

# CONCH



**2012 年度報告**

**安徽海螺水泥股份有限公司**

(H股: 00914, A股: 600585)



## 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

經本公司五屆九次董事會會議審議的**2012**年度利潤分配預案為：每**10**股派發現金紅利**2.50**元(含稅)，扣稅後每**10**股派發現金紅利**2.25**元。

公司董事長郭文叁先生、總經理紀勤應先生及副總會計師周波先生聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。

本報告的「管理層研討與分析」中涉及的本公司**2013**年度資本支出、產能規模及淨銷量增長等計劃不構成對投資者的實質承諾，請廣大投資者注意投資風險。



## 目錄

一、 公司簡介	8
二、 會計數據和財務指標摘要	10
三、 管理層研討與分析	14
四、 董事會報告	30
五、 重要事項	40
六、 股份變動及股東情況	50
七、 董事、監事、高級管理人員和員工情況	57
八、 公司治理	69
九、 內部控制	77
十、 獨立核數師報告書	78
十一、按國際會計準則編製的財務報表	80
十二、審計報告	193
十三、按中國會計準則編製的財務報表	195
十四、備查文件目錄	367
十五、董事、高級管理人員關於公司二零一二年年度報告的書面確認意見	368



## 釋義

本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下意義：

本公司／公司／海螺水泥	:	安徽海螺水泥股份有限公司
本集團	:	本公司及其附屬子公司
董事會	:	本公司董事會
董事	:	本公司董事
監事會	:	本公司監事會
監事	:	本公司監事
白馬山水泥廠	:	安徽海螺水泥股份有限公司白馬山水泥廠
北流海螺	:	北流海螺水泥有限責任公司
巴中海螺	:	巴中海螺水泥有限責任公司
池州海螺	:	安徽池州海螺水泥股份有限公司
佛山海螺	:	佛山海螺水泥有限責任公司
海創公司	:	安徽海螺創業投資有限責任公司
海螺物業	:	蕪湖海螺物業管理有限公司



## 釋義

海螺川崎工程	:	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎節能	:	安徽海螺川崎節能設備製造有限公司
海螺集團	:	安徽海螺集團有限責任公司
蕪湖海螺酒店	:	蕪湖海螺國際大酒店有限公司
海螺設計院	:	安徽海螺建材設計研究院
海螺型材	:	蕪湖海螺型材科技股份有限公司
海昌港務公司	:	揚州海昌港務實業有限責任公司，該公司於2012年6月更名前名稱為：江都海昌港務實業有限責任公司
江門海螺	:	江門海螺水泥有限責任公司
龍山公司	:	英德龍山水泥有限責任公司
寧國水泥廠	:	安徽海螺水泥股份有限公司寧國水泥廠
南加海螺	:	南加裡曼丹海螺水泥有限公司 (PT CONCH SOUTH KALIMANTAN CEMENT)
NO <sub>x</sub>	:	氮氧化物
平安信託	:	平安信託投資有限責任公司



## 釋義

青松建化	:	新疆青松建材化工(集團)股份有限公司
宿州海螺	:	宿州海螺水泥有限責任公司
四川南威公司	:	四川南威水泥有限公司
銅陵海螺	:	安徽銅陵海螺水泥有限公司
蕪湖海螺	:	蕪湖海螺水泥有限公司
三山港務公司	:	蕪湖三山海螺港務有限公司
英德海螺	:	英德海螺水泥有限責任公司
樅陽海螺	:	安徽樅陽海螺水泥股份有限公司
遵義海螺	:	遵義海螺盤江水泥有限責任公司
區域管理委員會	:	本公司為加強對子公司的管理，提高管理效率，將某一省份或相鄰地區的若干子公司作為一個區域管理單位，實行區域管理所專門成立的管理機構
報告期	:	2012年1月1日至2012年12月31日之期間
聯交所	:	香港聯合交易所有限公司
聯交所上市規則	:	聯交所證券上市規則



## 釋義

上交所	:	上海證券交易所
上交所上市規則	:	上交所股票上市規則
A股	:	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的在上交所上市的普通股，以人民幣認購及交易
H股	:	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的在聯交所上市的外資股，以港幣認購及交易
熟料	:	水泥生產過程中的半製成品
香港	:	中國香港特別行政區
元	:	人民幣元，中國之法定貨幣單位。若無特別說明，本報告中所有貨幣均為人民幣
中國	:	中華人民共和國
中國證監會	:	中國證券監督管理委員會
公司章程	:	本公司之章程



## 重大風險提示

- 1、 公司所處水泥行業對建築行業依賴性較強，與國民經濟的增長速度密切相關，對宏觀經濟週期變化較為敏感。因此，宏觀經濟運行的週期性波動以及宏觀政策調整，將通過影響固定資產投資，進而對水泥行業的經營和發展造成較大的影響。我國經濟結構調整的過程將可能出現固定資產投資增速減緩的局面，並可能直接影響建材產品的市場需求量和市場價格，對公司未來發展造成不利影響。

針對上述風險，本集團將密切關注國家宏觀經濟政策的變化，加強對影響水泥行業的政策和相關因素的分析研究；同時，結合公司發展戰略，不斷拓展區域市場，降低單一、局部市場波動對公司的影響。完善市場網絡佈局，根據市場環境的變化及時調整營銷策略，確保公司生產經營的穩定運行。

- 2、 公司生產過程中主要的能源消耗為煤炭和電力，上述兩項成本在水泥總生產成本中佔較大比重。在公司的水泥製造成本中，煤炭和電力等燃料動力成本佔總成本的**60%**以上。一旦能源價格由於政策變動或市場供求等因素出現較大幅度的上漲，公司將面臨生產成本增加的壓力，如果此因素所造成的成本上漲無法完全傳導至產品價格，則有可能對公司的盈利產生負面影響。

針對上述風險，本公司持續深化與國內大型煤炭集團的戰略合作，不斷拓寬煤炭採購渠道，發揮規模採購優勢，使公司能以合理的價格獲得正常生產所需的煤炭資源；同時，加強內部管理，降低煤耗、電耗等各項指標，實施技術改造，推進節能減排，實現降本增效，提高市場競爭力。

- 3、 水泥企業在生產過程中的主要污染物為粉塵。公司已按照有關環保要求在所有生產基地均安裝了必要的環保設備，進行水泥粉塵的收集和再利用，實現了粉塵的達標排放。但隨著循環經濟、可持續發展的深入執行，以及全民環保意識的增強，國家可能會頒布更為嚴格的法律法規來提高對水泥企業的環保要求，從而增加公司的環保支出。

針對上述風險，本集團持續加大環保及節能減排的投入，包括收塵設備、餘熱發電、垃圾處理以及脫氮減排等技術的應用，本集團在環保方面的綜合實力已遠遠超出行業的平均水平，未來本集團會持之以恆的做好環保管理，起到大企業的示範作用，隨著國家環保政策法規的嚴格執行，將有利於加快落後產能的淘汰，促進水泥行業的結構調整，本集團的競爭優勢將進一步凸顯。



## 一、公司簡介

- (一) 公司法定中文名稱 : 安徽海螺水泥股份有限公司  
公司法定英文名稱 : ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED  
英文名稱縮寫 : ACC
- (二) 公司法定代表人 : 郭文叁
- (三) 董事會秘書(公司秘書) : 楊開發  
電話 : 0086 553 8398927  
傳真 : 0086 553 8398931  
公司秘書(香港) : 趙不渝  
電話 : 00852 21113220  
傳真 : 00852 21113299  
證券事務代表 : 廖丹  
電話 : 0086 553 8398911  
傳真 : 0086 553 8398931  
電子信箱 : dms@conch.cn
- (四) 公司註冊地址 : 中國安徽省蕪湖市文化路39號  
公司辦公地址 : 中國安徽省蕪湖市九華南路1011號  
郵政編碼 : 241070  
公司電子信箱 : cement@conch.cn  
公司網址 : <http://www.conch.cn>  
香港聯繫地址 : 香港中環康樂廣場1號怡和大廈40樓
- (五) 公司境內指定信息披露報紙 : 《上海證券報》  
登載本報告的互聯網網址 : <http://www.sse.com.cn>  
公司年報備置地點 : 本公司董事會秘書室
- (六) 公司股票上市交易所 :  
H股 : 聯交所  
股票代碼 : 00914  
A股 : 上交所  
股票代碼 : 600585  
股票簡稱 : 海螺水泥
- (七) 公司首次註冊日期 : 1997年9月1日  
首次註冊地點 : 安徽省工商行政管理局  
公司變更登記日期 : 2012年9月10日  
變更註冊登記地點 : 安徽省工商行政管理局  
企業法人營業執照註冊號 : 340000000000081  
稅務登記號 : 國稅皖字34020214949036-X號  
地稅蕪字34020214949036-X號



## 一、公司簡介

- (八) 中國法律顧問 : 北京市競天公誠律師事務所  
中國北京市朝陽區建國路77號華貿中心  
3號寫字樓34層
- 香港法律顧問 : 趙不渝•馬國強律師事務所  
香港中環康樂廣場1號怡和大廈40樓
- (九) 國際審計師 : 畢馬威會計師事務所  
香港中環遮打道10號太子大廈8樓
- 簽字會計師 : 韋家倫
- 國內審計師 : 畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)  
中國北京市東長安街1號東方廣場東2座8樓
- 簽字會計師 : 虞曉鈞、李玲
- (十) H股過戶登記處 : 香港證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

## 二、會計數據和財務指標摘要

### (一) 按國際財務報告準則編制的財務概要(截至十二月三十一日止年度)

項目	(單位：千元)				
	2012年	2011年	2010年	2009年	2008年
營業收入淨額	<b>45,766,203</b>	48,653,809	34,508,282	24,998,007	24,228,268
本公司股東權益持有人 應佔的淨利潤(已重列)	<b>6,331,103</b>	11,586,382	6,159,643	3,502,098	2,603,385
總資產(已重列)	<b>87,523,523</b>	84,003,416	60,407,154	47,148,498	42,532,123
總負債	<b>36,720,402</b>	37,554,590	25,157,974	18,179,216	17,496,416

註：根據國際會計準則理事會(IASB)發佈的《國際財務報告準則年度改進》(2010年)，本集團自2011年度起，在按照國際財務報告準則編制的財務報告中認列了在改制上市中產生的土地評估增值，並對上表中按國際財務報告準則編制的2008年至2010年的「本公司股東權益持有人應佔的淨利潤」、「總資產」相關數字進行了重列。

## 二、會計數據和財務指標摘要

### (二) 按中國會計準則編制的會計數據

#### 1、 近三年主要會計數據和財務指標

表一：

項目	2012年	2011年	(單位：千元)	
			本年比上年 增減(%)	2010年
營業收入	<b>45,766,203</b>	48,653,809	-5.94	34,508,282
利潤總額	<b>8,087,817</b>	15,652,193	-48.33	8,078,332
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>6,307,587</b>	11,589,827	-45.58	6,171,403
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益後的淨利潤	<b>5,651,326</b>	11,059,571	-48.90	5,902,351
基本每股收益(元/股)(重列前)	<b>1.19</b>	2.19	-45.58	1.75
基本每股收益(元/股)(重列後)	<b>1.19</b>	2.19	-45.58	1.16
稀釋每股收益(元/股)(重列前)	<b>1.19</b>	2.19	-45.58	1.75
稀釋每股收益(元/股)(重列後)	<b>1.19</b>	2.19	-45.58	1.16
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)(重列前)	<b>1.07</b>	2.09	-48.90	1.67
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)(重列後)	<b>1.07</b>	2.09	-48.90	1.11
全面攤薄淨資產收益率(%)	<b>12.90</b>	25.85	減少 12.95個百分點	17.63
加權平均淨資產收益率(%)	<b>13.50</b>	29.10	減少 15.60個百分點	19.39
扣除非經常性損益後全面攤薄 淨資產收益率(%)	<b>11.56</b>	24.66	減少 13.10個百分點	16.86
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	<b>12.10</b>	27.77	減少 15.67個百分點	18.54
經營活動產生的現金流量淨額	<b>11,508,639</b>	10,491,812	9.69	6,010,307
每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股)(重列前)	<b>2.17</b>	1.98	9.69	1.70
每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股)(重列後)	<b>2.17</b>	1.98	9.69	1.13

## 二、會計數據和財務指標摘要

表二：

項目	(單位：千元)			
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	本年比上年 增減(%)	2010年 12月31日
總資產	<b>87,523,523</b>	84,003,416	4.19	60,411,853
歸屬於上市公司股東的股東權益	<b>48,901,205</b>	44,839,509	9.06	35,003,281
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股)(重列前)	<b>9.23</b>	8.46	9.06	9.91
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股)(重列後)	<b>9.23</b>	8.46	9.06	6.61

註：鑒於本集團於2011年度實施了資本公積金轉增股本的方案，使股本發生了變化，因此，本集團對上述表一中的2010年「基本每股收益」、「稀釋每股收益」、「扣除非經常性損益後的基本每股收益」和「每股經營活動產生的現金流量淨額」進行了重列；同時對表二中的2010年12月31日「歸屬於上市公司股東的每股淨資產」進行了重列。

### 2、本報告期非經常性損益項目和金額

非經常性損益項目	(單位：千元)		
	2012年	2011年	2010年
(1) 處置非流動資產的損益	<b>22,743</b>	98,246	(10,351)
(2) 政府補助	<b>766,844</b>	431,750	351,315
(3) 交易性金融資產公允價值變動損益及處置交易性金融資產、可供出售金融資產取得的收益	<b>26,101</b>	19,478	1,753
(4) 取得子公司投資成本小於可辨認淨資產公允價值產生的收益	<b>8,924</b>	1,035	-
(5) 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-	-	831
(6) 對外委託貸款取得的損益	<b>29,168</b>	130,325	-
(7) 受托經營取得的托管費收入	<b>814</b>	-	-
(8) 計入當期損益的對非金融企業收入的資金佔用費	<b>9,301</b>	-	-
(9) 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>9,296</b>	11,098	10,807
(10) 非經常性損益所得稅影響數	<b>(203,201)</b>	(155,893)	(80,729)
(11) 非經營性損益對少數股東權益的影響數	<b>(13,729)</b>	(5,783)	(4,574)
合計	<b>656,261</b>	530,256	269,052

## 二、會計數據和財務指標摘要

### 3、按中國會計準則編制的合併會計報表與按國際財務報告準則編制的合併會計報表的差異說明

(單位：千元)

	歸屬於母公司淨利潤		歸屬於母公司股東權益	
	2012年 1月1日至 12月31日 (已經審計)	2011年 1月1日至 12月31日 (已經審計)	2012年 12月31日 (已經審計)	2011年 12月31日 (已經審計)
按中國會計準則編制的法定 財務報表所載之金額	<b>6,307,587</b>	11,589,827	<b>48,901,205</b>	44,839,509
—按國際財務報告準則遞延 確認的不屬於 《企業會計準則第16號 —政府補助》 規範下的項目	<b>23,516</b>	(3,445)	<b>(363,665)</b>	(382,701)
按國際財務報告準則編制之金額	<b>6,331,103</b>	11,586,382	<b>48,537,540</b>	44,456,808

## 三、管理層研討與分析

### 宏觀環境

2012年，中國政府實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，加強宏觀調控，管理通脹預期，調整經濟結構，經濟運行總體平穩。全年GDP同比增長7.8%，較上年回落了1.4個百分點；全社會固定資產投資同比增長20.6%，增速同比回落了3.4個百分點；房地產投資同比增長16.2%，增速同比回落了11.9個百分點。（數據來源：國家統計局）

2012年，全國水泥產量為21.8億噸，同比增長7.44%，增速較上年同期回落了4.26個百分點；全國水泥行業投資1,379億元，同比下降6.95%。受固定資產投資增速回落影響，市場需求不足，水泥消費增速下降，市場競爭激烈，水泥價格大幅回落，行業盈利水平大幅下降。（數據來源：《數字水泥》）

### 經營狀況分析

#### 經營綜述

2012年，面對宏觀經濟下行和水泥市場需求增速放緩的不利影響，本集團積極應對水泥市場的激烈競爭，根據不同的區域市場情況和不同階段市場的變化，及時調整營銷策略，擴大產品市場份額；發揮原燃材料規模採購優勢，抓住煤炭價格回落的有利時機，降低採購成本；加強內控體系建設，控制運營成本，從生產、供應、銷售等各個方面提升本集團的競爭實力；取得了相對同行業較為理想的經營業績。

報告期內，本集團按中國會計準則編制的主營業務收入為450.63億元，較上年同期下降6.41%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為63.08億元，較上年同期下降45.58%；每股盈利1.19元。按國際財務報告準則編制的營業收入為457.66億元，較上年同期下降5.94%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為63.31億元，較上年同期下降45.36%；每股盈利1.19元。

報告期內，本集團繼續保持良好的發展態勢，工程項目建設穩步推進，規劃內的宿州海螺、遵義海螺、全椒海螺水泥有限責任公司（「全椒海螺」）等9條熟料生產線及其配套的餘熱發電機組，以及揚州海螺水泥有限責任公司、江華海螺水泥有限責任公司、龍陵海螺水泥有限公司（「龍陵海螺」）等19台水泥磨建成投產。在併購方面，本集團積極開展項目調研和論證，堅持「資源有保證、工藝裝備完整、批文權證齊全、市場有潛力和競爭力」的原則，收購了四川南威公司、新疆哈密建材公司、廣西凌雲水泥等6家水泥企業。2012年，本集團共計新增熟料產能2,080萬噸、水泥產能2,830萬噸。



### 三、管理層研討與分析

截至2012年底，本集團熟料產能達1.84億噸，水泥產能達2.09億噸，餘熱發電總裝機容量達881MW。2012年，本集團共生產熟料1.54億噸，同比增長13.81%；生產水泥1.49億噸，同比增長17.17%。

報告期內，本集團國際化戰略穩步推進，在境外投資建設的首個項目—印尼南加海螺水泥項目的一期工程3200t/d熟料生產線已於2012年底破土動工；此外本集團還對越南、馬來西亞等東南亞國家的項目載體進行了實地考察和調研。

報告期內，本集團積極貫徹執行國家節能減排的方針政策，及時啟動脫氮減排技術研究，通過學習借鑒國際先進技術，開發了低氮分級燃燒技術，在蕪湖海螺5000t/d熟料生產線應用並獲得成功，經蕪湖市環境監測中心站檢測NO<sub>x</sub>排放含量下降約30%，減排效果較為顯著。同時，還運用該技術對本集團下屬的重慶海螺、建德海螺等子公司共計15條熟料生產線進行成功改造。

通過多年持續健康快速的發展，本集團已積累了比較豐富的經營管理經驗，制定了符合公司自身特點的、科學合理的發展戰略，形成了技術、裝備、資源、資金、人才和管理等方面的優勢。報告期內，本集團充分發揮這些優勢，積極穩妥實施公司發展戰略，持續推進管理創新、技術改造、節能減排，進一步鞏固和提升公司的核心競爭力。

#### 銷售市場情況

2012年，本集團水泥和熟料合計淨銷量達1.87億噸，同比增長18.33%，但受產品價格下滑影響，銷售收入同比減少6.41%。



### 三、管理層研討與分析

#### 分區域市場和銷售情況

區域	2012年		2011年		銷售金額 增減 (%)	銷售比重 增減 (百分點)
	銷售金額 (千元)	比重 (%)	銷售金額 (千元)	比重 (%)		
東部區域 <sup>註1</sup>	16,055,720	35.63	18,917,290	39.29	-15.13	-3.66
中部區域 <sup>註2</sup>	12,265,857	27.22	15,167,366	31.50	-19.13	-4.28
南部區域 <sup>註3</sup>	8,618,193	19.12	8,828,901	18.34	-2.39	0.78
西部區域 <sup>註4</sup>	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
合計	45,062,826	100.00	48,146,857	100.00	-6.41	-

- 註： 1、 東部區域包括江蘇、浙江、上海、福建及山東；  
 2、 中部區域包括安徽、江西、湖南及湖北；  
 3、 南部區域包括廣東及廣西；  
 4、 西部區域包括四川、重慶、貴州、雲南、甘肅、陝西及新疆。

報告期內，本集團致力於市場拓展，提升市場份額，各區域的產品銷量都有不同程度的增長。東部和中部區域銷量同比分別增長17.82%和6.68%，但受價格下降影響，產品銷售金額同比分別下降15.13%和19.13%。

南部地區市場整體運行穩定，報告期內銷量同比增長9.56%，價格同比下降10.90%，產品銷售金額同比基本持平。

西部區域市場布點與整合效果顯著，市場的控制力和競爭力進一步增強，產品銷量和銷售金額均大幅增長。報告期內，遵義海螺、龍陵海螺等新建項目陸續建成投產，同時通過對收購的公司實施技術改造、加強運行管理，運營質量明顯改善。銷量同比增長57.19%，銷售金額同比增長58.87%。

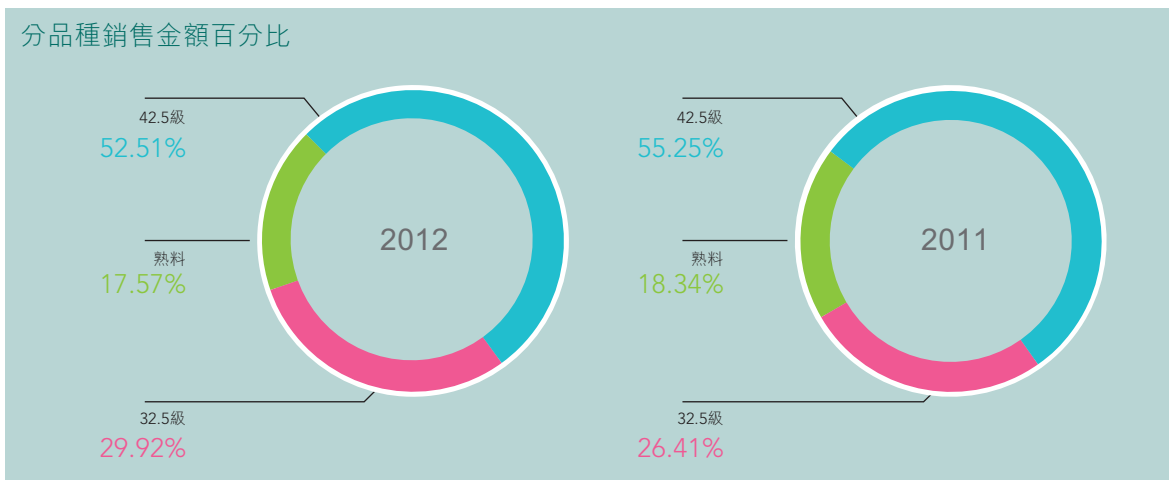
出口方面，報告期內本集團加大了國際水泥市場的拓展力度，尤其是東南亞和非洲等新興市場，出口銷量同比增長43.87%，銷售金額同比增加39.65%。



### 三、管理層研討與分析

#### 分品種銷售情況

報告期內，本集團32.5水泥、42.5水泥及熟料產品銷售金額的結構總體上保持穩定，32.5級水泥和42.5級水泥的比重略有變化。



### 三、管理層研討與分析

#### 盈利狀況分析

按中國會計準則編制的主要損益項目

項目	金額		本報告期 比上年 同期增減 (%)
	2012年 (千元)	2011年 (千元)	
主營業務收入	<b>45,062,826</b>	48,146,857	-6.41
營業利潤	<b>7,015,803</b>	14,960,294	-53.10
利潤總額	<b>8,087,817</b>	15,652,193	-48.33
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>6,307,587</b>	11,589,827	-45.58

報告期內，受產品銷售價格下滑影響，本集團實現主營業務收入4,506,283萬元，同比下降6.41%，實現營業利潤701,580萬元，同比下降53.10%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤630,759萬元，同比下降45.58%。

#### 2012年分品種毛利及同比變動

產品	主營業務 收入 (千元)	主營業務 成本 (千元)	本報告期 毛利率 (%)	上年同期 毛利率 (%)	毛利率 比上年同期 增減(百分點)
42.5級水泥	23,662,705	17,216,562	27.24	39.50	-12.26
32.5級水泥	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
合計	45,062,826	32,446,600	28.00	40.11	-12.11

(註：42.5級水泥包括42.5級和42.5級以上的水泥)

2012年，由於銷售價格大幅下滑，各標號水泥和商品熟料的毛利率均有不同程度的下降，產品綜合毛利率為28.00%，較上年回落了12.11個百分點。



### 三、管理層研討與分析

#### 成本費用分析

##### 2012年綜合成本及同比變動

項目	2012年		2011年		單位成本 增減 (%)	成本比重 增減 (百分點)
	單位成本 (元/噸)	比重 (%)	單位成本 (元/噸)	比重 (%)		
原材料	<b>26.83</b>	<b>15.47</b>	28.41	15.57	-5.56	-0.10
燃料及動力	<b>114.74</b>	<b>66.14</b>	123.05	67.46	-6.75	-1.32
折舊費用	<b>12.90</b>	<b>7.44</b>	11.84	6.49	8.95	0.95
其它	<b>19.00</b>	<b>10.95</b>	19.11	10.48	-0.58	0.47
合計	<b>173.47</b>	<b>100.00</b>	182.41	100.00	-4.90	-

從綜合成本來看，報告期內公司各項成本基本受控，全年綜合成本同比下降8.94元/噸，主要是受煤炭及原材料價格下降影響。



### 三、管理層研討與分析

按中國會計準則編制的主要費用項目變動

期間費用	2012年 金額 (千元)	2011年 金額 (千元)	本報告期佔 主營業務 收入比重 (%)	上年同期佔 主營業務 收入比重 (%)	佔主營業務 收入比重 增減 百分點
銷售費用	<b>2,279,766</b>	1,859,205	5.06	3.86	1.20
管理費用	<b>2,173,046</b>	1,789,413	4.82	3.71	1.11
財務費用(淨額)	<b>1,002,059</b>	629,089	2.22	1.31	0.91
合計	<b>5,454,871</b>	4,277,707	12.10	8.88	3.22

報告期內，受銷量增長及本集團規模擴大的影響，三項費用總額同比增加117,716萬元；受產品價格下降影響，本集團主營業務收入下降，三項費用(銷售費用、管理費用、財務費用)合計佔主營業務收入的比重為12.10%，較上年同期上升了3.22個百分點。



### 三、管理層研討與分析

#### 財務狀況

##### 資產負債狀況

按中國會計準則編制的資產負債項目變動

項目	2012年 12月31日 (千元)	2011年 12月31日 (千元)	本報告期末 比年初數增減 (%)
固定資產	<b>49,296,262</b>	43,034,948	14.55
流動及其它資產	<b>38,227,261</b>	40,968,468	-6.69
總資產	<b>87,523,523</b>	84,003,416	4.19
流動負債	<b>14,521,329</b>	16,991,329	-14.54
非流動負債	<b>21,826,104</b>	20,170,372	8.21
少數股東權益	<b>2,274,885</b>	2,002,206	13.62
歸屬於上市公司股東的股東權益	<b>48,901,205</b>	44,839,509	9.06
負債及權益合計	<b>87,523,523</b>	84,003,416	4.19



### 三、管理層研討與分析

截至2012年12月31日，本集團按中國會計準則編制的總資產為8,752,352萬元，較上年末增加4.19%；負債為3,634,743萬元，較上年末減少2.19%。截至2012年12月31日，本集團按照中國會計準則編制計算的資產負債率為41.53%，較上年末下降了2.71個百分點，財務結構保持穩健。

截至2012年12月31日，歸屬於上市公司股東的股東權益為4,890,121萬元，較上年末增加9.06%；歸屬於上市公司股東的每股淨資產為9.23元。

截至2012年12月31日，本集團按中國會計準則編制的固定資產淨額4,929,626萬元，較上年末增長14.55%，主要是因為報告期內公司規劃的工程項目陸續投產，且新併購了6家公司；流動負債1,452,133萬元，較上年末減少14.54%，主要是因為報告期末應交稅費和應付工程款減少所致。

截至2012年12月31日，本集團按中國會計準則編制的流動資產總額為2,312,906萬元，流動負債總額為1,452,133萬元，流動比率為1.59：1（上年同期為1.52：1）。本集團按國際財務報告準則編制的流動資產總額為2,362,158萬元，流動負債總額為1,452,133萬元；淨負債率為0.30（上年同期為0.32）。

#### 流動性及資金來源

本集團於2012年12月31日之銀行貸款及其它貸款屆滿期之分析如下：

	於2012年 12月31日 (千元)	於2011年 12月31日 (千元)
1年內到期	2,658,426	3,197,073
1 – 2年內到期	2,968,873	5,192,272
2 – 5年內到期	2,343,333	4,553,568
5年以上到期	300,000	27,273
合計	8,270,632	12,970,186

截至2012年12月31日，本集團累計借款為827,063萬元，較年初減少469,955萬元，主要是因為報告期內歸還了銀行貸款及向控股股東海螺集團借入的中期票據轉貸資金。

除上述借款外，本集團還有155億元未到期公司債券，其中2-5年到期95億元，5年以上到期60億元。

### 三、管理層研討與分析

#### 現金流分析

##### 按中國會計準則編制的現金流量淨額比較

	2012年 (千元)	2011年 (千元)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>11,508,639</b>	10,491,812
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(8,469,662)</b>	(10,162,257)
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(2,670,923)</b>	4,728,484
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>(4,268)</b>	-
現金及等價物淨增加額	<b>363,786</b>	5,058,039
年初現金及等價物餘額	<b>7,747,188</b>	2,689,149
年末現金及等價物餘額	<b>8,110,974</b>	7,747,188

報告期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為1,150,864萬元，同比增加10.17億元，主要係本集團加強了對銀票收取比例的控制，加大銀票背書力度，應收票據餘額較年初下降24億元。

報告期內，本集團投資活動產生的現金流量淨流出較上年減少169,260萬元，主要係本集團資本性開支同比有所減少。

報告期內，本集團籌資活動產生的現金流量淨流入較上年減少739,941萬元，主要係本集團借入的款項減少所致。

#### 資本性支出

報告期內，本集團資本性支出約74.36億元，主要用於水泥、熟料生產線、餘熱發電項目建設投資，以及併購項目支出。

於2012年12月31日，與購買供生產用的機器及設備有關的在賬目內未提撥但應履行之資本承諾為：

	於2012年 12月31日 (千元)	於2011年 12月31日 (千元)
已批准及訂約	<b>2,205,920</b>	2,805,495
已批准但未訂約	<b>5,707,262</b>	8,222,401
合計	<b>7,913,182</b>	11,027,896



### 三、管理層研討與分析

#### 同公允價值計量相關項目

本集團依據企業會計準則的相關要求，將用於經濟套期的遠期外匯合同的公允價值確認為交易性金融資產，其公允價值變動計入當期損益（詳見按中國會計準則編制的財務報告附註五、2及附註十、3）；對持有的可供出售金融資產，採用期末資產的市場價格（年末收盤價）作為其公允價值計量，其公允價值變動計入資本公積（詳見按中國會計準則編制的財務報告附註五、9，及附註十、3）；有關金融工具的風險分析參見按中國會計準則編制的財務報告附註十其他重要事項2。報告期內，本集團主要資產計量方法未發生重大改變。

（單位：千元）

項目	期初 金額	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	期末 金額
金融資產					
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	75,896	2,079	-	-	106,324
2. 衍生金融資產	1,406	628	-	-	2,034
3. 可供出售金融資產	3,578,852	-	(499,038)	-	3,297,305
金融資產小計	3,656,154	2,707	(499,038)	-	3,405,663

### 三、管理層研討與分析

#### 持有外幣金融資產、金融負債情況

(單位：千元)

項目	期初 金額	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	期末 金額
<b>金融資產</b>					
其中：					
1.以公允價值計量且其變動					
計入當期損益的金融資產	1,406	628	-	-	2,034
其中：衍生金融資產	1,406	628	-	-	2,034
2.貸款和應收款	23,611	-	-	-	72,767
3.可供出售金融資產	-	-	-	-	-
4.持有至到期投資	-	-	-	-	-
金融資產小計	25,017	628	-	-	74,801
<b>金融負債</b>					
其中：					
1.以攤餘成本					
計量的金融負債	18,189	-	-	-	176,509
金融負債小計	18,189	-	-	-	176,509

註：本報告期，本集團持有的外幣資產主要是美元和印尼盾資產，包括應收賬款和銀行存款，其中應收款折合人民幣為7,277萬元，銀行存款折合人民幣為22,744萬元；本集團承擔的外幣金融負債主要是美元負債為預收賬款和短期借款，其中預收賬款折合人民幣為5,080萬元，短期借款折合人民幣12,571萬元(詳見按中國會計準則編制的財務報告附註十、3)。有關外幣業務及外幣報表折算政策詳見中國會計準則編制的財務報告附註二、8。



印尼工業部與海螺集團簽署水泥項目合作備忘錄



充分融於印尼當地文化，尊重當地民俗習慣



2012年3月23日  
 海螺集團應邀參加印尼總統與中國和印尼企業總裁對話會



2012年3月  
 黃海嵩副省長率團訪問印尼，期間視察了印尼海螺公司

2012年9月27日  
 南加海螺完成礦山徵地協議簽訂



2012年11月22日  
 南加海螺舉行首個子項自備電站項目開工儀式



2012年12月20日  
 南加海螺窯尾第一根樁基順利開鑽

2013年1月11日  
 南加海螺破碎機系統成功負荷試車



### 三、管理層研討與分析

#### 2013年展望

2013年，是實施「十二五」規劃承前啟後的關鍵一年，中央政府將加強和改善宏觀調控，繼續實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，促進經濟持續健康發展，全年GDP預期目標為同比增長7.5%左右，全社會固定資產投資預期增長18%。（數據來源：《政府工作報告》／國家發展和改革委員會）

2013年，水泥行業產能過剩、結構調整的大局不會改變，但新增產能將會大幅減少，供求關係進一步改善。從需求來看，中央政府積極穩妥推進城鎮化、大力發展農業現代化建設，將有效帶動鐵路、公路、水利等基礎設施以及保障性住房建設，水泥需求將保持穩定增長。同時，隨著環保要求日趨嚴格，經濟結構調整的持續和深入，缺乏競爭力的小水泥企業將面臨較大壓力，有利於大企業實施併購重組，加快行業整合，提高行業集中度。

2013年，本集團將抓住中國水泥行業結構調整的有利時機，加快新建及續建項目建設；同時，積極貫徹落實工信部等12部委聯合發佈的《關於加快推進重點行業企業兼併重組的指導意見》，加大中西部地區的項目併購力度；繼續積極穩妥實施國際化戰略，推進印尼南加水泥項目的建設，並尋求其他合適的海外項目載體。此外，本集團將探討和實施上下游產業鏈的延伸，擴大骨料項目投資，適時進入商品混凝土市場。

2013年，本集團資本性支出計劃約82億元（不含併購項目支出），以自有資金為主、銀行貸款為輔，將主要用於保山海螺水泥有限責任公司、乾縣海螺水泥有限責任公司（「乾縣海螺」）等水泥熟料生產線及其配套的餘熱發電項目建設；預計全年將新增熟料產能約1,540萬噸，水泥產能約2,245萬噸。

2013年，本集團將積極關注宏觀經營環境的變化，加強市場研判，做好區域市場的統籌協調，提高市場份額；進一步完善內控體系，加強內部管理，提升管理水平；不斷優化薪酬激勵機制，吸引和培養優秀人才，促進公司的可持續發展；計劃全年水泥和熟料淨銷量同比增長20%左右，預計噸產品成本、費用與上年相比將保持穩定。

2013年，本集團可能面對的重大風險因素主要有以下三個方面：

- 1、公司所處水泥行業對建築行業依賴性較強，與國民經濟的增長速度密切相關，對宏觀經濟週期變化較為敏感。因此，宏觀經濟運行的週期性波動以及宏觀政策調整，將通過影響固定資產投資，進而對水泥行業的經營和發展造成較大的影響。我國經濟結構調整的過程將可能出現固定資產投資增速減緩的局面，並可能直接影響建材產品的市場需求量和市場價格，對公司未來發展造成不利影響。

針對上述風險，本集團將密切關注國家宏觀經濟政策的變化，加強對影響水泥行業的政策和相關因素的分析研究；同時，結合公司發展戰略，不斷拓展區域市場，降低單一、局部市場波動對公司的影響。完善市場網絡佈局，根據市場環境的變化及時調整營銷策略，確保公司生產經營的穩定運行。



### 三、管理層研討與分析

- 2、 公司生產過程中主要的能源消耗為煤炭和電力，上述兩項成本在水泥總生產成本中佔較大比重。在公司的水泥製造成本中，煤炭和電力等燃料動力成本佔總成本的**60%**以上。一旦能源價格由於政策變動或市場供求等因素出現較大幅度的上漲，公司將面臨生產成本增加的壓力，如果此因素所造成的成本上漲無法完全傳導至產品價格，則有可能對公司的盈利產生負面影響。

針對上述風險，本集團持續深化與國內大型煤炭集團的戰略合作，不斷拓寬煤炭採購渠道，發揮規模採購優勢，使公司能以合理的價格獲得正常生產所需的煤炭資源；同時，加強內部管理，降低煤耗、電耗等各項指標，實施技術改造，推進節能減排，實現降本增效，提高市場競爭力。

- 3、 水泥企業在生產過程中的主要污染物為粉塵。公司已按照有關環保要求在所有生產基地均安裝了必要的環保設備，進行水泥粉塵的收集和再利用，實現了粉塵的達標排放。但隨著循環經濟、可持續發展的深入執行，以及全民環保意識的增強，國家可能會頒布更為嚴格的法律法規來提高對水泥企業的環保要求，從而增加公司的環保支出。

針對上述風險，本集團持續加大環保及節能減排的投入，包括收塵設備、餘熱發電、垃圾處理以及脫氮減排等技術的應用，本集團在環保方面的綜合實力已遠遠超出行業的平均水平，未來本集團會持之以恆的做好環保管理，起到大企業的示範作用，隨著國家環保政策法規的嚴格執行，將有利於加快落後產能的淘汰，促進水泥行業的結構調整，本集團的競爭優勢將進一步凸顯。



## 四、董事會報告

### (一) 報告期內主要投資情況

#### 1、 報告期內投資的項目公司及增資的子公司

- (1) 2012年4月5日，本公司出資設立了巴中海螺，該公司位於四川省巴中市南江縣，註冊資本為28,000萬元，本公司持有其100%股權。
- (2) 2012年4月9日，本公司出資設立了文山海螺水泥有限責任公司，該公司位於雲南省文山州硯山縣，註冊資本為28,000萬元，本公司持有其100%股權。
- (3) 報告期內，本公司對下列子公司進行了現金增資，增資金額具體如下：

子公司名稱	增資金額 (萬元)	增資後註冊資本 (萬元)	增資後本公司 持股比例
1. 龍陵海螺	19,000	22,500	100%
2. 乾縣海螺	19,920	20,000	100%
3. 江西贛江海螺水泥 有限責任公司	5,200	16,500	100%
4. 蕪湖海螺物流有限公司	3,000	4,000	100%
5. 黔西南州發展資源開發有限公司	5,620	12,000	51%
6. 江門海螺	5,500	10,500	100%

註： 上述子公司在增資前後本公司持股比例保持不變。

#### 2、 報告期內收購的項目公司

##### (1) 四川南威水泥有限公司

2012年1月8日，本公司與四川南威公司的原股東星船城公司和南江礦業公司簽署股權轉讓協議，收購了四川南威公司100%股權。

四川南威公司註冊資本為16,800萬元，已建成一條日產2500噸水泥熟料生產線和配套的水泥粉磨系統和餘熱發電機組。於2012年2月14日，相關股權轉讓和工商變更手續全部辦理完畢。



## 四、董事會報告

### (2) 亳州海螺水泥有限責任公司

2012年1月17日，本公司與渦陽龍山水泥廠(「龍山水泥廠」)的法定代表人宋厚金共同以現金出資設立亳州海螺水泥有限責任公司(「亳州海螺」)，由亳州海螺收購龍山水泥廠的全部資產。

亳州海螺註冊資本為3,000萬元，其中：本公司出資2,100萬元，佔其註冊資本的70%；宋厚金出資900萬元，佔其註冊資本的30%。龍山水泥廠規劃建設年產200萬噸水泥粉磨站，目前已建成一套年產110萬噸的水泥粉磨系統。於2012年2月5日，相關資產轉讓手續全部辦理完畢。

### (3) 哈密弘毅建材有限責任公司

2012年4月7日，本公司與哈密弘毅建材有限責任公司(「哈密建材公司」)的原股東弘毅投資股份有限公司和宋維簽署股權轉讓協議，收購了哈密建材公司80%股權。

哈密建材公司註冊資本為10,000萬元，擁有一條日產3,000噸的新型乾法熟料生產線、配套年產120萬噸的水泥粉磨生產線。於2012年5月4日，相關股權轉讓和工商變更手續全部辦理完畢。

### (4) 廣西凌雲通鴻水泥有限公司

2012年4月9日，本公司與廣西凌雲通鴻水泥有限公司(「廣西凌雲水泥」)的原股東上海通鴻實業有限公司和黃惠萍簽署股權轉讓協議，收購了廣西凌雲水泥80%股權。

廣西凌雲水泥註冊資本為8,000萬元，擁有一條日產3,000噸的新型乾法熟料生產線、配套年產120萬噸的水泥粉磨生產線。於2012年4月18日，相關股權轉讓和工商變更手續全部辦理完畢。

### (5) 鎮江北固海螺水泥有限責任公司

2012年4月13日，本公司與江蘇北固水泥有限責任公司(「江蘇北固水泥」)，位於江蘇省鎮江市)共同出資設立鎮江北固海螺水泥有限責任公司(「鎮江海螺」)，由鎮江海螺收購江蘇北固水泥的相關資產。

鎮江海螺註冊資本為5,000萬元，其中：本公司出資4,000萬元，佔其註冊資本的80%；江蘇北固水泥出資1,000萬元，佔其註冊資本的20%。江蘇北固水泥擁有一條年產100萬噸的水泥粉磨生產線、一條年產20萬噸的礦渣粉磨生產線。於2012年5月9日，相關資產轉讓手續全部辦理完畢。



## 四、董事會報告

### (6) 茂名市大地水泥有限公司

2012年6月27日，本公司與茂名市大地水泥有限公司(「茂名大地公司」)的原股東茂名市眾誠投資有限公司和林斌簽署股權轉讓協議，收購了茂名大地公司67%股權。

茂名大地公司註冊資本為6,000萬元，擁有一台年產75萬噸的水泥磨、一台在建的年產125萬噸的水泥磨。於2012年7月24日，相關股權轉讓和工商變更手續全部辦理完畢。

### 3、持有其他上市公司股權及買賣其他上市公司股份情況

根據董事會的批准和授權，本公司利用自有資金對國內部分具有一定競爭優勢和發展潛力的水泥行業上市公司進行了投資。報告期內，本公司及蕪湖海螺(本公司之全資子公司)通過參與青松建化定向增發的方式分別認購了107,800,000股和30,000,000股青松建化股票，分別佔青松建化總股本比例為15.64%和4.35%；本公司通過上交所證券交易系統增持了613,473股青松建化股票。截至報告期末，本公司與蕪湖海螺合計持有青松建化股份比例為20.08%。

#### (1) 截至報告期末，本集團持有其他上市公司股權具體情況如下：

證券代碼	簡稱	初始投資金額 (元)	佔該公司 股權比例 (%)	期末 賬面值 (元)	報告期 損益 (元)	報告期所有 者權益變動 (元)
600318	巢東股份	98,019,695	16.28	436,787,413	-	(16,541,994)
000401	冀東水泥	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)
	合計	4,519,944,873		5,115,933,714	(2,264,582)	(514,778,079)

註：本集團持有之巢東股份、冀東水泥計入「可供出售金融資產」科目，青松建化計入「長期股權投資」科目。

#### (2) 報告期內，本集團買賣其他上市公司股份情況如下：

證券代碼	簡稱	報告期		報告期 使用的 資金數量 (元)	報告期 賣出 股份數量 (股)	賣出股份 收到的 資金數額 (元)	期末股份 數量 (股)	投資收益 (元)
		期初 股份數量 (股)	買入 股份數量 (股)					
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	冀東水泥	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

註：本公司持有之福建水泥計入「交易性金融資產」科目，同力水泥計入「可供出售金融資產」科目。

## 四、董事會報告

### 4、報告期內使用募集資金情況及募集資金投資項目進展情況

本公司2008年度公開增發股份募集資金淨額為1,128,206萬元。報告期內，本公司募集資金擬投資項目已全部建成投產，尚結餘募集資金8,367萬元，佔募集資金淨額的0.74%。根據相關規定，董事會於2012年12月27日批准將上述結餘募集資金用於補充公司流動資金。報告期內，本集團使用募集資金的項目有關情況如下：

				(單位：萬元)	
序號	項目名稱	項目進度	報告期內 投入資金	報告期內 項目收益	
1	池州海螺4×4500t/d水泥熟料生產線項目	投產	8,216	17,140	
2	池州海螺2×18MW餘熱發電項目	投產	3,287	11,424	
3	北流海螺18MW餘熱發電項目	投產	75	6,099	
4	北流海螺二期4500t/d水泥熟料生產線項目	投產	339	6,392	
5	興安海螺水泥有限責任公司4000t/d水泥熟料生產線項目	投產	86	4,336	
合計			12,003	45,391	

### 5、報告期內使用發行公司債券募集資金情況

本公司2012年公開發行公司債券募集資金淨額為599,524萬元，募集資金將用於補充流動資金和調整債務結構。截至2012年12月31日，本公司已累計使用募集資金421,000萬元，其中補充公司流動資金300,000萬元，償還貸款121,000萬元，募集資金餘額178,524萬元。

### 6、報告期內非募集資金投資的重大項目

							(單位：萬元)	
序號	投資項目內容	項目進度	項目 總投資	報告期內 投入資金	累計投入 資金	報告期內 項目收益		
1	遵義海螺2×4500t/d水泥熟料生產線及 18MW餘熱發電項目	部分投產	150,526	42,136	83,370	1,007		
2	宿州海螺2×4500t/d水泥熟料生產線及 9MW餘熱發電項目	部分投產	130,705	44,366	110,666	10,916		
3	蕪湖海螺三期2×12000t/d熟料生產線及 36MW餘熱發電項目	投產	195,720	18,787	206,541	16,274		
4	全椒海螺2×4500t/d水泥熟料生產線及 18MW餘熱發電項目	投產	99,613	14,978	107,173	11,253		
合計		-	576,564	120,267	507,750	39,450		

## 四、董事會報告

### 7、 委託理財及委託貸款

- (1) 為降低本公司的財務費用，提高經營資金使用效率，經2011年6月14日公司董事會決議批准，本公司將部分自有經營資金用於理財，其中與四川信託有限公司(「四川信託」)設立信託理財計劃，信託資金7.5億元，信託期限為1年，預期年化收益率為8.50%。本公司為該信託計劃的委託人和受益人，四川信託為該信託計劃的受托人。2012年6月15日，本公司已全額收回該信託理財計劃的本金7.5億元及理財淨收益約6,392萬元。

上述委託理財事項詳見本公司日期為2012年6月18日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年6月19日(上交所網站及《上海證券報》)之公告。

- (2) 報告期內，為支持本公司收購的項目公司——四川南威公司(本公司全資子公司)的生產經營發展，本公司委託中國銀行蕪湖分行貸款13,000萬元給四川南威公司，用於補充其流動資金。該委託貸款期限為三年(2012年4月27日至2015年4月27日)，利率為5.734%。

### 8、 主要控股子公司及參股公司

截至2012年12月31日止，本公司擁有109家控股子公司，1家合營公司，2家聯營公司，有關情況可參閱本報告根據國際財務報告準則編制之財務報表【附註18、19及20】。

報告期內按中國會計準則編制的會計報表中淨利潤最高的三個附屬公司的有關財務情況如下：

(單位：千元)

序號	名稱	註冊資本	總資產	淨資產	主營	主營	淨利潤
					業務收入	業務利潤	
1	銅陵海螺	742,000	3,820,746	1,885,190	3,323,314	525,800	448,477
2	蕪湖海螺	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經營業務均為水泥、商品熟料的生產及銷售，與上年同期相比，由於產品價格降幅較大，淨利潤均出現較大幅度下降。

## 四、董事會報告

### (二) 利潤分配情況

#### 1、 公司現金分紅政策的制定及執行情況

報告期內，根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》(證監發[2012]37號)的要求，本公司及時對公司章程相關條款進行了修訂，明確了分紅標準和比例，進一步完善了現金分紅政策，並於2012年8月21日獲本公司2012年度第一次臨時股東大會批准。有關詳情請參見本公司日期為2012年8月22日(上交所網站及《上海證券報》)、2012年8月21日(聯交所披露易網站和本公司網站)之公告。

公司章程規定：公司應實施積極的利潤分配方法，利潤分配政策應保持連續性和穩定性。公司利潤分配應重視對投資者的合理投資回報並兼顧公司的可持續發展。公司主要採取現金分紅的利潤分配政策，獨立董事應當對此發表明確意見。公司單一年度以現金方式分配的利潤不少於當年度實現的可分配利潤的百分之十。董事會向股東大會提出現金利潤分配預案，應積極與股東特別是中小股東進行溝通和交流。

公司董事會十分注重現金分紅政策的執行，在制定利潤分配方案時，嚴格遵守公司章程的規定，徵求獨立董事的意見，充分考慮中小股東的意見和訴求，履行股東大會審批程序，並按照股東大會決議的要求，執行利潤分配方案。

報告期內，本公司執行了2011年度股東大會審議通過的2011年度利潤分配方案：以2011年末總股本5,299,302,579股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利3.50元(含稅)，共計派發現金1,854,755,903元，股權登記日為2012年6月13日，除息日為2012年6月14日，截至2012年6月20日，上述股息已派發予股權登記日登記在冊的全體股東。前述分紅派息實施公告刊登於2012年6月8日(上交所網站及《上海證券報》)、2012年6月7日(聯交所披露易網站和本公司網站)。

近三年(含報告期)本公司的利潤分配方案或預案及資本公積金轉增股本方案如下：

年度	年度資本公積金轉增股本情況	年度分紅金額 (千元)	年度現金分紅 佔歸屬於上市公司 股東的淨利潤比率
2010年	以資本公積金每10股轉增5股	1,059,861	17.17%
2011年	/	1,854,756	16.00%
2012年	/	1,324,826	21.10%

## 四、董事會報告

### 2、 本次利潤分配預案

按照中國會計準則和國際財務報告準則分別編制的財務數據，本集團之2012年度除稅及少數股東權益後利潤分別為630,759萬元及633,110萬元。本公司董事會建議就截至2012年12月31日止期間之利潤作如下分配：

- (1) 根據本公司章程之規定，公司須按照當年實現稅後利潤的10%提取法定公積金，法定公積金累計提取額達到註冊資本50%以上的，可以不再提取。建議2012年度提取法定公積金84,686萬元，即達到公司註冊資本的50%。
- (2) 按照截至2012年12月31日止的總股本5,299,302,579股，建議派發末期股息每股0.25元（含稅），總額共計132,483萬元。

上述利潤分配方案需報2012年度週年股東大會審議批准。

就本公司所知，截至本報告之日，不存在有關股東放棄或同意放棄2012年度擬分配之股息的安排。

根據自2008年1月1日起實施的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例、以及國家稅務總局於2008年11月6日發佈的《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》（國稅函[2008]897號）、及2011年6月28日發佈的《關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅征管問題的通知》（國稅函[2011]348號），本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東及個人股東派發末期股息時，均需代扣代繳企業所得稅或個人所得稅，稅率均為10%。

### （三）稅項

有關稅項的詳情列載於根據國際財務報告準則編制之財務報表附註8及附註35，根據中國會計準則編制財務報表附註三「稅項」及附註五「合併財務報表項目註釋」中的附註16、附註25、附註38、附註47。

### （四）主要客戶和供應商

截至2012年12月31日止財政年度，本集團經營業務中，最大的首五位銷售客戶銷售金額合計為10.20億元，佔本集團總銷售金額2.23%，而最大的銷售客戶佔本集團總銷售金額的0.53%；最大的首五位供應商採購金額合計為44.58億元，佔本集團總採購金額的13.72%，而最大供應商佔本集團總採購金額的3.57%。

除以上披露者外，本公司董事、監事或彼等各自的聯繫人（定義見聯交所上市規則）或就董事會所知持有本公司5%或以上股份權益的股東概無於截至2012年12月31日止年度的本集團五大客戶或五大供應商中擁有任何權益。本公司所耗用的主要原材料和能源全部以人民幣結算。



## 四、董事會報告

### (五) 土地租賃、不動產、廠場和設備

本公司截至2012年12月31日止年度內土地租賃、不動產、廠場和設備的變動情況載於根據國際財務報告準則編制之財務報告附註14及附註15。

### (六) 總資產

截至2012年12月31日止，本集團根據國際財務報告準則所確定的總資產約為875億元，比上年增加了約35億元。

### (七) 儲備

本公司及本集團截至2012年12月31日止年度各項儲備之變動情況載於根據國際財務報告準則編制之財務報告的綜合權益變動表及其附註39。

### (八) 存款、貸款及資本化利息

本集團截至2012年12月31日止之貸款詳情載於按國際財務報告準則編制之財務報告附註32、附註33、附註34。本集團截至2012年12月31日止之存款銀行皆為資信良好的商業銀行。本集團沒有任何委託存款和任何到期不能提取的定期存款。年度內在建工程資本化利息為9,770萬元，詳情刊載於根據國際財務報告準則編制之財務報告附註7。

### (九) 匯率風險及相關金融工具對沖

本集團部分設備、耐火磚及備件等材料的進口主要採用歐元或美元結算，出口水泥熟料一般採用人民幣或美元結算，上述外幣兌人民幣的匯率若發生變化將影響本集團的購買成本及出口收入。

為規避匯率風險，在進口方面，本集團一是利用出口產品和出售經核證碳排放量取得的外幣，直接支付採購貨款；二是通過參考一些專業金融機構提供的建議，判斷和預測歐元匯率變動趨勢，並結合付款安排，通常採用遠期售匯或即期購匯等不同方式來規避歐元匯率變動風險。在出口方面，針對美元兌人民幣雙向波動的趨勢，本集團認真組織對國際市場的供需研判，並根據年度出口計劃，採用遠期結匯提前鎖定一年以內部分美元收匯的結匯匯率，以規避匯率風險；同時努力促成貨物貿易通過跨境人民幣或國內人民幣進行結算，逐步提高人民幣結算比例，以轉移匯率風險。

### (十) 履行社會責任情況

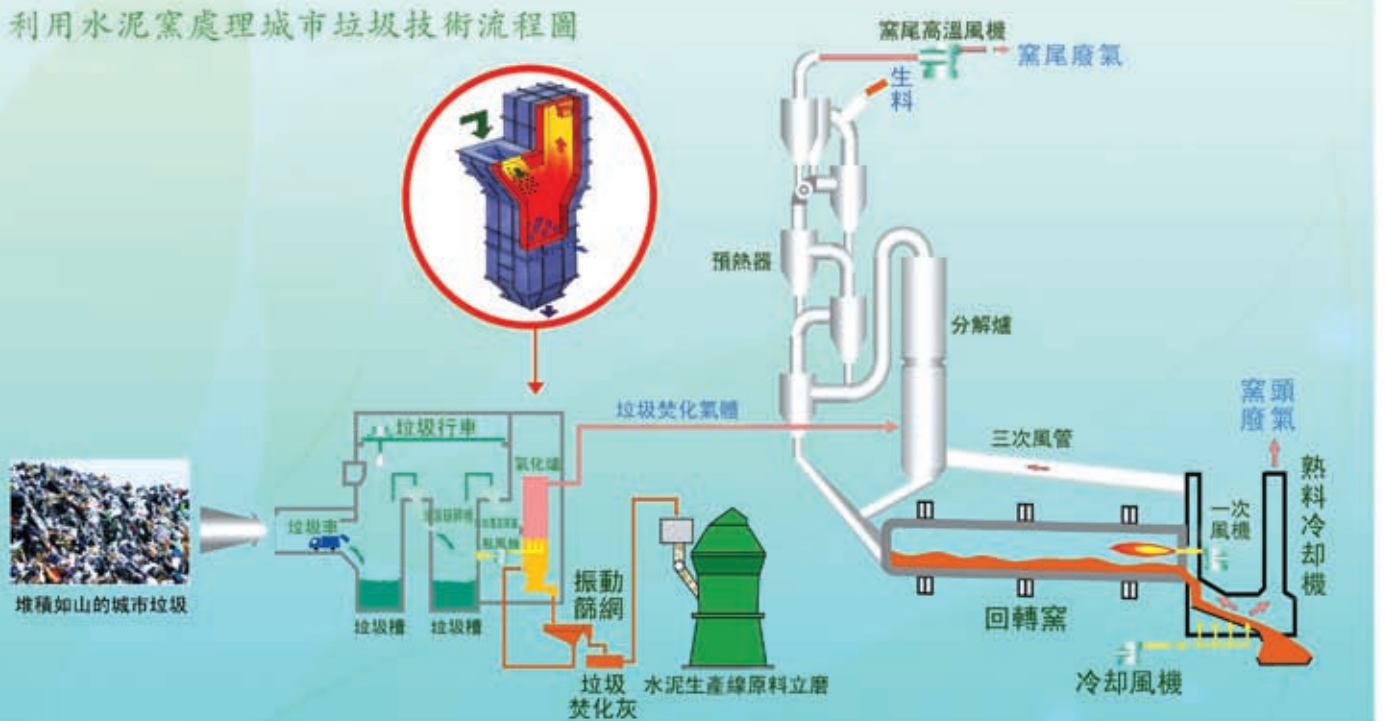
本公司編制了《2012年度社會責任報告》，並與本年度報告同時在上交所網站、聯交所網站及本公司網站進行披露。

1. 風景如畫的蕪湖海螺
2. 垃圾處理項目操作平台
3. 銅陵海螺垃圾處理項目
4. 利用水泥窯處理城市垃圾技術流程圖





利用水泥窯處理城市垃圾技術流程圖



公司成功開發並利用的新型乾法水泥窯協同處理城市生活垃圾技術，徹底解決了傳統垃圾處理方式導致的大量佔用土地、污染環境的問題，有效降解二噁英，最終使垃圾處理做到「減量化、資源化、無害化」，為推進我國城鎮化建設、有效解決城市垃圾處理難題探索出了一條新路子。銅陵海螺建成投運的世界首條水泥窯協同處理垃圾600噸/日的示範項目，自2010年4月系統建成投運以來，至2012年底已累計處理垃圾28.53萬噸。貴定海螺的水泥窯協同處理垃圾200噸/日的項目已於2012年11月成功投入運行，運行狀況良好。



## 五、重要事項

### (一) 重大訴訟、仲裁、媒體質疑事項

報告期內，本集團無重大訴訟、仲裁和媒體質疑的事項。

### (二) 非經營性資金佔用

報告期內，本公司控股股東及其關聯方無非經營性佔用本公司資金的情況。畢馬威會華振會計師事務所出具的專項說明與本報告同時在上交所網站、聯交所網站以及公司網站進行披露。

### (三) 破產重整事項

報告期內，本集團未發生破產重整事項。

### (四) 收購及出售重大資產

報告期內，本集團未發生收購及出售重大資產事項。

### (五) 股權激勵計劃

報告期內，本集團未實施股權激勵計劃。

### (六) 重大關聯(關連)交易事項

根據上交所上市規則和聯交所上市規則，本集團報告期內的重重大關聯(關連)交易事項如下：

#### 1、與日常經營相關的關聯交易或持續關聯交易

##### (1) 商標使用

本公司與控股股東海螺集團於1997年9月23日簽訂一項《商標使用許可合同》(「商標合同」)，本公司可在商標合同條款規定的許可使用期限及許可使用區域內於許可產品上使用許可商標(包括「海螺」、「CONCH」等商標)。商標合同的有效期限與有關許可商標之有效期相同，許可商標的有效期獲展期的，商標合同就該許可商標自動展期。根據該商標合同本公司每年需支付予海螺集團之商標使用費為151.30萬元。

報告期內，本集團已經向海螺集團支付了上述商標使用費151.30萬元。根據聯交所上市規則和上交所上市規則，本公司無需就此關聯交易刊登公告，而此關聯交易亦無需獲獨立股東批准。



## 五、重要事項

### (2) 與三山港務公司之交易—採購柴油、銷售骨料

2012年3月26日，本公司董事會批准了本集團與三山港務公司之間的兩項關聯交易：1 本公司與三山港務公司簽署《輕油供貨合同》，由三山港務公司為本公司位於安徽境內的子公司供應生產所需柴油，合同金額為11,220萬元，合同有效期為一年；2 本公司之全資附屬公司池州海螺與三山港務公司簽署《骨料供貨協議》，池州海螺將向三山港務公司銷售骨料(即商品石灰石)，協議金額為1,800萬元，合同有效期為一年。

根據上交所上市規則及中國證監會相關規定，由於海創公司持有本公司5.41%股份，所以海創公司是本集團之關聯方，而三山港務公司為海創公司控股子公司，即與海創公司構成一致行動人，所以三山港務公司亦是本集團之關聯方；此外，因本公司監事王俊先生兼任三山港務公司董事長，三山港務公司與本集團構成關聯方，上述交易構成於上交所上市規則定義下的關聯交易。根據聯交所上市規則，三山港務公司不是本集團的關連人士，上述交易不構成聯交所上市規則定義下的關連交易。

由於安徽省內的柴油供應商主要為中國石油和中國石化兩家公司(以下稱「獨立第三方」)，在柴油供應和價格方面受到較多的制約。為拓寬本公司的柴油採購渠道，保障柴油供應，增強議價能力，降低柴油採購成本，本公司在安徽沿江的熟料基地同時向三山港務公司採購部分柴油，與獨立第三方相比，三山港務公司更具物流便利、服務周到等優勢。由於受市場多重因素影響，柴油市場變化較快，價格頻繁波動，因此本公司向三山港務公司採購的柴油價格遵循隨行就市的原則，主要參考市場價格由買賣雙方協商確定每月的結算價格，但結算價格須不高於本公司向獨立第三方採購的價格。結算方式採用按月結算。

池州海螺所生產的商品石灰石90%以上供應給本公司下屬的粉磨站企業，作為生產水泥所需的混合材；餘下不足10%的部分作為建築骨料對外銷售。三山港務公司具有豐富的客戶資源及較強的物流優勢，因此向三山港務公司銷售部分骨料，有利於池州海螺快速拓展市場、提高銷量，有效降低骨料的單位生產成本。池州海螺銷售給三山港務公司的骨料價格主要參考同一區域同類產品的市場價格確定。結算方式採用按月結算。

報告期內，本集團向三山港務公司採購柴油的交易金額為10,193.46萬元；池州海螺向三山港務公司銷售骨料的交易金額為51.52萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年3月26日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年3月27日(上交所網站及《上海證券報》)之公告；而此關聯交易無需獲獨立股東批准。

## 五、重要事項

### (3) 與海昌港務公司之交易—煤炭中轉服務

經本公司董事會批准，2012年3月26日，本公司之全資附屬公司上海海螺物流有限公司與海昌港務公司簽署《港口作業合同》，海昌港務公司將為本公司下屬的沿江子公司提供煤炭中轉服務，合同金額為9,000萬元，合同有效期為一年。

根據上交所上市規則，由於海創公司持有本公司5.41%股份，所以海創公司是本集團之關聯方，而海昌港務公司為海創公司控股子公司，即與海創公司構成一致行動人，所以海昌港務公司亦是本集團之關聯方，上述交易構成於上交所上市規則定義下的關聯交易。根據聯交所上市規則，海昌港務公司不是本集團的關連人士，上述交易不構成聯交所上市規則定義下的關連交易。

海昌港務公司擁有3個10萬噸級深水泊位，能夠滿足各大型船舶的靠泊需求；其裝置的選煤及配煤設備，能夠滿足本公司下屬的沿江各生產基地多種窯型對煤炭品質的不同需求；而且海昌港務公司的碼頭具有較強的散貨儲存能力，能夠滿足煤炭大規模儲存的需求；在管理方面，海昌港務公司碼頭人員集中管理、現場封閉、用戶相對單一，可有效防範進出港口貨物串貨的風險，綜合優勢較為明顯，所以本集團選擇與海昌港務公司合作。

海昌港務公司為本集團提供煤炭中轉服務之收費標準主要參考同期市場價格及獨立第三方碼頭向本集團提供同類服務收取的費用標準而確定，惟有關價格須不高於海昌港務公司向其獨立客戶提供的價格。結算方式採用一船一結，煤炭中轉後30天內結清。

報告期內，本集團因接受海昌港務公司提供煤炭中轉服務而發生的交易金額為2,480.91萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年3月26日（聯交所披露易網站和本公司網站）、2012年3月27日（上交所網站及《上海證券報》）之公告；而此關聯交易無需獲獨立股東批准。

### (4) 與龍山公司之交易—採購熟料

經本公司董事會批准，2012年5月15日，本公司之全資附屬公司江門海螺和佛山海螺分別與龍山公司簽署《水泥熟料買賣合同》，將向龍山公司採購熟料，其中，江門海螺向龍山公司採購熟料的交易金額不超過14,250萬元／年，佛山海螺向龍山公司採購熟料的交易金額不超過8,550萬元／年。該合同的有效日期為2012年5月15日至2014年12月31日。



## 五、重要事項

龍山公司為昌興水泥投資有限公司(「昌興水泥」)之全資附屬公司。由於龍山公司、昌興水泥、及香港昌興礦業(國際)有限公司(「昌興礦業」)均是Upper Value Investments Limited(一家根據英屬處女群島法例註冊成立之公司，為台泥國際集團有限公司的全資附屬公司)的附屬公司，龍山公司和昌興水泥均為昌興礦業的聯繫人；而昌興礦業是本公司非全資附屬公司英德海螺(本公司持有英德海螺75%股權)的主要股東(持有其餘下的25%股權)。因此，根據聯交所上市規則，龍山公司是本公司的關連人士，上述交易構成持續關連交易。根據上交所上市規則，由於本公司執行董事吳建平先生兼任龍山公司董事、總經理(吳先生已於2012年10月18日辭任總經理職務)，龍山公司是本集團之關聯方，上述交易構成關聯交易。

熟料採購價格是根據市場價格由江門海螺和佛山海螺分別與龍山公司協商後釐定的，該價格不高於龍山公司向其他獨立客戶提供的銷售價格。報告期內，江門海螺和佛山海螺主要考慮成本、產品質量、市場需求情況、及在同一目標地區的其他第三方提供同類型產品之價格，以決定是否向龍山公司或其他獨立供應商採購熟料，並採用按月結算的方式支付採購價款。

報告期內，江門海螺向龍山公司採購熟料金額為12,168.09萬元，未超過《水泥熟料買賣合同》約定的採購金額上限14,250萬元；佛山海螺向龍山公司採購熟料金額為6,267.25萬元，未超過《水泥熟料買賣合同》約定的採購金額上限8,550萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年5月15日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年5月16日(上交所網站及《上海證券報》)之公告；而此持續關連交易無需獲獨立股東批准。

### (5) 與龍山公司之交易－相互採購備件及生產輔助材料

經本公司董事會批准，2012年5月15日，本公司之附屬公司英德海螺與龍山公司就互相採購備件及生產輔助材料事宜簽署《備件及生產輔助材料採購合同》，採購金額不超過2,050萬元/年。該協議的有效期為2012年5月15日至2014年12月31日。

英德海螺與龍山公司之間互相採購備件、生產輔助材料等物資的價格分別為其各自從供應商處購買之價格。英德海螺與龍山公司之間互相採購備件及生產輔助材料以自有資金按照按月結算的方式支付價款。

報告期內，英德海螺和龍山公司相互採購備件及生產輔助材料之金額為1,355.82萬元，未超過《備件及生產輔助材料採購合同》約定的相互採購備件及生產輔助材料之金額上限。

有關詳情請參見本公司日期為2012年5月15日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年5月16日(上交所網站及《上海證券報》)之公告；而此持續關連交易無需獲獨立股東批准。

## 五、重要事項

### 2、 餘熱發電項目及燃煤自備電廠設備

經本公司董事會批准，2012年5月15日，本公司與海螺川崎工程簽署《設備供貨及設計合同》，同意由海螺川崎工程為貴定海螺盤江水泥有限責任公司等本公司之10家附屬公司的餘熱發電工程項目提供設備成套及設計服務，合同總金額為36,750萬元。前述之10家附屬公司將分別與海螺川崎工程簽署分項合同，分項合同的主要條款與《設備供貨及設計合同》一致，且分項合同的合計金額不超過36,750萬元。

經本公司董事會批准，2012年10月24日，本公司之附屬公司南加海螺和巴中海螺分別與海螺川崎工程簽署《設備供貨合同》和《設備供貨及設計合同》，同意由海螺川崎工程為南加海螺燃煤自備電廠項目提供相關設備，為巴中海螺餘熱發電工程項目提供設備成套及設計服務，兩項合同總金額為22,895萬元。

海螺川崎工程是一家於中國成立的中外合資企業，由於本公司副總經理何承發先生兼任海螺川崎工程董事長，根據上交所上市規則，海螺川崎工程是本公司關聯方，上述交易構成於上交所上市規則定義下的關聯交易；根據聯交所上市規則，上述交易不構成其定義下的關連交易。

海螺川崎工程的股東之一是日本川崎重工業株式會社（「川崎重工」），川崎重工擁有世界先進的餘熱發電技術，海螺川崎工程獲許可使用川崎重工的餘熱發電技術。由於海螺川崎工程主要從事水泥製造業用的餘熱發電工程的設計及關鍵部件的製造，是目前中國餘熱發電工程建造的主要服務提供者之一，海螺川崎工程自2007年開始成為本集團的餘熱發電項目的設備供應商，已與本集團建立了良好的合作基礎，其亦擁有火力發電相關設備的研發技術，且具有豐富的海外工程管理、調試、運行經驗，其承包過泰國、巴基斯坦、緬甸、土耳其、越南等國家的水泥窯餘熱發電工程，擁有技術過硬的安裝、調試和運行指導團隊，以及成熟的設備供應網絡，具有較強的議價能力，能以較低的價格從供應商處採購項目所需的相關設備。

上述《設備供貨及設計合同》主要根據有關項目的規模、技術指標、同期市場價格、以及海螺川崎工程向其他客戶的收費價格，由雙方協商釐定，惟有關價格須不高於海螺川崎工程向其獨立客戶提供的價格。南加海螺與海螺川崎工程簽署的《設備供貨合同》定價綜合考慮了貨物出口報關、倉儲費用及產品出口包裝、油漆的特殊要求等成本因素，並參考近年來中國企業在印尼建設類似火電廠的價格，由雙方協商釐定，惟有關價格不高於海螺川崎工程向其獨立客戶提供的價格。

報告期內，僅就執行上述《設備供貨及設計合同》及《設備供貨合同》而言，本集團向海螺川崎工程支付有關設備價款和設計費12,981.50萬元；因履行以前年度之相關合同，本集團於報告期內累計向海螺川崎工程支付有關設備價款和設計費19,747.47萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年5月15日和10月24日（聯交所披露易網站和本公司網站）、2012年5月16日和10月25日（上交所網站及《上海證券報》）之公告；而此關聯交易無需獲獨立股東批准。



## 五、重要事項

### 3、採購立磨

2012年5月15日，經本公司董事會批准，本公司與海螺川崎節能簽署《CK立磨買賣合同》，同意向海螺川崎節能購買CK原料立磨，安裝於本公司下屬的宿州海螺等7家附屬公司的水泥熟料生產線，合同總金額為14,900萬元。前述7家附屬公司將分別與海螺川崎節能簽署分項項目合同，分項合同的主要條款與《CK立磨買賣合同》一致，且分項合同的合計金額不超過14,900萬元。

2012年10月24日，經本公司董事會批准，南加海螺和巴中海螺分別與海螺川崎節能簽署《立磨買賣合同》，南加海螺向海螺川崎節能購買一台原料立磨和一台煤立磨，巴中海螺向海螺川崎節能購買一台原料立磨，用於水泥熟料生產線建設，兩項合同合計金額為4,925萬元。

海螺川崎節能是一家在中國成立的中外合資企業，由於本公司副總經理何承發先生兼任海螺川崎節能董事長，根據上交所上市規則，海螺川崎節能是本公司關聯方，上述交易構成於上交所上市規則定義下的關聯交易。根據聯交所上市規則，上述交易不構成其定義下的關連交易。

海螺川崎節能的股東之一是川崎重工，川崎重工在CK立磨的設計、製造方面擁有世界領先的技術優勢，其產品在全球擁有廣泛市場和良好的用戶口碑。海螺川崎節能獲許可使用川崎重工的CK立磨設計和製造技術。海螺川崎節能为本集團提供的原料立磨，設備運轉性能比較可靠、易於維護，效率高、能耗低；同時較採購純進口立磨，可降低採購成本、縮短採購週期。

上述《CK立磨買賣合同》價格係按照設備製造成本、以及同期市場價格，並參考海螺川崎節能向其他客戶的收費價格，由雙方協商釐定，惟有關價格須不高於海螺川崎節能向其獨立客戶提供的價格。南加海螺與海螺川崎節能簽署的《立磨買賣合同》定價綜合考慮了貨物出口報關、倉儲費用及產品出口包裝、油漆的特殊要求等成本因素，並參考國內同類設備市場價格，由雙方協商釐定。

報告期內，僅就執行上述《CK立磨買賣合同》和《立磨買賣合同》而言，本集團向海螺川崎節能支付有關設備價款3,150萬元；因履行以前年度之相關合同，本集團於報告期內累計向海螺川崎節能支付有關設備價款10,231.46萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年5月15日和10月24日（聯交所披露易網站和本公司網站）、2012年5月16日和10月25日（上交所網站及《上海證券報》）之公告；而此關聯交易無需獲股東批准。

## 五、重要事項

### 4、水泥、熟料項目工程設計

經本公司董事會批准，2012年5月15日，本公司與海螺設計院簽署《設計與技術服務合同》，同意由海螺設計院為本公司下屬的宿州海螺、亳州海螺等18家附屬公司提供熟料生產線、水泥粉磨系統的設計、技術改造等服務，合同總金額為8,980萬元。前述18家附屬公司根據《設計與技術服務合同》，分別與海螺設計院、海螺信息工程公司就有關服務內容簽署分項合同。分項合同的主要條款與《設計與技術服務合同》一致，且合計金額不超過8,980萬元。

海螺設計院是本公司控股股東海螺集團的全資附屬企業，根據聯交所上市規則，海螺設計院是海螺集團的聯繫人，是本公司關連人士，上述交易構成關連交易。根據上交所上市規則，海螺設計院屬於本公司關聯方，上述交易亦構成關聯交易。

海螺設計院在建材行業設計與水泥技術開發等方面具有豐富的經驗，擁有甲級資質。本次《設計與技術服務合同》的簽訂及相關交易乃按照一般商業條款及公平合理原則進行，有利於提高設計效率，降低設計費用，符合本公司及全體股東之整體利益。有關設計費用主要參考國家發展改革委員會和建設部2002年頒發的《工程勘察設計收費標準》，並考慮項目規模、投資額、設計範圍、技術指標以及同期市場價格等因素，由雙方在平等互利的基礎上協商釐定；有關設計費用將根據項目進度支付費用。

報告期內，僅就執行上述《設計與技術服務合同》而言，本集團向海螺設計院支付有關設計費1,052.5萬元；包括前述合同及以前年度之相關合同，本集團於報告期內累計向海螺設計院支付有關設計費4,238.25萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年5月15日（聯交所披露易網站和本公司網站）、2012年5月16日（上交所網站及《上海證券報》）之公告；而此關連交易無需獲獨立股東批准。

### 5、購買海創公司工業廠房及土地使用權

經本公司董事會批准，2012年1月18日，本公司與海創公司簽署《資產轉讓協議》，雙方同意由本公司受讓海創公司所擁有的位於安徽省蕪湖市的弋江高新節能裝備製造基地4號、5號工業廠房及相關土地使用權，資產轉讓價款為22,000萬元。

根據上交所上市規則，由於海創公司是持有本公司5%以上股份的股東，且本公司董事郭文叁、郭景彬、紀勤應兼任海創公司董事，海創公司是本公司的關聯方，上述交易構成於上交所上市規則定義下的關聯交易；根據聯交所上市規則，上述交易不構成其定義下的關連交易。

上述資產轉讓的價格是參照安徽國信資產評估有限責任公司（為一家境內具有證券、期貨資質的專業評估機構）評估的評估價值22,001.66萬元（賬面價值為20,204.66萬元），經雙方協商確定。

## 五、重要事項

報告期內，本公司已經以自有資金一次性向海創公司支付了資產轉讓價款22,000萬元。

有關詳情請參見本公司日期為2012年1月18日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年1月19日(上交所網站及《上海證券報》)之公告；而此關聯交易無需獲獨立股東批准。

### 獨立非執行董事就關聯(關連)交易之確認

報告期內，本集團的關聯(關連)交易乃日常業務所需，且均按一般商業業務條件並根據公平原則基準及有關協議的條款(如有者)進行，該等交易對本公司而言均屬公平合理，符合公司股東的整體利益；且未有超越先前公告所披露的上限(如有者)，上述所列各項持續關連交易均經獨立非執行董事審核及確認。

針對已披露的持續關聯(關連)交易(「該等交易」)，畢馬威會計師事務所已執行了必要的程序並向董事會發出函件，表示：(1)未有發現該等交易未經董事會批准；(2)就涉及本集團提供商品及服務的交易而言，他們並未發現任何跡象致使他們相信該等交易在所有重要方面與本集團的定價政策不符；(3)他們並未發現任何跡象致使他們相信該等交易在所有重要方面與該等交易協議條款不符；(4)他們沒有發現有任何事項致使他們相信每一項該等交易的年度累計總價值金額超過本公司已在公告中所披露的年度最高總價值金額的上限。





## 五、重要事項

### (七) 重大合同

- 1、 公司報告期內沒有發生或以前期間發生延續到報告期的重大托管、承包、租賃其它公司資產或其它公司托管、承包、租賃本公司資產的事項。
- 2、 擔保事項

報告期內，本公司對外擔保均係為本公司自身及控股子公司貸款提供的擔保，所有擔保均經公司董事會或股東大會批准。

報告期內，本公司為控股子公司提供擔保的發生金額為人民幣232,950萬元、美元2,000萬，均為正在履行中的連帶責任擔保；截至2012年12月31日，本公司為控股子公司提供擔保的餘額為人民幣321,675萬元、美元2,000萬，合計佔本公司淨資產的比例為7.63%。

報告期內，本公司不曾為控股股東、實際控制人、其它關聯方以及任何非法人單位或個人提供擔保；本公司為資產負債率超過70%的控股子公司提供的擔保餘額為31,950萬元；本公司擔保總額未超過最近一期經審計淨資產的50%。

截至2012年12月31日，本公司之分公司白馬山水泥廠及寧國水泥廠以賬面價值約5.67億元資產抵押予國際金融公司(International Finance Corporation)，作為6.5億元長期借款的抵押品。

本公司之控股子公司廣西四合工貿有限責任公司以賬面價值為8,301萬元資產作為2,800萬元金融機構借款的抵押品；截至2012年12月31日，該項借款已按期償還，相關資產已解除抵押。

本公司之控股子公司廣西凌雲水泥以賬面價值為3,985萬元的資產作為8,333萬元銀行借款的抵押品；截至2012年12月31日，該項借款已按期償還，相關資產已解除抵押。

本公司之控股子公司哈密建材公司以賬面價值為8,679萬元的資產作為3,250萬元銀行借款的抵押品；截至2012年12月31日，該項借款已按期償還，相關資產已解除抵押。

於2012年12月31日，除上述披露之擔保及資產抵押事項外，本集團並無提供任何其他擔保及抵押，亦無任何其他重大或有負債。

## 五、重要事項

### 3、承諾事項

- (1) 股東承諾事項：2007年，本公司以向海創公司定向發行A股股份的形式購買海創公司相關資產，海創公司就其持有的該等股份對股東權利安排作出了承諾：即除股東財產權益(包括但不限於分紅權)外，在持有期內放棄如股東投票權、提名、選舉海螺水泥董事／監事等其他一切作為海螺水泥股東的權利。報告期內，海創公司遵守了上述承諾。
- (2) 本公司承諾事項：報告期內，本公司及蕪湖海螺通過參與青松建化定向增發的方式分別認購了107,800,000股和30,000,000股青松建化股票，分別佔青松建化總股本比例為15.64%和4.35%。根據2012年6月12日本公司及蕪湖海螺與青松建化簽署的《股份認購協議》，本公司及蕪湖海螺持有的前述股份自持有之日起，12個月內不得轉讓。報告期內，本公司及蕪湖海螺未減持所持有的青松建化股票。

### (八)核數師及酬金

經公司2011年度股東大會審議批准，本公司委聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)及畢馬威會計師事務所(以下統稱「畢馬威」)分別為本公司截至2012年12月31日止年度的國內及國際審計師。本公司需支付予畢馬威截至2012年12月31日止年度的財務審計和內控審計服務報酬合計為485萬元；此外本公司需承擔畢馬威在公司現場審計的差旅費用。

畢馬威是本公司截至2006年12月31日止年度聘任的審計師，已為本公司連續提供審計服務7年；根據中國證監會和中國財政部《關於證券期貨審計業務簽字註冊會計師定期輪換的規定》的相關規定，畢馬威已對簽字註冊會計師進行了輪換。

### (九)公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人處罰及整改情況

報告期內，本公司監事王燕謀先生因浙江玻璃股份有限公司(以下簡稱「浙江玻璃」，一家在聯交所主板上市的公司，股份代碼：739)違反了若干聯交所上市規則的規定而受到聯交所譴責。聯交所的結論是，王燕謀先生身為浙江玻璃的獨立非執行董事，與浙江玻璃的其他相關董事，於相關期間內違反了其根據聯交所上市規則向聯交所作出的《董事的聲明及承諾》，沒有盡力促使該公司遵守聯交所上市規則，因有關董事(包括王燕謀先生在內)沒有採取足夠的內部監控以確保浙江玻璃遵守聯交所上市規則。

有關詳情請參見本公司日期為2012年7月3日(聯交所披露易網站和本公司網站)、2012年7月4日(上交所網站)之公告。

除上述披露信息外，本公司及本公司現任董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人不存在受有權機關處罰的情況。

## 六、股份變動及股東情況

(一) 報告期內本公司股份總數及結構均未發生變動。

股份類別	(單位：股)								
	變動前		本次增減變動(+, -)			變動後			
	數量	比例(%)	發行新股	公積金轉股	小計	數量	比例(%)		
一、有限售條件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他內資持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件股份	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>	-	-	-	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>		
1、人民幣普通股(即A股)	3,999,702,579	75.48	-	-	-	3,999,702,579	75.48		
2、境外上市外資股(即H股)	1,299,600,000	24.52	-	-	-	1,299,600,000	24.52		
三、股份總數	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>	-	-	-	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>		

(二) 近三年證券發行與上市情況

- 1、經本公司2010年度股東大會批准，本公司於2011年度實施了以資本公積金轉增股本的方案，即以本公司2010年底總股本3,532,868,386股為基數，向全體股東以資本公積金每10股轉增5股。本次轉增的無限售條件流通A股和H股股份於2011年6月17日分別在上交所和聯交所上市。本次轉增完成後，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；本公司股份總數由3,532,868,386股增加至5,299,302,579股。
- 2、2011年5月9日，中國證監會以證監許可[2011]650號文《關於核准安徽海螺水泥股份有限公司公開發行公司債券的批覆》核准本公司向社會公開發行面值不超過95億元的公司債券。截至2011年5月26日，本次公司債券發行工作全部結束，公司債券發行總額為95億元，其中五年期品種發行額為70億元，票面利率為5.08%；七年期品種發行額為25億元，票面利率為5.20%，扣除發行費用後，募集資金淨額為946,198萬元。2011年6月15日，本次公司債券在上交所掛牌交易，五年期品種的證券簡稱為「11海螺01」，證券代碼為「122068」；七年期品種的證券代碼為「11海螺02」，證券代碼為「122069」。
- 3、2012年10月30日，中國證監會以證監許可[2012]1401號文《關於核准安徽海螺水泥股份有限公司公開發行公司債券的批覆》核准本公司向社會公開發行面值不超過60億元的公司債券。截至2012年11月9日，本次公司債券發行工作全部結束，公司債券發行總額為60億元，其中五年期品種發行額為25億元，票面利率為4.89%；十年期品種(附加第7年末發行人上調票面利率選擇權及投資者回售選擇權)發行額為35億元，票面利率為5.10%，扣除發行費用後，募集資金淨額為599,524萬元。2012年12月4日，本次公司債券在上交所掛牌交易，五年期品種的證券簡稱為「12海螺01」，證券代碼為「122202」；十年期品種的證券代碼為「12海螺02」，證券代碼為「122203」。

## 六、股份變動及股東情況

### (三) 2012年度本公司股票交易摘要

	A股／人民幣元	H股／港幣元
年初首交易日開盤價	15.81	23.55
年終最後交易日收盤價	18.45	28.20
年內最高交易價	18.76	29.70
年內最低交易價	12.94	19.10

### (四) 股東情況

1、截至2012年12月31日，公司登記股東總數為109,084戶，其中H股登記股東為126戶；本報告披露日前第五個交易日（即2013年3月18日）末的A股登記股東總數為116,458戶。

2、截至2012年12月31日，公司前十名登記股東持股情況：

	股東名稱	股東性質	期末持股數(股)	持股比例(%)	股份類別
1	海螺集團 <sup>(註2)</sup>	國有法人	1,918,329,108	36.20	A股
2	香港中央結算 (代理人) 有限公司 <sup>(註3)</sup>	境外法人	1,297,662,881	24.49	H股
3	海創公司 <sup>(註4)</sup>	境內非國有法人	286,713,246	5.41	A股
4	平安信託－ 海螺股權	境內非國有法人	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	海螺設計院	國有法人	28,953,736	0.55	A股
8	博時價值增長 證券投資基金	其他	27,269,695	0.51	A股
9	國際金融－ 匯豐－ JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	21,994,629	0.42	A股
10	中國建設銀行－ 交銀施羅德藍 籌股票證券 投資基金	其他	21,810,600	0.41	A股



## 六、股份變動及股東情況

註：

- (1) 上述股份均為無限售條件流通股。
- (2) 截至2012年12月31日，海螺集團持有本公司1,918,329,108股A股，報告期持股數量未發生變動。
- (3) 香港中央結算代理人有限公司持有本公司1,297,662,881股H股，佔本公司總股份的比例為24.49%，佔本公司已發行H股股份的99.85%，乃分別代表其多個客戶所持有。
- (4) 截至2012年12月31日，海創公司持有本公司286,713,246股A股，報告期持股數量未發生變動。
- (5) 就董事會所知，上述股東中，海螺集團與海創公司存在關聯關係，海螺集團與海螺設計院屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。除此之外，董事會未知上述股東之間存在任何關聯關係或屬於一致行動人。
- (6) 就本公司所知，上述持股超過5%以上股東所持本公司股份不存在質押或凍結情況。

## 六、股份變動及股東情況

- 3、於2012年12月31日，以下人士(本公司董事或最高行政人員除外)持有本公司股份及相關股份之權益或淡倉而記入本公司根據香港法例(第571章)《證券及期貨條例》(「《證券及期貨條例》」)第336條而存置之權益登記冊中(本段提及董事或最高行政人員包括監事)：

股東名稱	持有之股份數目	權益性質	權益佔 有關類別 股份之百分比
海螺集團	1,947,282,844股 A股(好倉) (附註1)	實益擁有人	48.69% (附註2)
安徽省投資集團 控股有限公司	1,947,282,844股 A股(好倉) (附註1)	受控制公司權益	48.69% (附註2)
海創公司	2,249,347,945股 A股(好倉) (附註1)	受控制公司 權益/實益擁有人	56.24% (附註2)
JPMorgan Chase & Co.	190,449,160股 H股(好倉) (附註4)	實益擁有人/ 投資經理/保管人	14.65% (附註3)
JPMorgan Chase & Co.	16,130,672股 H股(淡倉)	實益擁有人	1.24% (附註3)
Taiwan Cement Corporation	116,568,000股 H股(好倉) (附註5)	受控制公司權益	8.97% (附註3)
Genesis Asset Managers, LLP	130,188,638股 H股(好倉) (附註6)	投資經理	10.02% (附註3)
BlackRock, Inc.	112,378,977股 H股(好倉) (附註7)	受控制公司權益	8.65% (附註3)
BlackRock, Inc.	6,902,605股 H股(淡倉) (附註7)	受控制公司權益	0.53% (附註3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	78,691,147股 H股(好倉) (附註8)	實益擁有人/ 投資經理/對股份持有 保證權益的人	6.06% (附註3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	62,912,597股 H股(淡倉) (附註8)	投資經理/ 對股份持有 保證權益的人	4.84% (附註3)

## 六、股份變動及股東情況

附註：

- (1) 海螺集團持有的1,947,282,844股A股中的1,918,329,108股A股由海螺集團實益持有，28,953,736股A股以海螺設計院名義持有(海螺設計院是海螺集團全資子公司)。海螺集團註冊資本為8億元，其中安徽省投資集團控股有限公司(「安徽省投資集團」)出資4.08億元，擁有海螺集團51%權益；海創公司出資3.92億元，擁有海螺集團49%權益。根據《證券及期貨條例》，安徽省投資集團及海創公司均被視為擁有全部海螺集團所持有本公司股份的權益。  
  
海創公司持有的2,249,347,945股A股中的286,713,246股A股由海創公司實益持有，1,947,282,844股A股以海螺集團名義持有，15,351,855股A股以海螺物業名義持有(海螺物業是海創公司全資子公司)。
- (2) 內資股的已發行股份總數為3,999,702,579股，均為A股股份。
- (3) H股的已發行股份總數為1,299,600,000股。
- (4) 根據JPMorgan Chase & Co.於2012年12月27日(載述的有關事件的日期為2012年12月21日)呈交的股份權益申報表，該等股份是透過JPMorgan Chase & Co.的若干附屬公司持有。其持有的190,449,160股H股(好倉)中的21,944,212股以實益擁有人身份持有；83,925,999股以投資經理身份持有；84,578,949股(可供借出的股份)以保管人身份持有。
- (5) 根據Taiwan Cement Corporation於2008年12月12日(載述的有關事件的日期為2008年12月11日)呈交的股份權益申報表，Taiwan Cement Corporation通過其若干附屬公司持有本公司38,856,000股H股；假設該公司不曾處置任何股份，經本公司於2010年度及2011年度分別實施的資本公積金轉增股本方案，Taiwan Cement Corporation相應持有本公司116,568,000股H股。
- (6) 根據Genesis Asset Managers, LLP於2012年7月5日(載述的有關事件的日期為2012年7月3日)呈交的股份權益申報表，Genesis Asset Managers, LLP持有本公司130,188,638股H股。
- (7) 根據BlackRock, Inc.於2012年12月26日(載述的有關事件的日期為2012年12月21日)呈交的股份權益申報表，該等股份是透過BlackRock, Inc.的若干附屬公司持有。
- (8) 根據Deutsche Bank Aktiengesellschaft於2013年1月4日(載述的有關事件的日期為2012年12月27日)呈交的股份權益申報表，該等股份是透過Deutsche Bank Aktiengesellschaft的若干附屬公司持有。其持有的78,691,147股H股(好倉)中的23,175,363股以實益擁有人身份持有；6,176,500股以投資經理身份持有；47,600,957股以對股份持有保證權益的人身份持有；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(淡倉)中的16,569,047股以實益擁有人身份持有；46,343,550股以對股份持有保證權益的人身份持有。

除上述股東外，於2012年12月31日，本公司並未知悉任何根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所記錄之權益及淡倉。

## 六、股份變動及股東情況

### 4、本公司控股股東情況

法定中文名稱	:	安徽海螺集團有限責任公司
法定代表人	:	郭文叁
成立日期	:	1996年11月8日
註冊資本	:	8億元人民幣
主要經營業務	:	資產經營，投資、融資、產權交易，建築材料，化工產品，運輸、倉儲，建築工程，科技產品開發、技術服務，進出口貿易等

報告期內，本公司的控股股東海螺集團實現利潤總額83.52億元，截至報告期末的總資產為969.32億元，資產負債率為46.33%（前述數據未經審計）。海螺集團未來的發展戰略包括：國際化戰略、併購重組戰略、技術創新戰略和人才強企戰略。堅持以水泥和化學建材產業為主，延伸與主業相關的上下游產業鏈；堅持結構調整，大力發展節能環保產業。報告期內，本公司的控股股東未發生變更。截至報告期末，海螺集團還控股並持有海螺型材（一家於深圳證券交易所掛牌上市的公司）32.07%股權。

### 5、本公司與控股股東的控股股東之間的產權和控制關係

安徽省投資集團係安徽省國有資產監督管理委員會（「安徽省國資委」）所屬的國有獨資有限責任公司，安徽省國資委為本公司實際控制人。截至2012年12月31日，本公司與海螺集團、安徽省投資集團以及安徽省國資委之間的股權關係結構圖如下：







## 六、股份變動及股東情況

### 6、公眾持股量

基於公開之資料及據董事所知悉，截至本報告日期為止，本公司一直維持聯交所上市規則所訂明之公眾持股量。

#### (五) 購買、出售或贖回上市股份

截至2012年12月31日止年度內本公司及其附屬子公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市股份。

#### (六) 優先認股權

根據公司章程及中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予其優先購買新股之權利。

#### (七) 有關涉及本身的證券之交易

截至2012年12月31日止，本集團並無發行或授予任何可轉換證券、期權、認股權證或其它類似權證。另外，截至2012年12月31日，本集團並無可贖回證券。

#### (八) 上市證券持有人稅項減免

截至2012年12月31日止年度內，本公司的上市證券持有人按中國法律地位並不能夠因持有該等證券而享有稅項減免。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (一) 公司現任及報告期內離任的董事、監事和高級管理人員基本情況

姓名	職務	性別	出生年月	任期
郭文叁	董事長、執行董事	男	1955年9月	2010年6月3日－2013年6月2日
康 洹	獨立非執行董事	男	1963年3月	2010年6月3日－2013年6月2日
丁美彩	獨立非執行董事	男	1942年11月	2010年6月3日－2013年6月2日
陳育棠	獨立非執行董事	男	1962年6月	2010年6月3日－2012年5月31日
黃灌球	獨立非執行董事	男	1960年11月	2012年5月31日－2013年6月2日
郭景彬	執行董事	男	1958年1月	2010年6月3日－2013年6月2日
紀勤應	執行董事、總經理	男	1956年6月	2010年6月3日－2013年6月2日
章明靜	執行董事、副總經理	女	1962年9月	2011年5月31日－2013年6月2日
吳建平	執行董事	男	1966年3月	2010年6月3日－2013年6月2日
王 俊	監事會主席	男	1957年2月	2010年6月3日－2013年6月2日
王燕謀	監事	男	1932年12月	2010年6月3日－2013年6月2日
丁 鋒	職工監事	男	1972年12月	2010年6月3日－2013年6月2日
汪鵬飛	副總經理	男	1962年8月	-
何承發	副總經理	男	1966年1月	-
吳 斌	總經理助理	男	1965年1月	-
李樂意	工藝總工程師	男	1962年12月	-
柯秋璧	總經理助理	男	1963年9月	-
周 波	副總會計師	男	1976年1月	-
楊開發	董事會秘書	男	1974年2月	-
趙不渝	公司秘書(香港)	男	1963年1月	-

截至報告期末，本公司總經理助理柯秋璧先生持有本公司604,445股A股股份，該604,445股股份均為柯先生(於2012年3月26日)擔任本公司總經理助理職務前所購買。報告期內，柯先生無增持及/或減持本公司股票行為，持股數量未發生變動。

除上述披露者外，報告期內，本公司董事、監事和高級管理人員無持有或買賣本公司股票的情況。



後排左起：李樂意先生 何承發先生 王建超先生 汪鵬飛先生 吳 斌先生 柯秋璧先生 周 波先生 楊開發先生  
前排左起：郭景彬先生 紀勤應先生 王燕謀先生 郭文叁先生 丁美彩先生 康 洹先生 章明靜女士 黃灌球先生

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

公司現任董事、監事及高級管理人員最近五年內在控股股東海螺集團及其他單位(不包括本公司的附屬公司)任職的情況：

姓名	在海螺集團擔任職務及任職期間	是否在海螺集團領取報酬	在其他單位擔任職務及任職期間	是否在該等單位領取報酬
郭文叁	董事長 (1997年1月至今) 總經理 (1997年1月至2010年4月)	是	海創公司董事長 (2011年5月至今)	否
郭景彬	董事、副總經理 (1997年1月至今)	否	(1) 蕪湖海螺酒店董事 (2005年11月至今) (2) 海創公司董事 (2011年5月至今)	否
紀勤應	副總經理 (2000年9月至2010年4月) 常務副總經理 (2010年4月至今)	否	(1) 海螺型材總經理/副董事長 (2003年6月至2008年4月) (2) 海螺型材董事長 (2008年5月至2009年11月) (3) 海創公司董事 (2002年11月至今) (4) 海螺川崎節能董事長 (2006年11月至2011年12月)	否
吳建平	—	—	(1) 龍山公司總經理 (2004年5月至2012年10月) (2) 龍山公司董事 (2004年5月至今)	是
王俊	紀委書記 (1997年1月至今) 黨委副書記 (2002年7月至今)	是	(1) 上海海螺國際投資發展有限公司董事 (2005年12月至今) (2) 海昌港務公司董事長 (2006年9月至2011年2月) (3) 三山港務公司董事長(2006年9月至今) (4) 海創公司董事長 (2006年8月至2011年5月) (5) 安徽巢東水泥集團有限責任公司董事長 (2007年5月至今) (6) 蕪湖海螺酒店董事 (2005年11月至今) (7) 海螺型材監事會主席 (2009年11月至今) (8) 海創公司監事會主席 (2011年5月至今)	否

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	在海螺集團擔任職務及任職期間	是否在海螺集團領取報酬	在其他單位擔任職務及任職期間	是否在該等單位領取報酬
丁鋒	副總會計師 (2010年4月至2012年5月) 總經理助理 (2012年5月至今)	否	—	—
汪鵬飛	總經理助理 (2010年4月至今)	否	(1) 蕪湖海創置業有限責任公司董事長 (2011年4月至今) (2) 海螺物業董事長 (2011年7月至今)	否
何承發	總經理助理 (2010年4月至今)	否	(1) 海螺川崎工程董事長 (2006年12月至今) (2) 海螺川崎節能董事長 (2011年12月至今)	否



後排左起：丁鋒先生 王俊先生 黃灌球先生 紀勤應先生 郭景彬先生 章明靜女士  
前排左起：康涸先生 王燕謀先生 丁美彩先生 郭文叁先生

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 董事、監事及高級管理人員簡歷

#### 執行董事



郭文叁先生

本公司董事長、執行董事，高級工程師。郭董事長畢業於上海同濟大學，於1980年加入本集團，具有30餘年的企業管理經驗，是中國資深的水泥工藝技術專家。郭董事長曾獲中國國務院頒發的新型乾法水泥生產關鍵技術與裝備開發及工程應用項目國家科學技術進步獎二等獎、國家「五一」勞動獎章、全國建材系統勞動模範等榮譽，安徽省人民政府曾授予其「貢獻獎」金質獎章。郭董事長曾為中國共產黨十六大代表、十一屆全國人大代表；現為十二屆全國人大代表，並擔任中國建築材料聯合會副會長。



郭景彬先生

本公司執行董事，高級工程師。郭先生畢業於上海建材學院，於1980年加入本集團，於1998年獲得中國社會科學院研究生院頒發的工商管理碩士學位。郭先生歷任原寧國水泥廠計量自動化處處長、人事部部長、副廠長以及本公司董事會秘書、副總經理等多個中高層管理職位，具有豐富的資本市場經驗。郭先生曾擔任本公司第一屆至第四屆董事會執行董事。



紀勤應先生

本公司執行董事、總經理，高級工程師。紀先生畢業於上海建材學院，於1980年加入本集團，歷任原寧國水泥廠經營副廠長、銅陵海螺副總經理、池州海螺董事長兼總經理、海螺型材董事長等多個領導職務，在水泥企業的生產經營管理方面具有比較豐富的經驗。紀先生曾擔任本公司第一屆至第三屆監事會監事、第四屆董事會執行董事。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況



章明靜女士

本公司執行董事、副總經理，高級經濟師。章女士畢業於安徽師範大學，於1987年加入本集團，曾擔任原寧國水泥廠對外經濟合作部部長、發展部副部長、本公司董事會秘書室主任、董事會秘書等職務，在資本運營、上市公司規範管理以及內控體系建設方面具有豐富的經驗。章女士現亦擔任上海區域管理委員會主任以及上海海螺明珠水泥有限公司、太倉海螺水泥有限責任公司、上海海螺水泥銷售有限公司、印尼海螺水泥有限公司董事長等職務。



吳建平先生

本公司執行董事，工程師。吳先生畢業於上海同濟大學，1988年加入本集團，歷任本公司國際業務部、供應部及發展部部長助理及廣東區域管理委員會主任等職務。吳先生在水泥企業的生產經營管理方面具有比較豐富的經驗。吳先生曾擔任本公司第四屆董事會執行董事。

### 獨立非執行董事



康洹先生

本公司獨立非執行董事。康先生持有美國德克薩斯州大學奧斯丁分校頒發的法學博士頭銜。康先生為美國紐約州政府最高法院的註冊律師，並為英格蘭及威爾斯律師公會之會員。康先生曾擔任本公司第一屆、第二屆、第四屆獨立非執行董事、本公司第三屆監事會監事。



丁美彩先生

本公司獨立非執行董事。丁先生畢業於安徽教育學院，具有中國註冊會計師（非執業）、中國註冊資產評估師（非執業）、高級經濟師資格，現任安徽省預算與會計研究會會長、安徽省工程造價師協會名譽會長、安徽財經大學兼職教授。丁先生曾擔任安徽省國有資產管理局局長、安徽省財政廳副廳長、安徽省註冊會計師協會會長、安徽省註冊資產評估師協會會長。丁先生曾擔任本公司第四屆獨立非執行董事。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況



黃灌球先生

本公司獨立非執行董事。黃先生畢業於香港大學，獲社會科學學士學位。黃先生曾任職於法國巴黎融資(亞太)有限公司的投資銀行(亞洲)主管，在基金管理、證券經紀及企業融資等方面擁有近30年的豐富經驗。黃先生為雄牛資本(香港)有限公司(一家直接投資基金管理公司的公司)創辦人，目前為其主管合夥人，黃先生亦在西部水泥(一家自2010年8月於香港聯交所上市的公司)擔任獨立非執行董事、在賽晶電力電子集團有限公司(一家自2010年10月於香港聯交所上市的公司)擔任非執行董事。

### 監事



王燕謀先生

本公司監事。王先生於1956年畢業於中國東南大學，1962年獲前蘇聯副博士學位。王先生曾任中國建築材料科學研究院院長、國家建築材料工業局局長、中國硅酸鹽學會理事長等職務和第八屆全國政協委員。1997年起出任中國國際工程諮詢公司專家委員會顧問，目前還擔任中國投資協會特邀顧問、中國水泥協會高級顧問及在聯交所上市的中國山水水泥集團有限公司之獨立非執行董事。王先生曾擔任本公司第一屆和第二屆獨立非執行董事、第三屆和第四屆監事會監事以及海螺型材獨立非執行董事。



王俊先生

本公司監事會主席，高級工程師。王先生畢業於安徽大學，於1982年加入本集團。王先生曾擔任原寧國水泥廠計量自動化處處長、人事處處長、黨委書記等職務。王先生曾擔任本公司第一屆至第四屆監事會監事，現亦擔任海螺型材監事會主席。



丁鋒先生

本公司職工監事，中級會計師。丁先生畢業於銅陵學院，於1994年加入本集團，曾擔任銅陵海螺財務處副處長、樅陽海螺財務總監、本公司財務部副部長、江西區域及貴州區域管理委員會主任等職務，具有比較豐富的財務管理和企業管理經驗。丁先生現亦擔任本公司對外經濟合作部部長職務。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 高級管理人員



汪鵬飛先生

本公司副總經理。汪先生畢業於國家建材技工學校，於1984年加入本集團，曾擔任原寧國水泥廠副廠長、樅陽海螺董事長、蕪湖海螺董事長、工程技術部部長等職務。



何承發先生

本公司副總經理，高級工程師。何先生畢業於武漢工業大學，於1990年加入本集團，曾擔任原寧國水泥廠機械副總工程師、本公司裝備部部長等職務。



吳斌先生

本公司總經理助理，高級經濟師。吳先生畢業於安徽建築工程學校，於1983年加入本集團，歷任白馬山水泥廠銷售處副處長、裝運分廠副廠長、本公司銷售部副部長等多個領導職務，具有較豐富的銷售和管理工作經驗。吳先生現亦擔任本公司銷售部部長職務。



李樂意先生

本公司工藝總工程師，工程師。李先生畢業於武漢工業大學，於1983年加入本集團，歷任原寧國水泥廠製造分廠廠長、銅陵海螺副總工程師、樅陽海螺總經理、本公司生產調度中心主任等多個領導職務，曾主持完成多項水泥生產工藝技術改造項目，具有豐富的工藝設計、技術創新、現場生產組織以及企業管理等方面的經驗。



## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況



柯秋璧先生

本公司總經理助理，高級工程師。柯先生畢業於武漢工業大學，於1986年加入本集團，曾擔任原寧國水泥廠礦山分廠副廠長、池州海螺常務副總經理、樅陽海螺司副總經理、川渝區域管理委員會主任、本公司礦產資源管理部部長等多個領導職務，具有較為豐富的工藝技術創新以及企業管理等方面的經驗。柯先生現亦擔任印尼項目辦公室主任等職務。



周波先生

本公司副總會計師，高級經濟師。周先生畢業於上海大學，於2000年加入本集團，曾擔任樅陽海螺財務處處長，本公司財務部部長助理、副部長、部長以及湖南區域管理委員會副主任等職務，在財務管理、內部風險管控方面具有較為豐富的經驗。

### 董事會秘書(公司秘書)



楊開發先生

本公司董事會秘書，高級經濟師。楊先生畢業於安徽大學，於1996年加入本集團，曾擔任本公司證券事務代表、董事會秘書室主任助理、副主任以及江西區域管理委員會副主任等職務，具有較為豐富的證券管理及資本市場經驗。楊先生現亦擔任本公司董事會秘書室主任。



趙不渝先生

本公司秘書(香港)，香港執業律師，畢業於香港大學。現為趙不渝•馬國強律師事務所合夥人。趙先生曾負責處理多項香港地區及跨國性公司財務及商業法律工作，其中包括上市、收購合併及私有化發行、集團改組等。



## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (二) 報告期內本公司董事、監事及高級管理人員聘任或離任情況

鑒於本公司獨立非執行董事陳育棠先生的任期於2012年6月2日屆滿，並於本公司2011年度股東大會完結後，從其獨立非執行董事職務退任。根據本公司董事會薪酬及提名委員會之建議，本公司於2012年3月26日召開的五屆五次董事會會議提名黃灌球先生為公司第五屆董事會獨立非執行董事候選人。經2012年5月31日召開的本公司2011年度股東大會批准，選舉黃灌球先生擔任本公司第五屆董事會獨立非執行董事，其任期自股東大會批准之日(即2012年5月31日)起生效，至第五屆董事會任期屆滿之日(即2013年6月2日)止。

根據公司管理的需要，五屆五次董事會會議聘任柯秋壁先生擔任本公司總經理助理，聘任李樂意先生擔任本公司工藝總工程師，柯先生和李先生的任職自董事會批准之日(即2012年3月26日)起生效。

### (三) 董事、監事之服務合約及合約權益

有關本公司執行董事與監事分別與公司訂立的服務合約期限請參見前述之「(一)公司現任及報告期內離任的董事、監事和高級管理人員基本情況」。

報告期內本公司各董事與監事均無在本公司或其附屬公司所訂立的任何合約中(在本年度內或結束時仍然生效者)直接或間接擁有重大權益。

報告期內，本公司的董事及或監事並無與本集團的任何成員訂立任何於一年內本集團須以補償形式(法定補償除外)終止之服務合同。

### (四) 董事、監事、最高行政人員的股本權益

報告期內，本公司各董事、監事、最高行政人員及其各自的配偶及未滿18歲之子女概無持有本公司或其相聯公司(定義見香港《證券及期貨條例》第XV部)的任何股份、相關股份、債券證的權益及或淡倉，同時亦未被授予認購或行使上述權利認購本公司或《證券及期貨條例》第XV部所定義的相聯公司的股份或債券之權益。此等權益或淡倉須加入在本公司根據香港《證券及期貨條例》第352條要求所設置和編制的登記冊中；並須依據聯交所上市規則附錄10《上市公司董事進行證券交易的標準守則》通知本公司及聯交所。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (五) 董事、監事和高級管理人員年度報酬情況

#### 1、 報酬決策程序及確定依據

董事會薪酬及提名委員會負責依據其職權範圍書制訂公司執行董事和高級管理人員的酬金政策及薪酬方案。公司執行董事、內部監事的報酬依據年度目標、工作任務的完成情況及公司的經營績效來核定和發放；公司高管人員的報酬情況請詳見本報告之第八章「公司治理」中的「(五)高級管理人員的考評及激勵機制的建立、實施情況」。

#### 2、 董事、監事、高級管理人員從本公司及股東單位獲得的年度報酬情況

姓名	職位	(單位：元)	
		從本公司獲得報酬	從股東單位獲得報酬
郭文叁	董事長、執行董事	-	809,202
郭景彬	執行董事	-	555,030
紀勤應 <sup>(註2)</sup>	執行董事、總經理	758,921	-
章明靜	執行董事、副總經理	869,911	-
吳建平	執行董事	26,899	-
王 俊	監事會主席	-	549,183
丁 鋒	職工監事	620,498	-
汪鵬飛	副總經理	1,015,382	-
何承發	副總經理	985,543	-
吳 斌	總經理助理	801,116	-
李樂意	工藝總工程師	731,965	-
柯秋璧	總經理助理	641,645	-
周 波	副總會計師	760,526	-
楊開發	董事會秘書	532,379	-
	合計	7,744,785	1,913,415

註： 1、 上述年度薪酬為稅前金額，包括基本薪金、花紅及住房公積金和各類保險。

2、 郭文叁先生、郭景彬先生、王俊先生、紀勤應先生的年薪均由安徽省國資委根據皖國資考核[2011]225號文及海螺集團經營目標完成情況核定，其中紀勤應先生的報酬由本公司支付。



## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

- 3、報告期內，本公司獨立非執行董事康涸先生、黃灌球先生、以及外部監事王燕謀先生未在本公司領取薪酬，亦不會要求本公司支付其報告期內薪酬。本公司向其支付本報告期間的有關辦公津貼(稅後)如下：

		(單位：元)
姓名	職位	津貼
康 涸	獨立非執行董事	100,000
黃灌球	獨立非執行董事	100,000
王燕謀	監事	100,000
合計		300,000

註： 報告期內，本公司獨立非執行董事丁美彩先生未在本公司領取薪酬及津貼，亦不會要求本公司支付其報告期內薪酬及津貼；其為本公司發生的辦公、差旅等費用由本公司包干支付。

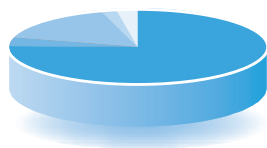
### (六) 最高酬金人士

報告期內，本集團最高酬金五名人士均為本公司高管人員，報酬詳情請參見前述之「(五)董事、監事和高級管理人員年度報酬情況」及本年度報告按國際財務報告準則編制之財務報告附註10。

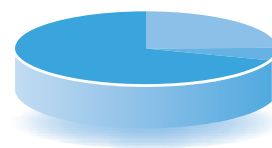
### (七) 員工情況

截至2012年12月31日止，本集團在職員工43,875人，其中生產人員33,050人，銷售人員1,538人，技術人員7,272人，財務人員813人，行政管理人員1,202人；受過中、高等教育人數13,163人，其中大專以上學歷為10,825人。員工的專業構成和受教育程度如下圖所示：

- 生產人員
- 銷售人員
- 技術人員
- 財務人員
- 行政人員



- 大專以上
- 中等教育
- 中等以下



報告期內，本集團中高層管理人員實行年薪制，與公司產量、銷量、成本、效益等掛鉤進行考核；專業技術骨幹及普通員工實行崗薪和年功工資，主要與其崗位和職責履行掛鉤進行考核。

報告期內，本集團完善了總部、區域及子公司三級培訓管理體系，組織開展高管、中層管理人員、工段長、班組長和崗位操作工等多層次培訓，著力提高幹部的管理水平，提升員工的專業技能和安全意識。同時，積極推進人才梯隊建設，加強人才引進和培養，為公司「十二五」發展規劃的實施提供人才保障。



## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

公司無需承擔離、退休職工的費用。

### (八) 養老保險金

有關養老保險金詳情列載於按國際財務報告準則編制之財務報告附註7(b)，本集團截至2012年12月31日止年度已列入損益賬的養老保險金為28,152萬元。

### (九) 員工住房

根據中國政府有關規定，本集團須按員工薪金的一定比例為其繳納住房公積金，除此之外，本集團並無其它責任。截至2012年12月31日止年度，本集團已付的住房公積金總額約為13,431萬元。



## 八、公司治理

### (一) 公司治理概況

本公司自1997年於聯交所上市及2002年於上交所上市以來，按照境內外的有關上市規則和監管要求，不斷完善公司治理結構，健全內部管理和控制制度，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會權責分明、各司其職，決策獨立、高效、透明。

股東大會是公司的最高權力機構，按照《股東大會議事規則》的規定規範運作。報告期內，公司股東大會的召開均有律師現場見證並出具法律意見，確保決策程序和內容合法、有效，股東能夠充分行使自己的權利。

董事會是公司的經營決策機構，向股東大會負責，按照《公司章程》、《董事會議事規則》的規定規範運作，公司董事本著勤勉、嚴謹、負責的態度，組織實施股東大會的各項決議，科學決策，促進公司健康穩定發展。

監事會是公司的監督機構，向股東大會負責，按照《監事會議事規則》的規定有效運作，對董事、高級管理人員職責履行情況及公司依法運作相關事項實施有效監督。

報告期內，為進一步提升公司治理水平及滿足公司管理的需要，本公司制定了《區域管理委員會工作準則》、《內部審計管理辦法》、《關聯交易管理工作細則》、《證券投資管理暫行辦法》、《擔保業務管理辦法》等制度，修訂了《董事會薪酬及提名委員會職權範圍書》，前述相關制度的制定及修訂均符合《公司法》及中國證監會和聯交所的相關規定。

本公司於2010年制定了《內幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，報告期內，本公司進一步加強了內幕信息知情人和外部信息使用人的管理，嚴格執行制度規定，做好敏感信息的保密工作，確保信息的公平披露。經自查，相關內幕信息知情人沒有在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣公司股份的情況，亦沒有發生因此而受到監管部門查處的情況。

### (二) 股東大會、監事會運作情況

報告期內，本公司召開了兩次股東大會會議，即2011年度股東大會和2012年第一次臨時股東大會，有關情況如下：

2012年5月31日，在本公司會議室召開了公司2011年度股東大會。本次股東大會審議通過的決議刊登於2012年6月1日的《上海證券報》。

2012年8月21日，在本公司會議室召開了公司2012年第一次臨時股東大會。本次股東大會審議通過的決議刊登於2012年8月22日的《上海證券報》。

監事會對公司董事、高級管理人員職責履行情況、以及公司依法運作事項等實施監督，對報告期內的監督事項無異議。

## 八、公司治理

### (三) 獨立非執行董事職責履行情況

報告期內，獨立非執行董事按照《公司章程》、《獨立董事工作制度》、《薪酬及提名委員會職權範圍書》以及《審核委員會職權範圍書》的規定，本著誠信、勤勉的原則，盡心盡力地履行各項職責，參加本公司2012年召開的董事會會議及股東會會議，召開專業委員會會議，及時聽取公司管理層就公司2012年度生產經營情況和重大事項的情況匯報，並赴公司生產現場實地考察，參與公司各項重大決策，發揮專業特長，為公司的經營發展從各自專業角度提出合理的意見和建議，依法保障中小股東利益。

報告期內，獨立非執行董事對本公司截至2012年12月31日止年度對外擔保、關聯交易等情況進行了審核，並對相關事項發表了獨立意見。

鑒於本公司的三位獨立非執行董事均系審核委員會委員，故獨立非執行董事在年報編制過程中所做的工作請參見下述「(五)企業管治情況之7.董事會審核委員會」。

### (四) 高級管理人員的考評及激勵機制的建立、實施情況

本公司以年薪制和年度目標責任制，實施對高管及各子公司經營班子成員的考核激勵和約束。年初，公司結合各高級管理人員及子公司經營班子成員職責、年度工作分工，簽訂包括產量、銷量、成本、利潤、管控目標等關鍵指標以及年度職責履行要求在內的年度目標責任書，年末公司成立專業綜合檢查及業績考核評價組，對高管及子公司經營班子成員的年度經營業績及工作和管理能力進行核實，對年度職責履行情況進行綜合評價，根據年度業績核實及綜合評價結果兌現其年度薪酬。

### (五) 企業管治情況

#### 1、《企業管治常規守則》／《企業管治守則》及企業管治報告

報告期內，本公司已遵守聯交所上市規則附錄14載列之《企業管治常規守則》（於2012年1月1日至3月31日止期間）及《企業管治守則》及《企業管治報告》（於2012年4月1日至12月31日止期間）的全部守則條文。

#### 2、董事的證券交易

本公司已經就董事的證券交易，採納了一套不低於聯交所上市規則附錄10載列之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）所規定的標準的行為守則。經本公司特別查詢後，本公司全體董事確認於報告期內彼等均已遵守《標準守則》內所規定有關董事的證券交易的標準及其本身所訂有關的行為守則。

## 八、公司治理

### 3、 董事會

本公司董事會組成如下：

姓名	職務
郭文叁	董事長、執行董事
康 洵	獨立非執行董事
丁美彩	獨立非執行董事
黃灌球	獨立非執行董事
郭景彬	執行董事
紀勤應	執行董事、總經理
章明靜	執行董事、副總經理
吳建平	執行董事

董事會成員之間及董事長及行政總裁之間不存在有包括任何財務、業務、家屬或其它重大相關的關係。

報告期內，董事會舉行4次現場會議，另外以通訊方式和簽字表決的方式對有關決議事項進行了表決，共計形成37份決議，各董事出席和參與情況如下：

姓名	現場會議出席率	參與決議事項表決率
郭文叁 <sup>(註1)</sup>	100%	100%
康 洵 <sup>(註2)</sup>	100%	100%
丁美彩	100%	100%
黃灌球	100%	100%
郭景彬	100%	100%
紀勤應	100%	100%
章明靜	100%	100%
吳建平	100%	100%

- 註： 1、 公司董事長郭文叁先生因公務出差在外未親自出席五屆五次董事會會議，其委托和授權公司執行董事郭景彬先生出席並代表其行使了表決權。
- 2、 公司獨立非執行董事康洵先生未親自出席本公司五屆七次董事會會議，其委托和授權公司獨立非執行董事黃灌球先生出席並代表其行使了表決權。



## 八、公司治理

報告期內，董事會依據《公司章程》第十一章、第十一A章行使職權，而管理層依據《公司章程》第十三章行使職權。董事會亦負責履行守則D3.1所載之職能。董事會召開會議，以制訂、檢討及監察本公司之企業管治政策及常規、董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律及監管規定方面之政策及常規、僱員及董事遵守標準守則及合規手冊之情況。董事會的有關工作請參見本報告刊載之第四章「董事會報告」，而管理層的有關工作請參見本報告刊載之第三章「管理層研討與分析」。

董事需參與持續專業發展，發展並更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需之情況下向董事會作出貢獻。

董事承諾遵守於2012年4月1日生效的有關董事培訓之守則A6.5。於截至2012年12月31日止財政年度，全體董事均有參與持續專業發展，並已向本公司提供其所接受培訓之記錄。

### 4、 董事長及行政總裁

本公司董事長和行政總裁(即總經理)分別由郭文叁先生和紀勤應先生擔任。

董事長的主要職責是：(a)領導董事會，確保董事會有效地運作，履行應有職責，及時就所有重要的事項進行適當討論；(b)確保董事會會議上所有董事均適當知悉當前的事項；(c)負責確保董事及時收到充分的資訊，而有關資訊亦必須完備可靠；及(d)檢查董事會決議的實施情況。

行政總裁(總經理)的主要職責是：(a)在執行董事及高級管理層的協助下，負責本集團之日常生產經營管理工作；(b)負責推行董事會所採納的重要策略及發展計劃，包括組織實施董事會決議、公司年度經營計劃和投資方案；(c)擬定公司內部管理機構設置方案，組織制定各部門的職責範圍、崗位標準和專業管理流程，制定公司基本管理制度，及各級管理人員的業績評價標準；(d)提請聘任、解聘或調任公司副總經理或財務負責人；(e)召集和主持行政總裁(總經理)辦公會議及專業管理研討會議；及(f)執行公司章程和董事會授予的其他職權。

### 5、 非執行董事的任期及獨立非執行董事的獨立確認

公司現任非執行董事的任期請參見本報告之第七章「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中的「(一)公司現任及報告期離任的董事、監事和高級管理人員基本情況」。

本公司已根據聯交所上市規則第3.13條收到獨立非執行董事康洵先生、丁美彩先生、黃灌球先生就其獨立性而作出的年度確認函，本公司對其獨立性表示認同。



## 八、公司治理

### 6、 董事會薪酬及提名委員會

本公司董事會根據聯交所上市規則，在董事會轄下設立了薪酬及提名委員會，主要負責制訂公司董事和高管人員的酬金政策及釐訂董事和高管人員的薪酬方案、制訂董事接任計劃等。薪酬及提名委員會為董事會下屬的非常設機構，對董事會負責。

薪酬及提名委員會定期檢討董事會的架構、人數及組成，並就任何擬作出的變動或必要時向董事會提出建議，根據工作經歷、專業知識、敬業精神等要素挑選及推薦董事候選人。

有關公司董事及監事的報酬政策，請參見前述本報告之第七章「董事、監事、高級管理人員和員工情況之第(五)項第1段—報酬決策程序和確定依據」。

報告期內，董事會薪酬及提名委員會召開了一次會議，全體委員均出席了會議，會議於2012年3月19日召開並審議通過：(i)2011年度本公司高級管理人員之酬金及2012年度公司高級管理人員之薪酬考核目標；(ii)修訂後的《董事會薪酬及提名委員會職權範圍書》，並提呈董事會審議；(iii)關於提名黃灌球先生為本公司第五屆董事會獨立非執行董事候選人的議案，並提醒董事會審議，會議還檢討了董事會的架構、人數及組成；(iv)關於建議聘任李樂意先生擔任公司工藝總工程師、聘任柯秋壁先生擔任公司總經理助理的議案，並提請董事會審議。

董事會薪酬及提名委員會對本公司董事、監事和高級管理人員2012年度所披露的薪酬進行了審核，認為彼等薪酬符合公司薪酬制度的相關規定，與年度績效考評結果一致。

本公司第五屆董事會薪酬及提名委員會由康涸先生、丁美彩先生、黃灌球先生、郭景彬先生和章明靜月士五人組成，康涸先生為主席。

### 7、 董事會審核委員會

董事會根據聯交所上市規則和中國證監會的規定，在董事會下轄設立了審核委員會，以對外聘核數師的獨立性和工作效率、公司的財務匯報程序及內部監控制度的效率進行監督的方式，協助董事會開展工作。審核委員會為董事會下屬的非常設機構，對董事會負責。

為確保審核委員會的相關職能得到有效發揮，本公司制定了《審核委員會職權範圍書》和《審核委員會年報工作規程》等相關制度。《審核委員會職權範圍書》中規定了委員會人數及任職條件，明確了委員會的職責和職權，對委員會會議召開以及向董事會的匯報程序等事宜進行了明確要求。《審核委員會年報工作規程》中詳細規定了在公司編制和披露年報過程中審核委員會要開展的具體工作，主要包括：學習中國證監會等主管部門關於年報編制工作的相關要求、與年審會計師事務所協商確定公司審計工作時間安排、督促年審會計師在約定時間內提交審計報告、在年審會計師開展審計工作前和出具初步審計意見後分別審閱公司財務報表、向董事會提交年審會計師事務所從事本年度公司審計工作的總結報告和下一年度續聘或改聘會計師事務所的決議等事宜。

## 八、公司治理

本公司第五屆董事會審核委員會由康洵先生、丁美彩先生、黃灌球先生三人組成，康洵先生為主席。

報告期內，審核委員會共舉行四次會議，全體委員均親自出席。每次會議討論事項具體如下：

- (1) 於2012年1月19日，審核委員會以電話會議的形式與公司審計師—畢馬威華振會計師事務所及畢馬威會計師事務所(統稱「畢馬威」)協商確定了2011年度報告審計工作的時間安排；審核委員會並審閱了公司內部編制的2011年度財務報表，同意審計師進入公司開展2011年度現場審計工作。
- (2) 於2012年2月28日，審計師出具初步審計意見後，審核委員會再一次以電話會議的形式審閱了公司2011年度財務報表，認為審計師按照計劃時間認真完成了審計工作。
- (3) 於2012年3月19日，審核委員會召開會議審議通過：(i)截至2011年12月31日止按照中國會計準則和國際財務報告準則分別編制之年度財務報告；(ii)2011年度發生的關聯交易；(iii)2011年度報告及其摘要；(iv)2011年度內控報告；(v)2011年度內部審計工作報告；(vi)為子公司銀行貸款提供擔保的議案；(vii)建議董事會續聘畢馬威華振會計師事務所及畢馬威會計師事務所分別為本公司國內及國際審計師的議案。
- (4) 於2012年3月19日，審核委員會就畢馬威從事本公司2011年度審計工作的情况出具了總結報告，對畢馬威的工作做出了客觀的評價：畢馬威在為海螺水泥提供2011年度審計工作的過程中，能夠嚴格按照《中國註冊會計師審計準則》、《香港審計準則》及其它相關規定開展審計工作，較好的履行了審計職能，因此，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所及畢馬威會計師事務所分別為本公司的國內及國際審計師。
- (5) 於2012年8月9日，審核委員會召開會議審議通過：(i)按照國際財務報告準則和中國會計準則編制未經審計之2012年中期(半年度)財務報告；(ii)2012年半年度報告及其摘要，以及半年度業績公告。

自編制本公司截至2012年12月31日止年度財務報告的審計工作開展以來，審核委員會全程參與：

- (1) 在審計師實施審計工作之前，審核委員會首先審閱了公司內部編制的2012年度財務報表，並同意審計師進場審計；在年報審計過程中，審核委員會督促畢馬威按照工作計劃認真做好財務報表審計工作。
- (2) 在審計師出具初步審計意見後，審核委員會再一次審閱了公司2012年度財務報表，認為審計師按照計劃時間認真完成了審計工作。



## 八、公司治理

- (3) 2013年3月19日，審核委員會就畢馬威從事本公司2012年度審計工作的情况出具了總結報告，對畢馬威的工作做出了客觀的評價：畢馬威在為海螺水泥提供2012年度審計工作的過程中，能夠嚴格按照《中國註冊會計師審計準則》、《香港審計準則》及其它相關規定開展審計工作，較好的履行了審計職能，因此，提議董事會繼續聘任畢馬威華振會計師事務所及畢馬威會計師事務所分別為本公司的國內及國際審計師。

### 8、核數師酬金

有關本公司2012年度聘請的核數師酬金請參見本報告之第五章「重要事項之(八)核數師及酬金」。

### 9、董事對財務報表之責任

本公司2012年度財務報告及業績公告已經審核委員會審閱。而本公司各董事同意及確認他們各自及共同就本年度的財務報告有編制賬目的責任。董事負責根據適用之法定及監管規定編制真實且公平地反映本集團於會計期間之財務狀況、經營成果及現金流量之財務報表。於編制截至2012年12月31日止年度之財務報表時，本公司已貫徹採納及應用適用之會計政策。

### 10、內部監控

有關內部監控所需披露的內容請參見本報告之第九章「內部控制」。

### 11、股東權利

本公司章程第六十三條規定，股東大會由董事會召集，持有公司發行在外的有表決權的股份10%或以上的股東可以書面形式要求召開臨時股東大會，獨立董事和監事會亦有權向董事會提議召開臨時股東大會。

本公司的公司章程第六十五條規定，公司召開週年股東大會，單獨或合併持有本公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案，提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規及公司章程的規定。惟前述提案需於前述會議通知發出之日起30日內送達公司，召集人應當在收到提案後2個工作日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。股東大會通知中未列明或不符合本條規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。

關於提名董事候選人之事宜，請參閱本公司網站所載之「股東提名人參選董事的程序」。

股東可隨時致函本公司位於安徽蕪湖的辦公地點，向董事會提出查詢及表達意見。



## 八、公司治理

### 12、投資者關係及與股東之溝通

報告期內，本公司積極開展投資者關係管理工作，利用召開股東大會、年報業績說明會、接待投資者現場調研、安排電話會議等方式積極與投資者進行溝通交流，使公司股東和廣大投資者享有平等獲取公司信息的權利。

另外，本公司之網站載有公司資料、本公司刊登之年度報告、半年度報告、季度報告以及相關臨時公告、通函，公司股東及投資者可取得本公司之最新資訊。



## 九、內部控制

### (一) 本公司董事會聲明

董事會對公司內部控制的建立健全和有效運行負全面責任。公司一直按照相關法律法規的要求規範運作，通過建立有效的內部控制制度，保證了公司資產安全、財務報告及所披露信息真實、準確、完整，並樹立良好的企業形象。

### (二) 建立財務報告內部控制的依據及內部控制制度建設情況

公司嚴格執行《企業會計準則》、《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》等法律法規，通過風險識別和內控對標，不斷健全會計核算體系，強化會計政策執行，完善各項業務管理流程，確保財務報告合法合規、真實完整和有效利用。

報告期內，公司制訂了《內部調劑資金管理暫行規定》、《證券投資管理暫行辦法》、《擔保業務管理辦法》等多項管理制度，確保相關業務流程風險可控與內控執行有效。

### (三) 本公司內部控制自我評價報告

本公司《2012年度內部控制評價報告》已經董事會審議通過，並與本年度報告同時在上交所網站、聯交所網站及本公司網站披露。本公司內部控制有效性的結論為：公司根據《企業內部控制基本規範》等相關法律法規的要求，對公司截至2012年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行了自我評價。報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大或重要缺陷。

### (四) 內部控制審計報告

公司聘請畢馬威華振會計師事務所對本集團2012年12月31日的財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見的審計報告，《內部控制審計報告》與本年度報告同時在上交所網站、聯交所網站及本公司網站進行披露。

### (五) 年報信息披露重大差錯責任追究制度建立與執行情況

本公司於2010年制定了《關於年報信息披露重大差錯責任追究的辦法》，以進一步提高公司規範運作水平，增強信息披露的真實性、準確性、完整性和及時性，提高年報信息披露的質量和透明度。

報告期內，本公司嚴格按照中國證監會下發的《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第2號〈年度報告的內容與格式〉》（2007年修訂版）及聯交所上市規則等年報相關的法律法規的具體要求完成年報的編制工作，履行完備的審批程序後對外披露，未出現年報信息披露重大差錯。

## 十、獨立核數師報告書



致安徽海螺水泥股份有限公司股東

(於中華人民共和國註冊成立的有限責任公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審核刊於第80至第192頁安徽海螺水泥股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)的綜合財務報表，此綜合財務報表包括於二零一二年十二月三十一日的綜合資產負債表和貴公司資產負債表，與截至該日止年度的綜合損益表、綜合收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表，以及主要會計政策概要及其他解釋信息。

### 董事就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據國際會計準則委員會所頒布的《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定編制綜合財務報表，以令綜合財務報表作出真實而公平的反映，及落實其認為編制綜合財務報表所必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

### 核數師的責任

我們的責任是根據我們的審核對該等綜合財務報表作出意見。我們的報告書僅向整體股東報告。除此以外，我們的報告書不可用作其他用途。我們概不就本報告書的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

我們已根據香港會計師公會頒布的《香港審計準則》進行審核。這些準則要求我們遵守道德規範，並規劃及執行審核，以合理確定此等綜合財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審核涉及執程序以獲取有關綜合財務報表所載金額及披露資料的審核憑證。所選定的程序取決於核數師的判斷，包括評估由於舞弊或錯誤而導致綜合財務報表存有重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考

## 十、獨立核數師報告書

慮與該公司編制綜合財務報表以作出真實而公平的反映相關的內部控制，以設計適當的審核程序，但並非為對公司的內部控制的效能發表意見。審核亦包括評價董事所採用的會計政策的合適性及所作出的會計估計的合理性，以及評價綜合財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得的審核憑證是充足和適當地為我們的審核意見提供基礎。

### 意見

我們認為，該等綜合財務報表已按照國際財務報告準則真實而公平地反映貴公司和貴集團於二零一二年十二月三十一日的財務狀況及貴集團截至該日止年度的利潤和現金流量，並已按照香港《公司條例》的披露要求妥為編制。

### 畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港中環

遮打道10號

太子大廈8樓

二零一三年三月二十二日



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合損益表 截至2012年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
收入	5	45,766,203	48,653,809
銷售及勞務成本		(33,264,544)	(29,477,073)
毛利		12,501,659	19,176,736
其他收入	6	1,173,193	877,034
其他利潤淨額	6	68,369	150,802
銷售費用		(2,279,766)	(1,859,205)
管理費用		(2,178,352)	(1,798,518)
經營利潤		9,285,103	16,546,849
財務費用	7(a)	(1,136,577)	(874,630)
應佔聯營公司(虧損)/利潤		(5,215)	864
應佔合營公司(虧損)/利潤	20	(17,614)	26,209
除稅前利潤	7	8,125,697	15,699,292
所得稅	8(a)	(1,639,068)	(3,880,265)
本年度利潤		6,486,629	11,819,027
以下人士應佔：			
本公司股東權益持有人	11	6,331,103	11,586,382
非控股股東權益		155,526	232,645
本年度利潤		6,486,629	11,819,027
每股盈利	13		
— 基本		人民幣1.19元	人民幣2.19元
— 攤薄		人民幣1.19元	人民幣2.19元

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。有關應付予本公司股東權益持有人歸屬於本年度利潤的股息之詳情列示於附註39(b)。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合收益表 截至2012年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
本年度利潤		<b>6,486,629</b>	11,819,027
本年度其他綜合收益(除稅及重分類調整後)	12		
外幣折算差異：			
海外附屬公司財務報表		<b>(4,268)</b>	-
可供出售權益投資：			
公允價值儲備變動淨額		<b>(392,463)</b>	(698,668)
		<b>(396,731)</b>	(698,668)
本年度綜合收益總額		<b>6,089,898</b>	11,120,359
以下人士應佔：			
本公司股東權益持有人		<b>5,935,488</b>	10,887,714
非控股股東權益		<b>154,410</b>	232,645
本年度綜合收益總額		<b>6,089,898</b>	11,120,359

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合資產負債表 於2012年12月31日

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動資產</b>					
物業、機械裝置及設備	14(a)		<b>52,607,328</b>		48,803,943
土地預付租賃	15(a)		<b>3,291,595</b>		2,681,343
無形資產	16(a)		<b>1,901,155</b>		1,796,554
商譽	17		<b>212,389</b>		79,693
聯營公司權益	19		<b>1,868,374</b>		160,454
合營公司權益	20		<b>248,912</b>		238,219
貸款和應收款	21		<b>314,449</b>		340,860
可供出售權益投資	22		<b>3,297,305</b>		3,578,852
遞延稅項資產	35(b)		<b>160,441</b>		103,548
			<b>63,901,948</b>		57,783,466
<b>流動資產</b>					
存貨	23		<b>4,038,538</b>		4,378,423
其他投資	24		<b>106,324</b>		75,897
應收賬款	25		<b>8,389,079</b>		10,938,748
預付款及其他應收款	26		<b>2,234,634</b>		2,404,199
應收關聯公司款項	28		<b>522,330</b>		384,506
可收回稅項	35(a)		<b>96,965</b>		10,371
受限制保證金存款			<b>108,731</b>		58,994
三個月以上定期存款			<b>14,000</b>		221,624
現金及現金等價物	29		<b>8,110,974</b>		7,747,188
			<b>23,621,575</b>		26,219,950
<b>流動負債</b>					
應付賬款	30		<b>5,133,852</b>		5,078,909
其他應付款及預提費用	31		<b>5,705,945</b>		6,640,530
銀行貸款及其他貸款	33		<b>2,658,427</b>		3,197,073
應付關聯公司款項	28		<b>270,906</b>		336,710
一年內到期長期應付款	36		<b>54,152</b>		55,179
應付融資租賃款	37		<b>57,996</b>		59,228
應付稅項	35(a)		<b>640,045</b>		1,623,693
			<b>14,521,323</b>		16,991,322
<b>淨流動資產</b>					
			<b>9,100,252</b>		9,228,628
<b>總資產減流動負債</b>					
			<b>73,002,200</b>		67,012,094

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合資產負債表(續) 於2012年12月31日

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動負債</b>					
銀行貸款及其他貸款	32(a)	21,079,634		19,238,754	
長期應付款	36	354,936		405,094	
應付融資租賃款	37	-		58,878	
遞延收入	38	417,667		414,787	
遞延稅項負債	35(b)	346,842		445,755	
			22,199,079		20,563,268
<b>淨資產</b>					
			50,803,121		46,448,826
<b>股本及儲備</b>					
股本	39(c)		5,299,303		5,299,303
儲備			43,238,237		39,157,505
<b>屬於本公司股東權益持有人的權益</b>					
			48,537,540		44,456,808
<b>非控股股東權益</b>					
			2,265,581		1,992,018
<b>總權益</b>					
			50,803,121		46,448,826

董事會於二零一三年三月二十二日核准並許可發出。

郭文叁  
董事長

郭景彬  
執行董事

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 資產負債表 於2012年12月31日

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動資產</b>					
物業、機械裝置及設備	14(b)		1,050,189		916,792
土地預付租賃	15(b)		208,433		182,431
無形資產	16(b)		93,027		101,361
附屬公司投資	18		31,355,527		29,842,249
聯營公司權益	19		1,475,164		157,429
合營公司權益	20		179,347		179,347
借款及應收款項	21		5,340,000		300,000
可供出售權益投資	22		3,297,305		3,578,852
			<b>42,998,992</b>		<b>35,258,461</b>
<b>流動資產</b>					
存貨	23		357,462		290,970
其他投資	24		106,324		75,897
應收賬款	25		1,442,455		2,232,809
預付款及其他應收款	26		7,097,256		7,172,103
應收附屬公司款項	27		10,542,584		5,907,064
應收關聯公司款項	28		1,129		12,018
受限制保證金存款			79,771		8,789
現金及現金等價物	29		5,818,990		5,513,296
			<b>25,445,971</b>		<b>21,212,946</b>
<b>流動負債</b>					
應付賬款	30		1,418,130		1,016,945
其他應付款及預提費用	31		855,715		715,480
銀行貸款及其他貸款	33		631,000		450,000
應付附屬公司款項	27		5,416,555		6,993,030
應付關聯公司款項	28		9,842		103,029
應付稅項	35(a)		60		215,324
			<b>8,331,302</b>		<b>9,493,808</b>
<b>淨流動資產</b>			<b>17,114,669</b>		<b>11,719,138</b>
<b>總資產減流動負債</b>			<b>60,113,661</b>		<b>46,977,599</b>

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 資產負債表(續) 於2012年12月31日

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動負債</b>					
銀行貸款及其他貸款	32(a)	<b>16,266,428</b>		10,355,640	
遞延收入	38	<b>28,264</b>		31,399	
遞延稅項負債	35(b)	<b>143,765</b>		274,068	
			<b>16,438,457</b>		10,661,107
<b>淨資產</b>					
			<b>43,675,204</b>		36,316,492
<b>股本及儲備</b>					
	39(a)				
股本			<b>5,299,303</b>		5,299,303
儲備			<b>38,375,901</b>		31,017,189
<b>總權益</b>					
			<b>43,675,204</b>		36,316,492

董事會於二零一三年三月二十二日核准並許可發出。

郭文叁  
董事長

郭景彬  
執行董事

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 綜合權益變動表 截至2012年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	屬於本公司股東權益持有人的權益								非控股股東 權益	權益合計
	股本	股本溢價	資本公積	外幣報表 折算差異	法定盈餘 公積金	公允價值 變動儲備	留存收益	權益小計		
附註	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2011年1月1日	3,532,868	12,010,225	224,202	-	1,141,884	1,539,821	16,179,955	34,628,955	620,225	35,249,180
<b>2011年度之權益變動：</b>										
本年度利潤	-	-	-	-	-	-	11,586,382	11,586,382	232,645	11,819,027
其他綜合收益	12	-	-	-	-	(698,668)	-	(698,668)	-	(698,668)
綜合收益總額	-	-	-	-	-	(698,668)	11,586,382	10,887,714	232,645	11,120,359
非全資擁有附屬公司已宣佈										
派發予非控股股東的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,412)	(6,412)
批准以前年度股息	39(b)	-	-	-	-	-	(1,059,861)	(1,059,861)	-	(1,059,861)
資本化發行	39(c)(ii)	1,766,435	(1,766,435)	-	-	-	-	-	-	-
收購具有非控股股東權益的附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	-	1,090,570	1,090,570
非控股股東投入非全資附屬公司的權益	-	-	-	-	-	-	-	-	54,990	54,990
本年度利潤分配	-	-	-	-	660,910	-	(660,910)	-	-	-
於2011年12月31日	5,299,303	10,243,790	224,202	-	1,802,794	841,153	26,045,566	44,456,808	1,992,018	46,448,826
<b>2012年度之權益變動：</b>										
本年度利潤	-	-	-	-	-	-	6,331,103	6,331,103	155,526	6,486,629
其他綜合收益	12	-	-	(3,152)	-	(392,463)	-	(395,615)	(1,116)	(396,731)
綜合收益總額	-	-	-	(3,152)	-	(392,463)	6,331,103	5,935,488	154,410	6,089,898
非全資擁有附屬公司已宣佈										
派發予非控股股東的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(71,381)	(71,381)
批准以前年度股息	39(b)	-	-	-	-	-	(1,854,756)	(1,854,756)	-	(1,854,756)
收購具有非控股股東權益的附屬公司	4	-	-	-	-	-	-	-	68,425	68,425
非控股股東投入非全資附屬公司的權益	-	-	-	-	-	-	-	-	122,109	122,109
本年度利潤分配	39(d)(iii)	-	-	-	846,860	-	(846,860)	-	-	-
於2012年12月31日	5,299,303	10,243,790	224,202	(3,152)	2,649,654	448,690	29,675,053	48,537,540	2,265,581	50,803,121

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合現金流量表 截至2012年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>經營活動</b>					
經營活動所產生現金	29(b)	<b>14,282,052</b>		13,605,701	
— 已付企業所得稅		<b>(2,773,412)</b>		(3,113,889)	
— 已付利息		<b>(1,172,349)</b>		(765,257)	
<b>來自經營活動的現金淨額</b>			<b>10,336,291</b>		9,726,555
<b>投資活動</b>					
購入固定資產		<b>(6,157,233)</b>		(7,615,409)	
出售固定資產及 土地預付租賃所得款項		<b>27,390</b>		51,285	
預付土地租賃		<b>(562,059)</b>		(238,669)	
購入無形資產		<b>(95,777)</b>		(401,588)	
借予關聯方款項		<b>(223,250)</b>		-	
購入可供出售權益投資		<b>(263,806)</b>		(773,228)	
購入交易性金融資產投資		<b>(34,466)</b>		(159,401)	
出售可供出售權益投資所得款項		<b>46,315</b>		40,242	
收到到期的貸款		<b>750,000</b>		4,050,000	
出售交易性金融資產所得款項		<b>5,266</b>		80,582	
新增貸款		<b>-</b>		(4,800,000)	
預繳予政府的款項		<b>(35,143)</b>		(331,898)	
收回預繳予政府的款項		<b>93,650</b>		80,454	
新增三個月以上定期存款		<b>(44,000)</b>		(140,000)	
收回三個月以上定期存款		<b>250,000</b>		69,376	
已收利息		<b>170,827</b>		193,462	
對合營公司增資		<b>-</b>		(100,000)	
處置聯營企業收到現金		<b>285</b>		-	
投資聯營企業支付的現金	19	<b>(1,820,893)</b>		-	
已收合營公司股息		<b>19,251</b>		-	
本年收購附屬公司支付的現金淨額		<b>(600,439)</b>		(173,021)	
投資有價證券收到的股利		<b>4,420</b>		-	
<b>用於投資活動的現金淨額</b>			<b>(8,469,662)</b>		(10,167,813)

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 綜合現金流量表(續) 截至2012年12月31日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	2012年		2011年	
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>籌資活動</b>					
新增銀行貸款及其他貸款款項		9,303,056		12,836,035	
償還銀行貸款及其他貸款款項		(8,349,640)		(5,603,423)	
已付非全資附屬公司非控股股東的股息		(71,381)		(6,412)	
已付本公司股東權益持有人的股息	39(b)(ii)	(1,854,756)		(1,059,861)	
受限制保證金存款的減少/(增加)		27,194		(5,768)	
收到非控股股東新增投資		122,109		54,990	
已付售後租回固定資產租金		(64,930)		(59,570)	
支付的其他與籌資活動相關的款項		(610,227)		(656,693)	
<b>(用於)/來自籌資活動的現金淨額</b>			<b>(1,498,575)</b>		<b>5,499,298</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>			<b>368,054</b>		<b>5,058,040</b>
<b>匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			<b>(4,268)</b>		<b>-</b>
<b>於1月1日現金及現金等價物</b>	29(a)		<b>7,747,188</b>		<b>2,689,148</b>
<b>於12月31日現金及現金等價物</b>	29(a)		<b>8,110,974</b>		<b>7,747,188</b>

載於第89至第192頁的附註屬本財務報表的一部分。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 1 公司背景

安徽海螺水泥股份有限公司(「本公司」)是於1997年9月1日在中華人民共和國(「中國」)境內成立的股份有限公司。本公司及其附屬公司在下文統稱本集團。本集團主要從事生產和銷售熟料和水泥製品。

本公司法定地址為中國安徽省蕪湖市文化路39號。

### 2 主要會計政策

#### (a) 遵例聲明

本財務報表已按照國際會計準則委員會所頒佈的《國際財務報告準則》編製。國際財務報告準則包括所有適用的個別《國際財務報告準則》、《國際會計準則》及相關的詮釋。本財務報表同時符合香港《公司條例》的披露要求和適用的《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的披露規定。本集團編製財務報表時採用的主要會計政策列示如下。

國際會計準則委員會頒佈了多項新定及經修訂的《國際財務報告準則》，可供本集團及本公司於本會計年度提早採用。附註2(c)已提供就首次採用相關會計政策對本集團本年度及以前年度的財務報表的影響的相關信息。

#### (b) 編製基準

截至2012年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司、以及本集團應佔聯營公司的權益及其應佔合營公司的權益。

本公司編制財務報表以歷史成本計量。但下述資產與負債以公允價值計量：

- 可供出售的金融工具或交易性金融工具(附註2(g))；及
- 衍生金融工具(附註2(h))。

劃歸為持有待售的非流動資產(或處置組)，按其賬面金額與公允價值減去出售費用後的餘額孰低計量(附註2(aa))。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要管理層作出判斷、估計和假設，從而影響會計政策的應用及資產和負債，以及收入和支出的匯報金額。這些估計和有關的假設是基於以往的經驗及各種管理層相信在该情況下是合理的其他因素。管理層按上述的結果為基準，對一些不能明顯地從其他來源確定的資產和負債的賬面價值作出判斷。實際結果可能有別於估計金額。

這些估計及其假設會持續被審查。如果會計估計的修訂只對當期有影響，則該修訂會於當期確認。但如果會計估計的修訂會對當期及未來期間有影響，則該修訂會於當期及未來期間確認。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (b) 編製基準(續)

管理層於應用國際財務報告準則時所採用的對財務報表有重大影響的判斷，和估計不確定性的主要來源，已列於附註3。

#### (c) 會計政策變更

國際會計準則委員會發佈了若干《國際財務報告準則》之修訂，並於本集團及本公司的本會計期間首次生效。其中與本集團的財務報表有關的變化為《國際財務報告準則》第7號之修訂，金融工具：披露—金融資產的轉移。

本集團並未應用任何本會計期間尚未生效之新準則或解釋。

《國際財務報告準則》第7號的修訂規定了在年度財務報告中需披露于報告日所有不可被終止確認但已被轉讓的金融資產以及於報告日仍然繼續涉入的被轉讓的資產，而無論相關的轉讓交易發生於何時。然而，企業在首次採用相關準則進行信息披露時，並不需要提供比較期間的相關信息。採納該等對準則之修訂不會對本集團於本年度之業績或財務狀況構成重大影響。

#### (d) 附屬公司及非控股股東權益

附屬公司是指由本集團控制的企業。如果本集團有權控制該企業的財務及經營決策，從而透過其業務獲益，便屬於控制該企業。可行使的潛在投票權是釐定對附屬公司控制權的考慮因素。

附屬公司的財務報表由控制生效當日起至控制終止當日止記入綜合財務報表內。集團內部結餘和交易及集團內部交易所產生的任何未實現利潤，均在編製綜合財務報表時抵銷。未實現虧損的抵銷方法與未實現利潤的抵銷方法相同，但只可抵銷沒有減值跡象的部分。

非控股股東權益是指並非由本公司直接或透過附屬公司間接擁有的股權所佔附屬公司淨資產的部分，而且本集團與該等權益的持有人並未達成任何額外條款，從而令本集團在總體上對該等權益產生合約性義務，使其符合金融負債的定義。對於每項企業合併，集團可以選擇以公允價值或者以其在附屬公司可辨認淨資產的所佔比例確認非控制股東權益。

非控股股東權益包括在綜合資產負債表的權益內但與屬於本公司股東權益持有人的權益分開列示。非控股股東所佔本集團業績作為本年度損益總額及綜合收益總額在非控股股東權益與本公司的股東權益持有人之間的分配，於綜合損益表及綜合收益表內單獨列示。從非控股股東權益持有人借入的款項以及對該等持有人的其他合約性義務按該項負債的性質依照附註2(q)或2(r)作為金融負債於綜合資產負債表內列示。

購買附屬公司的非控股股東權益的交易被視為與權益持有人進行的交易，因此不確認商譽。對於在不喪失控制權的情況下對非控股股東權益的調整是根據其所佔附屬公司淨資產比例來進行調整。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (d) 附屬公司及非控股股東權益(續)

本集團於附屬公司權益變化但未引起控制權喪失的交易按照權益持有人之間進行的交易處理，此種方法下調整於合併權益項下之控制及非控股股東權益的數額以反映相關權益變動，但是不調整商譽也不確認損益。

如果本集團失去附屬公司之控制權，該項交易將按處置該附屬公司全部權益記錄，相關交易確認損益。任何本集團所保留之前附屬公司剩餘權益按喪失控制權日公允值確認，該值作為金融資產初始確認之公允值(見附註2(g))，或在適當時，作為於聯營公司或合營公司之初始投資成本(見附註2(e))。

本公司資產負債表所示的附屬公司投資，是按成本減去減值虧損(見附註2(n))列示，除非該投資被劃為持有待售(或被包含於持有待售的處置組)(見附註2(aa))。

#### (e) 聯營公司及合營公司

聯營公司是指本集團或本公司對其財務及經營決策具有重大影響，但不具有控制或共同控制的企業，包括參與該企業的財務及經營決策。

合營公司是指本集團或本公司根據一項合約安排與其他方共同控制其經營活動的企業。

在綜合財務報表中，除待售聯營公司或合營公司(或被包含於待售資產組中的聯營公司或合營公司)外(見附註2(aa))，對聯營公司或合營公司的投資是按權益法核算，根據權益法核算的要求，該等投資以成本價作首次確認，並調整本集團享有的被投資公司在購買日的可辨認淨資產的公允價值與本集團投資成本的差額(若有)，其後根據購入後聯營公司或合營公司淨資產的變動(見附註2(f)及2(n))及該等投資相關的減值損失對集團應佔聯營公司或合營公司的淨資產作相應調整。綜合損益表包括在購買日的可辨認淨資產的公允價值與本集團投資成本的差額，本年內本集團所佔被投資公司於收購後的稅後業績以及減值虧損，而綜合收益表包括本年度本集團所佔聯營公司及合營公司於收購後的稅後其他綜合收益。

當本集團在聯營公司或合營公司中應佔虧損的份額超過了其賬面價值，本集團應佔權益將被減記至零，並不再確認更多的虧損，除非本集團對該聯營公司或合營公司存在法律或推定的債務責任，或代表聯營公司或合營公司付款。因此，本集團於聯營公司及合營公司的權益是按權益法核算的投資賬面金額及實質上構成本集團於聯營公司及合營公司淨投資的長期權益。

與聯營公司及合營公司進行交易所產生的未實現利潤及虧損之抵銷額，以本集團所擁有該企業的權益為限，但如移交的資產存在減值跡象，未實現虧損應即時於損益中確認。

如果投資者對聯營公司不再有重大影響或對合營公司失去共同控制，應視同處置於聯營公司或合營公司所佔的所有權益，相關交易確認損益。任何本集團所保留之前聯營公司或合營公司剩餘權益按重大影響喪失日或共同控制喪失日公允值確認，該值為金融資產初始確認之公允值(見附註2(g))，或為於聯營公司之初始投資成本(見附註2(e))。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (e) 聯營公司及合營公司(續)

本公司資產負債表所示的聯營公司及合營公司權益，除待售聯營公司及合營公司權益(或被包含於待售資產組中的聯營公司及合營公司權益)外(見附註2(aa))，是按成本減去減值虧損(見附註2(n))列示。

#### (f) 商譽

商譽代表以下的差額：

- (i) 所支付對價的公允價值、非控制股東權益所佔被購買方的權益及本集團此前於被購買方所持有的權益的公允價值之和；
- (ii) 在收購日被購買方的可辨認資產和負債的淨公允價值。

當(ii)大於(i)，此差額應立即在利潤表中確認為優惠購買利得。

商譽是按成本減去累計減值虧損後列示。商譽將分配到預期從企業合併中獲得協同效應的現金產生單位或現金產生單位組合且於每年進行減值測試(見附註2(n))。

如於年內出售現金產生單位，任何被分配到該等現金產生單位的商譽金額均應包括在計算出售的損益內。

#### (g) 其他債務證券及股權投資

除於附屬公司、聯營公司及合營公司投資外，本集團及本公司的其他債務證券及股權投資政策如下：

債務證券及股權投資最初按公允價值列賬，乃指其交易價格，除非其公允價值能以估價方法(其變量只可包括市場可觀察數據)更可靠地計算出。除以下不同的情況外，成本包括有關的交易成本。其後，該等投資根據其分類列賬如下：

持作買賣用途之證券投資被歸類為流動資產，任何應佔交易成本於產生時在損益中確認。於各個資產負債表日，會重新計算公允價值，所得之盈虧於損益中確認。在損益中確認的盈虧不包括從這些投資中賺取的股息或利息。股息或利息按附註2(w)(ii)及2(w)(iii)中的方法確認。

本集團和/或本公司確實有能力及意向持有至到期之有固定期限債務證券被歸類為持有至到期證券。持有至到期證券按攤餘成本減去減值虧損(見附註2(n))列賬。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (g) 其他債務證券及股權投資(續)

對活躍市場內無報價或不能可靠地釐定其公允價值的股權投資是按成本減去減值虧損(見附註2(n))於財務狀況表內列賬。

除上述分類外，其他的股權投資被歸類為可供出售證券。於各個財務狀況表日，會重新計算公允價值，相關盈虧直接確認於其他綜合收益並且累計公允價值變動確認於公允價值變動儲備之中，但由於諸如債務證券等貨幣性項目的攤餘成本變動引起的匯兌盈虧除外，該盈虧直接確認於損益。由這些投資中賺取的股息按附註2(w)(ii)中的方法確認於損益，若該等投資帶息，使用實際利率法計算的利息按附註2(w)(iii)中的方法確認於損益。若投資被終止確認或發生減值(附註2(n))，以前於權益中確認的累計盈虧將重分類至損益。

本集團於承諾其購買或出售投資當日或投資到期日對投資進行確認或終止確認。

#### (h) 衍生金融工具

衍生金融工具最初按公允價值確定。於各個財務狀況表日，會重新計算其公允價值，所得之盈虧於當時確認於損益。

#### (i) 土地預付租賃

中國的土地均為國有或集體擁有，個人並無獨立的土地所有權。本集團取得使用若乾土地的權利。就該權利支付的地價視作預付經營租賃款項處理，並列作土地預付租賃，按使用年限以直線法攤銷。

#### (j) 物業、機械裝置及設備

物業、機械裝置及設備是按成本減去累計折舊和減值虧損列示(見附註2(n))。

自行建造的固定資產的初始成本包括工程用物資、直接人工、處置所在地原資產及使所在地恢復原貌所發生支出的初始估計、及按適當比例分攤的製造費用和借貸成本(附註2(z))。

報廢或出售的物業、機械裝置及設備所產生的盈虧以出售所得淨額與資產的賬面金額之間的差額釐定，並於報廢或出售日在損益中確認。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (j) 物業、機械裝置及設備(續)

折舊是按各項物業、機械裝置及設備的預計可用年限，在扣除估計殘值後(如有)，以直線法計算以沖銷其成本。所採用的預計可用年限如下：

自用建築物	30年
機械設備	15年
辦公及其他設備	5年
運輸工具	5-10年

若某項物業、機械裝置及設備的不同部分有不同的可用年限，則該項資產的成本應以合理的基準分攤到不同部分，每一部分獨立計提折舊。可用年限及殘值(如有)於每年進行審查。

#### (k) 在建工程

在建工程指在建中的建築物和廠房及安裝和測試中的設備，按其成本減累計減值虧損(如有)列示(見附註2(n))。成本包括建築工程、機械裝置及設備的成本及其他直接費用，還包括在興建期間為項目籌借資金所發生的利息費用及與項目相關外幣借款產生的被視為對借款成本(附註2(z))調整的匯兌損益。

在建工程不計提折舊直至工程完成並到達可使用狀態時，其後有關成本將會轉入物業、機械裝置及設備，並按上文附註2(j)項所列的政策計提折舊。

#### (l) 無形資產(除商譽)

本集團購入的無形資產是按成本減去累計攤銷(僅限於預計可用年限有限的無形資產)和減值虧損(見附註2(n))在資產負債表中列示。內部產生的商譽及商標所發生的支出在發生時記入費用。

無形資產於到達可使用狀態時按預計可用年限以直線法攤銷並確認於當期損益(僅限於預計可用年限有限的無形資產)。無形資產的預計可用年限如下：

礦山開採權及粘土取土權	5-30年
其他	5-10年

可用年限及攤銷方法於每年進行審核。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (m) 租賃資產

如果本集團把一項安排(包括一項交易或一系列交易)確定為在一段商定期間轉讓一項或一些特定資產的使用權，以換取一筆或多筆付款，則這項安排包含租賃。確定時是以對有關安排的實質作為評估基準，而不管這項安排是否涉及租賃的法律形式。

##### (i) 本集團租賃資產的分類

對於本集團以租賃持有的資產，如果租賃使與資產所有權有關的所有風險和報酬實質上轉移至本集團，有關的資產便會劃歸為以融資租賃持有。如果租賃不會使與資產所有權有關的所有風險和報酬實質上轉移至本集團，則劃歸為經營租賃。

##### (ii) 以融資租賃購入的資產

本集團融資租入資產按租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，並計入物業、廠房及設備，而扣除融資費用後的相應負債則列為應付融資租賃款。折舊是在相關的租賃期或租賃資產預計使用年限(如本公司或本集團很可能取得資產的所有權)內，按相應的比率計提並沖銷其成本；有關的資產預計使用年限載列於附註2(j)。減值虧損按照附註2(n)所列的會計政策入賬。租賃付款內含的融資費用會計入租賃期內的損益，並使每個會計期間的融資費用佔剩餘應付租賃款的比率大致相同。或有租金在發生的當期計入當期損益。

##### (iii) 經營租賃費用

本集團經營租入資產的租金費用在租賃期內以等額計入損益，除非有其他基準能更清楚地反映租賃資產所產生的收益模式。經營租賃協議所涉及的激勵措施均在利潤表中確認為租賃淨付款總額的組成部分。或有租金在發生的當期計入當期損益。



# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (n) 資產減值

##### (i) 債務證券投資、股權投資和其他應收款的減值

本集團在每個財務狀況表日審閱按成本或攤餘成本入賬的，或被分類為可供出售證券的債務證券投資和股權投資和其他流動與非流動應收款，以確定是否有減值的客觀跡象。減值的客觀跡象包括本集團從可觀察數據中注意到以下一項或多項虧損事項：

- 債務人發生重大財務困難；
- 重大違約情況，如未按時償還債務本金或利息；
- 債務人很可能進入破產程序或進行其他財務重組；
- 重要的技術、市場、經濟或法律環境的變化對債務人的負面影響；
- 股權工具的公允價值發生長期或嚴重的下降，並低於其成本。

如有任何這類證據存在，任何減值虧損將按以下方式確定及確認：

- 就附屬公司、對聯營公司及合營公司的投資(包括以權益法列賬的投資(見附註2(e)))，減值虧損是以該投資的可收回金額與其按附註2(n)(ii)確認的賬面金額之間的差額計量。如果按附註2(n)(ii)用以釐定可收回金額的估計出現正面的變化，有關的減值虧損便會撥回。
- 就以成本列賬的無公開報價股權投資，減值虧損是以金融資產的賬面金額與以同類金融資產按當前市場回報率折現(如果折現會造成重大的影響)的預計未來現金流量現值之間的差額計量。股權投資的減值虧損不可撥回。
- 就以攤餘成本列賬的應收賬款、其他流動應收款及其他金融資產而言，減值虧損是以該資產的賬面金額與按其初始實際利率(即在初始確認有關資產時計算的實際利率)折現(倘若折現會造成重大的影響)的預計未來現金流量現值之間的差額計量。以攤銷成本列賬的具有類似風險特質(如類似的以往到期狀況)的金融資產，若未被個別評估減值，則按整體進行減值評估。整體進行減值評估的金融資產的未來現金流乃根據與本集團擁有類似信貸風險特質的資產的歷史虧損經驗而釐定。

如果減值虧損在其後的期間減少，而且該減少在客觀上與減值虧損確認後發生的某件事件有關，則該減值虧損於損益中撥回。減值虧損的撥回不應使該資產的賬面金額超過其在以前年度沒有確認任何減值虧損而應已釐定的金額。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (n) 資產減值(續)

##### (i) 債務證券投資、股權投資和其他應收款的減值(續)

- 對於可供出售權益投資，原直接確認於公允價值變動儲備的累計損失將重分類至損益。累計損失為購入成本(扣除償還的本金及攤銷數)與當前公允價值減已確認於損益的虧損後的差額。

確認於損益的可供出售權益投資的減值虧損不通過損益撥回。若期後該類資產的公允價值增加，其收益直接確認於其他綜合收益。

若期後可供出售債務證券投資的公允價值增加，而且該增加在客觀上與減值虧損確認後發生的某件事件有關，則該減值虧損於損益中撥回。

減值虧損一般直接沖銷相關資產項目，但有關應收賬款及應收票據的減值虧損除外。當應收款的回收性是有疑問的，但回收的可能性不是極少，則於呆壞賬準備科目計提。當本集團認為有關金額收回的可能性極少時，不能收回的部份則會直接於應收賬款及應收票據沖銷，並撥回於呆壞賬準備科目中已計提的有關準備。其後收回已計提呆壞賬準備的款項則會於呆壞賬準備科目中撥回。於呆壞賬準備科目中的其他變動和其後收回已直接沖銷的款項則會確認於損益。

##### (ii) 其他資產的減值

公司在每個財務狀況表日審閱內部和外部的資訊，以確定以下資產是否出現減值跡象，或是以前確認的減值虧損(與商譽有關則除外)已經不再存在或可能已經減少：

- 物業、機械裝置及設備；
- 分類為作為經營租賃持有的土地預付租賃；
- 無形資產；及
- 商譽。

如果出現任何這類跡象，便會估計該資產的可收回金額。此外，就商譽和未到達可使用狀態的無形資產而言，不論是否出現任何減值跡象，本公司也會每年估計其可收回金額。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (n) 資產減值(續)

##### (ii) 其他資產的減值(續)

###### - 計算可收回金額

資產的可收回金額是以其公允價值減出售成本與使用價值兩者中的較高者釐定。在評估使用價值時，預計未來現金流量會按照能反映當前市場對貨幣時間值和資產特定風險的稅前折現率，折現至其現值。如果資產所產生的現金流入基本上並非獨立於其他資產所產生的現金流入，則以能產生獨立現金流入的最小資產組(即現金產生單位)來釐定可收回金額。

###### - 確認減值虧損

當資產或所屬現金產生單位的賬面金額高於其可收回金額時，減值虧損便會在損益中確認。就現金產生單位確認的減值虧損會作出分配，首先減少已分配至該現金產生單位(或該組單位)的任何商譽的賬面金額，然後按比例減少該單位(或該組單位)內其他資產的賬面金額；但資產的賬面值不得減少至低於其個別公允價值減出售成本後所得金額或其使用價值(如能釐定)。

###### - 撥回減值虧損

就商譽以外的資產而言，如果用以釐定可收回金額的估計出現正面的變化，有關的減值虧損便會撥回；商譽的減值虧損不會撥回。

所撥回的減值虧損以在以前年度沒有確認任何減值虧損而應已釐定的資產賬面金額為限。所撥回的減值虧損在確認撥回的年度內確認於損益。

##### (iii) 中期財務報告及減值

根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，本集團編製財政年度內首六個月之中期財務報告須遵守《國際會計準則》第34號「中期財務報告」的內容。於中期末，本集團採用與財政年度終相同的減值測試、確認及撥回標準(見附註2(n)(i)及2(n)(ii))。

就商譽、可供出售股權投資及以成本列賬之無公開報價股權投資而言，其於中期確認減值虧損，不可於以後期間撥回，即使如果只在該中期報告對應的年末時評估是沒有或有較少的減值虧損，該中期確認的減值虧損均不會被撥回。因此，如果一項可供出售權益投資的公允價值在該年度剩餘期間或往後任何其他期間有所增加，該增加將被確認於其他綜合收益而非損益。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (o) 存貨

存貨，除備件及易耗品外，以成本與可變現淨值之較低者計量。

存貨的成本按加權平均法核算。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他令存貨達到目前位置和狀況的相關成本。

可變現淨值指在正常生產過程中以存貨的估計售價減去至完工估計將要發生的成本及估計的銷售費用後的金額。

存貨出售時，存貨的賬面值在相關收入獲確認的期間內確認為費用。存貨金額撇減至可變現淨值及存貨的所有虧損均在出現撇減或虧損期間確認為費用。因可變現淨值增加引致存貨的任何撇減撥回，在撥回期間沖減列作費用的存貨金額。

備件及易耗品均以成本減陳舊存貨準備後列賬。

#### (p) 應收賬款及其他應收款

應收賬款及其他應收款初始是以公允價值入賬，其後按實際利率法以攤餘成本減呆壞賬減值虧損(見附註2(n))列賬，但如應收款為給關聯方的免息及無固定還款期的貸款或折現至現值的影響不大，則以成本減呆壞賬減值虧損列賬。

#### (q) 帶息貸款

帶息貸款初始是以公允價值減有關交易成本入賬。初始確認後，帶息貸款是按攤餘成本列賬，即帶息貸款的初始確認金額與其償還金額的差額加上任何應付利息和費用按實際利率法在貸款期限內於損益中確認。

#### (r) 應付賬款及其他應付款

應付賬款及其他應付款初始是以公允價值入賬。除根據附註2(v)(i)計量的財務擔保負債，應付賬款及其他應付款初始確認後，如折現至現值的影響不大，則以成本列賬，否則以攤餘成本列賬。

#### (s) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括存放於銀行的現金結餘、現金、存放於銀行及其他財務機構而可隨時提取的存款及短期、流動性高、易於轉換為已知現金金額、價值變動風險很小及於購入時到期日少於三個月的投資。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (t) 員工福利

薪金、年度獎金、有薪年假，界定供款退休計劃的供款及非貨幣性福利成本在僱員提供相關服務的年度內計提。如延遲付款或結算會構成重大的貨幣時間價值，則這些金額會以現值列賬。

根據中國法律及法規規定，本集團須安排其所有中國員工參與中國政府管理的界定供款退休計劃。中國政府承諾承擔向所有現時及未來退休的員工支付退休金的責任。該計劃的資產撥入獨立於本集團、並是由中國政府管理的獨立基金。本集團按工資總額的規定比例且在不超過規定上限的基礎上按月繳納撥入該統籌退休金計劃。除以上供款外，本集團並沒有其他有關員工退休福利的責任。

#### (u) 所得稅

本年度所得稅包括本期所得稅項及遞延稅項的變動。除卻與確認於其他綜合收益或直接確認於權益的項目有關的所得稅分別於其他綜合收益或權益內確認外，所得稅均於損益內確認。

本期所得稅項是按本年度應課稅收入根據已執行或在資產負債表日實質上已執行的稅率計算的預期應付稅項，以及就以前年度應付稅項作出的任何調整。

遞延稅項資產和負債分別由可抵扣和應課稅暫時性差異產生。暫時性差異是指資產和負債在財務報表上的賬面金額與這些資產和負債的計稅基礎的差異。遞延稅項資產也可以由未使用稅務虧損和未使用稅務抵免產生。

除了某些有限的例外情況外，所有遞延稅項負債及遞延稅項資產(只限於很可能獲得未來應課稅利潤以使該遞延稅項資產得以使用)均會被確認。由可抵扣暫時差異所產生遞延稅項資產，因有未來應課稅利潤的支持而使之確認，包括因撥回現有應課稅暫時差異而產生的金額；但有關差異必須與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在可抵扣暫時性差異預計撥回的同一期間或於遞延稅項資產所產生時稅項虧損可向後期或向前期結轉的期間內撥回。在決定現有的應課稅暫時性差異是否足以支持確認由未利用稅務虧損及稅務抵免所產生的遞延稅項資產時，亦會採用同一準則，即差異是否與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，而且是否預期在能夠使用稅務虧損及稅務抵免的同一期間內撥回。

不能確認為遞延稅項資產及負債的暫時性差異的有限例外情況包括不可作稅務扣減的商譽，不影響會計或應課稅利潤(如屬企業合併的一部分則除外)的資產或負債的初始確認，以及投資於附屬公司相關的暫時性差異(如屬應課稅差異，不確認本集團可以控制撥回時間而且在可預見的未來不大可能撥回的暫時性差異；或如屬可抵扣的差異，則只確認很可能在未來撥回的差異)。

已確認的遞延稅項金額是按照資產及負債賬面值的預期實現或償還方式，以資產負債表日已執行或實質上已執行的稅率計量。遞延稅項資產及負債均不貼現計算。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (u) 所得稅(續)

本集團會在每個財務狀況表日評估遞延稅項資產的賬面值。如果本集團預期不再可能獲得足夠的應課稅利潤以抵扣相關的稅務利益，則該遞延稅項資產的賬面值將會調低。當很有可能獲得充足應課稅利潤，有關扣減將會撥回。

因分派股息而額外產生的所得稅，於確認派付有關股息的責任時確認。

本期稅項結餘及遞延稅項結餘及其變動額會分開列示，並且不予抵銷。本期和遞延稅項資產只會在本公司或本集團有法定行使權以本期稅項資產抵銷本期稅項負債，並且符合以下附帶條件的情況下，才可以分別抵銷本期和遞延稅項負債：

- 就本期所得稅資產和負債而言，本集團或本公司計劃按淨額基準結算，或同時變現該資產及償還該負債；或
- 就遞延稅項資產及負債而言，這些資產及負債與同一稅務機關就以下其中一項徵收的所得稅有關：
  - 同一應課稅實體；或
  - 不同的應課稅實體。但這些實體計劃在日後每個預計有大額遞延稅項負債需要償還或大額遞延稅項資產可以收回的期間內，按淨額基準變現本期稅項資產及償還本期稅項負債，或同時變現該資產及償還該負債。

#### (v) 所作出的財務擔保、準備及或有負債

##### (i) 所作出財務擔保

財務擔保是一項約定合同，當特定債務人未能按債務合同於到期還款時，財務擔保的發行人(即擔保人)須對財務擔保受益人(「持有人」)賠償持有人的損失。

倘本集團作出財務擔保，該擔保的公允價值(即交易價格，除非該公允價值能使用其他方法可靠地估計)最初確認為應付賬款及其他應付款內的遞延收入。發出財務擔保所收到或應收的價款，會根據本集團有關資產類別適用的政策確認。如沒有收到或應收該價款，則於初始確認任何遞延收入時即時確認支出於損益。

初始確認為遞延收入的擔保金額按擔保年期攤銷以作為所作出的財務擔保的收入。此外，倘若(i)擔保持有人有可能將會向本集團對擔保進行索償；及(ii)向本集團申索的金額預期會超出該擔保現時在應付賬款及其他應付款中的賬面價值(即初始確認金額減累計攤銷)，準備便會根據附註2(v)(iii)予以確認。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (v) 所作出的財務擔保、準備及或有負債(續)

##### (ii) 企業合併中承擔的或有負債

通過企業合併而承擔的或有負債在公允價值可以可靠計量的情況下，以公允價值進行初始確認。其後該或有負債以初始確認金額減去累計攤銷後的餘額和按附註2(v)(iii)確定的金額之間的較高者確認。通過企業合併而承擔的或有負債在其公允價值不能可靠計量時按附註2(v)(iii)披露。

##### (iii) 其他準備及或有負債

如果本集團或本公司須就已發生的事件承擔法定或推定義務，在合理的估計時預期會導致含有經濟效益的資源外流，本集團或本公司便會就該時間或金額不定的負債計提準備。如果貨幣的時間價值重大，則按預計所需支出的現值確認於準備。

如果含有經濟效益的資源外流的可能性較低，或是無法對有關金額作出可靠的估計，便會將該義務披露為或有負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。如果該義務須視乎某宗或多宗未來事件是否發生才能確定是否存在，亦會披露為或有負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。

#### (w) 收入確認

收入按收到或應收對價的公允價值計量。如果與交易相關的經濟效益可能會流入本集團，而收入及成本(如適用)又能夠可靠地計量時，便會根據下列基準於損益中確認收入：

##### (i) 銷售收入

銷售收入於商品已被客戶接收及其相關的風險及所有權已轉移給買方時確認。收入以扣除增值稅、銷售稅和折扣後的淨額列示。

##### (ii) 股息收入

- 非上市股權投資的股息於收取股息的權利確立時確認。
- 上市股權投資的股息於除息日確認。

##### (iii) 利息收入

利息收入採用實際利率法確認。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (w) 收入確認(續)

##### (iv) 政府補助

當可以合理確定本集團將會收到政府補助並會履行該補助的附帶條件時，即於資產負債表初始確認政府補助。用於彌補本集團已發生費用的補助是於費用發生期間系統地在損益表確認為收入。用於彌補本集團資產成本的補助，於財務狀況表中確認為遞延收益，並按該資產的可用年限系統地在損益中確認為收入。

#### (x) 維修及保養

維修及保養的費用在產生時記入損益。

#### (y) 外幣換算

年度期間的外幣交易按交易日的匯率換算。以外幣計價的貨幣性資產及負債則按資產負債表日的匯率換算。外幣匯兌差額均確認為損益。

至於以外幣計價的非貨幣性資產及負債，如以歷史成本入賬，則按交易日的匯率換算。如以公允價值入賬，則按計算公允價值確定當日的匯率換算。

境外經營業務按與交易日的匯率相若的匯率換算為人民幣。資產負債表項目採用資產負債表日的匯率折算。折算產生的外幣折算差異於其他綜合收益表中確認。

#### (z) 借貸成本

與購置、建造或生產需要相當長時間才能投入預定用途的資產直接相關的借款成本予以資本化，其他借貸成本均在發生期間內列作費用。

屬於合資格資產成本一部份的借貸成本的資產產生開支、借貸成本產生和使資產投入擬定用途所必須的準備工作進行期間開始資本化。在使合資格資產投入擬定用途所必須的絕大部份準備工作中止或完成時，借貸成本便會暫停或停止資本化。

#### (aa) 持有待售的非流動資產

倘若某項非流動資產(或處置組)之賬面金額將主要透過出售而不是透過持續使用收回，並且該資產(或處置組)在目前條件下是可供出售的，則該等資產(或處置組)被劃歸為持有待售。處置組指在一項單獨交易中一併處置的一組資產及與該組資產直接相關的負債。



# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (aa) 持有待售的非流動資產(續)

當集團計劃處置其控制的附屬公司，且符合上述持有待售的確認條件時，不論處置後集團是否持有非控股股東權益投資，所有附屬公司之資產和負債被劃歸為持有待售。

在劃歸為持有待售之前，非流動資產(及一個處置組中的所有單個資產及負債)的賬面價值應根據劃歸前的會計政策計量。在劃歸之初直至處置時，該非流動資產或處置組(以下解釋的特定資產除外)以賬面價值和公允價值減去出售費用後的金額孰低計量。目前本集團和本公司財務報表對於該計量準則的例外為遞延稅項資產和金融資產(不包括對附屬公司、聯營公司及合營公司的投資)。這些資產，即使屬持有待售，亦將繼續按照附註2的會計政策計量。

初始確認為持有待售時產生的減值虧損及劃歸為持有待售後後續計量產生的減值虧損應於損益表中確認。對於劃歸為持有待售的非流動資產或包含在被劃歸為持有待售的處置組中的非流動資產，不計提折舊或攤銷。

#### (bb) 關聯方

(a) 個人或者與該個人關係密切的家庭成員在下述情況時為本集團的關聯方：

- (i) 對本集團具有控制或共同控制；
- (ii) 對本集團具有重大影響；或
- (iii) 是本集團或本集團母公司的關鍵管理人員。

(b) 某主體在下述情況存在時為本集團的關聯方：

- (i) 該主體與本集團為同集團的成員公司(即兩家主體的母公司、附屬公司及同系附屬公司為相互關聯的公司)；
- (ii) 某主體為另一主體的聯營或合營企業(或為另一主體所屬集團的成員公司的聯營或合營企業)；
- (iii) 兩家主體為相同第三方廠商的合營企業；
- (iv) 某一主體為第三方廠商的合營企業，並且另一主體為相同第三方廠商的聯營企業；
- (v) 該主體是為本集團或與本集團關聯主體的僱員而設的退休後福利計劃且該計畫受益人為本集團或本集團關聯企業的僱員；
- (vi) 該主體由(a)中所述個人所控制或共同控制；
- (vii) (a)(i)項所述個人對該主體有重大影響或是該主體(或其母公司的關鍵管理人員)。

關係密切的家庭成員是指在與企業的交易中能對上述個人施加或被施加重大影響的人士。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 2 主要會計政策(續)

#### (cc) 分部報告

在本財務報表中匯報的經營分部以及各分部項目金額是來源於定期向本集團最高管理層提供的用於本集團不同業務以及地區之間資源分配和業績考評的財務資訊。

在進行財務報告時個別重大的經營分部不作合併，除非某些分部的經濟特徵相近，且產品和服務的特性、生產過程、客戶類型或類別、銷售產品或提供服務的方式、以及監管環境均類似。個別不重大的經營分部若在上述大部分特性上相似時可作匯總。

### 3 估計不確定性的主要來源

附註40已包括金融工具公允價值相關假設及其風險因素的資料。其他估計不確定性的主要來源如下：

#### (a) 長期資產的減值

如果有跡象顯示長期資產的淨賬面值不能收回，則資產可能已「減值」，並須按《國際會計準則》第36號「資產減值」的規定確認減值虧損。長期資產的賬面值會被定期審閱以確定其可收回金額是否已低於賬面值。當有事件或情況的改變顯示資產的賬面值可能不可收回，則會作出減值測試。若減值出現，其賬面值將被減至其可收回金額。可收回金額是淨售價與使用價值兩者中的較高者。本集團很難準確估計資產的售價，因為不容易取得市場價格。在確定使用價值時，資產所產生的預計現金流將折現其現值，當中需要對銷量、價格及經營成本作出重大判斷。本集團將用所有可取得的數據去對可收回金額作出合理的估計，當中包括按合理可支持的假設為基準的估計及對預期的銷量、價格及經營成本的估計。

#### (b) 折舊

物業、機械裝置及設備是按其預計可用年限及其估計剩餘價值後以直線法計算其折舊。本集團定期審閱資產的預計可用年限以確定報告期內的折舊費用。可用年限是按本集團以往的經驗，並考慮已進行的升級和改善工作及預期的技術改變後所估計的。未來期間的折舊費用會因以前估計的重大改變而作出調整。

#### (c) 存貨

存貨的可變現淨值是在日常業務進行中的估計售價，扣除估計完成成本及銷售費用。該等估計是以現有市況生產以及銷售同類產品的歷史經驗為基準進行，並可因競爭對手應對行業週期及客戶喜好變化而採取的行動而顯著改變。管理層於結算日評估有關估計。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 3 估計不確定性的主要來源(續)

##### (d) 呆壞賬減值

本集團估計客戶不可還款的能力以作出減值損失。本集團根據應收賬款的賬齡，客戶的信用情況及以往沖銷的經驗為基準作出估計。如果客戶財務狀況惡化，實際沖銷可能比估計為高。

##### (e) 公允價值

本集團確定金融工具的公允價值需有賴管理層對所使用估值技術中的市場數據的判斷。不同的市場假設或估計方法對於估計的公允價值有重大影響。

#### 4 企業合併

本集團自獨立第三方收購了四間附屬公司及熟料和水泥的業務。被收購的附屬公司均為註冊於中華人民共和國(「中國」)並主要從事熟料和水泥製造與銷售的公司。

自取得各自控制權日至2012年12月31日止期間，這些新收購附屬公司和業務納入本集團綜合財務報表的收入及虧損總額分別為人民幣670,933,000元及人民幣51,170,000元。如果本公司於2012年1月1日取得該等控制權，管理層估計納入本集團綜合財務報表的收入及利潤總額為人民幣45,862,796,000元及人民幣6,483,527,000元。在確定該等金額時，管理層假設於2012年1月1日取得該控制權所需做出的公允價值調整金額與實際收購日確定的公允價值調整金額一致。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 4 企業合併(續)

取得的可辨認資產與承擔的可辨認負債公允價值，及由此引起的商譽／(折價購入收益)如下：

	人民幣千元
物業、機械裝置及設備	1,505,423
土地預付租賃	106,373
無形資產	29,672
存貨	106,331
現金及現金等價物	1,268
應收款項、預付款及其他應收款	144,456
遞延稅項資產	8,657
銀行借款及其他借款	(344,030)
應付款項	(793,319)
遞延稅項負債	(47,775)
被收購公司可辨認淨資產	717,056

#### 商譽／(折價購入收益)

由於此次企業合併確認的商譽／(折價購入收益)如下：

	人民幣千元
支付對價總額	658,666
非控制權益，基於對被收購公司的可辨認資產及負債 所享有及承擔的比例確定	68,425
可辨認淨資產的公允價值	(717,056)
	10,035
上述企業合併產生的商譽	18,959
折價購入收益	(8,924)
	10,035

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 5 收入及分部報告

##### (a) 收入

本集團主要從事生產和銷售熟料及水泥製品。

收入代表銷售予客戶的商品價值減去增值稅及附加，及服務收入。確認為本年收入的各大類型收入金額如下：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
銷售熟料及水泥製品	45,062,826	48,146,857
銷售材料及其他產品	286,092	167,934
服務收入	417,285	339,018
	45,766,203	48,653,809

本集團對外客戶群多元化，並無與之交易額超過本集團銷售收入10%的單一客戶。

本集團的主要業務詳見下：

##### (b) 分部報告

本集團按照根據業務(產品和服務)和地區共同確定的分部進行經營管理。根據與本集團最高管理層用於資源分配和業績考評的內部報告相一致的方式，本集團按業務經營所在地列出以下五個報告分部：中國東部、中國中部、中國南部、中國西部及海外。這些分部的主要業務均為生產和銷售熟料及水泥產品，且在報告分部的列報過程中並未對經營分部進行合併。

##### (i) 分部經營成果、資產和負債

為進行分部業績考評和分部間的資源分配，本集團最高管理層根據以下基礎監督每個報告分部的經營成果、資產和負債：

分部資產包括按照《企業會計準則(2006)》(「中國會計準則」)編製的財務報表中的所有資產。分部負債包括按照中國會計準則編製的財務報表中的所有負債。

收入和費用劃入各報告分部的依據是中國會計準則下該報告分部所實現的銷售收入和發生的相關費用或歸屬於該報告分部資產的折舊和攤銷。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 5 收入及分部報告(續)

#### (b) 分部報告(續)

##### (i) 分部經營成果、資產和負債(續)

用於衡量報告分部之利潤的指標為根據中國會計準則確定的除稅前利潤。

除各分部的除稅前利潤外，提交管理層的其他分部資料包括收入(包括分部間收入)、由分部直接管理的貨幣資金和貸款產生的利息收入和費用、折舊、攤銷、減值虧損以及用於分部日常經營的非流動資產。分部間收入是參照同類產品對外客戶售價而定價的。

有關截至2012年和2011年12月31日止年度向本集團最高管理層提供的用於分部間資源分配和業績考評的本集團報告分部資料列示如下：

#### 截至2012年12月31日止年度

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	調節項 (附註b(ii)) 人民幣千元	合計 人民幣千元
對外客戶銷售收入	14,138,313	16,789,106	7,974,816	6,863,968	-	45,766,203	-	45,766,203
分部間銷售收入	1,227,337	8,852,266	127,457	39,359	-	10,246,419	(10,246,419)	-
報告分部收入	15,365,650	25,641,372	8,102,273	6,903,327	-	56,012,622	(10,246,419)	45,766,203
報告分部利潤/(虧損)	939,285	5,937,448	1,721,841	774,100	(4,549)	9,368,125	(1,242,428)	8,125,697
利息收入	10,119	357,438	4,242	9,747	16	381,562	(243,840)	137,722
利息支出	(162,628)	(844,851)	(133,865)	(194,992)	-	(1,336,336)	199,759	(1,136,577)
本年度折舊與攤銷	(371,559)	(1,710,893)	(487,030)	(706,088)	(376)	(3,275,946)	-	(3,275,946)
報告分部資產 (包括對聯營公 司及合營公司投資)	10,669,257	72,824,447	11,543,664	19,603,989	293,008	114,934,365	(27,410,842)	87,523,523
本年度新增 非流動分部資產	513,890	2,456,911	1,537,266	3,316,082	70,776	7,894,925	-	7,894,925
報告分部負債	6,226,392	29,982,356	3,364,410	12,108,718	128,633	51,810,509	(15,090,107)	36,720,402

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 5 收入及分部報告(續)

#### (b) 分部報告(續)

##### (i) 分部經營成果、資產和負債(續)

截至2011年12月31日止年度

	中國東部 人民幣千元	中國中部 人民幣千元	中國南部 人民幣千元	中國西部 人民幣千元	海外 人民幣千元	小計 人民幣千元	調節項 (附註b(i)) 人民幣千元	合計 人民幣千元
對外客戶銷售收入	16,508,317	19,617,225	8,231,996	4,296,271	-	48,653,809	-	48,653,809
分部間銷售收入	1,114,665	10,161,930	160,475	14,772	-	11,451,842	(11,451,842)	-
報告分部收入	17,622,982	29,779,155	8,392,471	4,311,043	-	60,105,651	(11,451,842)	48,653,809
報告分部利潤	2,618,770	12,227,019	2,326,589	518,425	-	17,690,803	(1,991,511)	15,699,292
利息收入	8,866	317,404	3,342	4,291	-	333,903	(105,684)	228,219
利息支出	(129,972)	(616,648)	(98,390)	(122,458)	-	(967,468)	92,838	(874,630)
本年度折舊與攤銷	(360,185)	(1,381,704)	(422,690)	(406,478)	-	(2,571,057)	-	(2,571,057)
固定資產減值虧損	(5,546)	-	-	-	-	(5,546)	-	(5,546)
報告分部資產(包括對聯營 公司及合營公司投資)	11,851,737	58,557,828	10,661,628	16,970,456	1,559	98,043,208	(14,039,792)	84,003,416
本年度新增非流動分部資產	702,211	5,233,685	1,527,304	7,406,750	-	14,869,950	-	14,869,950
報告分部負債	6,722,164	20,183,740	3,035,757	10,731,061	1,559	40,674,281	(3,119,691)	37,554,590

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 5 收入及分部報告(續)

##### (b) 分部報告(續)

(ii) 報告分部收入、損益、資產及負債的調節項

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>收入</b>		
分部間收入抵銷	<b>(10,246,419)</b>	(11,451,842)
<b>利潤</b>		
分部間利潤抵銷	<b>(1,280,308)</b>	(2,038,609)
中國會計準則與國際財務報告準則差異*	<b>37,880</b>	47,098
	<b>(1,242,428)</b>	(1,991,511)
<b>資產</b>		
分部間抵銷	<b>(27,410,842)</b>	(14,039,792)
<b>負債</b>		
分部間抵銷	<b>(15,463,075)</b>	(3,512,585)
中國會計準則與國際財務報告準則差異*	<b>372,968</b>	392,894
	<b>(15,090,107)</b>	(3,119,691)

\* 該項差異為按國際財務報告準則遞延確認的政府補助。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 5 收入及分部報告(續)

##### (b) 分部報告(續)

##### (iii) 地區資料

以下表格列示按地區報告的：(i)本集團對外客戶銷售的收入及(ii)本集團的固定資產、無形資產、商譽、應佔聯營公司權益和合營公司權益(「特定長期資產」)。對外客戶所在地區根據服務的提供地或者貨物的收貨地劃分。上述特定長期資產的地域劃分標準如下：物業、機械裝置及設備根據實物所在地劃分；無形資產及商譽根據其劃入的經營地劃分；應佔聯營公司權益和合營公司權益根據經營地劃分。

	對外客戶銷售收入		特定長期資產	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
中國	44,378,282	47,659,973	60,488,688	53,760,206
其他	1,387,921	993,836	70,399	-
	45,766,203	48,653,809	60,559,087	53,760,206

#### 6 其他收入及其他利潤淨額

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
其他收入		
利息收入	137,722	228,219
補貼收入	1,031,051	648,815
上市公司股票投資股利收入	4,420	-
	1,173,193	877,034

補貼收入包括收到的政府補貼及與部分水泥產品銷售相關的增值稅退還。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 6 其他收入及其他利潤淨額(續)

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>其他利潤淨額</b>		
重估收購時已有權益的公允價值	-	62,595
出售固定資產的淨收益	21,009	30,951
出售土地預付租賃的淨收益	1,734	-
交易性金融資產已實現及未實現之淨收益/(虧損)	1,227	(2,922)
外匯遠期合同公允價值變動	628	(347)
處置可供出售金融資產權益轉入	24,246	22,748
匯兌淨收益	2,178	20,944
其他	17,347	16,833
	<b>68,369</b>	<b>150,802</b>

#### 7 除稅前利潤

計算除稅前利潤時已扣除/(確認):

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>(a) 財務費用</b>		
須於5年以內償還的銀行貸款及其他貸款的利息	1,050,959	967,463
須於5年後償還的銀行貸款及其他貸款的利息	178,498	81,174
融資租賃財務費用	4,820	7,509
應收票據貼現利息	-	1,351
不以公允價值計量且變動不計入損益 的金融負債的財務費用總額	1,234,277	1,057,497
減：於在建工程中資本化的利息*	(97,700)	(182,867)
	<b>1,136,577</b>	<b>874,630</b>

\* 借款利息按年利率4.69%~6.35% (2011年：4.69%~6.21%)資本化。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 7 除稅前利潤(續)

		2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
(b) 員工成本			
界定供款退休計劃的供款成本		281,516	213,587
工資及其他員工福利		2,343,205	1,946,439
		<b>2,624,721</b>	2,160,026
	附註	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
(c) 其他項目			
確認為遞延收入的政府補貼的攤銷	38	(40,197)	(49,292)
攤銷			
— 預付土地租賃	15(a)	69,541	45,268
— 無形資產	16(a)	90,983	58,473
折舊	14(a)	3,115,422	2,467,316
計提/(撥回)減值虧損			
— 應收賬款	25(b)	(40)	(42)
— 預付款及其他應收款		(35)	(22)
— 物業、機械裝置及設備	14(a)	—	5,546
核數師酬金			
— 審計服務		4,840	4,840
— 其他服務		10	10

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 8 綜合損益表中列示的所得稅

(a) 綜合損益表中所列示的稅項為：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>當期稅項－中國企業所得稅</b>		
本年度準備	<b>1,895,589</b>	3,891,918
以前年度所得稅調整	<b>(192,419)</b>	(22,090)
	<b>1,703,170</b>	3,869,828
<b>遞延稅項</b>		
暫時差異的產生及撥回	<b>(64,102)</b>	10,437
	<b>1,639,068</b>	3,880,265

於2011及2012年度，本集團並無香港利得稅下的應稅收入，因此無須預提香港利得稅。

除以下所列公司外，本集團各附屬公司依照中國稅法的企業所得稅稅率為25%（2011年：25%）：

北流海螺水泥有限責任公司(「北流海螺」)(附註i)	15%
興業葵陽海螺水泥有限責任公司(「葵陽海螺」)(附註i)	15%
扶綏新寧海螺水泥有限責任公司(「新寧海螺」)(附註i)	15%
興安海螺水泥有限責任公司(「興安海螺」)(附註i)	15%
平涼海螺水泥有限責任公司(「平涼海螺」)(附註i)	15%
達州海螺水泥有限責任公司(「達州海螺」)(附註i)	15%
廣元海螺水泥有限責任公司(「廣元海螺」)(附註i)	15%
重慶海螺水泥有限責任公司(「重慶海螺」)(附註i)	15%
禮泉海螺水泥有限責任公司(「禮泉海螺」)(附註i)	15%
貴陽海螺盤江水泥有限公司(「貴陽海螺」)(附註i)	15%
貴定海螺盤江水泥有限公司(「貴定海螺」)(附註i)	15%
遵義海螺盤江水泥有限公司(「遵義海螺」)(附註i)	15%
千陽海螺水泥有限責任公司(「千陽海螺」)(附註i)	15%
寶雞眾喜鳳凰山水泥有限公司(「鳳凰山」)(附註i)	15%
寶雞市眾喜金陵河水泥有限公司(「金陵河」)(附註i)	15%
廣西四合工貿有限責任公司(「四合工貿」)(附註i)	15%
龍陵海螺水泥有限責任公司(「龍陵海螺」)(附註i)	15%
哈密弘毅建材有限責任公司(「哈密建材」)(附註ii)	0%

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 8 綜合損益表中列示的所得稅(續)

##### (a) 綜合損益表中所列示的稅項為：(續)

附註：

- (i) 根據國家稅務總局2012年4月6日發佈的12號公告以及相關地方稅務局的公告，上述17家在西部地區註冊的公司符合優惠條件，除千陽海螺、鳳凰山、金陵河、四合工貿、龍陵海螺從2012年1月1日開始適用15%優惠稅率外，其餘12家公司適用稅率自2011年1月1日至2020年12月31日，減按15%優惠稅率繳納企業所得稅。該12家公司2011年按25%計提企業所得稅，於2012年根據相關地方稅務局的公告按15%稅率進行所得稅匯算清繳。匯算清繳差異已記錄於以前年度準備調整(附註8(b))。
- (ii) 哈密建材於2012年被認定為位於新疆困難地區且屬於相關規定鼓勵類產業的企業。根據財政部和國家稅務總局發佈的財稅(2011) 53號文，哈密弘毅建材有限責任公司可以享受自取得第一筆生產經營收入起第一、二年免徵企業所得稅及其後三年減半徵收企業所得稅。根據地方稅務局的公告，哈密建材2012年和2013年適用稅率為0%，2014至2016年適用稅率為12.5%。

##### (b) 實際稅率調節：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
除稅前利潤	8,125,697	15,699,292
按25%法定稅率計算的 所得稅(2011年：25%)	2,031,424	3,924,823
附屬公司的稅率差別的稅務影響	(181,350)	(1,189)
不可扣稅的支出的稅務影響	7,643	10,152
非課稅收益的稅務影響	(28,309)	(35,058)
未確認稅務虧損的稅務影響	2,079	3,627
以前年度準備調整	(192,419)	(22,090)
實際所得稅費用	1,639,068	3,880,265

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 9 董事酬金

根據香港《公司條例》第161條披露的董事酬金如下：

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物利益 人民幣千元	花紅 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	2012年 合計 人民幣千元
<b>主席</b>					
郭文叁*	-	-	-	-	-
<b>執行董事</b>					
紀勤應	-	132	605	22	759
章明靜	-	126	722	22	870
郭景彬*	-	-	-	-	-
吳建平	-	23	-	4	27
<b>獨立非執行董事</b>					
康 洵	-	100	-	-	100
丁美彩*	-	-	-	-	-
陳育棠(2012年6月2日退任)*	-	-	-	-	-
黃灌球(2012年5月31日任命)	-	100	-	-	100
<b>監事</b>					
王 俊*	-	-	-	-	-
王燕謀	-	100	-	-	100
丁 鋒	-	131	467	22	620
	-	712	1,794	70	2,576

\* 本年度上述董事及監事未在本集團領取酬金，亦不會再要求本集團就其管理本集團事務支付本年度的酬金。陳育棠先生退任獨立非執行董事，並自二零一二年六月二日起生效。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 9 董事酬金(續)

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物利益 人民幣千元	花紅 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	2011年 合計 人民幣千元
<b>主席</b>					
郭文叁*	-	-	-	-	-
<b>執行董事</b>					
紀勤應	-	164	805	19	988
齊生立(2011年3月28日離職)	-	24	-	3	27
章明靜(2011年5月31日任命)	-	88	945	12	1,045
郭景彬*	-	-	-	-	-
吳建平	-	-	639	-	639
<b>獨立非執行董事</b>					
康 洵	-	100	-	-	100
丁美彩*	-	-	-	-	-
陳育棠	-	100	-	-	100
<b>監事</b>					
王 俊*	-	-	-	-	-
王燕謀	-	100	-	-	100
丁 鋒	-	135	567	18	720
	-	711	2,956	52	3,719

\* 本年度上述董事及監事未在本集團領取酬金，亦不會再要求本集團就其管理本集團事務支付本年度的酬金。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 10 最高酬金人士

五名最高酬金人士中，一名(2011年：一名)為於附註9披露的董事。其餘四名(2011年：四名)最高酬金人士的酬金總額如下：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
薪金及其他酬金	540	672
花紅	2,933	4,385
退休福利計劃供款	90	77
	<b>3,563</b>	<b>5,134</b>

四名(2011年：四名)最高酬金人士的酬金介乎以下列示範圍：

	2012年 人數	2011年 人數
無－港幣1,000,000元(等值人民幣810,850元)	2	－
港幣1,000,001元(等值人民幣810,851元)		
－港幣1,500,000元(等值人民幣1,216,275)	2	2
港幣1,500,001元(等值人民幣1,216,276元)		
－港幣2,000,000元(等值人民幣1,621,700)	－	2



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 11 本公司股東權益持有人應佔利潤

本公司股東權益持有人應佔綜合損益中包括已列入本公司財務報表的利潤人民幣229,194,000元(2011年：人民幣841,343,000元)。

將上述金額調節至本公司本年度利潤：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
已於本公司財務報表中列示的 股東權益持有人應佔綜合損益金額	229,194	841,343
附屬公司及合營公司於本年度 批准及派發的歸屬於以前年度利潤 的年終股息：		
— 附屬公司	9,357,486	5,720,365
— 合營公司	19,251	—
本公司本年度利潤(附註39(a))	9,605,931	6,561,708

有關已付予及應付予本公司股東權益持有人股息之詳情於附註39(b)列示。

#### 12 其他綜合收益

##### (a) 其他綜合收益各部分的稅項影響

	2012年			2011年		
	除稅前金額 人民幣千元	稅項費用 人民幣千元	除稅金額 人民幣千元	除稅前金額 人民幣千元	稅項費用 人民幣千元	除稅金額 人民幣千元
外幣報表折算差異：						
海外附屬公司 財務報表	(4,268)	—	(4,268)	—	—	—
可供出售權益投資：						
公允價值儲備變動淨額	(523,284)	130,821	(392,463)	(931,557)	232,889	(698,668)
其他綜合收益	(527,552)	130,821	(396,731)	(931,557)	232,889	(698,668)

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 12 其他綜合收益(續)

##### (b) 其他綜合收益各組成部分，包括重分類調整

	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
可供出售權益投資：		
於本年度確認的公允價值變動	(499,038)	(908,809)
對因出售而轉至損益的重分類調整	(24,246)	(22,748)
確認於綜合收益的遞延稅項淨值	130,821	232,889
本年度已確認於其他綜合收益的 公允價值儲備淨變動	(392,463)	(698,668)

#### 13 每股盈利

##### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按照本公司截至2012年12月31日止年度的普通股股東權益持有人應佔利潤人民幣6,331,103,000元(2011年：人民幣11,586,382,000元)及截至2012年12月31日止年度已發行的加權平均股數5,299,303,000股(2011年：5,299,303,000股)計算。

普通股加權平均股數

	2012年 千股	2011年 千股
於1月1日普通股股數	5,299,303	3,532,868
資本化發行的影響(附註39(c)(ii))	-	1,766,435
於12月31日普通股加權平均股數	5,299,303	5,299,303

##### (b) 每股攤薄盈利

截至2011年和2012年12月31日止兩個年度本公司均無可能造成攤薄影響的普通股。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 14 物業、機械裝置及設備

##### (a) 本集團

	建築物 人民幣千元	機械設備 人民幣千元	辦公及 其他設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本：</b>						
於2011年1月1日	16,758,405	25,051,904	532,485	851,419	6,366,672	49,560,885
收購附屬公司增加	1,735,234	2,311,336	6,733	34,030	364,046	4,451,379
本年其他增加	56,958	431,511	37,786	311,167	6,889,837	7,727,259
在建工程轉入	3,352,785	4,494,415	3,424	936	(7,851,560)	-
處置變賣	(43,554)	(164,227)	(904)	(26,164)	-	(234,849)
於2011年12月31日	21,859,828	32,124,939	579,524	1,171,388	5,768,995	61,504,674
於2012年1月1日	21,859,828	32,124,939	579,524	1,171,388	5,768,995	61,504,674
收購附屬公司增加	913,046	545,755	445	2,611	43,566	1,505,423
本年其他增加	315,844	479,146	16,122	114,182	4,492,277	5,417,571
在建工程轉入	3,326,446	3,661,593	4,896	837	(6,993,772)	-
處置變賣	(3,144)	(6,673)	(208)	(11,559)	-	(21,584)
於2012年12月31日	26,412,020	36,804,760	600,779	1,277,459	3,311,066	68,406,084

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 14 物業、機械裝置及設備(續)

##### (a) 本集團(續)

	建築物 人民幣千元	機械設備 人民幣千元	辦公及 其他設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>累計折舊及減值：</b>						
於2011年1月1日	2,430,966	7,129,353	404,912	477,153	-	10,442,384
本年度折舊	603,872	1,704,136	30,268	129,040	-	2,467,316
減值虧損	5,546	-	-	-	-	5,546
處置變賣時撥回	(31,192)	(158,736)	(771)	(23,816)	-	(214,515)
於2011年12月31日	3,009,192	8,674,753	434,409	582,377	-	12,700,731
於2012年1月1日	3,009,192	8,674,753	434,409	582,377	-	12,700,731
本年度折舊	809,805	2,114,541	30,443	160,633	-	3,115,422
處置變賣時撥回	(860)	(5,744)	(162)	(10,631)	-	(17,397)
於2012年12月31日	3,818,137	10,783,550	464,690	732,379	-	15,798,756
<b>賬面淨值：</b>						
於2012年12月31日	22,593,883	26,021,210	136,089	545,080	3,311,066	52,607,328
於2011年12月31日	18,850,636	23,450,186	145,115	589,011	5,768,995	48,803,943

(i) 於2012年12月31日，本集團賬面價值約為人民幣392,866,000元(2011年：人民幣849,515,000元)的物業、機械裝置及設備已作為人民幣650,000,000元長期借款的抵押物(2011年：長期借款人民幣769,500,000元和短期借款人民幣80,800,000元)。

(ii) 本集團2010年與獨立第三方金融租賃公司簽訂若干租賃期三年的售後租回合同。在各租賃期結束時，本集團有權分別以名義價值人民幣1元購入各項設備。以上租賃概無包含或有租金。

該項售後租回交易涉及處置機械設備產生遞延收益。相關機械設備計入2010年新增機械設備人民幣177,478,000元。於2012年12月31日，本集團以上述售後租回形成融資租賃方式持有的機械設備賬面價值為人民幣154,011,000元(2011年：人民幣165,251,000元)。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 14 物業、機械裝置及設備(續)

##### (b) 本公司

	建築物 人民幣千元	機械設備 人民幣千元	辦公及 其他設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本：						
於2011年1月1日	522,011	965,808	13,110	45,823	75,235	1,621,987
本年增加	7,387	7,365	967	6,527	36,412	58,658
在建工程轉入	7,826	56,044	204	-	(64,074)	-
處置變賣	(37,511)	(138,453)	(613)	(10,262)	-	(186,839)
於2011年12月31日	499,713	890,764	13,668	42,088	47,573	1,493,806
於2012年1月1日	499,713	890,764	13,668	42,088	47,573	1,493,806
本年增加	181,722	6,860	368	585	40,108	229,643
在建工程轉入	12,288	4,009	-	176	(16,473)	-
處置變賣	(535)	(3,194)	-	(2,325)	-	(6,054)
於2012年12月31日	693,188	898,439	14,036	40,524	71,208	1,717,395

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 14 物業、機械裝置及設備(續)

##### (b) 本公司(續)

	建築物 人民幣千元	機械設備 人民幣千元	辦公及 其他設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>累計折舊及減值：</b>						
於2011年1月1日	187,063	433,508	9,788	22,441	-	652,800
本年度折舊	22,866	70,034	936	5,360	-	99,196
處置變賣時撥回	(29,288)	(135,267)	(501)	(9,926)	-	(174,982)
於2011年12月31日	180,641	368,275	10,223	17,875	-	577,014
於2012年1月1日	180,641	368,275	10,223	17,875	-	577,014
本年度折舊	25,837	60,918	2,885	5,841	-	95,481
處置變賣時撥回	(465)	(2,615)	-	(2,209)	-	(5,289)
於2012年12月31日	206,013	426,578	13,108	21,507	-	667,206
<b>賬面淨值：</b>						
於2012年12月31日	487,175	471,861	928	19,017	71,208	1,050,189
於2011年12月31日	319,072	522,489	3,445	24,213	47,573	916,792

於2012年12月31日，本公司賬面價值約為人民幣392,866,000元(2011年：人民幣420,302,000元)的物業、機械裝置及設備已作為人民幣650,000,000元(2011年：人民幣650,000,000元)長期借款的抵押物。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 15 土地預付租賃

土地預付租賃為支付的取得土地使用權的款項。

##### (a) 本集團

	土地 預付租賃 人民幣千元
成本：	
於2011年1月1日	2,288,196
收購附屬公司新增	449,382
其他增加	257,063
於2011年12月31日	2,994,641
於2012年1月1日	2,994,641
收購附屬公司新增	106,373
其他增加	573,880
處置變賣	(573)
於2012年12月31日	3,674,321

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 15 土地預付租賃(續)

##### (a) 本集團(續)

	土地 預付租賃 人民幣千元
<b>累計攤銷及減值：</b>	
於2011年1月1日	268,030
本年度攤銷	45,268
於2011年12月31日	313,298
於2012年1月1日	313,298
本年度攤銷	69,541
處置變賣時撥回	(113)
於2012年12月31日	382,726
<b>賬面淨值：</b>	
於2012年12月31日	3,291,595
於2011年12月31日	2,681,343

於2012年12月31日，本集團賬面價值約為人民幣173,985,000元(2011年：人民幣205,447,000元)的土地預付租賃款已作為人民幣650,000,000元(2011年：人民幣735,500,000元)長期借款的抵押物。

於2012年12月31日，本集團原值約為人民幣121,744,000元(2011年：人民幣160,525,000元)的土地權證仍在申請登記註冊中。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 15 土地預付租賃(續)

##### (b) 本公司

	土地 預付租賃 人民幣千元
<hr/>	
成本：	
於2011年1月1日	251,208
處置變賣	(10,505)
<hr/>	
於2011年12月31日	240,703
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
於2012年1月1日	240,703
其他增加	35,061
<hr/>	
於2012年12月31日	275,764
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 15 土地預付租賃(續)

##### (b) 本公司(續)

	土地 預付租賃 人民幣千元
<b>累計攤銷及減值：</b>	
於2011年1月1日	59,666
本年度攤銷	1,618
處置變賣時撥回	(3,012)
於2011年12月31日	58,272
於2012年1月1日	58,272
本年度攤銷	9,059
於2012年12月31日	67,331
<b>賬面淨值：</b>	
於2012年12月31日	208,433
於2011年12月31日	182,431

於2012年12月31日，本公司賬面價值約為人民幣173,985,000元(2011年：人民幣182,431,000元)的土地預付租賃款已作為人民幣650,000,000元(2011年：人民幣650,000,000元)長期借款的抵押物。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 16 無形資產

##### (a) 本集團

	礦山開採權 人民幣千元	粘土取土權 人民幣千元	其他(註) 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本：</b>				
於2011年1月1日	863,704	32,113	1,678	897,495
收購附屬公司新增	278,524	131	-	278,655
本年度增加	793,965	535	117	794,617
於2011年12月31日	1,936,193	32,779	1,795	1,970,767
於2012年1月1日	1,936,193	32,779	1,795	1,970,767
收購附屬公司新增	28,794	261	617	29,672
本年度增加	165,021	869	22	165,912
於2012年12月31日	2,130,008	33,909	2,434	2,166,351
<b>累計攤銷：</b>				
於2011年1月1日	110,168	4,750	822	115,740
本年度攤銷	57,069	1,185	219	58,473
於2011年12月31日	167,237	5,935	1,041	174,213
於2012年1月1日	167,237	5,935	1,041	174,213
本年度攤銷	89,422	1,524	37	90,983
於2012年12月31日	256,659	7,459	1,078	265,196
<b>賬面淨值：</b>				
於2012年12月31日	1,873,349	26,450	1,356	1,901,155
於2011年12月31日	1,768,956	26,844	754	1,796,554

註： 其他主要是電增容費。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 16 無形資產(續)

##### (a) 本集團(續)

本年度攤銷列示於綜合損益表的「管理費用」中。

礦山開採權和粘土取土權的有效使用期限為5至30年。

於2012年12月31日，本集團原值約為人民幣596,830,000元(2011年：人民幣609,666,000元)的礦山開採權仍在申請登記註冊中。

於2012年12月31日，本集團原值約為人民幣552,000元(2011年：人民幣642,000元)的粘土取土權仍在申請登記註冊中。

##### (b) 本公司

	礦山開採權 人民幣千元
<hr/>	
成本：	
於2011年1月1日	58,556
本年度增加	62,415
<hr/>	
於2011年12月31日	120,971
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
於2012年1月1日	120,971
本年度增加	2,290
<hr/>	
於2012年12月31日	123,261
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 16 無形資產(續)

##### (b) 本公司(續)

	礦山開採權 人民幣千元
<b>累計攤銷：</b>	
於2011年1月1日	12,460
本年度攤銷	7,150
於2011年12月31日	19,610
於2012年1月1日	19,610
本年度攤銷	10,624
於2012年12月31日	30,234
<b>賬面淨值：</b>	
於2012年12月31日	93,027
於2011年12月31日	101,361

礦山開採權的有效期限為10至20年。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 17 商譽

	註釋	本集團	
		2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>賬面餘額：</b>			
於1月1日		<b>79,693</b>	16,120
通過企業合併獲得		<b>132,696</b>	63,573
於12月31日		<b>212,389</b>	79,693

截至2012年12月31日商譽的增加主要為對2011年收購的某些附屬公司的暫定對價上調了人民幣113,737,000元。收購產生的商譽為收購所支付的控制權溢價，以及預期從整合附屬公司至本集團現有業務、未來市場發展及所收購企業勞動力所產生的協同效益。

#### 包含商譽的現金產生單位的虧損測試

《國際會計準則》第36號「資產減值」規定，現金產生單位是指通過其持續使用產生的現金流入基本上獨立於其他資產現金流的最小可辨別資產組別。為進行商譽減值測試，商譽會分配至一組現金產生單位(即在每宗收購中購入的附屬公司)。這些現金產生單位組亦即本集團為內部管理目的監察商譽的最低層次，而且屬於按照《國際財務報告準則》第8號「經營分部」劃分的分部。

現金產生單位的可收回金額是按照現金產生單位的使用價值計算。該等計算使用的現金流推算主要基於經管理層核准的各現金產生單位五年期財務預算，以及反映當前市場對貨幣時間價值和本集團行業特殊風險之除稅前貼現率，除稅前貼現率為11.99%。

#### 18 附屬公司投資

	本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
非上市投資，按成本	<b>31,403,027</b>	29,889,749
減：減值準備	<b>(47,500)</b>	(47,500)
	<b>31,355,527</b>	29,842,249

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

於2012年12月31日，在中國成立及經營的有限責任公司或股份有限公司的本集團附屬公司的詳情如下：

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
寧波海螺水泥有限公司 (「寧波海螺」)	人民幣 171,000,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
安徽海螺水泥有限公司 (「安徽海螺」)	人民幣 256,143,964	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
上海海螺明珠水泥有限 責任公司 (「明珠海螺」)	人民幣 13,710,000	94.2%	76.2%	18%	水泥及水泥製品的 生產及銷售
安徽銅陵海螺水泥有限 公司(「銅陵海螺」)	人民幣 742,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
安徽長豐海螺水泥有限 公司(「長豐海螺」)	人民幣 10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
張家港海螺水泥有限 公司(「張家港海螺」)	人民幣 35,000,000	98.71%	98.71%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
上海海螺水泥有限責任 公司(「上海海螺」)	人民幣 60,000,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
南京海螺水泥有限公司 (「南京海螺」)	人民幣 15,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
南通海螺水泥有限責任 公司(「南通海螺」)	人民幣 15,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
上海海螺水泥銷售有限 公司(「上海銷售」)	人民幣 5,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的銷售
安徽荻港海螺水泥股份 有限公司 (「荻港海螺」)	人民幣 590,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
福建省建陽海螺水泥 有限責任公司 (「建陽海螺」)	人民幣 14,000,000	76%	76%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
安徽樅陽海螺水泥 股份有限公司 (「樅陽海螺」)	人民幣 410,000,000	100%	99%	1%	水泥及水泥製品 的生產及銷售
安徽池州海螺水泥 股份有限公司 (「池州海螺」)	人民幣 950,000,000	100%	100%	-	熟料的生產 及銷售
泰州海螺水泥有限責任 公司(「泰州海螺」)	人民幣 11,520,000	93.75%	93.75%	-	停止經營活動
蚌埠海螺水泥有限責任 公司(「蚌埠海螺」)	人民幣 54,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
溫州海螺水泥有限 公司(「溫州海螺」)	人民幣 50,000,000	100%	95%	5%	停止經營活動
分宜海螺水泥有限責任 公司(「分宜海螺」)	人民幣 110,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
上虞海螺水泥有限責任 公司(「上虞海螺」)	人民幣 16,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
建德海螺水泥有限責任 公司(「建德海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
江西廬山海螺水泥有限 公司(「廬山海螺」)	人民幣 31,420,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
泰州楊灣海螺水泥 有限責任公司 (「楊灣海螺」)	人民幣 170,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
南昌海螺水泥有限責任 公司(「南昌海螺」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
安徽懷寧海螺水泥有限 公司(「懷寧海螺」)	人民幣 273,250,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
中國水泥廠有限公司 (「中國廠」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
淮安海螺水泥有限責任 公司(「淮安海螺」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
太倉海螺水泥有限責任 公司(「太倉海螺」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
台州海螺水泥有限 公司(「台州海螺」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
海門海螺水泥有限責任 公司(「海門海螺」)	人民幣 50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
江門海螺水泥有限 公司(「江門海螺」)	人民幣 105,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
馬鞍山海螺水泥有限 責任公司 (「馬鞍山海螺」)	人民幣 50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
江蘇八菱海螺水泥有限 公司(「八菱海螺」)	人民幣 32,960,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
雙峰海螺水泥有限 公司(「雙峰海螺」)	人民幣 492,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
安徽宣城海螺水泥有限 公司(「宣城海螺」)	人民幣 406,500,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
蕪湖海螺水泥有限公司 (「蕪湖海螺」)	人民幣 660,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
湖南海螺水泥有限 公司(「湖南海螺」)	人民幣 400,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
英德海螺水泥有限責任 公司(「英德海螺」)	人民幣 580,000,000	75%	70%	5%	水泥及水泥製品 的生產及銷售
葵陽海螺	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
新寧海螺	人民幣 328,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
安徽蕪湖海螺建築安裝 工程有限責任公司 (「海螺建安」)	人民幣 30,000,000	100%	100%	-	工業建築安裝
興安海螺	人民幣 350,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
寧海強蛟海螺水泥有限 公司(「寧海海螺」)	人民幣 110,240,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產和銷售及 貨物裝卸服務
北流海螺	人民幣 450,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
湛江海螺水泥有限責任 公司(「湛江海螺」)	人民幣 100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
象山海螺水泥有限責任 公司(「象山海螺」)	人民幣 189,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
揚州海螺水泥有限責任 公司(「揚州海螺」)	人民幣 210,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
弋陽海螺水泥有限責任 公司(「弋陽海螺」)	人民幣 457,500,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
石門海螺水泥有限責任 公司(「石門海螺」)	人民幣 421,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
上海海螺建材國際 貿易有限公司 (「海螺國貿」)	人民幣 10,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的進出口服務

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
蕪湖海螺塑料製品 有限公司 (「蕪湖塑品」)	人民幣 30,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋 的生產及銷售
安徽寧昌塑料包裝 有限公司 (「寧昌塑品」)	人民幣 53,554,100	100%	100%	-	水泥包裝袋 的生產及銷售
上海海螺物流有限公司 (「海螺物流」)	人民幣 10,000,000	100%	100%	-	物流運輸服務
蕪湖海螺物流有限公司 (「蕪湖物流」)	人民幣 40,000,000	100%	100%	-	物流運輸服務
廣東英龍海螺物流有限公司 (「英龍物流」)	人民幣 10,000,000	100%	100%	-	物流運輸服務
英德海螺塑料包裝有限責任公司 (「英德塑品」)	人民幣 6,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋 的生產及銷售
淮安楚州海螺水泥有限責任公司 (「楚州海螺」)	人民幣 113,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
平涼海螺	人民幣 470,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
臨湘海螺水泥 有限責任公司 (「臨湘海螺」)	人民幣 290,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
樂清海螺水泥 有限責任公司 (「樂清海螺」)	人民幣 150,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
全椒海螺水泥 有限責任公司 (「全椒海螺」)	人民幣 350,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
寧德海螺水泥 有限責任公司 (「寧德海螺」)	人民幣 150,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
廣元海螺	人民幣 480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
廣東清新水泥有限公司 (「清新公司」)	人民幣 320,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
重慶海螺	人民幣 550,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
江西贛江海螺水泥 有限責任公司 (「贛江海螺」)	人民幣 165,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
佛山海螺水泥有限 責任公司 (「佛山海螺」)	人民幣 100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
六安海螺水泥有限責任公司 (「六安海螺」)	人民幣 89,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
達州海螺	人民幣 480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
禮泉海螺	人民幣 480,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
千陽海螺	人民幣 270,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
淮南海螺水泥有限責任公司 (「淮南海螺」)	人民幣 160,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
陽春海螺水泥有限責任公司 (「陽春海螺」)	人民幣 180,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
濟寧海螺水泥有限責任公司 (「濟寧海螺」)	人民幣 235,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
祁陽海螺水泥有限 責任公司 (「祁陽海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
湖南益陽海螺水泥 有限責任公司 (「益陽海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
南通九圩港海螺水泥 有限責任公司 (「九圩港海螺」)	人民幣 100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
宿州海螺水泥 有限責任公司 (「宿州海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
黃山海螺水泥 有限責任公司 (「黃山海螺」)	人民幣 80,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
化州海螺水泥 有限責任公司 (「化州海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
武漢海螺水泥 有限責任公司 (「武漢海螺」)	人民幣 50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
江華海螺水泥 有限責任公司 (「江華海螺」)	人民幣 266,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
江華海螺塑料包裝有限 責任公司 (「江華塑品」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋 的生產及銷售
龍陵海螺	人民幣 225,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
廣元海螺塑料包裝有限 責任公司 (「廣元塑品」)	人民幣 20,000,000	100%	100%	-	水泥包裝袋 的生產及銷售
貴陽海螺	人民幣 480,000,000	60%	50%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
貴定海螺	人民幣 460,000,000	60%	50%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
遵義海螺	人民幣 530,000,000	60%	50%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售
雲南壯鄉水泥 股份有限公司 (「壯鄉水泥」)	人民幣 50,000,000	100%	99%	1%	水泥及水泥製品 的生產及銷售
保山海螺水泥 有限責任公司 (「保山海螺」)	人民幣 300,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品 的生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
四合工貿	人民幣 120,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
安徽海螺暹羅耐火材料 有限公司 (「耐火材料」)	人民幣 100,000,000	70%	70%	-	耐火材料 的生產及銷售
銅仁海螺盤江水泥有限 責任公司 (「銅仁海螺」)	人民幣 51,000,000	51%	51%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
鳳凰山	人民幣 58,800,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
寶雞海螺水泥 有限責任公司 (「寶雞海螺」)	人民幣 50,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
金陵河	人民幣 112,376,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
乾縣海螺水泥 有限責任公司 (「乾縣海螺」)	人民幣 200,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
貴州六礦瑞安水泥 有限公司 (「六礦瑞安」)	人民幣 477,450,000	51%	51%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
梁平海螺水泥 有限責任公司 (「梁平海螺」)	人民幣 300,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
黔西南州發展資源開發 有限公司 (「黔西南」)	人民幣 120,000,000	51%	51%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
巴中海螺水泥 有限責任公司 (「巴中海螺」)	人民幣 280,000,000/ 100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
文山海螺水泥 有限責任公司 (「文山海螺」)	人民幣 280,000,000/ 100,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
亳州海螺水泥 有限責任公司 (「亳州海螺」)	人民幣 30,000,000	70%	70%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
四川南威水泥 有限公司 (「南威水泥」)	人民幣 168,000,000	100%	100%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
鎮江北固海螺水泥 有限責任公司 (「北固海螺」)	人民幣 50,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
哈密建材	人民幣 100,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
廣西凌雲通鴻水泥 有限公司 (「凌雲通鴻」)	人民幣 80,000,000	80%	80%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
茂名市大地水泥 有限公司 (「茂名大地」)	人民幣 60,000,000	67%	67%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 18 附屬公司投資(續)

於2012年12月31日，下述附屬公司均為在印尼成立及經營的有限責任公司。

公司名稱	本集團的 發行資本	所有權權益比率			主要業務
		由本公司 實際權益	由本公司 持有	由附屬公司 持有	
印尼海螺水泥有限公司 (「印尼海螺」)	美元 26,000,000	75%	75%	-	水泥及水泥製品的 生產及銷售
南加里曼丹海螺水泥有限公司 (「印尼南加海螺」)	美元 26,000,000	71.25%	-	95%	水泥及水泥製品的 生產及銷售

#### 19 聯營公司權益

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
投資於聯營公司的成本				
— 上市投資	-	-	1,425,493	-
— 非上市投資	-	-	49,671	157,429
應佔淨資產	1,429,054	160,454	-	-
商譽	439,320	-	-	-
	<b>1,868,374</b>	160,454	<b>1,475,164</b>	157,429

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 19 聯營公司權益(續)

所有聯營公司均為在中國成立及經營的公司。聯營公司於2012年12月31日的詳情如下：

公司名稱	註冊及 繳足資本	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬 公司持有	
安徽朱家橋水泥有限公司 (「朱家橋水泥」)	美元 15,000,000	40%	40%	-	水泥相關 產品的生產 及銷售
新疆青松建材化工(集團) 股份有限公司 (「青松建化」) (註釋(a))	人民幣 689,395,043	20.08%	15.73%	4.35%	建材及化工 產品的生產 及銷售
廣西扶綏海螺水泥有限 責任公司 (「扶綏海螺」) (註釋(b))	人民幣 200,000,000	不適用	不適用	不適用	已註銷
廣西興業海螺水泥有限 責任公司 (「興業海螺」) (註釋(b))	人民幣 200,000,000	不適用	不適用	不適用	已註銷

(a) 於二零一二年十二月三十一日，聯營公司權益帳面餘額包括對青松建化的投資。青松建化是中國上海證券交易所的上市公司。二零一二年，本集團以總對價共計人民幣1,820,893,000元通過本公司和蕪湖海螺持有青松建化的20.08%權益。本公司和蕪湖海螺分別支付總對價中的人民幣1,425,493,000元和人民幣395,400,000元。該項交易於二零一二年十一月完成。

(b) 興業海螺及扶綏海螺分別於2012年11月27日及2012年12月14日進行了註銷登記。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 19 聯營公司權益(續)

聯營公司個別財務報告概要

	資產 人民幣千元	負債 人民幣千元	權益 人民幣千元	收入 (虧損) / 利潤 人民幣千元	除稅後 人民幣千元
<b>2012</b>					
100%	<b>9,242,527</b>	<b>3,474,870</b>	<b>5,767,657</b>	<b>1,003,189</b>	<b>(10,594)</b>
本集團應佔權益	<b>2,127,847</b>	<b>698,793</b>	<b>1,429,054</b>	<b>214,312</b>	<b>(5,215)</b>
<b>2011</b>					
100%	565,352	25,534	539,818	100,783	2,159
本集團應佔權益	168,024	7,570	160,454	40,313	864

#### 20 合營公司權益

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
非上市投資，按成本	-	-	<b>179,347</b>	179,347
應佔淨資產	<b>248,912</b>	238,219	-	-
	<b>248,912</b>	238,219	<b>179,347</b>	179,347

所有合營公司均為在中國成立及經營的非上市公司。合營公司於2012年12月31日的詳情如下：

公司名稱	註冊及 繳足資本 人民幣	所有權權益比率			主要業務
		本集團的 實際權益	由本公司 持有	由附屬公司 持有	
安徽海螺川崎裝備製造 有限責任公司 (「海螺川崎裝備製造」)	348,000,000	50%	50%	-	機電設備成套 安裝及銷售

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 20 合營公司權益(續)

合營公司財務資料概要—本集團的實際權益

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
非流動資產	317,498	83,508
流動資產	205,550	279,867
流動負債	(298,934)	(146,378)
淨資產	224,114	216,997
收入	227,371	371,601
費用	(197,427)	(321,935)
本年度利潤	29,944	49,666
未實現利潤	(47,558)	(23,457)
應佔合營公司(虧損)/利潤	(17,614)	26,209

#### 21 貸款和應收款

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
貸款和應收款	535,134	586,726	5,340,000	300,000
減：短期貸款及應收部份(附註26)	(220,685)	(245,866)	—	—
	314,449	340,860	5,340,000	300,000

於2012年12月31日，本集團的貸款和應收款是指提供予地方政府部門的代墊款項，其中人民幣366,550,000元(2011年：人民幣350,500,000元)無抵押，按年利率5.40%~7.65%(2011年5.40%~7.56%)計息，並於2013年至2016年到期。其餘人民幣168,584,000元(2011年：人民幣236,226,000元)無抵押、無利息並於2013年到期。

於2012年12月31日，本公司的貸款和應收款是指提供附屬公司的貸款，按年利率4.90%~6.31%計息，並於2015年至2022年到期。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 22 可供出售權益投資(續)

	本集團及本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
可供出售權益投資		
— 國內上市證券	<b>3,297,305</b>	3,578,852

本集團及本公司持有之可供出售權益投資均為對於上海證券交易所或深圳證券交易所上市公司之股票投資，其公允價值以2012年12月31日之市價確定。

#### 23 存貨

(a) 於資產負債表中確認的存貨包括：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
原材料	<b>1,674,245</b>	2,248,602	<b>178,471</b>	167,036
在產品	<b>196,537</b>	171,135	<b>3,671</b>	3,891
產成品	<b>1,766,104</b>	1,617,058	<b>63,792</b>	37,210
備件	<b>401,652</b>	341,628	<b>111,528</b>	82,833
	<b>4,038,538</b>	4,378,423	<b>357,462</b>	290,970

(b) 於費用中確認的存貨成本：

	本集團	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於費用中確認的存貨賬面金額	<b>32,649,598</b>	28,907,033

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 24 其他投資

	本集團及本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
證券投資		
— 國內上市證券	<b>106,324</b>	75,897

該證券投資為於上海證券交易所公開上市交易的流通股。其公允價值根據2012年12月31日公開的市價確定。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 25 應收賬款

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
應收賬款	229,452	351,808	12,526	24,175
減：呆壞賬準備(附註25(b))	(9,858)	(9,898)	(434)	(434)
	<b>219,594</b>	341,910	<b>12,092</b>	23,741
應收銀行承兌匯票	8,150,262	10,596,838	1,430,363	2,209,068
應收商業承兌匯票	19,223	-	-	-
	<b>8,389,079</b>	10,938,748	<b>1,442,455</b>	2,232,809

所有應收賬款預計於1年內收回。

#### (a) 賬齡分析

- (i) 於資產負債表日包含於應收賬款中的應收客戶款及應收票據(減呆壞賬準備)按到期日的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
未逾期或逾期60天 (含60天)以內	8,389,079	10,938,748	1,442,455	2,232,809

應收賬款的信用期為自開票日起的30至60天(質保金除外)，應收票據的信用期為自開票日起的6個月到期。

本集團的信貸政策詳情列於附註40(a)。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 25 應收賬款(續)

##### (a) 賬齡分析(續)

- (ii) 於資產負債表日包含於應收賬款中的應收客戶款及應收票據(減呆壞賬準備)按發票開具日的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
1年以內(含1年)	<b>8,389,079</b>	10,938,748	<b>1,442,455</b>	2,232,809

##### (b) 應收賬款及應收票據的減值

與應收賬款及應收票據相關的減值虧損通過呆壞賬準備記錄，除非本集團確信該款項的可收回性極低。在本集團確信應收賬款可收回性極低的情況下，不能收回的部分直接沖減應收賬款及應收票據(見附註2(n)(i))。

呆壞賬準備(包括個別認定及按信用風險特徵組合)的變動分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於1月1日	<b>9,898</b>	9,940	<b>434</b>	434
撥回之減值虧損	<b>(40)</b>	(42)	-	-
於12月31日	<b>9,858</b>	9,898	<b>434</b>	434

於2012年12月31日，本集團及本公司應收賬款中未有項目被個別認定為減值(2011年：無)。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 25 應收賬款(續)

##### (c) 未發生減值虧損的應收賬款和應收票據

本集團基於個別認定及按信用風險特徵組合後確定的未發生減值虧損的應收賬款和應收票據的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
未逾期且未減值	<b>8,376,799</b>	10,883,565	<b>1,442,191</b>	2,232,628
逾期60天(含60天)以內	<b>12,280</b>	55,183	<b>264</b>	181
	<b>8,389,079</b>	10,938,748	<b>1,442,455</b>	2,232,809

未逾期且未發生減值虧損的應收賬款和應收票據是應收最近無違約記錄的廣大客戶群的款項。

已逾期但未發生減值虧損的應收賬款和應收票據是應收與本集團有良好交易記錄的第三方客戶款項。根據以往的經驗，管理層認為無需對該等應收款項計提減值虧損，因為該等客戶的信用情況未發生重大變化並且管理層認為該等款項可全額收回。本集團對該等款項未持有抵押物。

#### 26 預付款及其他應收款

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
預付供貨商款	<b>667,913</b>	609,910	<b>110,317</b>	141,308
一年內到期的貸款和應收款(附註21)	<b>220,685</b>	245,866	-	-
委託貸款	-	750,000	-	750,000
應收關聯方貸款	<b>223,250</b>	-	<b>200,000</b>	-
應收附屬公司貸款	-	-	<b>6,145,000</b>	6,045,000
待抵扣增值稅和預繳其他稅費	<b>921,210</b>	581,097	<b>61,709</b>	-
應收利息	<b>1,652</b>	34,757	<b>527,235</b>	223,054
用於經濟套期的外匯遠期合約	<b>2,034</b>	1,406	-	-
其他應收款	<b>197,890</b>	181,163	<b>52,995</b>	12,741
	<b>2,234,634</b>	2,404,199	<b>7,097,256</b>	7,172,103

所有的預付款和其他應收款預期將在一年內收回。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 27 應收／應付附屬公司款項

應收／應付附屬公司款項是無抵押、無利息並須按通知即時償還。

#### 28 應收／應付關聯公司款項

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>應收：</b>				
安徽海螺川崎工程有限公司 (「海螺川崎工程」)	202,126	208,961	-	-
安徽海螺川崎節能設備製造 有限公司(「海螺川崎節能設備」)	81,077	21,850	2	-
海螺川崎裝備製造	219,468	140,692	-	1,371
英德龍山水泥有限責任公司 (「英德龍山」)	2,175	3,245	877	2,603
蕪湖海螺型材科技股份 有限公司(「海螺型材」)	333	145	-	-
蕪湖海創置業有限責任公司 (「海創置業」)	8	7,684	-	7,684
安徽海螺建材設計院 (「海螺設計院」)	1,541	1,905	250	360
蕪湖三山海螺港務有限公司 (「三山港務」)	-	19	-	-
揚州海昌港務實業有限責任公司 (「海昌港務」)	4,781	-	-	-
重慶高林建材有限公司 (「高林建材」)	237	-	-	-
德保縣海寶水泥有限責任公司 (「海寶水泥」)	3,201	-	-	-
建德市成利建材有限公司 (「成利建材」)	7,383	-	-	-
蕪湖海螺新材料有限公司 (「海螺新材料」)	-	5	-	-
	<b>522,330</b>	<b>384,506</b>	<b>1,129</b>	<b>12,018</b>

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 28 應收／應付關聯公司款項(續)

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>應付：</b>				
海螺川崎工程	40,495	93,645	-	1,355
海螺川崎節能設備	91,623	92,205	6,304	-
興業海螺	-	56,800	-	56,800
扶綏海螺	-	41,373	-	41,373
海螺川崎裝備製造	112,690	20,842	2,827	3,125
三山港務	10,889	8,565	-	-
英德龍山	698	2,289	-	-
海螺新材料	1,847	1,984	276	283
海螺設計院	2,272	10,209	140	34
海螺型材	1,894	1,335	95	-
安徽海螺信息技術工程 有限責任公司 (「海螺信息技術」)	2,363	-	200	-
高林建材	666	-	-	-
蕪湖海螺物業管理有限公司 (「海螺物業」)	42	40	-	-
安徽海螺集團有限責任 公司(「海螺集團」)	5,427	7,423	-	59
	<b>270,906</b>	<b>336,710</b>	<b>9,842</b>	<b>103,029</b>

應收／應付關聯公司款項源於與關聯方的交易，關聯方交易已於附註43中披露。應收／應付關聯公司款項是無抵押、無利息並須按通知即時償還。

#### 29 現金及現金等價物

(a) 現金及現金等價物組成如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
三個月以內定期存款	1,630,000	833,454	1,600,000	670,000
銀行存款及現金	6,480,974	6,913,734	4,218,990	4,843,296
於綜合現金流量表列 示的現金及現金等價物	<b>8,110,974</b>	<b>7,747,188</b>	<b>5,818,990</b>	<b>5,513,296</b>

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 29 現金及現金等價物(續)

#### (b) 將除稅前利潤調節為經營活動的現金流量

	附註	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
除稅前利潤		8,125,697	15,699,292
調整：			
折舊	7(c)	3,115,422	2,467,316
應收賬款及其他應收款減值虧損撥回	7(c)	(75)	(64)
物業、機械裝置及設備減值虧損	7(c)	-	5,546
土地預付租賃攤銷	7(c)	69,541	45,268
無形資產攤銷	7(c)	90,983	58,473
財務費用	7(a)	1,136,577	874,630
利息收入	6	(137,722)	(228,219)
應佔聯營公司虧損/(利潤)		5,215	(864)
應佔合營公司虧損/(利潤)	20	17,614	(26,209)
出售固定資產和預付土地租賃之淨收益	6	(22,743)	(30,951)
處置交易性金融資產已實現 及未實現收益(收益)/虧損	6	(1,227)	2,922
外匯遠期合約公允價值變動	6	(628)	347
處置可供出售權益投資從權益重分類	6	(24,246)	(22,748)
先前持有對於合營公司權益 公允價值重估收益	6	-	(62,595)
上市公司股利	6	(4,420)	-
處置聯營公司虧損		873	-
折價購入收益	4	(8,924)	(1,035)
營運資本變動前的經營利潤		12,361,937	18,781,109
營運資本變動：			
存貨的減少/(增加)		446,216	(1,677,761)
應收賬款的減少/(增加)		2,561,439	(4,494,423)
預付款及其他應收款的(增加)/減少		(333,328)	236,184
應收關聯公司款的(增加)/減少		(15,320)	13,770
應付賬款的(減少)/增加		(177,050)	434,080
其他應付款及預提費用的(減少)/增加		(370,564)	315,402
應付關聯公司款項的(減少)/增加		(93,757)	3,705
長期應付款的減少		(100,401)	(11,043)
遞延收入的增加		2,880	4,678
經營活動所產生現金		14,282,052	13,605,701

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 30 應付賬款

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
應付賬款	5,119,852	5,037,909	1,418,130	1,016,945
應付票據	14,000	41,000	-	-
	<b>5,133,852</b>	<b>5,078,909</b>	<b>1,418,130</b>	<b>1,016,945</b>

應付賬款包括應付供貨商款及應付票據，其於資產負債日基於發票／票據出具日的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
1年以內(含1年)	5,064,731	5,026,586	1,417,797	1,012,852
1至2年(含2年)	64,220	47,927	333	4,027
2至3年(含3年)	2,298	1,696	-	66
3年以上	2,603	2,700	-	-
	<b>5,133,852</b>	<b>5,078,909</b>	<b>1,418,130</b>	<b>1,016,945</b>

#### 31 其他應付款及預提費用

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
應付工程款	1,927,558	2,151,563	23,063	19,400
預收賬款	985,041	900,597	94,471	113,010
存入保證金	430,147	389,271	59,119	53,603
質保金	504,223	779,736	3,399	5,575
預提費用	154,474	135,378	11,556	9,701
應交增值稅	64,904	221,046	-	41,020
應交其他稅金	198,718	176,492	43,073	23,951
應付礦山開採權款	5,000	8,031	-	-
應付粘土取土權款	-	1,953	-	-
應付利息	368,478	313,840	349,876	304,869
應付股權轉讓款	417,733	878,054	203,444	70,548
應付職工薪酬	505,091	430,789	51,218	56,231
其他應付款	144,578	253,780	16,496	17,572
	<b>5,705,945</b>	<b>6,640,530</b>	<b>855,715</b>	<b>715,480</b>

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 32 長期帶息貸款

(a) 長期帶息貸款分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
銀行貸款(附註34)				
— 抵押	—	119,500	—	—
— 無抵押	2,913,115	3,727,250	149,000	200,000
向海螺集團借款				
— 無抵押(附註(b)(i))	2,020,000	5,200,000	—	40,000
無抵押債券(附註(b)(ii))	15,467,428	9,465,640	15,467,428	9,465,640
其他貸款				
— 有抵押(附註(b)(iii))	650,000	650,000	650,000	650,000
— 無抵押(附註(b)(iv))	29,091	76,364	—	—
	21,079,634	19,238,754	16,266,428	10,355,640

所有長期帶息貸款按攤餘成本計量，該等貸款預計將於一年後支付。

(b) 非銀行貸款的主要條款及還款安排：

- (i) 向海螺集團借款以固定年利率4.69%~5.78% (2011年：4.69%~5.78%)計息。該等借款無抵押，將於2014年3月起開始償還。
- (ii) 於2012年11月，本公司發行公司債券人民幣6,000,000,000元，其中五年期公司債券人民幣2,500,000,000元，年利率為4.89%，須於2017年11月7日償還；十年期公司債券人民幣3,500,000,000元，年利率為5.10%，須於2022年11月7日償還。上述公司債券按年付息。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 32 長期帶息貸款(續)

##### (b) 非銀行貸款的主要條款及還款安排：(續)

海螺集團在上述債券存續期間提供不可撤銷的無條件連帶責任擔保。

(iii) 本集團及本公司的有抵押其他貸款由國際金融公司提供。該貸款以年利率5.32% (2011年：5.32%)計息，並於2015年9月到期。於2012年12月31日，本集團賬面價值約為人民幣392,866,000元(2011年：人民幣420,302,000元)的物業、機械裝置及設備及約人民幣173,985,000元(2011年：人民幣182,431,000元)的預付土地租賃已作為該筆貸款的抵押物。根據該長期貸款合同，本集團須符合一定的財務條款。對於該等條款的遵循，本集團需每年度向國際金融公司提供報告。

(iv) 其他無抵押貸款為由安徽財政局提供的國債轉貸，該貸款以年利率3.36% (2011年：2.55%)計息，並於2017年6月到期。

#### 33 短期帶息貸款

無抵押短期帶息貸款分析如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
銀行貸款(附註34)				
— 抵押	—	80,800	—	—
— 無抵押	2,651,154	3,109,000	631,000	450,000
其他貸款	7,273	7,273	—	—
	2,658,427	3,197,073	631,000	450,000

於2012年12月31日，本集團其他貸款人民幣為國債轉貸一年內到期部分(2011年：人民幣7,273,000元)。

於2012年12月31日，本集團無貼現未到期票據(2011年：無)。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 34 銀行貸款

於2012年12月31日，銀行貸款的到期還款情況如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
1年以內到期或按通知 即時償還(附註33)	<b>2,651,154</b>	3,189,800	<b>631,000</b>	450,000
1至2年以內到期	<b>941,600</b>	1,535,000	<b>102,000</b>	100,000
2至5年以內到期	<b>1,671,515</b>	2,291,750	<b>47,000</b>	100,000
5年以後到期	<b>300,000</b>	20,000	-	-
1年以後到期之銀行 貸款總額(附註32(a))	<b>2,913,115</b>	3,846,750	<b>149,000</b>	200,000
	<b>5,564,269</b>	7,036,550	<b>780,000</b>	650,000

於2012年12月31日，本集團的無抵押銀行貸款人民幣604,000,000元(2011年：人民幣2,757,000,000元)以及本公司無抵押銀行貸款(2011年：人民幣50,000,000元)由海螺集團提供擔保。另外，本集團的無抵押銀行貸款人民幣250,000,000元(2011年：無)由貴州盤江投資控股(集團)有限公司(「貴州盤江」)提供擔保。貴州盤江是遵義海螺、銅仁海螺、貴陽海螺和貴定海螺的非控股股東。

於2012年12月31日，本集團銀行信貸額度約為人民幣59,886,700,000元(2011年：人民幣59,890,280,000元)。於資產負債表日已使用信貸額度約人民幣6,308,620,000元(2011年：人民幣7,887,530,000元)。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 35 資產負債表中的所得稅

(a) 資產負債表所示的應付稅項為：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
本年度中國企業所得稅準備	1,703,170	3,891,918	65,805	281,898
已繳納中國企業所得稅	(1,160,090)	(2,278,596)	(65,746)	(66,574)
	543,080	1,613,322	60	215,324
以前年度中國企業所得稅準備	-	-	-	-
	543,080	1,613,322	60	215,324
其中：				
預繳納稅項	(96,965)	(10,371)	-	-
應付稅項	640,045	1,623,693	60	215,324
	543,080	1,613,322	60	215,324

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 35 資產負債表中的所得稅(續)

#### (b) 已確認遞延稅項資產及負債：

##### (i) 本集團

已於綜合資產負債表確認之遞延所得稅(資產)/負債及本年度變動如下：

	準備及減值	未實現利潤 (註)	透過企業 合併產生	稅務虧損	撥備	可供出售 權益投資 公允價值 變動	衍生工具及 交易性金融 資產公允 價值變動	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
遞延稅項來自：								
於2011年1月1日	(25,553)	(51,856)	19,061	(10,374)	(2,792)	513,274	419	442,179
在損益表內確認	10,250	13,779	(2,551)	(8,812)	1,476	-	(3,705)	10,437
收購形成	-	-	122,480	-	-	-	-	122,480
在儲備內確認	-	-	-	-	-	(232,889)	-	(232,889)
於2011年12月31日	(15,303)	(38,077)	138,990	(19,186)	(1,316)	280,385	(3,286)	342,207
於2012年1月1日	(15,303)	(38,077)	138,990	(19,186)	(1,316)	280,385	(3,286)	342,207
在損益表內確認	101	(38,163)	(6,627)	(20,657)	566	-	677	(64,103)
收購形成	-	-	39,118	-	-	-	-	39,118
在儲備內確認	-	-	-	-	-	(130,821)	-	(130,821)
於2012年12月31日	(15,202)	(76,240)	171,481	(39,843)	(750)	149,564	(2,609)	186,401

註：未實現利潤是由集團內買賣存貨、固定資產及資金轉貸，以及向聯營公司及合營公司銷售/採購存貨及固定資產產生。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 35 資產負債表中的所得稅(續)

##### (b) 已確認遞延稅項資產及負債：(續)

##### (ii) 本公司

已於資產負債表確認之遞延稅項資產及本年度變動如下：

	準備及減值 人民幣千元	可供出售 權益投資 公允價值 變動 人民幣千元	交易性 金融資產 公允價值 變動 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>遞延稅項來自：</b>				
於2011年1月1日	(9,633)	513,274	-	503,641
在損益表內確認	6,951	-	(3,635)	3,316
在儲備內確認	-	(232,889)	-	(232,889)
於2011年12月31日	(2,682)	280,385	(3,635)	274,068
於2012年1月1日	(2,682)	280,385	(3,635)	274,068
在損益表內確認	-	-	518	518
在儲備內確認	-	(130,821)	-	(130,821)
於2012年12月31日	(2,682)	149,564	(3,117)	143,765

##### (iii) 調節到資產負債表

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於資產負債表內確認的 遞延稅項資產淨額	(160,441)	(103,548)	-	-
於資產負債表內確認的 遞延稅項負債淨額	346,842	445,755	143,765	274,068
	186,401	342,207	143,765	274,068

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 36 長期應付款

	本集團	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
應付補償金(附註(a))	17,088	17,474
應付礦山開採權款(附註(b))	392,000	441,000
其他	-	1,799
	<b>409,088</b>	460,273
減：應付補償金短期部份(附註(a))	(5,152)	(6,179)
應付礦山開採權款短期部分(附註(b))	(49,000)	(49,000)
	<b>354,936</b>	405,094

附註：

- (a) 於1998年及2002年，根據本集團與兩家第三方分別簽訂的有關購買位於南京的兩家水泥廠之經營性資產及負債的協議，本集團需承擔有關解除離職職工勞動關係之經濟補償金。

於2007年，根據本集團與第三方簽訂的有關購買位於廬山的一家水泥廠之經營性資產及負債的協議，本集團需承擔有關解除離職職工勞動關係之經濟補償金。

於2012年12月31日，該等負債餘額共計約人民幣17,088,000元(2011年：人民幣17,474,000元)。負債餘額人民幣5,152,000元(2011年：人民幣6,179,000元)預計在未來一年內支付。

- (b) 本集團將於2012年至2020年間支付應付礦山開採權款人民幣441,000,000元，其中每年需支付約人民幣49,000,000元。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 37 應付融資租賃款

於2012年12月31日，本集團應付融資租賃款列示如下：

	本集團			
	2012年		2011年	
	最低租賃 付款額 現值 人民幣千元	最低租賃 付款額 總額 人民幣千元	最低租賃 付款額 現值 人民幣千元	最低租賃 付款額 總額 人民幣千元
1年以內	57,996	60,156	59,228	64,048
1年以上，2年以內	-	-	58,878	61,037
	<b>57,996</b>	<b>60,156</b>	<b>118,106</b>	<b>125,085</b>
減：未來利息費用總和		(2,160)		(6,979)
融資租賃款現值		<b>57,996</b>		<b>118,106</b>

#### 38 遞延收入

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於1月1日	414,787	410,109	31,399	34,534
收到補貼收入(附註(a))	43,077	53,970	-	-
於損益表內確認	(40,197)	(49,292)	(3,135)	(3,135)
於12月31日	<b>417,667</b>	414,787	<b>28,264</b>	31,399

附註：

- (a) 根據中華人民共和國稅務法律和法規，本集團採購符合規定的節能設備可享受所得稅抵免形式的稅收優惠。

以上補貼收入屬於政府補助，其首要條件是採購某些長期資產。該政府補助根據採購的資產折舊比例，在其折舊期內確認為收入，使之與成本相配比。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 39 股本、儲備和股息

#### (a) 權益組成部分的變動

本集團綜合權益的年初及年末餘額之間的調節已列於綜合權益變動表內。本公司各個權益組成部分年初及年末餘額的變動詳情如下：

#### 本公司

	股本	股本溢價	資本公積	法定盈餘 公積金	公允價值 變動儲備	留存收益	合計
附註	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2011年1月1日	3,532,868	18,345,790	217,270	1,141,884	1,539,821	6,735,680	31,513,313
<b>2011年度權益變動：</b>							
本年度綜合收益總額	-	-	-	-	(698,668)	6,561,708	5,863,040
批准以前年度股息	39(b)	-	-	-	-	(1,059,861)	(1,059,861)
資本化發行	39(c)(ii)	1,766,435	(1,766,435)	-	-	-	-
本年度利潤分配	-	-	-	660,910	-	(660,910)	-
於2011年12月31日餘額	5,299,303	16,579,355	217,270	1,802,794	841,153	11,576,617	36,316,492
<b>2012年度權益變動：</b>							
本年度綜合收益總額	-	-	-	-	(392,463)	9,605,931	9,213,468
批准以前年度股息	39(b)	-	-	-	-	(1,854,756)	(1,854,756)
本年度利潤分配	39(d)(iii)	-	-	846,860	-	(846,860)	-
於2012年12月31日	5,299,303	16,579,355	217,270	2,649,654	448,690	18,480,932	43,675,204

#### (b) 股息

(i) 應付本公司股東權益持有人的本年度股息：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於資產負債表日後建議派發年終股息每普通股 人民幣0.25元(2011年：每股人民幣0.35元)	1,324,826	1,854,756

於資產負債表日後建議派發的年終股息，並未於資產負債表上確認為負債。

上述2012年派發議案尚待股東大會批准。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 39 股本、儲備和股息(續)

##### (b) 股息(續)

(ii) 於本年度批准及已分派的應付本公司股東權益持有人的以前年度股息：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
於本年度批准及已分派的以前年度年終股息每 普通股人民幣0.35元(2011年：人民幣0.30元)	<b>1,854,756</b>	1,059,861

##### (c) 股本

(i) 註冊及發行股本

	2012年		股本數目 千	2011年 金額 人民幣千元
	股本數目 千	金額 人民幣千元		
註冊資本：				
H股面值人民幣1元	<b>1,299,600</b>	<b>1,299,600</b>	1,299,600	1,299,600
A股面值人民幣1元	<b>3,999,703</b>	<b>3,999,703</b>	3,999,703	3,999,703
	<b>5,299,303</b>	<b>5,299,303</b>	5,299,303	5,299,303
發行及繳足資本：				
H股面值人民幣1元	<b>1,299,600</b>	<b>1,299,600</b>	1,299,600	1,299,600
A股面值人民幣1元	<b>3,999,703</b>	<b>3,999,703</b>	3,999,703	3,999,703
	<b>5,299,303</b>	<b>5,299,303</b>	5,299,303	5,299,303

本公司於1997年10月發行361,000,000股H股，每股面值人民幣1.00元，作價每股港幣2.28元。1997年10月21日，本公司H股於香港聯合交易所上市。

本公司於2002年1月發行200,000,000股A股，每股面值人民幣1.00元，作價每股人民幣4.10元。2002年2月7日，本公司A股於上海證券交易所上市。

本公司於2003年11月發行72,200,000股H股，每股面值人民幣1.00元，作價每股港幣8.20元。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 39 股本、儲備和股息(續)

##### (c) 股本(續)

##### (i) 註冊及發行股本(續)

本公司於2006年2月20日召開的A股市場相關股東會議批准通過了《安徽海螺水泥股份有限公司股權分置改革方案》(「股權分置方案」)。根據股權分置方案，海螺集團向流通A股股東每10股流通A股支付人民幣15元現金對價共計人民幣300,000,000元以換取海螺集團所持有的本公司622,480,000股非流通股國有股權獲得有限售條件的上市流通權。股權分置方案實施後，本公司流通A股股東及國有股股東所持有的股份比例、數量以及本公司合計已發行股本保持不變。於2006年2月15日，本公司的股權分置方案已獲得安徽省國有資產監督管理委員會批准。

於2007年3月1日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的62,784,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2006年12月31日已發行股份總數的5%)上市流通。上海證券交易所已於2007年3月7日予以批准並上市流通。

於2007年4月24日，本公司經中國證監會批准，(i)向海螺集團發行22,755,147股A股股份作為對價收購其所持有的寧昌塑品100%股權、蕪湖塑品75%股權、海螺國貿100%股權；及(ii)向安徽海螺創業投資有限責任公司(「海創公司」)發行287,999,046股有限售條件的A股股份作為對價收購其所持有的荻港海螺49%的股權、縱陽海螺49%的股權、池州海螺49%的股權及銅陵海螺31.86%的股權。上述交易完成後，由於上述交易所發行的310,754,193股有限售條件A股，每股人民幣面值1.00元，本公司註冊資本增加至人民幣1,566,434,193元。上述交易所發行股份除所附的限制交易條款外，與本公司現有股東享有同等權益。

於2008年2月25日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的62,784,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2007年12月31日已發行股份總數的4%)上市流通。上海證券交易所已於2008年3月3日予以批准並上市流通。

於2008年5月，本公司發行200,000,000股A股，每股面值人民幣1.00元，作價每股人民幣57.38元，該等股份與本公司現有股東享有同等權益。此外，該等股份已於2008年5月28日在上海證券交易所上市。

於2009年2月25日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團持有的496,912,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2008年12月31日已發行股份總數的28%)上市流通。上海證券交易所已於2009年3月2日予以批准並上市流通。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 39 股本、儲備和股息(續)

##### (c) 股本(續)

###### (i) 註冊及發行股本(續)

於2010年5月20日，本公司董事會向上海證券交易所提出申請將海螺集團、海創公司和平安信託投資有限責任公司持有的310,754,000股有限售條件的流通股股份(約佔本公司截止至2009年12月31日已發行股份總數的18%)上市流通。上海證券交易所已於2010年5月26日予以批准並上市流通。

除A股股東必須為中國公民、法人、或合資格境外投資機構，H股股東必須為境外投資者外，A股與H股享有同等權益。A股股息必須以人民幣支付，H股股息必須以港幣支付。

###### (ii) 資本化發行

經2011年5月31日舉行的2010年年度股東大會批准，以向股東於2011年6月15日持有的每10股轉增5股的方式派發紅股。該項派發完成後本公司股本由人民幣3,532,868,000元增至人民幣5,299,303,000元，股本溢價相應減少人民幣1,766,435,000元。

##### (d) 各項儲備的性質及目的

###### (i) 股本溢價

股本溢價為從海螺集團換取的淨資產超過股票面值的部分而產生的股本溢價及發行H股和A股之總發行收入(或A股之公允價值)超過股票面值，並扣除承銷佣金、手續費以及仲介機構費用後的淨額。

###### (ii) 資本公積

資本公積包括以下：

- 收購附屬公司非控股股東權益的成本與其額外收購的淨資產的賬面價值的差異；
- 海螺集團的現金資助；及
- 土地預付租賃評估增值。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 39 股本、儲備和股息(續)

##### (d) 各項儲備的性質及目的(續)

###### (iii) 法定盈餘公積金

根據《中華人民共和國公司法》、本公司及各附屬公司的章程，本公司及各附屬公司按中國會計準則下年度淨利潤(彌補以前年度虧損後)的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到公司註冊資本的50%以上時，可不再提取。

法定盈餘公積金經有關部門批准後可用於彌補虧損，或者轉增股本。除了用於彌補虧損外，法定盈餘公積金使用後的餘額不得少於註冊資本的25%。

截至2012年12月31日，各子公司根據公司章程，計提法定盈餘公積金。董事會建議根據本公司中國會計準則下的淨利潤計提人民幣846,860,000元法定盈餘公積金。計提後，本公司的法定盈餘公積金累計額達到本公司註冊資本的50%。

###### (iv) 公允價值變動儲備

公允價值變動儲備繫於資產負債表日持有的可供出售權益投資按照附註2(g)中所述的會計政策確認的累計公允價值變動淨額。

###### (v) 留存收益

股息的分派是依照本公司章程及董事會之建議進行，尚待股東大會決議通過。根據中華人民共和國財務部於1995年8月24日頒佈的[1995]31號通知，股息分派按(i)中國會計制度編製的財務報告及(ii)按國際財務報告準則編製的財務報告，兩者中留存收益較低者作為分派基礎。

##### (e) 儲備的可分配性

於2012年12月31日，本公司可供股東分配的儲備為人民幣18,480,932,000元(2011年：人民幣11,576,617,000元)。

##### (f) 資本管理

本集團在資本管理過程中之首要目的是確保本集團的持續經營能力，並且憑藉對產品和服務訂立與其風險水準相當的價格及在合理成本下取得資金，以使本集團能夠繼續向股東提供回報以及向其他利益相關者提供利益。

本集團定期監察並管理資本結構，以在更高貸款水準可能帶來的更高股東回報以及穩健資本狀況帶來的優勢與安全兩者之間維持平衡，並且根據經濟狀況對資本結構進行調整。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 39 股本、儲備和股息(續)

##### (f) 資本管理(續)

依照行業應用的慣例，本集團以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。

於2012年，本集團的策略相比2011年並未改變，即將資產負債率維持於合理範圍內。於2012年12月31日，本集團的資產負債率為42% (2011年：45%)。為維持或調整此比率，本集團可調整向股東派發的股息金額、發行新股、向股東返還資本、債務融資或者出售資產以減少負債。

除在附註32(b)(iii)中所提及的向國際金融公司借入的有抵押其他貸款人民幣650,000,000元外，本公司及附屬公司無任何其他對於資本的外部限制性要求。

#### 40 金融風險管理及公允價值

本集團於日常業務過程中將面對信貸、流動性、利率及外匯風險。本集團亦在對其他實體進行權益投資時面對權益價格風險。

本集團所面對的上述風險及本集團用於管理上述風險的財務管理政策及實務的詳情如下：

##### (a) 信貸風險

本集團的信貸風險主要來自應收賬款和其他應收款。管理層有既定政策以確保僅向具有良好信用記錄的客戶進行銷售，且管理層會不斷檢查這些信貸風險的敞口。此外，本集團一般會在付運貨物前收取客戶的按金。

對於應收賬款和其他應收款，所有要求除銷額度超過一定金額的客戶均須進行個別信貸評估。信貸評估主要根據客戶的歷史交易記錄及現時償付能力，並且考慮特定客戶的信用特徵及其所處經營環境。應收賬款的信用期為自開票日起的30至60天(質保金除外)。賬款逾期二個月以上的債務人會被要求先清償所有未償還餘額，才可以獲得進一步的信貸額度。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

除長期戰略投資外，本集團一般只會投資於有活躍市場的證券。本集團與具有良好信譽的對手進行包含衍生金融工具的交易，並與其簽訂淨額結算協議。基於良好的信譽，管理層預期其投資交易對手不會不履行其義務。

本集團的信用風險主要受本集團客戶信用特徵的影響。本集團客戶信用特徵在較小程度上受到其所處行業和國家的影響，因此重大信用集中風險主要由對單一客戶的重大應收款項引起。於資產負債表日，本集團前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的34% (2011年：23%)。本集團前五大往來單位的其他應收款餘額佔本集團其他應收款總額的14% (2011年：46%)，包括政府借款餘額為人民幣70,000,000元(2011年：委託貸款人民幣750,000,000元)。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值

#### (a) 信貸風險(續)

本集團所承受的最大信貸風險敞口在不考慮所持有的抵押物情況下為資產負債表中每項金融資產(包括衍生金融工具)扣除減值虧損後的賬面餘額。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信貸風險的擔保。

對於本集團應對來自應收賬款和其他應收款之信貸風險所作的進一步量化披露，於附註25以及附註26陳述。

#### (b) 流動性風險

本集團內各附屬公司負責自身的現金管理工作，但所有貸款需獲得母公司管理層的批准。本集團的政策是定期監察當時和預計的流動資金需求，以及是否符合貸款契約的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得大型金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

以下表格詳細列出本集團與本公司於資產負債表日基於契約所定的未折現現金流(包括按契約利率計算的利息，或在浮動利率情況下按資產負債表日當日期利率計算的利息)以及以本集團或本公司最早可能被要求支付之日期為基準的非衍生金融負債的到期日。

#### 本集團

	2012年					資產負債表 賬面價值 人民幣千元
	契約所定未折現現金流					
	1年內到期 或按通知 即時償還 人民幣千元	大於1年 但小於 2年到期 人民幣千元	大於2年 但小於 5年到期 人民幣千元	大於 5年 人民幣千元	合計 人民幣千元	
應付賬款	5,133,852	-	-	-	5,133,852	5,133,852
其他應付款及預提費用	5,705,944	-	-	-	5,705,944	5,705,944
銀行貸款及其他貸款	3,823,632	3,958,213	14,021,418	7,343,456	29,146,719	23,738,061
應付關聯公司款項	270,906	-	-	-	270,906	270,906
長期應付款	57,244	67,120	184,103	211,930	520,397	409,088
應付融資租賃款	60,156	-	-	-	60,156	57,996
	15,051,734	4,025,333	14,205,521	7,555,386	40,837,974	35,315,847

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值(續)

#### (b) 流動性風險(續)

##### 本集團

	2011年					資產負債表 賬面價值 人民幣千元
	契約所定未折現現金流					
	1年內到期 或按通知 即時償還 人民幣千元	大於1年 但小於 2年到期 人民幣千元	大於2年 但小於 5年到期 人民幣千元	大於 5年 人民幣千元	合計 人民幣千元	
應付賬款	5,078,909	-	-	-	5,078,909	5,078,909
其他應付款及預提費用	6,640,530	-	-	-	6,640,530	6,640,530
銀行貸款及其他貸款	4,385,678	6,054,503	13,299,793	2,788,818	26,528,792	22,435,827
應付關聯公司款項	336,710	-	-	-	336,710	336,710
長期應付款	58,393	66,029	186,484	294,015	604,921	460,273
應付融資租賃款	64,048	61,037	-	-	125,085	118,106
	16,564,268	6,181,569	13,486,277	3,082,833	39,314,947	35,070,355

##### 本公司

	2012年					資產負債表 賬面價值 人民幣千元
	契約所定未折現現金流					
	1年內到期 或按通知 即時償還 人民幣千元	大於1年 但小於 2年到期 人民幣千元	大於2年 但小於 5年到期 人民幣千元	大於 5年 人民幣千元	合計 人民幣千元	
應付賬款	1,418,130	-	-	-	1,418,130	1,418,130
其他應付款及預提費用	855,715	-	-	-	855,715	855,715
銀行貸款及其他貸款	1,470,058	926,868	12,226,606	7,022,500	21,646,032	16,897,428
應付附屬公司款項	5,416,555	-	-	-	5,416,555	5,416,555
應付關聯公司款項	9,842	-	-	-	9,842	9,842
	9,170,300	926,868	12,226,606	7,022,500	29,346,274	24,597,670

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 40 金融風險管理及公允價值(續)

##### (b) 流動性風險(續)

###### 本公司

	2011年					資產負債表 賬面價值 人民幣千元
	契約所定未折現現金流					
	1年內到期 或按通知 即時償還 人民幣千元	大於1年 但小於 2年到期 人民幣千元	大於2年 但小於 5年到期 人民幣千元	大於 5年 人民幣千元	合計 人民幣千元	
應付賬款	1,016,945	-	-	-	1,016,945	1,016,945
其他應付款及預提費用	715,480	-	-	-	715,480	715,480
銀行貸款及其他貸款	1,007,284	679,497	9,287,874	2,760,000	13,734,655	10,805,640
應付附屬公司款項	6,993,030	-	-	-	6,993,030	6,993,030
應付關聯公司款項	103,029	-	-	-	103,029	103,029
	9,835,768	679,497	9,287,874	2,760,000	22,563,139	19,634,124

如上述分析所列，本集團人民幣3,823,632,000元的銀行貸款及其他貸款和本公司人民幣1,470,058,000元的銀行貸款及其他貸款將於2013年到期。

##### (c) 利率風險

本集團的利率風險主要來源於貸款及長期應付款。浮動利率貸款和固定利率貸款分別為本集團帶來現金流利率風險和公允價值風險。本集團和本公司的借款利率以及還款條款已於附註32、33和附註34披露。本集團由管理層監控的利率組合在註(i)中列示。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值(續)

#### (c) 利率風險(續)

##### (i) 利率組合

以下表格列示本集團及本公司於資產負債表日貸款淨額及長期應付款的利率組合：

	本集團		2011年		本公司		2011年	
	2012年		實際利率		2012年		實際利率	
	實際利率	人民幣千元	%	人民幣千元	實際利率	人民幣千元	%	人民幣千元
<b>固定利率貸款淨額</b>								
銀行貸款	1.48%-6.23%	995,519	5.23%-10.44%	845,800	5.26%-5.90%	530,000	5.23%-6.56%	400,000
其他貸款	4.69%-5.78%	18,137,428	4.69%-6.90%	15,355,640	4.89%-5.32%	16,117,428	4.83%-5.32%	10,155,640
減：貸款和應收款	5.76%-7.65%	(196,000)	6.56%-6.90%	(246,000)	4.50%-6.31%	(5,340,000)	6.31%	(300,000)
預付和其他應收款	5.40%-7.74%	(393,800)	6.56%-8.50%	(854,500)	6.00%/6.56%	(6,345,000)	6.31%-8.50%	(6,795,000)
受限制保證金存款	2.25%-5.10%	(81,831)	3.10%	(5,000)	2.25%-5.10%	(76,653)	3.10%	(5,000)
三個月以上定期存款	3.05%	(14,000)	3.30%-3.50%	(221,624)	-	-	-	-
現金及現金等價物	2.86%-3.14%	(1,630,000)	3.10%-3.50%	(833,454)	2.86%-3.14%	(1,600,000)	3.10%	(670,000)
		16,817,316		14,040,862		3,285,775		2,785,640
<b>浮動利率貸款</b>								
銀行貸款	3.36%-6.35%	4,568,750	5.27%-7.59%	6,190,750	4.86%-5.99%	440,000	5.04%-5.80%	250,000
其他貸款	5.35%	36,364	2.55%	43,637	-	-	-	-
長期應付款	6.00%/6.55%	392,000	6.56%/7.05%	441,000	-	-	-	-
減：受限制保證金存款	0.35%	(26,900)	0.50%	(53,994)	0.35%	(3,118)	0.50%	(3,789)
現金及現金等價物	0.35%-1.49%	(6,480,692)	0.50%-1.31%	(6,913,456)	0.35%-1.15%	(4,215,872)	0.50%-1.31%	(4,763,837)
		(1,510,478)		(292,063)		(3,778,990)		(4,517,626)
<b>貸款淨額合計</b>		15,306,838		13,748,799		(493,215)		(1,731,986)

其中，本集團及本公司浮動利率貸款的利率是基於中國人民銀行公佈的基準利率。

##### (ii) 敏感性分析

於2012年12月31日，其他變量不變的情況下，假定利率上升/下降100個基點將會導致本集團稅後利潤及留存收益減少/增加約人民幣31,061,000元(2011年：人民幣27,700,000元)。

以上敏感性分析所述乃假設利率變動發生在資產負債表日，且該變動影響本集團於資產負債表日持有的經受公允價值利率風險的金融工具時，本集團稅後利潤(及留存收益)所產生的即時變化。對於本集團於資產負債表日持有的浮動利率非衍生金融工具產生的現金流利率風險對本集團稅後利潤(及留存收益)的估計是基於該等利率變化對年度利息收入或支出的影響而進行的。2011年的分析同樣基於該假設。



# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值(續)

#### (d) 外匯風險

本集團承受的外匯風險主要來自於以非記賬本位幣進行銷售及採購交易，該等交易導致本集團確認以非記賬本位幣計價的應收款和現金及現金等價物餘額。引起外匯風險的貨幣主要為美元。本集團外匯風險管理政策詳情如下：

##### (i) 預期交易

於2012年12月31日，本集團持有的用於和預期交易對沖的外匯遠期合約公允價值為人民幣2,034,000元(2011年：人民幣1,406,000元)。外匯遠期合約被確認為衍生金融工具。

##### (ii) 已確認的資產與負債

對於以非記賬本位幣計價的應收及應付賬款，本集團會於非記賬本位幣短期失衡時通過在即期市場買賣外幣以使本集團的外匯風險維持在可接受的水平。

##### (iii) 所承擔的外匯風險

下表列示了本集團與本公司於資產負債表日由非記賬本位幣資產與負債所引起的外匯風險。為列報目的，敞口金額以年末時點匯率折算為人民幣列示。

#### 本集團

	匯率風險敞口	
	(以人民幣千元列示)	
	2012 美元	2011 美元
應收賬款	72,767	23,611
現金及現金等價物	42,272	64,404
銀行貸款及其他貸款	(125,710)	-
其他應付款及預提費用	(50,798)	(18,189)
由資產與負債引起的敞口總額	(61,469)	69,826
外匯遠期合約名義金額	(270,277)	(434,762)
由資產與負債引起的敞口淨額	(331,746)	(364,936)

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值(續)

#### (d) 外匯風險(續)

##### (iv) 敏感性分析

下表列示了假定其他變量不變的情況下，使本集團於資產負債表日承受重大外匯風險的匯率變動對本集團淨利潤(及留存收益)的影響。

#### 本集團

	2012年		2011年	
	匯率上升 /(下降)	對淨利潤及 留存收益 的影響 人民幣千元	匯率上升 /(下降)	對淨利潤及 留存收益 的影響 人民幣千元
美元	1%	2,488	1%	2,737

上表中所列示的分析結果是本集團所有非記賬本位幣對本集團內各公司稅後利潤及權益的即時影響的合計，為列報目的該合計以資產負債表日的匯率折算成人民幣表示。

敏感性分析假設匯率變動發生在資產負債表日並且該變動影響本集團於資產負債表日存在的所有導致本集團產生匯率風險的金融工具，包括集團內企業之間以非記賬本位幣計價的餘額。2011年的分析同樣基於該基礎。

#### (e) 權益價格風險

本集團承受可供出售權益投資所帶來的權益價格變動風險(見附註22及24)。

本集團及本公司為規避股權投資風險，根據公司董事會的授權利用存量資金通過證券市場對國內部分具有一定規模和競爭優勢、發展潛力的水泥行業上市公司進行戰略投資。

同時，合理控制投資規模，並根據股票市場和目標企業管理的情況，集體研究具體投資策略。

本集團及本公司嚴格根據國家法律法規，結合公司戰略投資安排，將股權投資細分為可供出售金融資產和交易性金融資產，並進行有針對性的跟蹤管理。

對劃分為可供出售金融資產的股權投資，關注標的公司的經營發展，通過參加其股東大會，瞭解公司的經營管理情況。

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 40 金融風險管理及公允價值(續)

#### (e) 權益價格風險(續)

對劃分為交易性金融資產的股權投資，則做好日常的密切跟蹤，適時根據國家和地方政策的變化以及股票市場的變化或者標的公司經營發展的變化進行交易，獲取投資收益。

假設其公開股價上升或下降1% (2011年：1%)且其他變量不變，則本集團及本公司公允價值變動儲備之變動如下：

#### 本集團及本公司

	2012年			2011年		
	稅後利潤和留存收益的影響	公允價值變動儲備的影響		稅後利潤和留存收益的影響	公允價值變動儲備的影響	
公開股價浮動						
上升	1%	813	24,730	1%	569	26,841
下降	(1%)	(813)	(24,730)	(1%)	(569)	(26,841)

上述敏感性分析列示了公開股價變動對本集團公允價值變動儲備的即時影響。在該等分析中假設相關公開股價變動發生於資產負債表日，並且已按該變動重估當日導致本集團產生權益價格風險的金融工具之價值；假設本集團權益投資之公允價值將根據過往與有關股票價格之相關性發生變動；假設本集團之可供出售投資不因相關股票價格之短期波動而產生減值及假設一切其他變量將維持不變。2011年的分析同樣基於該基礎。

#### (f) 公允價值

##### (i) 以公允價值計量的金融工具

以下表格根據《國際財務報告準則》第7號「金融工具：披露」中所定義公允價值三層體系列示了於資產負債表日以公允價值計量的金融工具的賬面價值。每項金融工具的公允價值以其全額劃入某層，劃分依據是對衡量其公允價值有重大影響的參數所屬的最低層次。有關層次的定義如下：

- 第一層(最高層次)：公允價值由活躍市場中與其完全相同的金融工具的報價(未經調節)衡量
- 第二層：公允價值由活躍市場中與其相似的金融工具的報價衡量，或採用所有重要參數直接或間接基於市場可觀察數據的估值技術衡量
- 第三層(最低層次)：公允價值採用估值技術衡量，其中存在重要參數並非基於市場可觀察數據

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 40 金融風險管理及公允價值(續)

##### (f) 公允價值

###### 本集團

	2012			合計 人民幣千元
	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	
<b>資產</b>				
預付及其他應收款	-	2,034	-	2,034
其他投資	106,324	-	-	106,324
可供出售權益投資：				
— 國內上市投資	3,297,305	-	-	3,297,305
	<b>3,403,629</b>	<b>2,034</b>	-	<b>3,405,663</b>

	2011			合計 人民幣千元
	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	
<b>資產</b>				
預付及其他應收款	-	1,406	-	1,406
其他投資	75,897	-	-	75,897
可供出售權益投資：				
— 國內上市投資	3,578,852	-	-	3,578,852
	<b>3,654,749</b>	<b>1,406</b>	-	<b>3,656,155</b>

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 40 金融風險管理及公允價值(續)

##### (f) 公允價值(續)

##### (i) 以公允價值計量的金融工具(續)

本公司

	2012			合計 人民幣千元
	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	
<b>資產</b>				
其他投資	106,324	-	-	106,324
可供出售權益投資：				
— 國內上市投資	3,297,305	-	-	3,297,305
	<b>3,403,629</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,403,629</b>

	2011			合計 人民幣千元
	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	
<b>資產</b>				
其他投資	75,897	-	-	75,897
可供出售權益投資：				
— 國內上市投資	3,578,852	-	-	3,578,852
	<b>3,654,749</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,654,749</b>

截至2012年12月31日止年度，未發生金融工具參數第一及第二層的變更。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 40 金融風險管理及公允價值(續)

##### (f) 公允價值(續)

##### (ii) 不採用公允價值計量的金融工具之公允價值

於2012年12月31日及2011年12月31日，除以下列示外，本集團以成本或攤餘成本計量的金融工具，其公允價值與賬面價值沒有重大差異：

	2012		2011	
	賬面價值 人民幣千元	公允價值 人民幣千元	賬面價值 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
<b>本集團：</b>				
銀行貸款及其他貸款				
短期借款	<b>2,658,427</b>	<b>2,644,473</b>	3,197,073	3,181,494
長期應付款	<b>354,936</b>	<b>342,000</b>	463,972	443,700
長期借款及其他貸款	<b>21,079,634</b>	<b>21,267,590</b>	19,238,754	19,091,126
	<b>24,092,997</b>	<b>24,254,063</b>	22,899,799	22,716,320

於2012年12月31日及2011年12月31日，除以下列示外，本公司以成本或攤餘成本計量的金融工具，其公允價值與賬面價值沒有重大差異。

	2012		2011	
	賬面價值 人民幣千元	公允價值 人民幣千元	賬面價值 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
<b>本公司：</b>				
銀行貸款及其他貸款				
短期借款	<b>631,000</b>	<b>630,560</b>	450,000	448,827
長期借款	<b>16,266,428</b>	<b>16,509,675</b>	10,355,640	10,361,469
	<b>16,897,428</b>	<b>17,140,235</b>	10,805,640	10,810,296

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 40 金融風險管理及公允價值(續)

##### (g) 公允價值的估計

本集團在估計金融工具的公允價值時運用了下述主要方法和假設。

##### (i) 證券

對於無限售條件的於上海證券交易所及深圳證券交易所的上市公司投資，公允價值是根據資產負債表日市場交易價格確定的，並且該價格不扣減任何交易費用。

##### (ii) 衍生金融工具

外匯遠期合約的公允價值根據市場報價確定，或根據合同外匯遠期價格的現值與報告期末即期外匯價格之間的差額來確定。

##### (iii) 帶息銀行貸款及其他貸款

本集團的貸款的公允價值是根據預計未來現金流量的現值進行估計。折現率為相似金融工具的當前市場利率，或者基於資產負債表日不扣除任何交易成本的公開市場報價。

##### (iv) 財務擔保合同

本公司為附屬公司的銀行貸款提供擔保。提供財務擔保的公允價值，在有關資訊能夠獲得時是參考公平交易中同類服務收取的費用確定的；或者在能夠可靠估計的情況下通過參考有擔保貸款和無擔保貸款的利率差異而進行估值的。由於有擔保貸款和無擔保貸款的利率差是不重大的，因此，財務擔保合同的公允價值不重大。

##### (v) 估計公允價值時所用利率

本集團及本公司對金融工具進行折現時所用利率是以2012年12月31日的長期貸款市場利率加上恰當的信貸息差確定，具體如下：

	2012年	2011年
銀行貸款及其他貸款	5.54%-6.55%	5.90%~7.05%
貸款和應收款	6.00%-6.55%	6.10%~7.05%

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 41 承擔

(a) 本集團及本公司於12月31日未在綜合財務報表內提撥準備的資本承擔如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
已訂約	2,205,920	2,805,495	25,894	12,411
已獲授權但未訂約	5,707,262	8,222,401	-	-
	7,913,182	11,027,896	25,894	12,411

(b) 根據不可撤銷的經營租賃協議，本集團於2012年12月31日以後應支付的最低租賃付款額如下：

	本集團		本公司	
	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
一年以內(含一年)	1,920	7,347	-	5,484
一至五年(含五年)	8,259	8,028	-	-
五年以上	151,818	153,969	-	-
合計	161,997	169,344	-	5,484

(c) 如附註43(b)(xi)中的披露，本公司承諾向海螺集團支付商標權限使用費每年人民幣1,513,000元(2011年：人民幣1,513,000元)。該權限合同未指明到期日。

#### 42 或有負債

於2012年12月31日，本公司為附屬公司的銀行貸款提供擔保，擔保金額為人民幣3,342,269,000元(2011年：人民幣3,159,250,000元)。本公司董事認為本公司不會因為該擔保而被要求進行賠償。

於2012年12月31日，本集團開立信用證未結清餘額約人民幣105,916,000元(2011年：人民幣34,912,000元)。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易

##### (a) 關聯方數據

除於附註19及20中披露的聯營公司及合營公司外，本集團董事認為以下列示公司均為本集團的關聯方。

關聯方名稱	與本集團關係
海螺集團	本公司之主要股東
海創公司	海螺集團及本公司之股東、本公司部分董事亦為該公司董事及權益持有人
英德龍山	本公司一名董事亦為該公司董事
海螺設計院	海螺集團之附屬公司
海螺型材	海螺集團之附屬公司
海螺信息技術	海螺設計院之附屬公司
英德海螺型材有限責任公司(「英德型材」)	海螺型材之附屬公司
海螺新材料	海螺型材之附屬公司
三山港務	海創公司之附屬公司
海創置業	海創公司之附屬公司
海螺物業	海創公司之附屬公司
海螺川崎工程	海創公司之合營公司
海螺川崎節能設備	海創公司之合營公司
海昌港務	海創公司之附屬公司
高林建材	本公司之受託管理公司
海寶水泥	本公司之受託管理公司
成利建材	本公司之受託管理公司

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易

除於本報表其他部分披露的交易和餘額外，本集團與關聯方之間的重大交易列示如下：

##### (i) 銷售商品

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺川崎裝備	39,897	11,401
貴定海螺	-	1,663
貴陽海螺	-	6,772
海螺川崎節能設備	4,345	1,790
海螺型材	880	565
海螺新材料	41	137
三山港務	515	31
英德型材	278	196
英德龍山	6,526	5,442
海創公司	1,766	2,330
海創置業	6	-
海螺川崎工程	5,012	-
海螺設計院	402	-
朱家橋水泥	112	-
海昌港務	88	-
海螺物業	2	-
高林建材	17,566	-
海寶水泥	11,881	-
成利建材	24,715	-
遵義海螺	-	6
	<b>114,032</b>	<b>30,333</b>

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

除於本報表其他部分披露的交易和餘額外，本集團與關聯方之間的重大交易列示如下：

##### (ii) 採購貨物

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
三山港務	101,935	38,864
海螺型材	3,652	4,066
英德型材	2,653	3,096
海螺新材料	2,317	3,641
海螺川崎節能設備	79,528	7,398
海螺川崎裝備	65,504	—
英德龍山	191,701	154,252
	447,290	211,317

##### (iii) 購買固定資產及土地預付租賃

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺川崎工程	207,084	393,504
海螺川崎節能設備	58,120	239,171
海螺川崎裝備	356,401	335,561
海創公司	220,000	—
	841,605	968,236

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

除於本報表其他部分披露的交易和餘額外，本集團與關聯方之間的重大交易列示如下：

##### (iv) 提供服務

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺型材	346	242
英德型材	137	-
海螺設計院	15,810	22
海螺川崎工程	3,122	-
海螺川崎裝備	5,942	4,054
海螺川崎節能設備	1,001	-
貴定海螺	-	3,470
貴陽海螺	-	4,004
海創公司	183	-
朱家橋水泥	274	-
英德龍山	8,730	15,039
	<b>35,545</b>	<b>26,831</b>

##### (v) 接受服務

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺設計院	31,816	58,242
海螺信息技術	8,620	7,220
海螺川崎工程	33,360	-
海昌港務	24,809	-
海創公司	5,484	6,229
三山港務	158	171
海螺物業	523	212
英德型材	100	100
	<b>104,870</b>	<b>72,174</b>

# 十一、按國際會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 43 重大關聯交易(續)

#### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

##### (vi) 通過本集團採購設備

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
貴定海螺	-	115
貴陽海螺	-	192
遵義海螺	-	1,214
	-	1,521

##### (vii) 合建與投資固定資產

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海創置業	6,250	33,026
	6,250	33,026

##### (viii) 資金拆借

— 本金	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺川崎裝備製造	200,000	-
高林建材	2,000	-
海寶水泥	3,500	-
成利建材	17,750	-
	223,250	-

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

###### (viii) 資金拆借(續)

###### — 利息收入

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
海螺川崎裝備製造	8,763	—
高林建材	116	—
海寶水泥	220	—
成利建材	201	—
	9,300	—

###### (ix) 託管服務

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
高林建材	814	—
	814	—

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (b) 本集團與關聯方之間的重大交易(續)

##### (x) 與海螺集團的交易

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
支付商標權限使用費(附註(a))	1,513	1,513
支付綜合服務費(附註(b))	3,460	3,322
從海螺集團獲取貸款擔保(附註(c))	16,161,990	12,257,000
從海螺集團獲取融資租賃擔保(附註(c))	57,990	117,340
從海螺集團借款(附註(d))	1,232,000	2,000,000
償還海螺集團借款(附註(d))	4,412,000	2,340,000
借款利息(附註(d))	261,826	278,418
銷售貨物	92	-
	<b>22,130,871</b>	<b>16,997,593</b>

附註：

- (i) 根據本公司與海螺集團簽訂的《商標使用許可合同》，海螺集團授權本公司在中國境內及境外就本公司生產的熟料及水泥製品使用及應用海螺集團的商標。本公司由1998年1月1日開始每年需支付海螺集團商標使用費人民幣1,513,000元。
- (ii) 海螺集團已於2012年度向本公司提供或安排各類服務、設施及必需品，累計共發生費用人民幣3,460,000元(2011年：人民幣3,322,000元)。
- (iii) 海螺集團為本公司及本公司之附屬公司取得的貸款和融資租賃提供無償擔保(見附註32及34)。
- (iv) 從海螺集團借入的借款以固定年利率4.83%~5.78%計息，該借款無抵押，並於2012年11月開始償還。

於2012年，本公司向海螺集團償還借款人民幣4,412,000,000元(2011年：人民幣2,340,000,000元)。

- (xi) 於2009年10月，本公司與關聯方海創置業及蕪湖國際大酒店簽署了一項合作建造協議，於中國安徽省蕪湖市建造海螺大廈。按照該協議，三方將根據各自的投資比例享有該樓宇以及與該樓宇有關租賃土地的業權，其中海創置業負責管理建造過程。本公司的總投資額預計約為人民幣52,000,000元並且本公司將享有該樓宇及有關租賃土地20%的業權。

於2012年，本公司共向海創置業支付樓宇建造款人民幣51,844,000元(2011年：人民幣32,986,000元)。

## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 43 重大關聯交易(續)

##### (c) 主要管理人員酬金：

本集團主要管理人員的酬金包括已刊載於附註9的支付本公司的董事的金額及刊載於附註10的部分最高酬金人士的金額，其詳情如下：

	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
短期員工福利	7,817	11,535
退休福利	228	194
	8,045	11,729

總酬金已包括在「員工成本」內(見附註7(b))。

##### (d) 關聯方承擔

於2012年12月31日，財務報表中未列示的尚未支付的關聯方承擔如下：

	2012年 人民幣千元	2011 人民幣千元
海螺川崎工程	383,172	231,568
海螺川崎節能設備	127,000	8,050
海創置業	2,742	6,406
海螺設計院	28,660	18,225
英德型材	42	142
海創公司	156	8,226
	541,772	272,617

#### 44 非調整資產負債表日後事項

於資產負債表日後，董事會提議派發現金股息。詳情於附註39(b)中披露。

#### 45 直接及最終控制公司

於2012年12月31日，董事認為本集團的直接母公司及最終控制公司分別為在中國成立的國有企業—海螺集團及安徽省投資集團有限責任公司。上述實體並不提供可供公眾人士使用的財務報表。



## 十一、按國際會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 46 已發佈但於截至2012年12月31日止會計年度還未生效的修訂，新準則及新詮釋可能產生之影響

直至本財務報告的公佈日止，國際會計準則委員會已經發佈了一些修訂及新準則。它們於截至2012年12月31日止的會計年度還未生效，也沒有在本財務報表中被採用，其中可能與本集團有關的列示如下：

	由以下會計期間起 或之後開始生效
《國際會計準則》第1號修訂， 財務報表列報：其他綜合收益項目的列報	2012年7月1日
《國際財務報告準則》第10號，綜合財務報告	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第11號，合營安排	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第12號，其他企業利益的披露	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第13號，公允價值計量	2013年1月1日
《國際會計準則》第27號，個別財務報表(2011)	2013年1月1日
《國際會計準則》第28號，聯營及合營企業投資	2013年1月1日
《國際會計準則》第19號修訂，員工福利	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第7號修訂， 金融工具：披露—披露—金融資產與金融負債抵銷	2013年1月1日
二零零九年至二零一一年期間國際財務報告準則之年度改進	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第10號修訂，綜合財務報表、 《國際財務報告準則》第11號，合營安排以及 《國際財務報告準則》第12號， 於其他實體之權益披露—過渡性指引	2013年1月1日
《國際財務報告準則》第10號修訂、第12號及 《國際會計準則》第27號，投資實體	2014年1月1日
《國際會計準則》第32號修訂， 金融工具：列報—金融資產與金融負債抵銷	2014年1月1日
《國際財務報告準則》第9號，金融工具(2009)	2015年1月1日
《國際財務報告準則》第9號，金融工具(2010)	2015年1月1日
《國際會計準則》第9號修訂及第7號 金融工具：列報—強制生效日期及過渡性披露	2015年1月1日

本集團正在評估該等新訂修訂、準則及詮釋在首次應用期間預期產生的影響，但迄今為止尚未確定此等新訂修訂、準則及詮釋會否對綜合財務報表造成重大影響。

## 十二、審計報告



畢馬威華振審字第1300688號

安徽海螺水泥股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的安徽海螺水泥股份有限公司(以下簡稱“貴公司”)財務報表，包括2012年12月31日的合併資產負債表和資產負債表，2012年度的合併利潤表和利潤表、合併現金流量表和現金流量表、合併股東權益變動表和股東權益變動表以及財務報表附註。

### 一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照中華人民共和國財政部頒布的企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### 二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 十二、審計報告

### 三、審計意見

我們認為，貴公司財務報表在所有重大方面按照中華人民共和國財政部頒布的企業會計準則的規定編製，公允反映了貴公司2012年12月31日的合併財務狀況和財務狀況以及2012年度的合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

畢馬威華振會計師事務所  
(特殊普通合伙)

中國註冊會計師

虞曉鈞

中國 北京

李玲

2013年3月22日

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併資產負債表 2012年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	五、1	8,233,705,309	8,027,805,897
交易性金融資產	五、2	108,358,340	77,302,768
應收票據	五、3	8,169,484,733	10,596,837,727
應收賬款	五、4	230,370,381	343,469,222
預付款項	五、5	674,136,879	619,578,147
應收利息		1,652,145	34,756,849
其他應收款	五、6	654,635,959	1,180,293,808
存貨	五、7	4,038,537,613	4,378,423,731
其他流動資產	五、8	1,018,174,940	591,468,230
<b>流動資產合計</b>		<b>23,129,056,299</b>	25,849,936,379
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	五、9	3,297,304,805	3,578,851,720
長期股權投資	五、10	2,117,286,471	398,673,089
固定資產	五、11	49,296,262,230	43,034,947,927
在建工程	五、12	2,394,526,699	4,548,854,794
工程物資	五、13	1,409,057,856	1,590,154,460
無形資產	五、14	5,110,340,475	4,467,895,766
商譽	五、15	212,388,755	79,692,711
遞延所得稅資產	五、16	160,440,870	103,548,444
其他非流動資產	五、17	396,858,397	350,861,011
<b>非流動資產合計</b>		<b>64,394,466,558</b>	58,153,479,922
<b>資產總計</b>		<b>87,523,522,857</b>	84,003,416,301
<b>流動負債：</b>			
短期借款	五、20	995,518,713	845,800,000
應付票據	五、21	14,000,000	41,000,000
應付賬款	五、22	5,137,266,984	5,051,086,678
預收款項	五、23	985,706,168	901,084,881
應付職工薪酬	五、24	505,092,962	430,788,549
應交稅費	五、25	903,666,674	2,021,231,099
應付利息	五、26	373,905,161	321,262,926
其他應付款	五、27	3,831,116,154	4,913,395,369
一年內到期的非流動負債	五、28	1,775,055,898	2,465,679,556
<b>流動負債合計</b>		<b>14,521,328,714</b>	16,991,329,058

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併資產負債表(續) 2012年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	五、29	<b>5,612,205,910</b>	9,773,113,637
應付債券	五、30	<b>15,467,428,365</b>	9,465,639,707
長期應付款	五、31	<b>354,935,836</b>	463,972,156
遞延所得稅負債	五、16	<b>346,841,725</b>	435,838,058
其他非流動負債	五、32	<b>44,691,810</b>	31,808,794
<b>非流動負債合計</b>		<b>21,826,103,646</b>	20,170,372,352
<b>負債合計</b>		<b>36,347,432,360</b>	37,161,701,410
<b>股東權益：</b>			
股本	五、33	<b>5,299,302,579</b>	5,299,302,579
資本公積	五、34	<b>11,140,955,744</b>	11,528,938,798
盈餘公積	五、35	<b>2,649,651,290</b>	1,802,791,790
未分配利潤	五、36	<b>29,814,447,591</b>	26,208,475,507
外幣報表折算差額		<b>-3,151,811</b>	-
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>48,901,205,393</b>	44,839,508,674
少數股東權益		<b>2,274,885,104</b>	2,002,206,217
<b>股東權益合計</b>		<b>51,176,090,497</b>	46,841,714,891
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>87,523,522,857</b>	84,003,416,301

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 資產負債表 2012年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	十一、1	5,898,760,891	5,522,084,992
交易性金融資產		106,324,077	75,896,622
應收票據	十一、2	1,430,362,839	2,209,067,717
應收賬款	十一、3	12,093,415	25,113,687
預付款項		110,568,968	149,351,360
應收利息		527,235,376	223,054,377
其他應收款	十一、4	16,941,454,619	12,717,407,863
存貨		357,462,336	290,969,614
<b>其他流動資產</b>		<b>61,708,633</b>	<b>-</b>
<b>流動資產合計</b>		<b>25,445,971,154</b>	<b>21,212,946,232</b>
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	五、9	3,297,304,805	3,578,851,720
長期應收款	十一、5	5,340,000,000	300,000,000
長期股權投資	十一、6	33,122,656,257	30,285,671,464
固定資產	十一、7	978,980,549	869,217,865
在建工程		66,241,400	42,934,330
工程物資		4,969,515	4,639,060
無形資產		301,459,923	283,791,736
<b>非流動資產合計</b>		<b>43,111,612,449</b>	<b>35,365,106,175</b>
<b>資產總計</b>		<b>68,557,583,603</b>	<b>56,578,052,407</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款	十一、8	530,000,000	400,000,000
應付賬款	十一、9	1,418,425,172	1,016,945,082
預收款項		94,470,847	113,017,009
應付職工薪酬		51,218,604	56,231,150
應交稅費		43,132,304	280,295,947
應付利息		349,875,760	304,927,951
其他應付款	十一、10	5,743,178,124	7,272,386,929
一年內到期的非流動負債	十一、11	101,000,000	50,000,000
<b>流動負債合計</b>		<b>8,331,300,811</b>	<b>9,493,804,068</b>

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 資產負債表(續) 2012年12月31日

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	十一、12	799,000,000	890,000,000
應付債券	五、30	15,467,428,365	9,465,639,707
遞延所得稅負債		143,766,384	274,067,710
<b>非流動負債合計</b>		<b>16,410,194,749</b>	10,629,707,417
<b>負債合計</b>		<b>24,741,495,560</b>	20,123,511,485
<b>股東權益：</b>			
股本		5,299,302,579	5,299,302,579
資本公積		17,252,349,371	17,644,812,425
盈餘公積		2,649,651,290	1,802,791,790
未分配利潤		18,614,784,803	11,707,634,128
<b>股東權益合計</b>		<b>43,816,088,043</b>	36,454,540,922
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>68,557,583,603</b>	56,578,052,407

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併利潤表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
一、營業收入	五、37	45,766,203,362	48,653,808,819
二、減：營業成本	五、37	33,061,916,236	29,245,825,357
營業稅金及附加	五、38	240,507,673	278,345,034
銷售費用	五、39	2,279,765,928	1,859,205,282
管理費用	五、40	2,173,046,077	1,789,413,283
財務費用	五、41	1,002,059,060	629,089,295
資產減值損失(轉回以「-」號填列)	五、42	-75,114	5,483,676
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	五、43	2,706,885	-14,888,123
投資收益	五、44	4,112,427	128,735,407
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-22,828,613	27,073,933
三、營業利潤		7,015,802,814	14,960,294,176
加：營業外收入	五、45	1,095,739,413	703,327,250
減：營業外支出	五、46	23,725,264	11,428,347
其中：非流動資產處置損失		5,611,840	2,099,579
四、利潤總額		8,087,816,963	15,652,193,079
減：所得稅費用	五、47	1,625,587,215	3,827,849,112
五、淨利潤		6,462,229,748	11,824,343,967
歸屬於母公司股東的淨利潤		6,307,587,487	11,589,826,905
少數股東損益		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)稀釋每股收益	五、48	1.19	2.19
七、其他綜合收益	五、49	-392,250,738	-693,738,357
八、綜合收益總額		6,069,979,010	11,130,605,610
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		5,916,452,622	10,896,088,548
歸屬於少數股東的綜合收益總額		153,526,388	234,517,062

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 利潤表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
一、營業收入	十一、13	11,029,761,597	12,324,630,213
減：營業成本	十一、13	10,353,669,467	10,950,031,950
營業税金及附加		40,728,945	39,354,535
銷售費用		90,095,643	103,598,049
管理費用		216,101,972	192,031,360
財務費用		102,216,418	-274,440
資產減值損失		1,768,133	1,869,986
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		2,078,768	-14,541,269
投資收益	十一、14	9,409,649,554	5,805,261,860
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		25,222,243	50,530,851
二、營業利潤		9,636,909,341	6,828,739,364
加：營業外收入		39,208,054	63,943,388
減：營業外支出		1,025,939	1,680,091
其中：非流動資產處置損失		695,543	451,128
三、利潤總額		9,675,091,456	6,891,002,661
減：所得稅費用		66,325,378	281,898,454
四、淨利潤		9,608,766,078	6,609,104,207
五、其他綜合收益		-392,463,054	-698,668,357
六、綜合收益總額		9,216,303,024	5,910,435,850

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併現金流量表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		60,361,989,158	57,229,179,080
收到的稅費返還		226,453,658	132,890,878
收到其他與經營活動有關的現金	五、50(1)	864,504,428	570,217,308
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>61,452,947,244</b>	57,932,287,266
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		39,456,030,996	37,474,504,399
支付的各項稅費		2,800,073,299	2,332,399,229
支付其他與經營活動有關的現金	五、50(2)	6,610,940,705	6,942,121,878
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>49,944,307,893</b>	47,440,475,187
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	五、51(1)	<b>11,508,639,351</b>	10,491,812,079
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,051,866,394	4,240,199,018
取得投資收益收到的現金		23,671,405	-
處置固定資產收回的現金淨額		27,390,137	51,280,113
收到其他與投資活動有關的現金	五、50(3)	264,476,883	273,916,507
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>1,367,404,819</b>	4,565,395,638
購建固定資產、無形資產			
和其他長期資產支付的現金		6,815,067,397	8,250,104,599
投資支付的現金		565,523,045	5,872,629,015
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		2,421,333,127	273,021,163
支付其他與投資活動有關的現金	五、50(4)	35,143,104	331,897,719
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>9,837,066,673</b>	14,727,652,496
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-8,469,661,854</b>	-10,162,256,858

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併現金流量表(續) 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		122,108,688	54,990,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		122,108,688	54,990,000
取得借款收到的現金		3,306,055,929	3,372,900,000
發行債券收到的現金		5,997,000,000	9,463,134,702
收到其他與籌資活動有關的現金	五、50(5)	27,193,148	23,914,308
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>9,452,357,765</b>	12,914,939,010
償還債務支付的現金			
分配股利或償付利息支付的現金		8,349,639,943	5,603,422,727
其中：子公司支付給少數股東的利潤		3,098,484,872	1,829,577,689
支付其他與籌資活動有關的現金	五、50(6)	71,381,276	6,412,500
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>12,123,281,682</b>	8,186,454,663
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-2,670,923,917</b>	4,728,484,347
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-4,267,684	-
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額	五、51(1)	363,785,896	5,058,039,568
		7,747,188,137	2,689,148,569
六、年末現金及現金等價物餘額			
	五、51(3)	8,110,974,033	7,747,188,137

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 現金流量表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		13,716,347,346	13,627,114,735
收到的稅費返還		14,622,002	12,337,856
收到其他與經營活動有關的現金		33,529,248	4,270,365,547
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>13,764,498,596</b>	17,909,818,138
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		11,317,798,448	13,006,010,651
支付的各項稅費		169,729,836	154,737,004
支付其他與經營活動有關的現金		624,860,387	475,312,217
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>18,653,466,437</b>	17,794,065,920
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	十一、15	<b>-4,888,967,841</b>	115,752,218
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		801,866,393	4,170,822,623
取得投資收益收到的現金		9,381,157,676	5,720,364,500
處置固定資產收回的現金淨額		1,125,910	21,272,425
收到其他與投資活動有關的現金		923,448,244	163,453,262
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>11,107,598,223</b>	10,075,912,810
購建固定資產、無形資產			
和其他長期資產支付的現金		259,925,012	131,358,506
投資支付的現金		498,273,045	5,732,629,015
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		2,855,138,632	1,096,084,667
支付其他與投資活動有關的現金		5,936,200,000	7,098,170,000
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>9,549,536,689</b>	14,058,242,188
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,558,061,534</b>	-3,982,329,378

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 現金流量表(續) 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	2012年	2011年
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		710,000,000	500,000,000
發行債券收到的現金		5,997,000,000	9,463,134,702
收到其他與籌資活動有關的現金		-	8,463,658
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>6,707,000,000</b>	9,971,598,360
償還債務支付的現金			
分配股利或償付利息支付的現金		620,000,000	350,000,000
支付其它與籌資活動有關的現金		2,450,399,314	1,135,609,584
		-	2,491,623
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>3,070,399,314</b>	1,488,101,207
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>3,636,600,686</b>	8,483,497,153
四、現金及現金等價物淨增加額			
	十一、15(2)	305,694,379	4,616,919,993
加：年初現金及現金等價物餘額		5,513,295,840	896,375,847
<b>五、年末現金及現金等價物餘額</b>		<b>5,818,990,219</b>	5,513,295,840

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 合併股東權益變動表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	附註	股本	資本公積	2012年		外幣報表 折算差額	少數 股東權益	股東權益合計
				歸屬於母公司股東權益 盈餘公積	未分配利潤			
一、本年年初餘額		5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	-	2,002,206,217	46,841,714,891
二、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)								
(一)淨利潤		-	-387,983,054	846,859,500	3,605,972,084	-3,151,811	272,678,887	4,334,375,606
(二)其他綜合收益	五、49	-	-387,983,054	-	6,307,587,487	-	154,642,261	6,462,229,748
上述(一)和(二)小計		-	-387,983,054	-	6,307,587,487	-3,151,811	153,526,388	6,069,979,010
(三)股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	190,533,775	190,533,775
1. 股東投入資本		-	-	-	-	-	122,108,688	122,108,688
2. 收購子公司增加 的少數股東權益		-	-	-	-	-	68,425,087	68,425,087
(四)利潤分配	五、36	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-	-71,381,276	-1,926,137,179
1. 提取盈餘公積		-	-	846,859,500	-846,859,500	-	-	-
2. 對股東的分配		-	-	-	-1,854,755,903	-	-	-1,854,755,903
3. 非全資子公司股利		-	-	-	-	-	-71,381,276	-71,381,276
(五)股東權益內部結轉		-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本		-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末餘額		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

項目	附註	股本	資本公積	2011年		外幣報表 折算差額	少數 股東權益	股東權益合計
				歸屬於母公司股東權益 盈餘公積	未分配利潤			
一、本年年初餘額		3,532,868,386	13,989,111,348	1,141,881,369	16,339,419,539	-	628,540,956	35,631,821,598
二、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)								
(一)淨利潤		1,766,434,193	-2,460,172,550	660,910,421	9,869,055,968	-	1,373,665,261	11,209,893,293
(二)其他綜合收益	五、49	-	-693,738,357	-	11,589,826,905	-	234,517,062	11,824,343,967
上述(一)和(二)小計		-	-693,738,357	-	11,589,826,905	-	234,517,062	11,130,605,610
(三)股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	1,145,560,699	1,145,560,699
1. 股東投入資本		-	-	-	-	-	54,990,000	54,990,000
2. 收購子公司增加 的少數股東權益		-	-	-	-	-	1,090,570,699	1,090,570,699
(四)利潤分配	五、36	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-	-6,412,500	-1,066,273,016
1. 提取盈餘公積		-	-	660,910,421	-660,910,421	-	-	-
2. 對股東的分配		-	-	-	-1,059,860,516	-	-	-1,059,860,516
3. 非全資子公司股利		-	-	-	-	-	-6,412,500	-6,412,500
(五)股東權益內部結轉		1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本		1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-	-
三、本年年末餘額		5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	-	2,002,206,217	46,841,714,891

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 股東權益變動表 2012年度

金額單位：人民幣元

項目	2012年				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922
二、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)淨利潤	-	-392,463,054	846,859,500	6,907,150,675	7,361,547,121
(二)其他綜合收益	-	-392,463,054	-	-	-392,463,054
上述(一)和(二)小計	-	-392,463,054	-	9,608,766,078	9,216,303,024
(三)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-
(四)利潤分配	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-1,854,755,903
1. 提取盈餘公積	-	-	846,859,500	-846,859,500	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-1,854,755,903	-1,854,755,903
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-
三、本年年末餘額	5,299,302,579	17,252,349,371	2,649,651,290	18,614,784,803	43,816,088,043
項目	2011年				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年年初餘額	3,532,868,386	20,109,914,975	1,141,881,369	6,819,300,858	31,603,965,588
二、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)淨利潤	1,766,434,193	-2,465,102,550	660,910,421	4,888,333,270	4,850,575,334
(二)其他綜合收益	-	-698,668,357	-	6,609,104,207	6,609,104,207
上述(一)和(二)小計	-	-698,668,357	-	6,609,104,207	5,910,435,850
(三)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-
(四)利潤分配	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-1,059,860,516
1. 提取盈餘公積	-	-	660,910,421	-660,910,421	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-1,059,860,516	-1,059,860,516
(五)股東權益內部結轉	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
三、本年年末餘額	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922

此財務報表已於2013年3月22日獲董事會批准。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

(公司蓋章)

刊載於第207頁至第362頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 一、公司基本情況

安徽海螺水泥股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是於1997年9月1日在中華人民共和國(「中國」)境內成立的股份有限公司，總部位於蕪湖。本公司的母公司為安徽海螺集團有限責任公司(「海螺集團」)，最終控股公司為安徽省投資集團有限責任公司。

於1997年9月，經安徽省政府皖政秘[1997]128號和原國家經濟體制改革委員會[1997]140號文批准，海螺集團以寧國水泥廠和白馬山水泥廠的水泥生產相關的全部經營性淨資產作為對本公司的長期投資，出資獨家發起成立了本公司。同時，本公司向海螺集團發行了622,480,000股，每股面值為人民幣1元的國家持有股(以下簡稱「國有股」)。

本公司經國務院證券管理委員會證委發[1997]57號文批准，於1997年10月17日首次公開發行境外上市的外資股(以下簡稱「H股」)361,000,000股，每股面值人民幣1.00元，並於1997年10月21日起在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司於2002年1月24日獲准發行200,000,000股境內上市的人民幣普通股(以下簡稱「A股」)每股面值人民幣1.00元，並於2002年2月7日起在上海證券交易所上市。

本公司分別於2003年11月4日及2003年11月7日獲得中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)及香港聯合交易所有限公司批准，配售72,200,000股H股，該配售的H股於2003年11月12日起在香港聯合交易所有限公司主板交易。

本公司經證監會(證監公司字[2007]74號)於2007年4月24日核准，向海螺集團發行22,755,147股有限售條件A股股份作為對價收購其所持有的安徽寧昌塑料包裝有限公司100%股權、蕪湖海螺塑料製品有限公司75%股權、上海海螺建材國際貿易有限公司100%股權，並向安徽海螺創業投資有限責任公司(「海創公司」)發行287,999,046股有限售條件A股股份作為對價收購本公司四間控股的子公司安徽荻港海螺水泥股份有限公司49%的股權、安徽樅陽海螺水泥股份有限公司49%的股權、安徽池州海螺水泥股份有限公司49%的股權及安徽銅陵海螺水泥有限公司31.86%的股權。本公司註冊資本由人民幣1,255,680,000元增加至人民幣1,566,434,193元，股份總數由1,255,680,000股增加至1,566,434,193股。該等限售股已於2010年5月26日解除限售。

本公司經證監會(證監許可[2008]496號)於2008年4月3日核准，公開增發200,000,000股A股，該公開增發的A股於2008年5月28日起在上海證券交易所上市流通。本公司註冊資本由人民幣1,566,434,193元增加至人民幣1,766,434,193元，股份總數由1,566,434,193股增加至1,766,434,193股。

根據本公司2010年6月3日股東大會決議和修改後的公司章程的規定，本公司由資本公積轉增股本人民幣1,766,434,193元，註冊資本由1,766,434,193元增加到人民幣3,532,868,386元，股份總數由1,766,434,193股增加至3,532,868,386股。上述轉增已於2010年6月22日完成。

根據本公司2011年5月31日股東大會決議和修改後的公司章程的規定，本公司由資本公積轉增股本人民幣1,766,434,193元，註冊資本由3,532,868,386元增加到人民幣5,299,302,579元，股份總數由3,532,868,386股增加至5,299,302,579股。上述轉增已於2011年6月17日完成。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事水泥及水泥製品的生產和銷售及其相關業務。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計

##### 1、財務報表的編制基礎

本公司以持續經營為基礎編製財務報表。

##### 2、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合中華人民共和國財政部(以下簡稱「財政部」)於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)的要求，真實、完整地反映了本公司2012年12月31日的合併財務狀況和財務狀況、2012年度的合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

此外，本公司的財務報表同時符合證監會2010年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

##### 3、會計期間

會計年度自公歷1月1日起至12月31日止。

##### 4、記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編製財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。本公司的部分子公司採用本公司記賬本位幣以外的貨幣作為記賬本位幣，本公司在編製財務報表時對這些子公司的外幣財務報表進行了折算(參見附註二、8)。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

###### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價(或資本溢價)；資本公積中的股本溢價(或資本溢價)不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用，於發生時計入當期損益。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

###### (2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產(包括購買日之前所持有的被購買方的股權)、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽(參見附註二、17)；如為負數則計入當期損益。本集團將作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。本集團為進行企業合併發生的其他各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

##### 6、 合併財務報表的編制方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有權決定一個公司的財務和經營政策，並能據以從該公司的經營活動中獲取利益。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。本公司在編製合併財務報表時，自本公司最終控制方對被合併子公司開始實施控制時起將被合併子公司的各項資產、負債以其賬面價值並入本公司合併資產負債表，被合併子公司的經營成果納入本公司合併利潤表。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司的可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 6、 合併財務報表的編制方法(續)

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權時，本集團終止確認與該子公司相關的資產、負債、少數股東權益以及權益中的其他相關項目。對於處置後的剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。

子公司少數股東應佔的權益、損益和綜合收益分別在合併資產負債表的股東權益中和合併利潤表的淨利潤及綜合收益總額項目後單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。合併時所有集團內部交易及餘額，包括未實現內部交易損益均已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

##### 7、 現金及現金等價物的確定標準

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

##### 8、 外幣業務和外幣報表折算

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為人民幣，其他外幣交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率折合為人民幣。

即期匯率是中國人民銀行公佈的人民幣外匯牌價、國家外匯管理局公佈的外匯牌價或根據公佈的外匯牌價套算的匯率。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日的即期匯率折算。除與購建符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額(參見附註二、15)外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，屬於可供出售金融資產的外幣非貨幣性項目的差額，作為其他綜合收益計入資本公積；其他差額計入當期損益。

對境外經營的財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，相關的外幣財務報表折算差額自股東權益轉入處置當期損益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 9、金融工具

本集團的金融工具包括貨幣資金、除長期股權投資(參見附註二、12)以外的股權投資、應收款項、應付款項、借款、應付債券及股本等。

##### (1) 金融資產及金融負債的確認和計量

金融資產和金融負債在本集團成為相關金融工具合同條款的一方時，於資產負債表內確認。

本集團在初始確認時按取得資產或承擔負債的目的，把金融資產和金融負債分為不同類別：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債、貸款及應收款項、持有至到期投資、可供出售金融資產和其他金融負債。

在初始確認時，金融資產及金融負債均以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。初始確認後，金融資產和金融負債的後續計量如下：

- 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債(包括交易性金融資產或金融負債)

本集團持有為了近期内出售或回購的金融資產和金融負債及衍生工具屬於此類。

初始確認後，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債以公允價值計量，公允價值變動形成的利得或損失計入當期損益。

- 應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

初始確認後，應收款項以實際利率法按攤餘成本計量。

- 持有至到期投資

本集團將有明確意圖和能力持有至到期的且到期日固定、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產分類為持有至到期投資。

初始確認後，持有至到期投資以實際利率法按攤餘成本計量。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 9、金融工具(續)

###### (1) 金融資產及金融負債的確認和計量(續)

###### - 可供出售金融資產

本集團將在初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產以及沒有歸類到其他類別的金融資產分類為可供出售金融資產。

對公允價值不能可靠計量的可供出售權益工具投資，初始確認後按成本計量；其他可供出售金融資產，初始確認後以公允價值計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產形成的匯兌差額計入當期損益外，其他利得或損失作為其他綜合收益計入資本公積，在可供出售金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。可供出售權益工具投資的現金股利，在被投資單位宣告發放股利時計入當期損益。按實際利率法計算的可供出售金融資產的利息，計入當期損益(參見附註二、20(3))。

###### - 其他金融負債

其他金融負債是指除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的金融負債。

其他金融負債包括財務擔保合同負債。財務擔保合同指本集團作為保證人與債權人約定，當債務人不履行債務時，本集團按照約定履行債務或者承擔責任的合同。財務擔保合同負債以初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額與按照或有事項原則(參見附註二、19)確定的預計負債金額兩者之間較高者進行後續計量。

除上述以外的其他金融負債，初始確認後採用實際利率法按攤餘成本計量。

###### (2) 金融資產及金融負債的列報

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：

- 本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利現在是可執行的；
- 本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 9、金融工具(續)

###### (3) 公允價值的確定

本集團對存在活躍市場的金融資產或金融負債，用活躍市場中的報價確定其公允價值。

對金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。所採用的估值方法包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易的成交價、參照實質上相同的其他金融工具的當前市場報價、現金流量折現法和採用期權定價模型等。本集團定期評估估值方法，並測試其有效性。

###### (4) 金融資產和金融負債的終止確認

當收取某項金融資產的現金流量的合同權利終止或將所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移時，本集團終止確認該金融資產。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，本集團將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- 所轉移金融資產的賬面價值；
- 因轉移而收到的對價，與原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，本集團終止確認該金融負債或其一部分。

###### (5) 金融資產的減值

本集團在資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。

金融資產發生減值的客觀證據，包括但不限於：

- (a) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (b) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- (c) 債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；
- (d) 因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 9、金融工具(續)

##### (5) 金融資產的減值(續)

- (e) 權益工具發行方經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- (f) 權益工具投資的公允價值發生嚴重下跌(即公允價值下跌超過其持有成本50%)或非暫時性下跌(即公允價值下跌持續12個月)等，且在整個持有期間得不到根本改變。

有關應收款項減值的方法，參見附註二、10，其他金融資產的減值方法如下：

##### — 持有至到期投資

持有至到期投資運用個別方式評估減值損失。當持有至到期投資的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團將該持有至到期投資的賬面價值減記至該現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

持有至到期投資確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

##### — 可供出售金融資產

可供出售金融資產運用個別方式評估減值損失。可供出售金融資產發生減值時，即使該金融資產沒有終止確認，本集團將原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失從股東權益轉出，計入當期損益。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回。

##### (6) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。

回購本公司權益工具支付的對價和交易費用，減少股東權益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 10、應收款項的壞賬準備

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

運用個別方式評估時，當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團將該應收款項的賬面價值減記至該現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

當運用組合方式評估應收款項的減值損失時，減值損失金額是根據具有類似信用風險特徵的應收款項(包括以個別方式評估未發生減值的應收款項)的以往損失經驗，並根據反映當前經濟狀況的可觀察數據進行調整確定的。

在應收款項確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

##### (a) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷 依據或金額標準	單項金額大於人民幣10,000,000元的應收款項視為重大。
----------------------	--------------------------------

單項金額重大並單項 計提壞賬準備的計 提方法	當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團對該部分差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。
------------------------------	---

##### (b) 金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額雖不重大但 單項計提壞賬準備 的理由	賬齡為1到3年，考慮其性質後收回風險較大。
------------------------------	-----------------------

壞賬準備的計提方法	當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團對該部分差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。
-----------	---



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 10、應收款項的壞賬準備(續)

###### (c) 按組合計提壞賬準備的應收款項

對於上述(a)和(b)中單項測試未發生減值的應收款項，本集團也會將其包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中再進行減值測試。

確定組合的依據 按客戶所屬行業、公司性質、應收款項性質將應收款項分為4個組合。

組合1 應收賬款賬齡超過3年

組合2 應收賬款賬齡未超過3年

組合3 按其他應收款性質確定－除政府代墊款以外的其他應收款

組合4 按其他應收款性質確定－政府代墊款

按組合計提壞賬準備的計提方法

組合1 賬齡分析法

組合2 賬齡分析法

組合3 賬齡分析法

組合4 賬齡分析法

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

賬齡	應收賬款 計提比例(%)		其他應收款 計提比例(%)	
	組合1	組合2	組合3	組合4
1年以內(含1年)	不適用	0%	0%	0%
1－2年(含2年)	不適用	0%	0%	0%
2－3年(含3年)	不適用	0%	0%	0%
3－4年(含4年)	100%	不適用	100%	0%
4－5年(含5年)	100%	不適用	100%	0%
5年以上	100%	不適用	100%	100%

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 11、存貨

###### (1) 存貨的分類

存貨包括原材料、在產品、半成品、產成品以及周轉材料。周轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

###### (2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用加權平均法計量。

###### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。除原材料採購成本外，在產品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產製造費用。

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

###### (4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

###### (5) 低值易耗品和包裝物等周轉材料的攤銷方法

低值易耗品及包裝物等周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 12、長期股權投資

###### (1) 投資成本確定

###### (a) 通過企業合併形成的長期股權投資

- 對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照合併日取得的被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。
- 對於非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，作為該投資的初始投資成本。屬於通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，其初始投資成本為本公司購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。

###### (b) 其他方式取得的長期股權投資

- 對於通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，在初始確認時，對於以支付現金取得的長期股權投資，本集團按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。對於發行權益性證券取得的長期股權投資，本集團按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。對於投資者投入的長期股權投資，本集團按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本。

###### (2) 後續計量及損益確認方法

###### (a) 對子公司的投資

在本公司個別財務報表中，本公司採用成本法對子公司的長期股權投資進行後續計量，對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本公司享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

對於子公司的投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

在本集團合併財務報表中，對子公司的長期股權投資按附註二、6進行處理。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 12、長期股權投資(續)

###### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

###### (b) 對合營企業和聯營企業的投資

合營企業指本集團與其他投資方根據合約安排對其實施共同控制(參見附註二、12(3))的企業。

聯營企業指本集團能夠對其施加重大影響(參見附註二、12(3))的企業。

後續計量時，對合營企業和聯營企業的長期股權投資採用權益法核算，除非投資符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

本集團在採用權益法核算時的具體會計處理包括：

- 對於長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以前者作為長期股權投資的成本；對於長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以後者作為長期股權投資的成本，長期股權投資的成本與初始投資成本的差額計入當期損益。
- 取得對合營企業和聯營企業投資後，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，扣除本集團首次執行企業會計準則之前已經持有的對聯營企業及合營企業的投資按原會計準則及制度確認的股權投資借方差額按原攤銷期直線攤銷的金額後，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

在計算應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額時，本集團以取得投資時被投資單位可辨認淨資產公允價值為基礎，按照本集團的會計政策或會計期間進行必要調整後確認。本集團與聯營企業及合營企業之間內部交易產生的未實現損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在權益法核算時予以抵銷。內部交易產生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

- 本集團對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除本集團負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。
- 對合營企業或聯營企業除淨損益以外所有者權益的其他變動，本集團調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 12、長期股權投資(續)

###### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

###### (c) 其他長期股權投資

其他長期股權投資，指本集團對被投資企業沒有控制、共同控制、重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資。

本集團採用成本法對其他長期股權投資進行後續計量。對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本集團享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

###### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制指按照合同約定對被投資單位經濟活動所共有的控制，僅在與經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。本集團在判斷對被投資單位是否存在共同控制時，通常考慮下述事項：

- 是否任何一個投資方均不能單獨控制被投資單位的生產經營活動；
- 涉及被投資單位基本經營活動的決策是否需要各投資方一致同意；
- 如果各投資方通過合同或協議的形式任命其中的一個投資方對被投資單位的日常活動進行管理，則其是否必須在各投資方已經一致同意的財務和經營政策範圍內行使管理權。

重大影響指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本集團在判斷對被投資單位是否存在重大影響時，通常考慮以下一種或多種情形：

- 是否在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表；
- 是否參與被投資單位的政策制定過程；
- 是否與被投資單位之間發生重要交易；
- 是否向被投資單位派出管理人員；
- 是否向被投資單位提供關鍵技術資料等。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 12、長期股權投資(續)

###### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營公司和聯營公司投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、18。

對於其他長期股權投資，在資產負債表日，本集團對其他長期股權投資的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該股權投資發生減值的，採用個別方式進行評估，該股權投資的賬面價值高於按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值的，兩者之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。該減值損失不能轉回。

其他長期股權投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

##### 13、固定資產

###### (1) 固定資產確認條件

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註二、14確定初始成本。本集團在固定資產報廢時承擔的與環境保護和生態恢復等義務相關的支出，包括在有關固定資產的初始成本中。

對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在符合固定資產確認條件時計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 13、固定資產(續)

###### (2) 固定資產的折舊方法

本集團將固定資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後在其使用壽命內按年限平均法計提折舊，除非固定資產符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

各類固定資產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

類別	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	30	5	3.17
機器設備	15	5	6.33
辦公設備及其他設備	5	5	19
運輸工具	5-10	5	9.5-19

本集團至少在每年年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

###### (3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、18。

###### (4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租入固定資產的認定依據和計價方法參見附註二、24(2)所述的會計政策。

###### (5) 固定資產處置

固定資產滿足下述條件之一時，本集團會予以終止確認。

- 固定資產處於處置狀態；
- 該固定資產預期通過使用或處置不能產生經濟利益。

報廢或處置固定資產項目所產生的損益為處置所得款項淨額與項目賬面金額之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 14、在建工程

自行建造的固定資產的成本包括工程用物資、直接人工、符合資本化條件的借款費用(參見附註二、15)和使該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。

自行建造的固定資產於達到預定可使用狀態時轉入固定資產，此前列於在建工程，且不計提折舊。

在建工程以成本減減值準備(參見附註二、18)在資產負債表內列示。

##### 15、借款費用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本。

除上述借款費用外，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。

在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額(包括折價或溢價的攤銷)：

- 對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。
- 對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 16、無形資產

無形資產以成本減累計攤銷(僅限於使用壽命有限的無形資產)及減值準備(參見附註二、18)後在資產負債表內列示。對於使用壽命有限的無形資產，本集團將無形資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後按直線法在預計使用壽命期內攤銷，除非該無形資產符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

各項無形資產的攤銷年限為：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	30-50
礦山開採權	5-30
粘土取土權	20
其他(如電增容費)	5-10

本集團將無法預見未來經濟利益期限的無形資產視為使用壽命不確定的無形資產，並對這類無形資產不予攤銷。截至資產負債表日，本集團沒有使用壽命不確定的無形資產。

##### 17、商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團對商譽不攤銷，以成本減累計減值準備(參見附註二、18)在資產負債表內列示。商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

##### 18、除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值

本集團在資產負債表日根據內部及外部信息以確定下列資產是否存在減值的跡象，包括：

- 固定資產
- 在建工程
- 無形資產
- 對子公司、合營企業或聯營企業的長期股權投資
- 商譽等

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 18、除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值(續)

本集團對存在減值跡象的資產進行減值測試，估計資產的可收回金額。此外，無論是否存在減值跡象，本集團至少每年對尚未達到可使用狀態的無形資產估計其可收回金額，於每年年度終了對商譽估計其可收回金額。本集團依據相關資產組或者資產組組合能夠從企業合併的協同效應中的受益情況分攤商譽賬面價值，並在此基礎上進行商譽減值測試。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產組是可以認定的最小資產組合，其產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組。資產組由創造現金流入相關的資產組成。在認定資產組時，主要考慮該資產組能否獨立產生現金流入，同時考慮管理層對生產經營活動的管理方式以及對資產使用或者處置的決策方式等。

資產的公允價值減去處置費用後的淨額，是根據公平交易中銷售協議價格減去可直接歸屬於該資產處置費用的金額確定。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

可收回金額的估計結果表明，資產的可收回金額低於其賬面價值的，資產的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。與資產組或者資產組組合相關的減值損失，先抵減分攤至該資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值，但抵減後的各資產的賬面價值不得低於該資產的公允價值減去處置費用後的淨額(如可確定的)、該資產預計未來現金流量的現值(如可確定的)和零三者之中最高者。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

##### 19、預計負債

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流量折現後的金額確定。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 20、收入

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。收入在其金額及相關成本能夠可靠計量、相關的經濟利益很可能流入本集團並且同時滿足以下不同類型收入的其他確認條件時，予以確認。

##### (1) 銷售商品收入

當同時滿足上述收入的一般確認條件以及下述條件時，本集團確認銷售商品收入：

- 本集團將商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方；
- 本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

##### (2) 提供勞務收入

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定提供勞務收入金額。

在資產負債表日，勞務交易的結果能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認提供勞務收入，提供勞務交易的完工進度根據已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確定。

勞務交易的結果不能可靠估計的，如果已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，則按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；如果已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，則將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

##### (3) 利息收入

利息收入是按借出貨幣資金的时间和實際利率計算確定的。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 21、職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務而給予的各種形式報酬以及其他相關支出。除因辭退福利外，本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並相應增加資產成本或當期費用。

##### (a) 社會保險福利及住房公積金

按照中國有關法規，本集團職工參加了由政府機構設立管理的社會保障體系，按國家規定的基準和比例，為職工繳納基本養老保險、基本醫療保險、失業保險、工傷保險和生育保險等社會保險費用及住房公積金。上述繳納的社會保險費用及住房公積金按照權責發生制原則計入資產成本或當期損益。本集團在按照國家規定的標準定期繳付上述款項後，不再有其他的支付義務。

##### (b) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在同時滿足下列條件時，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的預計負債，同時計入當期損益：

- 本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施；
- 本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議。

##### 22、政府補助

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。政府撥入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入的性質，不屬於政府補助。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。

與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本集團已發生的相關費用或損失的，則直接計入當期損益。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 23、所得稅

除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本集團將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

當期所得稅是按本年度應稅所得額，根據稅法規定的稅率計算的預期應交所得稅，加上以往年度應付所得稅的調整。

資產負債表日，如果本集團擁有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，那麼當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

遞延所得稅資產與遞延所得稅負債分別根據可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異確定。暫時性差異是指資產或負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，包括能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒佈的稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 24、經營租賃、融資租賃

租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指無論所有權最終是否轉移但實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

###### (1) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用在租賃期內按直線法確認為相關資產成本或費用。或有租金在實際發生時計入當期損益。

###### (2) 融資租賃租入資產

於租賃期開始日，本集團融資租入資產按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額確認為未確認融資費用。本集團將因融資租賃發生的初始直接費用計入租入資產價值。融資租賃租入資產按附註二、13(2)所述的折舊政策計提折舊，按附註二、18所述的會計政策計提減值準備。

對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租入資產所有權的，租入資產在使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

本集團對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理(參見附註二、15)。

資產負債表日，本集團將與融資租賃相關的長期應付款減去未確認融資費用的差額，分別以長期負債和一年內到期的長期負債列示。

##### 25、持有待售資產

本集團將已經作出處置決議、已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議、並且該項轉讓將在一年內完成的固定資產、無形資產及長期股權投資等非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，劃分為持有待售。本集團按賬面價值與預計可變現淨值孰低者計量持有待售的非流動資產，賬面價值高於預計可變現淨值之間的差額確認為資產減值損失。於資產負債表日，持有待售的非流動資產按其資產類別分別列於各資產項目中。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 26、股利分配

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

##### 27、關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成本集團的關聯方。本集團及本公司的關聯方包括但不限於：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (d) 對本集團實施共同控制或重大影響的投資方；
- (e) 與本集團同受一方控制、共同控制的企業或個人；
- (f) 本集團的合營企業，包括合營企業的子公司；
- (g) 本集團的聯營企業，包括聯營企業的子公司；
- (h) 本集團的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (i) 本集團的關鍵管理人員及與其關係密切的家庭成員；
- (j) 本公司母公司的關鍵管理人員；
- (k) 與本公司母公司關鍵管理人員關係密切的家庭成員；及
- (l) 本集團的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 27、關聯方(續)

除上述按照企業會計準則的有關要求被確定為本集團或本公司的關聯方以外，根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理辦法》的要求，以下企業或個人(包括但不限於)也屬於本集團或本公司的關聯方：

- (m) 持有本公司5%以上股份的企業或者一致行動人；
- (n) 直接或者間接持有本公司5%以上股份的個人及與其關係密切的家庭成員，上市公司監事及與其關係密切的家庭成員；
- (o) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企業；
- (p) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在(i)，(j)和(n)情形之一的個人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者間接控制的、或者擔任董事、高級管理人員的，除本公司及其控股子公司以外的企業。

##### 28、分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- 本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 28、分部報告(續)

如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在以下方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部：

- 各單項產品或勞務的性質；
- 生產過程的性質；
- 產品或勞務的客戶類型；
- 銷售產品或提供勞務的方式；
- 生產產品及提供勞務受法律、行政法規的影響。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

##### 29、主要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

除附註五、15和十、2載有關於商譽減值和金融工具公允價值的假設和風險因素的數據外，其它主要估計金額的不確定因素如下：

###### (a) 應收款項減值

如附註二、10所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可觀察數據、顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面變動的可觀察數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 二、公司主要會計政策和會計估計(續)

##### 29、主要會計估計及判斷(續)

###### (b) 存貨跌價準備

如附註二、11所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

###### (c) 除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值

如附註二、18所述，本集團在資產負債表日對除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示長期資產的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。由於本集團不能可靠獲得資產(或資產組)的公開市價，因此不能可靠準確估計資產的公允價值。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)生產產品的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

###### (d) 固定資產、無形資產等資產的折舊和攤銷

如附註二、13和16所述，本集團對固定資產和無形資產等資產在考慮其殘值後，在使用壽命內計提折舊和攤銷。本集團定期審閱相關資產的使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。資產使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術改變而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

##### 30、主要會計政策、會計估計的變更

報告期內，本集團本年無重大會計政策和會計估計變更。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 三、稅項

##### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	17%
營業稅	按應稅營業收入計徵	3%或5%
城市維護建設稅	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	1%至7%
教育費附加	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	3%
地方教育費附加	按實際繳納營業稅及應交增值稅計徵	2%
資源稅	按照石灰石和粘土等實際開採噸數乘以相應稅率計徵	每噸人民幣0.5元至人民幣3元
土地使用稅	按實際佔用應稅土地面積乘以適用稅額計徵	每平方米人民幣0.6元至人民幣30元
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	25%，除註2

除下述註2所述各子公司外，本公司及各子公司本年度適用的所得稅稅率為25%(2011：25%)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 三、稅項

##### 2、稅收優惠及批文

享受稅收優惠的各子公司資料列示如下：

公司名稱	優惠稅率	優惠原因
北流海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
興業葵陽海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
扶綏新寧海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
興安海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
平涼海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
達州海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
廣元海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
重慶海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
禮泉海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
貴陽海螺盤江水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
貴定海螺盤江水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
遵義海螺盤江水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
千陽海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
寶雞眾喜鳳凰山水泥有限公司	15%	西部大開發(註(i))
寶雞市眾喜金陵河水泥有限公司	15%	西部大開發(註(i))
廣西四合工貿有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
龍陵海螺水泥有限責任公司	15%	西部大開發(註(i))
哈密弘毅建材有限責任公司	0%	新疆困難地區重點鼓勵發展 產業企業(註(ii))

註(i) 根據國家稅務總局2012年4月6日公告2012年第12號《關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》，自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其當年度主營業務收入佔企業收入總額70%以上的企業，經企業申請，主管稅務機關審核確認後，可減按15%稅率繳納企業所得稅。上述17家企業已在2012年取得主管稅務機關的備案批覆，確認其符合享受優惠稅率的條件。除千陽海螺、鳳凰山、金陵河、龍陵海螺、四合工貿於2012年下半年取得備案批覆外，其餘12家子公司已按15%匯算清繳2011年企業所得稅，與原按25%預提企業所得稅的差異人民幣188,405,182元構成2012年所得稅費用-上年度所得稅調整(附註五、47)的主要內容。

註(ii) 根據財政部、國家稅務總局2011年6月17日發佈的財稅2011年第53號《關於新疆困難地區新辦企業所得稅優惠政策的通知》，2010年1月1日至2020年12月31日，對在新疆困難地區新辦的屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第二年免徵企業所得稅，第三年至第五年減半徵收企業所得稅。哈密建材已在2012年10月取得稅務局備案批覆，確認其從2012年至2016年享受企業所得稅「兩免三減半」，故其2012年度適用稅率為0%。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實上機對子公司淨投資的其項目錄額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益中因溢利減少少數股東權益的金額
安徽海標水泥有限公司 ([安徽海標])	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	256,143,964	水泥及水泥製品的生產及銷售	291,013,441	齊生立	61082189-1	-	100	100	是	-	-
安徽豐海標水泥有限公司 ([安徽海標])	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	10,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	10,000,000	華玉舟	70490471-0	-	100	100	是	-	-
張家港海標水泥有限公司 ([張家港海標])	控股子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	35,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	35,000,000	許庚友	70406859-9	-	98.71	98.71	是	4,492,388	-
上海海標水泥有限公司 ([上海海標])	控股子公司	上海	生產和銷售水泥及水泥製品	60,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	45,000,000	章明勝	63093684-7	-	75	75	是	77,807,322	-
南京海標水泥有限公司 ([南京海標])	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	15,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	15,000,000	許庚友	13558828-3	-	100	100	是	-	-
南通海標水泥有限公司 ([南通海標])	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	15,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	15,150,000	許庚友	71456828-x	-	100	100	是	-	-
上海海標水泥銷售有限公司 ([上海海標])	全資子公司	上海	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	5,000,000	水泥及水泥製品的銷售及售後服務	5,000,000	章明勝	63161374-3	-	100	100	是	-	-
福建建豐海標水泥有限公司 ([建豐海標])	控股子公司	福建	生產和銷售水泥及水泥製品	14,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	10,640,000	曹滿	72421887-x	-	76	76	是	9,638,162	-
泰州海標水泥有限公司 ([泰州海標])	控股子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	11,500,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	10,800,000	許庚友	72289867-7	-	93.75	93.75	是	1,229,005	55,943

## 四、企業合併及合併財務報表

### 1、重要子公司情況

#### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	貴州上標股封子公司淨投資的其它項目金額	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益增加/減少金額
蚌埠海螺水泥有限責任公司 (〔蚌埠海螺〕)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	54,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	54,000,000	李蔚峰	72330595-9	-	100	100	是	-	-
溫州海螺水泥有限公司 (〔溫州海螺〕)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	50,000,000	蔣涌	73153989-4	-	100	100	是	-	-
分宜海螺水泥有限責任公司 (〔分宜海螺〕)	全資子公司	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	110,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	143,922,300	周正友	72777927-0	-	100	100	是	-	-
上饒海螺水泥有限責任公司 (〔上饒海螺〕)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	16,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	16,000,000	蔣涌	14619019-3	-	100	100	是	-	-
建德海螺水泥有限責任公司 (〔建德海螺〕)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	蔣涌	73982331-1	-	100	100	是	-	-
江西贛山海螺水泥有限公司 (〔贛山海螺〕)	全資子公司	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	31,420,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	31,420,000	周正友	73393579-4	-	100	100	是	-	-
泰州陽湖海螺水泥有限公司 (〔陽湖海螺〕)	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	170,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	170,000,000	許庚友	74065030-8	-	100	100	是	-	-
南昌海螺水泥有限責任公司 (〔南昌海螺〕)	全資子公司	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	20,000,000	周正友	73636645-6	-	100	100	是	-	-
安徽寧海螺水泥有限公司 (〔寧海螺〕)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	273,250,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	273,250,000	李蔚峰	74488231-7	-	100	100	是	-	-
中國水泥廠有限公司 (〔中國水泥廠〕)	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	許庚友	83480507-6	-	100	100	是	-	-

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實上機對子公司淨投資的其項目錄額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益中因溢利減少少數股東權益的金額
淮安海標水泥有限責任公司 ([江蘇海標])	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	20,000,000	許庚友	74819528-2	-	100	100	是	-	-
太倉海標水泥有限責任公司 ([太倉海標])	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	20,000,000	秦宏基	75202811-0	-	100	100	是	-	-
台州海標水泥有限公司 ([台州海標])	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	20,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	20,000,000	蔣湧	75300351-5	-	100	100	是	-	-
海門海標水泥有限責任公司 ([海門海標])	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	50,000,000	許庚友	75720982-4	-	100	100	是	-	-
江門海標水泥有限公司 ([江門海標])	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	105,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	105,000,000	吳建平	75920017-1	-	100	100	是	-	-
馬鞍山海標水泥有限責任公司 ([馬鞍山海標])	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	50,000,000	許庚友	76083328-3	-	100	100	是	-	-
安徽省海標水泥有限公司 ([宣城海標])	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	406,500,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	420,690,000	蔣湧	76083755-9	-	100	100	是	-	-
蕪湖海標水泥有限公司 ([蕪湖海標])	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	660,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	706,780,000	柯秋健	76686286-x	-	100	100	是	-	-
湖南海標水泥有限公司 ([湖南海標])	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	400,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	450,000,000	卜華松	77005206-9	-	100	100	是	-	-
英德海標水泥有限責任公司 ([英德海標])	控股子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	580,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	406,054,400	吳建平	77071988-3	-	75	75	是	644,459,277	-

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益增加/減少金額
興業海螺水泥有限公司(蕪陽海螺)	全資子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	席河	77369342-9	100	100	是	-	-
扶綏等海螺水泥有限公司(新寧海螺)	全資子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	328,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	570,000,000	席河	77368348-2	100	100	是	-	-
興安海螺水泥有限公司(興安海螺)	全資子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	350,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	620,000,000	席河	77911404-3	100	100	是	-	-
寧海等海螺水泥有限公司(寧海海螺)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	110,240,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	110,240,000	曹涌	76653841-4	100	100	是	-	-
北流海螺水泥有限公司(北流海螺)	全資子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	450,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	850,000,000	席河	78211270-0	100	100	是	-	-
湛江海螺水泥有限公司(湛江海螺)	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	100,000,000	席河	78366751-5	100	100	是	-	-
象山海螺水泥有限公司(象山海螺)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	188,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	189,000,000	曹涌	79302406-0	100	100	是	-	-
揚州海螺水泥有限公司(揚州海螺)	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	210,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	210,000,000	許表友	79363479-2	100	100	是	-	-
弋陽海螺水泥有限公司(弋陽海螺)	全資子公司	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	457,500,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	1,170,000,000	周正友	79666198-7	100	100	是	-	-
石門海螺水泥有限公司(石門海螺)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	421,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	801,000,000	卜華松	79470261-x	100	100	是	-	-



# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實上對子公司淨投資的其項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益中因溢利減少數	本年少數股東權益的金額
淮安州海膠水泥有限公司(江蘇海興)	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	113,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	113,000,000	許成友	67095297-5	-	100	100	是	-	-	-
平涼海膠水泥有限公司(平涼海興)	全資子公司	甘肅	生產和銷售水泥及水泥製品	470,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	470,000,000	陳永波	67082745-3	-	100	100	是	-	-	-
寧德海膠水泥有限公司(寧德海興)	全資子公司	福建	生產和銷售水泥及水泥製品	150,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	150,000,000	蔣湧	67401162-x	-	100	100	是	-	-	-
江西贛江海膠水泥有限公司(贛江海興)	全資子公司	江西	生產和銷售水泥及水泥製品	165,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	165,000,000	周正友	67244631-2	-	100	100	是	-	-	-
佛山海膠水泥有限公司(佛山海興)	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	100,000,000	吳建平	67516424-9	-	100	100	是	-	-	-
六安海膠水泥有限公司(六安海興)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	89,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	89,000,000	李群峰	67595788-9	-	100	100	是	-	-	-
達州海膠水泥有限公司(達州海興)	全資子公司	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	480,000,000	李堯斌	67577884-9	-	100	100	是	-	-	-
岳陽海膠水泥有限公司(岳陽海興)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	290,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	290,000,000	卜華松	67800610-7	-	100	100	是	-	-	-
樂清海膠水泥有限公司(樂清海興)	全資子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	150,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	150,000,000	蔣湧	67841935-8	-	100	100	是	-	-	-
全椒海膠水泥有限公司(全椒海興)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	350,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	350,000,000	李群峰	67891033-1	-	100	100	是	-	-	-

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

#### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	貴州上標股封子公司淨投資的其它項目金額	表決權比例 (%)	持股比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益中用於沖減少數股東權益的金額
廣元海螺水泥有限公司(廣元海螺)	全資子公司	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	480,000,000	秦荷里	67579457-4	-	100	100	是	-	-
廣東清新水泥有限公司(清新公司)	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	320,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	330,550,000	吳建平	76061542-X	-	100	100	是	-	-
重慶博學水泥有限公司(重慶博學)	全資子公司	重慶	生產和銷售水泥及水泥製品	550,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	550,000,000	李競波	67612978-7	-	100	100	是	-	-
德泉海螺水泥有限公司(德泉海螺)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	480,000,000	陳永波	68475356-3	-	100	100	是	-	-
千陽海螺水泥有限公司(千陽海螺)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	270,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	270,000,000	陳永波	68475418-7	-	100	100	是	-	-
淮南海螺水泥有限公司(淮南海螺)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	160,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	160,000,000	李群峰	68687224-0	-	100	100	是	-	-
陽春海螺水泥有限公司(陽春海螺)	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	180,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	180,000,000	吳建平	68687800-3	-	100	100	是	-	-
濟寧海螺水泥有限公司(濟寧海螺)	全資子公司	山東	生產和銷售水泥及水泥製品	235,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	235,000,000	許庚友	68063949-2	-	100	100	是	-	-
祁陽海螺水泥有限公司(祁陽海螺)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	卜華松	68182552-0	-	100	100	是	-	-
南通川圩港博學水泥有限公司(川圩港博學)	全資子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	100,000,000	許庚友	68394345-1	-	100	100	是	-	-
湖南博學海螺水泥有限公司(益陽博學)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	卜華松	68401506-2	-	100	100	是	-	-

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實上應對子公司淨投資的其項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益增加或減少金額
廣元海鵬塑包裝有限公司(廣元塑品)	全資子公司	四川	生產銷售包裝袋	20,000,000	生產和銷售自產的包裝袋、多功能膜等、塑料製品包裝、收塵袋等	20,000,000	齊譽	55824704-5	-	100	100	是	-	-
宿州海鵬水泥有限公司(宿州海鵬)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	李群峰	55325215-2	-	100	100	是	-	-
黃山海鵬水泥有限公司(黃山海鵬)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	80,000,000	曹濤	55459629-9	-	100	100	是	-	-
化州海鵬水泥有限公司(化州海鵬)	全資子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	吳建平	55794475-9	-	100	100	是	-	-
武漢海鵬水泥有限公司(武漢海鵬)	全資子公司	湖北	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	50,000,000	周正友	56230439-9	-	100	100	是	-	-
江華海鵬水泥有限公司(江華海鵬)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	266,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	266,000,000	卜華松	56593421-4	-	100	100	是	-	-
江華海鵬塑包裝有限公司(江華塑品)	全資子公司	湖南	生產銷售包裝袋	20,000,000	生產和銷售自產的包裝袋、多功能膜等、塑料製品包裝、收塵袋等	20,000,000	齊譽	56594802-6	-	100	100	是	-	-
龍陵海鵬水泥有限公司(龍陵海鵬)	全資子公司	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	225,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	231,800,000	傅永志	66261083-2	-	100	100	是	-	-
保山海鵬水泥有限公司(保山海鵬)	全資子公司	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	300,000,000	傅永志	57727015-2	-	100	100	是	-	-

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益中用於沖減少數股東權益的金額
貴州海螺水泥有限責任公司(貴州海螺)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	50,000,000	陳永波	58352194-x	100	100	是	-	-
安徽海螺水泥有限責任公司(安徽海螺)	控股子公司	安徽	開發、製造、銷售、耐火材料及售後服務	100,000,000	耐火材料的開發、製造、銷售及售後服務	70,000,000	李崇德	58152555-x	70	70	是	29,185,156	584,981
浙江海豐水泥有限責任公司(浙江海豐)	控股子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	51,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	26,010,000	丁祥	5842307-0	51	51	是	23,958,568	886,397
梁平海豐水泥有限責任公司(梁平海豐)	全資子公司	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	300,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	300,000,000	李斌波	58687186-3	100	100	是	-	-
印尼海豐水泥有限公司(印尼海豐)	控股子公司	印尼	生產和銷售水泥及水泥製品	164,447,400 (26,000,000美元)	水泥及水泥製品的生產及銷售	122,973,150	不適用	不適用	75	75	是	39,306,272	620,526
南加里曼丹海豐水泥有限公司(印尼南加海豐)	控股子公司	印尼	生產和銷售水泥及水泥製品	164,447,400 (26,000,000美元)	水泥及水泥製品的生產及銷售	152,931,147	不適用	不適用	71.25	95	是	7,792,177	276,840
文山海豐水泥有限責任公司(文山海豐)	全資子公司	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	280,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	100,000,000	傅永志	58203718-0	100	100	是	-	-
巴中海豐水泥有限責任公司(巴中海豐)	全資子公司	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	280,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	100,000,000	李斌波	58277363-9	100	100	是	-	-
亳州海豐水泥有限責任公司(亳州海豐)	控股子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	30,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	21,000,000	李群峰	58015686-1	70	70	是	9,420,394	-
鎮江北固海豐水泥有限責任公司(北固海豐)	控股子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	40,000,000	許庚友	58394384-7	80	80	是	8,758,951	1,241,049

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (2) 同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實收上繳母子公司所欠資本及其他項目餘額	持股比例(%)	是否合併報表	年末少數股東權益	本年少數股東權益增加/減少金額
安徽海豐建築安裝工程有限責任公司(海豐建安)	全資子公司	安徽	提供建築施工服務	30,000,000	工業與民用建築施工；木器製作；預制構件製作；建築砌築及設備維修	25,530,353	胡美高	70507652-3	-	100	是	-	-
上海海豐建利國際貿易有限公司(海豐國際)	全資子公司	上海	自營和代理	10,000,000	自營和代理各類商品和技術進出口業務等及提供物流服務	133,966,193	袁炎	63142179-2	-	100	是	-	-
上海海豐物流有限公司(海豐物流)	全資子公司	上海	提供各類商品物流服務	10,000,000	提供各類商品物流服務	10,000,000	汪學森	75842477-1	-	100	是	-	-
蕪湖海豐物流有限公司(蕪湖物流)	全資子公司	安徽	提供各類商品物流服務	40,000,000	提供各類商品物流服務	48,709,000	吳斌	74892164-7	-	100	是	-	-
廣東海豐海運物流有限公司(海運物流)	全資子公司	廣東	提供各類商品物流服務	10,000,000	提供各類商品物流服務	10,000,000	陸聖	78299250-9	-	100	是	-	-
安徽海豐包裝有限公司(海豐包裝)	全資子公司	安徽	生產銷售包裝	53,554,065	生產和銷售自產的包裝袋、多功能袋等塑料製品包裝、收塵袋等	105,783,244	齊譽	72554710-x	-	100	是	-	-
英德海豐包裝有限公司(英德包裝)	全資子公司	廣東	生產銷售包裝	6,000,000	生產和銷售自產的包裝袋、多功能袋等塑料製品包裝、收塵袋等	6,000,000	王連魁	75107108-6	-	100	是	-	-

金額單位：人民幣元

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

本年少數股東

權益增加/減少

金額

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (2) 同一控制下企業合併取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	總資產	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合併報表	金額單位：人民幣元			
													本年少數股東權益	權益中用於沖減少數股東權益的份額	年末少數股東權益	權益的份額
蕪湖瑞豐塑業有限公司(蕪湖塑品)	全資子公司	安徽	生產和銷售包裝袋	30,000,000	生產和銷售自產的包裝袋、多功能膜等塑料制品	39,916,493	王建超	61033188-3	-	100	100	是	-	-	-	-
安徽海螺水泥有限公司(銅陵海螺)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	742,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	2,865,089,509	李榮意	15111822-5	-	100	100	是	-	-	-	-

##### (3) 非同—控制下企業合併取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	總資產	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合併報表	金額單位：人民幣元			
													本年少數股東權益	權益中用於沖減少數股東權益的份額	年末少數股東權益	權益的份額
寧波海螺水泥有限公司(寧波海螺)	控股子公司	浙江	生產和銷售水泥及水泥製品	171,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	138,331,796	俞越	14410987-3	-	75	75	是	69,345,004	-	-	-
安徽海螺水泥股份有限公司(荻港海螺)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	590,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	1,925,127,913	柯祝進	71390667-0	-	100	100	是	-	-	-	-
安徽海螺水泥股份有限公司(繁昌海螺)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	410,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	2,838,051,410	李榮意	70494173-0	-	100	100	是	-	-	-	-
安徽池州海螺水泥股份有限公司(池州海螺)	全資子公司	安徽	生產和銷售水泥及水泥製品	950,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	4,212,399,008	李榮意	72553679-9	-	100	100	是	-	-	-	-
雙峰水泥有限公司(雙峰海螺)	全資子公司	湖南	生產和銷售水泥及水泥製品	492,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	688,000,000	卜華松	74591598-5	-	100	100	是	-	-	-	-

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

金額單位：人民幣元													
子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實質上構建對子公司淨投資的其他項目總額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益
													除少數股東權益外
													沖減少數股東權益的金額
江蘇江寧海豐水泥有限公司(江寧海豐)	控股子公司	江蘇	生產和銷售水泥及水泥製品	32,960,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	25,272,000	許庚友	73959654-3	-	75	75	是	69,244,017
上海海豐明珠水泥有限公司(明珠海豐)	控股子公司	上海	生產和銷售水泥及水泥製品	13,710,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	12,003,900	華明勝	13395281-3	-	94.2	94.2	是	2,222,572
貴陽海豐盤江水泥有限公司(貴陽海豐)	章程控制子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	480,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	273,145,696	尹立	68016324-0	-	50	60	是	325,064,946
貴定海豐盤江水泥有限公司(貴定海豐)	章程控制子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	460,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	241,722,315	尹立	68016221-3	-	50	60	是	285,128,227
遵義海豐盤江水泥有限公司(遵義海豐)	章程控制子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	530,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	264,881,404	尹立	68395964-x	-	50	60	是	272,133,769
雲南昆明水泥股份有限公司(昆明水泥)	全資子公司	雲南	生產和銷售水泥及水泥製品	50,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	55,670,000	傅永志	68395651-8	-	100	100	是	-
廣西合工水泥有限公司(四合工)	控股子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	120,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	164,800,000	席河	73516784-8	-	80	80	是	32,648,274
貴陽海豐團山水泥有限公司(團山)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	58,800,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	69,341,198	陳永波	68795546-x	-	100	100	是	-
貴陽市雲益陝河水泥有限公司(金波河)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	112,376,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	192,395,808	陳永波	68155061-3	-	100	100	是	-
乾縣海豐水泥有限公司(乾縣海豐)	全資子公司	陝西	生產和銷售水泥及水泥製品	200,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	200,000,000	王根木	68799389-6	-	100	100	是	-

## 四、企業合併及合併財務報表(續)

### 1、重要子公司情況(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 四、企業合併及合併財務報表(續)

#### 1、重要子公司情況(續)

##### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末實際出資額	法人代表	組織機構代碼證	實質上構建對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	年末少數股東權益	金額單位：人民幣元	
														本年少數股東權益中因沖減少數股東權益而減少金額	本年少數股東權益增加金額
貴州六礦瑞安水泥有限公司(六礦瑞安)	控股子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	477,450,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	244,980,000	丁鋒	79882805-X	-	51	51	是	243,439,921	-	
黔西南州發源資源開發有限公司(黔西南)	控股子公司	貴州	生產和銷售水泥及水泥製品	120,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	61,200,000	丁鋒	77351880-3	-	51	51	是	58,800,000	-	
四川南威水泥有限公司(南威水泥)	全資子公司	四川	生產和銷售水泥及水泥製品	168,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	212,588,683	李曉波	66743383-9	-	100	100	是	-	-	
哈密弘源建材有限公司(哈密建材)	控股子公司	新疆	生產和銷售水泥及水泥製品	100,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	81,154,600	陳永波	5645615-X	-	80	80	是	13,569,468	6,794,543	
廣西凌雲通海水泥有限公司(凌雲通海)	控股子公司	廣西	生產和銷售水泥及水泥製品	80,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	81,313,741	席河	6629211-7	-	80	80	是	11,521,277	4,279,198	
茂名大地水泥有限公司(茂名大地)	控股子公司	廣東	生產和銷售水泥及水泥製品	60,000,000	水泥及水泥製品的生產及銷售	58,109,438	席河	79777567-0	-	67	67	是	35,719,940	-	



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 2、 合併範圍發生變更的說明

本集團本年設立4家子公司，新納入合併範圍，詳見附註四、3(1)。

此外，本集團本年對渦陽縣龍山水泥廠(「龍山水泥廠」)、江蘇北固水泥有限責任公司(「北固水泥」)以資產收購方式進行了業務合併，對南威水泥、哈密建材、凌雲通鴻及茂名大地以股權收購方式進行了業務合併，詳見附註四、4。

##### 3、 本年新納入合併範圍的主體

###### (1) 本年新納入合併範圍的子公司

名稱	附註	形成控制的 判斷依據	金額單位：人民幣元	
			2012年12月31日 淨資產	合併日至 2012年 12月31日 的淨利潤
文山海螺	四、1(1)	全資子公司	99,591,659	-408,341
巴中海螺	四、1(1)	全資子公司	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)	全資子公司	211,709,666	-1,480,093
哈密建材	四、4(4)	控股子公司	67,847,432	-33,972,714
凌雲通鴻	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

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併

				金額單位：人民幣元
被合併方	註	商譽金額	商譽計算方法	
亳州海螺	(1)	847,196	亳州海螺在業務合併中取得的龍山水泥廠的資產在購買日的公允價值為人民幣74,152,804元，其低於合併成本的差額人民幣847,196元確認為商譽。	
北固海螺	(2)	-631,696	北固海螺在業務合併中取得的北固水泥的資產在購買日的公允價值為人民幣151,131,696元，其高於合併成本的差額人民幣631,696元確認為營業外收入。	
南威水泥	(3)	-601,076	本公司在業務合併中取得的南威水泥100%可辨認淨資產在購買日的公允價值為人民幣213,189,759元，其高於合併成本的差額人民幣601,076元確認為營業外收入。	
哈密建材	(4)	-301,517	本公司在業務合併中取得的哈密建材80%可辨認淨資產在購買日的公允價值為人民幣81,456,117元，其高於合併成本的差額人民幣301,517元確認為營業外收入。	
凌雲通鴻	(5)	18,111,842	本公司在業務合併中取得的凌雲通鴻80%可辨認淨資產在購買日的公允價值為人民幣63,201,899元，其低於合併成本的差額人民幣18,111,842元確認為商譽。	
茂名大地	(6)	-7,389,319	本公司在業務合併中取得的茂名大地67%可辨認淨資產在購買日的公允價值為人民幣65,498,757元，其高於合併成本的差額人民幣7,389,319元確認為營業外收入。	

- (1) 亳州海螺是於2012年1月17日在安徽省亳州市成立的有限責任公司，位於安徽亳州，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年2月5日，亳州海螺以支付現金人民幣75,000,000元作為合併成本購買了龍山水泥廠完整的水泥生產線、在建的水泥粉磨系統等資產以及在該資產上的權益及其相關的輔助設施(「被轉讓資產」)。該資產組合具有投入、加工處理和產出能力，因此被視作企業合併。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

亳州海螺的財務信息如下：

被合併方	自購買日至	自購買日至	金額單位：人民幣元 自購買日至
	2012年12月31日	2012年12月31日	2012年12月31日
	的收入	的淨利潤	的經營活動 淨現金流
亳州海螺	79,906,842	1,401,313	-1,971,531

龍山水泥廠被轉讓資產的情況：

項目	賬面價值	購買日	金額單位：人民幣元 2011年12月31日
		公允價值	賬面價值
固定資產、在建工程及工程物資	52,972,992	74,152,804	53,187,620
可辨認淨資產合計	52,972,992	74,152,804	53,187,620

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

- (2) 北固海螺是於2012年4月13日在江蘇省鎮江市成立的有限責任公司，位於江蘇鎮江，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年5月11日，北固海螺以支付現金人民幣150,500,000元作為合併成本購買了北固水泥完整的水泥粉磨生產線以及與該資產不可分割的其他資產和權益(「被轉讓資產」)。該資產組合具有投入、加工處理和產出能力，因此被視作企業合併。

北固海螺的財務信息如下：

被合併方	自購買日至	自購買日至	金額單位：人民幣元 自購買日至
	2012年12月31日	2012年12月31日	2012年12月31日
	的收入	的淨利潤	的經營活動 淨現金流
北固海螺	75,071,571	-6,205,248	1,635,015

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

北固水泥被轉讓資產的情況：

項目	賬面價值	購買日		金額單位：人民幣元
		公允價值	2011年12月31日	賬面價值
固定資產、在建工程及工程物資	60,989,863	86,831,696	62,604,765	
其他非流動資產	-	64,300,000	-	
可辨認淨資產合計	60,989,863	151,131,696	62,604,765	

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

- (3) 南威水泥是於2007年11月9日在四川省南江縣成立的有限責任公司，位於四川南江，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年2月3日，本公司以支付現金人民幣212,588,683元作為合併成本購買了南威水泥100%的股權。

南威水泥的財務信息如下：

被購買方	自購買日至	自購買日至	金額單位：人民幣元
	2012年12月31日	2012年12月31日	自購買日至
	的收入	的淨利潤	2012年12月31日
			的經營活動
			淨現金流
南威水泥	221,959,024	-1,480,093	14,505,970

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

被購買方可辨認資產和負債的情況：

項目	金額單位：人民幣元		
	賬面價值	購買日 公允價值	2011年12月31日 賬面價值
貨幣資金	1,049,010	1,049,010	2,370,536
應收票據	-	-	2,000,000
應收賬款、預付款項 及其他應收款	3,862,514	3,862,514	11,299,347
存貨	21,023,316	21,023,316	28,034,319
其他流動資產	-	-	3,248,378
固定資產、在建工程 及工程物資	391,905,029	425,505,542	399,235,346
無形資產	27,727,075	48,379,130	27,393,548
遞延所得稅資產	434,446	434,446	524,406
應付賬款、預收款項 及其他應付款	141,339,150	139,989,150	154,059,283
應付職工薪酬	2,851,831	2,851,831	580,257
應交稅費	25,454	25,454	-
應付利息	297,122	297,122	-
一年內到期的非流動負債	-	-	15,000,000
長期借款	130,000,000	130,000,000	130,000,000
遞延所得稅負債	-	13,900,642	-
可辨認淨資產合計	171,487,833	213,189,759	174,466,340

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

上述可辨認負債按照應付金額或應付金額的現值作為其公允價值。

- (4) 哈密建材是於2010年11月4日在新疆哈密市成立的有限責任公司，位於新疆哈密，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年4月18日，本公司以支付現金人民幣81,154,600元作為合併成本購買了哈密建材80%的股權。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

哈密建材的財務信息如下：

被購買方	自購買日至	自購買日至	金額單位：人民幣元 自購買日至
	2012年12月31日	2012年12月31日的	2012年12月31日
	的收入	淨利潤	的經營活動
			淨現金流
哈密建材	73,773,642	-33,972,714	-6,572,551

被購買方可辨認資產和負債的情況：

項目	賬面價值	購買日	金額單位：人民幣元 2011年12月31日
		公允價值	賬面價值
貨幣資金	44,443	44,443	1,671,345
應收票據	-	-	1,600,000
應收賬款、預付款項 及其他應收款	8,459,917	8,459,917	37,018,993
存貨	45,301,710	45,301,710	23,060,609
其他流動資產	13,178,041	13,178,041	10,666,732
固定資產、在建工程 及工程物資	315,344,719	339,052,898	320,542,094
無形資產	8,500,776	9,360,265	4,210,353
遞延所得稅資產	5,015,270	5,015,270	2,566,176
短期借款	50,700,000	50,700,000	50,700,000
應付賬款、預收款項 及其他應付款	261,636,138	261,636,138	258,692,403
應付職工薪酬	114,343	114,343	43,596
遞延所得稅負債	-	6,141,917	-
可辨認淨資產合計	83,394,395	101,820,146	91,900,303

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

上述可辨認負債按照應付金額或應付金額的現值作為其公允價值。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

- (5) 凌雲通鴻是於2007年6月15日在廣西凌雲縣成立的股份有限公司，位於廣西凌雲，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年4月16日，本公司以支付現金人民幣81,313,741元作為合併成本購買了凌雲通鴻80%的股權。

凌雲通鴻的財務信息如下：

被購買方	金額單位：人民幣元		
	自購買日至 2012年12月31日 的收入	自購買日至 2012年12月31日 的淨利潤	自購買日至 2012年12月31日 的經營活動 淨現金流
凌雲通鴻	103,274,834	-21,395,989	-13,654,359

被購買方可辨認資產和負債的情況：

項目	金額單位：人民幣元		
	賬面價值	購買日 公允價值	2011年12月31日 賬面價值
貨幣資金	173,926	173,926	898,367
應收賬款、預付款項 及其他應收款	30,644,956	30,644,956	59,930,122
存貨	29,525,619	29,525,619	11,171,429
其他流動資產	5,253,744	5,253,744	5,849,034
固定資產、在建工程 及工程物資	395,408,391	433,615,456	397,734,087
無形資產	20,970,847	52,822,388	21,135,339
遞延所得稅資產	3,207,605	3,207,605	-
短期借款	80,000,000	80,000,000	80,000,000
應付賬款、預收款項 及其他應付款	294,246,501	294,246,501	301,281,549
應付職工薪酬	1,150,167	1,150,167	1,256,000
長期借款	83,330,000	83,330,000	83,330,000
遞延所得稅負債	-	17,514,652	-
可辨認淨資產合計	26,458,420	79,002,374	30,850,829

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

上述可辨認負債按照應付金額或應付金額的現值作為其公允價值。

- (6) 茂名大地是於2007年1月25日在廣東茂名市成立的股份有限公司，位於廣東茂名，主要從事水泥及水泥製品的生產及銷售。

於購買日2012年7月18日，本公司以支付現金人民幣58,109,438元作為合併成本購買了茂名大地67%的股權。

茂名大地的財務信息如下：

被購買方	自購買日至	自購買日至	金額單位：人民幣元
	2012年12月31日	2012年12月31日	自購買日至 2012年12月31日 的經營活動 淨現金流
茂名大地	116,946,855	10,482,904	39,192,782



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 四、企業合併及合併財務報表(續)

##### 4、本年發生的非同一控制下企業合併(續)

被購買方可辨認資產和負債的情況：

項目	金額單位：人民幣元		
	賬面價值	購買日 公允價值	2011年12月31日 賬面價值
貨幣資金	450	450	23,174,443
應收賬款、預付款項 及其他應收款	9,042,652	9,042,652	85,044,826
存貨	10,480,530	10,480,530	8,232,630
固定資產、在建工程 及工程物資	118,242,767	146,264,479	54,126,734
無形資產	12,632,179	25,482,882	11,337,723
其他非流動資產	-	9,714,717	-
應付賬款、預收款項 及其他應付款	81,822,993	91,537,710	74,378,442
應付職工薪酬	206,026	206,025	1,866,451
應交稅費	1,264,532	1,264,532	39,396,739
應付股利	-	-	7,062,240
其他流動負債	-	-	1,620,256
長期借款	-	-	6,800,000
遞延所得稅負債	-	10,218,104	-
可辨認淨資產合計	67,105,027	97,759,339	50,792,228

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值。

上述可辨認負債按照應付金額或應付金額的現值作為其公允價值。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋

##### 1、貨幣資金

項目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	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	-	-	-
銀行存款：						
人民幣	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
歐元	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
其他貨幣資金：						
人民幣	108,731,276	1	108,731,276	58,994,156	1	58,994,156
合計			8,233,705,309			8,027,805,897

於2012年12月31日，本集團的銀行存款包括定期存款人民幣1,644,000,000元(2011年：人民幣1,055,077,654元)。

於2012年12月31日，本集團的其他貨幣資金主要包括開立銀行保函的保證金人民幣24,672,712元(2011年：人民幣47,493,156元)，專項保證金人民幣84,058,564元(2011年：人民幣5,001,000元)，無承兌匯票保證金(2011年：人民幣6,500,000元)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 2、交易性金融資產

###### (1) 交易性金融資產分類

種類	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
衍生金融資產—作為經濟 套期的外匯遠期合約	2,034,263	1,406,146
交易性權益工具投資	106,324,077	75,896,622
合計	108,358,340	77,302,768

外匯遠期合約的公允價值按合同遠期外匯價格的現值與2012年12月31日即期外匯價格之間的差額來確定；交易性權益工具投資為於上海證券交易所上市公司之股票投資，其公允價值按2012年12月31日的市場報價確定。

##### 3、應收票據

###### (1) 應收票據分類

種類	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
銀行承兌匯票	8,150,261,733	10,596,837,727
商業承兌匯票	19,223,000	-
合計	8,169,484,733	10,596,837,727

上述應收票據均為一年內到期。

上述餘額中沒有對持有本公司5%或以上表決權股份的股東的應收匯票。

###### (2) 截至2012年12月31日，本集團無用於貼現的商業承兌匯票(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 3、應收票據(續)

(3) 年末本集團已經背書給他方但尚未到期的金額最大的前五名票據情況

出票單位	出票日期	到期日	金額單位：人民幣元	
			金額	備註
1. 客戶A	2012年7月9日	2013年1月9日	10,000,000	銀行承兌匯票
2. 客戶B	2012年9月7日	2013年3月7日	9,500,000	銀行承兌匯票
3. 客戶C	2012年9月11日	2013年3月11日	9,500,000	銀行承兌匯票
4. 客戶D	2012年10月31日	2013年4月30日	5,000,000	銀行承兌匯票
5. 客戶E	2012年9月17日	2013年3月17日	5,000,000	銀行承兌匯票
合計			39,000,000	

本年本集團無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況。

##### 4、應收賬款

(1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1. 應收關聯公司	10,776,488	1,559,427
2. 其他客戶	229,451,758	351,807,660
小計	240,228,246	353,367,087
減：壞賬準備	9,857,865	9,897,865
合計	230,370,381	343,469,222

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 4、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(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
小計	240,228,246	353,367,087
減：壞賬準備	9,857,865	9,897,865
合計	230,370,381	343,469,222

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按種類披露

種類	註	金額單位：人民幣元							
		2012年		2011年					
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備				
金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款		-	-	-	-	-	-	-	
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款		-	-	-	-	-	-	-	
按組合計提壞賬準備的應收賬款*									
組合1	(4)	9,857,865	4%	9,857,865	100%	9,897,865	3%	9,897,865	100%
組合2	(4)	230,370,381	96%	-	-	343,469,222	97%	-	-
組合小計	(4)	240,228,246	100%	9,857,865	4%	353,367,087	100%	9,897,865	3%
合計		240,228,246	100%	9,857,865	4%	353,367,087	100%	9,897,865	3%

註\*：此類包括單項測試未發生減值的應收賬款。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 4、應收賬款(續)

##### (3) 應收賬款按種類披露(續)

於2012年12月31日，應收賬款中包含美元11,576,935元(折算匯率：6.2855，折合人民幣72,766,825元)(2011年：美元3,747,245元，折算匯率：6.3009，折合人民幣23,611,016元)。

本集團並無就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

##### (4) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

金額單位：人民幣元

賬齡	2012年			2011年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
金額	比例(%)	金額		比例(%)		
1年以內	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
合計	240,228,246	100%	9,857,865	353,367,087	100%	9,897,865

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 4、 應收賬款(續)

###### (5) 本年壞賬準備轉回或收回情況

以下為以前年度已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本年全額收回或轉回，或在本年收回或轉回比例較大的應收賬款。

金額單位：人民幣元				
應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回	轉回或收回金額
			前累計已計提壞賬準備金額	
水泥熟料款	欠款收回	逾期時間較長，收回難度較高	525,000	40,000
合計			525,000	40,000

###### (6) 本年實際核銷的應收賬款情況

本集團本年度無此類事項(2011年：無)。

###### (7) 應收賬款金額前五名單位情況

金額單位：人民幣元				
單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
1.客戶F	第三方	23,300,980	一年以內	10%
2.客戶G	第三方	17,709,189	一年以內	7%
3.客戶H	第三方	15,468,386	一年以內	6%
4.客戶I	第三方	10,637,870	一年以內	4%
5.客戶J	第三方	10,208,999	一年以內	4%
合計		77,325,424		31%

###### (8) 本年應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 4、應收賬款(續)

###### (9) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔應收賬款總額的比例(%)
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%
德保縣海寶水泥有限 責任公司 (「海寶水泥」)	受托管理公司	3,173,768	1.32%
蕪湖海螺型材科技股份 有限公司 (「海螺型材」)	受海螺集團控制的公司	315,364	0.13%
揚州海昌港務實業 有限責任公司 (「揚州海昌」)	海創公司之子公司	98,665	0.04%
蕪湖海創置業有限 責任公司 (「海創置業」)	海創公司之子公司	6,896	0.00%
合計		10,776,488	4.48%

於2012年12月31日，上述餘額中無本公司應收關聯方餘額(2011年：人民幣1,371,359元)。

##### 5、預付款項

###### (1) 預付款項分類列示如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
預付貨款	675,529,180	620,970,448
減：壞賬準備	1,392,301	1,392,301
合計	674,136,879	619,578,147



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 5、預付款項(續)

(2) 預付款項按賬齡列示如下：

賬齡	2012年		金額單位：人民幣元 2011年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(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%
小計	675,529,180	100%	620,970,448	100%
減：壞賬準備	1,392,301	-	1,392,301	-
合計	674,136,879	100%	619,578,147	100%

賬齡自預付款項確認日起開始計算。

(3) 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	估預付 款項總額的 比例(%)	預付時間	未結算原因
1. 供應商A	第三方	64,228,448	10%	2012年12月	貨物與發票在途
2. 供應商B	第三方	44,207,584	7%	2012年12月	貨物與發票在途
3. 供應商C	第三方	33,500,000	5%	2012年12月	貨物與發票在途
4. 供應商D	第三方	29,360,159	4%	2012年12月	貨物與發票在途
5. 供應商E	第三方	29,000,000	4%	2012年12月	貨物與發票在途
合計		200,296,191	30%		

(4) 本年預付款項中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 5、預付款項(續)

###### (5) 預付關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔預付款項總額的比例(%)
揚州海昌	海創公司之子公司	4,682,819	0.69%
安徽海螺建材設計研究院 (「海螺設計院」)	海螺集團之子公司	1,540,840	0.23%
合計		6,223,659	0.92%

於2012年12月31日，上述餘額中包含本公司預付關聯方餘額人民幣252,255元(2011年：人民幣8,043,749元)。

##### 6、其他應收款

###### (1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

客戶類別	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1. 應收關聯方	236,061,252	3,263,628
2. 其他	448,573,309	1,207,063,896
小計	684,634,561	1,210,327,524
減：壞賬準備	29,998,602	30,033,716
合計	654,635,959	1,180,293,808

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款賬齡分析如下：

	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(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
小計	684,634,561	1,210,327,524
減：壞賬準備	29,998,602	30,033,716
合計	654,635,959	1,180,293,808

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

(3) 其他應收款按種類披露：

種類	註	2012年				2011年			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的 其他應收款*									
組合3	(4)	463,949,859	68%	29,998,602	6%	964,461,054	80%	30,033,716	3%
組合4	(4)	220,684,702	32%	-	-	245,866,470	20%	-	-
組合小計	(4)	684,634,561	100%	29,998,602	4%	1,210,327,524	100%	30,033,716	2%
合計		684,634,561	100%	29,998,602	4%	1,210,327,524	100%	30,033,716	2%

註\*：此類包括單項測試未發生減值的其他應收款。

本集團並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 6、其他應收款(續)

(4) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

金額單位：人民幣元

賬齡	2012年			2011年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	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
合計	684,634,561	100%	29,998,602	1,210,327,524	100%	30,033,716

(5) 本年壞賬準備轉回或收回情況

以下為以前年度已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本年全額收回或轉回，或在本年收回或轉回比例較大的其他應收款(2011年：無)。

其他應收款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回	轉回或收回金額
			前累計已計提壞賬準備金額	
代墊款	欠款收回	逾期時間較長，收回難度較高	35,114	35,114

(6) 本年實際核銷的其他應收款情況

本集團本年無實際核銷的其他應收款的情況(2011年：人民幣41,027元)

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 6、其他應收款(續)

###### (7) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	賬齡	金額單位：人民幣元
				佔其他應收款 總額的比例(%)
1. 安徽海螺川崎 裝備製造 有限公司 (「海螺川崎 裝備製造」)	本集團之 合營公司	210,153,531	一年以內	31%
2. 客戶K	第三方	70,000,000	一年以內	10%
3. 客戶L	第三方	50,000,000	一年以內	7%
4. 客戶M	第三方	30,050,000	一年以內	4%
5. 客戶N	第三方	30,000,000	一年以內	4%
合計		390,203,531		56%

###### (8) 本年其他應收款中應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 6、其他應收款(續)

##### (9) 其他應收關聯方款項情況

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔其他應收款總額的比例(%)
海螺川崎裝備製造	本集團之合營公司	210,153,531	30.70%
成利建材	受托管理公司	17,951,167	2.62%
海寶水泥	受托管理公司	3,527,000	0.52%
重慶高林建材有限公司(「高林建材」)	受托管理公司	2,237,301	0.33%
英德龍山水泥有限責任公司(「英德龍山」)	本公司一名董事為該公司之董事	2,175,111	0.32%
海螺型材	受海螺集團控制的公司	17,142	0.00%
合計		236,061,252	34.49%

於2012年12月31日，上述餘額中包含本公司應收關聯方餘額人民幣200,877,078元(2011年：人民幣3,263,268元)。

##### 7、存貨

##### (1) 存貨分類

存貨種類	2012年			2011年		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
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
在產品	196,536,541	-	196,536,541	171,134,673	-	171,134,673
庫存商品	1,766,801,407	697,460	1,766,103,947	1,617,755,299	697,460	1,617,057,839
合計	4,044,549,763	6,012,150	4,038,537,613	4,384,763,473	6,339,742	4,378,423,731

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 7、存貨(續)

(2) 存貨本年變動情況分析如下：

存貨種類	年初餘額	本年增加額	金額單位：人民幣元	
			本年減少額	年末餘額
原材料	2,595,873,501	17,116,629,874	17,631,291,560	2,081,211,815
在產品	171,134,673	24,122,035,388	24,096,633,520	196,536,541
產成品	1,617,755,299	32,692,752,223	32,543,706,115	1,766,801,407
小計	4,384,763,473	73,931,417,485	74,271,631,195	4,044,549,763
減：跌價準備	6,339,742	-	327,592	6,012,150
合計	4,378,423,731	73,931,417,485	74,271,303,603	4,038,537,613

(3) 存貨跌價準備

存貨種類	年初餘額	本年計提	金額單位：人民幣元		年末餘額
			本年減少	轉銷	
			轉回		
原材料	5,642,282	-	-	327,592	5,314,690
在產品	-	-	-	-	-
庫存商品	697,460	-	-	-	697,460
合計	6,339,742	-	-	327,592	6,012,150

本年本集團轉銷的存貨跌價準備系相關的存貨已被銷售所致。

##### 8、其他流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
預繳所得稅	96,964,939	10,370,514
待抵扣增值稅	891,901,425	581,097,716
預繳其他稅費	29,308,576	-
合計	1,018,174,940	591,468,230

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 9、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
可供出售權益工具	<b>3,297,304,805</b>	3,578,851,720

本集團可供出售金融資產均為於上海證券交易所或深圳證券交易所上市公司之股票投資，其公允價值按2012年12月31日的市場報價確定。

##### 10、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
對合營企業的投資	<b>248,912,184</b>	238,219,369
對聯營企業的投資	<b>1,868,374,287</b>	160,453,720
小計	<b>2,117,286,471</b>	398,673,089
減：減值準備	-	-
合計	<b>2,117,286,471</b>	398,673,089



# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 10、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下：

被投資單位	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位 持股比例(%)	在被投資單位 表決權比例(%)	在被投資 單位持股比例 與表決權比例 不一致的說明	減值 準備	本年計提 減值準備	現金	
										紅利	紅利
<b>權益法—合營公司</b>											
海螺川崎裝備製造	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184	50	50	不適用	-	-	-	19,251,259
小計	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184				-	-	-	19,251,259
<b>權益法—聯營公司</b>											
安徽朱家橋水泥有限公司 (「朱家橋水泥」)	49,670,676	52,695,420	-2,950,042	49,745,378	40	40	不適用	-	-	-	-
廣西扶綏海螺水泥有限責任公司 (「扶綏海螺」)	42,520,700	42,520,700	-42,520,700	-	不適用	不適用	不適用	-	-	-	-
廣西興業海螺水泥有限責任公司 (「興業海螺」)	65,237,600	65,237,600	-65,237,600	-	不適用	不適用	不適用	-	-	-	-
新疆青松建材化工(集團)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	不適用	-	-	-	48,230,000
小計	1,978,322,467	160,453,720	1,707,920,567	1,868,374,287				-	-	-	48,230,000
合計	2,152,322,467	398,673,089	1,718,613,382	2,117,286,471				-	-	-	67,481,259

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 10、長期股權投資(續)

##### (3) 重要合營企業和聯營企業信息

被投資單位名稱	金額單位：人民幣元				
	年末 資產總額	年末 負債總額	年末 淨資產總額	本年 營業收入總額	本年 淨利潤
一、合營企業					
海螺川崎裝備製造	1,046,096,148	597,867,021	448,229,127	454,742,800	59,888,148
二、聯營企業					
朱家橋水泥	125,277,906	5,215,645	120,062,261	64,615,805	-7,375,105
扶綏海螺*					
(2012年1月1日- 2012年12月14日)	-	-	-	-	-
興業海螺*					
(2012年1月1日- 2012年11月27日)	-	-	-	-	-
青松建化**	9,117,249,130	3,469,654,311	5,647,594,819	938,572,985	-3,032,739
	(2012年9月30日)	(2012年9月30日)	(2012年9月30日)	(2012年7月1日- 2012年9月30日)	(2012年7月1日- 2012年9月30日)

註\* 興業海螺及扶綏海螺分別於2012年11月27日及2012年12月14日進行了註銷，本集團收回所得價款與處置長期股權投資的年初賬面價值之間的差額共人民幣873,070元，確認為投資損失。

註\*\* (1) 2012年6月12日，本集團與青松建化簽署了《青松建化非公開發行股票之股份認購協議》(「股份認購協議」)。本集團認購青松建化137,800,000股股份，佔青松建化股份總數的比例為19.99%。本集團認購青松建化股份的價格為人民幣13.53元/股，交易金額為人民幣1,864,434,000元。前述股份認購相關工作已於2012年6月19日完成。根據股份認購協議，本集團自持有上述137,800,000股股份之日起，12個月內不得轉讓。於2012年11月27日及11月29日，本集團通過上海證券交易所交易系統增持青松建化613,473股股份。截至2012年12月31日，本集團共持有青松建化138,413,473股股份，佔青松建化股份總數的比例為20.08%。

註\*\* (2) 該行數字取自於青松建化最近公開披露的財務信息。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 11、固定資產

##### (1) 固定資產情況

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
一、賬面原值合計：	55,735,679,191	9,380,923,248	21,584,249	65,095,018,190
其中：房屋及建築物	21,859,826,162	4,555,338,218	3,143,573	26,412,020,807
機器設備	32,124,944,801	4,686,487,060	6,673,278	36,804,758,583
辦公設備及 其他設備	579,522,714	21,463,744	208,111	600,778,347
運輸工具	1,171,385,514	117,634,226	11,559,287	1,277,460,453
二、累計折舊合計：	12,649,732,259	3,115,422,209	17,397,513	15,747,756,955
其中：房屋及建築物	2,994,255,704	809,804,111	860,442	3,803,199,373
機器設備	8,638,704,302	2,114,540,546	5,743,552	10,747,501,296
辦公設備及 其他設備	434,395,709	30,444,320	162,031	464,677,998
運輸工具	582,376,544	160,633,232	10,631,488	732,378,288
三、固定資產賬面淨值合計	43,085,946,932	-	-	49,347,261,235
其中：房屋及建築物	18,865,570,458	-	-	22,608,821,434
機器設備	23,486,240,499	-	-	26,057,257,287
辦公設備及 其他設備	145,127,005	-	-	136,100,349
運輸工具	589,008,970	-	-	545,082,165
四、減值準備合計	50,999,005	-	-	50,999,005
其中：房屋及建築物	14,936,820	-	-	14,936,820
機器設備	36,047,799	-	-	36,047,799
辦公設備及 其他設備	14,386	-	-	14,386
運輸工具	-	-	-	-
五、固定資產賬面價值合計	43,034,947,927	-	-	49,296,262,230
其中：房屋及建築物	18,850,633,638	-	-	22,593,884,614
機器設備	23,450,192,700	-	-	26,021,209,488
辦公設備及 其他設備	145,112,619	-	-	136,085,963
運輸工具	589,008,970	-	-	545,082,165

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 11、固定資產(續)

###### (1) 固定資產情況(續)

本集團本年度計提折舊人民幣3,115,422,209元。

本集團本年度由在建工程轉入固定資產的金額為人民幣6,993,771,693元。

本集團固定資產本年新增中包括由於收購子公司轉入的固定資產的金額為人民幣1,461,856,071元。

於2012年12月31日，本集團淨值為人民幣392,865,708元(2011年：人民幣631,689,611元)的房屋及建築物和機器設備已作為本集團人民幣650,000,000元(2011年：人民幣769,500,000元)的長期借款(附註五、29)的抵押物之一。

2012年，本集團未因報廢毀損或技術落後的房屋及建築物和機器設備而轉出計提的減值準備(2011年：金額分別為人民幣9,056,875元和人民幣28,756,329元)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 11、固定資產(續)

###### (2) 通過融資租賃租入的固定資產情況

本集團2010年與交銀金融租賃有限責任公司(「交銀租賃」)簽訂兩份租賃期三年的售後回租合同。在各租賃期結束時，本集團有權分別以名義價格人民幣1元購入相關租賃物。上述售後回租合同產生與資產處置相關的遞延收益及通過融資租賃租入的固定資產。通過融資租賃租入的固定資產情況如下：

項目	賬面原值	金額單位：人民幣元	
		累計折舊	賬面淨值
於2012年12月31日			
房屋及建築物	-	-	-
機器設備	177,477,600	23,466,807	154,010,793
辦公設備及其他設備	-	-	-
運輸工具	-	-	-
合計	177,477,600	23,466,807	154,010,793
於2011年12月31日			
房屋及建築物	-	-	-
機器設備	177,477,600	12,226,559	165,251,041
辦公設備及其他設備	-	-	-
運輸工具	-	-	-
合計	177,477,600	12,226,559	165,251,041

##### 12、在建工程

###### (1) 在建工程情況

項目	2012年			2011年		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
在建工程	2,394,526,699	-	2,394,526,699	4,548,854,794	-	4,548,854,794

本集團在建工程本年新增中包括由於收購子公司轉入的在建工程人民幣43,566,804元。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 12、在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目本年變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本年增加	本年轉入 固定資產	工程投入 佔預算 比例(%)	工程進度	金額單位：人民幣元				年末餘額
							本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資本來源	資本來源	
龍茂海峽2500t/d熟料生產線、 水泥粉磨及餘熱發電項目	738,820,000	512,379,636	218,367,918	-729,667,764	99%	完工投產	-	12,853,059	5.78%	自有資金及 其他借款	1,079,790
揚州海峽一期220萬t/a 水泥粉磨站及碼頭工程	829,410,000	557,206,701	178,896,326	-729,101,469	89%	部分投產	-	13,095,806	5.78%	自有資金及 其他借款	7,004,558
蕪湖海峽2×12000t/d熟料生產線 及餘熱發電項目	1,882,910,000	713,947,168	289,987,794	-980,690,576	95%	完工投產	-	18,574,371	4.83%-6.21%	自有資金、銀行貸款 及其他借款	3,244,326
池州海峽4×4500t/d熟料生產線 及餘熱發電工程	1,720,180,000	146,912,914	222,970,009	-369,882,923	99%	完工投產	-	4,584,631	5.18%-5.35%	募集資金、自有資金 及銀行貸款	-
宿州海峽2×4500t/d熟料生產線、 水泥粉磨及餘熱發電項目	1,307,052,700	400,135,234	477,593,242	-810,567,601	65%	部分投產	-	6,370,203	5.78%	自有資金及 其他借款	67,160,875
江華海峽4500t/d熟料生產線、 水泥粉磨及餘熱發電項目	862,320,000	154,616,941	445,236,687	-557,268,601	70%	部分投產	-	5,202,000	5.78%	自有資金及 其他借款	42,587,027
貴陽海峽二期4500t/d熟料生產線、 水泥粉磨及餘熱發電項目	1,313,140,000	152,096,383	306,414,675	-458,475,868	97%	完工投產	-	1,762,500	4.69%	自有資金及 其他借款	35,200
遵義海峽2×4500t/d熟料生產線、 水泥粉磨及餘熱發電項目	1,505,260,000	235,975,704	698,334,635	-711,441,970	66%	部分投產	2,630,635	14,780,418	5.77%-6.35%	自有資金、銀行貸款 及其他借款	222,868,369

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 五、合併財務報表項目註釋(續)

#### 12、在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目本年變動情況(續)

項目名稱	預算數	年初餘額	本年增加	本年購入 固定資產	工程投入 佔預算 比例(%)	工程進度	金額單位：人民幣元			年末餘額
							利息資本化 累計金額	本年利息 資本化金額	資本化率(%)	
淮南海豐440萬t/a水泥粉磨 及熟料碼頭設施	442,350,000	61,730,345	95,576,749	-83,223,847	95%	部分投產	-	-	-	74,083,247
貴定海豐4500td熟料生產線工程、 9MW低溫熟料發電項目及 日處理300噸垃圾焚燒項目	482,481,800	63,072,305	144,442,674	-631,453	43%	在建	-	-	-	206,883,526
黔西南州公司2000td 新建乾法熟料生產線	176,810,000	12,987,604	130,146,543	-	85%	在建	-	-	-	163,134,147
乾縣海豐4500td熟料生產線、 220萬t/a水泥粉磨及 9MW熟料發電項目	596,370,000	180,422,202	238,736,940	-	70%	在建	2,428,417	2,428,417	4.83%-4.90%	419,159,142
其他		1,357,369,657	1,392,739,466	-1,582,819,631			10,650,565	18,028,196		1,187,289,492
合計		4,548,854,794	4,839,443,598	-6,993,771,693			15,709,617	97,699,601		2,394,526,699

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 13、工程物資

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
預付大型設備款	847,821,129	1,684,992,641	1,592,902,663	939,911,107
專用設備	705,364,455	1,983,054,516	2,264,546,197	423,872,774
專用材料	36,968,876	175,457,547	167,152,448	45,273,975
合計	1,590,154,460	3,843,504,704	4,024,601,308	1,409,057,856

本集團工程物資本年新增中無由於收購子公司轉入的工程物資。

##### 14、無形資產

###### (1) 無形資產情況

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
一、賬面原值合計	4,955,406,960	803,428,628	573,355	5,758,262,233
土地使用權	2,984,640,133	607,845,061	573,355	3,591,911,839
礦山開採權	1,936,193,086	193,814,700	-	2,130,007,786
粘土取土權	32,778,973	1,130,526	-	33,909,499
其他	1,794,768	638,341	-	2,433,109
二、累計攤銷合計	487,511,194	160,523,900	113,336	647,921,758
土地使用權	313,297,767	69,541,452	113,336	382,725,883
礦山開採權	167,236,191	89,422,113	-	256,658,304
粘土取土權	5,936,368	1,523,532	-	7,459,900
其他	1,040,868	36,803	-	1,077,671
三、賬面價值合計	4,467,895,766	-	-	5,110,340,475
土地使用權	2,671,342,366	-	-	3,209,185,956
礦山開採權	1,768,956,895	-	-	1,873,349,482
粘土取土權	26,842,605	-	-	26,449,599
其他	753,900	-	-	1,355,438

除本集團在改制時進行評估的無形資產系按國有資產管理部門確認的評估值入賬以外，本集團其他無形資產均為購入或收購子公司時獲得。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 14、無形資產(續)

###### (1) 無形資產情況(續)

本集團無形資產本年攤銷額為人民幣160,532,900元。

本集團無形資產本年新增中包括由於收購子公司轉入的無形資產原值人民幣136,044,665元。

於2012年12月31日，本集團淨值為人民幣173,985,036元(2011年：人民幣205,446,543元)的土地使用權，作為本集團人民幣650,000,000元(2011年：人民幣735,500,000元)長期借款(附註五、29)的抵押物之一。

於2012年12月31日，本集團淨值約為人民幣121,743,867元(2011年：人民幣160,524,724元)的土地使用權仍在申請登記註冊中。

於2012年12月31日，本集團淨值約為人民幣596,830,267元(2011年：人民幣609,665,814元)的礦山開採權仍在申請登記註冊中。

於2012年12月31日，本集團淨值約為人民幣552,000元(2011年：人民幣642,100元)的粘土取土權仍在申請登記註冊中。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 15、商譽

		金額單位：人民幣元				
被投資單位名稱或 形成商譽的事項	註	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	年末減值準備
分宜海螺		16,119,621	-	-	16,119,621	-
貴陽海螺		14,215,986	-	-	14,215,986	-
貴定海螺		8,018,620	-	-	8,018,620	-
遵義海螺		990,744	-	-	990,744	-
四合工貿		37,297,978	-	-	37,297,978	-
眾喜項目		2,329,518	113,737,006	-	116,066,524	-
六礦瑞安		720,244	-	-	720,244	-
亳州海螺	附註四、4(1)	-	847,196	-	847,196	-
凌雲通鴻	附註四、4(5)	-	18,111,842	-	18,111,842	-
合計		79,692,711	132,696,044	-	212,388,755	-

商譽的增加主要為有關2011年收購的子公司的商譽增加。收購產生的商譽為收購所支付的控制權溢價，以及預期從整合子公司至本集團現有業務、未來市場發展及所收購企業勞動力所產生的協同效益。

##### 包含商譽的資產組的減值測試

根據《企業會計準則第8號－資產減值》，資產組是指其透過持續使用產生的現金流入基本上獨立於其它資產的現金流量的最小可辨別資產組別。為進行商譽減值測試，商譽會分配至一組資產組(即在每次收購中購入的子公司或子公司的組合)。這些資產組亦即本集團為內部管理目的評估商譽的最低層次，而且屬於按照《解釋3號》劃分的分部。

商譽的可收回金額以預計未來現金流量現值的方法確定。本集團根據管理層批准的最近未來5年財務預算及11.99%的稅前折現率預計未來現金流量現值。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的可抵扣或應納稅暫時性差異

項目	2012年		金額單位：人民幣元 2011年	
	可抵扣或應納 稅暫時性差異 (應納稅暫 時性差異以 「-」號填列)	遞延所得 稅資產／ 負債(負債以 「-」號填列)	可抵扣或應納 稅暫時性差異 (應納稅暫 時性差異以 「-」號填列)	遞延所得 稅資產／ 負債(負債以 「-」號填列)
	<b>遞延所得稅資產：</b>			
資產減值準備	60,808,204	15,202,051	61,210,910	15,302,728
職工安置費預提	3,001,581	750,395	5,265,250	1,316,312
可抵扣虧損	352,711,046	70,928,498	166,459,240	41,614,810
未實現利潤	304,965,093	76,241,273	191,983,763	47,995,940
交易性金融資產 公允價值變動	12,462,501	3,115,625	14,541,269	3,635,317
<b>小計</b>	<b>733,948,425</b>	<b>166,237,842</b>	439,460,432	109,865,107
互抵金額	-23,187,887	-5,796,972	-25,266,654	-6,316,663
<b>互抵後的金額</b>	<b>710,760,538</b>	<b>160,440,870</b>	414,193,778	103,548,444
<b>遞延所得稅負債：</b>				
合併層面因購買法 調整金額	-810,267,100	-202,566,775	-645,675,241	-161,418,810
可供出售金融資產 公允價值變動	-598,253,425	-149,563,356	-1,121,537,497	-280,384,374
交易性金融資產 公允價值變動	-2,034,263	-508,566	-1,406,146	-351,537
<b>小計</b>	<b>-1,410,554,788</b>	<b>-352,638,697</b>	-1,768,618,884	-442,154,721
互抵金額	23,187,887	5,796,972	25,266,654	6,316,663
<b>互抵後的金額</b>	<b>-1,387,366,901</b>	<b>-346,841,725</b>	-1,743,352,230	-435,838,058

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

###### (2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
可抵扣虧損	22,291,412	28,954,321

###### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的到期情況

年份	金額單位：人民幣元		
	2012年	2011年	備註
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	—	
合計	22,291,412	28,954,321	

##### 17、其他非流動資產

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
代政府代墊款	314,448,845	340,860,121
預付土地款及工程款	82,409,552	10,000,890
合計	396,858,397	350,861,011

於2012年12月31日，本集團的其他非流動資產是因工程所需，為當地政府相關部門代墊之款項。該等代墊款將於相關工程項目前期籌備工作結束後予以清償。其中人民幣196,000,000元代墊款無抵押、無擔保，按年利率5.76%-7.65%計算利息；人民幣118,448,845元代墊款無抵押、無擔保且不計息。該等墊款預計將於2014年至2016年收回。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 18、資產減值準備明細

項目	附註	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元		年末餘額
				本年減少	轉銷	
一、壞賬準備	五、4, 5, 6	41,323,882	-	75,114	-	41,248,768
二、存貨跌價準備	五、7	6,339,742	-	-	327,592	6,012,150
三、固定資產減值準備	五、11	50,999,005	-	-	-	50,999,005
合計		98,662,629	-	75,114	327,592	98,259,923

有關各類資產本年確認減值損失的原因，參見有關各資產項目的附註。

##### 19、所有權受到限制的資產

於2012年12月31日，所有權受到限制的資產情況如下：

項目	附註	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元		年末餘額
				本年減少	轉銷	
用於擔保的資產		58,994,156	90,637,766	40,900,646		108,731,276
— 貨幣資金	五、1	58,994,156	90,637,766	40,900,646		108,731,276
用於抵押造成所有權受到限制的資產		1,054,980,045	126,638,640	614,767,941		566,850,744
— 固定資產	五、11	849,533,502	86,792,806	543,460,600		392,865,708
— 無形資產	五、14	205,446,543	39,845,834	71,307,341		173,985,036
合計		1,113,974,201	217,276,406	655,668,587		675,582,020

本集團所有權受到限制的資產本年新增中包括由於收購子公司轉入的貨幣資金人民幣81,380元、固定資產人民幣86,792,806元和無形資產人民幣39,845,834元。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 20、短期借款

###### (1) 短期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
保證借款	–	85,000,000
抵押借款	–	60,800,000
信用借款	995,518,713	700,000,000
合計	995,518,713	845,800,000

於2012年12月31日，本集團的短期借款中無由海螺集團提供擔保的借款(2011年：人民幣85,000,000元)。

###### (2) 已到期未償還的短期借款情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

##### 21、應付票據

種類	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
銀行承兌匯票	14,000,000	41,000,000

上述金額均為一年內到期的應付票據。

##### 22、應付賬款

###### (1) 應付賬款情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
應付賬款	5,137,266,984	5,051,086,678

於2012年12月31日，本集團無賬齡超過1年的大額應付賬款(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 22、應付賬款(續)

(2) 本年應付賬款中應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

(3) 應付關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔應付賬款總額的比例(%)
英德龍山	本公司一名董事 為該公司之董事	697,655	0.01%
蕪湖海螺新材料 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	受海螺集團控制的公司	1,894,488	0.04%
蕪湖三山海螺港務 有限公司 (「三山港務」)	海創公司之子公司	10,889,380	0.21%
安徽海螺信息技術工程 有限責任公司 (「海螺信息技術」)	海螺設計院之子公司	2,363,000	0.05%
合計		17,415,246	0.34%

於2012年12月31日，上述餘額中包含本公司應付關聯方餘額人民幣295,084元(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 23、預收款項

(1) 預收款項情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
預收款項	985,706,168	901,084,881

於2012年12月31日，預收款項中包含美元8,081,884元(折算匯率：6.2855，折合人民幣50,798,682元)(2011年：美元2,886,695元，折算匯率：6.3009，折合人民幣18,188,777元)。

於2012年12月31日，本集團無賬齡超過1年的大額預收款項(2011年：無)。

(2) 本報告期預收款項中預收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項情況

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

(3) 預收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔預收款項總額的比例(%)
高林建材	受托管理公司	665,570	0.07%
合計		665,570	0.07%

於2012年12月31日，上述餘額中無本公司預收關聯方餘額(2011年：人民幣6,930元)。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 24、應付職工薪酬

項目	金額單位：人民幣元			
	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	406,366,853	2,095,684,491	2,080,558,967	421,492,377
二、職工福利費	54,962	141,347,635	140,436,058	966,539
三、社會保險費	19,046,196	431,158,400	403,606,903	46,597,693
其中：1. 醫療保險費	2,406,554	98,828,907	98,051,356	3,184,105
其中：2. 基本養老保險費	15,436,694	281,516,099	256,399,150	40,553,643
其中：3. 失業保險費	814,223	24,880,271	23,097,991	2,596,503
其中：4. 工傷保險費	269,760	17,328,409	17,499,950	98,219
其中：5. 生育保險費	118,965	8,604,714	8,558,456	165,223
四、住房公積金	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
合計	430,788,549	2,867,190,824	2,792,886,411	505,092,962

於2012年12月31日，本集團應付職工薪酬中包含緩繳的基本養老保險費人民幣33,828,602元(2011年：人民幣11,198,800元)。

於2012年12月31日，上述「其他」中包含工會經費和職工教育經費金額為人民幣34,299,206元(2011年：人民幣3,275,912元)。

##### 25、應交稅費

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
增值稅	64,904,290	221,045,672
企業所得稅	640,044,703	1,623,693,307
資源稅	57,902,391	46,675,959
重大水利工程建設基金	13,157,143	26,214,143
土地使用稅	4,284,922	3,202,147
教育費附加	7,191,489	9,886,498
城市維護建設稅	12,766,846	16,512,049
其他	103,414,890	74,001,324
合計	903,666,674	2,021,231,099

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 26、應付利息

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
長期借款應付利息	33,055,871	25,068,267
公司債券利息	340,122,276	295,507,203
短期借款應付利息	727,014	687,456
合計	373,905,161	321,262,926

##### 27、其他應付款

(1) 其他應付款情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
暫收聯營公司預清算退股款	-	98,173,217
存入保證金	315,586,349	274,532,141
代收工程稅金	5,428,686	18,505,485
履約保證金	114,561,233	114,738,737
應付粘土取土費	-	1,952,055
暫收保險公司賠款	4,316,383	2,822,786
應付運費	58,328,230	51,235,610
工程質保金	504,222,727	779,735,717
工程款	2,188,962,097	2,467,184,757
應付礦山開採權費	5,000,000	8,030,963
預提裝卸費	20,207,322	14,553,647
預提運費	12,775,754	13,924,629
預提審計費及專業服務費	4,693,992	4,039,867
應付股權轉讓款及收購價款	417,733,182	878,053,873
其他	179,300,199	185,911,885
合計	3,831,116,154	4,913,395,369

(2) 本報告期其他應付款中無應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 27、其他應付款(續)

###### (3) 其他應付關聯方款項情況

單位名稱	與本公司關係	金額單位：人民幣元	
		金額	佔其他應付款總額的比例(%)
安徽海螺川崎工程 有限公司 (「海螺川崎工程」)	海創公司之合營公司	40,495,405	1.06%
安徽海螺川崎節能 設備製造有限公司 (「海螺川崎節能設備」)	海創公司之合營公司	91,623,256	2.39%
海螺設計院	海螺集團之子公司	2,272,000	0.06%
海螺川崎裝備製造	本集團之合營公司	112,690,132	2.94%
海螺新材料	海螺型材之子公司	276,108	0.01%
蕪湖海螺物業管理 有限公司(「海螺物業」)	海創公司之子公司	40,637	0.00%
合計		247,397,538	6.46%

於2012年12月31日，上述餘額中包含本公司應付關聯方餘額人民幣9,547,152元(2011年：人民幣102,963,177元)。

###### (4) 賬齡超過1年的大額其他應付款的情況如下：

於2012年12月31日，本集團賬齡超過1年的大額其他應付款為人民幣509,413,633元(2011年：人民幣705,940,955元)，主要系本集團應付工程款及工程質保金。

##### 28、一年內到期的非流動負債

###### (1) 一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
一年內到期的長期借款	1,662,907,728	2,351,272,728
一年內到期的長期應付款	112,148,170	114,406,828
合計	1,775,055,898	2,465,679,556

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 28、一年內到期的非流動負債(續)

###### (2) 一年內到期的長期借款

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
保證借款	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
合計	1,662,907,728	2,351,272,728

於2012年12月31日，本集團一年內到期的長期借款中有人民幣325,135,000元(2011年：人民幣678,000,000元)由海螺集團提供擔保。

###### (a) 2012年12月31日，金額前五名的一年內到期的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	年利率(%)	金額單位：人民幣元	
					2012年 本幣金額	2011年 本幣金額
1.銀行A	2010年11月08日	2013年11月07日	人民幣	5.0400%	149,500,000	130,000,000
2.銀行B	2010年07月01日	2013年06月30日	人民幣	4.8600%	100,000,000	100,000,000
3.銀行C	2010年11月29日	2013年11月28日	人民幣	5.0400%	100,000,000	100,000,000
4.銀行D	2010年06月04日	2013年06月03日	人民幣	4.8600%	80,000,000	100,000,000
5.銀行E	2006年06月21日	2013年06月20日	人民幣	5.3500%	70,000,000	100,000,000
合計					499,500,000	530,000,000

###### (b) 2012年12月31日，一年內到期的長期借款中的逾期借款

本集團本年無此類事項(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 28、一年內到期的非流動負債(續)

###### (3) 一年內到期的長期應付款

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
解除國有企業職工勞動關係之經濟補償金	5,151,698	6,178,900
礦山開採權費	49,000,000	49,000,000
應付融資租賃款	57,996,472	59,227,928
合計	112,148,170	114,406,828

於2012年12月31日，應付融資租賃款淨額為人民幣57,996,472元(即總額人民幣60,156,227元扣減未確認融資費用人民幣2,159,755元後的淨額)(2011年12月31日：淨額人民幣118,106,326元，即總額人民幣125,085,173元扣減未確認融資費用人民幣6,978,847元後的淨額)，該淨額全部於1年內到期(2011年12月31日：人民幣59,227,928元)。

由海螺集團為本集團融資租賃提供擔保的金額為人民幣57,990,000元(2011年：人民幣117,340,000元)，詳見附註五、31(2)。

2012年12月31日，一年內到期的長期應付款中金額前五名的情況如下：

借款單位	期限	金額單位：人民幣元		
		初始金額	年末餘額	借款條件
交銀租賃	2010年-2013年	177,020,000	57,996,472	擔保
供應商F	2011年-2020年	553,103,400	49,000,000	不適用
中國水泥廠 部分員工	解除勞動關係時支付 (附註五、31(a))	82,270,900	2,511,505	不適用
廬山海螺部分員工	解除勞動關係時支付 (附註五、31(c))	23,655,282	2,100,000	不適用
南京海螺部分員工	解除勞動關係時支付 (附註五、31(b))	10,000,000	540,193	不適用
合計		846,049,582	112,148,170	

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 29、長期借款

###### (1) 長期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
抵押借款	650,000,000	769,500,000
保證借款	528,865,000	1,994,000,000
信用借款	4,433,340,910	7,009,613,637
合計	5,612,205,910	9,773,113,637

於2012年12月31日，本集團的長期借款中人民幣650,000,000元(2011年：人民幣769,500,000元)為抵押借款。本集團淨值為人民幣392,865,708元(2011年：人民幣631,671,611元)的房屋及建築物和機器設備(附註五、11)及淨值為人民幣173,985,036元(2011年：人民幣205,446,543元)的土地使用權(附註五、14)已作為本集團人民幣650,000,000元(2011年：人民幣769,500,000元)長期借款的抵押物。

於2012年12月31日，本集團的長期借款中有人民幣278,865,000元(2011年：人民幣1,994,000,000元)由海螺集團提供擔保，人民幣250,000,000元(2011年：無)由盤江投資控股(集團)有限公司提供擔保。

###### (2) 2012年12月31日，金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	年利率(%)	金額單位：人民幣元	
					2012年 本幣金額	2011年 本幣金額
銀行F	2005年10月17日	2015年9月29日	人民幣	5.3150%	650,000,000	650,000,000
銀行G	2012年04月20日	2019年4月20日	人民幣	6.3450%	500,000,000	340,000,000
海螺集團	2009年08月12日	2014年5月31日	人民幣	4.6900%	320,000,000	320,000,000
海螺集團	2009年08月12日	2014年5月31日	人民幣	4.6900%	320,000,000	320,000,000
海螺集團	2011年04月02日	2014年3月27日	人民幣	5.7800%	250,000,000	250,000,000
合計					2,040,000,000	1,880,000,000

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 30、應付債券

項目	註	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
面值	(1)	9,500,000,000	6,000,000,000	-	15,500,000,000
利息調整		-34,360,293	-4,764,472	-6,553,130	-32,571,635
合計		9,465,639,707	5,995,235,528	-6,553,130	15,467,428,365

(1) 應付債券基本情況分析如下：

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額
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
合計	15,500,000,000	-	-	15,500,000,000

債券名稱	年初應付利息	本年應計利息	本年已付利息	年末應付利息	年末餘額
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
合計	295,507,203	530,215,073	485,600,000	340,122,276	15,467,428,365

由海螺集團為本集團應付債券提供擔保的金額為人民幣15,500,000,000元(2011年：人民幣9,500,000,000元)。

##### 31、長期應付款

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
解除國有企業職工勞動關係之經濟補償金	(a)(b)(c)	11,935,836	11,295,432
礦山開採權費	(d)	343,000,000	392,000,000
應付融資租賃款	(2)	-	58,878,398
其他		-	1,798,326
合計		354,935,836	463,972,156

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 31、長期應付款(續)

- (a) 根據海螺集團於2002年與南京化建產業(集團)有限公司(「南京化建」)簽訂之協議，購買南京化建其一下屬水泥廠經營性資產及負債，本公司之子公司中國水泥廠需承擔有關解除國有企業職工勞動關係之經濟補償金共約人民幣82,270,900元。於2012年12月31日，該應付款餘額為人民幣8,160,556元(2011年：人民幣6,283,685元)，其中人民幣5,649,051元(2011年：人民幣2,908,702元)不計息且預計在未來一年以後支付。
- (b) 根據本公司的子公司南京海螺於1998年與南京軍區後勤部工廠管理局簽訂之有關購買其一下屬水泥廠經營性資產及負債的協議，南京海螺需支付解除國有企業職工勞動關係之經濟補償金共計人民幣約10,000,000元。於2012年12月31日，該應付款餘額為人民幣5,925,397元(2011年：人民幣5,925,397元)，其中人民幣5,385,204元(2011年：人民幣5,385,204元)不計息且預計在未來一年以後支付。
- (c) 根據本公司的子公司廬山海螺於2007年與九江市人民政府簽訂的人員安置協議，廬山海螺需支付解除國有企業職工勞動關係之經濟補償金共計人民幣23,655,282元。於2012年12月31日，該應付款餘額為人民幣3,001,581元(2011年：人民幣5,265,250元)，其中人民幣901,581元(2011年：人民幣3,001,526元)不計息且預計在未來一年以後支付。
- (d) 根據本公司的子公司池州海螺於2011年與安徽省國土資源廳簽訂的協議，池州海螺需支付池州市烏石山水泥用石灰岩礦(東段)礦山開採權費共計人民幣553,103,400元。於2012年12月31日，該應付款餘額為人民幣392,000,000元(2011年：人民幣441,000,000元)，其中人民幣343,000,000元(2011年：人民幣392,000,000元)預計在未來一年以後支付。
- (1) 2012年12月31日，金額前五名的長期應付款(不含應付融資租賃款)情況：

借款單位	期限	金額單位：人民幣元		
		初始金額	年末餘額	借款條件
供應商F	2011年-2020年	553,103,400	343,000,000	不適用
南京海螺部分員工	解除勞動關係時支付	10,000,000	5,385,204	不適用
中國水泥廠部分員工	解除勞動關係時支付	82,270,900	5,649,051	不適用
廬山海螺部分員工	解除勞動關係時支付	23,655,282	901,581	不適用
合計		669,029,582	354,935,836	



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 31、長期應付款(續)

###### (2) 長期應付款中的應付融資租賃款明細

- (a) 本集團於2012年12月31日以後需支付的融資租賃最低付款額按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按12月31日的現行利率)計算的利息)分析如下：

最低租賃付款額	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(含1年)	60,156,227	64,047,947
1年以上2年以內(含2年)	—	61,037,226
小計	60,156,227	125,085,173
減：未確認融資費用	2,159,755	6,978,847
合計	57,996,472	118,106,326

一年內到期的應付融資租賃款扣減未確認融資費用後的淨額已在附註五、28中披露。

於2012年12月31日，本集團未確認融資費用餘額為人民幣2,159,755元(2011年：人民幣6,978,847元)。

- (b) 由海螺集團為本集團融資租賃提供擔保的金額為人民幣57,990,000元(2011年：人民幣117,340,000元)。

##### 32、其他非流動負債

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
遞延收益—與資產相關的政府補助	(1)	22,971,333	8,411,333
遞延收益—未實現售後租回收益 (融資租賃)	(2)	21,720,477	23,397,461
合計		44,691,810	31,808,794

- (1) 本集團本年收到技術改造補助資金人民幣15,200,000元(2011年：人民幣1,840,000元)。

- (2) 本集團2010年售後租回形成融資租賃業務中資產售價與賬面價值差額確認遞延收益並按資產折舊進度進行分攤。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 33、股本

	年初餘額	發行新股	送股	本年變動增減(+、-)		小計	年末餘額
				公積金轉股	其他		
(1)無限售條件股份	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579
—人民幣普通股(A股)	3,999,702,579	-	-	-	-	-	3,999,702,579
—境外上市的外資股(H股)	1,299,600,000	-	-	-	-	-	1,299,600,000
合計	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579

除A股股東必須為中國公民或法人、H股股東必須為境外投資者外，A股與H股享有同等權益。A股股利必須以人民幣支付，H股股利必須以港幣支付。

##### 34、資本公積

項目	註	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
				本年減少	年末餘額
股本溢價	(1)	10,478,430,515	-	-	10,478,430,515
其他資本公積		1,050,508,283	4,480,000	392,463,054	662,525,229
—可供出售金融資產	(2)	841,153,121	-	392,463,054	448,690,067
—關聯交易差價		25,289,000	-	-	25,289,000
—其他	(3)	184,066,162	4,480,000	-	188,546,162
合計		11,528,938,798	4,480,000	392,463,054	11,140,955,744

(1) 本年變動系可供出售金融資產的公允價值變動扣除其相關遞延所得稅的影響(附註五、49)。

(2) 該項目主要為本集團收到的相關政府部門給予的節能技術改造資金。

##### 35、盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	金額單位：人民幣元	
			本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	1,802,791,790	846,859,500	-	2,649,651,290

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 36、未分配利潤

項目	註	金額	金額單位：人民幣元 提取或分配比例
年初未分配利潤		26,208,475,507	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤		6,307,587,487	
減：提取法定盈餘公積—本年利潤分配	(1)	846,859,500	8.8%
應付普通股股利	(2)	1,854,755,903	以本公司2011年底 總股本為基數向 全體股東每10股派發 現金紅利人民幣 3.50元(含稅)
年末未分配利潤	(3)	29,814,447,591	

##### (1) 提取各項盈餘公積

根據《中華人民共和國公司法》、本公司及各子公司的章程及董事會的決議，本公司及各子公司按年度淨利潤(彌補以前年度虧損後)的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到公司註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經有關部門批准後可用於彌補虧損，或者轉增股本。除了用於彌補虧損外，法定盈餘公積金使用後的餘額不得少於註冊資本的25%。

各子公司按照公司章程，以法定賬目稅後利潤為基礎計提法定盈餘公積金。本公司董事會建議2012年度計提法定盈餘公積金人民幣846,859,500元，計提後，本公司的法定盈餘公積金累計額達到本公司註冊資本的50%。

任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。在得到相應的批准後，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或轉增股本。本年度本公司及各子公司董事會沒有提取任意盈餘公積的提議。

##### (2) 本年內分配普通股股利

根據2012年5月31日股東大會的批准，本公司於2012年6月20日向普通股股東派發現金股利，每股人民幣0.35元，共人民幣1,854,755,903元(上年：每股人民幣0.30元，共人民幣1,059,860,516元)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 36、未分配利潤(續)

###### (3) 年末未分配利潤的說明

子公司本年提取的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣625,025,365元(2011年：人民幣1,070,904,269元)。

截至2012年12月31日，本集團歸屬於母公司的未分配利潤中包含了本公司的子公司提取的盈餘公積人民幣2,345,633,692元(2011年：人民幣1,720,608,327元)。

##### 37、營業收入、營業成本

###### (1) 營業收入、營業成本

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
主營業務收入	45,062,826,327	48,146,856,730
其他業務收入	703,377,035	506,952,089
營業收入合計	45,766,203,362	48,653,808,819
營業成本	33,061,916,236	29,245,825,357

###### (2) 主營業務(分行業)

行業名稱	2012年		2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
水泥行業	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 37、營業收入、營業成本(續)

###### (3) 主營業務(分產品)

產品名稱	2012年		2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
42.5級水泥	23,662,704,977	17,216,562,581	26,600,226,757	16,093,391,256
32.5級水泥	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
合計	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

註：上述42.5級水泥包括42.5級和42.5級以上級別的水泥。

###### (4) 主營業務(分地區)

地區名稱	2012年		2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
東部區域	16,055,719,772	11,378,031,693	18,917,289,991	10,830,567,990
中部區域	12,265,856,908	8,542,379,380	15,167,366,071	8,194,240,912
南部區域	8,618,193,720	6,482,172,486	8,828,901,254	5,921,155,150
西部區域	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
合計	45,062,826,327	32,446,599,838	48,146,856,730	28,833,545,468

註：以上分區是以客戶所在地為基礎，其中：

- 1、東部區域包括江蘇、浙江、福建、山東及上海；
- 2、中部區域包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、南部區域包括廣東及廣西；
- 4、西部區域包括四川、重慶、陝西、甘肅、新疆、雲南及貴州。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 37、營業收入、營業成本(續)

(5) 2012年前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	金額單位：人民幣元	
		佔營業收入總額的比例(%)	
1. 客戶O	241,533,721	0.53%	
2. 客戶P	202,695,975	0.44%	
3. 客戶Q	196,610,321	0.43%	
4. 客戶R	196,262,532	0.43%	
5. 客戶S	183,066,000	0.40%	
合計	1,020,168,549	2.23%	

##### 38、營業稅金及附加

項目	2012年	2011年	金額單位：人民幣元	
			計繳標準	
營業稅	27,720,503	16,434,411	應稅營業收入的3%或5%	
城市維護建設稅	130,197,347	154,908,912	實際繳納營業稅及應交增值稅的1%至7%	
教育費附加	81,783,288	105,982,449	實際繳納營業稅及應交增值稅的3%	
其他	806,535	1,019,262		
合計	240,507,673	278,345,034		

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 39、銷售費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
工資及福利費	275,077,728	243,684,578
折舊費	158,634,071	135,164,163
出口費、中間費用及運輸費	365,840,107	311,293,262
包裝及裝卸費	1,165,675,989	891,354,571
其他	314,538,033	277,708,708
合計	2,279,765,928	1,859,205,282

##### 40、管理費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
工資及福利費	997,737,063	812,671,930
其他稅費	375,993,008	342,024,341
折舊及攤銷	273,131,613	183,839,206
環保費	115,829,225	79,425,425
其他	410,355,168	371,452,381
合計	2,173,046,077	1,789,413,283

##### 41、財務費用

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
貸款及應付款項的利息支出	1,234,277,296	1,057,497,790
減：資本化的利息支出	97,699,601	182,867,308
減：存款及應收款項的利息收入	137,722,306	228,219,267
淨匯兌損失(收益以「-」填列)	-2,177,620	-20,943,616
其他財務費用	5,381,291	3,621,696
合計	1,002,059,060	629,089,295

本集團本年度用於確定借款費用資本化金額的資本化率為4.69%~6.35% (2011年：4.69%~6.21%)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 42、資產減值損失(轉回以「-」號填列)

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
壞賬損失	-75,114	-62,646
固定資產減值損失	-	5,546,322
存貨跌價損失	-	-
合計	-75,114	5,483,676

##### 43、公允價值變動收益(損失以「-」號填列)

產生公允價值變動損益的來源	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
交易性金融資產		
- 本年公允價值變動	4,113,031	-13,135,123
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	2,034,263	1,406,146
- 因資產終止確認而轉出	-1,406,146	-1,753,000
合計	2,706,885	-14,888,123

##### 44、投資收益(損失以「-」號填列)

###### (1) 投資收益分項目情況

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
權益法核算的長期股權投資收益	(2)	-22,828,613	27,073,933
處置長期股權投資產生的投資收益	五、10(3)	-873,070	62,594,965
交易性金融資產持有期間取得的投資收益		481,577	-
可供出售金融資產持有期間取得的投資收益		3,938,569	-
處置交易性金融資產取得的投資收益		-852,161	11,618,535
處置可供出售金融資產取得的投資收益		24,246,125	22,747,974
其他		-	4,700,000
合計		4,112,427	128,735,407



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 44、投資收益(損失以「-」號填列)(續)

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益中，投資收益佔利潤總額5%以上，或不到5%但佔投資收益金額前五名的情況如下：

被投資單位	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
			本年比上年增減變動的原因
朱家橋水泥	-2,950,042	863,515	聯營企業經營虧損/利潤
海螺川崎裝備製造	-17,613,989	8,491,438	
其中：			
本年損益	29,944,074	31,948,356	合營企業經營利潤
抵銷未實現利潤	-47,558,063	-23,456,918	與合營企業交易的未實現利潤
貴陽海螺	-	15,693,653	原合營企業轉為子公司
貴定海螺	-	2,025,327	原合營企業轉為子公司
青松建化	-2,264,582	-	聯營企業經營虧損
合計	-22,828,613	27,073,933	

相關投資收益匯回不存在重大限制。

##### 45、營業外收入

(1) 營業外收入分項目情況如下：

項目	註	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
				2012年計入 當年非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計		28,355,222	33,050,905	28,355,222
其中：固定資產處置利得		26,620,941	33,050,905	26,620,941
無形資產處置利得		1,734,281	-	1,734,281
政府補助	(2)	1,031,050,824	648,815,112	766,843,547
其他		36,333,367	21,461,233	36,333,367
合計		1,095,739,413	703,327,250	831,532,136

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 45、營業外收入(續)

(1) 營業外收入分項目情況如下:(續)

(2) 政府補助明細

項目	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
			說明
稅收返還	<b>226,453,658</b>	132,890,878	「三廢」資源綜合利用增值稅返還
出售經核證碳排放量收入	<b>37,753,619</b>	84,174,386	出售在聯合國清潔發展機制執行委員會登記註冊的經核證碳排放量收入
其它補貼收入	<b>766,843,547</b>	431,749,848	地方政府給予企業發展的財政補助、補貼
合計	<b>1,031,050,824</b>	648,815,112	

##### 46、營業外支出

項目	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
			2012年計入當年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>5,611,840</b>	2,099,579	5,611,840
其中：固定資產處置損失	<b>5,611,840</b>	2,099,579	5,611,840
其他	<b>18,113,424</b>	9,328,768	18,113,424
合計	<b>23,725,264</b>	11,428,347	23,725,264

##### 47、所得稅費用

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
按稅法及相關規定計算的當期所得稅		<b>1,872,191,518</b>	3,849,416,887
遞延所得稅的變動	(1)	<b>-54,185,735</b>	521,053
上年度所得稅調整		<b>-192,418,568</b>	-22,088,828
合計		<b>1,625,587,215</b>	3,827,849,112

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 47、所得稅費用(續)

(1) 遞延所得稅的變動分析如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
暫時性差異的產生和轉回	-66,432,821	-3,012,689
所得稅稅率的變動	10,167,877	-
未確認可抵扣暫時性差異的變動	2,079,209	3,533,742
合計	-54,185,735	521,053

(2) 所得稅費用與會計利潤的關係如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
稅前利潤	8,087,816,963	15,652,193,079
按稅率25%計算的預期所得稅	2,021,954,241	3,913,048,270
加：不可抵扣的支出的影響	7,641,911	10,244,799
上年度所得稅調整	-192,418,568	-22,088,828
未確認可抵扣暫時性差異造成的稅務影響	2,079,209	3,533,742
減：子公司稅率差異造成的影響	181,350,181	1,188,555
非課稅收益	7,287,399	28,281,359
節能節水設備及投資技術轉讓抵免所得稅	25,031,998	47,418,957
本年所得稅費用	1,625,587,215	3,827,849,112

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 48、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

###### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	6,307,587,487	11,589,826,905
本公司發行在外普通股的加權平均數	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	1.19	2.19

普通股的加權平均數計算過程如下：

普通股的加權平均數計算過程	2012年	2011年
年初已發行普通股股數	5,299,302,579	3,532,868,386
2011年資本公積—股本溢價轉增股本 對普通股的加權平均數影響	—	1,766,434,193
年末普通股的加權平均數	5,299,302,579	5,299,302,579

###### (2) 稀釋每股收益

本報告期，本公司不存在稀釋性的潛在普通股，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 49、其他綜合收益

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
1. 可供出售金融資產產生的利得金額 (損失以「-」號填列)		<b>-499,037,947</b>	-908,809,835
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響		<b>-130,821,018</b>	-232,889,452
前期計入其他綜合收益當期轉入 損益的淨額(損失以「-」號填列)		<b>24,246,125</b>	22,747,974
小計		<b>-392,463,054</b>	-698,668,357
2. 按照權益法核算的在被投資單位 其他綜合收益中享有的份額		-	-
減：前期計入其他綜合收益當期轉入 損益的金額		-	4,700,000
小計		-	-4,700,000
3. 外幣報表折算差額		<b>-4,267,684</b>	-
小計		<b>-4,267,684</b>	-
4. 其他	(1)	<b>4,480,000</b>	9,630,000
小計		<b>4,480,000</b>	9,630,000
合計		<b>-392,250,738</b>	-693,738,357

(1) 該項目為本集團收到的相關政府部門給予的直接計入其他綜合收益的節能技術改造資金。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 50、現金流量表項目註釋

###### (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
收到政府補助及其他專項撥款	804,597,166	525,554,233
其他	59,907,262	44,663,075
合計	864,504,428	570,217,308

###### (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
支付銷售費用及管理費用	980,639,134	599,040,676
其他	96,623,759	92,409,005
合計	1,077,262,893	691,449,681

###### (3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
利息收入	170,827,010	193,462,418
收回代政府代墊款	93,649,873	80,454,089
合計	264,476,883	273,916,507

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 50、現金流量表項目註釋(續)

###### (4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
代政府代墊款	35,143,104	331,897,719
合計	35,143,104	331,897,719

###### (5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
保證金收回	27,193,148	23,914,308
合計	27,193,148	23,914,308

###### (6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
支付售後回租融資租賃款	64,929,872	67,078,667
新收購子公司支付對原股東的借款	610,226,995	656,692,866
其他	-	29,682,714
合計	675,156,867	753,454,247

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 51、現金流量表相關情況

###### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
<b>1·將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>6,462,229,748</b>	11,824,343,967
加：資產減值準備	<b>-75,114</b>	5,483,676
固定資產折舊	<b>3,115,422,209</b>	2,467,319,823
無形資產攤銷	<b>160,523,900</b>	103,743,795
處置固定資產及無形資產的損失 (收益以「-」號填列)	<b>-22,743,382</b>	-30,951,326
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	<b>-2,706,885</b>	14,888,123
財務費用	<b>998,855,389</b>	646,411,215
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>-4,112,427</b>	-128,735,407
收購子公司收益	<b>-8,923,608</b>	-1,034,626
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>-48,235,105</b>	-175,037
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	<b>-5,950,630</b>	696,090
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>446,217,293</b>	-1,677,761,705
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>2,028,939,237</b>	-4,247,933,128
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>-1,615,281,274</b>	1,505,886,619
計入資本公積的節能技術改造獎勵資金	<b>4,480,000</b>	9,630,000
經營活動產生的現金流量淨額	<b>11,508,639,351</b>	10,491,812,079
<b>2·現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金及現金等價物的年末餘額	<b>8,110,974,033</b>	7,747,188,137
減：現金及現金等價物的年初餘額	<b>7,747,188,137</b>	2,689,148,569
現金及現金等價物淨增加額	<b>363,785,896</b>	5,058,039,568



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 五、合併財務報表項目註釋(續)

##### 51、現金流量表相關情況(續)

###### (2) 本年取得子公司及其他營業單位的相關信息

項目	2012年	2011年
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	<b>2,479,559,953</b>	1,319,248,000
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	<b>2,318,532,956</b>	794,582,933
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	<b>1,267,829</b>	629,921,770
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<b>2,317,265,127</b>	164,661,163

###### (3) 現金和現金等價物的構成

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
一、現金	<b>8,110,974,033</b>	7,747,188,137
其中：庫存現金	<b>281,601</b>	278,492
可隨時用於支付的銀行存款	<b>6,480,692,432</b>	6,913,455,595
三個月內到期的定期存款	<b>1,630,000,000</b>	833,454,050
二、現金等價物	-	-
三、年末現金及現金等價物餘額	<b>8,110,974,033</b>	7,747,188,137

註： 以上披露的現金和現金等價物不含使用受限制的貨幣資金及期限短的投資的金額。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 六、關聯方及關聯交易

#### 1、本公司的母公司情況

母公司名称	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例(%)	本公司對母公司的表決權比例(%)	本公司對本公司的持股比例(%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
海螺集團	母公司	有限責任公司	安徽	郭文叁	資產經營、投資、融資、產權貿易、建築材料、化工產品等開發、技術服務	800,000,000	36.20%	36.20%	36.20%	安徽省國有資產監督管理委員會	14949232-2

金額單位：人民幣元

本公司的母公司及最終控制方均不對外提供報表。

#### 2、本公司的子公司情況

參見附註四、1。

#### 3、本公司的合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本公司持股比例(%)	本公司在被投資單位表決權比例(%)	關聯關係	組織機構代碼
一、合營企業									
海峽川崎裝備製造	有限責任公司	安徽	李大明	水泥裝備的設計、採購、製造、銷售、維修及售後服務	348,000,000	50%	50%	合營	14965426-4
二、聯營企業									
朱家橋水泥	有限責任公司	安徽	齊生立	水泥及其製品的生產與銷售	124,176,484 (15,000,000美元)	40%	40%	聯營	61033219-2
青松建化	股份有限公司	新疆	甘軍	非金屬礦物製品業	689,395,043	20.08%	20.08%	聯營	22968116-6

金額單位：人民幣元

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係	組織機構代碼
海創公司	海螺集團及本公司股東、 本公司部分董事亦為 該公司股東及董事	74485650-6
海螺物業	海創公司之子公司	79814255-X
海螺型材	受海螺集團控制的公司	71996201-6
海螺設計院	海螺集團之子公司	71992948-6
英德海螺型材有限責任公司 (「英德型材」)	海螺型材之子公司	74800356-X
海螺信息技術	海螺設計院之子公司	67589650-3
海螺新材料	海螺型材之子公司	67091085-5
三山港務	海創公司之子公司	79505061-7
海螺川崎工程	海創公司之合營公司	79641542-X
海螺川崎節能設備	海創公司之合營公司	79644384-2
英德龍山	本公司一名董事為該公司之董事	74800355-1
海創置業	海創公司之子公司	79359264-X
揚州海昌	海創公司之子公司	79331770-1
高林建材	受托管理公司	66640095-9
海寶水泥	受托管理公司	67500144-X
成利建材	受托管理公司	70428735-3

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 六、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況

下列與關聯方進行的交易是按相關協議進行。

#### (1) 採購商品/接受勞務的情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2012年		2011年	
			佔同類交易		佔同類交易	
			金額	金額的比例(%)	金額	金額的比例(%)
海螺型材	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	3,652,399	0.04%	4,066,780	0.02%
英德型材	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	2,653,096	0.03%	3,096,113	0.02%
海螺新材料	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	2,317,175	0.03%	3,640,801	0.02%
海螺川崎節能設備	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	79,528,398	0.91%	7,398,208	0.04%
三山港務	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	101,934,635	1.17%	38,863,502	0.20%
英德龍山	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	191,700,802	2.21%	154,252,048	0.80%
海螺川崎裝備製造	採購材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	65,504,360	0.75%	-	-
海螺川崎工程	採購設備	協議定價，董事會領導下的集體決策	207,083,694	2.86%	393,503,972	2.90%
海螺川崎節能設備	採購設備	協議定價，董事會領導下的集體決策	58,119,658	0.80%	239,170,830	1.76%
海螺川崎裝備製造	採購設備	協議定價，董事會領導下的集體決策	356,400,545	4.93%	335,560,556	2.47%
海螺設計院	工程設計	協議定價，董事會領導下的集體決策	31,816,139	0.44%	58,242,193	0.43%
海螺信息技術	工程設計	協議定價，董事會領導下的集體決策	8,620,000	0.12%	7,220,000	0.05%
海螺川崎工程	工程設計	協議定價，董事會領導下的集體決策	33,360,000	0.46%	-	-
三山港務	運輸服務	協議定價，董事會領導下的集體決策	158,468	0.00%	170,545	0.00%
海螺集團	綜合服務費	協議定價，董事會領導下的集體決策	3,459,992	0.12%	3,322,112	0.02%
海螺物業	保潔綠化服務	協議定價，董事會領導下的集體決策	523,329	2.85%	212,492	2.12%
揚州海昌	煤炭中轉服務	協議定價，董事會領導下的集體決策	24,809,064	3.28%	-	-
關聯管理人員	支付薪酬	按勞動合同規定	8,044,785	0.28%	11,728,778	0.48%

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 六、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況(續)

##### (1) 採購商品/接受勞務的情況表(續)

出售商品/提供勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2012年		2011年	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
海螺川崎節能設備	銷售材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	4,345,498	0.01%	1,789,677	0.00%
海螺型材	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	880,264	0.00%	564,898	0.00%
海螺新材料	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	40,546	0.00%	136,839	0.00%
三山港務	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	515,180	0.00%	30,740	0.00%
海螺川崎裝備製造	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	39,896,662	0.09%	11,400,787	0.02%
英德型材	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	277,763	0.00%	195,560	0.00%
貴定海螺	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	-	1,662,718	0.00%
貴陽海螺	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	-	6,772,401	0.01%
遵義海螺	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	-	5,500	0.00%
英德龍山	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	6,525,751	0.01%	5,441,546	0.01%
海螺川崎工程	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	5,012,192	0.01%	-	-
海螺設計院	提供用電	協議定價，董事會領導下的集體決策	401,957	0.00%	-	-
海螺集團	銷售材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	91,916	0.00%	-	-
海創置業	銷售產品	協議定價，董事會領導下的集體決策	5,894	0.00%	-	-
朱家橋水泥	銷售產品	協議定價，董事會領導下的集體決策	112,137	0.00%	-	-
揚州海昌	銷售產品	協議定價，董事會領導下的集體決策	88,021	0.00%	-	-
高林建材	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	17,566,239	0.04%	-	-
海寶水泥	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	11,880,998	0.03%	-	-
成利建材	銷售產品/材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	24,715,323	0.05%	-	-

金額單位：人民幣元

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 六、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況(續)

##### (1) 採購商品/接受勞務的情況表(續)

##### 出售商品/提供勞務情況表(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2012年		2011年	
			佔同類交易金額的比例(%)		佔同類交易金額的比例(%)	
			金額	金額	金額	金額
海螺型材	裝卸勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	346,369	242,030	0.05%	0.05%
英德型材	建築勞務及加工勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	136,500	-	0.02%	-
海螺川崎工程	建築勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	3,122,134	-	0.44%	-
海創公司之分公司	建築勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	183,407	-	0.03%	-
蕪湖國際會議中心	維修、加工勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	1,000,955	-	0.14%	-
海螺川崎節能設備	建築勞務及加工勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	5,942,032	4,053,946	0.84%	0.80%
海螺川崎裝備製造	代理進口設備服務費、	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	3,469,630	-	0.68%
貴定海螺	商標使用費	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	4,004,198	-	0.79%
貴陽海螺	代理進口設備服務費、	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	-	-	-
海創公司之分公司	商標使用費	協議定價，董事會領導下的集體決策	1,765,664	2,330,269	0.00%	0.46%
蕪湖國際會議中心	提供用電/銷售產品	協議定價，董事會領導下的集體決策	-	-	-	-
海螺物業	銷售材料	協議定價，董事會領導下的集體決策	1,640	-	0.00%	-
海螺設計院	建築勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	15,809,840	22,342	2.25%	0.00%
朱家橋水泥	裝卸勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	273,502	-	0.04%	-
英德龍山	管理諮詢服務， 建築勞務	協議定價，董事會領導下的集體決策	8,730,371	15,039,249	1.24%	2.97%

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 5、關聯交易情況(續)

##### (2) 關聯租賃情況

##### 2012年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	金額單位：人民幣元	
					租賃費定價依據	2012年確認的租賃費
海創公司之分公司 蕪湖國際會議中心	本公司	場地租賃	2011年7月1日	2013年6月30日	協議定價，董事會 領導下的集體決策	5,484,243
英德型材	英德塑品	場地租賃	2011年6月1日	2013年5月31日	協議定價，董事會 領導下的集體決策	100,000

##### 2011年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	金額單位：人民幣元	
					租賃費定價依據	2011年確認的租賃費
海創公司之分公司 蕪湖國際會議中心	本公司	場地租賃	2011年7月1日	2013年6月30日	協議定價，董事會 領導下的集體決策	6,228,860
英德型材	英德塑品	場地租賃	2011年6月1日	2013年5月31日	協議定價，董事會 領導下的集體決策	100,000

##### (3) 關聯擔保情況

##### 2012年

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	金額單位：人民幣元	
					擔保是否已經履行完畢	
海螺集團	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

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	金額單位：人民幣元	
					擔保是否已經履行完畢	
海螺集團	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	

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 5、關聯交易情況(續)

##### (4) 關聯方資金拆借

##### 2012年

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	金額單位：人民幣元
				說明
<b>拆入</b>				
海螺集團	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%
<b>拆出</b>				
海螺川崎裝備製造	200,000,000	2012年5月17日	2013年5月17日	年利率6.56%
海寶水泥	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%
<b>歸還</b>				
海螺集團	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

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	金額單位：人民幣元
				說明
<b>拆入</b>				
海螺集團	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%
<b>歸還</b>				
海螺集團	2,340,000,000	2011年6月7日	2011年9月21日	年利率 4.69%-5.87%



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 5、關聯交易情況(續)

##### (5) 其他關聯交易

金額單位：人民幣元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易定價原則	2012年		2011年	
				金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
海螺集團	商標許可權使用費	商標許可權使用費	協議定價，董事會領導下的集體決策	1,513,000	100%	1,513,000	100%
海螺集團	借款利息支出	借款利息支出	協議定價，董事會領導下的集體決策	261,825,580	20.48%	278,418,453	26.33%
海螺川崎 裝備製造	借款利息收入	借款利息收入	協議定價，董事會領導下的集體決策	8,763,067	0.69%	-	-
高林建材	借款利息收入	借款利息收入	協議定價，董事會領導下的集體決策	116,458	0.01%	-	-
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	協議定價，董事會領導下的集體決策	201,167	0.02%	-	-
海寶水泥	借款利息收入	借款利息收入	協議定價，董事會領導下的集體決策	220,444	0.02%	-	-
高林建材	受托管理服務	受托管理服務	協議定價，董事會領導下的集體決策	814,187	0.00%	-	-
貴定海螺	代收代付	通過本集團採購設備	不適用	-	-	114,793	7.55%
貴陽海螺	代收代付	通過本集團採購設備	不適用	-	-	191,644	12.61%
遵義海螺	代收代付	通過本集團採購設備	不適用	-	-	1,213,555	79.84%
海創置業	投資固定資產	投資固定資產	協議定價，董事會領導下的集體決策	6,249,756	0.09%	33,026,044	0.24%
海創公司	購置固定資產、無形資產	購置固定資產、無形資產	協議定價，董事會領導下的集體決策	220,000,000	3.04%	-	-

##### 6、關聯方承擔情況

關聯方	承擔性質	2012年承擔金額	2011年承擔金額
海創公司之分公司 蕪湖國際會議中心	場地租賃合同	2,742,122	8,226,365
海螺川崎工程	採購合同	383,171,870	231,568,470
海螺川崎節能設備	採購合同	127,000,000	8,050,000
海創置業	購建固定資產合同	156,000	6,405,756
英德型材	場地租賃合同	41,700	141,700
海螺設計院	設計合同	28,660,000	18,225,000

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 7、關聯方應收應付款項

###### 應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
應收賬款	海螺型材	315,364	144,559
	海創置業	6,896	-
	海螺川崎裝備製造	-	1,410,164
	海寶水泥	3,173,768	-
	揚州海昌	98,665	-
	成利建材	7,181,795	-
	海螺新材料	-	4,704
預付款項	揚州海昌	4,682,819	-
	海螺設計院	1,540,840	1,905,000
	海螺川崎裝備製造	-	79,772
	海創置業	-	7,683,749
預付工程款	海螺川崎工程	202,126,383	208,962,332
	海螺川崎節能設備	81,077,255	21,850,000
	海螺川崎裝備製造	209,314,774	139,202,032
其他應收款	海螺型材	17,142	-
	三山港務	-	18,870
	英德龍山	2,175,111	3,244,758
	海螺川崎裝備製造	210,153,531	-
	高林建材	2,237,301	-
	海寶水泥	3,527,000	-
	成利建材	17,951,167	-

本集團未對上述應收關聯方餘額計提壞賬準備。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 六、關聯方及關聯交易(續)

##### 7、關聯方應收應付款項(續)

應付關聯方款項(續)

項目名稱	關聯方	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
應付賬款	海螺新材料	1,570,723	1,177,718
	三山港務	10,889,380	8,565,205
	海螺型材	1,894,488	1,334,668
	英德龍山	697,655	2,099,958
	信息技術	2,363,000	—
預收款項	海螺新材料	—	298,116
	英德龍山	—	189,414
	高林建材	665,570	—
其他應付款	海螺川崎工程	40,495,405	93,646,008
	扶綏海螺	—	41,373,217
	興業海螺	—	56,800,000
	海螺物業	40,637	39,650
	海螺川崎節能設備	91,623,256	92,205,295
	海螺川崎裝備製造	112,690,132	20,841,661
	海螺新材料	276,108	507,912
	海螺設計院	2,272,000	10,208,660
	長期借款	海螺集團	2,020,000,000
應付利息	海螺集團	5,427,161	7,422,851

#### 七、或有事項

##### 1、未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

本集團本年無該等事項。

##### 2、為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響

於資產負債表日，本公司為本公司子公司的銀行貸款提供擔保，擔保金額為人民幣3,342,268,713元(2011年：人民幣3,159,250,000元)。本公司董事認為本公司不會因為該等擔保而承擔任何風險。

##### 3、其他或有負債及其財務影響

於資產負債表日，本集團開立信用證未結清餘額人民幣105,915,766元(2011年：人民幣34,911,937元)。本公司董事認為該等信用證不會引致額外風險。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 八、承諾事項

##### 1、重大承諾事項

###### (1) 資本承擔

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的 長期資產投資合同	<b>2,205,920,075</b>	2,805,495,033
已批准未訂立的長期資產投資合同	<b>5,707,261,857</b>	8,222,401,112
合計	<b>7,913,181,932</b>	11,027,896,145

###### (2) 經營租賃承擔

根據不可撤銷的有關房屋及土地經營租賃協議，本集團於12月31日以後應支付的最低租賃付款額如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(含1年)	<b>1,920,359</b>	7,346,864
一到二年	<b>1,978,097</b>	1,920,359
二到三年	<b>2,035,835</b>	1,978,097
三年以上	<b>156,062,964</b>	158,098,799
合計	<b>161,997,255</b>	169,344,119

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 九、資產負債表日後事項

##### 1、資產負債表日後利潤分配情況說明

金額單位：人民幣元

擬分配的股利	註(1)	1,324,825,645
--------	------	---------------

##### (1) 於資產負債表日後提議的利潤分配

董事會於2013年3月22日提議本公司向普通股股東派發現金股利，每股人民幣0.25元(2011年：每股人民幣0.35元)，共人民幣1,324,825,645元(2011年：人民幣1,854,755,903元)。

上述提議尚待股東大會批准。

於資產負債表日後提議派發的現金股利並未在資產負債表日確認為負債。

#### 十、其他重要事項

##### 1、分部報告

本集團根據內部組織機構、管理要求及內部報告制度以業務經營地為基礎確定了5個報告分部。這5個報告分部分別為：中國東部、中國中部、中國南部、中國西部及海外。每個報告分部的主要業務均為生產和銷售熟料和水泥產品。本集團管理層定期審閱不同分部的財務信息以決定向其配置資源、評價業績。

本集團按內部報告信息披露相關報告分部利潤或虧損，資產及負債的信息。

##### (1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息

為了評價各個分部的業績及向其配置資源，本集團管理層會定期審閱歸屬於各分部資產、負債、收入、費用及經營利潤(虧損)，這些信息的編制基礎如下：

分部資產包括歸屬於各分部的所有資產。分部新增的非流動資產是指在當期購置或建造分部固定資產、在建工程、工程物資、無形資產及其他非流動資產所發生的資本支出總額。分部負債包括歸屬於各分部的所有負債。

分部經營利潤(虧損)是指各個分部產生的收入(包括對外交易收入及分部間的交易收入)，扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失、直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出後的淨額。分部之間收入的轉移定價按照與其它對外交易相似的條款計算。本集團並沒有將營業外收支及所得稅費用分配給各部門。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十、其他重要事項(續)

#### 1、分部報告(續)

##### (1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

下述披露的本集團各個報告分部的信息是本集團管理層在計量報告分部利潤或虧損、資產和負債時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本集團管理層的：

#### 2012年度

項目	金額單位：人民幣元				合計
	中國東部	中國中部	中國南部	中國西部	
對外交易收入	14,138,312,985	16,789,106,444	7,974,816,181	6,863,967,792	-
分部間交易收入	1,227,337,072	8,852,265,781	127,456,642	39,358,957	10,246,418,452
報告分部收入小計	15,365,650,057	25,641,372,225	8,102,272,823	6,903,326,709	10,246,418,452
報告分部利潤總額	939,285,124	5,937,448,283	1,721,841,359	774,099,627	1,280,308,334
(虧損以「-」號填列)	10,118,519	357,438,064	4,242,725	9,747,064	243,840,030
-利息收入	162,628,635	844,851,140	133,864,779	194,991,676	199,758,535
-利息支出	371,559,549	1,710,893,407	487,029,947	706,086,817	376,389
-折舊和攤銷費用					
-固定資產減值損失					
-報告分部資產總額	10,669,256,648	72,824,447,104	11,543,663,612	19,603,988,595	27,410,840,913
-報告分部新增的非流動資產	513,889,615	2,456,911,220	1,537,265,944	3,316,082,118	70,775,666
-報告分部負債總額	6,226,391,805	29,982,355,202	3,364,409,513	12,108,718,151	128,633,207

#### 2011年度

項目	金額單位：人民幣元				合計
	中國東部	中國中部	中國南部	中國西部	
對外交易收入	16,508,315,983	19,617,225,393	8,231,996,299	4,296,271,144	-
分部間交易收入	1,114,665,297	10,161,929,651	160,474,771	14,771,644	11,451,841,363
報告分部收入小計	17,622,981,280	29,779,155,044	8,392,471,070	4,311,042,788	11,451,841,363
報告分部利潤總額	2,618,769,636	12,227,019,315	2,326,589,399	518,425,472	2,038,610,743
(虧損以「-」號填列)	8,865,857	317,408,754	3,341,930	4,291,400	105,683,674
-利息收入	129,971,690	616,648,109	98,390,010	122,458,237	874,630,482
-利息支出	360,183,728	1,381,712,104	422,689,856	406,477,930	92,837,564
-折舊和攤銷費用	5,546,322	-	-	-	-
-固定資產減值損失					
-報告分部資產總額	11,851,737,566	58,557,827,982	10,661,627,748	16,970,456,159	14,039,791,939
-報告分部新增的非流動資產	702,211,427	5,233,685,402	1,527,304,155	7,406,749,870	1,558,785
-報告分部負債總額	6,722,164,695	20,183,740,322	3,035,756,709	10,731,061,134	3,512,580,235

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 1、分部報告(續)

##### (2) 地區信息

本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、獨立賬戶資產、遞延所得稅資產，下同)的信息見下表。對外交易收入是按接受服務或購買產品的客戶的所在地進行劃分。非流動資產是按照資產實物所在地(對於固定資產而言)或被分配到相關業務的所在地(對無形資產和商譽而言)或合營及聯營企業的所在地進行劃分。

##### 地區信息

項目	2012年		金額單位：人民幣元 2011年	
	對外交易 收入總額	非流動 資產總額	對外交易 收入總額	非流動 資產總額
中國以內	44,378,282,275	60,488,688,119	47,659,972,553	54,120,218,747
中國以外	1,387,921,087	70,399,277	993,836,266	-
合計	45,766,203,362	60,559,087,396	48,653,808,819	54,120,218,747

##### (3) 主要客戶

本集團本年不存在對單一客戶的重大依賴。

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括

- 信用風險
- 流動風險
- 利率風險
- 外匯風險

下文主要論述上述風險敞口及其形成原因、風險管理目標、政策和過程以及計量風險的方法等。

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (1) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金、應收款項和為經濟套期目的簽訂的衍生金融工具等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。管理層有既定政策以確保僅向具有良好信用記錄的客戶進行銷售，且管理層會不斷檢查這些信用風險的敞口。此外，本集團要求大部分客戶進行預付款。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

對於應收款項，本集團管理層已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度與信用期限。信用評估主要根據客戶的財務狀況、外部評級及銀行信用記錄(如有可能)。有關的應收款項自出具賬單日起30-60天內到期(質保金除外)。應收款項逾期2個月以上的債務人會被要求先清償所有未償還餘額，才可以獲得進一步的信用額度。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

為監控本集團的信用風險，本集團按照賬齡等要素對本集團的客戶資料進行分析。2012年，本集團存在較多逾期1個月到1年(含1年)的應收款項，主要是重點工程流動性較為緊縮，但本集團子公司與相關公司每月進行對賬，並進行積極催款，不存在壞賬風險。

本集團對已逾期但經個別方式和組合方式評估後均未減值的應收款項的期限分析如下：

期限	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
逾期1個月(含1個月)	3,687,554	22,767,171
逾期1個月至2個月(含2個月)	11,174,381	43,187,918
逾期2個月至1年(含1年)	1,734,205	3,528,432
逾期1年以上	5,600	57,500
合計	16,601,740	69,541,021

本集團於2012年12月31日和2011年12月31日已逾期但經個別方式和組合方式評估後均未減值的應收款項金額不重大。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (1) 信用風險(續)

本集團信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，而不是客戶所在的行業或國家和地區。因此重大信用風險集中的情況主要源自本集團存在對個別客戶的重大應收款項。於資產負債表日，本集團的前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的31% (2011年：23%)；於資產負債表日，本集團的前五大其他應收款項往來單位的其他應收款佔本集團其他應收款總額的56% (2011年：76%)。其中佔比最大的其他應收款為其他應收關聯方海螺川崎裝備製造款項人民幣210,153,531元(2011年：委託理財貸款人民幣750,000,000元)。此外，本集團未逾期也未減值的應收款項主要是與近期並無違約記錄的眾多客戶有關的。

本集團一般只會投資於有活躍市場的證券(長遠戰略投資除外)，而且交易對方的信用評級須高於或與本集團相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易對方便須有良好的信用評級，並且已跟本集團訂立淨額結算協議。鑒於交易對方的信用評級良好，本集團管理層並不預期交易對方會無法履行義務。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產(包括衍生金融工具)的賬面金額。除附註七、2所載本集團作出的財務擔保外，本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。於資產負債表日就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在附註七、2披露。

###### (2) 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。本公司及各子公司負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌措貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

##### (2) 流動風險(續)

本集團於資產負債表日的金融資產和金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按12月31日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

項目	2012年 未折現的合同現金流量					合計	資產負債表 賬面價值
	1年內或 實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計		
金額單位：人民幣元							
金融資產							
貨幣資金	8,245,777,059	-	-	-	8,245,777,059	8,233,705,309	8,233,705,309
交易性金融資產	108,358,340	-	-	-	108,358,340	108,358,340	108,358,340
應收票據	8,169,484,733	-	-	-	8,169,484,733	8,169,484,733	8,169,484,733
應收賬款	230,370,381	-	-	-	230,370,381	230,370,381	230,370,381
應收利息	1,652,145	-	-	-	1,652,145	1,652,145	1,652,145
其他應收款	877,643,961	-	-	-	877,643,961	654,635,959	654,635,959
可供出售金融資產	3,297,304,805	-	-	-	3,297,304,805	3,297,304,805	3,297,304,805
其他非流動資產							
—代政府代墊款	-	194,079,595	152,816,000	-	346,895,595	314,448,845	314,448,845
小計	20,930,591,424	194,079,595	152,816,000	-	21,277,487,019	21,009,960,517	21,009,960,517
金融負債							
短期借款	1,013,606,370	-	-	-	1,013,606,370	995,518,713	995,518,713
應付票據	14,000,000	-	-	-	14,000,000	14,000,000	14,000,000
應付賬款	5,137,266,984	-	-	-	5,137,266,984	5,137,266,984	5,137,266,984
應付利息	373,905,161	-	-	-	373,905,161	373,905,161	373,905,161
其他應付款	3,831,116,154	-	-	-	3,831,116,154	3,831,116,154	3,831,116,154
一年內到期的 非流動負債	1,828,726,267	-	-	-	1,828,726,267	1,775,055,898	1,775,055,898
長期借款	309,760,514	3,171,862,752	2,517,967,819	320,956,124	6,320,547,209	5,612,205,910	5,612,205,910
應付債券	786,350,000	786,350,000	11,503,450,000	7,022,500,000	20,098,650,000	15,467,428,365	15,467,428,365
長期應付款	-	67,119,636	184,102,800	211,929,900	463,152,336	354,935,836	354,935,836
小計	13,294,731,450	4,025,332,388	14,205,520,619	7,555,386,024	39,080,970,481	33,561,433,021	33,561,433,021
淨額	7,635,859,974	-3,831,252,793	-14,052,704,619	-7,555,386,024	-17,803,483,462	-12,551,472,504	-12,551,472,504

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

##### (2) 流動風險(續)

項目	1年內或 實時償還	2011年 未折現的合同現金流量			合計	資產負債表 賬面價值
		1年至2年	2年至5年	5年以上		
<b>金融資產</b>						
貨幣資金	8,038,004,455	-	-	-	8,038,004,455	8,027,805,897
交易性金融資產	77,302,768	-	-	-	77,302,768	77,302,768
應收票據	10,596,837,727	-	-	-	10,596,837,727	10,596,837,727
應收賬款	343,469,222	-	-	-	343,469,222	343,469,222
應收利息	34,756,849	-	-	-	34,756,849	34,756,849
其他應收款	1,430,245,378	-	-	-	1,430,245,378	1,180,293,808
可供出售金融資產	3,578,851,720	-	-	-	3,578,851,720	3,578,851,720
其他非流動資產						
一代政府代墊款	-	171,495,313	72,060,767	147,414,889	390,970,969	340,860,121
小計	24,099,468,119	171,495,313	72,060,767	147,414,889	24,490,439,088	24,180,178,112
<b>金融負債</b>						
短期借款	860,761,364	-	-	-	860,761,364	845,800,000
應付票據	41,000,000	-	-	-	41,000,000	41,000,000
應付賬款	5,051,086,678	-	-	-	5,051,086,678	5,051,086,678
應付利息	321,262,926	-	-	-	321,262,926	321,262,926
其他應付款	4,913,395,369	-	-	-	4,913,395,369	4,913,395,369
一年內到期的 非流動負債	2,545,249,016	-	-	-	2,545,249,016	2,465,679,556
長期借款	616,515,648	5,568,903,316	4,842,992,665	28,818,182	11,057,229,811	9,773,113,637
應付債券	485,600,000	485,600,000	8,456,800,000	2,760,000,000	12,188,000,000	9,465,639,707
長期應付款	-	127,389,258	186,484,039	294,014,700	607,887,997	463,972,156
小計	14,834,871,001	6,181,892,574	13,486,276,704	3,082,832,882	37,585,873,161	33,340,950,029
淨額	9,264,597,118	-6,010,397,261	-13,414,215,937	-2,935,417,993	-13,095,434,073	-9,160,771,917

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

##### (3) 利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。

(a) 本集團於12月31日持有的計息金融工具如下：

項目	2012年		2011年	
	年利率	金額	年利率	金額
固定利率金融工具				
金融資產				
—貨幣資金	2.25%–4.1%	1,725,831,724	3.1%–3.5%	1,060,077,654
—其他應收款	5.4%–7.74%	393,800,000	6.56%–8.5%	854,500,000
—其他非流動資產	5.76%–7.65%	196,000,000	6.56%–6.9%	246,000,000
金融負債				
—短期借款	1.48%–6.23%	995,518,713	5.23%–10.44%	845,800,000
—長期借款	4.69%–5.78%	2,670,000,000	4.69%–6.9%	5,890,000,000
—應付債券	4.89%–5.2%	15,467,428,365	5.08%–5.2%	9,465,639,707
合計(淨負債以「-」號列示)		-16,817,315,354		-14,040,862,053

項目	2012年		2011年	
	年利率	金額	年利率	金額
浮動利率金融工具				
金融資產				
—貨幣資金	0.35%–1.49%	6,507,591,984	0.5%–1.31%	6,967,449,751
金融負債				
—一年內到期的長期借款	3.36%–6.08%	1,662,907,728	2.55%–6.4%	2,351,272,728
—長期借款	3.36%–6.35%	2,942,205,910	2.55%–7.59%	3,883,113,637
—一年內到期長期應付款	6%	49,000,000	6.56%	49,000,000
—長期應付款	6.55%	343,000,000	7.05%	392,000,000
合計(淨負債以「-」號列示)		1,510,478,346		292,063,386

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (3) 利率風險(續)

###### (b) 敏感性分析

於2012年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益及淨利潤增加人民幣31,061,075元(2011年：人民幣27,700,196元)。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

###### (4) 外匯風險

###### (a) 預期交易

於2012年12月31日，本集團用於經濟套期的遠期外匯合同的公允價值為人民幣2,034,263元(2011年：人民幣1,406,146元)，被確認為衍生金融工具。

###### (b) 已確認資產及負債

對於不是以記賬本位幣計價的應收款項和應付款項，如果出現短期的失衡情況，本集團會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。

###### (c) 本集團於12月31日的各外幣資產負債項目外匯風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年 美元項目	2011年 美元項目
貨幣資金	42,272,445	64,403,654
應收賬款	72,766,825	23,611,016
預收賬款	50,798,682	18,188,777
短期借款	125,710,000	-
資產負債表敞口總額	-61,469,412	69,825,893
用於經濟套期的遠期外匯合同	-270,276,500	-434,762,100
資產負債表敞口淨額	-331,745,912	-364,936,207

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (4) 外匯風險(續)

(d) 本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析如下：

項目	平均匯率		報告日中間匯率	
	2012年	2011年	2012年	2011年
美元	<b>6.3125</b>	6.4588	<b>6.2855</b>	6.3009

###### (e) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於12月31日人民幣對美元的匯率變動使人民幣升值1%將導致股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

項目	金額單位：人民幣元	
	股東權益	淨利潤
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

於12月31日，在假定其他變量保持不變的前提下，人民幣對美元及歐元的匯率變動使人民幣貶值1%將導致股東權益和損益的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團持有的、面臨外匯風險的金融工具進行重新計量得出的。外幣報表折算差額未包括在內。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。上述分析不包括外幣報表折算差異。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

##### (5) 其他價格風險

其他價格風險包括股票價格風險、商品價格風險等。

本集團及本公司為規避股權投資風險，根據公司董事會的授權利用存量資金通過證券市場對國內部分具有一定規模和競爭優勢、發展潛力的水泥行業上市公司進行戰略投資。同時，合理控制投資規模，並根據股票市場和目標企業管理的情況，集體研究具體投資策略。另一方面，本集團及本公司嚴格根據國家法律法規，結合公司戰略投資安排，將股票投資細分為可供出售金融資產及交易性金融資產，並進行有針對性的跟蹤管理。對劃分為可供出售金融資產的股票投資，關注標的公司的經營發展，通過參加其股東大會，瞭解公司的經營管理情況；對劃分為交易性金融資產的股票投資，則做好日常的密切跟蹤，適時根據國家和地方政策的變化以及股票市場的變化或者標的公司經營發展的變化進行交易，獲取投資收益。

假設於2012年12月31日本集團及本公司所持可供出售權益投資及交易性金融資產的股票價格上升或下降了1%且其他變量不變，則相關股東權益將上升或下降人民幣25,542,474元(2011年：上升或下降人民幣27,410,613元)，淨利潤將上升或下降人民幣812,688元(2011年：人民幣569,225元)。

上述敏感性分析是假設資產負債表日股票價格發生變動，以變動後的股票價格對資產負債表日本集團及本公司持有的、面臨股票價格風險的可供出售金融資產及交易性金融資產進行重新計量得出的。上述敏感性分析同時假設本集團及本公司所持有的可供出售權益投資的公允價值及交易性金融資產的公允價值將根據過往與有關股票價格之相關性而發生變動，且不會因短期股票價格的波動而導致減值。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (6) 公允價值

###### (a) 以公允價值計量的金融工具

下表按公允價值三個層級列示了本集團以公允價值計量的金融資產工具於12月31日的賬面價值。公允價值計量中的層級取決於對計量整體具有重大意義的最低層級的輸入值。三個層級的定義如下：

第一層級：相同資產或負債在活躍市場上(未經調整)的報價；

第二層級：直接(比如取自價格)或間接(比如根據價格推算的)可觀察到的除市場報價以外的有關資產或負債的輸入值；

第三層級：以可觀察到的市場數據以外的變量為基礎確定的資產或負債的輸入值(不可觀察輸入值)。

2012年12月31日

資產	註	第一層級	第二層級	金額單位：人民幣元	
				第三層級	合計
交易性金融資產					
交易性權益工具投資	五、2	106,324,077	-	-	106,324,077
衍生金融資產	五、2	-	2,034,263	-	2,034,263
小計		106,324,077	2,034,263	-	108,358,340
可供出售金融資產					
可供出售權益工具	五、9	3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
小計		3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
合計		3,403,628,882	2,034,263	-	3,405,663,145



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

##### (6) 公允價值(續)

##### (a) 以公允價值計量的金融工具(續)

2011年12月31日

資產	註	第一層級	第二層級	金額單位：人民幣元	
				第三層級	合計
交易性金融資產					
交易性權益工具投資	五、2	75,896,622	-	-	75,896,622
衍生金融資產	五、2	-	1,406,146	-	1,406,146
小計		75,896,622	1,406,146	-	77,302,768
可供出售金融資產					
可供出售權益工具	五、9	3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
小計		3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
合計		3,654,748,342	1,406,146	-	3,656,154,488

2012年，本集團金融工具的第一層級與第二層級之間沒有發生重大轉換。

##### (b) 其他金融工具的公允價值(非以公允價值計量賬面價值)

除以下項目外，本集團於12月31日各項金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

項目	2012年		2011年	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
短期借款	995,518,713	988,362,449	845,800,000	843,407,589
長期借款	5,612,205,910	5,553,354,923	9,773,113,637	9,588,426,751
一年內到期的長期借款	1,662,907,728	1,656,110,594	2,351,272,728	2,338,086,309
應付債券	15,467,428,365	15,714,235,593	9,465,639,707	9,502,700,000
長期應付款	354,935,836	341,999,528	463,972,156	443,699,831
合計	24,092,996,552	24,254,063,087	22,899,798,228	22,716,320,480

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (7) 公允價值確定方法和假設

對於在資產負債表日以公允價值計量的金融資產及金融負債以及上述附註十、2(6)披露的公允價值信息，本集團在估計金融工具公允價值時運用了下述主要方法和假設。

###### (a) 股票投資

對於存在活躍市場的可供出售金融資產及交易性金融資產，其公允價值是按資產負債表日的市場報價確定的。

###### (b) 應收款項

公允價值根據預計未來現金流量的現值進行估計，折現率為資產負債表日的市場利率。

###### (c) 借款、應付債券、長期應付款及其他非衍生金融負債

對於借款、長期應付款及其他非衍生金融負債的公允價值是根據預計未來現金流量的現值進行估計的。折現率為資產負債表日的市場利率。對於應付債券的公允價值是按資產負債表日的市場報價確定的。

###### (d) 衍生工具

遠期外匯合同的公允價值是根據市場報價確定，或根據合同遠期外匯價格的現值與資產負債表日即期外匯價格之間的差額來確定。

###### (e) 財務擔保合同

對外提供財務擔保的公允價值，在有關信息能夠獲得時是參考公平交易中同類服務收取的費用確定的；或者在能夠可靠估計的情況下通過參考有擔保貸款和無擔保貸款的利率差異而進行的估值。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值(續)

###### (7) 公允價值確定方法和假設(續)

###### (f) 估計公允價值時所用利率

對未來現金流量進行折現時所用利率是以資產負債表日市場借款利率為基礎，並根據具體項目性質作出適當調整。具體如下：

項目	2012年 所用利率	2011年 所用利率
長期借款	5.54%-6.55%	5.9%-7.05%
其他非流動負債	6%-6.55%	6.1%-7.05%

##### 3、以公允價值計量的資產和負債

金額單位：人民幣元

項目	年初金額	本年增加	本年 公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本年計提 的減值	本年減少	年末金額
衍生金融資產	1,406,146	-	628,117	-	-	-	2,034,263
交易性權益 工具投資	75,896,622	34,466,864	2,078,768	-	-	6,118,177	106,324,077
可供出售 金融資產	3,578,851,720	263,806,182	-	-499,037,947	-	46,315,150	3,297,304,805
合計	3,656,154,488	298,273,046	2,706,885	-499,037,947	-	52,433,327	3,405,663,145

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十、其他重要事項(續)

##### 4、外幣金融資產和外幣金融負債

項目	註	年初金額	本年公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	金額單位：人民幣元	
					本年計提 的減值	年末金額
金融資產						
衍生金融資產	(1)	1,406,146	628,117	-	-	2,034,263
貸款和應收款	(2)	23,611,016	-	-	-	72,766,825
合計		25,017,162	628,117	-	-	74,801,088
金融負債						
以攤餘成本計量 的金融負債	(3)	18,188,777	-	-	-	176,508,682

註：(1)外幣衍生金融資產為遠期外匯合同。

(2)外幣貸款和應收款為外幣應收賬款。

(3)以攤餘成本計量的外幣金融負債包括外幣短期借款及預收賬款。

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋

##### 1、貨幣資金

項目	外幣金額	2012年		外幣金額	2011年	
		折算率	人民幣金額		折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	593	1	593	2,208	1	2,208
南非南特	-	-	-	500	0.8906	445
銀行存款：						
人民幣	5,818,989,551	1	5,818,989,551	5,513,292,444	1	5,513,292,444
歐元	9	8.3176	75	91	8.1625	743
其他貨幣 資金：						
人民幣	79,770,672	1	79,770,672	8,789,152	1	8,789,152
合計			5,898,760,891			5,522,084,992

於2012年12月31日，本公司的銀行存款包括定期存款人民幣1,600,000,000元(2011年：人民幣670,000,000元)。

於2012年12月31日，本公司的其他貨幣資金主要包括開立銀行保函的保證金人民幣3,117,952元(2011年：人民幣3,789,152元)，專項保證金人民幣76,652,720元(2011年：人民幣5,000,000元)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 2、 應收票據

種類	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
銀行承兌匯票	1,430,362,839	2,209,067,717

上述應收票據均為一年內到期。

截至2012年12月31日，本公司無用於貼現的商業承兌匯票(2011年：無)。

截至2012年12月31日，本公司上述應收票據餘額中包含已背書(附追索權轉讓)尚未到期的票據金額為人民幣1,177,268,348元(2011年：人民幣849,291,344元)。

本年度本公司無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況。

##### 3、 應收賬款

(1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1.應收其他關聯公司	-	1,371,359
2.其他客戶	12,527,165	24,176,078
小計	12,527,165	25,547,437
減：壞賬準備	433,750	433,750
合計	12,093,415	25,113,687

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 3、應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(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
小計	12,527,165	25,547,437
減：壞賬準備	433,750	433,750
合計	12,093,415	25,113,687

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3、應收賬款(續)

##### (3) 應收賬款按種類披露：

種類	金額單位：人民幣元					
	2012年			2011年		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的 應收賬款*	433,750	3%	433,750	433,750	2%	433,750
組合1	12,093,415	97%	-	25,113,687	98%	-
組合2	12,527,165	100%	433,750	25,547,437	100%	433,750
合計	12,527,165	100%	433,750	25,547,437	100%	433,750

註\*：此類包括單項測試未發生減值的應收賬款。

本公司並無就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 3、 應收賬款(續)

(4) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2012年			金額單位：人民幣元 2011年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	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
合計	12,527,165	100%	433,750	25,547,437	100%	433,750

(5) 本年壞賬準備轉回或收回情況

本公司本年無收回或轉回應收賬款壞賬準備(2011年：無)。

(6) 本年實際核銷的應收賬款情況

本公司本年無實際核銷的應收賬款(2011年：無)。

(7) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	金額單位：人民幣元
				佔應收賬款總額的比例(%)
1.客戶T	第三方	7,732,104	一年以內	62%
2.客戶U	第三方	664,356	一年以內	5%
3.客戶V	第三方	264,327	一年以內	2%
4.客戶W	第三方	116,025	一年以內	1%
5.客戶X	第三方	106,812	一年以內	1%
合計		8,883,624		71%

(8) 本年應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本公司本年無此類事項(2011年：無)。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 4、其他應收款

(1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

類別	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1.應收子公司	16,792,971,357	12,055,683,519
2.應收其他關聯公司	200,877,078	3,263,628
3.其他	56,264,581	765,350,980
小計	17,050,113,016	12,824,298,127
減：壞賬準備	108,658,397	106,890,264
合計	16,941,454,619	12,717,407,863

(2) 其他應收款按賬齡分析如下：

	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
1年以內(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
小計	17,050,113,016	12,824,298,127
減：壞賬準備	108,658,397	106,890,264
合計	16,941,454,619	12,717,407,863

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4、其他應收款(續)

##### (3) 其他應收款按種類披露：

種類	註	2012年				2011年			
		賬面餘額		壞賬準備	計提比例(%)	賬面餘額		壞賬準備	計提比例(%)
		金額	比例(%)			金額	比例(%)		
單項金額重大並 單項計提壞賬 準備的其他 應收款	(4)	119,234,784	1%	105,387,577	88%	117,968,054	1%	103,619,444	88%
單項金額雖 不重大但單項 計提壞賬準備 的其他應收款		-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞 賬準備的 其他應收款*									
組合3	(5)	16,830,878,232	99%	3,270,820	0%	12,706,330,073	99%	3,270,820	0%
組合4	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
組合小計	(5)	16,830,878,232	99%	3,270,820	0%	12,706,330,073	99%	3,270,820	0%
合計		17,050,113,016	100%	108,658,397	1%	12,824,298,127	100%	106,890,264	1%

註\*：此類包括單項測試未發生減值的其他應收款。

本公司並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 4、 其他應收款(續)

(4) 年末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	金額單位：人民幣元
				理由
應收溫州海螺款	119,234,784	105,387,577	88%	虧損，子公司處於停產狀態，按淨資產確定可收回金額
合計	119,234,784	105,387,577	88%	

(5) 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	2012年			2011年		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	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	-	-	-
合計	16,930,878,232	100%	3,270,820	12,706,330,073	100%	3,270,820

(6) 本年壞賬準備轉回或收回情況

本公司本年未有轉回或收回以前年度已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大的其他應收款(2011年：無)。

(7) 本年實際核銷的其他應收款情況

本公司本年無實際核銷的其他應收款的情況(2011年：人民幣33,053元)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 4、其他應收款(續)

###### (8) 金額較大的其他應收款的性質或內容

於2012年12月31日，本公司應收款項淨額中包括應收子公司款項人民幣16,687,583,780元(2011年：人民幣11,952,064,075元)。

於2012年12月31日，本公司其他應收款中包括應收子公司溫州海螺款項人民幣119,234,784元(2011年：人民幣117,968,054元)。鑒於溫州海螺仍處於停產狀態，本公司管理層根據款項可收回性計提壞賬準備人民幣105,387,577元(2011年：人民幣103,619,444元)。

###### (9) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	金額單位：人民幣元
				佔其他應收款總額的比例(%)
1.蕪湖海螺	合併範圍子公司	840,000,000	一年以內	5%
2.銅陵海螺	合併範圍子公司	630,000,000	一年以內	4%
3.濟寧海螺	合併範圍子公司	462,000,000	一年以內	3%
4.宿州海螺	合併範圍子公司	448,000,000	一年以內	3%
5.建德海螺	合併範圍子公司	425,000,000	一年以內	2%
合計		2,805,000,000		17%

###### (10) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況：

本公司本年無此類事項(2011年：無)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 5、長期應收款

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
應收子公司貸款	5,340,000,000	300,000,000
合計	5,340,000,000	300,000,000

於2012年12月31日，本公司長期應收款為借予各子公司的款項人民幣5,340,000,000元(2011年：人民幣300,000,000元)。

##### 6、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
對子公司的投資	31,447,776,993	29,934,498,375
對合營企業的投資	248,912,184	238,219,369
對聯營企業的投資	1,473,467,080	160,453,720
小計	33,170,156,257	30,333,171,464
減：減值準備	47,500,000	47,500,000
合計	33,122,656,257	30,285,671,464

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下：

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位持股比例		在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)與表決權比例不一致的說明	金額單位：人民幣元		
						在被投資單位持股比例	在被投資單位表決權比例(%)			減值準備	本年計提減值準備	現金股利
子公司												
安徽海螺	成本法	206,542,241	291,013,441	-	291,013,441	100	100	100	不適用	-	-	9,000,000
長豐海螺	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	100	不適用	-	-	46,000,000
張家港海螺	成本法	35,000,000	35,000,000	-	35,000,000	98.71	98.71	98.71	不適用	-	-	-
上海海螺	成本法	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	75	75	75	不適用	-	-	72,000,000
南京海螺	成本法	14,962,500	15,000,000	-	15,000,000	100	100	100	不適用	-	-	87,000,000
南通海螺	成本法	15,000,000	15,150,000	-	15,150,000	100	100	100	不適用	-	-	38,000,000
上海銷售	成本法	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	100	100	100	不適用	-	-	12,000,000
建陽海螺	成本法	10,640,000	10,640,000	-	10,640,000	76	76	76	不適用	-	-	-
泰州海螺	成本法	10,800,000	10,800,000	-	10,800,000	93.75	93.75	93.75	不適用	-	-	-
蚌埠海螺	成本法	54,000,000	54,000,000	-	54,000,000	100	100	100	不適用	-	-	60,000,000
溫州海螺	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95	95	95	不適用	47,500,000	-	-
分宜海螺	成本法	71,999,382	143,922,300	-	143,922,300	100	100	100	不適用	-	-	220,000,000
上虞海螺	成本法	14,400,000	16,000,000	-	16,000,000	100	100	100	不適用	-	-	27,800,000
建德海螺	成本法	45,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	100	不適用	-	-	120,000,000
廬山海螺	成本法	31,000,000	31,420,000	-	31,420,000	100	100	100	不適用	-	-	58,000,000
楊灣海螺	成本法	161,500,000	170,000,000	-	170,000,000	100	100	100	不適用	-	-	120,000,000
南昌海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	100	不適用	-	-	64,000,000
懷寧海螺	成本法	127,500,000	273,250,000	-	273,250,000	100	100	100	不適用	-	-	420,000,000

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續)：

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位 單位持股 比例(%)	在被投資 單位表決權 比例(%)	在被投資單位 持股比例與 表決權比例 不一致的說明	金額單位：人民幣元		
									減值準備	本年計提 減值準備	現金紅利
中國水泥廠	成本法	100,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	300,000,000
淮安海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不適用	-	-	49,000,000
太倉海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不適用	-	-	91,000,000
台州海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不適用	-	-	57,000,000
海門海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不適用	-	-	111,000,000
江門海螺	成本法	100,000,000	50,000,000	55,000,000	105,000,000	100	100	不適用	-	-	62,000,000
馬鞍山海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不適用	-	-	119,000,000
宣城海螺	成本法	332,500,000	420,690,000	-	420,690,000	100	100	不適用	-	-	360,000,000
蕪湖海螺	成本法	351,000,000	706,780,000	-	706,780,000	100	100	不適用	-	-	400,000,000
湖南海螺	成本法	45,000,000	450,000,000	-	450,000,000	100	100	不適用	-	-	164,000,000
英德海螺	成本法	406,054,400	406,054,400	-	406,054,400	70	70	不適用	-	-	-
荃陽海螺	成本法	140,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	120,000,000
新寧海螺	成本法	140,000,000	570,000,000	-	570,000,000	100	100	不適用	-	-	250,000,000
興安海螺	成本法	130,000,000	620,000,000	-	620,000,000	100	100	不適用	-	-	237,000,000
寧海海螺	成本法	99,216,000	110,240,000	-	110,240,000	100	100	不適用	-	-	42,000,000
北流海螺	成本法	135,000,000	850,000,000	-	850,000,000	100	100	不適用	-	-	246,000,000
湛江海螺	成本法	90,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不適用	-	-	61,000,000
象山海螺	成本法	54,000,000	189,000,000	-	189,000,000	100	100	不適用	-	-	29,000,000
揚州海螺	成本法	90,000,000	210,000,000	-	210,000,000	100	100	不適用	-	-	-
弋陽海螺	成本法	210,000,000	1,170,000,000	-	1,170,000,000	100	100	不適用	-	-	274,000,000

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續)：

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位持股比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	金額單位：人民幣元		
									減值準備	本年計提減值準備	現金股利
石門海螺	成本法	213,000,000	801,000,000	-	801,000,000	100	100	不適用	-	-	195,000,000
楚州海螺	成本法	80,000,000	113,000,000	-	113,000,000	100	100	不適用	-	-	30,000,000
平涼海螺	成本法	150,000,000	470,000,000	-	470,000,000	100	100	不適用	-	-	65,000,000
寧德海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不適用	-	-	8,000,000
贛江海螺	成本法	132,000,000	113,000,000	52,000,000	165,000,000	100	100	不適用	-	-	60,000,000
佛山海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不適用	-	-	15,000,000
六安海螺	成本法	80,000,000	89,000,000	-	89,000,000	100	100	不適用	-	-	100,000,000
達州海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不適用	-	-	69,000,000
臨湘海螺	成本法	150,000,000	290,000,000	-	290,000,000	100	100	不適用	-	-	197,000,000
樂清海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不適用	-	-	-
全椒海螺	成本法	180,000,000	350,000,000	-	350,000,000	100	100	不適用	-	-	80,000,000
廣元海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不適用	-	-	70,000,000
清新公司	成本法	20,550,000	330,550,000	-	330,550,000	100	100	不適用	-	-	200,000,000
重慶海螺	成本法	200,000,000	550,000,000	-	550,000,000	100	100	不適用	-	-	80,000,000
禮泉海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不適用	-	-	30,000,000
千陽海螺	成本法	270,000,000	270,000,000	-	270,000,000	100	100	不適用	-	-	-
淮南海螺	成本法	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000	100	100	不適用	-	-	31,000,000
陽春海螺	成本法	180,000,000	180,000,000	-	180,000,000	100	100	不適用	-	-	-
濟寧海螺	成本法	235,000,000	235,000,000	-	235,000,000	100	100	不適用	-	-	80,000,000
祁陽海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	36,000,000



# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續):

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位持股比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備		現金股利
									減值準備	本年計提	
九圩港海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不適用	-	-	-
益陽海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	-
海螺建安	成本法	4,525,753	25,530,353	-	25,530,353	100	100	不適用	-	-	6,700,000
海螺國貿	成本法	133,966,193	133,966,193	-	133,966,193	100	100	不適用	-	-	60,000,000
海螺物流	成本法	1,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不適用	-	-	15,000,000
寧昌塑品	成本法	105,793,244	105,793,244	-	105,793,244	100	100	不適用	-	-	12,000,000
蕪湖塑品	成本法	39,916,493	39,916,493	-	39,916,493	100	100	不適用	-	-	14,900,000
銅陵海螺	成本法	2,395,739,509	2,865,089,509	-2,865,089,509	6,000,000	100	100	不適用	-	-	-1,036,000,000
英德塑品	成本法	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	100	100	不適用	-	-	14,000,000
蕪湖物流	成本法	48,709,000	18,709,000	30,000,000	48,709,000	100	100	不適用	-	-	1,900,000
英龍物流	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不適用	-	-	-
寧波海螺	成本法	138,331,796	138,331,796	-	138,331,796	75	75	不適用	-	-	23,065,000
荻港海螺	成本法	1,134,267,913	1,925,127,913	-1,925,127,913	6,000,000	99.75	99.75	不適用	-	-	595,507,500
樅陽海螺	成本法	2,449,361,410	2,838,051,410	-2,838,051,410	6,000,000	99.27	99.27	不適用	-	-	977,809,500
池州海螺	成本法	2,298,589,008	4,212,389,008	-4,212,389,008	6,000,000	99.67	99.67	不適用	-	-	557,155,300
雙峰海螺	成本法	187,600,000	688,000,000	-	688,000,000	100	100	不適用	-	-	248,000,000
八菱海螺	成本法	25,272,000	25,272,000	-	25,272,000	75	75	不適用	-	-	-
明珠海螺	成本法	12,003,900	12,003,900	-	12,003,900	76.2	76.2	不適用	-	-	52,547,416
宿州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	-
黃山海螺	成本法	80,000,000	80,000,000	-	80,000,000	100	100	不適用	-	-	-

金額單位：人民幣元

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續)：

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位持股比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	金額單位：人民幣元		
									減值準備	本年計提減值準備	現金股利
化州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不適用	-	-	-
武漢海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不適用	-	-	-
江華海螺	成本法	266,000,000	266,000,000	-	266,000,000	100	100	不適用	-	-	-
江華塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不適用	-	-	5,900,000
龍陵海螺	成本法	231,800,000	41,800,000	190,000,000	231,800,000	100	100	不適用	-	-	-
廣元塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不適用	-	-	5,200,000
貴陽海螺	成本法	240,000,000	273,145,696	-	273,145,696	50	60	不適用	-	-	53,726,839
貴定海螺	成本法	230,000,000	241,722,315	-	241,722,315	50	60	不適用	-	-	6,254,716
遵義海螺	成本法	265,000,000	264,881,404	-	264,881,404	50	60	不適用	-	-	-
保山海螺	成本法	300,000,000	60,000,000	-	60,000,000	100	100	不適用	-	-	-
壯鄉水泥	成本法	55,670,000	55,170,000	-	55,170,000	99	99	不適用	-	-	-
四合工貿	成本法	164,800,000	164,800,000	-	164,800,000	80	80	不適用	-	-	-
鳳凰山	成本法	69,341,198	46,000,000	23,341,198	69,341,198	100	100	不適用	-	-	-
寶雞海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不適用	-	-	-
耐火材料	成本法	70,000,000	70,000,000	-	70,000,000	70	70	不適用	-	-	-
金陵河	成本法	192,395,808	102,000,000	90,395,808	192,395,808	100	100	不適用	-	-	-
六礦瑞安	成本法	244,980,000	244,980,000	-	244,980,000	51	51	不適用	-	-	-
黔西南	成本法	120,000,000	4,998,000	56,202,000	61,200,000	51	51	不適用	-	-	-
銅仁海螺	成本法	26,010,000	26,010,000	-	26,010,000	51	51	不適用	-	-	-
乾縣海螺	成本法	200,000,000	800,000	199,200,000	200,000,000	100	100	不適用	-	-	-

# 十三、按中國會計準則編製的財務報表

## 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續):

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位 單位持股 比例(%)	在被投資 單位表決權 比例(%)	在被投資單位 持股比例與 表決權比例 不一致的說明	金額單位：人民幣元		
									減值準備	本年計提 減值準備	現金紅利
梁平海螺	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100	100	不適用	-	-	-
印尼海螺	成本法	122,973,150	-	122,973,150	122,973,150	75	75	不適用	-	-	-
文山海螺	成本法	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	100	100	不適用	-	-	-
巴中海螺	成本法	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	100	100	不適用	-	-	-
亳州海螺	成本法	21,000,000	-	21,000,000	21,000,000	70	70	不適用	-	-	-
南威水泥	成本法	212,588,683	-	212,588,683	212,588,683	100	100	不適用	-	-	-
哈密建材	成本法	81,154,600	-	81,154,600	81,154,600	80	80	不適用	-	-	-
凌雲通鴻	成本法	81,313,741	-	81,313,741	81,313,741	80	80	不適用	-	-	-
北固海螺	成本法	40,000,000	-	40,000,000	40,000,000	80	80	不適用	-	-	-
茂名大地	成本法	58,109,438	-	58,109,438	58,109,438	67	67	不適用	-	-	-
小計		20,685,377,360	29,934,498,375	1,513,278,618	31,447,776,993				47,500,000	-	9,357,486,271

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 6、長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資本年變動情況分析如下(續)：

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位			金額單位：人民幣元		
						在被投資單位持股比例	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位表決權比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本年計提減值準備	現金股利
<b>合營企業</b>											
海螺川崎裝備製造	權益法	174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184	50	50	不適用	-	-	19,251,259
小計		174,000,000	238,219,369	10,692,815	248,912,184				-	-	19,251,259
<b>聯營企業</b>											
朱家橋水泥	權益法	49,670,676	52,695,420	-2,950,042	49,745,378	40	40	不適用	-	-	-
扶綏海螺	權益法	42,520,700	42,520,700	-42,520,700	-	不適用	不適用	不適用	-	-	-
興業海螺	權益法	65,237,600	65,237,600	-65,237,600	-	不適用	不適用	不適用	-	-	-
青松建化	權益法	1,425,493,491	-	-1,423,721,702	1,423,721,702	15.73	15.73	不適用	-	-	37,730,000
小計		1,582,922,467	160,453,720	1,313,013,360	1,473,467,080				-	-	37,730,000
合計		22,442,299,827	30,333,171,464	2,886,984,793	33,170,156,257				47,500,000	-	9,414,467,530

(3) 重要合營企業和聯營企業信息

參見附註五、10(3)。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 7、 固定資產

##### (1) 固定資產情況

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、賬面原值合計：	1,446,232,625	206,007,341	6,053,429	1,646,186,537
其中：房屋及建築物	499,710,915	194,008,334	534,610	693,184,639
機器設備	890,765,717	10,869,233	3,193,519	898,441,431
辦公設備及				
其他設備	13,667,649	367,820	-	14,035,469
運輸工具	42,088,344	761,954	2,325,300	40,524,998
二、累計折舊合計：	574,483,307	95,480,008	5,288,780	664,674,535
其中：房屋及建築物	178,736,494	25,837,265	465,041	204,108,718
機器設備	367,644,621	60,916,626	2,614,704	425,946,543
辦公設備及				
其他設備	10,224,790	2,884,900	-	13,109,690
運輸工具	17,877,402	5,841,217	2,209,035	21,509,584
三、固定資產賬面淨值合計	871,749,318	-	-	981,512,002
其中：房屋及建築物	320,974,421	-	-	489,075,921
機器設備	523,121,096	-	-	472,494,888
辦公設備及				
其他設備	3,442,859	-	-	925,779
運輸工具	24,210,942	-	-	19,015,414
四、減值準備合計	2,531,453	-	-	2,531,453
其中：房屋及建築物	1,904,579	-	-	1,904,579
機器設備	626,874	-	-	626,874
辦公設備及				
其他設備	-	-	-	-
運輸工具	-	-	-	-
五、固定資產賬面價值合計	869,217,865	-	-	978,980,549
其中：房屋及建築物	319,069,842	-	-	487,171,342
機器設備	522,494,222	-	-	471,868,014
辦公設備及				
其他設備	3,442,859	-	-	925,799
運輸工具	24,210,942	-	-	19,015,414

本公司本年度計提折舊人民幣95,480,008元。

本公司本年度由在建工程轉入固定資產的金額為人民幣16,472,347元。

於2012年12月31日，本公司淨值為人民幣392,865,708元(2011年：人民幣420,302,141元)的房屋及建築物和機器設備已作為本公司人民幣650,000,000元(2011年：人民幣650,000,000元)的長期借款(附註十一、12)的抵押物之一。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 8、短期借款

###### (1) 短期借款分類

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
信用借款	530,000,000	400,000,000
合計	530,000,000	400,000,000

###### (2) 已到期未償還的短期借款情況

本公司本年無此類事項(2011年：無)。

##### 9、應付賬款

於2012年12月31日，本公司無單項金額重大的賬齡超過1年的應付賬款(2011年：無)。

##### 10、其他應付款

單位名稱	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
應付子公司款	5,416,555,255	6,993,029,861
暫收聯營公司預清算退股款	-	98,173,217
其他	326,622,869	181,183,851
合計	5,743,178,124	7,272,386,929

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 11、一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
一年內到期的長期借款	101,000,000	50,000,000
合計	101,000,000	50,000,000

(2) 一年內到期的長期借款

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
保證借款	-	50,000,000
信用借款	101,000,000	-
合計	101,000,000	50,000,000

於2012年12月31日，本公司無由海螺集團提供擔保的一年內到期的長期借款(2011年：人民幣50,000,000元)。

(3) 2012年12月31日，一年內到期的長期借款中的逾期借款

本公司本年無此類事項(2011年：無)。

##### 12、長期借款

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
抵押借款	650,000,000	650,000,000
信用借款	149,000,000	240,000,000
合計	799,000,000	890,000,000

於2012年12月31日，本公司淨值為人民幣392,865,708元(2011年：人民幣420,302,141元)的房屋及建築物 and 機器設備(附註十一、7)及淨值為人民幣173,985,036元(2011年：人民幣182,431,004元)的土地使用權已作為本公司人民幣650,000,000元(2011年：人民幣650,000,000元)長期借款的抵押物。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 13、營業收入和營業成本

###### (1) 營業收入、營業成本

項目	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
主營業務收入	5,165,233,400	6,229,597,194
其他業務收入	5,864,528,197	6,095,033,019
營業收入合計	11,029,761,597	12,324,630,213
營業成本	10,353,669,467	10,950,031,950

本公司2012年向子公司和其他關聯方銷售產品和提供服務收入人民幣6,069,017,207元(2011年：人民幣6,295,946,955元)。

本公司2012年從子公司和其他關聯方採購貨品和接受服務人民幣3,428,535,579元(2011年：人民幣3,662,438,203元)。

本公司其他業務收入主要是為子公司集中採購原煤後出售給各子公司的銷售收入。

###### (2) 主營業務(分行業)

行業名稱	2012年		2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
水泥行業	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

###### (3) 主營業務(分產品)

產品名稱	2012年		2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
42.5級水泥	2,280,790,307	1,922,713,264	2,961,695,791	2,175,741,450
32.5級水泥	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
合計	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

註：上述42.5級水泥包括42.5級和42.5級以上級別的水泥。



## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 13、營業收入和營業成本(續)

##### (4) 主營業務(分地區)

地區名稱	2012年		金額單位：人民幣元 2011年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
東部區域	3,665,139,890	3,556,681,855	3,790,599,475	3,651,094,565
中部區域	1,494,171,353	930,331,530	2,435,804,428	1,221,470,476
西部區域	5,922,157	5,742,365	3,193,291	3,036,890
合計	5,165,233,400	4,492,755,750	6,229,597,194	4,875,601,931

註：以上分區是以客戶所在地為基礎，其中：

- 1、東部區域包括江蘇、浙江、福建、山東及上海；
- 2、中部區域包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、西部區域包括四川、重慶、陝西、甘肅、新疆、雲南及貴州。

##### (5) 公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	金額單位：人民幣元
		佔公司營業收入 總額的比例
1.客戶Y	196,610,321	2%
2.客戶Z	96,813,481	1%
3.客戶AA	92,331,487	1%
4.客戶AB	86,966,218	1%
5.客戶AC	74,208,356	1%
合計	546,929,863	6%

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 14、投資收益(損失以「-」號填列)

###### (1) 投資收益明細

項目	註	金額單位：人民幣元	
		2012年	2011年
權益法核算的長期股權投資收益—	(2)		
合營企業及聯營企業		25,222,243	50,530,851
成本法核算的長期股權投資收益	(3)	9,357,486,271	5,720,364,500
處置長期股權投資產生的投資收益		-873,070	-
交易性金融資產持有期間取得的投資收益		481,577	-
可供出售金融資產持有期間取得的投資收益		3,938,569	-
處置交易性金融資產取得的投資收益		-852,161	11,618,535
處置可供出售金融資產取得的投資收益		24,246,125	22,747,974
合計		9,409,649,554	5,805,261,860

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益中，投資收益佔利潤總額5%以上，或不到5%但佔投資收益金額前五名的情況如下：

被投資單位	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
			本年比上年 增減變動的原因
海螺川崎裝備製造	29,944,074	31,948,356	合營企業經營利潤
貴陽海螺	-	15,693,653	原合營企業轉為子公司
貴定海螺	-	2,025,327	原合營企業轉為子公司
朱家橋水泥	-2,950,042	863,515	聯營企業經營虧損/利潤
青松建化	-1,771,789	-	聯營企業經營虧損
合計	25,222,243	50,530,851	

相關投資收益匯回不存在重大限制。

(3) 按成本法核算的長期股權投資收益中，投資收益佔利潤總額5%以上，或不到5%但佔投資收益金額前五名的情況如下：

被投資單位	2012年	2011年	金額單位：人民幣元
			本年比上年 增減變動的原因
銅陵海螺	1,036,000,000	800,000,000	本年分配利潤
樅陽海螺	977,809,500	794,160,000	本年分配利潤
荻港海螺	595,507,500	269,325,000	本年分配利潤
池州海螺	557,155,300	259,142,000	本年分配利潤
懷寧海螺	420,000,000	250,000,000	本年分配利潤
合計	3,586,472,300	2,372,627,000	

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 財務報表附註(續)

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

#### 十一、母公司財務報表主要項目註釋(續)

##### 15、現金流量表補充資料

補充資料	金額單位：人民幣元	
	2012年	2011年
<b>1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>9,608,766,078</b>	6,609,104,207
加：資產減值準備	<b>1,768,133</b>	1,869,986
固定資產折舊	<b>95,480,008</b>	99,196,338
無形資產攤銷	<b>19,682,779</b>	8,767,290
處置固定資產損失(收益以「-」號填列)	<b>-361,261</b>	-32,580,722
財務費用	<b>97,750,635</b>	-12,982,513
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	<b>-2,078,768</b>	14,541,269
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>-9,409,649,554</b>	-5,805,261,860
遞延所得稅負債減少(增加以「-」號填列)	<b>519,692</b>	3,315,902
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>-66,492,722</b>	-105,444,216
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>-3,861,797,500</b>	1,753,931,120
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>-1,372,555,361</b>	-2,418,704,583
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-4,888,967,841</b>	115,752,218
<b>2· 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金及現金等價物的年末餘額	<b>5,818,990,219</b>	5,513,295,840
減：現金及現金等價物的年初餘額	<b>5,513,295,840</b>	896,375,847
現金及現金等價物淨減少額	<b>305,694,379</b>	4,616,919,993

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 補充資料

#### 1、2012年非經常性損益明細表

項目	金額單位：人民幣元	
	金額	說明
非流動資產處置損益	22,743,382	註1
計入當期損益的政府補助 (與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或 定量享受的政府補助除外)	766,843,547	註1
除同公司正常經營業務相關的有效 套期保值業務外，持有交易性金融資產、 交易性金融負債產生的公允價值變動損益， 以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和 可供出售金融資產取得的投資收益	26,100,849	註1
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的 投資成本小於取得投資時應享有被投資單位 可辨認淨資產公允價值產生的收益	8,923,608	註1
對外委託貸款取得的損益	29,167,808	註1
受托經營取得的托管費收入	814,187	註1
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	9,301,136	註1
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	9,296,335	註1
所得稅影響	-203,200,808	
少數股東權益影響額-稅後	-13,729,353	
合計	656,260,691	

註1：上述各非經常性損益項目按稅前金額列示。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 補充資料(續)

#### 2、境內外會計準則下會計數據差異

- (1) 同時按照國際財務報告準則與按中國會計準則披露的財務報告中合併財務報表歸屬於母公司淨利潤和淨資產差異情況

金額單位：人民幣元

	歸屬於母公司淨利潤		歸屬於母公司淨資產	
	2012年	2011年	2012年	2011年
按中國會計準則	6,307,587,487	11,589,826,905	48,901,205,393	44,839,508,674
按國際財務報告準則調整的項目及金額：				
1. 按國際財務報告準則遞延確認的不屬於《企業會計準則第16號-政府補助》規範下的項目	23,515,349	-3,444,521	-363,665,829	-382,700,178
按國際財務報告準則	6,331,102,836	11,586,382,384	48,537,539,564	44,456,808,496

對本集團國際財務報告準則財務報表進行審計的境外審計機構為畢馬威會計師事務所。

#### 3、淨資產收益率及每股收益

本集團按照證監會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》——(2010年修訂)計算的淨資產收益率和每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.50	1.19	1.19
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	12.10	1.07	1.07

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 補充資料(續)

#### 4、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

報表項目	變動原因說明
1 應收票據	應收票據的減少主要系本集團合理控制銀行承兌匯票收取，已背書票據陸續到期所致。
2 交易性金融資產	交易性金融資產的增加主要系本集團在二級市場購入上市公司股票所致。
3 應收賬款	應收賬款的減少主要系信用期內重點工程應收賬款收回，且對部分公司優化了結算方式所致。
4 應收利息、 其他應收款	應收利息和其它應收款的減少主要系委託理財產品的本金和利息於報告期到期如期收回所致。
5 其他流動資產	其他流動資產的增加主要系期末待抵扣增值稅增加所致。
6 長期股權投資	長期股權投資的增加主要系本集團於報告期內參與認購了青松建化定向增發股票所致。
7 在建工程	在建工程的減少主要系工程項目陸續完工轉入固定資產所致。
8 商譽	商譽的增加主要系本集團於報告期內對眾喜項目債務進行了調整，相應增加股權轉讓款所致。
9 遞延所得稅資產	遞延所得稅資產增加主要系本集團確認的當期可抵扣虧損增加所致。
10 應付票據	應付票據的減少主要系本集團陸續償還了到期的應付票據所致。
11 應交稅費、 所得稅費用	應交稅費和所得稅費用的減少主要受利潤總額減少的影響。

## 十三、按中國會計準則編製的財務報表

### 補充資料(續)

#### 4、 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

12	一年內到期的非流動負債、長期借款	一年內到期的非流動負債和長期借款減少主要系本集團於報告期內集中償還了向海螺集團的借入款項所致。
13	應付債券	應付債券的增加主要系本集團於報告期內成功發行60億公司債券所致。
14	其他非流動負債	其他非流動負債主要系與資產相關政府補助增加所致。
15	盈餘公積	盈餘公積的增加主要系本集團按稅後利潤計提法定盈餘公積所致。
16	財務費用	財務費用的增加主要系本集團於貸款利息支出增加，且產生的利息收入同比減少所致。
17	資產減值損失	資產減值損失的減少主要系本集團於報告期內壞賬準備轉回所致。
18	公允價值變動收益	公允價值變動收益的增加主要為交易性金融資產公允價值變動影響。
19	投資收益	投資收益主要系本集團於報告期內從合營企業獲得的投資收益下降所致。
20	營業外收入	營業外收入的增加主要系本集團於報告期內收到的政府補助增加所致。
21	營業外支出	營業外支出的增加主要系本集團為提高資產使用效率，處置了部分閒置資產造成的損失所致。



## 十四、備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人、主管會計工作的負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 在聯交所公佈的年度報告。

安徽海螺水泥股份有限公司

二〇一三年三月二十二日



## 十五、董事、高級管理人員關於公司二零一二年年度報告的書面確認意見

根據《證券法》及《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第2號〈年度報告的內容與格式〉》(2012年修訂)相關規定和要求，作為安徽海螺水泥股份有限公司的董事、高級管理人員，我們在全面了解和審核公司二零一二年年度報告及年報摘要後，認為：

- 1、 公司嚴格按照股份制公司財務制度規範運作，公司二零一二年年度報告及年報摘要公允地反映了公司本年度的財務狀況和經營成果；
- 2、 經畢馬威華振會計師事務所和畢馬威會計師事務所審計的《安徽海螺水泥股份有限公司二零一二年年度審計報告》是實事求是、客觀公正的。

我們保證公司二零一二年年度報告及年報摘要所披露的信息真實、準確、完整，承諾其中不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別和連帶的法律責任。

姓名	職務	姓名	職務
郭文叁	董事長、執行董事	康 洹	獨立非執行董事
丁美彩	獨立非執行董事	黃灌球	獨立非執行董事
郭景彬	執行董事	紀勤應	執行董事、總經理
章明靜	執行董事、副總經理	吳建平	執行董事
汪鵬飛	副總經理	何承發	副總經理
吳 斌	總經理助理	李樂意	工藝總工程師
柯秋壁	總經理助理	周 波	副總會計師
楊開發	董事會秘書		

二零一三年三月二十二日

