 权益	8.65% (附注 3)
BlackRock, Inc.	6,902,605 股 H 股 (淡仓) (附注 7)	受控制公司 权益	0.53% (附注 3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	78,691,147 股 H 股 (好仓) (附注 8)	实益拥有人/ 投资经理/ 对股份持有 保证权益的人	6.06% (附注 3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	62,912,597 股 H 股 (淡仓) (附注 8)	投资经理/ 对股份持有 保证权益的人	4.84% (附注 3)

附注：

(1) 海螺集团持有的 1,947,282,844 股 A 股中的 1,918,329,108 股 A 股由海螺集团实益持有, 28,953,736 股 A 股以海螺设计院名义持有 (海螺设计院是海螺集团全资子公司)。海螺集团注册资本为 8 亿元, 其中安徽省投资集团控股有限公司 (“安徽省投资集团”) 出资 4.08 亿元, 拥有海螺集团 51% 权益; 海创公司出资 3.92 亿元, 拥有海螺集团 49% 权益。根据《证券及期货条例》, 安徽省投资集团及海创公司均被视为拥有全部海螺集团所持有本公司股份的权益。

海创公司持有的 2,249,347,945 股 A 股中的 286,713,246 股 A 股由海创公司实益持有, 1,947,282,844 股 A 股以海螺集团名义持有, 15,351,855 股 A 股以海螺物业名义持有 (海螺物业是海创公司全资子公司)。

(2) 内资股的已发行股份总数为 3,999,702,579 股, 均为 A 股股份。

(3) H 股的已发行股份总数为 1,299,600,000 股。

(4) 根据 JPMorgan Chase & Co. 于 2012 年 12 月 27 日 (载述的有关事件的日期为 2012 年 12 月 21 日) 呈交的股份权益申报表, 该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 190,449,160 股 H 股 (好仓) 中的 21,944,212 股以实益拥有人身份持有; 83,925,999 股以投资经理身份持有; 84,578,949 股 (可供借出的股份) 以保管人身份持有。

(5) 根据 Taiwan Cement Corporation 于 2008 年 12 月 12 日 (载述的有关事件的日期为 2008 年 12 月 11 日) 呈交的股份权益申报表, Taiwan Cement Corporation 通过其若干附属公司持有本公司 38,856,000 股 H 股; 假设该公司不曾处置任何股份, 经本公司于 2010 年度及 2011 年度分别实施的资本公积金转增股本方案, Taiwan Cement Corporation 相应持有本公司 116,568,000 股 H 股。

(6) 根据 Genesis Asset Managers, LLP 于 2012 年 7 月 5 日 (载述的有关事件的日期为 2012 年 7 月 3 日) 呈交的股份权益申报表, Genesis Asset Managers, LLP 持有本公司 130,188,638 股 H 股。

(7) 根据 BlackRock,Inc.于 2012 年 12 月 26 日(载述的有关事件的日期为 2012 年 12 月 21 日)呈交的股份权益申报表, 该等股份是透过 BlackRock,Inc.的若干附属公司持有。

(8) 根据 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 于 2013 年 1 月 4 日(载述的有关事件的日期为 2012 年 12 月 27 日)呈交的股份权益申报表, 该等股份是透过 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 的若干附属公司持有。其持有的 78,691,147 股 H 股(好仓)中的 23,175,363 股以实益拥有人身份持有; 6,176,500 股以投资经理身份持有; 47,600,957 股以对股份持有保证权益的人身份持有; 1,738,327 股(可供借出的股份)以保管人身份持有。其持有的 62,912,597 股 H 股(淡仓)中的 16,569,047 股以实益拥有人身份持有; 46,343,550 股以对股份持有保证权益的人身份持有。

除上述股东外, 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司并未知悉任何根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所记录之权益及淡仓。

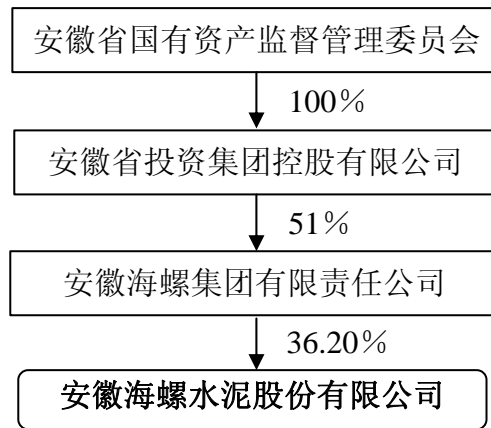
4、本公司控股股东情况

法定中文名称:	安徽海螺集团有限责任公司
法定代表人:	郭文叁
成立日期:	1996年11月8日
注册资本:	8亿元人民币
主要经营业务:	资产经营, 投资、融资、产权交易, 建筑材料, 化工产品, 运输、仓储, 建筑工程, 科技产品开发、技术服务, 进出口贸易等

报告期内, 本公司的控股股东海螺集团实现利润总额 83.52 亿元, 截至报告期末的总资产为 969.32 亿元, 资产负债率为 46.33% (前述数据未经审计)。海螺集团未来的发展战略包括: 国际化战略、并购重组战略、技术创新战略和人才强企战略。坚持以水泥和化学建材产业为主, 延伸与主业相关的上下游产业链; 坚持结构调整, 大力发展节能环保产业。报告期内, 本公司的控股股东未发生变更。截至报告期末, 海螺集团还控股并持有海螺型材(一家于深圳证券交易所挂牌上市的公司) 32.07% 股权。

5、本公司与控股股东的控股股东之间的产权和控制关系

安徽省投资集团系安徽省国有资产监督管理委员会(“安徽省国资委”)所属的国有独资有限责任公司, 安徽省国资委为本公司实际控制人。截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司与海螺集团、安徽省投资集团以及安徽省国资委之间的股权关系结构图如下:



6、公众持股量

基于公开之资料及据董事所知悉，截至本报告日期为止，本公司一直维持联交所上市规则所订明之公众持股量。

（五）购买、出售或赎回上市股份

截至 2012 年 12 月 31 日止年度内本公司及其附属子公司概无购买、出售或赎回任何本公司上市股份。

（六）优先认股权

根据公司章程及中国法律，并无规定本公司需对现有的股东按其持股比例给予其优先购买新股之权利。

（七）有关涉及本身的证券之交易

截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团并无发行或授予任何可转换证券、期权、认股权证或其它类似权证。另外，截至 2012 年 12 月 31 日，本集团并无可赎回证券。

（八）上市证券持有人税项减免

截至2012年12月31日止年度内，本公司的上市证券持有人按中国法律地位并不能够因持有该等证券而享有税项减免。

七、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司现任及报告期内离任的董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任期
郭文叁	董事长、执行董事	男	1955年9月	2010年6月3日—2013年6月2日
康 洹	独立非执行董事	男	1963年3月	2010年6月3日—2013年6月2日
丁美彩	独立非执行董事	男	1942年11月	2010年6月3日—2013年6月2日
陈育棠	独立非执行董事	男	1962年6月	2010年6月3日—2012年5月31日
黄灌球	独立非执行董事	男	1960年11月	2012年5月31日—2013年6月2日
郭景彬	执行董事	男	1958年1月	2010年6月3日—2013年6月2日
纪勤应	执行董事、总经理	男	1956年6月	2010年6月3日—2013年6月2日
章明静	执行董事、副总经理	女	1962年9月	2011年5月31日—2013年6月2日
吴建平	执行董事	男	1966年3月	2010年6月3日—2013年6月2日
王 俊	监事会主席	男	1957年2月	2010年6月3日—2013年6月2日
王燕谋	监事	男	1932年12月	2010年6月3日—2013年6月2日
丁 锋	职工监事	男	1972年12月	2010年6月3日—2013年6月2日
汪鹏飞	副总经理	男	1962年8月	—
何承发	副总经理	男	1966年1月	—
吴 斌	总经理助理	男	1965年1月	—
李乐意	工艺总工程师	男	1962年12月	—
柯秋璧	总经理助理	男	1963年9月	—
周 波	副总会计师	男	1976年1月	—
杨开发	董事会秘书	男	1974年2月	—
赵不渝	公司秘书（香港）	男	1963年1月	—

截至报告期末，本公司总经理助理柯秋璧先生持有本公司 604,445 股 A 股股份，该 604,445 股股份均为柯先生（于 2012 年 3 月 26 日）担任本公司总经理助理职务前所购买。报告期内，柯先生无增持及/或减持本公司股票行为，持股数量未发生变动。

除上述披露者外，报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员无持有或买卖本公司股票的情况。

公司现任董事、监事及高级管理人员最近五年内在控股股东海螺集团及其他单位（不包括本公司的附属公司）任职的情况：

姓 名	在海螺集团担任职务 及任职期间	是否在海螺集团 领取报酬	在其他单位担任职务 及任职期间	是否在该等单位 领取报酬
郭文叁	董事长 (1997年1月至今) 总经理 (1997年1月至2010年4月)	是	海创公司董事长 (2011年5月至今)	否
郭景彬	董事、副总经理 (1997年1月至今)	是	①芜湖海螺酒店董事 (2005年11月至今) ②海创公司董事 (2011年5月至今)	否
纪勤应	副总经理 (2000年9月至2010年4月) 常务副总经理 (2010年4月至今)	否	①海螺型材总经理/副董事长 (2003年6月至2008年4月) ②海螺型材董事长 (2008年5月至2009年11月) ③海创公司董事 (2002年11月至今) ④海螺川崎节能董事长 (2006年11月至2011年12月)	否
吴建平	—	—	①龙山公司总经理 (2004年5月至2012年10月) ②龙山公司董事 (2004年5月至今)	是
王 俊	纪委书记 (1997年1月至今) 党委副书记 (2002年7月至今)	是	①上海海螺国际投资发展有限公司董事(2005年12月至今) ②海昌港务公司董事长(2006年9月至2011年2月) ③三山港务公司董事长(2006年9月至今) ④海创公司董事长 (2006年8月至2011年5月) ⑤安徽巢东水泥集团有限责任公司董事长 (2007年5月至今) ⑥芜湖海螺酒店董事 (2005年11月至今) ⑦海螺型材监事会主席 (2009年11月至今) ⑧海创公司监事会主席 (2011年5月至今)	否
丁 锋	副总会计师 (2010年4月至2012年5月) 总经理助理 (2012年5月至今)	否	—	—
汪鹏飞	总经理助理 (2010年4月至今)	否	①芜湖海创置业有限责任公司 董事长(2011年4月至今) ②海螺物业董事长 (2011年7月至今)	否

何承发	总经理助理 (2010年4月至今)	否	①海螺川崎工程董事长 (2006年12月至今) ②海螺川崎节能董事长 (2011年12月至今)	否
-----	----------------------	---	--	---

董事、监事及高级管理人员简历

执行董事

郭文叁先生，本公司董事长、执行董事，高级工程师。郭董事长毕业于上海同济大学，于1980年加入本集团，具有30余年的企业管理经验，是中国资深的水泥工艺技术专家。郭董事长曾获中国国务院颁发的新型干法水泥生产关键技术与装备开发及工程应用项目国家科学技术进步奖二等奖、国家「五一」劳动奖章、全国建材系统劳动模范等荣誉，安徽省人民政府曾授予其「贡献奖」金质奖章。郭董事长曾为中国共产党十六大代表、十一届全国人大代表；现为十二届全国人大代表，并担任中国建筑材料联合会副会长。

郭景彬先生，本公司执行董事，高级工程师。郭先生毕业于上海建材学院，于1980年加入本集团，于1998年获得中国社会科学院研究生院颁发的工商管理硕士学位。郭先生历任原宁国水泥厂计量自动化处处长、人事部部长、副厂长以及本公司董事会秘书、副总经理等多个中高层管理职位，具有丰富的资本市场经验。郭先生曾担任本公司第一届至第四届董事会执行董事。

纪勤应先生，本公司执行董事、总经理，高级工程师。纪先生毕业于上海建材学院，于1980年加入本集团，历任原宁国水泥厂经营副厂长、铜陵海螺副总经理、池州海螺董事长兼总经理、海螺型材董事长等多个领导职务，在水泥企业的生产经营管理方面具有比较丰富的经验。纪先生曾担任本公司第一届至第三届监事会监事、第四届董事会执行董事。

章明静女士，本公司执行董事、副总经理，高级经济师。章女士毕业于安徽师范大学，于1987年加入本集团，曾担任原宁国水泥厂对外经济合作部部长、发展部副部长、本公司董事会秘书室主任、董事会秘书等职务，在资本运营、上市公司规范管理以及内控体系建设方面具有丰富的经验。章女士现亦担任上海区域管理委员会主任以及上海海螺明珠水泥有限公司、太仓海螺水泥有限责任公司、上海海螺水泥销售有限公司、印尼海螺水泥有限公司董事长等职务。

吴建平先生，本公司执行董事，工程师。吴先生毕业于上海同济大学，1988年加入本集团，历任本公司国际业务部、供应部及发展部部长助理及广东区域管理委员会主任等职务。吴先生在水泥企业的生产经营管理方面具有比较丰富的经验。吴先生曾担任本公司第四届董事会执行董事。

独立非执行董事

康涸先生，本公司独立非执行董事。康先生持有美国德克萨斯州大学奥斯丁分校颁发的法学博士头衔。康先生为美国纽约州政府最高法院的注册律师，并为英格兰及威尔斯律师公会之会员。康先生曾担任本公司第一届、第二届、第四届独立非执行董事、本公司第三届监事会监事。

丁美彩先生，本公司独立非执行董事。丁先生毕业于安徽教育学院，具有中国注册会计师（非执业）、中国注册资产评估师（非执业）、高级经济师资格，现任安徽省预算与会计研究会会长、安徽省工程造价师协会名誉会长、安徽财经大学兼职教授。丁先生曾担任安徽省国有资产管理局局长、安徽省财政厅副厅长、安徽省注册会计师协会会长、安徽省注册资产评估师协会会长。丁先生曾担任本公司第四届独立非执行董事。

黄灌球先生，本公司独立非执行董事。黄先生毕业于香港大学，获社会科学学士学位。黄先生曾任职于法国巴黎融资（亚太）有限公司的投资银行（亚洲）主管，在基金管理、证券经纪及企业融资等方面拥有近 30 年的丰富经验。黄先生为雄牛资本（香港）有限公司（一家直接投资基金管理公司的公司）创办人，目前为其主管合伙人，黄先生亦在西部水泥（一家自 2010 年 8 月于香港联交所上市的公司）担任独立非执行董事、在赛晶电力电子集团有限公司（一家自 2010 年 10 月于香港联交所上市的公司）担任非执行董事。

监事

王俊先生，本公司监事会主席，高级工程师。王先生毕业于安徽大学，于 1982 年加入本集团。王先生曾担任原宁国水泥厂计量自动化处处长、人事处处长、党委书记等职务。王先生曾担任本公司第一届至第四届监事会监事，现亦担任海螺型材监事会主席。

王燕谋先生，本公司监事。王先生于 1956 年毕业于中国东南大学，1962 年获前苏联副博士学位。王先生曾任中国建筑材料科学研究院院长、国家建筑材料工业局局长、中国硅酸盐学会理事长等职务和第八届全国政协委员。1997 年起出任中国国际工程咨询公司专家委员会顾问，目前还担任中国投资协会特邀顾问、中国水泥协会高级顾问及在联交所上市的中国山水水泥集团有限公司之独立非执行董事。王先生曾担任本公司第一届和第二届独立非执行董事、第三届和第四届监事会监事以及海螺型材独立非执行董事。

丁锋先生，本公司职工监事，中级会计师。丁先生毕业于铜陵学院，于 1994 年加入本集团，曾担任铜陵海螺财务处副处长、枞阳海螺财务总监、本公司财务部副部长、江西区域及贵州区域管理委员会主任等职务，具有比较丰富的财务管理和企业管理经验。丁

先生现亦担任本公司对外经济合作部部长职务。

高级管理人员

汪鹏飞先生，本公司副总经理。汪先生毕业于国家建材技工学校，于 1984 年加入本集团，曾担任原宁国水泥厂副厂长、枞阳海螺董事长、芜湖海螺董事长、工程技术部部长等职务。

何承发先生，本公司副总经理，高级工程师。何先生毕业于武汉工业大学，于 1990 年加入本集团，曾担任原宁国水泥厂机械副总工程师、本公司装备部部长等职务。

吴斌先生，本公司总经理助理，高级经济师。吴先生毕业于安徽建筑工程学校，于 1983 年加入本集团，历任白马山水泥厂销售处副处长、装运分厂副厂长、本公司销售部副部长等多个领导职务，具有较丰富的销售和管理工作经验。吴先生现亦担任本公司销售部部长职务。

李乐意先生，本公司工艺总工程师，工程师。李先生毕业于武汉工业大学，于 1983 年加入本集团，历任原宁国水泥厂制造分厂厂长、铜陵海螺副总工程师、枞阳海螺总经理、本公司生产调度中心主任等多个领导职务，曾主持完成多项水泥生产工艺技术改造项目，具有丰富的工艺设计、技术创新、现场生产组织以及企业管理等方面的经验。

柯秋璧先生，本公司总经理助理，高级工程师。柯先生毕业于武汉工业大学，于 1986 年加入本集团，曾担任原宁国水泥厂矿山分厂副厂长、池州海螺常务副总经理、枞阳海螺司副总经理、川渝区域管理委员会主任、本公司矿产资源管理部部长等多个领导职务，具有较为丰富的工艺技术创新以及企业管理等方面的经验。柯先生现亦担任印尼项目办公室主任等职务。

周波先生，本公司副总会计师，高级经济师。周先生毕业于上海大学，于 2000 年加入本集团，曾担任枞阳海螺财务处处长，本公司财务部部长助理、副部长、部长以及湖南区域管理委员会副主任等职务，在财务管理、内部风险管控方面具有较为丰富的经验。

董事会秘书（公司秘书）

杨开发先生，本公司董事会秘书，高级经济师。杨先生毕业于安徽大学，于 1996 年加入本集团，曾担任本公司证券事务代表、董事会秘书室主任助理、副主任以及江西区域管理委员会副主任等职务，具有较为丰富的证券管理及资本市场经验。杨先生现亦担任本公司董事会秘书室主任。

赵不渝先生，本公司秘书（香港），香港执业律师，毕业于香港大学。现为赵不渝·马国强律师事务所合伙人。赵先生曾负责处理多项香港地区及跨国性公司财务及商业法律工作，其中包括上市、收购合并及私有化发行、集团改组等。

（二）报告期内本公司董事、监事及高级管理人员聘任或离任情况

鉴于本公司独立非执行董事陈育棠先生的任期于2012年6月2日届满，并于本公司2011年度股东大会完结后，从其独立非执行董事职务退任。根据本公司董事会薪酬及提名委员会之建议，本公司于2012年3月26日召开的五届五次董事会会议提名黄灌球先生为公司第五届董事会独立非执行董事候选人。经2012年5月31日召开的本公司2011年度股东大会批准，选举黄灌球先生担任本公司第五届董事会独立非执行董事，其任期自股东大会批准之日（即2012年5月31日）起生效，至第五届董事会任期届满之日（即2013年6月2日）止。

根据公司管理的需要，五届五次董事会会议聘任柯秋璧先生担任本公司总经理助理，聘任李乐意先生担任本公司工艺总工程师，柯先生和李先生的任职自董事会批准之日（即2012年3月26日）起生效。

（三）董事、监事之服务合约及合约权益

有关本公司执行董事与监事分别与公司订立的服务合约期限请参见前述之“（一）公司现任及报告期内离任的董事、监事和高级管理人员基本情况”。

报告期内本公司各董事与监事均无在本公司或其附属公司所订立的任何合约中（在本年度内或结束时仍然生效者）直接或间接拥有重大权益。

报告期内，本公司的董事及或监事并无与本集团的任何成员订立任何于一年内本集团须以补偿形式（法定补偿除外）终止之服务合同。

（四）董事、监事、最高行政人员的股本权益

报告期内，本公司各董事、监事、最高行政人员及其各自的配偶及未满18岁之子女概无持有本公司或其相联公司（定义见香港《证券及期货条例》第XV部）的任何股份、相关股份、债券证的权益及或淡仓，同时亦未被授予认购或行使上述权利认购本公司或《证券及期货条例》第XV部所定义的相联公司的股份或债券之权益。此等权益或淡仓须加入在本公司根据香港《证券及期货条例》第352条要求所设置和编制的登记册中；并须依据联交所上市规则附录10《上市公司董事进行证券交易的标准守则》通知本公司

及联交所。

（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬决策程序及确定依据

董事会薪酬及提名委员会负责依据其职权范围书制订公司执行董事和高级管理人员的薪金政策及薪酬方案。公司执行董事、内部监事的报酬依据年度目标、工作任务的完成情况以及公司的经营绩效来核定和发放；公司高管人员的报酬情况请详见本报告之第八章“公司治理”中的“（五）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况”。

2、董事、监事、高级管理人员从本公司及股东单位获得的年度报酬情况

（单位：元）

姓名	职位	从本公司获得报酬	从股东单位获得报酬
郭文叁	董事长、执行董事	-	809,202
郭景彬	执行董事	-	555,030
纪勤应 ^(注2)	执行董事、总经理	758,921	-
章明静	执行董事、副总经理	869,911	-
吴建平	执行董事	26,899	-
王 俊	监事会主席	-	549,183
丁 锋	职工监事	620,498	-
汪鹏飞	副总经理	1,015,382	-
何承发	副总经理	985,543	-
吴 斌	总经理助理	801,116	-
李乐意	工艺总工程师	731,965	-
柯秋璧	总经理助理	641,645	-
周 波	副总会计师	760,526	-
杨开发	董事会秘书	532,379	-
合 计		7,744,785	1,913,415

注：1、上述年度薪酬为税前金额，包括基本薪金、花红及住房公积金和各类保险。

2、郭文叁先生、郭景彬先生、王俊先生、纪勤应先生的年薪均由安徽省国资委根据皖国资考核[2011]225号文及海螺集团经营目标完成情况核定，其中纪勤应先生的报酬由本公司支付。

3、报告期内，本公司独立非执行董事康涸先生、黄灌球先生、以及外部监事王燕谋先生未在本公司领取薪酬，亦不会要求本公司支付其报告期内薪酬。本公司向其支付本报告期间的有关办公津贴（税后）如下：

(单位：元)

姓名	职位	津贴
康 涸	独立非执行董事	100,000
黄灌球	独立非执行董事	100,000
王燕谋	监事	100,000
合 计		300,000

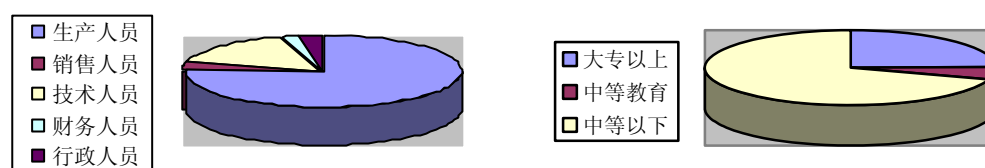
注：报告期内，本公司独立非执行董事丁美彩先生未在本公司领取薪酬及津贴，亦不会要求本公司支付其报告期内薪酬及津贴；其为本公司发生的办公、差旅等费用由本公司包干支付。

（六）最高薪金人士

报告期内，本集团最高薪金五名人士均为本公司高管人员，报酬详情请参见前述之“（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况”及本年度报告按国际财务报告准则编制之财务报告附注 10。

（七）员工情况

截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团在职员工 43,875 人，其中生产人员 33,050 人，销售人员 1,538 人，技术人员 7,272 人，财务人员 813 人，行政管理人員 1,202 人；受过中、高等教育人数 13,163 人，其中大专以上学历为 10,825 人。员工的专业构成和受教育程度如下图所示：



报告期内，本集团中高层管理人员实行年薪制，与公司产量、销量、成本、效益等挂钩进行考核；专业技术骨干及普通员工实行岗薪和年功工资，主要与其岗位和职责履行挂钩进行考核。

报告期内，本集团完善了总部、区域及子公司三级培训管理体系，组织开展高管、中层管理人员、工段长、班组长和岗位操作工等多层次培训，着力提高干部的管理水平，提升员工的专业技能和安全意识。同时，积极推进人才梯队建设，加强人才引进和培养，为公司“十二五”发展规划的实施提供人才保障。

公司无需承担离、退休职工的费用。

（八）养老保险金

有关养老保险金详情列载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注 7(b)，本集团截至 2012 年 12 月 31 日止年度已列入损益账的养老保险金为 28,152 万元。

（九）员工住房

根据中国政府有关规定，本集团须按员工薪金的一定比例为其缴纳住房公积金，除此之外，本集团并无其它责任。截至 2012 年 12 月 31 日止年度，本集团已付的住房公积金总额约为 13,431 万元。

八、公司治理

（一）公司治理概况

本公司自 1997 年于联交所上市及 2002 年于上交所上市以来，按照境内外的有关上市规则和监管要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会权责分明、各司其职，决策独立、高效、透明。

股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司股东大会的召开均有律师现场见证并出具法律意见，确保决策程序和内容合法、有效，股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的经营决策机构，向股东大会负责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事本着勤勉、严谨、负责的态度，组织实施股东大会的各项决议，科学决策，促进公司健康稳定发展。

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，按照《监事会议事规则》的规定有效运作，对董事、高级管理人员职责履行情况及公司依法运作相关事项实施有效监督。

报告期内，为进一步提升公司治理水平及满足公司管理的需要，本公司制定了《区域管理委员会工作准则》、《内部审计管理办法》、《关联交易管理工作细则》、《证券投资管理暂行办法》、《担保业务管理办法》等制度，修订了《董事会薪酬及提名委员会职权范围书》，前述相关制度的制定及修订均符合《公司法》及中国证监会和联交所的相关规定。

本公司于 2010 年制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，报告期内，本公司进一步加强了内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，严格执行制度规定，做好敏感信息的保密工作，确保信息的公平披露。经自查，相关内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，亦没有发生因此而受到监管部门查处的情况。

（二）股东大会、监事会运作情况

报告期内，本公司召开了两次股东大会会议，即 2011 年度股东大会和 2012 年第一次临时股东大会，有关情况如下：

2012 年 5 月 31 日，在本公司会议室召开了公司 2011 年度股东大会。本次股东大会审议通过的决议刊登于 2012 年 6 月 1 日的《上海证券报》。

2012 年 8 月 21 日，在本公司会议室召开了公司 2012 年第一次临时股东大会。本次股东大会审议通过的决议刊登于 2012 年 8 月 22 日的《上海证券报》。

监事会对公司董事、高级管理人员职责履行情况、以及公司依法运作事项等实施监督，

对报告期内的监督事项无异议。

（三）独立非执行董事职责履行情况

报告期内，独立非执行董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《薪酬及提名委员会职权范围书》以及《审核委员会职权范围书》的规定，本着诚信、勤勉的原则，尽心尽力地履行各项职责，参加本公司 2012 年召开的董事会会议及股东会会议，召开专业委员会会议，及时听取公司管理层就公司 2012 年度生产经营情况和重大事项的情况汇报，并赴公司生产现场实地考察，参与公司各项重大决策，发挥专业特长，为公司的经营发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，依法保障中小股东利益。

报告期内，独立非执行董事对本公司截至 2012 年 12 月 31 日止年度对外担保、关联交易等情况进行了审核，并对相关事项发表了独立意见。

鉴于本公司的三位独立非执行董事均系审核委员会委员，故独立非执行董事在年报编制过程中所做的工作请参见下述“（五）企业管治情况之 7. 董事会审核委员会”。

（四）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

本公司以年薪制和年度目标责任制，实施对高管及各子公司经营班子成员的考核激励和约束。年初，公司结合各高级管理人员及子公司经营班子成员职责、年度工作分工，签订包括产量、销量、成本、利润、管控目标等关键指标以及年度职责履行要求在内的年度目标责任书，年末公司成立专业综合检查及业绩考核评价组，对高管及子公司经营班子成员的年度经营业绩及工作和管理能力进行核实，对年度职责履行情况进行综合评价，根据年度业绩核实及综合评价结果兑现其年度薪酬。

（五）企业管治情况

1、《企业管治常规守则》/《企业管治守则》及企业管治报告

报告期内，本公司已遵守联交所上市规则附录 14 载列之《企业管治常规守则》（于 2012 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间）及《企业管治守则》及《企业管治报告》（于 2012 年 4 月 1 日至 12 月 31 日止期间）的全部守则条文。

2、董事的证券交易

本公司已经就董事的证券交易，采纳了一套不低于联交所上市规则附录 10 载列之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（“标准守则”）所规定的标准的行为守则。经本公司特别查询后，本公司全体董事确认于报告期内彼等均已遵守《标准守则》内所规定有关董事的证券交易的标准及其本身所订有关的行为守则。

3、董事会

本公司董事会组成如下：

姓名	职务
郭文叁	董事长、执行董事
康 洹	独立非执行董事
丁美彩	独立非执行董事
黄灌球	独立非执行董事
郭景彬	执行董事
纪勤应	执行董事、总经理
章明静	执行董事、副总经理
吴建平	执行董事

董事会成员之间及董事长及行政总裁之间不存在有包括任何财务、业务、家属或其它重大相关的关系。

报告期内，董事会举行 4 次现场会议，另外以通讯方式和签字表决的方式对有关决议事项进行了表决，共计形成 37 份决议，各董事出席和参与情况如下：

姓名	现场会议出席率	参与决议事项表决率
郭文叁 ^(注1)	100%	100%
康 洹 ^(注2)	100%	100%
丁美彩	100%	100%
黄灌球	100%	100%
郭景彬	100%	100%
纪勤应	100%	100%
章明静	100%	100%
吴建平	100%	100%

注 1：公司董事长郭文叁先生因公务出差在外未亲自出席五届五次董事会会议，其委托和授权公司执行董事郭景彬先生出席并代表其行使了表决权。

2、公司独立非执行董事康洹先生未亲自出席本公司五届七次董事会会议，其委托和授权公司独立非执行董事黄灌球先生出席并代表其行使了表决权。

报告期内，董事会依据《公司章程》第十一章、第十一 A 章行使职权，而管理层依据《公司章程》第十三章行使职权。董事会亦负责履行守则 D3.1 所载之职能。董事会召开会议，以制订、检讨及监察本公司之企业管治政策及常规、董事及高级管理人员之培训及持续专业发展、本公司在遵守法律及监管规定方面之政策及常规、雇员及董事遵守标准守则及合规手册之情况。董事会的有关工作请参见本报告刊载之第四章“董事会报告”，

而管理层的有关工作请参见本报告刊载之第三章“管理层研讨与分析”。

董事需参与持续专业发展，发展并更新其知识及技能，以确保其继续在具备全面资讯及切合所需之情况下向董事会作出贡献。

董事承诺遵守于 2012 年 4 月 1 日生效的有关董事培训之守则 A6.5。于截至 2012 年 12 月 31 日止财政年度，全体董事均有参与持续专业发展，并已向本公司提供其所接受培训之记录。

4、董事长及行政总裁

本公司董事长和行政总裁（即总经理）分别由郭文叁先生和纪勤应先生担任。

董事长的主要职责是：(a) 领导董事会，确保董事会有效地运作，履行应有职责，及时就所有重要的事项进行适当讨论；(b) 确保董事会会议上所有董事均适当知悉当前的事项；(c) 负责确保董事及时收到充分的资讯，而有关资讯亦必须完备可靠；及(d)检查董事会决议的实施情况。

行政总裁（总经理）的主要职责是：(a)在执行董事及高级管理层的协助下，负责本集团之日常生产经营管理工作；(b) 负责推行董事会所采纳的重要策略及发展计划，包括组织实施董事会决议、公司年度经营计划和投资方案；(c)拟定公司内部管理机构设置方案，组织制定各部门的职责范围、岗位标准和专业管理流程，制定公司基本管理制度，及各级管理人员的业绩评价标准；(d)提请聘任、解聘或调任公司副总经理或财务负责人；(e) 召集和主持行政总裁（总经理）办公会议及专业管理研讨会议；及(f)执行公司章程和董事会授予的其他职权。

5、非执行董事的任期及独立非执行董事的独立确认

公司现任非执行董事的任期请参见本报告之第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的“(一) 公司现任及报告期离任的董事、监事和高级管理人员基本情况”。

本公司已根据联交所上市规则第 3.13 条收到独立非执行董事康洵先生、丁美彩先生、黄灌球先生就其独立性而作出的年度确认函，本公司对其独立性表示认同。

6、董事会薪酬及提名委员会

本公司董事会根据联交所上市规则，在董事会辖下设立了薪酬及提名委员会，主要负责制订公司董事和高管人员的薪金政策及厘订董事和高管人员的薪酬方案、制订董事接任计划等。薪酬及提名委员会为董事会下属的非常设机构，对董事会负责。

薪酬及提名委员会定期检讨董事会的架构、人数及组成，并就任何拟作出的变动或必要时向董事会提出建议，根据工作经历、专业知识、敬业精神等要素挑选及推荐董事候选人。

有关公司董事及监事的报酬政策，请参见前述本报告之第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况之第（五）项第 1 段—报酬决策程序和确定依据”。

报告期内，董事会薪酬及提名委员会召开了一次会议，全体委员均出席了会议，会议于 2012 年 3 月 19 日召开并审议通过：（i）2011 年度本公司高级管理人员之酬金及 2012 年度公司高级管理人员之薪酬考核目标；（ii）修订后的《董事会薪酬及提名委员会职权范围书》，并提呈董事会审议；（iii）关于提名黄灌球先生为本公司第五届董事会独立非执行董事候选人的议案，并提醒董事会审议，会议还检讨了董事会的架构、人数及组成；（iv）关于建议聘任李乐意先生担任公司工艺总工程师、聘任柯秋璧先生担任公司总经理助理的议案，并提请董事会审议。

董事会薪酬及提名委员会对本公司董事、监事和高级管理人员 2012 年度所披露的薪酬进行了审核，认为彼等薪酬符合公司薪酬制度的相关规定，与年度绩效考评结果一致。

本公司第五届董事会薪酬及提名委员会由康洵先生、丁美彩先生、黄灌球先生、郭景彬先生和章明静女士五人组成，康洵先生为主席。

7、董事会审核委员会

董事会根据联交所上市规则和中国证监会的规定，在董事会下辖设立了审核委员会，以对外聘核数师的独立性和工作效率、公司的财务汇报程序及内部监控制度的效率进行监督的方式，协助董事会开展工作。审核委员会为董事会下属的非常设机构，对董事会负责。

为确保审核委员会的相关职能得到有效发挥，本公司制定了《审核委员会职权范围书》和《审核委员会年报工作规程》等相关制度。《审核委员会职权范围书》中规定了委员会人数及任职条件，明确了委员会的职责和职权，对委员会会议召开以及向董事会的汇报程序等事宜进行了明确要求。《审核委员会年报工作规程》中详细规定了在公司编制和披露年报过程中审核委员会要开展的具体工作，主要包括：学习中国证监会等主管部门关于年报编制工作的相关要求、与年审会计师事务所协商确定公司审计工作时间安排、督促年审会计师在约定时间内提交审计报告、在年审会计师开展审计工作前和出具初步审计意见后分别审阅公司财务报表、向董事会提交年审会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议等事宜。

本公司第五届董事会审核委员会由康涸先生、丁美彩先生、黄灌球先生三人组成，康涸先生为主席。

报告期内，审核委员会共举行四次会议，全体委员均亲自出席。每次会议讨论事项具体如下：

(1) 于 2012 年 1 月 19 日，审核委员会以电话会议的形式与公司审计师—毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所（统称“毕马威”）协商确定了 2011 年度报告审计工作的时间安排；审核委员会并审阅了公司内部编制的 2011 年度财务报表，同意审计师进入公司开展 2011 年度现场审计工作。

(2) 于 2012 年 2 月 28 日，审计师出具初步审计意见后，审核委员会再一次以电话会议的形式审阅了公司 2011 年度财务报表，认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

(3) 于 2012 年 3 月 19 日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 截至 2011 年 12 月 31 日止按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制之年度财务报告；(ii) 2011 年度发生的关联交易；(iii) 2011 年度报告及其摘要；(iv) 2011 年度内控报告；(v) 2011 年度内部审计工作报告；(vi) 为子公司银行贷款提供担保的议案；(vii) 建议董事会续聘毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司国内及国际审计师的议案。

(4) 于 2012 年 3 月 19 日，审核委员会就毕马威从事本公司 2011 年度审计工作的情况出具了总结报告，对毕马威的工作做出了客观的评价：毕马威在为海螺水泥提供 2011 年度审计工作的过程中，能够严格按照《中国注册会计师审计准则》、《香港审计准则》及其它相关规定开展审计工作，较好的履行了审计职能，因此，提议董事会继续聘任毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司的国内及国际审计师。

(5) 于 2012 年 8 月 9 日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 按照国际财务报告准则和中国会计准则编制未经审计之 2012 年中期（半年度）财务报告；(ii) 2012 年半年度报告及其摘要，以及半年度业绩公告。

自编制本公司截至 2012 年 12 月 31 日止年度财务报告的审计工作开展以来，审核委员会全程参与：

(1) 在审计师实施审计工作之前，审核委员会首先审阅了公司内部编制的 2012 年度财务报表，并同意审计师进场审计；在年报审计过程中，审核委员会督促毕马威按照工作计划认真做好财务报表审计工作。

(2) 在审计师出具初步审计意见后，审核委员会再一次审阅了公司 2012 年度财务报表，

认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

(3) 2013年3月19日, 审核委员会就毕马威从事本公司2012年度审计工作的情况出具了总结报告, 对毕马威的工作做出了客观的评价: 毕马威在为海螺水泥提供2012年度审计工作的过程中, 能够严格按照《中国注册会计师审计准则》、《香港审计准则》及其它相关规定开展审计工作, 较好的履行了审计职能, 因此, 提议董事会继续聘任毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司的国内及国际审计师。

8、核数师酬金

有关本公司2012年度聘请的核数师酬金请参见本报告之第五章“重要事项之(八)核数师及酬金”。

9、董事对财务报表之责任

本公司2012年度财务报告及业绩公告已经审核委员会审阅。而本公司各董事同意及确认他们各自及共同就本年度的财务报告有编制账目的责任。董事负责根据适用之法定及监管规定编制真实且公平地反映本集团于会计期间之财务状况、经营成果及现金流量之财务报表。于编制截至2012年12月31日止年度之财务报表时, 本公司已贯彻采纳及应用适用之会计政策。

10、内部监控

有关内部监控所需披露的内容请参见本报告之第九章“内部控制”。

11、股东权利

本公司章程第六十三条规定, 股东大会由董事会召集, 持有公司发行在外的有表决权的股份10%或以上的股东可以书面形式要求召开临时股东大会, 独立董事和监事会亦有权向董事会提议召开临时股东大会。

本公司的公司章程第六十五条规定, 公司召开周年股东大会, 单独或合并持有本公司3%以上股份的股东, 有权向公司提出提案, 提案的内容应当属于股东大会职权范围, 有明确议题和具体决议事项, 并且符合法律、行政法规及公司章程的规定。惟前述提案需于前述会议通知发出之日起30日内送达公司, 召集人应当在收到提案后2个工作日内发出股东大会补充通知, 公告临时提案的内容。股东大会通知中未列明或不符合本条规定的提案, 股东大会不得进行表决并作出决议。

关于提名董事候选人之事宜, 请参阅本公司网站所载之“股东提名人参选董事的程序”。股东可随时致函本公司位于安徽芜湖的办公地点, 向董事会提出查询及表达意见。

12、投资者关系及与股东之沟通

报告期内，本公司积极开展投资者关系管理工作，利用召开股东大会、年报业绩说明会、接待投资者现场调研、安排电话会议等方式积极与投资者进行沟通交流，使公司股东和广大投资者享有平等获取公司信息权利。

另外，本公司之网站载有公司资料、本公司刊登之年度报告、半年度报告、季度报告以及相关临时公告、通函，公司股东及投资者可取得本公司之最新资讯。

九、内部控制

（一）本公司董事会声明

董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

（二）建立财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

公司严格执行《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规，通过风险识别和内控对标，不断健全会计核算体系，强化会计政策执行，完善各项业务管理流程，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

报告期内，公司制订了《内部调剂资金管理暂行规定》、《证券投资管理暂行办法》、《担保业务管理办法》等多项管理制度，确保相关业务流程风险可控与内控执行有效。

（三）本公司内部控制自我评价报告

本公司《2012年度内部控制评价报告》已经董事会审议通过，并与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站披露。本公司内部控制有效性的结论为：公司根据《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，对公司截至2012年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大或重要缺陷。

（四）内部控制审计报告

公司聘请毕马威华振会计师事务所对本集团2012年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，《内部控制审计报告》与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站进行披露。

（五）年报信息披露重大差错责任追究制度建立与执行情况

本公司于2010年制定了《关于年报信息披露重大差错责任追究的办法》，以进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，本公司严格按照中国证监会下发的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》（2007年修订版）及联交所上市规则等年报相关的法律法规的具体要求完成年报的编制工作，履行完备的审批程序后对外披露，未出现年报信息披露重大差错。

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2012 年 1 月 1 日
至 2012 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

毕马威华振审字第 1300688 号

安徽海螺水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽海螺水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2012 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

毕马威华振审字第 1300688 号

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

虞晓钧

中国 北京

李玲

2013 年 3 月 22 日

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
流动资产：			
货币资金	五、1	8,233,705,309	8,027,805,897
交易性金融资产	五、2	108,358,340	77,302,768
应收票据	五、3	8,169,484,733	10,596,837,727
应收账款	五、4	230,370,381	343,469,222
预付款项	五、5	674,136,879	619,578,147
应收利息		1,652,145	34,756,849
其他应收款	五、6	654,635,959	1,180,293,808
存货	五、7	4,038,537,613	4,378,423,731
其他流动资产	五、8	1,018,174,940	591,468,230
流动资产合计		23,129,056,299	25,849,936,379
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	3,297,304,805	3,578,851,720
长期股权投资	五、10	2,117,286,471	398,673,089
固定资产	五、11	49,296,262,230	43,034,947,927
在建工程	五、12	2,394,526,699	4,548,854,794
工程物资	五、13	1,409,057,856	1,590,154,460
无形资产	五、14	5,110,340,475	4,467,895,766
商誉	五、15	212,388,755	79,692,711
递延所得税资产	五、16	160,440,870	103,548,444
其他非流动资产	五、17	396,858,397	350,861,011
非流动资产合计		64,394,466,558	58,153,479,922
资产总计		87,523,522,857	84,003,416,301

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表(续)
2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
流动负债：			
短期借款	五、20	995,518,713	845,800,000
应付票据	五、21	14,000,000	41,000,000
应付账款	五、22	5,137,266,984	5,051,086,678
预收款项	五、23	985,706,168	901,084,881
应付职工薪酬	五、24	505,092,962	430,788,549
应交税费	五、25	903,666,674	2,021,231,099
应付利息	五、26	373,905,161	321,262,926
其他应付款	五、27	3,831,116,154	4,913,395,369
一年内到期的非流动负债	五、28	1,775,055,898	2,465,679,556
流动负债合计		14,521,328,714	16,991,329,058
非流动负债：			
长期借款	五、29	5,612,205,910	9,773,113,637
应付债券	五、30	15,467,428,365	9,465,639,707
长期应付款	五、31	354,935,836	463,972,156
递延所得税负债	五、16	346,841,725	435,838,058
其他非流动负债	五、32	44,691,810	31,808,794
非流动负债合计		21,826,103,646	20,170,372,352
负债合计		36,347,432,360	37,161,701,410

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表(续)
2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
股东权益：			
股本	五、33	5,299,302,579	5,299,302,579
资本公积	五、34	11,140,955,744	11,528,938,798
盈余公积	五、35	2,649,651,290	1,802,791,790
未分配利润	五、36	29,814,447,591	26,208,475,507
外币报表折算差额		-3,151,811	-
归属于母公司股东权益合计		48,901,205,393	44,839,508,674
少数股东权益		2,274,885,104	2,002,206,217
股东权益合计		51,176,090,497	46,841,714,891
负债和股东权益总计		87,523,522,857	84,003,416,301

此财务报表已于2013年3月22日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周 波 (公司盖章)

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 资产负债表
 2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
流动资产：			
货币资金	十一、1	5,898,760,891	5,522,084,992
交易性金融资产		106,324,077	75,896,622
应收票据	十一、2	1,430,362,839	2,209,067,717
应收账款	十一、3	12,093,415	25,113,687
预付款项		110,568,968	149,351,360
应收利息		527,235,376	223,054,377
其他应收款	十一、4	16,941,454,619	12,717,407,863
存货		357,462,336	290,969,614
其他流动资产		61,708,633	-
流动资产合计		25,445,971,154	21,212,946,232
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	3,297,304,805	3,578,851,720
长期应收款	十一、5	5,340,000,000	300,000,000
长期股权投资	十一、6	33,122,656,257	30,285,671,464
固定资产	十一、7	978,980,549	869,217,865
在建工程		66,241,400	42,934,330
工程物资		4,969,515	4,639,060
无形资产		301,459,923	283,791,736
非流动资产合计		43,111,612,449	35,365,106,175
资产总计		68,557,583,603	56,578,052,407

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 资产负债表(续)
 2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
流动负债：			
短期借款	十一、8	530,000,000	400,000,000
应付账款	十一、9	1,418,425,172	1,016,945,082
预收款项		94,470,847	113,017,009
应付职工薪酬		51,218,604	56,231,150
应交税费		43,132,304	280,295,947
应付利息		349,875,760	304,927,951
其他应付款	十一、10	5,743,178,124	7,272,386,929
一年内到期的非流动负债	十一、11	101,000,000	50,000,000
流动负债合计		8,331,300,811	9,493,804,068
非流动负债：			
长期借款	十一、12	799,000,000	890,000,000
应付债券	五、30	15,467,428,365	9,465,639,707
递延所得税负债		143,766,384	274,067,710
非流动负债合计		16,410,194,749	10,629,707,417
负债合计		24,741,495,560	20,123,511,485

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
资产负债表(续)
2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2012年	2011年
股东权益：			
股本		5,299,302,579	5,299,302,579
资本公积		17,252,349,371	17,644,812,425
盈余公积		2,649,651,290	1,802,791,790
未分配利润		18,614,784,803	11,707,634,128
股东权益合计		43,816,088,043	36,454,540,922
负债和股东权益总计		68,557,583,603	56,578,052,407

此财务报表已于2013年3月22日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周波 (公司盖章)

刊载于第81页至第236页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并利润表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、营业收入	五、37	45,766,203,362	48,653,808,819
二、减：营业成本	五、37	33,061,916,236	29,245,825,357
营业税金及附加	五、38	240,507,673	278,345,034
销售费用	五、39	2,279,765,928	1,859,205,282
管理费用	五、40	2,173,046,077	1,789,413,283
财务费用	五、41	1,002,059,060	629,089,295
资产减值损失（转回以“-”号填列）	五、42	-75,114	5,483,676
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	2,706,885	-14,888,123
投资收益	五、44	4,112,427	128,735,407
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,828,613	27,073,933
三、营业利润		7,015,802,814	14,960,294,176
加：营业外收入	五、45	1,095,739,413	703,327,250
减：营业外支出	五、46	23,725,264	11,428,347
其中：非流动资产处置损失		5,611,840	2,099,579
四、利润总额		8,087,816,963	15,652,193,079
减：所得税费用	五、47	1,625,587,215	3,827,849,112
五、净利润		6,462,229,748	11,824,343,967
归属于母公司股东的净利润		6,307,587,487	11,589,826,905
少数股东损益		154,642,261	234,517,062
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、48	1.19	2.19
（二）稀释每股收益	五、48	1.19	2.19
七、其他综合收益	五、49	-392,250,738	-693,738,357
八、综合收益总额		6,069,979,010	11,130,605,610
归属于母公司股东的综合收益总额		5,916,452,622	10,896,088,548
归属于少数股东的综合收益总额		153,526,388	234,517,062

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周波 （公司盖章）

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 利润表
 2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
一、营业收入	十一、13	11,029,761,597	12,324,630,213
减：营业成本	十一、13	10,353,669,467	10,950,031,950
营业税金及附加		40,728,945	39,354,535
销售费用		90,095,643	103,598,049
管理费用		216,101,972	192,031,360
财务费用		102,216,418	-274,440
资产减值损失		1,768,133	1,869,986
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,078,768	-14,541,269
投资收益	十一、14	9,409,649,554	5,805,261,860
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,222,243	50,530,851
二、营业利润		9,636,909,341	6,828,739,364
加：营业外收入		39,208,054	63,943,388
减：营业外支出		1,025,939	1,680,091
其中：非流动资产处置损失		695,543	451,128
三、利润总额		9,675,091,456	6,891,002,661
减：所得税费用		66,325,378	281,898,454
四、净利润		9,608,766,078	6,609,104,207
五、其他综合收益		-392,463,054	-698,668,357
六、综合收益总额		9,216,303,024	5,910,435,850

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周 波 (公司盖章)

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
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		60,361,989,158	57,229,179,080
收到的税费返还		226,453,658	132,890,878
收到其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	864,504,428	570,217,308
经营活动现金流入小计		61,452,947,244	57,932,287,266
购买商品、接受劳务支付的现金		39,456,030,996	37,474,504,399
支付给职工以及为职工支付的现金		2,800,073,299	2,332,399,229
支付的各项税费		6,610,940,705	6,942,121,878
支付其他与经营活动有关的现金	五、50(2)	1,077,262,893	691,449,681
经营活动现金流出小计		49,944,307,893	47,440,475,187
经营活动产生的现金流量净额	五、51(1)	11,508,639,351	10,491,812,079
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,051,866,394	4,240,199,018
取得投资收益收到的现金		23,671,405	-
处置固定资产收回的现金净额		27,390,137	51,280,113
收到其他与投资活动有关的现金	五、50(3)	264,476,883	273,916,507
投资活动现金流入小计		1,367,404,819	4,565,395,638
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,815,067,397	8,250,104,599
投资支付的现金		565,523,045	5,872,629,015
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,421,333,127	273,021,163
支付其他与投资活动有关的现金	五、50(4)	35,143,104	331,897,719
投资活动现金流出小计		9,837,066,673	14,727,652,496
投资活动产生的现金流量净额		-8,469,661,854	-10,162,256,858

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表(续)
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		122,108,688	54,990,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		122,108,688	54,990,000
取得借款收到的现金		3,306,055,929	3,372,900,000
发行债券收到的现金		5,997,000,000	9,463,134,702
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50(5)	27,193,148	23,914,308
筹资活动现金流入小计		9,452,357,765	12,914,939,010
偿还债务支付的现金		8,349,639,943	5,603,422,727
分配股利或偿付利息支付的现金		3,098,484,872	1,829,577,689
其中：子公司支付给少数股东的利润		71,381,276	6,412,500
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50(6)	675,156,867	753,454,247
筹资活动现金流出小计		12,123,281,682	8,186,454,663
筹资活动产生的现金流量净额		-2,670,923,917	4,728,484,347
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,267,684	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、51(1)	363,785,896	5,058,039,568
加：年初现金及现金等价物余额		7,747,188,137	2,689,148,569
六、年末现金及现金等价物余额	五、51(3)	8,110,974,033	7,747,188,137

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周波 (公司盖章)

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
现金流量表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
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		13,716,347,346	13,627,114,735
收到的税费返还		14,622,002	12,337,856
收到其他与经营活动有关的现金		33,529,248	4,270,365,547
经营活动现金流入小计		13,764,498,596	17,909,818,138
购买商品、接受劳务支付的现金		11,317,798,448	13,006,010,651
支付给职工以及为职工支付的现金		169,729,836	154,737,004
支付的各项税费		624,860,387	475,312,217
支付其他与经营活动有关的现金		6,541,077,766	4,158,006,048
经营活动现金流出小计		18,653,466,437	17,794,065,920
经营活动产生的现金流量净额	十一、15	-4,888,967,841	115,752,218
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		801,866,393	4,170,822,623
取得投资收益收到的现金		9,381,157,676	5,720,364,500
处置固定资产收回的现金净额		1,125,910	21,272,425
收到其他与投资活动有关的现金		923,448,244	163,453,262
投资活动现金流入小计		11,107,598,223	10,075,912,810
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,925,012	131,358,506
投资支付的现金		498,273,045	5,732,629,015
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,855,138,632	1,096,084,667
支付其他与投资活动有关的现金		5,936,200,000	7,098,170,000
投资活动现金流出小计		9,549,536,689	14,058,242,188
投资活动产生的现金流量净额		1,558,061,534	-3,982,329,378

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
现金流量表(续)
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年	2011 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		710,000,000	500,000,000
发行债券收到的现金		5,997,000,000	9,463,134,702
收到其他与筹资活动有关的现金		-	8,463,658
筹资活动现金流入小计		6,707,000,000	9,971,598,360
偿还债务支付的现金		620,000,000	350,000,000
分配股利或偿付利息支付的现金		2,450,399,314	1,135,609,584
支付其它与筹资活动有关的现金		-	2,491,623
筹资活动现金流出小计		3,070,399,314	1,488,101,207
筹资活动产生的现金流量净额		3,636,600,686	8,483,497,153
四、现金及现金等价物净增加额	十一、15(2)	305,694,379	4,616,919,993
加：年初现金及现金等价物余额		5,513,295,840	896,375,847
五、年末现金及现金等价物余额		5,818,990,219	5,513,295,840

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应

会计机构负责人： 周 波 (公司盖章)

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并股东权益变动表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年							2011 年					
		归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数 股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额		5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	-	2,002,206,217	46,841,714,891	3,532,868,386	13,989,111,348	1,141,881,369	16,339,419,539	628,540,956	35,631,821,598
二、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-387,983,054	846,859,500	3,605,972,084	-3,151,811	272,678,887	4,334,375,606	1,766,434,193	-2,460,172,550	660,910,421	9,869,055,968	1,373,665,261	11,209,893,293
(一)净利润		-	-	-	6,307,587,487	-	154,642,261	6,462,229,748	-	-	-	11,589,826,905	234,517,062	11,824,343,967
(二)其他综合收益	五、49	-	-387,983,054	-	-	-3,151,811	-1,115,873	-392,250,738	-	-693,738,357	-	-	-	-693,738,357
上述(一)和(二)小计		-	-387,983,054	-	6,307,587,487	-3,151,811	153,526,388	6,069,979,010	-	-693,738,357	-	11,589,826,905	234,517,062	11,130,605,610
(三)股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	190,533,775	190,533,775	-	-	-	-	1,145,560,699	1,145,560,699
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	122,108,688	122,108,688	-	-	-	-	54,990,000	54,990,000
2. 收购子公司增加的少数 股东权益		-	-	-	-	-	68,425,087	68,425,087	-	-	-	-	1,090,570,699	1,090,570,699
(四)利润分配	五、36	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-	-71,381,276	-1,926,137,179	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-6,412,500	-1,066,273,016
1. 提取盈余公积		-	-	846,859,500	-846,859,500	-	-	-	-	-	660,910,421	-660,910,421	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-1,854,755,903	-	-	-1,854,755,903	-	-	-	-1,059,860,516	-	-1,059,860,516
3. 非全资子公司股利		-	-	-	-	-	-71,381,276	-71,381,276	-	-	-	-	-6,412,500	-6,412,500
(五)股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-
三、本年年末余额		5,299,302,579	11,140,955,744	2,649,651,290	29,814,447,591	-3,151,811	2,274,885,104	51,176,090,497	5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	2,002,206,217	46,841,714,891

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应 会计机构负责人： 周波 (公司盖章)

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
股东权益变动表
2012 年度

金额单位：人民币元

项目	2012 年					2011 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922	3,532,868,386	20,109,914,975	1,141,881,369	6,819,300,858	31,603,965,588
二、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-392,463,054	846,859,500	6,907,150,675	7,361,547,121	1,766,434,193	-2,465,102,550	660,910,421	4,888,333,270	4,850,575,334
(一)净利润	-	-	-	9,608,766,078	9,608,766,078	-	-	-	6,609,104,207	6,609,104,207
(二)其他综合收益	-	-392,463,054	-	-	-392,463,054	-	-698,668,357	-	-	-698,668,357
上述(一)和(二)小计	-	-392,463,054	-	9,608,766,078	9,216,303,024	-	-698,668,357	-	6,609,104,207	5,910,435,850
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-1,854,755,903	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-1,059,860,516
1. 提取盈余公积	-	-	846,859,500	-846,859,500	-	-	-	660,910,421	-660,910,421	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-1,854,755,903	-1,854,755,903	-	-	-	-1,059,860,516	-1,059,860,516
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
三、本年年末余额	5,299,302,579	17,252,349,371	2,649,651,290	18,614,784,803	43,816,088,043	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922

此财务报表已于 2013 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人： 郭文叁 主管会计工作负责人： 纪勤应 会计机构负责人： 周波 (公司盖章)

刊载于第 81 页至第 236 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

安徽海螺水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1997年9月1日在中华人民共和国(“中国”)境内成立的股份有限公司, 总部位于芜湖。本公司的母公司为安徽海螺集团有限责任公司(“海螺集团”), 最终控股公司为安徽省投资集团有限责任公司。

于1997年9月, 经安徽省政府皖政秘[1997]128号和原国家经济体制改革委员会[1997]140号文批准, 海螺集团以宁国水泥厂和白马山水泥厂的水泥生产相关的全部经营性净资产作为对本公司的长期投资, 出资独家发起成立了本公司。同时, 本公司向海螺集团发行了622,480,000股, 每股面值为人民币1元的国家持有股(以下简称“国有股”)。

本公司经国务院证券管理委员会证委发[1997]57号文批准, 于1997年10月17日首次公开发行境外上市的外资股(以下简称“H股”)361,000,000股, 每股面值人民币1.00元, 并于1997年10月21日起在香港联合交易所有限公司主板上市。

本公司于2002年1月24日获准发行200,000,000股境内上市的人民币普通股(以下简称“A股”)每股面值人民币1.00元, 并于2002年2月7日起在上海证券交易所上市。

本公司分别于2003年11月4日及2003年11月7日获得中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)及香港联合交易所有限公司批准, 配售72,200,000股H股, 该配售的H股于2003年11月12日起在香港联合交易所有限公司主板交易。

本公司经证监会(证监公司字[2007]74号)于2007年4月24日核准, 向海螺集团发行22,755,147股有限售条件A股股份作为对价收购其所持有的安徽宁昌塑料包装有限公司100%股权、芜湖海螺塑料制品有限公司75%股权、上海海螺建材国际贸易有限公司100%股权, 并向安徽海螺创业投资有限责任公司(“海创公司”)发行287,999,046股有限售条件A股股份作为对价收购本公司四间控股的子公司安徽荻港海螺水泥股份有限公司49%的股权、安徽枞阳海螺水泥股份有限公司49%的股权、安徽池州海螺水泥股份有限公司49%的股权及安徽铜陵海螺水泥有限公司31.86%的股权。本公司注册资本由人民币1,255,680,000元增加至人民币1,566,434,193元, 股份总数由1,255,680,000股增加至1,566,434,193股。该等限售股已于2010年5月26日解除限售。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况(续)

本公司经证监会(证监许可[2008]496号)于2008年4月3日核准, 公开增发200,000,000股A股, 该公开增发的A股于2008年5月28日起在上海证券交易所上市流通。本公司注册资本由人民币1,566,434,193元增加至人民币1,766,434,193元, 股份总数由1,566,434,193股增加至1,766,434,193股。

根据本公司2010年6月3日股东大会决议和修改后的公司章程的规定, 本公司由资本公积转增股本人民币1,766,434,193元, 注册资本由1,766,434,193元增加到人民币3,532,868,386元, 股份总数由1,766,434,193股增加至3,532,868,386股。上述转增已于2010年6月22日完成。

根据本公司2011年5月31日股东大会决议和修改后的公司章程的规定, 本公司由资本公积转增股本人民币1,766,434,193元, 注册资本由3,532,868,386元增加到人民币5,299,302,579元, 股份总数由3,532,868,386股增加至5,299,302,579股。上述转增已于2011年6月17日完成。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事水泥及水泥制品的生产和销售及其相关业务。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求, 真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并财务状况和财务状况、2012年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外, 本公司的财务报表同时符合证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

3、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币, 本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见附注二、8)。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为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。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, 调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价); 资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 如为正数则确认为商誉(参见附注二、17); 如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策, 并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围, 并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时, 自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表, 被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本集团会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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额, 以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额, 均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价), 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时, 本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资, 本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 由此产生的任何收益或损失, 计入丧失控制权当期的投资收益。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时, 合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额, 包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币, 其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价、国家外汇管理局公布的外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、15)外, 其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额, 作为其他综合收益计入资本公积; 其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时, 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 股东权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时, 相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资(参见附注二、12)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时, 于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的, 把金融资产和金融负债分为不同类别: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时, 金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后, 金融资产和金融负债的后续计量如下:

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后, 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量(续)

- 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后, 持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资, 初始确认后按成本计量; 其他可供出售金融资产, 初始确认后以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外, 其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积, 在可供出售金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利, 在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息, 计入当期损益(参见附注二、20(3))。

- 其他金融负债

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。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定, 当债务人不履行债务时, 本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二、19)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债, 初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利现在是可执行的;
- 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债, 用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型等。本集团定期评估估值方法, 并测试其有效性。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时, 本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 所转移金融资产的账面价值;
- 因转移而收到的对价, 与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 本集团终止确认该金融负债或其一部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日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, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌(即公允价值下跌超过其持有成本50%)或非暂时性下跌(即公允价值下跌持续12个月)等, 且在整个持有期间得不到根本改变。

有关应收款项减值的方法, 参见附注二、10, 其他金融资产的减值方法如下:

- 持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失。当持有至到期投资的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

持有至到期投资确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 本集团将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。该转回后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。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(5) 金融资产的减值(续)

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出, 计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 本集团将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时, 当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时, 减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

10、应收款项的坏账准备(续)

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后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。

(a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币 10,000,000 元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(b) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	账龄为 1 到 3 年，考虑其性质后收回风险较大。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于上述(a)和(b)中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为 4 个组合。
组合 1	应收账款账龄超过 3 年
组合 2	应收账款账龄未超过 3 年
组合 3	按其他应收款性质确定-除政府代垫款以外的其他应收款
组合 4	按其他应收款性质确定-政府代垫款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项的坏账准备(续)

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)	
	组合 1	组合 2	组合 3	组合 4
1 年以内(含 1 年)	不适用	0%	0%	0%
1-2 年(含 2 年)	不适用	0%	0%	0%
2-3 年(含 3 年)	不适用	0%	0%	0%
3-4 年(含 4 年)	100%	不适用	100%	0%
4-5 年(含 5 年)	100%	不适用	100%	0%
5 年以上	100%	不适用	100%	100%

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用, 但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外, 在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货(续)

(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(续)

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料, 其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

12、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减时, 调整留存收益。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(1) 投资成本确定(续)

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资(续)

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照购买日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, 作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 其初始投资成本为本公司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。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资, 在初始确认时, 对于以支付现金取得的长期股权投资, 本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资, 本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。对于投资者投入的长期股权投资, 本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中, 本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量, 对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 但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除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中, 对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制(参见附注二、12(3))的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注二、12(3))的企业。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算, 除非投资符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于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, 以前者作为长期股权投资的成本; 对于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, 以后者作为长期股权投资的成本, 长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后, 本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值; 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。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时, 本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础, 按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分, 在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

12、长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资(续)

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。
- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，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。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但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除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与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。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

12、长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据(续)

重大影响指对被投资单位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。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时, 通常考虑以下一种或多种情形:

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 是否参与被投资单位的政策制定过程;
- 是否与被投资单位之间发生重要交易;
- 是否向被投资单位派出管理人员;
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

对于其他长期股权投资, 在资产负债表日, 本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查, 有客观证据表明该股权投资发生减值的, 采用个别方式进行评估, 该股权投资的账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的, 两者之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。该减值损失不能转回。

其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、14 确定初始成本。本集团在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出, 包括在有关固定资产的初始成本中。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

13、固定资产(续)

(1) 固定资产确认条件(续)

对于构成固定资产的各组成部分, 如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益, 适用不同折旧率或折旧方法的, 本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出, 包括与更换固定资产某组成部分相关的支出, 在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除; 与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧, 除非固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	15	5	6.33
办公设备及其他设备	5	5	19
运输工具	5-10	5	9.5 - 19

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、24(2)所述的会计政策。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

13、 固定资产(续)

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时, 本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态;
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额, 并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二、15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产, 此前列于在建工程, 且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注二、18)在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用, 予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内, 本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销):

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用, 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专门借款应予资本化的利息金额。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

15、借款费用(续)

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时, 是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量, 折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内, 外币专门借款本金及其利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用, 计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时, 借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 本集团暂停借款费用的资本化。

16、无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、18)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销, 除非该无形资产符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

各项无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
矿山开采权	5-30
粘土取土权	20
其他 (如电增容费)	5-10

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

16、无形资产(续)

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产, 并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日, 本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

17、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉, 其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销, 以成本减累计减值准备(参见附注二、18)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

18、除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象, 包括:

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试, 估计资产的可收回金额。此外, 无论是否存在减值迹象, 本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额, 于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值, 并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合, 下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

18、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值(续)

资产组是可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时, 主要考虑该资产组能否独立产生现金流入, 同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额, 是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 资产的账面价值会减记至可收回金额, 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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失, 先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

19、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务, 且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团, 以及有关金额能够可靠地计量, 则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的, 预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

20、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团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。

本集团按已收或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) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

21、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外, 本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并相应增加资产成本或当期费用。

(a) 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规, 本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系, 按照国家规定的基准和比例, 为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本集团在按照国家规定的标准定期缴付上述款项后, 不再有其他支付义务。

(b) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在同时满足下列条件时, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益:

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施;
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

22、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中, 国家相关文件规定作为资本公积处理的, 也属于资本性投入的性质, 不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 予以确认。

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。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

22、政府补助(续)

与资产相关的政府补助, 本集团将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的, 则直接计入当期损益。

23、所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日, 如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

23、 所得税(续)

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、13(2)所述的折旧政策计提折旧, 按附注二、18所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的, 租入资产在使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理(参见附注二、15)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

24、经营租赁、融资租赁(续)

(2) 融资租赁租入资产(续)

资产负债表日, 本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

25、持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产及长期股权投资等非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产), 划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产, 账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日, 持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

26、股利分配

资产负债表日后, 经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润, 不确认为资产负债表日的负债, 在附注中单独披露。

27、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的, 构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业, 不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于:

- (a) 本公司的母公司;
- (b) 本公司的子公司;
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方;
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人;
- (f) 本集团的合营企业, 包括合营企业的子公司;
- (g) 本集团的联营企业, 包括联营企业的子公司;
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

27、关联方(续)

- (j) 本公司母公司的关键管理人员;
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员; 及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外, 根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求, 以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方:

- (m) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人;
- (n) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员, 上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述(a), (c)和(m)情形之一的企业;
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在(i), (j)和(n)情形之一的个人; 及
- (q) 由(i), (j), (n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

28、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部。经营分部, 是指集团内同时满足下列条件的组成部分:

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

28、分部报告(续)

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的, 可以合并为一个经营分部:

- 各单项产品或劳务的性质;
- 生产过程的性质;
- 产品或劳务的客户类型;
- 销售产品或提供劳务的方式;
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时, 分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

29、主要会计估计及判断

编制财务报表时, 本集团管理层需要运用估计和假设, 这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估, 会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注五、15 和十、2 载有关于商誉减值和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外, 其它主要估计金额的不确定因素如下:

(a) 应收款项减值

如附注二、10 所述, 本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项, 以评估是否出现减值情况, 并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 则将原确认的减值损失予以转回。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

29、 主要会计估计及判断(续)

(b) 存货跌价准备

如附注二、11 所述, 本集团定期估计存货的可变现净值, 并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时, 考虑持有存货的目的, 并以可得到的资料作为估计的基础, 其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化, 因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、18 所述, 本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估, 以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回, 有关资产便会视为已减值, 并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价, 因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时, 需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料, 包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13 和 16 所述, 本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后, 在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

30、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本集团本年无重大会计政策和会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%或5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	1%至7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	2%
资源税	按照石灰石和粘土等实际开采吨数乘以相应税率计征	每吨人民币0.5元至人民币3元
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币0.6元至人民币30元
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，除注2

除下述注2所述各子公司外，本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为25% (2011: 25%)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三、税项 (续)

2、 税收优惠及批文

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
北流海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
兴安海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
平凉海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
达州海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
广元海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
重庆海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
礼泉海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
千阳海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司	15%	西部大开发 (注 (i))
广西四合工贸有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
龙陵海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
		新疆困难地区重点鼓励发展
哈密弘毅建材有限责任公司	0%	产业企业 (注 (ii))

注 (i) 根据国家税务总局 2012 年 4 月 6 日公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。上述 17 家企业已在 2012 年取得主管税务机关的备案批复，确认其符合享受优惠税率的条件。除千阳海螺、凤凰山、金陵河、龙陵海螺、四合工贸于 2012 年下半年取得备案批复外，其余 12 家子公司已按 15% 汇算清缴 2011 年企业所得税，与原按 25% 预提企业所得税的差异人民币 188,405,182 元构成 2012 年所得税费用-上年度所得税调整 (附注五、47) 的主要内容。

注 (ii) 根据财政部、国家税务总局 2011 年 6 月 17 日发布的财税 2011 年第 53 号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。哈密建材已在 2012 年 10 月取得税务局备案批复，确认其从 2012 年至 2016 年享受企业所得税“两免三减半”，故其 2012 年度适用税率为 0%。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽海螺水泥有限公司 ("安徽海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	256,143,964	水泥及水泥制品的生产及销售	291,013,441	齐生立	61062189-1	-	100	100	是	-	-
安徽长丰海螺水泥有限公司 ("长丰海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,000,000	华玉舟	70490471-0	-	100	100	是	-	-
张家港海螺水泥有限公司 ("张家港海螺")	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	35,000,000	许庚友	70406859-9	-	98.71	98.71	是	4,492,388	-
上海海螺水泥有限责任公司 ("上海海螺")	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	45,000,000	章明静	63093664-7	-	75	75	是	77,807,322	-
南京海螺水泥有限公司 ("南京海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,000,000	许庚友	13536828-3	-	100	100	是	-	-
南通海螺水泥有限责任公司 ("南通海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,150,000	许庚友	71405828-x	-	100	100	是	-	-
上海海螺水泥销售有限公司 ("上海销售")	全资子公司	上海	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	章明静	63161374-3	-	100	100	是	-	-
福建省建阳海螺水泥有限责任公司 ("建阳海螺")	控股子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	14,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,640,000	万涌	72421897-x	-	76	76	是	9,638,162	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
泰州海螺水泥有限责任公司 (“泰州海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	11,520,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,800,000	许庚友	72226967-7	-	93.75	93.75	是	1,229,005	55,943
蚌埠海螺水泥有限责任公司 (“蚌埠海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	54,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	54,000,000	李群峰	72330595-9	-	100	100	是	-	-
温州海螺水泥有限公司 (“温州海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	万涌	73153989-4	-	100	100	是	-	-
分宜海螺水泥有限责任公司 (“分宜海螺”)	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	143,922,300	周正友	72777927-0	-	100	100	是	-	-
上虞海螺水泥有限责任公司 (“上虞海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	16,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	16,000,000	万涌	14619019-3	-	100	100	是	-	-
建德海螺水泥有限责任公司 (“建德海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	万涌	73382331-1	-	100	100	是	-	-
江西庐山海螺水泥有限公司 (“庐山海螺”)	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	31,420,000	水泥及水泥制品的生产及销售	31,420,000	周正友	73393579-4	-	100	100	是	-	-
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司 (“杨湾海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	170,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	170,000,000	许庚友	74065030-8	-	100	100	是	-	-
南昌海螺水泥有限责任公司 (“南昌海螺”)	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	周正友	73635645-6	-	100	100	是	-	-
安徽怀宁海螺水泥有限公司 (“怀宁海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	273,250,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,250,000	李群峰	74488231-7	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中国水泥厂有限公司 ("中国水泥厂")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	许庚友	83490507-6	-	100	100	是	-	-
淮安海螺水泥有限责任公司 ("淮安海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	许庚友	74819528-2	-	100	100	是	-	-
太仓海螺水泥有限责任公司 ("太仓海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	秦宏基	75202811-0	-	100	100	是	-	-
台州海螺水泥有限公司 ("台州海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	万涌	75303551-5	-	100	100	是	-	-
海门海螺水泥有限责任公司 ("海门海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	许庚友	75730962-4	-	100	100	是	-	-
江门海螺水泥有限公司 ("江门海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	105,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	105,000,000	吴建平	75920017-1	-	100	100	是	-	-
马鞍山海螺水泥有限责任公司 ("马鞍山海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	许庚友	76083328-3	-	100	100	是	-	-
安徽宣城海螺水泥有限公司 ("宣城海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	420,690,000	万涌	76083755-9	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺水泥有限公司 ("芜湖海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	706,780,000	柯秋璧	76686286-x	-	100	100	是	-	-
湖南海螺水泥有限公司 ("湖南海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	450,000,000	卜华松	77005206-9	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
英德海螺水泥有限责任公司 ("英德海螺")	控股子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	406,054,400	吴建平	77017998-3	-	75	75	是	644,459,277	-
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司 ("葵阳海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	席河	77386942-9	-	100	100	是	-	-
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司 ("新宁海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	570,000,000	席河	77388348-2	-	100	100	是	-	-
兴安海螺水泥有限责任公司 ("兴安海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	620,000,000	席河	77911404-3	-	100	100	是	-	-
宁海强蛟海螺水泥有限公司 ("宁海海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	水泥及水泥制品的生产及销售	110,240,000	万涌	76853841-4	-	100	100	是	-	-
北流海螺水泥有限责任公司 ("北流海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	850,000,000	席河	78211270-0	-	100	100	是	-	-
湛江海螺水泥有限责任公司 ("湛江海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	席河	78386751-5	-	100	100	是	-	-
象山海螺水泥有限责任公司 ("象山海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	189,000,000	万涌	79302406-0	-	100	100	是	-	-
扬州海螺水泥有限责任公司 ("扬州海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	210,000,000	许庚友	79383479-2	-	100	100	是	-	-
弋阳海螺水泥有限责任公司 ("弋阳海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,170,000,000	周正友	79696136-7	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
石门海螺水泥有限责任公司 ("石门海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	801,000,000	卜华松	79470261-x	-	100	100	是	-	-
淮安楚州海螺水泥有限责任公司 ("楚州海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	113,000,000	许庚友	67095297-5	-	100	100	是	-	-
平凉海螺水泥有限责任公司 ("平凉海螺")	全资子公司	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	470,000,000	陈永波	67082745-3	-	100	100	是	-	-
宁德海螺水泥有限责任公司 ("宁德海螺")	全资子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	万涌	67401162-x	-	100	100	是	-	-
江西赣江海螺水泥有限责任公司 ("赣江海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	165,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	165,000,000	周正友	67244631-2	-	100	100	是	-	-
佛山海螺水泥有限责任公司 ("佛山海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	吴建平	67516424-9	-	100	100	是	-	-
六安海螺水泥有限责任公司 ("六安海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	89,000,000	李群峰	67585788-9	-	100	100	是	-	-
达州海螺水泥有限责任公司 ("达州海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	李晓波	67577884-9	-	100	100	是	-	-
临湘海螺水泥有限责任公司 ("临湘海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	290,000,000	卜华松	67800610-7	-	100	100	是	-	-
乐清海螺水泥有限责任公司 ("乐清海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	万涌	67841935-8	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
全椒海螺水泥有限责任公司 ("全椒海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	350,000,000	李群峰	67891033-1	-	100	100	是	-	-
广元海螺水泥有限责任公司 ("广元海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	秦卫星	67579457-4	-	100	100	是	-	-
广东清新水泥有限公司 ("清新公司")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	330,550,000	吴建平	76061542-x	-	100	100	是	-	-
重庆海螺水泥有限责任公司 ("重庆海螺")	全资子公司	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	550,000,000	李晓波	67612978-7	-	100	100	是	-	-
礼泉海螺水泥有限责任公司 ("礼泉海螺")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	陈永波	68475356-3	-	100	100	是	-	-
千阳海螺水泥有限责任公司 ("千阳海螺")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	270,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	270,000,000	陈永波	68475418-7	-	100	100	是	-	-
淮南海螺水泥有限责任公司 ("淮南海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	160,000,000	李群峰	68687224-0	-	100	100	是	-	-
阳春海螺水泥有限责任公司 ("阳春海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	180,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	180,000,000	吴建平	68867800-3	-	100	100	是	-	-
济宁海螺水泥有限责任公司 ("济宁海螺")	全资子公司	山东	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	235,000,000	许庚友	69063949-2	-	100	100	是	-	-
祁阳海螺水泥有限责任公司 ("祁阳海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	卜华松	69182552-0	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南通九圩港海螺水泥有限责任公司 (“九圩港海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	许庚友	69334345-1	-	100	100	是	-	-
湖南益阳海螺水泥有限责任公司 (“益阳海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	卜华松	69401506-2	-	100	100	是	-	-
广元海螺塑料包装有限责任公司 (“广元塑品”)	全资子公司	四川	生产销售包装袋	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	齐 誉	55824704-5	-	100	100	是	-	-
宿州海螺水泥有限责任公司 (“宿州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	李群峰	55325215-2	-	100	100	是	-	-
黄山海螺水泥有限责任公司 (“黄山海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	80,000,000	万 涌	55459629-9	-	100	100	是	-	-
化州海螺水泥有限责任公司 (“化州海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	吴建平	55734475-9	-	100	100	是	-	-
武汉海螺水泥有限责任公司 (“武汉海螺”)	全资子公司	湖北	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	周正友	56230439-9	-	100	100	是	-	-
江华海螺水泥有限责任公司 (“江华海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	266,000,000	卜华松	56593421-4	-	100	100	是	-	-
江华海螺塑料包装有限责任公司 (“江华塑品”)	全资子公司	湖南	生产销售包装袋	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	齐 誉	56594802-6	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
龙陵海螺水泥有限责任公司 (“龙陵海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	225,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	231,800,000	傅永志	66261093-2	-	100	100	是	-	-
保山海螺水泥有限责任公司 (“保山海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	傅永志	57727015-2	-	100	100	是	-	-
宝鸡海螺水泥有限责任公司 (“宝鸡海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	陈永波	58352194-x	-	100	100	是	-	-
安徽海螺道罗耐火材料有限公司 (“耐火材料”)	控股子公司	安徽	开发、制造、销售耐火材料及售后服务	100,000,000	耐火材料的开发、制造、销售及售后服务	70,000,000	李乐意	58152555-x	-	70	70	是	29,185,156	584,981
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司 (“铜仁海螺”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	51,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	26,010,000	丁锋	58412307-0	-	51	51	是	23,958,568	886,397
梁平海螺水泥有限责任公司 (“梁平海螺”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	李晓波	58687136-3	-	100	100	是	-	-
印尼海螺水泥有限公司 (“印尼海螺”)	控股子公司	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	164,447,400 (26,000,000 美元)	水泥及水泥制品的生产及销售	122,973,150	不适用	不适用	-	75	75	是	39,306,272	620,526
南加里曼丹海螺水泥有限公司 (“印尼南加海螺”)	控股子公司	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	164,447,400 (26,000,000 美元)	水泥及水泥制品的生产及销售	152,931,147	不适用	不适用	-	71.25	95	是	7,792,177	275,840
文山海螺水泥有限责任公司 (“文山海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	傅永志	59203718-0	-	100	100	是	-	-
巴中海螺水泥有限责任公司 (“巴中海螺”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	李晓波	59277363-9	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
亳州海螺水泥有限责任公司 ("亳州海螺")	控股子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	21,000,000	李群峰	59015666-1	-	70	70	是	9,420,394	-
镇江北固海螺水泥有限责任公司 ("北固海螺")	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	40,000,000	许庚友	59394384-7	-	80	80	是	8,758,951	1,241,049

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(续)

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 ("海螺建安")	全资子公司	安徽	提供建筑施工服务	30,000,000	工业与民用建筑施工；木器制作；预制构件制作；炉窑砌筑及设备维修	25,530,353	师美高	70507652-3	-	100	100	是	-	-
上海海螺建材国际贸易有限公司 ("海螺国贸")	全资子公司	上海	自营和代理服务	10,000,000	自营和代理各类商品和技术的进出口业务等及提供物流服务	133,966,193	袁玲	63142179-2	-	100	100	是	-	-
上海海螺物流有限公司 ("海螺物流")	全资子公司	上海	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	汪学森	75842477-1	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺物流有限公司 ("芜湖物流")	全资子公司	安徽	提供各类商品物流服务	40,000,000	提供各类商品物流服务	48,709,000	吴斌	74892154-7	-	100	100	是	-	-
广东英龙海螺物流有限公司 ("英龙物流")	全资子公司	广东	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	陆坚	78299250-9	-	100	100	是	-	-
安徽宁昌塑料包装有限公司 ("宁昌塑品")	全资子公司	安徽	生产销售包装袋	53,554,065	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	105,793,244	齐誉	72554710-x	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
英德海螺塑料包装有限责任公司 (“英德塑品”)	全资子公司	广东	生产销售包装袋	6,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	6,000,000	王建超	75787108-6	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺塑料制品有限公司 (“芜湖塑品”)	全资子公司	安徽	生产和销售包装袋	30,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品	39,916,493	王建超	61033168-3	-	100	100	是	-	-
安徽铜陵海螺水泥有限公司 (“铜陵海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,865,089,509	李乐意	15111822-5	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁波海螺水泥有限公司 (“宁波海螺”)	控股子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	138,331,796	俞越	14410987-3	-	75	75	是	69,345,004	-
安徽荻港海螺水泥股份有限公司 (“荻港海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,925,127,913	柯秋壁	71390667-0	-	100	100	是	-	-
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司 (“枞阳海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,838,051,410	李乐意	70494173-0	-	100	100	是	-	-
安徽池州海螺水泥股份有限公司 (“池州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	4,212,389,008	李乐意	72553879-9	-	100	100	是	-	-
双峰海螺水泥有限公司 (“双峰海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	688,000,000	卜华松	74591598-5	-	100	100	是	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏八菱海螺水泥有限公司 (“八菱海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	水泥及水泥制品的生产及销售	25,272,000	许庚友	73959654-3	-	75	75	是	69,244,017	-
上海海螺明珠水泥有限责任公司 (“明珠海螺”)	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	13,710,000	水泥及水泥制品的生产及销售	12,003,900	章明静	13385281-3	-	94.2	94.2	是	2,222,572	-
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵阳海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,145,696	尹立	68016324-0	-	50	60	是	325,064,946	-
贵定海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵定海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	241,722,315	尹立	68016221-3	-	50	60	是	285,128,227	-
遵义海螺盘江水泥有限责任公司 (“遵义海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	264,881,404	尹立	68395964-x	-	50	60	是	272,133,768	-
云南壮乡水泥股份有限公司 (“壮乡水泥”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	55,670,000	傅永志	68365651-8	-	100	100	是	-	-
广西四合工贸有限责任公司 (“四合工贸”)	控股子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	164,800,000	席河	73516784-8	-	80	80	是	32,648,274	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司 (“凤凰山”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	58,800,000	水泥及水泥制品的生产及销售	69,341,198	陈永波	68795546-x	-	100	100	是	-	-
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司 (“金陵河”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	112,376,000	水泥及水泥制品的生产及销售	192,395,808	陈永波	68155061-3	-	100	100	是	-	-
乾县海螺水泥有限责任公司 (“乾县海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	王根木	68799389-6	-	100	100	是	-	-
贵州六矿瑞安水泥有限公司 (“六矿瑞安”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	水泥及水泥制品的生产及销售	244,980,000	丁锋	79882805-x	-	51	51	是	243,439,921	-
黔西南州发展资源开发有限公司 (“黔西南”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	61,200,000	丁锋	77531890-3	-	51	51	是	58,800,000	-
四川南威水泥有限公司 (“南威水泥”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	168,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	212,588,683	李晓波	66743393-9	-	100	100	是	-	-
哈密弘毅建材有限责任公司 (“哈密建材”)	控股子公司	新疆	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	81,154,600	陈永波	56435615-x	-	80	80	是	13,569,486	6,794,543

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广西凌云通鸿水泥有限公司 (“凌云通鸿”)	控股子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	81,313,741	席河	66213211-7	-	80	80	是	11,521,277	4,279,198
茂名市大地水泥有限公司 (“茂名大地”)	控股子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	58,109,438	席河	79777567-0	-	67	67	是	35,719,940	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

2、合并范围发生变更的说明

本集团本年设立4家子公司，新纳入合并范围，详见附注四、3(1)。

此外，本集团本年对涡阳县龙山水泥厂(“龙山水泥厂”)、江苏北固水泥有限责任公司(“北固水泥”)以资产收购方式进行了业务合并，对南威水泥、哈密建材、凌云通鸿及茂名大地以股权收购方式进行了业务合并，详见附注四、4。

3、本年新纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

金额单位：人民币元

名称	附注	形成控制的判断依据	2012年12月31日净资产	合并日至2012年12月31日的净利润
文山海螺	四、1(1)	全资子公司	99,591,659	-408,341
巴中海螺	四、1(1)	全资子公司	98,086,158	-1,931,842
亳州海螺	四、1(1), 4(1)	控股子公司	31,401,313	1,401,313
北固海螺	四、1(1), 4(2)	控股子公司	43,794,753	-6,205,248
南威水泥	四、4(3)	全资子公司	211,709,666	-1,480,093
哈密建材	四、4(4)	控股子公司	67,847,432	-33,972,714
凌云通鸿	四、4(5)	控股子公司	57,606,385	-21,395,989
茂名大地	四、4(6)	控股子公司	108,242,243	10,482,904

4、本年发生的非同一控制下企业合并

金额单位：人民币元

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
亳州海螺	(1)	847,196	亳州海螺在业务合并中取得的龙山水泥厂的资产在购买日的公允价值为人民币74,152,804元，其低于合并成本的差额人民币847,196元确认为商誉。
北固海螺	(2)	-631,696	北固海螺在业务合并中取得的北固水泥的资产在购买日的公允价值为人民币151,131,696元，其高于合并成本的差额人民币631,696元确认为营业外收入。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

金额单位：人民币元

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
南威水泥	(3)	-601,076	本公司在业务合并中取得的南威水泥 100%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 213,189,759 元，其高于合并成本的差额人民币 601,076 元确认为营业外收入。
哈密建材	(4)	-301,517	本公司在业务合并中取得的哈密建材 80%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 81,456,117 元，其高于合并成本的差额人民币 301,517 元确认为营业外收入。
凌云通鸿	(5)	18,111,842	本公司在业务合并中取得的凌云通鸿 80%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 63,201,899 元，其低于合并成本的差额人民币 18,111,842 元确认为商誉。
茂名大地	(6)	-7,389,319	本公司在业务合并中取得的茂名大地 67%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 65,498,757 元，其高于合并成本的差额人民币 7,389,319 元确认为营业外收入。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

- (1) 亳州海螺是于2012年1月17日在安徽省亳州市成立的有限责任公司，位于安徽亳州，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2012年2月5日，亳州海螺以支付现金人民币75,000,000元作为合并成本购买了龙山水泥厂完整的水泥生产线、在建的水泥粉磨系统等资产以及在该资产上的权益及其相关的辅助设施（“被转让资产”）。该资产组合具有投入、加工处理和产出能力，因此被视作企业合并。

亳州海螺的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被合并方	自购买日至2012年12月31日的收入	自购买日至2012年12月31日的净利润	自购买日至2012年12月31日的经营活动净现金流
亳州海螺	79,906,842	1,401,313	-1,971,531

龙山水泥厂被转让资产的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2011年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
固定资产、在建工程及工程物资	52,972,992	74,152,804	53,187,620
可辨认净资产合计	52,972,992	74,152,804	53,187,620

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

- (2) 北固海螺是于2012年4月13日在江苏省镇江市成立的有限责任公司，位于江苏镇江，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2012年5月11日，北固海螺以支付现金人民币150,500,000元作为合并成本购买了北固水泥完整的水泥粉磨生产线以及与该资产不可分割的其他资产和权益（“被转让资产”）。该资产组合具有投入、加工处理和产出能力，因此被视作企业合并。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

北固海螺的财务信息如下:

金额单位: 人民币元

被合并方	自购买日至2012年12月31日的收入	自购买日至2012年12月31日的净利润	自购买日至2012年12月31日的经营活动净现金流
北固海螺	75,071,571	-6,205,248	1,635,015

北固水泥被转让资产的情况:

金额单位: 人民币元

项目	购买日		2011年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
固定资产、在建工程及工程物资	60,989,863	86,831,696	62,604,765
其他非流动资产	-	64,300,000	-
可辨认净资产合计	60,989,863	151,131,696	62,604,765

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

- (3) 南威水泥是于2007年11月9日在四川省南江县成立的有限责任公司，位于四川南江，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2012年2月3日，本公司以支付现金人民币212,588,683元作为合并成本购买了南威水泥100%的股权。

南威水泥的财务信息如下:

金额单位: 人民币元

被购买方	自购买日至2012年12月31日的收入	自购买日至2012年12月31日的净利润	自购买日至2012年12月31日的经营活动净现金流
南威水泥	221,959,024	-1,480,093	14,505,970

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2011年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	1,049,010	1,049,010	2,370,536
应收票据	-	-	2,000,000
应收账款、预付款项及其他 应收款	3,862,514	3,862,514	11,299,347
存货	21,023,316	21,023,316	28,034,319
其他流动资产	-	-	3,248,378
固定资产、在建工程及工程 物资	391,905,029	425,505,542	399,235,346
无形资产	27,727,075	48,379,130	27,393,548
递延所得税资产	434,446	434,446	524,406
应付账款、预收款项及其他 应付款	141,339,150	139,989,150	154,059,283
应付职工薪酬	2,851,831	2,851,831	580,257
应交税费	25,454	25,454	-
应付利息	297,122	297,122	-
一年内到期的非流动负债	-	-	15,000,000
长期借款	130,000,000	130,000,000	130,000,000
递延所得税负债	-	13,900,642	-
可辨认净资产合计	171,487,833	213,189,759	174,466,340

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

- (4) 哈密建材是于2010年11月4日在新疆哈密市成立的有限责任公司，位于新疆哈密，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2012年4月18日，本公司以支付现金人民币81,154,600元作为合并成本购买了哈密建材80%的股权。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

哈密建材的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2012年12月31日的收入	自购买日至2012年12月31日的净利润	自购买日至2012年12月31日的经营活动净现金流
哈密建材	73,773,642	-33,972,714	-6,572,551

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2011年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	44,443	44,443	1,671,345
应收票据	-	-	1,600,000
应收账款、预付款项及其他应收款	8,459,917	8,459,917	37,018,993
存货	45,301,710	45,301,710	23,060,609
其他流动资产	13,178,041	13,178,041	10,666,732
固定资产、在建工程及工程物资	315,344,719	339,052,898	320,542,094
无形资产	8,500,776	9,360,265	4,210,353
递延所得税资产	5,015,270	5,015,270	2,566,176
短期借款	50,700,000	50,700,000	50,700,000
应付账款、预收款项及其他应付款	261,636,138	261,636,138	258,692,403
应付职工薪酬	114,343	114,343	43,596
递延所得税负债	-	6,141,917	-
可辨认净资产合计	83,394,395	101,820,146	91,900,303

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

- (5) 凌云通鸿是于2007年6月15日在广西凌云县成立的股份有限公司，位于广西凌云，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2012年4月16日，本公司以支付现金人民币81,313,741元作为合并成本购买了凌云通鸿80%的股权。

凌云通鸿的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2012年12月31日的收入	自购买日至2012年12月31日的净利润	自购买日至2012年12月31日的经营活动净现金流
凌云通鸿	103,274,834	-21,395,989	-13,654,359

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2011年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	173,926	173,926	898,367
应收账款、预付款项及其他应收款	30,644,956	30,644,956	59,930,122
存货	29,525,619	29,525,619	11,171,429
其他流动资产	5,253,744	5,253,744	5,849,034
固定资产、在建工程及工程物资	395,408,391	433,615,456	397,734,087
无形资产	20,970,847	52,822,388	21,135,339
递延所得税资产	3,207,605	3,207,605	-
短期借款	80,000,000	80,000,000	80,000,000
应付账款、预收款项及其他应付款	294,246,501	294,246,501	301,281,549
应付职工薪酬	1,150,167	1,150,167	1,256,000
长期借款	83,330,000	83,330,000	83,330,000
递延所得税负债	-	17,514,652	-
可辨认净资产合计	26,458,420	79,002,374	30,850,829

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

(6) 茂名大地是于 2007 年 1 月 25 日在广东茂名市成立的股份有限公司，位于广东茂名，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日 2012 年 7 月 18 日，本公司以支付现金人民币 58,109,438 元作为合并成本购买了茂名大地 67% 的股权。

茂名大地的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至 2012 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2012 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2012 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
茂名大地	116,946,855	10,482,904	39,192,782

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2011 年 12 月 31 日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	450	450	23,174,443
应收账款、预付款项及其他应收款	9,042,652	9,042,652	85,044,826
存货	10,480,530	10,480,530	8,232,630
固定资产、在建工程及工程物资	118,242,767	146,264,479	54,126,734
无形资产	12,632,179	25,482,882	11,337,723
其他非流动资产	-	9,714,717	-
应付账款、预收款项及其他应付款	81,822,993	91,537,710	74,378,442
应付职工薪酬	206,026	206,025	1,866,451
应交税费	1,264,532	1,264,532	39,396,739
应付股利	-	-	7,062,240
其他流动负债	-	-	1,620,256
长期借款	-	-	6,800,000
递延所得税负债	-	10,218,104	-
可辨认净资产合计	67,105,027	97,759,339	50,792,228

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	189,182	1	189,182	278,047	1	278,047
南非南特	-	-	-	500	0.8906	445
美元	455	6.2855	2,860	-	-	-
印尼盾	137,783,077	0.00065	89,559	-	-	-
银行存款：						
人民币	7,897,343,900	1	7,897,343,900	7,903,951,043	1	7,903,951,043
美元	6,724,936	6.2855	42,269,585	10,221,342	6.3009	64,403,654
欧元	9	8.3176	75	91	8.1625	743
印尼盾	284,736,726,153	0.00065	185,078,872	257,694,000	0.00069	177,809
其他货币 资金：						
人民币	108,731,276	1	108,731,276	58,994,156	1	58,994,156
合计			8,233,705,309			8,027,805,897

于2012年12月31日，本集团的银行存款包括定期存款人民币1,644,000,000元(2011年：人民币1,055,077,654元)。

于2012年12月31日，本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币24,672,712元(2011年：人民币47,493,156元)，专项保证金人民币84,058,564元(2011年：人民币5,001,000元)，无承兑汇票保证金(2011年：人民币6,500,000元)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

金额单位：人民币元

种类	2012 年	2011 年
衍生金融资产-作为经济套期的外汇远期合约	2,034,263	1,406,146
交易性权益工具投资	106,324,077	75,896,622
合计	108,358,340	77,302,768

外汇远期合约的公允价值按合同远期外汇价格的现值与 2012 年 12 月 31 日即期外汇价格之间的差额来确定；交易性权益工具投资为于上海证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按 2012 年 12 月 31 日的市场报价确定。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2012 年	2011 年
银行承兑汇票	8,150,261,733	10,596,837,727
商业承兑汇票	19,223,000	-
合计	8,169,484,733	10,596,837,727

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中没有对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收汇票。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无用于贴现的商业承兑汇票 (2011 年：无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

3、 应收票据(续)

(3) 年末本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况

金额单位：人民币元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 客户 A	2012 年 7 月 9 日	2013 年 1 月 9 日	10,000,000	银行承兑汇票
2. 客户 B	2012 年 9 月 7 日	2013 年 3 月 7 日	9,500,000	银行承兑汇票
3. 客户 C	2012 年 9 月 11 日	2013 年 3 月 11 日	9,500,000	银行承兑汇票
4. 客户 D	2012 年 10 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	5,000,000	银行承兑汇票
5. 客户 E	2012 年 9 月 17 日	2013 年 3 月 17 日	5,000,000	银行承兑汇票
合计			39,000,000	

本年本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2012 年	2011 年
1. 应收关联公司	10,776,488	1,559,427
2. 其他客户	229,451,758	351,807,660
小计	240,228,246	353,367,087
减：坏账准备	9,857,865	9,897,865
合计	230,370,381	343,469,222

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2012 年	2011 年
1 年以内(含 1 年)	230,370,381	343,469,222
1 年至 2 年(含 2 年)	-	-
2 年至 3 年(含 3 年)	-	-
3 年至 4 年(含 4 年)	-	38,061
4 年至 5 年(含 5 年)	38,061	-
5 年以上	9,819,804	9,859,804
小计	240,228,246	353,367,087
减：坏账准备	9,857,865	9,897,865
合计	230,370,381	343,469,222

账龄自应收账款确认日起开始计算。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(3) 应收账款按种类披露:

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	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		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但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*									
组合 1	(4)	9,857,865	4%	9,857,865	100%	9,897,865	3%	9,897,865	100%
组合 2	(4)	230,370,381	96%	-	-	343,469,222	97%	-	-
组合小计	(4)	240,228,246	100%	9,857,865	4%	353,367,087	100%	9,897,865	3%
合计		240,228,246	100%	9,857,865	4%	353,367,087	100%	9,897,865	3%

注*：此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

于 2012 年 12 月 31 日，应收账款中包含美元 11,576,935 元(折算汇率：6.2855，折合人民币 72,766,825 元)(2011 年：美元 3,747,245 元，折算汇率：6.3009，折合人民币 23,611,016 元)。

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2012年			2011年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	230,370,381	96%	-	343,469,222	97%	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	38,061	0%	38,061
4至5年	38,061	0%	38,061	-	-	-
5年以上	9,819,804	4%	9,819,804	9,859,804	3%	9,859,804
合计	240,228,246	100%	9,857,865	353,367,087	100%	9,897,865

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

以下为以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

金额单位：人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
水泥熟料款	欠款收回	逾期时间较长，收回难度较高	525,000	40,000
合计			525,000	40,000

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(6) 本年实际核销的应收账款情况

本集团本年度无此类事项(2011年：无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 F	第三方	23,300,980	一年以内	10%
2. 客户 G	第三方	17,709,189	一年以内	7%
3. 客户 H	第三方	15,468,386	一年以内	6%
4. 客户 I	第三方	10,637,870	一年以内	4%
5. 客户 J	第三方	10,208,999	一年以内	4%
合计		77,325,424		31%

(8) 本年应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本集团本年无此类事项(2011年：无)。

(9) 应收关联方账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
建德市成利建材有限公司 (“成利建材”)	受托管理公司	7,181,795	2.99%
德保县海宝水泥有限责任公司 (“海宝水泥”)	受托管理公司	3,173,768	1.32%
芜湖海螺型材科技股份有限公司 (“海螺型材”)	受海螺集团控制的公司	315,364	0.13%
扬州海昌港务实业有限责任公司 (“扬州海昌”)	海创公司之子公司	98,665	0.04%
芜湖海创置业有限责任公司 (“海创置业”)	海创公司之子公司	6,896	0.00%
合计		10,776,488	4.48%

于 2012 年 12 月 31 日，上述余额中无本公司应收关联方余额 (2011 年：人民币 1,371,359 元)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

5、预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预付货款	675,529,180	620,970,448
减：坏账准备	1,392,301	1,392,301
合计	674,136,879	619,578,147

(2) 预付款项按账龄列示如下:

金额单位：人民币元

账龄	2012 年		2011 年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	655,520,233	97.03%	616,724,385	99.32%
1 至 2 年(含 2 年)	18,616,646	2.76%	2,186,830	0.35%
2 至 3 年(含 3 年)	-	-	777,100	0.13%
3 年以上	1,392,301	0.21%	1,282,133	0.20%
小计	675,529,180	100%	620,970,448	100%
减：坏账准备	1,392,301	-	1,392,301	-
合计	674,136,879	100%	619,578,147	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的 比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 供应商 A	第三方	64,228,448	10%	2012 年 12 月	货物与发票在途
2. 供应商 B	第三方	44,207,584	7%	2012 年 12 月	货物与发票在途
3. 供应商 C	第三方	33,500,000	5%	2012 年 12 月	货物与发票在途
4. 供应商 D	第三方	29,360,159	4%	2012 年 12 月	货物与发票在途
5. 供应商 E	第三方	29,000,000	4%	2012 年 12 月	货物与发票在途
合计		200,296,191	30%		

(4) 本年预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本集团本年无此类事项(2011 年：无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

5、预付款项(续)

(5) 预付关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
扬州海昌	海创公司之子公司	4,682,819	0.69%
安徽海螺建材设计研究院(“海螺设计院”)	海螺集团之子公司	1,540,840	0.23%
合计		6,223,659	0.92%

于2012年12月31日，上述余额中包含本公司预付关联方余额人民币252,255元(2011年：人民币8,043,749元)。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2012年	2011年
1. 应收关联方	236,061,252	3,263,628
2. 其他	448,573,309	1,207,063,896
小计	684,634,561	1,210,327,524
减：坏账准备	29,998,602	30,033,716
合计	654,635,959	1,180,293,808

(2) 其他应收款账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2012年	2011年
1年以内(含1年)	623,641,892	1,147,826,300
1年至2年(含2年)	23,859,086	25,318,364
2年至3年(含3年)	7,134,981	7,149,144
3年至4年(含4年)	-	1,567,817
4年至5年(含5年)	1,567,817	3,457,286
5年以上	28,430,785	25,008,613
小计	684,634,561	1,210,327,524
减：坏账准备	29,998,602	30,033,716
合计	654,635,959	1,180,293,808

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

6、其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露：

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但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*									
组合 3	(4)	463,949,859	68%	29,998,602	6%	964,461,054	80%	30,033,716	3%
组合 4	(4)	220,684,702	32%	-	-	245,866,470	20%	-	-
组合小计	(4)	684,634,561	100%	29,998,602	4%	1,210,327,524	100%	30,033,716	2%
合计		684,634,561	100%	29,998,602	4%	1,210,327,524	100%	30,033,716	2%

注*：此类包括单项测试未发生减值的其他应收款。

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

6、其他应收款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	623,641,892	92%	-	1,147,826,300	95%	-
1 至 2 年	23,859,086	3%	-	25,318,364	2%	-
2 至 3 年	7,134,981	1%	-	7,149,144	1%	-
3 至 4 年	-	-	-	1,567,817	0%	1,567,817
4 至 5 年	1,567,817	0%	1,567,817	3,457,286	0%	3,457,286
5 年以上	28,430,785	4%	28,430,785	25,008,613	2%	25,008,613
合计	684,634,561	100%	29,998,602	1,210,327,524	100%	30,033,716

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

以下为以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款(2011 年：无)。

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
代垫款	欠款收回	逾期时间较长，收回难度较高	35,114	35,114

(6) 本年实际核销的其他应收款情况

本集团本年无实际核销的其他应收款的情况(2011 年：人民币 41,027 元)

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

6、其他应收款(续)

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 安徽海螺川崎装备制造有限公司 (“海螺川崎装备制造”)	本集团之合营公司	210,153,531	一年以内	31%
2. 客户 K	第三方	70,000,000	一年以内	10%
3. 客户 L	第三方	50,000,000	一年以内	7%
4. 客户 M	第三方	30,050,000	一年以内	4%
5. 客户 N	第三方	30,000,000	一年以内	4%
合计		390,203,531		56%

(8) 本年其他应收款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本集团本年无此类事项(2011 年：无)。

(9) 其他应收关联方款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	210,153,531	30.70%
成利建材	受托管理公司	17,951,167	2.62%
海宝水泥	受托管理公司	3,527,000	0.52%
重庆高林建材有限公司 (“高林建材”)	受托管理公司	2,237,301	0.33%
英德龙山水泥有限责任公司 (“英德龙山”)	本公司一名董事为该 公司之董事	2,175,111	0.32%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	17,142	0.00%
合计		236,061,252	34.49%

于 2012 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司应收关联方余额人民币 200,877,078 元 (2011 年：人民币 3,263,268 元)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

7、存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货种类	2012 年			2011 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,081,211,815	5,314,690	2,075,897,125	2,595,873,501	5,642,282	2,590,231,219
在产品	196,536,541	-	196,536,541	171,134,673	-	171,134,673
库存商品	1,766,801,407	697,460	1,766,103,947	1,617,755,299	697,460	1,617,057,839
合计	4,044,549,763	6,012,150	4,038,537,613	4,384,763,473	6,339,742	4,378,423,731

(2) 存货本年变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	2,595,873,501	17,116,629,874	17,631,291,560	2,081,211,815
在产品	171,134,673	24,122,035,388	24,096,633,520	196,536,541
产成品	1,617,755,299	32,692,752,223	32,543,706,115	1,766,801,407
小计	4,384,763,473	73,931,417,485	74,271,631,195	4,044,549,763
减：跌价准备	6,339,742	-	327,592	6,012,150
合计	4,378,423,731	73,931,417,485	74,271,303,603	4,038,537,613

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币元

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	5,642,282	-	-	327,592	5,314,690
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	697,460	-	-	-	697,460
合计	6,339,742	-	-	327,592	6,012,150

本年本集团转销的存货跌价准备系相关的存货已被销售所致。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

8、其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预缴所得税	96,964,939	10,370,514
待抵扣增值税	891,901,425	581,097,716
预缴其他税费	29,308,576	-
合计	1,018,174,940	591,468,230

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
可供出售权益工具	3,297,304,805	3,578,851,720

本集团可供出售金融资产均为于上海证券交易所或深圳证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按 2012 年 12 月 31 日的市场报价确定。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
对合营企业的投资	248,912,184	238,219,369
对联营企业的投资	1,868,374,287	160,453,720
小计	2,117,286,471	398,673,089
减：减值准备	-	-
合计	2,117,286,471	398,673,089

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

10、长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
权益法—合营公司										
海螺川崎装备制造	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184	50	50	不适用	-	-	19,251,259
小计	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184				-	-	19,251,259
权益法—联营公司										
安徽朱家桥水泥有限公司(“朱家桥水泥”)	49,670,676	52,695,420	-2,950,042	49,745,378	40	40	不适用	-	-	-
广西扶绥海螺水泥有限责任公司(“扶绥海螺”)	42,520,700	42,520,700	-42,520,700	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
广西兴业海螺水泥有限责任公司(“兴业海螺”)	65,237,600	65,237,600	-65,237,600	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司(“青松建化”)	1,820,893,491	-	1,818,628,909	1,818,628,909	20.08	20.08	不适用	-	-	48,230,000
小计	1,978,322,467	160,453,720	1,707,920,567	1,868,374,287				-	-	48,230,000
合计	2,152,322,467	398,673,089	1,718,613,382	2,117,286,471				-	-	67,481,259

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

10、长期股权投资(续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位：人民币元

被投资单位名称	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年 营业收入总额	本年 净利润
一、合营企业					
海螺川崎装备制造	1,046,096,148	597,867,021	448,229,127	454,742,800	59,888,148
二、联营企业					
朱家桥水泥	125,277,906	5,215,645	120,062,261	64,615,805	-7,375,105
扶绥海螺* (2012年1月1日-2012年12月14日)	—	—	—	-	-
兴业海螺* (2012年1月1日-2012年11月27日)	—	—	—	-	-
青松建化**	9,117,249,130 (2012年9月30日)	3,469,654,311 (2012年9月30日)	5,647,594,819 (2012年9月30日)	938,572,985 (2012年7月1日 -2012年9月30日)	-3,032,739 (2012年7月1日 -2012年9月30日)

注* 兴业海螺及扶绥海螺分别于2012年11月27日及2012年12月14日进行了注销，本集团收回所得价款与处置长期股权投资的年初账面价值之间的差额共人民币873,070元，确认为投资损失。

注** (1) 2012年6月12日，本集团与青松建化签署了《青松建化非公开发行股票之股份认购协议》(“股份认购协议”)。本集团认购青松建化137,800,000股股份，占青松建化股份总数的比例为19.99%。本集团认购青松建化股份的价格为人民币13.53元/股，交易金额为人民币1,864,434,000元。前述股份认购相关工作已于2012年6月19日完成。根据股份认购协议，本集团自持有上述137,800,000股股份之日起，12个月内不得转让。于2012年11月27日及11月29日，本集团通过上海证券交易所交易系统增持青松建化613,473股股份。截至2012年12月31日，本集团共持有青松建化138,413,473股股份，占青松建化股份总数的比例为20.08%。

注** (2) 该行数字取自于青松建化最近公开披露的财务信息。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

11、固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	55,735,679,191	9,380,923,248	21,584,249	65,095,018,190
其中：房屋及建筑物	21,859,826,162	4,555,338,218	3,143,573	26,412,020,807
机器设备	32,124,944,801	4,686,487,060	6,673,278	36,804,758,583
办公设备及其他设备	579,522,714	21,463,744	208,111	600,778,347
运输工具	1,171,385,514	117,634,226	11,559,287	1,277,460,453
二、累计折旧合计：	12,649,732,259	3,115,422,209	17,397,513	15,747,756,955
其中：房屋及建筑物	2,994,255,704	809,804,111	860,442	3,803,199,373
机器设备	8,638,704,302	2,114,540,546	5,743,552	10,747,501,296
办公设备及其他设备	434,395,709	30,444,320	162,031	464,677,998
运输工具	582,376,544	160,633,232	10,631,488	732,378,288
三、固定资产账面净值合计	43,085,946,932	—	—	49,347,261,235
其中：房屋及建筑物	18,865,570,458	—	—	22,608,821,434
机器设备	23,486,240,499	—	—	26,057,257,287
办公设备及其他设备	145,127,005	—	—	136,100,349
运输工具	589,008,970	—	—	545,082,165
四、减值准备合计	50,999,005	-	-	50,999,005
其中：房屋及建筑物	14,936,820	-	-	14,936,820
机器设备	36,047,799	-	-	36,047,799
办公设备及其他设备	14,386	-	-	14,386
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	43,034,947,927	—	—	49,296,262,230
其中：房屋及建筑物	18,850,633,638	—	—	22,593,884,614
机器设备	23,450,192,700	—	—	26,021,209,488
办公设备及其他设备	145,112,619	—	—	136,085,963
运输工具	589,008,970	—	—	545,082,165

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

11、固定资产(续)

(1) 固定资产情况(续)

本集团本年度计提折旧人民币 3,115,422,209 元。

本集团本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 6,993,771,693 元。

本集团固定资产本年新增中包括由于收购子公司转入的固定资产的金额为人民币 1,461,856,071 元。

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团净值为人民币 392,865,708 元(2011 年: 人民币 631,689,611 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本集团人民币 650,000,000 元(2011 年: 人民币 769,500,000 元)的长期借款(附注五、29)的抵押物之一。

2012 年, 本集团未因报废毁损或技术落后的房屋及建筑物和机器设备而转出计提的减值准备 (2011 年: 金额分别为人民币 9,056,875 元和人民币 28,756,329 元)。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本集团 2010 年与交银金融租赁有限责任公司(“交银租赁”)签订两份租赁期三年的售后回租合同。在各租赁期结束时, 本集团有权分别以名义价格人民币 1 元购入相关租赁物。上述售后回租合同产生与资产处置相关的递延收益及通过融资租赁租入的固定资产。通过融资租赁租入的固定资产情况如下:

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

11、固定资产(续)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况(续)

金额单位: 人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于 2012 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	177,477,600	23,466,807	154,010,793
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	177,477,600	23,466,807	154,010,793
于 2011 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	177,477,600	12,226,559	165,251,041
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	177,477,600	12,226,559	165,251,041

12、在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位: 人民币元

项目	2012 年			2011 年		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,394,526,699	-	2,394,526,699	4,548,854,794	-	4,548,854,794

本集团在建工程本年新增中包括由于收购子公司转入的在建工程人民币 43,566,804 元。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

12、在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	年末余额中利息资本化累计金额	本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
龙陵海螺 2500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	738,820,000	512,379,636	218,367,918	-729,667,764	99%	完工投产	-	12,853,059	5.78%	自有资金及其他借款	1,079,790
扬州海螺一期 220 万 t/a 水泥粉磨站及码头工程	829,410,000	557,206,701	178,896,326	-729,101,469	89%	部分投产	-	13,095,806	5.78%	自有资金及其他借款	7,001,558
芜湖海螺 2×12000t/d 熟料生产线及余热发电项目	1,882,910,000	713,947,168	269,987,734	-980,690,576	95%	完工投产	-	18,574,371	4.83%~6.21%	自有资金，银行贷款及其他借款	3,244,326
池州海螺 4×4500t/d 熟料线及余热发电工程	1,720,180,000	146,912,914	222,970,009	-369,882,923	99%	完工投产	-	4,584,631	5.18%~5.35%	募集资金，自有资金及银行贷款	-
宿州海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,307,052,700	400,135,234	477,593,242	-810,567,601	65%	部分投产	-	6,370,203	5.78%	自有资金及其他借款	67,160,875
江南海螺 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	862,320,000	154,618,941	445,236,687	-557,268,601	70%	部分投产	-	5,202,000	5.78%	自有资金及其他借款	42,587,027
贵阳海螺二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,313,140,000	152,096,383	306,414,675	-458,475,858	97%	完工投产	-	1,782,500	4.69%	自有资金及其他借款	35,200
遵义海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,505,260,000	235,975,704	698,334,635	-711,441,970	66%	部分投产	2,630,635	14,780,418	5.77%~6.35%	自有资金，银行贷款及其他借款	222,868,369
淮南海螺 440 万 t/a 水泥粉磨及配套码头设施	442,350,000	61,730,345	95,576,749	-83,223,847	95%	部分投产	-	-	-	自有资金	74,083,247
贵定海螺 4500t/d 熟料生产线工程、9MW 纯低温余热发电项目及日处理 300 吨垃圾焚烧项目	482,481,800	63,072,305	144,442,674	-631,453	43%	在建	-	-	-	自有资金	206,883,526
黔西南州公司 2000t/d 新型干法熟料生产线	176,810,000	12,987,604	150,146,543	-	85%	在建	-	-	-	自有资金	163,134,147

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	年初 余额	本年 增加	本年转入 固定资产	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	年末余额中 利息资本化 累计金额	本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
乾县海螺 4500t/d 熟料生产线、 220 万 t/a 水泥粉磨及 9MW 余热 发电项目	596,370,000	180,422,202	238,736,940	-	70%	在建	2,428,417	2,428,417	4.83%~4.90%	自有资金及其它 借款	419,159,142
其他		1,357,369,657	1,392,739,466	-1,562,819,631			10,650,565	18,028,196			1,187,289,492
合计		4,548,854,794	4,839,443,598	-6,993,771,693			15,709,617	97,699,601			2,394,526,699

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

13、工程物资

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预付大型设备款	847,821,129	1,684,992,641	1,592,902,663	939,911,107
专用设备	705,364,455	1,983,054,516	2,264,546,197	423,872,774
专用材料	36,968,876	175,457,547	167,152,448	45,273,975
合计	1,590,154,460	3,843,504,704	4,024,601,308	1,409,057,856

本集团工程物资本年新增中无由于收购子公司转入的工程物资。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,955,406,960	803,428,628	573,355	5,758,262,233
土地使用权	2,984,640,133	607,845,061	573,355	3,591,911,839
矿山开采权	1,936,193,086	193,814,700	-	2,130,007,786
粘土取土权	32,778,973	1,130,526	-	33,909,499
其他	1,794,768	638,341	-	2,433,109
二、累计摊销合计	487,511,194	160,523,900	113,336	647,921,758
土地使用权	313,297,767	69,541,452	113,336	382,725,883
矿山开采权	167,236,191	89,422,113	-	256,658,304
粘土取土权	5,936,368	1,523,532	-	7,459,900
其他	1,040,868	36,803	-	1,077,671
三、账面价值合计	4,467,895,766	—	—	5,110,340,475
土地使用权	2,671,342,366	—	—	3,209,185,956
矿山开采权	1,768,956,895	—	—	1,873,349,482
粘土取土权	26,842,605	—	—	26,449,599
其他	753,900	—	—	1,355,438

除本集团在改制时进行评估的无形资产系按国有资产管理部门确认的评估值入账以外，本集团其他无形资产均为购入或收购子公司时获得。

本集团无形资产本年摊销额为人民币 160,532,900 元。

本集团无形资产本年新增中包括由于收购子公司转入的无形资产原值人民币 136,044,665 元。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团净值为人民币 173,985,036 元(2011 年：人民币 205,446,543 元)的土地使用权，作为本集团人民币 650,000,000 元(2011 年：人民币 735,500,000 元)长期借款(附注五、29)的抵押物之一。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

14、无形资产(续)

于 2012 年 12 月 31 日，本集团净值约为人民币 121,743,867 元(2011 年：人民币 160,524,724 元)的土地使用权仍在申请登记注册中。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团净值约为人民币 596,830,267 元(2011 年：人民币 609,665,814 元)的矿山开采权仍在申请登记注册中。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团净值约为人民币 552,000 元(2011 年：人民币 642,100 元)的粘土取土权仍在申请登记注册中。

15、商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
分宜海螺		16,119,621	-	-	16,119,621	-
贵阳海螺		14,215,986	-	-	14,215,986	-
贵定海螺		8,018,620	-	-	8,018,620	-
遵义海螺		990,744	-	-	990,744	-
四合工贸		37,297,978	-	-	37,297,978	-
众喜项目		2,329,518	113,737,006	-	116,066,524	-
六矿瑞安		720,244	-	-	720,244	-
亳州海螺	附注四、4(1)	-	847,196	-	847,196	-
凌云通鸿	附注四、4(5)	-	18,111,842	-	18,111,842	-
合计		79,692,711	132,696,044	-	212,388,755	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

15、商誉(续)

商誉的增加主要为有关 2011 年收购的子公司的商誉增加。收购产生的商誉为收购所支付的控制权溢价, 以及预期从整合子公司至本集团现有业务、未来市场发展及所收购企业劳动力所产生的协同效益。

包含商誉的资产组的减值测试

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》, 资产组是指其透过持续使用产生的现金流入基本上独立于其它资产的现金流量的最小可辨别资产组别。为进行商誉减值测试, 商誉会分配至一组资产组(即在每次收购中购入的子公司或子公司的组合)。这些资产组亦即本集团为内部管理目的评估商誉的最低层次, 而且属于按照《解释 3 号》划分的分部。

商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算及 11.99% 的税前折现率预计未来现金流量现值。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币元

项目	2012 年		2011 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
资产减值准备	60,808,204	15,202,051	61,210,910	15,302,728
职工安置费预提	3,001,581	750,395	5,265,250	1,316,312
可抵扣亏损	352,711,046	70,928,498	166,459,240	41,614,810
未实现利润	304,965,093	76,241,273	191,983,763	47,995,940
交易性金融资产公允价值变动	12,462,501	3,115,625	14,541,269	3,635,317
小计	733,948,425	166,237,842	439,460,432	109,865,107
互抵金额	-23,187,887	-5,796,972	-25,266,654	-6,316,663
互抵后的金额	710,760,538	160,440,870	414,193,778	103,548,444
递延所得税负债：				
合并层面因购买法调整金额	-810,267,100	-202,566,775	-645,675,241	-161,418,810
可供出售金融资产公允价值变动	-598,253,425	-149,563,356	-1,121,537,497	-280,384,374
交易性金融资产公允价值变动	-2,034,263	-508,566	-1,406,146	-351,537
小计	-1,410,554,788	-352,638,697	-1,768,618,884	-442,154,721
互抵金额	23,187,887	5,796,972	25,266,654	6,316,663
互抵后的金额	-1,387,366,901	-346,841,725	-1,743,352,230	-435,838,058

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

16、递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
可抵扣亏损	22,291,412	28,954,321

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2012 年	2011 年	备注
2012 年	-	5,668,108	
2013 年	8,403,019	8,403,019	
2014 年	5,998,576	5,998,576	
2015 年	5,227,736	5,227,736	
2016 年	1,995,278	3,656,882	
2017 年	666,803	-	
合计	22,291,412	28,954,321	

17、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
代政府代垫款	314,448,845	340,860,121
预付土地款及工程款	82,409,552	10,000,890
合计	396,858,397	350,861,011

于 2012 年 12 月 31 日，本集团的其他非流动资产是因工程所需，为当地政府相关部门代垫之款项。该等代垫款将于相关工程项目前期筹备工作结束后予以清偿。其中人民币 196,000,000 元代垫款无抵押、无担保，按年利率 5.76%-7.65% 计算利息；人民币 118,448,845 元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等垫款预计将于 2014 年至 2016 年收回。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

18、资产减值准备明细

金额单位：人民币元

项目	附注	年初 余额	本年 增加	本年减少		年末 余额
				转回	转销	
一、坏账准备	五、4, 5,6	41,323,882	-	75,114	-	41,248,768
二、存货跌价准备	五、7	6,339,742	-	-	327,592	6,012,150
三、固定资产减值 准备	五、11	50,999,005	-	-	-	50,999,005
合计		98,662,629	-	75,114	327,592	98,259,923

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

19、所有权受到限制的资产

于2012年12月31日，所有权受到限制的资产情况如下：

金额单位：人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
用于担保的资产		58,994,156	90,637,766	40,900,646	108,731,276
- 货币资金	五、1	58,994,156	90,637,766	40,900,646	108,731,276
用于抵押造成所有权受 到限制的资产		1,054,980,045	126,638,640	614,767,941	566,850,744
- 固定资产	五、11	849,533,502	86,792,806	543,460,600	392,865,708
- 无形资产	五、14	205,446,543	39,845,834	71,307,341	173,985,036
合计		1,113,974,201	217,276,406	655,668,587	675,582,020

本集团所有权受到限制的资产本年新增中包括由于收购子公司转入的货币资金人民币81,380元、固定资产人民币86,792,806元和无形资产人民币39,845,834元。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2012年	2011年
保证借款	-	85,000,000
抵押借款	-	60,800,000
信用借款	995,518,713	700,000,000
合计	995,518,713	845,800,000

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

20、短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续)

于2012年12月31日, 本集团的短期借款中无由海螺集团提供担保的借款(2011年: 人民币85,000,000元)。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本年无此类事项(2011年: 无)。

21、应付票据

金额单位: 人民币元

种类	2012年	2011年
银行承兑汇票	14,000,000	41,000,000

上述金额均为一年内到期的应付票据。

22、应付账款

(1) 应付账款情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	2012年	2011年
应付账款	5,137,266,984	5,051,086,678

于2012年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额应付账款(2011年: 无)。

(2) 本年应付账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情况

本集团本年无此类事项(2011年: 无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

22、应付账款 (续)

(3) 应付关联方账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	697,655	0.01%
芜湖海螺新材料有限公司 (“海螺新材料”)	海螺型材之子公司	1,570,723	0.03%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	1,894,488	0.04%
芜湖三山海螺港务有限公司 (“三山港务”)	海创公司之子公司	10,889,380	0.21%
安徽海螺信息技术工程有限责任公司 (“海螺信息技术”)	海螺设计院之子公司	2,363,000	0.05%
合计		17,415,246	0.34%

于 2012 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币 295,084 元 (2011 年：无)。

23、预收款项

(1) 预收款项情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
预收款项	985,706,168	901,084,881

于 2012 年 12 月 31 日，预收款项中包含美元 8,081,884 元(折算汇率：6.2855，折合人民币 50,798,682 元) (2011 年：美元 2,886,695 元，折算汇率：6.3009，折合人民币 18,188,777 元)。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的大额预收款项 (2011 年：无)。

(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的款项情况

本集团本年无此类事项(2011 年：无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

23、预收款项(续)

(3) 预收关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
高林建材	受托管理公司	665,570	0.07%
合计		665,570	0.07%

于2012年12月31日,上述余额中无本公司预收关联方余额(2011年:人民币6,930元)。

24、应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	406,366,853	2,095,684,491	2,080,558,967	421,492,377
二、职工福利费	54,962	141,347,635	140,436,058	966,539
三、社会保险费	19,046,196	431,158,400	403,606,903	46,597,693
其中：1. 医疗保险费	2,406,554	98,828,907	98,051,356	3,184,105
2. 基本养老保险费	15,436,694	281,516,099	256,399,150	40,553,643
3. 失业保险费	814,223	24,880,271	23,097,991	2,596,503
4. 工伤保险费	269,760	17,328,409	17,499,950	98,219
5. 生育保险费	118,965	8,604,714	8,558,456	165,223
四、住房公积金	1,839,229	134,170,160	134,309,123	1,700,266
五、其他	3,481,309	64,830,138	33,975,360	34,336,087
合计	430,788,549	2,867,190,824	2,792,886,411	505,092,962

于2012年12月31日,本集团应付职工薪酬中包含缓缴的基本养老保险费人民币33,828,602元(2011年:人民币11,198,800元)。

于2012年12月31日,上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为人民币34,299,206元(2011年:人民币3,275,912元)。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

25、应交税费

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
增值税	64,904,290	221,045,672
企业所得税	640,044,703	1,623,693,307
资源税	57,902,391	46,675,959
重大水利工程建设基金	13,157,143	26,214,143
土地使用税	4,284,922	3,202,147
教育费附加	7,191,489	9,886,498
城市维护建设税	12,766,846	16,512,049
其他	103,414,890	74,001,324
合计	903,666,674	2,021,231,099

26、应付利息

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
长期借款应付利息	33,055,871	25,068,267
公司债券利息	340,122,276	295,507,203
短期借款应付利息	727,014	687,456
合计	373,905,161	321,262,926

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
暂收联营公司预清算退股款	-	98,173,217
存入保证金	315,586,349	274,532,141
代收工程税金	5,428,686	18,505,485
履约保证金	114,561,233	114,738,737
应付粘土取土费	-	1,952,055
暂收保险公司赔款	4,316,383	2,822,786
应付运费	58,328,230	51,235,610
工程质保金	504,222,727	779,735,717
工程款	2,188,962,097	2,467,184,757
应付矿山开采权费	5,000,000	8,030,963
预提装卸费	20,207,322	14,553,647
预提运费	12,775,754	13,924,629
预提审计费及专业服务费	4,693,992	4,039,867
应付股权转让款及收购价款	417,733,182	878,053,873
其他	179,300,199	185,911,885
合计	3,831,116,154	4,913,395,369

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

27、其他应付款(续)

(3) 其他应付关联方款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
安徽海螺川崎工程有限公司(“海螺川崎工程”)	海创公司之合营公司	40,495,405	1.06%
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司(“海螺川崎节能设备”)	海创公司之合营公司	91,623,256	2.39%
海螺设计院	海螺集团之子公司	2,272,000	0.06%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	112,690,132	2.94%
海螺新材料	海螺型材之子公司	276,108	0.01%
芜湖海螺物业管理有限公司(“海螺物业”)	海创公司之子公司	40,637	0.00%
合计		247,397,538	6.46%

于2012年12月31日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币9,547,152元(2011年：人民币102,963,177元)。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款的情况如下：

于2012年12月31日，本集团账龄超过1年的大额其他应付款为人民币509,413,633元(2011年：人民币705,940,955元)，主要系本集团应付工程款及工程质保金。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2012年	2011年
一年内到期的长期借款	1,662,907,728	2,351,272,728
一年内到期的长期应付款	112,148,170	114,406,828
合计	1,775,055,898	2,465,679,556

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

28、 一年内到期的非流动负债(续)

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
保证借款	325,135,000	678,000,000
抵押借款	-	20,000,000
信用借款	1,337,772,728	1,653,272,728
合计	1,662,907,728	2,351,272,728

于 2012 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款中有人民币 325,135,000 元(2011 年：人民币 678,000,000 元)由海螺集团提供担保。

(a) 2012 年 12 月 31 日，金额前五名的一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	2012 年	2011 年
					本币金额	本币金额
1. 银行 A	2010 年 11 月 08 日	2013 年 11 月 07 日	人民币	5.0400%	149,500,000	130,000,000
2. 银行 B	2010 年 07 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	人民币	4.8600%	100,000,000	100,000,000
3. 银行 C	2010 年 11 月 29 日	2013 年 11 月 28 日	人民币	5.0400%	100,000,000	100,000,000
4. 银行 D	2010 年 06 月 04 日	2013 年 06 月 03 日	人民币	4.8600%	80,000,000	100,000,000
5. 银行 E	2006 年 06 月 21 日	2013 年 06 月 20 日	人民币	5.3500%	70,000,000	100,000,000
合计					499,500,000	530,000,000

(b) 2012 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本集团本年无此类事项(2011 年：无)。

(3) 一年内到期的长期应付款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	5,151,698	6,178,900
矿山开采权费	49,000,000	49,000,000
应付融资租赁款	57,996,472	59,227,928
合计	112,148,170	114,406,828

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

28、一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款(续)

于2012年12月31日，应付融资租赁款净额为人民币57,996,472元(即总额人民币60,156,227元扣减未确认融资费用人民币2,159,755元后的净额)(2011年12月31日：净额人民币118,106,326元，即总额人民币125,085,173元扣减未确认融资费用人民币6,978,847元后的净额)，该净额全部于1年内到期(2011年12月31日：人民币59,227,928元)。

由海螺集团为本集团融资租赁提供担保的金额为人民币57,990,000元(2011年：人民币117,340,000元)，详见附注五、31(2)。

2012年12月31日，一年内到期的长期应付款中金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
交银租赁	2010年-2013年	177,020,000	57,996,472	担保
供应商F	2011年-2020年	553,103,400	49,000,000	不适用
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(a))	82,270,900	2,511,505	不适用
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(c))	23,655,282	2,100,000	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(b))	10,000,000	540,193	不适用
合计		846,049,582	112,148,170	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2012年	2011年
抵押借款	650,000,000	769,500,000
保证借款	528,865,000	1,994,000,000
信用借款	4,433,340,910	7,009,613,637
合计	5,612,205,910	9,773,113,637

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

29、长期借款(续)

(1) 长期借款分类(续)

于2012年12月31日，本集团的长期借款中人民币650,000,000元(2011年：人民币769,500,000元)为抵押借款。本集团净值为人民币392,865,708元(2011年：人民币631,671,611元)的房屋及建筑物和机器设备(附注五、11)及净值为人民币173,985,036元(2011年：人民币205,446,543元)的土地使用权(附注五、14)已作为本集团人民币650,000,000元(2011年：人民币769,500,000元)长期借款的抵押物。

于2012年12月31日，本集团的长期借款中有人民币278,865,000元(2011年：人民币1,994,000,000元)由海螺集团提供担保，人民币250,000,000元(2011年：无)由盘江投资控股(集团)有限公司提供担保。

(2) 2012年12月31日，金额前五名的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率 (%)	2012年	2011年
					本币金额	本币金额
银行F	2005年10月17日	2015年9月29日	人民币	5.3150%	650,000,000	650,000,000
银行G	2012年04月20日	2019年4月20日	人民币	6.3450%	500,000,000	340,000,000
海螺集团	2009年08月12日	2014年5月31日	人民币	4.6900%	320,000,000	320,000,000
海螺集团	2009年08月12日	2014年5月31日	人民币	4.6900%	320,000,000	320,000,000
海螺集团	2011年04月02日	2014年3月27日	人民币	5.7800%	250,000,000	250,000,000
合计					2,040,000,000	1,880,000,000

30、应付债券

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
面值	(1)	9,500,000,000	6,000,000,000	-	15,500,000,000
利息调整		-34,360,293	-4,764,472	-6,553,130	-32,571,635
合计		9,465,639,707	5,995,235,528	-6,553,130	15,467,428,365

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

30、应付债券(续)

(1) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 海螺 01	7,000,000,000	2011 年 5 月 23 日	五年	7,000,000,000
11 海螺 02	2,500,000,000	2011 年 5 月 23 日	七年	2,500,000,000
12 海螺 01	2,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	五年	2,500,000,000
12 海螺 02	3,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	十年	3,500,000,000
合计	15,500,000,000	—	—	15,500,000,000

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
11 海螺 01	216,396,955	355,600,000	355,600,000	216,396,955	6,980,178,630
11 海螺 02	79,110,248	130,000,000	130,000,000	79,110,248	2,491,918,325
12 海螺 01	-	18,152,475	-	18,152,475	2,498,117,220
12 海螺 02	-	26,462,598	-	26,462,598	3,497,214,190
合计	295,507,203	530,215,073	485,600,000	340,122,276	15,467,428,365

由海螺集团为本集团应付债券提供担保的金额为人民币 15,500,000,000 元(2011 年: 人民币 9,500,000,000 元)。

31、长期应付款

金额单位: 人民币元

项目	注	2012 年	2011 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	(a)(b)(c)	11,935,836	11,295,432
矿山开采权费	(d)	343,000,000	392,000,000
应付融资租赁款	(2)	-	58,878,398
其他		-	1,798,326
合计		354,935,836	463,972,156

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

31、长期应付款(续)

- (a) 根据海螺集团于2002年与南京化建产业(集团)有限公司(“南京化建”)签订之协议, 购买南京化建其一下属水泥厂经营性资产及负债, 本公司之子公司中国水泥厂需承担有关解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共约人民币 82,270,900 元。于2012年12月31日, 该应付款余额为人民币 8,160,556 元(2011年: 人民币 6,283,685 元), 其中人民币 5,649,051 元(2011年: 人民币 2,908,702 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (b) 根据本公司的子公司南京海螺于1998年与南京军区后勤部工厂管理局签订之有关购买其一下属水泥厂经营性资产及负债的协议, 南京海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 10,000,000 元。于2012年12月31日, 该应付款余额为人民币 5,925,397 元(2011年: 人民币 5,925,397 元), 其中人民币 5,385,204 元(2011年: 人民币 5,385,204 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (c) 根据本公司的子公司庐山海螺于2007年与九江市人民政府签订的人员安置协议, 庐山海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币 23,655,282 元。于2012年12月31日, 该应付款余额为人民币 3,001,581 元(2011年: 人民币 5,265,250 元), 其中人民币 901,581 元(2011年: 人民币 3,001,526 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (d) 根据本公司的子公司池州海螺于2011年与安徽省国土资源厅签订的协议, 池州海螺需支付池州市乌石山水泥用石灰岩矿(东段) 矿山开采权费共计人民币 553,103,400 元。于2012年12月31日, 该应付款余额为人民币 392,000,000 元(2011年: 人民币 441,000,000 元), 其中人民币 343,000,000 元(2011年: 人民币 392,000,000 元) 预计在未来一年以后支付。
- (1) 2012年12月31日, 金额前五名的长期应付款(不含应付融资租赁款)情况:

金额单位: 人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
供应商 F	2011年-2020年	553,103,400	343,000,000	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付	10,000,000	5,385,204	不适用
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付	82,270,900	5,649,051	不适用
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付	23,655,282	901,581	不适用
合计		669,029,582	354,935,836	

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

31、长期应付款(续)

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

- (a) 本集团于2012年12月31日以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按12月31日的现行利率)计算的利息)分析如下:

金额单位: 人民币元

最低租赁付款额	2012年	2011年
1年以内(含1年)	60,156,227	64,047,947
1年以上2年以内(含2年)	-	61,037,226
小计	60,156,227	125,085,173
减: 未确认融资费用	2,159,755	6,978,847
合计	57,996,472	118,106,326

一年内到期的应付融资租赁款扣减未确认融资费用后的净额已在附注五、28中披露。

于2012年12月31日,本集团未确认融资费用余额为人民币2,159,755元(2011年:人民币6,978,847元)。

- (b) 由海螺集团为本集团融资租赁提供担保的金额人民币57,990,000元(2011年:人民币117,340,000元)。

32、其他非流动负债

金额单位: 人民币元

项目	注	2012年	2011年
递延收益-与资产相关的政府补助	(1)	22,971,333	8,411,333
递延收益-未实现售后租回收益(融资租赁)	(2)	21,720,477	23,397,461
合计		44,691,810	31,808,794

- (1) 本集团本年收到技术改造补助资金人民币15,200,000元(2011年:人民币1,840,000元)。

- (2) 本集团2010年售后租回形成融资租赁业务中资产售价与账面价值差额确认递延收益并按资产折旧进度进行分摊。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

33、股本

金额单位：人民币元

	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1)无限售条件股份	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579
-人民币普通股(A股)	3,999,702,579	-	-	-	-	-	3,999,702,579
-境外上市的外资股(H股)	1,299,600,000	-	-	-	-	-	1,299,600,000
合计	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579

除 A 股股东必须为中国公民或法人、H 股股东必须为境外投资者外，A 股与 H 股享有同等权益。A 股股利必须以人民币支付，H 股股利必须以港币支付。

34、资本公积

金额单位：人民币元

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	(1)	10,478,430,515	-	-	10,478,430,515
其他资本公积		1,050,508,283	4,480,000	392,463,054	662,525,229
-可供出售金融资产	(2)	841,153,121	-	392,463,054	448,690,067
-关联交易差价		25,289,000	-	-	25,289,000
-其他	(3)	184,066,162	4,480,000	-	188,546,162
合计		11,528,938,798	4,480,000	392,463,054	11,140,955,744

(1) 本年变动系可供出售金融资产的公允价值变动扣除其相关递延所得税的影响(附注五、49)。

(2) 该项目主要为本集团收到的相关政府部门给予的节能技术改造资金。

35、盈余公积

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,802,791,790	846,859,500	-	2,649,651,290

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

36、未分配利润

金额单位: 人民币元

项目	注	金额	提取或分配比例
年初未分配利润		26,208,475,507	
加: 本年归属于母公司股东的净利润		6,307,587,487	
减: 提取法定盈余公积—本年利润分配	(1)	846,859,500	8.8%
应付普通股股利	(2)	1,854,755,903	以本公司 2011 年底总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元(含税)
年末未分配利润	(3)	29,814,447,591	

(1) 提取各项盈余公积

根据《中华人民共和国公司法》、本公司及各子公司的章程及董事会的决议, 本公司及各子公司按年度净利润(弥补以前年度亏损后)的 10% 提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到公司注册资本的 50% 以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损, 或者转增股本。除了用于弥补亏损外, 法定盈余公积金使用后的余额不得少于注册资本的 25%。

各子公司按照公司章程, 以法定账目税后利润为基础计提法定盈余公积金。本公司董事会建议 2012 年度计提法定盈余公积金人民币 846,859,500 元, 计提后, 本公司的法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本的 50%。

任意盈余公积金的提取额由董事会提议, 经股东大会批准。在得到相应的批准后, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或转增股本。本年度本公司及各子公司董事会没有提取任意盈余公积的提议。

(2) 本年内分配普通股股利

根据 2012 年 5 月 31 日股东大会的批准, 本公司于 2012 年 6 月 20 日向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.35 元, 共人民币 1,854,755,903 元 (上年: 每股人民币 0.30 元, 共人民币 1,059,860,516 元)。

(3) 年末未分配利润的说明

子公司本年提取的归属于母公司的盈余公积为人民币 625,025,365 元(2011 年: 人民币 1,070,904,269 元)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

36、未分配利润(续)

(3) 年末未分配利润的说明(续)

截至 2012 年 12 月 31 日, 本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 2,345,633,692 元(2011 年: 人民币 1,720,608,327 元)。

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	45,062,826,327	48,146,856,730
其他业务收入	703,377,035	506,952,089
营业收入合计	45,766,203,362	48,653,808,819
营业成本	33,061,916,236	29,245,825,357

(2) 主营业务(分行业)

金额单位: 人民币元

行业名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

(3) 主营业务(分产品)

金额单位: 人民币元

产品名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	23,662,704,977	17,216,562,581	26,600,226,757	16,093,391,256
32.5 级水泥	13,482,116,848	9,038,469,543	12,714,445,733	7,048,574,106
熟料	7,918,004,502	6,191,567,714	8,832,184,240	5,691,580,106
合计	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

注: 上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上级别的水泥。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

37、营业收入、营业成本(续)

(4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	16,055,719,772	11,378,031,693	18,917,289,991	10,830,567,990
中部区域	12,265,856,908	8,542,379,380	15,167,366,071	8,194,240,912
南部区域	8,618,193,720	6,482,172,486	8,828,901,254	5,921,155,150
西部区域	6,735,134,840	5,045,620,859	4,239,463,148	3,174,903,474
出口	1,387,921,087	998,395,420	993,836,266	712,677,942
合计	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

- 1、东部区域包括江苏、浙江、福建、山东及上海；
- 2、中部区域包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、南部区域包括广东及广西；
- 4、西部区域包括四川、重庆、陕西、甘肃、新疆、云南及贵州。

(5) 2012 年前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
1.客户 O	241,533,721	0.53%
2.客户 P	202,695,975	0.44%
3.客户 Q	196,610,321	0.43%
4.客户 R	196,262,532	0.43%
5.客户 S	183,066,000	0.40%
合计	1,020,168,549	2.23%

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

38、营业税金及附加

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	计缴标准
营业税	27,720,503	16,434,411	应税营业收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	130,197,347	154,908,912	实际缴纳营业税及应交增值税的 1% 至 7%
教育费附加	81,783,288	105,982,449	实际缴纳营业税及应交增值税的 3%
其他	806,535	1,019,262	
合计	240,507,673	278,345,034	

39、销售费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
工资及福利费	275,077,728	243,684,578
折旧费	158,634,071	135,164,163
出口费、中间费用及运输费	365,840,107	311,293,262
包装及装卸费	1,165,675,989	891,354,571
其他	314,538,033	277,708,708
合计	2,279,765,928	1,859,205,282

40、管理费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
工资及福利费	997,737,063	812,671,930
其他税费	375,993,008	342,024,341
折旧及摊销	273,131,613	183,839,206
环保费	115,829,225	79,425,425
其他	410,355,168	371,452,381
合计	2,173,046,077	1,789,413,283

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

41、财务费用

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
贷款及应付款项的利息支出	1,234,277,296	1,057,497,790
减：资本化的利息支出	97,699,601	182,867,308
减：存款及应收款项的利息收入	137,722,306	228,219,267
净汇兑损失(收益以“-”填列)	-2,177,620	-20,943,616
其他财务费用	5,381,291	3,621,696
合计	1,002,059,060	629,089,295

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.69%~6.35% (2011 年：4.69%~6.21%)。

42、资产减值损失(转回以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
坏账损失	-75,114	-62,646
固定资产减值损失	-	5,546,322
存货跌价损失	-	-
合计	-75,114	5,483,676

43、公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

金额单位：人民币元

产生公允价值变动损益的来源	2012 年	2011 年
交易性金融资产		
-本年公允价值变动	4,113,031	-13,135,123
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,034,263	1,406,146
-因资产终止确认而转出	-1,406,146	-1,753,000
合计	2,706,885	-14,888,123

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

44、投资收益(损失以“-”号填列)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币元

项目	注	2012年	2011年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	-22,828,613	27,073,933
处置长期股权投资产生的投资收益	五、10(3)	-873,070	62,594,965
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		481,577	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		3,938,569	-
处置交易性金融资产取得的投资收益		-852,161	11,618,535
处置可供出售金融资产取得的投资收益		24,246,125	22,747,974
其他		-	4,700,000
合计		4,112,427	128,735,407

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012年	2011年	本年比上年增减变动的的原因
朱家桥水泥	-2,950,042	863,515	联营企业经营亏损/利润
海螺川崎装备制造	-17,613,989	8,491,438	
其中：			
本年损益	29,944,074	31,948,356	合营企业经营利润
抵销未实现利润	-47,558,063	-23,456,918	与合营企业交易的未实现利润
贵阳海螺	-	15,693,653	原合营企业转为子公司
贵定海螺	-	2,025,327	原合营企业转为子公司
青松建化	-2,264,582	-	联营企业经营亏损
合计	-22,828,613	27,073,933	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

45、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	注	2012 年	2011 年	2012 年计入当年 非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计		28,355,222	33,050,905	28,355,222
其中：固定资产处置利得		26,620,941	33,050,905	26,620,941
无形资产处置利得		1,734,281	-	1,734,281
政府补助	(2)	1,031,050,824	648,815,112	766,843,547
其他		36,333,367	21,461,233	36,333,367
合计		1,095,739,413	703,327,250	831,532,136

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	说明
税收返还	226,453,658	132,890,878	“三废”资源综合利用增值税 返还
出售经核证碳排放量收入	37,753,619	84,174,386	出售在联合国清洁发展机制 执行委员会登记注册的经核 证碳排放量收入
其它补贴收入	766,843,547	431,749,848	地方政府给予企业发展的财 政补助、补贴
合计	1,031,050,824	648,815,112	

46、营业外支出

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	2012 年计入当年非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,611,840	2,099,579	5,611,840
其中：固定资产处置损失	5,611,840	2,099,579	5,611,840
其他	18,113,424	9,328,768	18,113,424
合计	23,725,264	11,428,347	23,725,264

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

47、所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	2012 年	2011 年
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,872,191,518	3,849,416,887
递延所得税的变动	(1)	-54,185,735	521,053
上年度所得税调整		-192,418,568	-22,088,828
合计		1,625,587,215	3,827,849,112

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
暂时性差异的产生和转回	-66,432,821	-3,012,689
所得税税率的变动	10,167,877	-
未确认可抵扣暂时性差异的变动	2,079,209	3,533,742
合计	-54,185,735	521,053

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
税前利润	8,087,816,963	15,652,193,079
按税率 25% 计算的预期所得税	2,021,954,241	3,913,048,270
加：不可抵扣的支出的影响	7,641,911	10,244,799
上年度所得税调整	-192,418,568	-22,088,828
未确认可抵扣暂时性差异造成的税务影响	2,079,209	3,533,742
减：子公司税率差异造成的影响	181,350,181	1,188,555
非课税收益	7,287,399	28,281,359
节能节水设备及投资技术转让抵免所得税	25,031,998	47,418,957
本年所得税费用	1,625,587,215	3,827,849,112

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

金额单位：人民币元

	2012 年	2011 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,307,587,487	11,589,826,905
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	1.19	2.19

普通股的加权平均数计算过程如下：

普通股的加权平均数计算过程	2012 年	2011 年
年初已发行普通股股数	5,299,302,579	3,532,868,386
2011 年资本公积-股本溢价转增股本对普通股的加权平均数影响	-	1,766,434,193
年末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

(2) 稀释每股收益

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

49、 其他综合收益

金额单位: 人民币元

项目	注	2012 年	2011 年
1.可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)		-499,037,947	-908,809,835
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		-130,821,018	-232,889,452
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额(损失以“-”号填列)		24,246,125	22,747,974
小计		-392,463,054	-698,668,357
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中享有的份额		-	-
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益的金额		-	4,700,000
小计		-	-4,700,000
3.外币报表折算差额		-4,267,684	-
小计		-4,267,684	-
4.其他	(1)	4,480,000	9,630,000
小计		4,480,000	9,630,000
合计		-392,250,738	-693,738,357

- (1) 该项目为本集团收到的相关政府部门给予的直接计入其他综合收益的节能技术改造资金。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

50、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
收到政府补助及其他专项拨款	804,597,166	525,554,233
其他	59,907,262	44,663,075
合计	864,504,428	570,217,308

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
支付销售费用及管理费用	980,639,134	599,040,676
其他	96,623,759	92,409,005
合计	1,077,262,893	691,449,681

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
利息收入	170,827,010	193,462,418
收回代政府代垫款	93,649,873	80,454,089
合计	264,476,883	273,916,507

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
代政府代垫款	35,143,104	331,897,719
合计	35,143,104	331,897,719

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
保证金收回	27,193,148	23,914,308
合计	27,193,148	23,914,308

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

50、现金流量表项目注释(续)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2012 年	2011 年
支付售后回租融资租赁款	64,929,872	67,078,667
新收购子公司支付对原股东的借款	610,226,995	656,692,866
其他	-	29,682,714
合计	675,156,867	753,454,247

51、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

金额单位: 人民币元

补充资料	2012 年	2011 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,462,229,748	11,824,343,967
加: 资产减值准备	-75,114	5,483,676
固定资产折旧	3,115,422,209	2,467,319,823
无形资产摊销	160,523,900	103,743,795
处置固定资产及无形资产的损失(收益以“—”号填列)	-22,743,382	-30,951,326
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-2,706,885	14,888,123
财务费用	998,855,389	646,411,215
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,112,427	-128,735,407
收购子公司收益	-8,923,608	-1,034,626
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-48,235,105	-175,037
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-5,950,630	696,090
存货的减少(增加以“—”号填列)	446,217,293	-1,677,761,705
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,028,939,237	-4,247,933,128
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,615,281,274	1,505,886,619
计入资本公积的节能技术改造奖励资金	4,480,000	9,630,000
经营活动产生的现金流量净额	11,508,639,351	10,491,812,079
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的年末余额	8,110,974,033	7,747,188,137
减: 现金及现金等价物的年初余额	7,747,188,137	2,689,148,569
现金及现金等价物净增加额	363,785,896	5,058,039,568

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

51、现金流量表相关情况(续)

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2012 年	2011 年
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,479,559,953	1,319,248,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,318,532,956	794,582,933
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,267,829	629,921,770
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,317,265,127	164,661,163

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
一、现金	8,110,974,033	7,747,188,137
其中：库存现金	281,601	278,492
可随时用于支付的银行存款	6,480,692,432	6,913,455,595
三个月内到期的定期存款	1,630,000,000	833,454,050
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	8,110,974,033	7,747,188,137

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

金额单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
海螺集团	母公司	有限责任公司	安徽	郭文叁	资产经营、投资、融资、产权贸易，建筑材料，化工产品等开发、技术服务	800,000,000	36.20%	36.20%	安徽省国有资产监督管理委员会	14949232-2

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

2、 本公司的子公司情况

参见附注四、1。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、 关联方及关联交易(续)

3、 本公司的合营和联营企业情况

金额单位：人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
海螺川崎装备制造	有限责任公司	安徽	李大明	水泥装备的设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	348,000,000	50%	50%	合营	14965426-4
二、联营企业									
朱家桥水泥	有限责任公司	安徽	齐生立	水泥及其制品的生产与销售	124,176,484 (15,000,000 美元)	40%	40%	联营	61033219-2
青松建化	股份有限公司	新疆	甘 军	非金属矿物制品业	689,395,043	20.08%	20.08%	联营	22968116-6

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易(续)

4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
海创公司	海螺集团及本公司股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	74485650-6
海螺物业	海创公司之子公司	79814255-X
海螺型材	受海螺集团控制的公司	71996201-6
海螺设计院	海螺集团之子公司	71992948-6
英德海螺型材有限责任公司（“英德型材”）	海螺型材之子公司	74800356-X
海螺信息技术	海螺设计院之子公司	67589650-3
海螺新材料	海螺型材之子公司	67091085-5
三山港务	海创公司之子公司	79505061-7
海螺川崎工程	海创公司之合营公司	79641542-X
海螺川崎节能设备	海创公司之合营公司	79644384-2
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	74800355-1
海创置业	海创公司之子公司	79359264-X
扬州海昌	海创公司之子公司	79331770-1
高林建材	受托管理公司	66640095-9
海宝水泥	受托管理公司	67500144-X
成利建材	受托管理公司	70428735-3

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易(续)

5、关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按按相关协议进行。

(1) 采购商品/接受劳务的情况表

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年		2011年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺型材	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	3,652,399	0.04%	4,066,780	0.02%
英德型材	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	2,653,096	0.03%	3,096,113	0.02%
海螺新材料	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	2,317,175	0.03%	3,640,801	0.02%
海螺川崎节能设备	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	79,528,398	0.91%	7,398,208	0.04%
三山港务	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	101,934,635	1.17%	38,863,502	0.20%
英德龙山	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	191,700,802	2.21%	154,252,048	0.80%
海螺川崎装备制造	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	65,504,360	0.75%	-	-
海螺川崎工程	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	207,083,694	2.86%	393,503,972	2.90%
海螺川崎节能设备	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	58,119,658	0.80%	239,170,830	1.76%
海螺川崎装备制造	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	356,400,545	4.93%	335,560,556	2.47%
海螺设计院	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	31,816,139	0.44%	58,242,193	0.43%
海螺信息技术	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	8,620,000	0.12%	7,220,000	0.05%
海螺川崎工程	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	33,360,000	0.46%	-	-
三山港务	运输服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	158,468	0.00%	170,545	0.00%
海螺集团	综合服务费	协议定价，董事会领导下的集体决策	3,459,992	0.12%	3,322,112	0.02%
海螺物业	保洁绿化服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	523,329	2.85%	212,492	2.12%
扬州海昌	煤炭中转服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	24,809,054	3.28%	-	-
关键管理人员	支付薪酬	按劳动合同规定	8,044,785	0.28%	11,728,778	0.48%

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易(续)

5、关联交易情况(续)

出售商品/提供劳务情况表

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年		2011年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺川崎节能设备	销售材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	4,345,498	0.01%	1,789,677	0.00%
海螺型材	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	880,264	0.00%	564,898	0.00%
海螺新材料	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	40,546	0.00%	136,839	0.00%
三山港务	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	515,180	0.00%	30,740	0.00%
海螺川崎装备制造	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	39,896,662	0.09%	11,400,787	0.02%
英德型材	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	277,763	0.00%	195,560	0.00%
贵定海螺	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	-	-	1,662,718	0.00%
贵阳海螺	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	-	-	6,772,401	0.01%
遵义海螺	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	-	-	5,500	0.00%
英德龙山	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	6,525,751	0.01%	5,441,546	0.01%
海螺川崎工程	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	5,012,192	0.01%	-	-
海螺设计院	提供用电	协议定价，董事会领导下的集体决策	401,957	0.00%	-	-
海螺集团	销售材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	91,916	0.00%	-	-
海创置业	销售产品	协议定价，董事会领导下的集体决策	5,894	0.00%	-	-
朱家桥水泥	销售产品	协议定价，董事会领导下的集体决策	112,137	0.00%	-	-
扬州海昌	销售产品	协议定价，董事会领导下的集体决策	88,021	0.00%	-	-
高林建材	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	17,566,239	0.04%	-	-
海宝水泥	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	11,880,998	0.03%	-	-
成利建材	销售产品/材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	24,715,323	0.05%	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

出售商品/提供劳务情况表(续)

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年		2011 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺型材	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	346,369	0.05%	242,030	0.05%
英德型材	建筑劳务及加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	136,500	0.02%	-	-
海螺川崎工程	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,122,134	0.44%	-	-
海创公司之分公司 芜湖国际会议中心	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	183,407	0.03%		
海螺川崎节能设备	维修、加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,000,955	0.14%	-	-
海螺川崎装备制造	建筑劳务及加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	5,942,032	0.84%	4,053,946	0.80%
贵定海螺	代理进口设备服务费、商标使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	3,469,630	0.68%
贵阳海螺	代理进口设备服务费、商标使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	4,004,198	0.79%
海创公司之分公司 芜湖国际会议中心	提供用电/ 销售产品	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,765,664	0.00%	2,330,269	0.46%
海螺物业	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,640	0.00%	-	-
海螺设计院	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	15,809,840	2.25%	22,342	0.00%
朱家桥水泥	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	273,502	0.04%	-	-
英德龙山	管理咨询服务, 建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	8,730,371	1.24%	15,039,249	2.97%

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 关联租赁情况

2012 年

金额单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2012 年确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2011 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	协议定价，董事会领导下的集体决策	5,484,243
英德型材	英德塑品	场地租赁	2011 年 6 月 1 日	2013 年 5 月 31 日	协议定价，董事会领导下的集体决策	100,000

2011 年

金额单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2011 年确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2011 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	协议定价，董事会领导下的集体决策	6,228,860
英德型材	英德塑品	场地租赁	2011 年 6 月 1 日	2013 年 5 月 31 日	协议定价，董事会领导下的集体决策	100,000

(3) 关联担保情况

2012 年

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	16,161,990,000	2009 年 3 月 20 日至 2012 年 12 月 19 日	2013 年 3 月 29 日至 2022 年 11 月 7 日	否

2011 年

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	12,374,340,000	2008 年 3 月 4 日至 2011 年 12 月 1 日	2012 年 1 月 11 日至 2018 年 5 月 23 日	否

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易(续)

5、关联交易情况(续)

(4) 关联方资金拆借

2012 年

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	1,232,000,000	2012 年 5 月 15 日至 2012 年 10 月 10 日	2012 年 11 月 13 日 至 2014 年 3 月 27 日	年利率 4.83%-5.78%
拆出				
海螺川崎装备制造	200,000,000	2012 年 5 月 17 日	2013 年 5 月 17 日	年利率 6.56%
海宝水泥	3,500,000	2012 年 1 月 1 日	2013 年 1 月 1 日	年利率 6.4%
高林建材	2,000,000	2012 年 5 月 14 日	2013 年 6 月 14 日	年利率 6.56% (2012 年 5 月 14 日至 2012 年 12 月 14 日); 年利率 6.00% (2012 年 12 月 15 日至 2013 年 6 月 14 日)
成利建材	17,750,000	2012 年 10 月 23 日	2013 年 10 月 22 日	年利率 6.00%
归还				
海螺集团	4,412,000,000	2009 年 8 月 12 日至 2012 年 10 月 10 日	2012 年 1 月 30 日至 2014 年 3 月 27 日	年利率 4.69%-5.78%

2011 年

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	2,000,000,000	2011 年 4 月 2 日	2014 年 3 月 27 日至 2014 年 5 月 30 日	年利率 4.69%-5.87%
归还				
海螺集团	2,340,000,000	2011 年 6 月 7 日	2011 年 9 月 21 日	年利率 4.69%-5.87%

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2012年		2011年	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,513,000	100%	1,513,000	100%
海螺集团	借款利息支出	借款利息支出	协议定价，董事会领导下的集体决策	261,825,580	20.48%	278,418,453	26.33%
海螺川崎装备制造	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	8,763,067	0.69%	-	-
高林建材	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	116,458	0.01%	-	-
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	201,167	0.02%	-	-
海宝水泥	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	220,444	0.02%	-	-
高林建材	受托管理服务	受托管理服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	814,187	0.00%	-	-
贵定海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	-	-	114,793	7.55%
贵阳海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	-	-	191,644	12.61%
遵义海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	-	-	1,213,555	79.84%
海创置业	投资固定资产	投资固定资产	协议定价，董事会领导下的集体决策	6,249,756	0.09%	33,026,044	0.24%
海创公司	购置固定资产、无形资产	购置固定资产、无形资产	协议定价，董事会领导下的集体决策	220,000,000	3.04%	-	-

6、 关联方承担情况

关联方	承担性质	2012年承担金额	2011年承担金额
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	场地租赁合同	2,742,122	8,226,365
海螺川崎工程	采购合同	383,171,870	231,568,470
海螺川崎节能设备	采购合同	127,000,000	8,050,000
海创置业	购建固定资产合同	156,000	6,405,756
英德型材	场地租赁合同	41,700	141,700
海螺设计院	设计合同	28,660,000	18,225,000

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、 关联方及关联交易(续)

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2012 年	2011 年
应收账款	海螺型材	315,364	144,559
	海创置业	6,896	-
	海螺川崎装备制造	-	1,410,164
	海宝水泥	3,173,768	-
	扬州海昌	98,665	-
	成利建材	7,181,795	-
	海螺新材料	-	4,704
预付款项	扬州海昌	4,682,819	-
	海螺设计院	1,540,840	1,905,000
	海螺川崎装备制造	-	79,772
	海创置业	-	7,683,749
预付工程款	海螺川崎工程	202,126,383	208,962,332
	海螺川崎节能设备	81,077,255	21,850,000
	海螺川崎装备制造	209,314,774	139,202,032
其他应收款	海螺型材	17,142	-
	三山港务	-	18,870
	英德龙山	2,175,111	3,244,758
	海螺川崎装备制造	210,153,531	-
	高林建材	2,237,301	-
	海宝水泥	3,527,000	-
	成利建材	17,951,167	-

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六、关联方及关联交易(续)

7、关联方应收应付款项(续)

应付关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2012年	2011年	
应付账款	海螺新材料	1,570,723	1,177,718	
	三山港务	10,889,380	8,565,205	
	海螺型材	1,894,488	1,334,668	
	英德龙山	697,655	2,099,958	
	信息技术	2,363,000	-	
预收款项	海螺新材料	-	298,116	
	英德龙山	-	189,414	
	高林建材	665,570	-	
其他应付款	海螺川崎工程	40,495,405	93,646,008	
	扶绥海螺	-	41,373,217	
	兴业海螺	-	56,800,000	
	海螺物业	40,637	39,650	
	海螺川崎节能设备	91,623,256	92,205,295	
	海螺川崎装备制造	112,690,132	20,841,661	
	海螺新材料	276,108	507,912	
	海螺设计院	2,272,000	10,208,660	
	长期借款	海螺集团	2,020,000,000	5,200,000,000
	应付利息	海螺集团	5,427,161	7,422,851

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团本年无该等事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保，担保金额为人民币 3,342,268,713 元(2011年：人民币 3,159,250,000 元)。本公司董事认为本公司不会因为该等担保而承担任何风险。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七、或有事项(续)

3、其他或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本集团开立信用证未结清余额人民币 105,915,766 元(2011 年：人民币 34,911,937 元)。本公司董事认为该等信用证不会引致额外风险。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	2,205,920,075	2,805,495,033
已批准未订立的长期资产投资合同	5,707,261,857	8,222,401,112
合计	7,913,181,932	11,027,896,145

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
1 年以内(含 1 年)	1,920,359	7,346,864
一到二年	1,978,097	1,920,359
二到三年	2,035,835	1,978,097
三年以上	156,062,964	158,098,799
合计	161,997,255	169,344,119

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

金额单位: 人民币元

拟分配的股利	注(1)	1,324,825,645
--------	------	---------------

(1) 于资产负债表日后提议的利润分配

董事会于 2013 年 3 月 22 日提议本公司向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.25 元(2011 年: 每股人民币 0.35 元), 共人民币 1,324,825,645 元(2011 年: 人民币 1,854,755,903 元)。

上述提议尚待股东大会批准。

于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十、其他重要事项

1、分部报告

本集团根据内部组织机构、管理要求及内部报告制度以业务经营地为基础确定了 5 个报告分部。这 5 个报告分部分别为: 中国东部、中国中部、中国南部、中国西部及海外。每个报告分部的主要业务均为生产和销售熟料和水泥产品。本集团管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

本集团按内部报告信息披露相关报告分部利润或亏损, 资产及负债的信息。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源, 本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营利润(亏损), 这些信息的编制基础如下:

分部资产包括归属于各分部的所有资产。分部新增的非流动资产是指在当期购置或建造分部固定资产、在建工程、工程物资、无形资产及其他非流动资产所发生的资本支出总额。分部负债包括归属于各分部的所有负债。

分部经营利润(亏损)是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入), 扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外收支及所得税费用分配给各部门。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润或亏损、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

2012 年度

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
对外交易收入	14,138,312,985	16,789,106,444	7,974,816,181	6,863,967,752	-	-	45,766,203,362
分部间交易收入	1,227,337,072	8,852,265,781	127,456,642	39,358,957	-	10,246,418,452	-
报告分部收入小计	15,365,650,057	25,641,372,225	8,102,272,823	6,903,326,709	-	10,246,418,452	45,766,203,362
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	939,285,124	5,937,448,283	1,721,841,359	774,099,627	-4,549,096	1,280,308,334	8,087,816,963
-利息收入	10,118,519	357,438,064	4,242,725	9,747,064	15,964	243,840,030	137,722,306
-利息支出	162,628,635	844,851,140	133,864,779	194,991,676	-	199,758,535	1,136,577,695
-折旧和摊销费用	371,559,549	1,710,893,407	487,029,947	706,086,817	376,389	-	3,275,946,109
-固定资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-
-报告分部资产总额	10,669,256,648	72,824,447,104	11,543,663,612	19,603,988,595	293,007,811	27,410,840,913	87,523,522,857
-报告分部新增的非流动资产	513,889,615	2,456,911,220	1,537,265,944	3,316,082,118	70,775,666	-	7,894,924,563
-报告分部负债总额	6,226,391,805	29,982,355,202	3,364,409,513	12,108,718,151	128,633,207	15,463,075,518	36,347,432,360

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
对外交易收入	16,508,315,983	19,617,225,393	8,231,996,299	4,296,271,144	-	-	48,653,808,819
分部间交易收入	1,114,665,297	10,161,929,651	160,474,771	14,771,644	-	11,451,841,363	-
报告分部收入小计	17,622,981,280	29,779,155,044	8,392,471,070	4,311,042,788	-	11,451,841,363	48,653,808,819
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	2,618,769,636	12,227,019,315	2,326,589,399	518,425,472	-	2,038,610,743	15,652,193,079
-利息收入	8,865,857	317,403,754	3,341,930	4,291,400	-	105,683,674	228,219,267
-利息支出	129,971,690	616,648,109	98,390,010	122,458,237	-	92,837,564	874,630,482
-折旧和摊销费用	360,183,728	1,381,712,104	422,689,856	406,477,930	-	-	2,571,063,618
-固定资产减值损失	5,546,322	-	-	-	-	-	5,546,322
-报告分部资产总额	11,851,737,566	58,557,827,982	10,661,627,748	16,970,456,159	1,558,785	14,039,791,939	84,003,416,301
-报告分部新增的非流动资产	702,211,427	5,233,685,402	1,527,304,155	7,406,749,870	-	-	14,869,950,854
-报告分部负债总额	6,722,164,695	20,183,740,322	3,035,756,709	10,731,061,134	1,558,785	3,512,580,235	37,161,701,410

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产，下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

地区信息

金额单位：人民币元

项目	2012 年		2011 年	
	对外交易 收入总额	非流动 资产总额	对外交易 收入总额	非流动 资产总额
中国以内	44,378,282,275	60,488,688,119	47,659,972,553	54,120,218,747
中国以外	1,387,921,087	70,399,277	993,836,266	-
合计	45,766,203,362	60,559,087,396	48,653,808,819	54,120,218,747

(3) 主要客户

本集团本年不存在对单一客户的重大依赖。

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(1) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为经济套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。管理层有既定政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售, 且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。此外, 本集团要求大部分客户进行预付款。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构, 管理层认为其不存在重大的信用风险, 预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项, 本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策, 对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起 30-60 天内到期(质保金除外)。应收款项逾期 2 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额, 才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下, 本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。2012 年, 本集团存在较多逾期 1 个月到 1 年(含 1 年)的应收款项, 主要是重点工程流动性较为紧缩, 但本集团子公司与相关公司每月进行对账, 并进行积极催款, 不存在坏账风险。

本集团对已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项的期限分析如下:

金额单位: 人民币元

期限	2012 年	2011 年
逾期 1 个月(含 1 个月)	3,687,554	22,767,171
逾期 1 个月至 2 个月(含 2 个月)	11,174,381	43,187,918
逾期 2 个月至 1 年(含 1 年)	1,734,205	3,528,432
逾期 1 年以上	5,600	57,500
合计	16,601,740	69,541,021

本集团于 2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(1) 信用风险(续)

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响, 而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日, 本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 31%(2011 年: 23%); 于资产负债表日, 本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 56%(2011 年: 76%)。其中占比最大的其他应收款为其他应收关联方海螺川崎装备制造款项人民币 210,153,531 元(2011 年: 委托理财贷款人民币 750,000,000 元)。此外, 本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券(长远战略投资除外), 而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。如果交易涉及衍生金融工具, 交易对方须有良好的信用评级, 并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好, 本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注七、2 所载本集团作出的财务担保外, 本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七、2 披露。

(2) 流动风险

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作, 包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限, 便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求, 以及是否符合借款协议的规定, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券, 同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金, 以满足短期和较长期的流动资金需求。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按12月31日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

金额单位: 人民币元

项目	2012年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	8,245,777,059	-	-	-	8,245,777,059	8,233,705,309
交易性金融资产	108,358,340	-	-	-	108,358,340	108,358,340
应收票据	8,169,484,733	-	-	-	8,169,484,733	8,169,484,733
应收账款	230,370,381	-	-	-	230,370,381	230,370,381
应收利息	1,652,145	-	-	-	1,652,145	1,652,145
其他应收款	877,643,961	-	-	-	877,643,961	654,635,959
可供出售金融资产	3,297,304,805	-	-	-	3,297,304,805	3,297,304,805
其他非流动资产 - 代政府代垫款	-	194,079,595	152,816,000	-	346,895,595	314,448,845
小计	20,930,591,424	194,079,595	152,816,000	-	21,277,487,019	21,009,960,517
金融负债						
短期借款	1,013,606,370	-	-	-	1,013,606,370	995,518,713
应付票据	14,000,000	-	-	-	14,000,000	14,000,000
应付账款	5,137,266,984	-	-	-	5,137,266,984	5,137,266,984
应付利息	373,905,161	-	-	-	373,905,161	373,905,161
其他应付款	3,831,116,154	-	-	-	3,831,116,154	3,831,116,154
一年内到期的 非流动负债	1,828,726,267	-	-	-	1,828,726,267	1,775,055,898
长期借款	309,760,514	3,171,862,752	2,517,967,819	320,956,124	6,320,547,209	5,612,205,910
应付债券	786,350,000	786,350,000	11,503,450,000	7,022,500,000	20,098,650,000	15,467,428,365
长期应付款	-	67,119,636	184,102,800	211,929,900	463,152,336	354,935,836
小计	13,294,731,450	4,025,332,388	14,205,520,619	7,555,386,024	39,080,970,481	33,561,433,021
净额	7,635,859,974	-3,831,252,793	-14,052,704,619	-7,555,386,024	-17,803,483,462	-12,551,472,504

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

项目	2011年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	8,038,004,455	-	-	-	8,038,004,455	8,027,805,897
交易性金融资产	77,302,768	-	-	-	77,302,768	77,302,768
应收票据	10,596,837,727	-	-	-	10,596,837,727	10,596,837,727
应收账款	343,469,222	-	-	-	343,469,222	343,469,222
应收利息	34,756,849	-	-	-	34,756,849	34,756,849
其他应收款	1,430,245,378	-	-	-	1,430,245,378	1,180,293,808
可供出售金融资产	3,578,851,720	-	-	-	3,578,851,720	3,578,851,720
其他非流动资产 - 代政府代垫款	-	171,495,313	72,060,767	147,414,889	390,970,969	340,860,121
小计	24,099,468,119	171,495,313	72,060,767	147,414,889	24,490,439,088	24,180,178,112
金融负债						
短期借款	860,761,364	-	-	-	860,761,364	845,800,000
应付票据	41,000,000	-	-	-	41,000,000	41,000,000
应付账款	5,051,086,678	-	-	-	5,051,086,678	5,051,086,678
应付利息	321,262,926	-	-	-	321,262,926	321,262,926
其他应付款	4,913,395,369	-	-	-	4,913,395,369	4,913,395,369
一年内到期的 非流动负债	2,545,249,016	-	-	-	2,545,249,016	2,465,679,556
长期借款	616,515,648	5,568,903,316	4,842,992,665	28,818,182	11,057,229,811	9,773,113,637
应付债券	485,600,000	485,600,000	8,456,800,000	2,760,000,000	12,188,000,000	9,465,639,707
长期应付款	-	127,389,258	186,484,039	294,014,700	607,887,997	463,972,156
小计	14,834,871,001	6,181,892,574	13,486,276,704	3,082,832,882	37,585,873,161	33,340,950,029
净额	9,264,597,118	-6,010,397,261	-13,414,215,937	-2,935,417,993	-13,095,434,073	-9,160,771,917

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

金额单位：人民币元

项目	2012年		2011年	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	2.25%~4.1%	1,725,831,724	3.1%~3.5%	1,060,077,654
-其他应收款	5.4%~7.74%	393,800,000	6.56%~8.5%	854,500,000
-其他非流动资产	5.76%~7.65%	196,000,000	6.56%~6.9%	246,000,000
金融负债				
-短期借款	1.48%~6.23%	995,518,713	5.23%~10.44%	845,800,000
-长期借款	4.69%~5.78%	2,670,000,000	4.69%~6.9%	5,890,000,000
-应付债券	4.89%~5.2%	15,467,428,365	5.08%~5.2%	9,465,639,707
合计(净负债以“-”号列示)		-16,817,315,354		-14,040,862,053

金额单位：人民币元

项目	2012年		2011年	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%~1.49%	6,507,591,984	0.5%~1.31%	6,967,449,751
金融负债				
-一年内到期的长期借款	3.36%~6.08%	1,662,907,728	2.55%~6.4%	2,351,272,728
-长期借款	3.36%~6.35%	2,942,205,910	2.55%~7.59%	3,883,113,637
-一年内到期长期应付款	6%	49,000,000	6.56%	49,000,000
-长期应付款	6.55%	343,000,000	7.05%	392,000,000
合计(净负债以“-”号列示)		1,510,478,346		292,063,386

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险(续)

(b) 敏感性分析

于2012年12月31日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润增加人民币31,061,075元(2011年:人民币27,700,196元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

(a) 预期交易

于2012年12月31日, 本集团用于经济套期的远期外汇合同的公允价值为人民币2,034,263元(2011年:人民币1,406,146元), 被确认为衍生金融工具。

(b) 已确认资产及负债

对于不是以记账本位币计价的应收款项和应付款项, 如果出现短期的失衡情况, 本集团会在必要时按市场汇率买卖外币, 以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

(c) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
	美元项目	美元项目
货币资金	42,272,445	64,403,654
应收账款	72,766,825	23,611,016
预收账款	50,798,682	18,188,777
短期借款	125,710,000	-
资产负债表敞口总额	-61,469,412	69,825,893
用于经济套期的远期外汇合同	-270,276,500	-434,762,100
资产负债表敞口净额	-331,745,912	-364,936,207

(d) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
美元	6.3125	6.4588	6.2855	6.3009

(e) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 12 月 31 日人民币对美元的汇率变动使人民币升值 1% 将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位：人民币元

项目	股东权益	净利润
2012 年 12 月 31 日		
美元	2,488,094	2,488,094
2011 年 12 月 31 日		
美元	2,737,022	2,737,022

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

(e) 敏感性分析(续)

于 12 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元及欧元的汇率变动使人民币贬值 1% 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。外币报表折算差额未包括在内。上一年度的分析基于同样的假设和方法。上述分析不包括外币报表折算差异。

(5) 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

本集团及本公司为规避股权投资风险, 根据公司董事会的授权利用存量资金通过证券市场对国内部分具有一定规模和竞争优势、发展潜力的水泥行业上市公司进行战略投资。同时, 合理控制投资规模, 并根据股票市场和目标企业管理的情况, 集体研究具体投资策略。另一方面, 本集团及本公司严格根据国家法律法规, 结合公司战略投资安排, 将股票投资细分为可供出售金融资产及交易性金融资产, 并进行有针对性的跟踪管理。对划分为可供出售金融资产的股票投资, 关注标的公司的经营发展, 通过参加其股东大会, 了解公司的经营管理情况; 对划分为交易性金融资产的股票投资, 则做好日常的密切跟踪, 适时根据国家 and 地方政策的变化以及股票市场的变化或者标的公司经营发展的变化进行交易, 获取投资收益。

假设于 2012 年 12 月 31 日本集团及本公司所持可供出售权益投资及交易性金融资产的股票价格上升或下降了 1% 且其他变量不变, 则相关股东权益将上升或下降人民币 25,542,474 元(2011 年: 上升或下降人民币 27,410,613 元), 净利润将上升或下降人民币 812,688 元(2011 年: 人民币 569,225 元)。

上述敏感性分析是假设资产负债表日股票价格发生变动, 以变动后的股票价格对资产负债表日本集团及本公司持有的、面临股票价格风险的可供出售金融资产及交易性金融资产进行重新计量得出的。上述敏感性分析同时假设本集团及本公司所持有的可供出售权益投资的公允价值及交易性金融资产的公允价值将根据过往与有关股票价格之相关性而发生变动, 且不会因短期股票价格的波动而导致减值。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本集团以公允价值计量的金融资产工具于12月31日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价;

第二层级: 直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的除市场报价以外的有关资产或负债的输入值;

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

2012年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	106,324,077	-	-	106,324,077
衍生金融资产	五、2	-	2,034,263	-	2,034,263
小计		106,324,077	2,034,263	-	108,358,340
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、9	3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
小计		3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
合计		3,403,628,882	2,034,263	-	3,405,663,145

2011年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	75,896,622	-	-	75,896,622
衍生金融资产	五、2	-	1,406,146	-	1,406,146
小计		75,896,622	1,406,146	-	77,302,768
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、9	3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
小计		3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
合计		3,654,748,342	1,406,146	-	3,656,154,488

2012年, 本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值(续)

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

除以下项目外, 本集团于 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	2012 年		2011 年	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	995,518,713	988,362,449	845,800,000	843,407,589
长期借款	5,612,205,910	5,553,354,923	9,773,113,637	9,588,426,751
一年内到期的长期借款	1,662,907,728	1,656,110,594	2,351,272,728	2,338,086,309
应付债券	15,467,428,365	15,714,235,593	9,465,639,707	9,502,700,000
长期应付款	354,935,836	341,999,528	463,972,156	443,699,831
合计	24,092,996,552	24,254,063,087	22,899,798,228	22,716,320,480

(7) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的金融资产及金融负债以及上述附注十、2(6)披露的公允价值信息, 本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的可供出售金融资产及交易性金融资产, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计, 折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、应付债券、长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。对于应付债券的公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(7) 公允价值确定方法和假设(续)

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

(f) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日市场借款利率为基础，并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下：

项目	2012 年 所用利率	2011 年 所用利率
长期借款	5.54%-6.55%	5.9%-7.05%
其他非流动负债	6%-6.55%	6.1%-7.05%

3、以公允价值计量的资产和负债

金额单位：人民币元

项目	年初金额	本年增加	本年 公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年 计提 的减值	本年减少	年末金额
衍生金融资产	1,406,146	-	628,117	-	-	-	2,034,263
交易性权益工 具投资	75,896,622	34,466,864	2,078,768	-	-	6,118,177	106,324,077
可供出售金 融资产	3,578,851,720	263,806,182	-	-499,037,947	-	46,315,150	3,297,304,805
合计	3,656,154,488	298,273,046	2,706,885	-499,037,947	-	52,433,327	3,405,663,145

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十、其他重要事项(续)

4、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：人民币元

项目	注	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	年末金额
金融资产						
衍生金融资产	(1)	1,406,146	628,117	-	-	2,034,263
贷款和应收款	(2)	23,611,016	-	-	-	72,766,825
合计		25,017,162	628,117			74,801,088
金融负债						
以摊余成本计量的金融负债	(3)	18,188,777	-	-	-	176,508,682

注：(1) 外币衍生金融资产为远期外汇合同。

(2) 外币贷款和应收款为外币应收账款。

(3) 以摊余成本计量的外币金融负债包括外币短期借款及预收账款。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	2012 年			2011 年		
	外币 金额	折算 率	人民币 金额	外币 金额	折算 率	人民币 金额
现金:						
人民币	593	1	593	2,208	1	2,208
南非南特	-	-	-	500	0.8906	445
银行存款:						
人民币	5,818,989,551	1	5,818,989,551	5,513,292,444	1	5,513,292,444
欧元	9	8.3176	75	91	8.1625	743
其他货币 资金:						
人民币	79,770,672	1	79,770,672	8,789,152	1	8,789,152
合计			5,898,760,891			5,522,084,992

于 2012 年 12 月 31 日, 本公司的银行存款包括定期存款人民币 1,600,000,000 元(2011 年: 人民币 670,000,000 元)。

于 2012 年 12 月 31 日, 本公司的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币 3,117,952 元(2011 年: 人民币 3,789,152 元), 专项保证金人民币 76,652,720 元(2011 年: 人民币 5,000,000 元)。

2、 应收票据

金额单位: 人民币元

种类	2012 年	2011 年
银行承兑汇票	1,430,362,839	2,209,067,717

上述应收票据均为一年内到期。

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司无用于贴现的商业承兑汇票(2011 年: 无)。

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司上述应收票据余额中包含已背书(附追索权转让)尚未到期的票据金额为人民币 1,177,268,348 元(2011 年: 人民币 849,291,344 元)。

本年度本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2012 年	2011 年
1. 应收其他关联公司	-	1,371,359
2. 其他客户	12,527,165	24,176,078
小计	12,527,165	25,547,437
减: 坏账准备	433,750	433,750
合计	12,093,415	25,113,687

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

	2012 年	2011 年
1 年以内(含 1 年)	12,093,415	25,113,687
1 年至 2 年(含 2 年)	-	-
2 年至 3 年(含 3 年)	-	-
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	-
5 年以上	433,750	433,750
小计	12,527,165	25,547,437
减: 坏账准备	433,750	433,750
合计	12,093,415	25,113,687

账龄自应收账款确认日起开始计算。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类披露:

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	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		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但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*									
组合 1	(4)	433,750	3%	433,750	100%	433,750	2%	433,750	100%
组合 2	(4)	12,093,415	97%	-	-	25,113,687	98%	-	-
组合小计	(4)	12,527,165	100%	433,750	3%	25,547,437	100%	433,750	2%
合计		12,527,165	100%	433,750	3%	25,547,437	100%	433,750	2%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

本公司并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,093,415	97%	-	25,113,687	98%	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	433,750	3%	433,750	433,750	2%	433,750
合计	12,527,165	100%	433,750	25,547,437	100%	433,750

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

本公司本年无收回或转回应收账款坏账准备(2011 年：无)。

(6) 本年实际核销的应收账款情况

本公司本年无实际核销的应收账款(2011 年：无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 T	第三方	7,732,104	一年以内	62 %
2. 客户 U	第三方	664,356	一年以内	5%
3. 客户 V	第三方	264,327	一年以内	2%
4. 客户 W	第三方	116,025	一年以内	1%
5. 客户 X	第三方	106,812	一年以内	1%
合计		8,883,624		71%

(8) 本年应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司本年无此类事项(2011 年：无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2012 年	2011 年
1. 应收子公司	16,792,971,357	12,055,683,519
2. 应收其他关联公司	200,877,078	3,263,628
3. 其他	56,264,581	765,350,980
小计	17,050,113,016	12,824,298,127
减：坏账准备	108,658,397	106,890,264
合计	16,941,454,619	12,717,407,863

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2012 年	2011 年
1 年以内(含 1 年)	16,944,026,561	12,716,955,152
1 年至 2 年(含 2 年)	285,690	1,711,233
2 年至 3 年(含 3 年)	169,023	-
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	3,270,820
5 年以上	105,631,742	102,360,922
小计	17,050,113,016	12,824,298,127
减：坏账准备	108,658,397	106,890,264
合计	16,941,454,619	12,717,407,863

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露：

金额单位：人民币元

种类	注	2012 年				2011 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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	(4)	119,234,784	1%	105,387,577	88%	117,968,054	1%	103,619,444	88%
单项金额虽不重大但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*									
组合 3	(5)	16,930,878,232	99%	3,270,820	0%	12,706,330,073	99%	3,270,820	0%
组合 4	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	(5)	16,930,878,232	99%	3,270,820	0%	12,706,330,073	99%	3,270,820	0%
合计		17,050,113,016	100%	108,658,397	1%	12,824,298,127	100%	106,890,264	1%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款。

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

金额单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收温州海螺款	119,234,784	105,387,577	88%	亏损，子公司处于停产状态，按净资产确定可收回金额
合计	119,234,784	105,387,577	88%	

(5) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

金额单位：人民币元

账龄	2012 年			2011 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	16,927,152,699	100%	-	12,702,606,542	100%	-
1 至 2 年	285,690	0%	-	402,711	0%	-
2 至 3 年	169,023	0%	-	50,000	0%	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	3,270,820	0%	3,270,820
5 年以上	3,270,820	0%	3,270,820	-	-	-
合计	16,930,878,232	100%	3,270,820	12,706,330,073	100%	3,270,820

(6) 本年坏账准备转回或收回情况

本公司本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款(2011 年：无)。

(7) 本年实际核销的其他应收款情况

本公司本年无实际核销的其他应收款的情况 (2011 年：人民币 33,053 元)

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(8) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于 2012 年 12 月 31 日, 本公司应收款项净额中包括应收子公司款项人民币 16,687,583,780 元(2011 年: 人民币 11,952,064,075 元)。

于 2012 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中包括应收子公司温州海螺款项人民币 119,234,784 元(2011 年: 人民币 117,968,054 元)。鉴于温州海螺仍处于停产状态, 本公司管理层根据款项可收回性计提坏账准备人民币 105,387,577 元(2011 年: 人民币 103,619,444 元)。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 芜湖海螺	合并范围子公司	840,000,000	一年以内	5%
2. 铜陵海螺	合并范围子公司	630,000,000	一年以内	4%
3. 济宁海螺	合并范围子公司	462,000,000	一年以内	3%
4. 宿州海螺	合并范围子公司	448,000,000	一年以内	3%
5. 建德海螺	合并范围子公司	425,000,000	一年以内	2%
合计		2,805,000,000		17%

(10) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

本公司本年无此类事项(2011 年: 无)。

安徽海螺水泥股份有限公司
 财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期应收款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
应收子公司贷款	5,340,000,000	300,000,000
合计	5,340,000,000	300,000,000

于 2012 年 12 月 31 日，本公司长期应收款为借予各子公司的款项人民币 5,340,000,000 元(2011 年：人民币 300,000,000 元)。

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
对子公司的投资	31,447,776,993	29,934,498,375
对合营企业的投资	248,912,184	238,219,369
对联营企业的投资	1,473,467,080	160,453,720
小计	33,170,156,257	30,333,171,464
减：减值准备	47,500,000	47,500,000
合计	33,122,656,257	30,285,671,464

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
子公司											
安徽海螺	成本法	206,542,241	291,013,441	-	291,013,441	100	100	不适用	-	-	9,000,000
长丰海螺	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	46,000,000
张家港海螺	成本法	35,000,000	35,000,000	-	35,000,000	98.71	98.71	不适用	-	-	-
上海海螺	成本法	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	75	75	不适用	-	-	72,000,000
南京海螺	成本法	14,962,500	15,000,000	-	15,000,000	100	100	不适用	-	-	87,000,000
南通海螺	成本法	15,000,000	15,150,000	-	15,150,000	100	100	不适用	-	-	38,000,000
上海销售	成本法	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	100	100	不适用	-	-	12,000,000
建阳海螺	成本法	10,640,000	10,640,000	-	10,640,000	76	76	不适用	-	-	-
泰州海螺	成本法	10,800,000	10,800,000	-	10,800,000	93.75	93.75	不适用	-	-	-
蚌埠海螺	成本法	54,000,000	54,000,000	-	54,000,000	100	100	不适用	-	-	60,000,000
温州海螺	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95	95	不适用	47,500,000	-	-
分宜海螺	成本法	71,999,382	143,922,300	-	143,922,300	100	100	不适用	-	-	220,000,000
上虞海螺	成本法	14,400,000	16,000,000	-	16,000,000	100	100	不适用	-	-	27,800,000
建德海螺	成本法	45,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	120,000,000
庐山海螺	成本法	31,000,000	31,420,000	-	31,420,000	100	100	不适用	-	-	58,000,000
杨湾海螺	成本法	161,500,000	170,000,000	-	170,000,000	100	100	不适用	-	-	120,000,000
南昌海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	64,000,000
怀宁海螺	成本法	127,500,000	273,250,000	-	273,250,000	100	100	不适用	-	-	420,000,000
中国水泥厂	成本法	100,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	300,000,000

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
淮安海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	49,000,000
太仓海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	91,000,000
台州海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	57,000,000
海门海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	111,000,000
江门海螺	成本法	100,000,000	50,000,000	55,000,000	105,000,000	100	100	不适用	-	-	62,000,000
马鞍山海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	119,000,000
宣城海螺	成本法	332,500,000	420,690,000	-	420,690,000	100	100	不适用	-	-	360,000,000
芜湖海螺	成本法	351,000,000	706,780,000	-	706,780,000	100	100	不适用	-	-	400,000,000
湖南海螺	成本法	45,000,000	450,000,000	-	450,000,000	100	100	不适用	-	-	164,000,000
英德海螺	成本法	406,054,400	406,054,400	-	406,054,400	70	70	不适用	-	-	-
葵阳海螺	成本法	140,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	120,000,000
新宁海螺	成本法	140,000,000	570,000,000	-	570,000,000	100	100	不适用	-	-	250,000,000
兴安海螺	成本法	130,000,000	620,000,000	-	620,000,000	100	100	不适用	-	-	237,000,000
宁海海螺	成本法	99,216,000	110,240,000	-	110,240,000	100	100	不适用	-	-	42,000,000
北流海螺	成本法	135,000,000	850,000,000	-	850,000,000	100	100	不适用	-	-	246,000,000
湛江海螺	成本法	90,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	61,000,000
象山海螺	成本法	54,000,000	189,000,000	-	189,000,000	100	100	不适用	-	-	29,000,000
扬州海螺	成本法	90,000,000	210,000,000	-	210,000,000	100	100	不适用	-	-	-
弋阳海螺	成本法	210,000,000	1,170,000,000	-	1,170,000,000	100	100	不适用	-	-	274,000,000
石门海螺	成本法	213,000,000	801,000,000	-	801,000,000	100	100	不适用	-	-	195,000,000
楚州海螺	成本法	80,000,000	113,000,000	-	113,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000
平凉海螺	成本法	150,000,000	470,000,000	-	470,000,000	100	100	不适用	-	-	65,000,000
宁德海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	8,000,000
赣江海螺	成本法	132,000,000	113,000,000	52,000,000	165,000,000	100	100	不适用	-	-	60,000,000
佛山海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	15,000,000
六安海螺	成本法	80,000,000	89,000,000	-	89,000,000	100	100	不适用	-	-	100,000,000
达州海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	69,000,000
临湘海螺	成本法	150,000,000	290,000,000	-	290,000,000	100	100	不适用	-	-	197,000,000

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
乐清海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	-
全椒海螺	成本法	180,000,000	350,000,000	-	350,000,000	100	100	不适用	-	-	80,000,000
广元海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	70,000,000
清新公司	成本法	20,550,000	330,550,000	-	330,550,000	100	100	不适用	-	-	200,000,000
重庆海螺	成本法	200,000,000	550,000,000	-	550,000,000	100	100	不适用	-	-	80,000,000
礼泉海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000
千阳海螺	成本法	270,000,000	270,000,000	-	270,000,000	100	100	不适用	-	-	-
淮南海螺	成本法	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000	100	100	不适用	-	-	31,000,000
阳春海螺	成本法	180,000,000	180,000,000	-	180,000,000	100	100	不适用	-	-	-
济宁海螺	成本法	235,000,000	235,000,000	-	235,000,000	100	100	不适用	-	-	80,000,000
祁阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	36,000,000
九圩港海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
益阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
海螺建安	成本法	4,525,753	25,530,353	-	25,530,353	100	100	不适用	-	-	6,700,000
海螺国贸	成本法	133,966,193	133,966,193	-	133,966,193	100	100	不适用	-	-	60,000,000
海螺物流	成本法	1,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	15,000,000
宁昌塑品	成本法	105,793,244	105,793,244	-	105,793,244	100	100	不适用	-	-	12,000,000
芜湖塑品	成本法	39,916,493	39,916,493	-	39,916,493	100	100	不适用	-	-	14,900,000
铜陵海螺	成本法	2,395,739,509	2,865,089,509	-	2,865,089,509	100	100	不适用	-	-	1,036,000,000
英德塑品	成本法	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	100	100	不适用	-	-	14,000,000
芜湖物流	成本法	48,709,000	18,709,000	30,000,000	48,709,000	100	100	不适用	-	-	1,900,000
英龙物流	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	-
宁波海螺	成本法	138,331,796	138,331,796	-	138,331,796	75	75	不适用	-	-	23,085,000
荻港海螺	成本法	1,134,267,913	1,925,127,913	-	1,925,127,913	99.75	99.75	不适用	-	-	595,507,500
枞阳海螺	成本法	2,449,361,410	2,838,051,410	-	2,838,051,410	99.27	99.27	不适用	-	-	977,809,500
池州海螺	成本法	2,298,589,008	4,212,389,008	-	4,212,389,008	99.67	99.67	不适用	-	-	557,155,300
双峰海螺	成本法	187,600,000	688,000,000	-	688,000,000	100	100	不适用	-	-	248,000,000
八菱海螺	成本法	25,272,000	25,272,000	-	25,272,000	75	75	不适用	-	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
明珠海螺	成本法	12,003,900	12,003,900	-	12,003,900	76.2	76.2	不适用	-	-	52,547,416
宿州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
黄山海螺	成本法	80,000,000	80,000,000	-	80,000,000	100	100	不适用	-	-	-
化州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
武汉海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江华海螺	成本法	266,000,000	266,000,000	-	266,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江华塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	5,900,000
龙陵海螺	成本法	231,800,000	41,800,000	190,000,000	231,800,000	100	100	不适用	-	-	-
广元塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	5,200,000
贵阳海螺	成本法	240,000,000	273,145,696	-	273,145,696	50	60	不适用	-	-	53,726,839
贵定海螺	成本法	230,000,000	241,722,315	-	241,722,315	50	60	不适用	-	-	6,254,716
遵义海螺	成本法	265,000,000	264,881,404	-	264,881,404	50	60	不适用	-	-	-
保山海螺	成本法	300,000,000	60,000,000	-	60,000,000	100	100	不适用	-	-	-
壮乡水泥	成本法	55,670,000	55,170,000	-	55,170,000	99	99	不适用	-	-	-
四合工贸	成本法	164,800,000	164,800,000	-	164,800,000	80	80	不适用	-	-	-
凤凰山	成本法	69,341,198	46,000,000	23,341,198	69,341,198	100	100	不适用	-	-	-
宝鸡海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
耐火材料	成本法	70,000,000	70,000,000	-	70,000,000	70	70	不适用	-	-	-
金陵河	成本法	192,395,808	102,000,000	90,395,808	192,395,808	100	100	不适用	-	-	-
六矿瑞安	成本法	244,980,000	244,980,000	-	244,980,000	51	51	不适用	-	-	-
黔西南	成本法	120,000,000	4,998,000	56,202,000	61,200,000	51	51	不适用	-	-	-
铜仁海螺	成本法	26,010,000	26,010,000	-	26,010,000	51	51	不适用	-	-	-
乾县海螺	成本法	200,000,000	800,000	199,200,000	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
梁平海螺	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100	100	不适用	-	-	-
印尼海螺	成本法	122,973,150	-	122,973,150	122,973,150	75	75	不适用	-	-	-
文山海螺	成本法	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
巴中海螺	成本法	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
亳州海螺	成本法	21,000,000	-	21,000,000	21,000,000	70	70	不适用	-	-	-

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
南威水泥	成本法	212,588,683	-	212,588,683	212,588,683	100	100	不适用	-	-	-
哈密建材	成本法	81,154,600	-	81,154,600	81,154,600	80	80	不适用	-	-	-
凌云通鸿	成本法	81,313,741	-	81,313,741	81,313,741	80	80	不适用	-	-	-
北固海螺	成本法	40,000,000	-	40,000,000	40,000,000	80	80	不适用	-	-	-
茂名大地	成本法	58,109,438	-	58,109,438	58,109,438	67	67	不适用	-	-	-
小计		20,685,377,360	29,934,498,375	1,513,278,618	31,447,776,993				47,500,000	-	9,357,486,271

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
合营企业											
海螺川崎装备制造	权益法	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184	50	50	不适用	-	-	19,251,259
小计		174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184				-	-	19,251,259
联营企业											
朱家桥水泥	权益法	49,670,676	52,695,420	-2,950,042	49,745,378	40	40	不适用	-	-	-
扶绥海螺	权益法	42,520,700	42,520,700	-42,520,700	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
兴业海螺	权益法	65,237,600	65,237,600	-65,237,600	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
青松建化	权益法	1,425,493,491	-	1,423,721,702	1,423,721,702	15.73	15.73	不适用	-	-	37,730,000
小计		1,582,922,467	160,453,720	1,313,013,360	1,473,467,080				-	-	37,730,000
合计		22,442,299,827	30,333,171,464	2,836,984,793	33,170,156,257				47,500,000	-	9,414,467,530

(3) 重要合营企业和联营企业信息

参见附注五、10(3)。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	1,446,232,625	206,007,341	6,053,429	1,646,186,537
其中: 房屋及建筑物	499,710,915	194,008,334	534,610	693,184,639
机器设备	890,765,717	10,869,233	3,193,519	898,441,431
办公设备及 其他设备	13,667,649	367,820	-	14,035,469
运输工具	42,088,344	761,954	2,325,300	40,524,998
二、累计折旧合计:	574,483,307	95,480,008	5,288,780	664,674,535
其中: 房屋及建筑物	178,736,494	25,837,265	465,041	204,108,718
机器设备	367,644,621	60,916,626	2,614,704	425,946,543
办公设备及 其他设备	10,224,790	2,884,900	-	13,109,690
运输工具	17,877,402	5,841,217	2,209,035	21,509,584
三、固定资产账面净值合计	871,749,318	—	—	981,512,002
其中: 房屋及建筑物	320,974,421	—	—	489,075,921
机器设备	523,121,096	—	—	472,494,888
办公设备及 其他设备	3,442,859	—	—	925,779
运输工具	24,210,942	—	—	19,015,414
四、减值准备合计	2,531,453	-	-	2,531,453
其中: 房屋及建筑物	1,904,579	-	-	1,904,579
机器设备	626,874	-	-	626,874
办公设备及 其他设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	869,217,865	—	—	978,980,549
其中: 房屋及建筑物	319,069,842	—	—	487,171,342
机器设备	522,494,222	—	—	471,868,014
办公设备及 其他设备	3,442,859	—	—	925,779
运输工具	24,210,942	—	—	19,015,414

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 固定资产(续)

本公司本年度计提折旧人民币 95,480,008 元。

本公司本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 16,472,347 元。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司净值为人民币 392,865,708 元(2011 年：人民币 420,302,141 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本公司人民币 650,000,000 元(2011 年：人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注十一、12)的抵押物之一。

8、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
信用借款	530,000,000	400,000,000
合计	530,000,000	400,000,000

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司本年无此类事项(2011 年：无)。

9、 应付账款

于 2012 年 12 月 31 日，本公司无单项金额重大的账龄超过 1 年的应付账款 (2011 年：无)。

10、 其他应付款

金额单位：人民币元

单位名称	2012 年	2011 年
应付子公司款	5,416,555,255	6,993,029,861
暂收联营公司预清算退股款	-	98,173,217
其他	326,622,869	181,183,851
合计	5,743,178,124	7,272,386,929

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
一年内到期的长期借款	101,000,000	50,000,000
合计	101,000,000	50,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
保证借款	-	50,000,000
信用借款	101,000,000	-
合计	101,000,000	50,000,000

于 2012 年 12 月 31 日，本公司无由海螺集团提供担保的一年内到期的长期借款(2011 年：人民币 50,000,000 元)。

(3) 2012 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本年无此类事项(2011 年：无)。

12、 长期借款

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
抵押借款	650,000,000	650,000,000
信用借款	149,000,000	240,000,000
合计	799,000,000	890,000,000

于 2012 年 12 月 31 日，本公司净值为人民币 392,865,708 元(2011 年：人民币 420,302,141 元)的房屋及建筑物和机器设备(附注十一、7)及净值为人民币 173,985,036 元(2011 年：人民币 182,431,004 元)的土地使用权已作为本公司人民币 650,000,000 元(2011 年：人民币 650,000,000 元)长期借款的抵押物。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	5,165,233,400	6,229,597,194
其他业务收入	5,864,528,197	6,095,033,019
营业收入合计	11,029,761,597	12,324,630,213
营业成本	10,353,669,467	10,950,031,950

本公司 2012 年向子公司和其他关联方销售产品和提供服务收入人民币 6,069,017,207 元(2011 年：人民币 6,295,946,955 元)。

本公司 2012 年从子公司和其他关联方采购货品和接受服务人民币 3,428,535,579 元(2011 年：人民币 3,662,438,203 元)。

本公司其他业务收入主要是为子公司集中采购原煤后出售给各子公司的销售收入。

(2) 主营业务(分行业)

金额单位：人民币元

行业名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

(3) 主营业务(分产品)

金额单位：人民币元

产品名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	2,280,790,307	1,922,713,264	2,961,695,791	2,175,741,450
32.5 级水泥	366,389,630	203,266,962	503,498,641	230,107,856
熟料	2,518,053,463	2,366,775,524	2,764,402,762	2,469,752,625
合计	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

注：上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上级别的水泥。

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 营业收入和营业成本(续)

(4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	2012 年		2011 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	3,665,139,890	3,556,681,855	3,790,599,475	3,651,094,565
中部区域	1,494,171,353	930,331,530	2,435,804,428	1,221,470,476
西部区域	5,922,157	5,742,365	3,193,291	3,036,890
合计	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

- 1、东部区域包括江苏、浙江、福建、山东及上海；
- 2、中部区域包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、西部区域包括四川、重庆、陕西、甘肃、新疆、云南及贵州。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司营业收入 总额的比例
1. 客户 Y	196,610,321	2%
2. 客户 Z	96,813,481	1%
3. 客户 AA	92,331,487	1%
4. 客户 AB	86,966,218	1%
5. 客户 AC	74,208,356	1%
合计	546,929,863	6%

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 投资收益 (损失以“-”号填列)

(1) 投资收益明细

金额单位：人民币元

项目	注	2012 年	2011 年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)		
-合营企业及联营企业		25,222,243	50,530,851
成本法核算的长期股权投资收益	(3)	9,357,486,271	5,720,364,500
处置长期股权投资产生的投资收益		-873,070	-
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		481,577	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		3,938,569	-
处置交易性金融资产取得的投资收益		-852,161	11,618,535
处置可供出售金融资产取得的投资收益		24,246,125	22,747,974
合计		9,409,649,554	5,805,261,860

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012 年	2011 年	本年比上年增减变动的的原因
海螺川崎装备制造	29,944,074	31,948,356	合营企业经营利润
贵阳海螺	-	15,693,653	原合营企业转为子公司
贵定海螺	-	2,025,327	原合营企业转为子公司
朱家桥水泥	-2,950,042	863,515	联营企业经营亏损/利润
青松建化	-1,771,789	-	联营企业经营亏损
合计	25,222,243	50,530,851	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	2012 年	2011 年	本年比上年增减变动的的原因
铜陵海螺	1,036,000,000	800,000,000	本年分配利润
枞阳海螺	977,809,500	794,160,000	本年分配利润
荻港海螺	595,507,500	269,325,000	本年分配利润
池州海螺	557,155,300	259,142,000	本年分配利润
怀宁海螺	420,000,000	250,000,000	本年分配利润
合计	3,586,472,300	2,372,627,000	

安徽海螺水泥股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	2012 年	2011 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,608,766,078	6,609,104,207
加： 资产减值准备	1,768,133	1,869,986
固定资产折旧	95,480,008	99,196,338
无形资产摊销	19,682,779	8,767,290
处置固定资产损失(收益以“-”号填列)	-361,261	-32,580,722
财务费用	97,750,635	-12,982,513
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,078,768	14,541,269
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,409,649,554	-5,805,261,860
递延所得税负债减少(增加以“-”号填列)	519,692	3,315,902
存货的减少(增加以“-”号填列)	-66,492,722	-105,444,216
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,861,797,500	1,753,931,120
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,372,555,361	-2,418,704,583
经营活动产生的现金流量净额	-4,888,967,841	115,752,218
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的年末余额	5,818,990,219	5,513,295,840
减： 现金及现金等价物的年初余额	5,513,295,840	896,375,847
现金及现金等价物净减少额	305,694,379	4,616,919,993

补充资料

1、 2012 年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,743,382	注 1
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	766,843,547	注 1
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	26,100,849	注 1
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	8,923,608	注 1
对外委托贷款取得的损益	29,167,808	注 1
受托经营取得的托管费收入	814,187	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,301,136	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,296,335	注 1
所得税影响	-203,200,808	
少数股东权益影响额-税后	-13,729,353	
合计	656,260,691	

注 1： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、 境内外会计准则下会计数据差异

- (1) 同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表归属于母公司净利润和净资产差异情况

金额单位：人民币元

	归属于母公司净利润		归属于母公司净资产	
	2012 年	2011 年	2012 年	2011 年
按中国会计准则	6,307,587,487	11,589,826,905	48,901,205,393	44,839,508,674
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
1. 按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下的项目	23,515,349	-3,444,521	-363,665,829	-382,700,178
按国际财务报告准则	6,331,102,836	11,586,382,384	48,537,539,564	44,456,808,496

对本集团国际财务报告准则财务报表进行审计的境外审计机构为毕马威会计师事务所。

补充资料(续)

3、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《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》-(2010年修订)计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	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	13.50	1.19	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.10	1.07	1.07

4、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	报表项目	变动原因说明
1	应收票据	应收票据的减少主要系本集团合理控制银行承兑汇票收取,已背书票据陆续到期所致。
2	交易性金融资产	交易性金融资产的增加主要系本集团在二级市场购入上市公司股票所致。
3	应收账款	应收账款的减少主要系信用期内重点工程应收账款收回所致。
4	应收利息、其他应收款	应收利息和其它应收款的减少主要系委托理财产品的本金和利息于报告期到期如期收回所致。
5	其他流动资产	其他流动资产的增加主要系期末待抵扣增值税增加所致。
6	长期股权投资	长期股权投资的增加主要系本集团于报告期内参与认购了青松建化定向增发股票所致。
7	在建工程	在建工程的减少主要系工程项目陆续完工转入固定资产所致。
8	商誉	商誉的增加主要系本集团于报告期内对众喜项目债务进行了调整,相应增加股权转让款所致。
9	递延所得税资产	递延所得税资产增加主要系本集团确认的当期可抵扣亏损增加所致。
10	应付票据	应付票据的减少主要系本集团陆续偿还了到期的应付票据所致。
11	应交税费、所得税费用	应交税费和所得税费用的减少主要系报告期内支付上一年度应付税费以及利润总额减少所致。

补充资料(续)

4、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

	报表项目	变动原因说明
12	一年内到期的非流动负债、长期借款	一年内到期的非流动负债和长期借款减少主要系本集团于报告期内偿还了贷款及海螺集团借款所致。
13	应付债券	应付债券的增加主要系本集团于报告期内成功发行60亿公司债券所致。
14	其他非流动负债	其他非流动负债主要系与资产相关政府补助增加所致。
15	盈余公积	盈余公积的增加主要系本集团按税后利润计提法定盈余公积所致。
16	财务费用	财务费用的增加主要系本集团于贷款利息支出增加，且产生的利息收入同比减少所致。
17	资产减值损失	资产减值损失的减少主要系本集团于报告期内坏账准备转回所致。
18	公允价值变动收益	公允价值变动收益的增加主要为交易性金融资产公允价值变动影响。
19	投资收益	投资收益主要系本集团于报告期内从合营企业获得的投资收益下降所致。
20	营业外收入	营业外收入的增加主要系本集团于报告期内收到的政府补助增加所致。
21	营业外支出	营业外支出的增加主要系本集团为提高资产使用效率，处置了部分闲置资产造成的损失所致。

十一、备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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的正本及公告原稿。

（四）在联交所公布的年度报告。

安徽海螺水泥股份有限公司

二〇一三年三月二十二日

安徽海螺水泥股份有限公司

董事、高级管理人员关于公司二〇一二年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2012年修订）相关规定和要求，作为安徽海螺水泥股份有限公司的董事、高级管理人员，我们在全面了解和审核公司二〇一二年度报告及年报摘要后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司二〇一二年度报告及年报摘要公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

2、经毕马威华振会计师事务所和毕马威会计师事务所审计的《安徽海螺水泥股份有限公司二〇一二年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

我们保证公司二〇一二年度报告及年报摘要所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	姓名	职务
郭文叁	董事长、执行董事	康 洵	独立非执行董事
丁美彩	独立非执行董事	黄灌球	独立非执行董事
郭景彬	执行董事	纪勤应	执行董事、总经理
章明静	执行董事、副总经理	吴建平	执行董事
汪鹏飞	副总经理	何承发	副总经理
吴 斌	总经理助理	李乐意	工艺总工程师
柯秋璧	总经理助理	周 波	副总会计师
杨开发	董事会秘书		

二〇一三年三月二十二日