

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



**安徽海螺水泥股份有限公司**  
**ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED**  
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

**二零零二年中期業績**

安徽海螺水泥股份有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零二年六月三十日止六個月(「報告期內」)的中期業績。此份中期業績報告所載財務報表是未經審計的，但經本公司董事會審核委員會審議確認。

本集團在本報告期內未經審計之營業收入淨額為人民幣123,348萬元，較上年同期上升37.1%；除稅及少數股東權益後利潤為人民幣10,348萬元，較上年同期上升11.17%；每股盈利為人民幣0.09元(若無特別說明，本報告的貨幣單位均為人民幣)。詳細的經營結果請參見下述所載未經審計的財務報表。

董事會對報告期內的經營業績較為滿意，並在此對諸位股東、各界賢達之關懷、支持及鼓勵深表感謝。

**第一節 公司基本情況**

- |                 |   |
|-----------------|---|
| 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、 公司股票上市交易所    |   |
| H股：             | 香港聯合交易所有限公司   |
| 股票代碼：           | 0914  |
| A股：             | 上海證券交易所   |
| 股票代碼：           | 600585  |
| 股票簡稱：           | 海螺水泥  |
| 三、 公司註冊地址及辦公地址： | 中華人民共和國安徽省蕪湖市北京東路209號                                     |
| 郵政編碼：           | 241000  |
| 公司電子信箱：         | conch@mail.ahwhptt.net.cn                                 |
| 四、 公司法定代表人：     | 郭文叁   |
| 五、 公司董事會秘書：     | 章明靜   |
| 聯繫電話：           | 0553-3115 338   |
| 傳 真：            | 0553-3114 550   |
| 證券事務代表：         | 楊開發   |
| 聯繫電話：           | 0553-3114 546   |
| 電子信箱：           | conch_ah@mail.ahwhptt.net.cn                              |
| 六、 公司指定信息披露報紙：  | 《上海證券報》、《中國證券報》、《香港商報》、《英文虎報》                             |
| 登載本報告的互聯網網址：    | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司中期報告備置地點：     | 本公司董事會秘書室   |

## 第二節 股本變動及主要股東持股情況

### 一、報告期內本公司股本結構變動情況如下：

數量單位：股

	本次變動前	本次變動增減 (+，-)	本次變動後
		增發	
1. 未上市流通股份			
發起人股份	622,480,000	—	622,480,000
其中：			
國家持有股份	622,480,000	—	622,480,000
未上市流通股份合計	622,480,000	—	622,480,000
2. 已上市流通股份			
(i) 人民幣普通股(「A股」)	—	+200,000,000	200,000,000
(ii) 境外上市的外資股(「H股」)	361,000,000	—	361,000,000
已上市流通股份合計	<u>361,000,000</u>	<u>+200,000,000</u>	<u>561,000,000</u>
3. 股份總數	983,480,000	+200,000,000	1,183,480,000

### 二、報告期末股東總數及主要股東持股情況

1. 截止二零零二年六月三十日，公司登記股東總數為37,373戶。
2. 截止二零零二年六月三十日，持有本公司股份前十名登記股東的情況：

名次	股東名稱	持股數(股)	持股比例(%)	股份類別
1	安徽海螺集團有限責任公司	622,480,000	52.60	國有股
2	香港結算代理人有限公司	358,163,999	30.26	H股
3	豐和價值	6,000,000	0.51	A股
4	泰和基金	5,218,175	0.44	A股
5	通乾基金	4,756,288	0.40	A股
6	安順基金	4,542,880	0.38	A股
7	開元基金	3,343,408	0.28	A股
8	國元證券	3,148,266	0.27	A股
9	華安創新	3,112,468	0.26	A股
10	安信基金	3,038,017	0.26	A股

注：(i) 以上列出的股東情況中，安徽海螺集團有限責任公司代表國家持有本公司股份622,480,000股，佔本公司總股本的52.6%；其所持股份於報告期內未有變化，亦無質押或凍結的情況。

(ii) 香港結算代理人有限公司持有本公司H股358,163,999股，佔本公司總股本的30.26%，乃分別代表其多個客戶所持有。

(iii) 本公司未知上述股東之間存在關聯關係。

## 第三節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、董事聘任

本公司二零零二年四月二十五日召開的二零零一年度股東大會批准聘任薛同祖女士擔任本公司第二屆董事會之獨立非執行董事。

### 二、董事、監事之服務合約、股本及合約權益

截至二零零二年六月三十日止的六個月內，本公司任何董事及監事或其聯繫人士，在遵照香港《證券(披露權益)條例》第29條而需設置和保存之登記名冊內，概無持有本公司或其聯營公司之股票及債券或其他權益，同時亦無獲授予或行使認購本公司或其聯營公司股份或債券之權益。

於報告期內，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擁有重大權益。

### 三、董事最佳應用守則

截至二零零二年六月三十日止的六個月內，本公司已遵守香港聯合交易所證券上市規則附件14載列之最佳應用守則。

### 四、購買、出售及贖回上市股份

截至二零零二年六月三十日止的六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售及購回任何本公司上市股份。

## 第四節 管理層討論與分析

### 一、業務環境

二零零二年上半年中國宏觀經濟運行良好，投資需求的強勁擴張和外貿出口加速增長，GDP增速達7.8%，固定資產投資增長率達到24.4%，有效地拉動了水泥產品的市場需求。

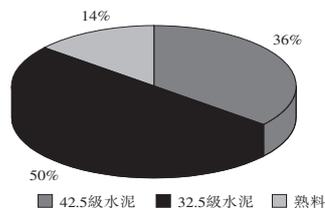
### 二、主要經營情況

報告期內，本集團繼續專注於水泥和商品熟料主營業務的發展，進一步貫徹實施「熟料基地—粉磨站」的「T」型發展戰略，生產、銷售、項目建設齊頭並進，協調發展，集團的經營規模和市場網絡進一步擴大，經營業績穩步增長。截至二零零二年六月三十日，本集團營業收入淨額為123,348萬元，較上年同期增長37.1%，其中：水泥為109,582萬元，熟料為13,766萬元，所佔比重分別為89%和11%。

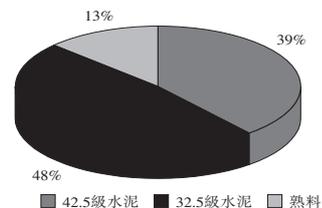
截至二零零二年六月三十日止，本集團共銷售水泥和熟料595萬噸（按匯總銷量計為805萬噸），較上年同期增長32.5%，其中水泥、熟料的銷量分別為513萬噸、82萬噸，分別較上年同期增長32%及37%。

此外，各粉磨站積極組織生產，產能充分發揮，市場不斷擴大，銷量穩步增長，粉磨站合計銷售水泥287萬噸，較上年同期增長46%。為滿足市場的熟料需求，上半年本公司外購熟料29萬噸。

二零零二年上半年按品種劃分銷量



二零零一年上半年按品種劃分銷量



### 三、報告期內經營成果

項目	金額(千元)		增(+)/減(-)%
	二零零二年 一至六月	二零零一年 一至六月	
營業收入，淨額	1,233,481	899,640	37.11
銷售毛利	428,460	333,957	28.30
除稅及少數股東權益前利潤	220,478	134,340	64.12
淨利潤	103,480	93,084	11.17
現金及現金等價物淨增加額	399,083	258,196	54.57

1. 本集團營業收入比上年同期增長37%，主要得益於以粉磨站為主體的市場網絡不斷完善，市場份額不斷上升，產銷量大增，同比上升三成多；同時銷售價格繼續保持穩中有升，綜合平均單價較上年同期上升7.85元/噸，增幅約為4%。
2. 報告期內，本集團銷售毛利為42,846萬元，比上年同期增長28.30%；綜合毛利率為34.7%，受進入主營業務成本中的運輸成本增加以及原煤價格同比上漲等因素的影響，較上年同期略有下降。

3. 本集團除稅及少數股東權益前利潤為22,048萬元，較上年同期增長64%；其主要得益於本集團熟料基地與粉磨站相結合的經營模式的成功實施，使產能得以充分發揮，產銷量大幅增長，並且單位費用進一步降低，規模效益進一步體現。

此外，安徽銅陵海螺水泥有限公司和寧波海螺水泥有限公司稅前利潤分別為2,193萬元和995萬元；二零零一年投入試生產的安徽荻港海螺水泥股份有限公司和安徽樅陽海螺水泥股份有限公司投資項目在期內分別實現稅前利潤4,415萬元和4,304萬元，成為公司新的利潤增長點。

4. 本集團淨利潤為10,348萬元，較上年增長11.17%，低於利潤總額的增幅，主要是因為所得稅稅率的提高以及少數股東收益增加所致。
5. 本集團報告期內現金及現金等價物淨增加額為39,908萬元，比上年同期上升54.57%，主要是因為本公司在報告期內發行了2億股A股；同時公司在銷量增加的同時，繼續嚴格執行現款銷售的銷售結算制度，貨款回籠率仍保持100%，保證了經營性流動資金的需要。

#### 四、報告期內財務狀況

項目	金額(千元)		
	期末數	年初數	增(+)/減(-)%
總資產	7,190,317	5,886,330	22.15
股東權益	2,945,242	2,084,446	41.30

截至二零零二年六月三十日，本集團總資產為719,032萬元，比年初增長22.15%，系公司在報告期內發行A股募集資金以及上半年新項目投資增加所致。

截至二零零二年六月三十日，本集團股東權益為294,524萬元，比年初增長41.30%，主要系公司在報告期內發行A股募集資金淨額79,354萬元及募股凍結資金利息1,295萬元所致，其中股本增加2億元，資本公積增加60,649萬元。

截至二零零二年六月三十日，本集團流動資產總額為172,704萬元，按流動資產對流動負債計算之流動資金比率為0.74：1。本集團現時備有充裕的流動資金，截至二零零二年六月三十日，現金及現金等價物為100,052萬元，足以應付日常業務之支出及到期借款償還。同時，本集團將繼續秉持謹慎的資金管理原則，實行款到發貨的銷售政策，保持100%的資金回籠率。

截至二零零二年六月三十日，本集團之負債總額為342,944萬元，按負債總額對股東權益計算之資本負債率為1.16：1，較期初有所降低，主要得益於本公司上半年增發A股，降低了負債水平，改善了資產結構。

本集團截至二零零二年六月三十日之銀行貸款屆滿期之分析如下：

	於二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	於二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
—一年內到期	1,605,658	1,318,746
—一至兩年內到期	531,301	590,074
—兩至五年內到期	444,819	474,232
—五年以上到期	94,108	33,706
合計	<u>2,675,886</u>	<u>2,416,758</u>

於二零零二年六月三十日，與購買供生產用的機器及設備有關的在帳目內未提撥但應履行之資本承諾為174,373萬元，詳情請參閱財務報表附注14。

截至二零零二年六月三十日，本集團外匯貸款餘額約為2,949萬美元，其中一年內到期654萬美元；本集團將積極關注匯市變動，審慎評估匯率風險。

於二零零二年六月三十日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的銀行承兌匯票約為12,651.91萬元。

## 五、本集團投資情況

### 1. 報告期內A股發行募集資金投資項目

本公司於二零零二年一月二十四日發行2億股A股的募集資金的淨額(扣除發行費用後)為79,353.98萬元，公司按招股書承諾全部用於發展水泥主營業務。截止報告期末，已累計投入35,397.5萬元，餘額43,956.48萬元將繼續投資水泥項目。具體投資情況如下：

- (1) 利用安徽省白馬山水泥廠後備礦山擴建的安徽荻港海螺水泥股份有限公司年產75萬噸熟料生產線項目計劃利用募集資金5,613萬元，截至二零零二年三月三十一日已投入5,613萬元。該項目已於二零零一年底投入試生產。
- (2) 上海海螺水泥有限責任公司年產50萬噸水泥粉磨生產線技改、磨機更新和碼頭改造項目計劃利用募集資金5,800萬元，報告期內已投入4,753萬元。該項目工程進展順利，其中粉磨生產線技改和磨機更新已全部完成投入試生產，使該公司的水泥年粉磨能力增至150萬噸；碼頭改造工程計劃於七月開工，年內完工，屆時碼頭裝卸和吞吐能力將大幅提高。
- (3) 張家港海螺水泥有限公司年產150萬噸水泥粉磨生產線技改及擴建工程(包括利用募集資金投入的年產40萬噸水泥粉磨生產線技改項目)計劃投入8,000萬元，其中利用募集資金投入4,246.5萬元；截至二零零二年六月三十日已投入12,196萬元，其中利用募集資金投入4,246.5萬元。該項目已完成設備調試，於六月底投入試生產。
- (4) 報告期內，泰州海螺水泥有限責任公司年產30萬噸的水泥粉磨技改項目計劃利用的募集資金1,294萬元已全部投入；該項目已投入試生產。
- (5) 安徽銅陵海螺水泥有限公司二期工程一年產120萬噸水泥熟料生產線擴建工程進展順利，計劃在年內完成設備調試，投入試生產。該項目計劃利用募集資金約為62,400萬元，報告期內已投入19,491萬元。

### 2. 報告期內非募集資金投資的主要項目

- (1) 安徽池州海螺水泥股份有限公司(「池州海螺」)一期工程項目報告期內投資62,366萬元。該工程建設進展順利，預計該項目年內投入試生產。
- (2) 江西分宜海螺水泥有限責任公司年產75萬噸熟料生產線項目計劃總投資為16,000萬元。該項目的前期準備工作基本完成，已開始土建施工。
- (3) 浙江建德海螺水泥有限責任公司(「建德海螺」)150萬噸/年熟料生產線及100萬噸/年水泥粉磨站項目計劃總投資為47,500萬元，報告期內投入7,617萬元。熟料生產線的建設場地準備工作已完成，並已開始土建施工；粉磨站建設工程亦在按計劃實施，進展順利，可望於年內建成投入試生產。
- (4) 安徽海螺水泥有限公司(「海螺廠」)年產150萬噸熟料生產線建設工程項目計劃總投資為29,000萬元，報告期內投入6,429萬元。該項目的前期準備工作已全部完成。
- (5) 安徽樅陽海螺水泥股份有限公司(「樅陽海螺」)年產150萬噸熟料生產線項目計劃總投資為30,000萬元，報告期內已投入16,171萬元。該項目建設達至計劃進度，將於年底投入試生產。
- (6) 蚌埠海螺水泥有限責任公司年產55萬噸水泥粉磨生產線項目計劃總投資為3,200萬元，其中報告期內投入2,843萬元。該項目已於三月份投入試生產，從而使該公司的年水泥粉磨能力達到60萬噸。
- (7) 南京海螺水泥有限公司年產30萬噸水泥的粉磨生產線技改擴建工程項目計劃總投資為1,150萬元，報告期內已投入859萬元。該項目已於二零零二年六月完成設備安裝，將於第三季度投入試生產，使該公司的年粉磨產能提高至60萬噸。
- (8) 安徽長豐海螺水泥有限公司年產30萬噸水泥的粉磨生產線擴建工程項目計劃總投資為1,800萬元。該項目準備工作已完成，於七月份開工建設，項目完工後將使其年水泥粉磨能力增加至60萬噸。

- (9) 溫州海螺水泥有限公司兩條年產75萬噸的水泥粉磨生產線計劃總投資為12,000萬元，報告期內已投入4,345萬元，該項目計劃於年內全部投入試生產。
- (10) 上海海螺明珠水泥有限責任公司年產55萬噸水泥粉磨生產線技改擴建工程項目總投資3,200萬元，報告期內已投入1,385萬元。該項目進展順利，預計於年內投入試生產。
- (11) 上虞海螺水泥有限責任公司年產55萬噸的水泥粉磨生產線擴建項目計劃總投資為3,500萬元，報告期內投入178萬元。該項目的前期準備工作基本完成，已於七月份開始土建施工。

### 3. 設立公司

- (1) 本公司與附屬公司安徽省寧國水泥廠於二零零二年一月十八日共同出資成立了南昌海螺水泥有限責任公司，註冊資本為2,000萬元，其中本公司出資1,800萬元，佔註冊資本的90%。

該公司位於江西省南昌市向堂經濟技術開發區，距離南昌市十二公里，公司計劃建設兩條年產75萬噸的水泥粉磨生產線，以滿足南昌及其周邊市場對優質水泥的需求，並計劃於年內開工建設。

- (2) 本公司與附屬公司安徽省白馬山水泥廠於二零零二年二月一日共同出資設立了江西廬山海螺水泥有限責任公司，註冊資本為3,142萬元，其中本公司出資3,100萬元，佔註冊資本的98.7%。該公司位於混合材資源比較豐富的江西省九江市。

該公司成立後收購了原廬山水泥有限公司的與水泥生產相關的經營性資產、以及採礦權、商標權等無形資產，收購價格為3,142萬元。廬山水泥有限公司始建於一九五八年，年水泥生產能力40萬噸，生產的“廬山”牌水泥是江西省知名品牌，被廣泛用於江西省重點工程項目建設。公司計劃在對現有生產線進行技術改造的基礎上，擴建兩條年產55萬噸水泥的粉磨生產線，從而進一步鞏固、擴大本集團在江西省的市場份額。

- (3) 本公司與附屬公司安徽銅陵海螺水泥有限公司於二零零二年六月二十日共同出資設立了泰州楊灣海螺水泥責任有限公司，註冊資本為5,000萬元，其中本公司出資4,750萬元，佔註冊資本的95%。公司註冊地址為泰州市泰高路2號，位於泰州市經濟開發區濱江工業園內。

該公司將充分利用該地區的深水港及豐富的混合材資源等有利條件，建設年產300萬噸的大型水泥粉磨、中轉基地，以及可停靠5萬噸級船舶的專用碼頭。

## 六、下半年展望

隨著國家經濟建設項目的穩步實施及國家對水泥行業結構調整的加快，市場對優質水泥保持穩定的需求，集團在實施「T」型發展戰略的同時，也不斷實施資源戰略和技術戰略，使公司的行業地位極其穩固，並對市場前景充滿信心。預計本集團二零零二年水泥及熟料銷量可較上年增長35%。

二零零二年下半年，本集團將進一步加強基礎管理，優化公司各職能管理部門、以及本公司與各子公司間的職責和管理流程，提高工作效率，提升運營質量。

同時，本集團將穩步推進池州海螺、建德海螺、樅陽海螺及海螺廠熟料生產線的工程建設進度，認真做好池州海螺的8,000噸／日熟料生產線年內開工建設的準備工作。另外，公司計劃分別在銅陵海螺和樅陽海螺建設10,000噸／日的大型熟料生產線，下半年公司將積極做好這些項目的報批和前期籌備工作。

公司將繼續做好江西、浙江及江蘇等地的粉磨站建設，使水泥粉磨產能保持快速同步增長，提高區域市場的調控能力，並進一步細分市場，完善營銷網絡體系。此外，公司亦將在本集團的沿江市場區域內，尋找潛在的合適收購目標，擇機收購，加快本集團的規模擴張。

## 第五節 重要事項揭示

### 一、公司治理情況

本公司具有規範的法人治理結構。公司建立健全股東大會、董事會、監事會、經理層相互制衡的管理體制，明確股東會、董事會、監事會、經理層的職責，構築了以股東為導向的公司治理結構，營造可持續發展的公司制度環境。報告期內，增補了一名獨立非執行董事，從而使本公司的獨立非執行董事增加至3人，超過董事總人數的三分之一。根據《中國證監會、國家經貿委關於開展上市公司建立現代企業制度檢查的通知》，本公司完成了建立現代企業制度的自查工作，並將自查報告呈報中國證券監督管理委員會和國家經濟貿易委員會。

本公司將繼續完善法人治理結構，設立董事會專門委員會，並制訂董事會專門委員會實施細則，強化董事會的決策機制。

### 二、利潤分派方案執行及新股發行情況

1. 二零零二年四月二十五日公司二零零一年度股東大會審議通過了公司二零零一年度的利潤分配方案：以截至二零零一年底的總股本983,480,000為基準，派發末期股息每股0.05元，總額共計4,917.4萬元。上述股息已派發予二零零二年三月二十六日登記在冊的H股股東及國有股股東。
2. 二零零零年十一月二十八日舉行的股東大會批准本公司發行不超過2億股A股的議案。經中國證券監督管理委員會證監發行字【2001】60號文核准，本公司於二零零二年一月二十四日以網上累計投標詢價方式成功發行了2億股A股，每股面值1.00元，每股發行價格4.10元，共募集資金82,000萬元，扣除發行費用後淨額為79,353.98萬元。二零零二年二月七日上午上述A股在上海證券交易所上市交易。

### 三、重大訴訟、仲裁事項

1. 關於中國新型建築材料(集團)公司(以下稱「中新公司」)為中央級「撥改貸」轉股本金事宜向安徽省高級人民法院訴本公司一案，中新公司已於二零零二年六月六日向該院申請撤回對本公司的起訴，並獲得該院同日作出的准許裁定。
2. 截至二零零二年六月三十日止的六個月內，本集團董事、監事、高級管理人員無涉及任何重大訴訟事項。

### 四、報告期內，本公司與南京化建集團公司就收購其下屬的中國水泥廠達成了意向，惟有關收購的具體事宜尚未最終確定，公司將待協議簽署及董事會批准後進行公告。

除此之外，報告期內本公司並無重大資產收購、出售或處置及企業收購兼併。

### 五、報告期內，本公司與關聯公司之交易詳見財務報表附注12。

### 六、重大合同

1. 本公司報告期內沒有發生或以前期間發生但延續到報告期的重大託管、承包、租賃其他公司資產或其他公司託管、承包、租賃本公司資產的事項。

## 2. 擔保事項

報告期內，本公司對外擔保的累計金額為20,475萬元，均系為附屬公司的銀行貸款提供的擔保，具體如下：

序號	被擔保人名稱	金額 (萬元)	期限(起止)	與本公司的關係
1	安徽省寧國水泥廠	2,000	二零零二年三月六日至二零零三年三月五日	本公司全資子公司
2	南京海螺水泥有限公司	500	二零零二年三月二十一日至二零零三年三月二十一日	本公司全資子公司
3	安徽銅陵海螺水泥有限公司	3,000	二零零二年三月八日至二零零三年三月七日	本公司擁有68.14%的權益
4	上海海螺水泥有限責任公司	1,000	二零零二年三月十五日至二零零三年三月十五日	本公司擁有75%的權益
		1,000	二零零二年四月三十日至二零零三年四月二十五日	
5	南通海螺水泥有限公司	1,975	二零零二年三月十八日至二零零三年三月十八日	本公司擁有99%的權益
6	張家港海螺水泥有限公司	2,800	二零零二年三月十五日至二零零三年三月十四日	本公司擁有98.7%的權益
7	寧波海螺水泥有限公司	8,200	二零零二年四月十日至二零零三年四月九日	本公司擁有60%的權益
	合計	20,475		

截至二零零二年六月三十日，本公司之附屬公司寧波海螺水泥有限公司賬面價值約11,344.5萬元的機械設備抵押予銀行，作為短期借款的抵押品。

3. 報告期內，本公司無重大委託理財事項。

## 七、委聘核數師

根據公司二零零一年度股東大會的授權，董事會已正式委聘普華永道中天會計師事務所及羅兵咸永道會計師事務所分別為本公司二零零二年度的中國及國際核數師。

## 八、稅項

有關稅項的詳情列載於財務報表附注4。

## 九、員工住房

本集團並未擁有任何員工住房，亦未有任何提供員工住房的計劃。本集團及其員工須按員工薪金的一定百分比提取住房公積金予政府，除此之外，本集團並無其他責任。截至二零零二年六月三十日止六個月，本集團已付之住房公積金總額約為186.74萬元。

## 十、員工、酬金及培訓

本集團截至二零零二年六月三十日止，共計員工7,091人，酬金總額為47,889,290元，該酬金為員工在報告期內的薪酬總額。員工花紅一般在年末根據其業績貢獻進行發放。

報告期內，公司逐步推行按勞動分配和按要素分配相結合的年功工資制度，使員工的工資收入與公司的產銷規模和效益的增長有機聯繫在一起。

報告期內，本集團加強了員工的崗前培訓工作，安排各在建生產線的員工到本集團其他工廠進行崗位交流和培訓，以提高這些員工的技術水平及崗位技能，儘快掌握新生產線投產後的崗位操作要領。

## 十一、股息

根據二零零一年度股東大會的授權，公司董事會決定不派發二零零二年度中期股息。

## 十二、其他重要信息索引

1. 二零零二年二月二十六日在《上海證券報》、《香港商報》及《英文虎報》(前稱《Hong Kong iMail》)，以及六月十二日在《上海證券報》、《中國證券報》、《香港商報》及《英文虎報》刊登的公司關於與中新公司的訴訟公告；

2. 二零零二年四月二十六日在《上海證券報》、《中國證券報》、《香港商報》及《英文虎報》(前稱《Hong Kong iMail》)刊登的公司二零零一年度股東大會決議公告。

## 第六節 財務報告

### 按國際會計準則編制 簡略合併資產負債表

二零零二年六月三十日及二零零一年十二月三十一日

	附註	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
資產及負債			
非流動資產			
租賃土地		378,715	381,189
不動產，廠場及設備		4,937,214	4,192,085
無形資產		100,509	108,191
投資於聯營公司		46,834	46,753
其他長期投資		10	—
		<u>5,463,282</u>	<u>4,728,218</u>
流動資產			
存貨		303,459	211,500
預交稅金		—	12,970
預付貨款及其他應收款		189,206	141,254
應收控股公司款項	12	8,632	5,255
應收關聯公司款項	12	6,247	12,585
應收款項	9	211,971	166,111
短期投資		7,003	14,391
現金及現金等價物		1,000,517	594,046
		<u>1,727,035</u>	<u>1,158,112</u>
流動負債			
一年內到期的長期借款		167,748	291,326
其他應付款及預提費用		459,198	332,625
應交稅金		90,197	34,048
應付關聯公司款項	12	16,770	9,901
應付帳款	10	177,395	198,257
短期借款		1,437,910	1,027,420
		<u>2,349,218</u>	<u>1,893,577</u>
流動負債淨額		<u>622,183</u>	<u>735,465</u>
總資產減流動負債		<u>4,841,099</u>	<u>3,992,753</u>
非流動負債			
長期借款，減一年內到期部分		1,070,228	1,098,012
長期應付關聯公司款項	12	9,990	9,990
		<u>1,080,218</u>	<u>1,108,002</u>
少數股東權益		<u>815,639</u>	<u>800,305</u>
淨資產		<u>2,945,242</u>	<u>2,084,446</u>
股東權益			
股本	7	1,183,480	983,480
儲備	8	1,761,762	1,100,966
股東權益		<u>2,945,242</u>	<u>2,084,446</u>

## 簡略合併利潤表

截至二零零二年六月三十日止六個月及截至二零零一年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) (重編後，附註16) 人民幣千元
營業收入，淨額		1,233,481	899,640
銷售成本		(805,021)	(565,683)
銷售毛利		428,460	333,957
其他業務收入		4,229	8,207
銷售費用		(95,345)	(90,207)
管理費用		(72,166)	(60,201)
其他業務支出		(1,001)	(2,447)
營業利潤		264,177	189,309
財務成本		(56,617)	(52,699)
處置短期投資收益		1,294	—
聯營公司權益性投資收益(損失)		754	(1,894)
處置附屬公司權益性投資收益	11(a)	645	—
其他，淨額		10,225	(376)
除稅及少數股東權益前利潤	3	220,478	134,340
所得稅費用	4	(75,122)	(20,445)
除少數股東權益前稅後利潤		145,356	113,895
少數股東本期收益		(41,876)	(20,811)
淨利潤		103,480	93,084
股利	5	49,174	29,504
每股盈利	6		
— 基本		人民幣0.09元	人民幣0.09元
— 攤薄		不適用	不適用

## 簡略合併現金流量表

截至二零零二年六月三十日止六個月及截至二零零一年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) 人民幣千元
營業活動的淨現金流入	232,012	535,519
投資活動的淨現金流出(附註11(a))	(826,954)	(411,441)
理財活動的淨現金流入(附註11(b))	994,025	134,118
現金及現金等價物餘額淨增加	399,083	258,196
期初現金及現金等價物餘額	608,437	364,447
期末現金及現金等價物餘額	1,007,520	622,643

## 簡略合併股東權益增減變動表

截至二零零二年六月三十日止六個月及截至二零零一年六月三十日止六個月

	二零零二年一月一日至六月三十日(未經審計)					合計 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註7)	資本公積金 人民幣千元 (附註8)	法定盈餘公積金 人民幣千元 (附註8)	法定公益金 人民幣千元 (附註8)	未分配利潤 人民幣千元 (附註8)	
期初餘額	983,480	623,085	115,438	115,438	247,005	2,084,446
－發行普通股	200,000	606,490	－	－	－	806,490
－二零零一年十二月三十一日後宣佈的股利分配(附註5)	－	－	－	－	(49,174)	(49,174)
－本期淨利潤	－	－	－	－	103,480	103,480
期末餘額	<u>1,183,480</u>	<u>1,229,575</u>	<u>115,438</u>	<u>115,438</u>	<u>301,311</u>	<u>2,945,242</u>

	二零零一年一月一日至六月三十日(未經審計) (重編後，附註16)					合計 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註7)	資本公積金 人民幣千元 (附註8)	法定盈餘公積金 人民幣千元 (附註8)	法定公益金 人民幣千元 (附註8)	未分配利潤 人民幣千元 (附註8)	
期初餘額	983,480	597,796	70,832	70,832	159,063	1,882,003
－二零零零年十二月三十一日後宣佈的股利分配(附註5)	－	－	－	－	(29,504)	(29,504)
－本期淨利潤	－	－	－	－	93,084	93,084
期末餘額	<u>983,480</u>	<u>597,796</u>	<u>70,832</u>	<u>70,832</u>	<u>222,643</u>	<u>1,945,583</u>

### 簡略合併財務報表附注

截至二零零二年六月三十日止六個月

(附二零零一年六月三十日及二零零一年十二月三十一日比較數字)

(除另予注明外，金額系以人民幣千元為單位)

#### 1. 會計政策及編制基準

本簡略中期合併財務報表乃按照國際會計準則委員會頒佈的國際會計準則第三十四號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則一附錄16之有關規定而編制。

編制本中期財務報表所採用的主要會計政策與編制二零零一年年度財務報表所採用的主要會計政策一致。

本集團採用中國企業會計準則以及企業會計制度編制法定帳目(「法定帳目」)。有關國際會計準則對本集團法定帳目的影響揭示於附註13。

本財務年度內不平均發生的成本，只有當在年終時也需預估或遞延時，才在中期財務報表中予以預估或遞延。

本中期財務報表需與二零零一年年度財務報表結合起來閱讀。

#### 2. 合併報表編制原則和基礎

本簡略合併財務報表包括了安徽海螺水泥股份有限公司(以下簡稱「本公司」)及其附屬公司(以下與本公司合稱「本集團」)的財務報表。

所有重大的集團內部餘額和交易，包括集團內部損益及未實現之損益於合併時予以抵銷。對於相似交易或相似環境中所發生的事項，合併報表以一致的會計政策編制。

附屬公司系指本公司在其擁有控制權的公司。控制權即本公司能夠控制該附屬公司的財務和經營政策，並能據以從該附屬公司的經營活動中獲得利益。

截至二零零二年六月三十日，本簡略合併財務報表包括了本公司及以下附屬公司的財務報表：

附屬公司名稱	註冊地及成立日期	本公司之權益比例	註冊資本	經營範圍
安徽省白馬山水泥廠	中國 一九八二年七月二十一日	100% (直接擁有)	人民幣 428,318,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
安徽省寧國水泥廠	中國 一九八五年一月二十一日	100% (直接擁有)	人民幣 649,347,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
寧波海螺水泥有限公司	中國 一九九三年四月三日	60% (直接擁有)	人民幣 171,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
安徽海螺水泥有限公司 (「海螺廠」)	中國 一九九四年六月二十三日	75% (直接擁有)	美元 29,980,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
安徽銅陵海螺水泥有限公司	中國 一九九五年九月二十二日	68.14% (直接擁有)	人民幣 565,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
上海海螺明珠水泥有限責任公司 (「明珠海螺」)	中國 一九九五年四月三日	63.4% (直接擁有)	人民幣 13,710,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
安徽海螺機電設備有限公司	中國 一九九八年一月五日	100% (間接擁有)	人民幣 10,000,000	機電設備成套安裝及維修
寧波保稅區海螺貿易公司 製品	中國 一九九八年七月九日	100% (間接擁有)	人民幣 1,000,000	國際貿易，轉口貿易及經營水泥
無錫市海螺水泥銷售有限公司	中國 一九九八年七月三十日	60.5% (直接擁有)	人民幣 600,000	銷售水泥製品
安徽長豐海螺水泥有限公司	中國 一九九八年九月四日	80% (直接擁有)	人民幣 10,000,000	生產及銷售水泥製品
張家港海螺水泥有限公司	中國 一九九八年九月三十日	98.71% (直接擁有)	人民幣 35,000,000	生產及銷售水泥製品
上海海螺水泥有限責任公司	中國 一九九八年十一月十三日	75% (直接擁有)	人民幣 60,000,000	生產及銷售水泥製品
南京海螺水泥有限公司	中國 一九九八年十一月二十日	99.75% (直接擁有) 0.25% (間接擁有)	人民幣 15,000,000	生產及銷售水泥製品
南通海螺水泥有限公司	中國 一九九九年六月二十二日	99% (直接擁有)	人民幣 15,000,000	生產及銷售水泥製品
上海海螺水泥銷售有限公司	中國 一九九九年十一月二日	90% (直接擁有) 10% (間接擁有)	人民幣 5,000,000	銷售水泥製品
南昌海螺建材貿易有限責任公司	中國 二零零零年一月二十八日	90% (直接擁有) 10% (間接擁有)	人民幣 1,000,000	水泥倉儲、銷售及其他建築材料的生產與銷售
安徽荻港海螺水泥股份有限公司	中國 二零零零年四月二十八日	51% (直接擁有)	人民幣 150,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
福建省建陽海螺水泥有限公司	中國 二零零零年六月九日	76% (直接擁有)	人民幣 14,000,000	水泥、水泥製品、新型建材、化學建材的生產和銷售
安徽樅陽海螺水泥股份有限公司	中國 二零零零年六月十九日	51% (直接擁有)	人民幣 300,000,000	水泥、熟料的生產和銷售及相關的技術服務

附屬公司名稱	註冊地及成立日期	本公司之權益比例	註冊資本	經營範圍
安徽池州海螺水泥股份有限公司	中國 二零零零年十一月二日	51% (直接擁有)	人民幣 318,000,000	水泥及水泥商品、熟料及輔助產品的生產和銷售
泰州海螺水泥有限責任公司	中國 二零零零年十一月六日	93.75% (直接擁有)	人民幣 11,520,000	水泥、水泥製品、新型建材、化學建材的生產和銷售
蚌埠海螺水泥有限責任公司	中國 二零零一年二月九日	96.7% (直接擁有) 3.3% (間接擁有)	人民幣 6,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
溫州海螺水泥有限公司	中國 二零零一年三月十六日	95% (直接擁有) 5% (間接擁有)	人民幣 50,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
分宜海螺水泥有限責任公司	中國 二零零一年八月二十日	51% (直接擁有)	人民幣 50,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
上虞海螺水泥有限責任公司	中國 二零零一年十一月十四日	90% (直接擁有) 10% (間接擁有)	人民幣 16,000,000	水泥、新型建材、裝飾裝璜材料的生產和銷售
建德海螺水泥有限責任公司	中國 二零零一年十一月二十八日	90% (直接擁有) 10% (間接擁有)	人民幣 50,000,000	水泥、熟料及水泥製品、相關建材產品的生產和銷售
南昌海螺水泥有限責任公司*	中國 二零零二年一月十八日	90% (直接擁有) 10% (間接擁有)	人民幣 20,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
江西廬山海螺水泥有限責任公司*	中國 二零零二年二月一日	98.7% (直接擁有) 1.3% (間接擁有)	人民幣 31,420,000	水泥及水泥製品的生產和銷售
泰州楊灣海螺水泥有限責任公司*	中國 二零零二年六月二十日	95% (直接擁有) 5% (間接擁有)	人民幣 50,000,000	水泥及水泥製品的生產和銷售

\* 二零零二年一至六月新成立的附屬公司。

### 3. 除稅及少數股東權益前利潤

簡略合併利潤表之除稅及少數股東權益前利潤已扣除下列各項：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (重編後，附註16) (未經審計) 人民幣千元
借款利息費用	61,524	54,108
減：在建工程資本化之利息	(4,907)	(1,409)
財務成本	56,617	52,699
租賃土地攤銷	4,097	2,978
不動產，廠場和設備折舊	120,660	103,828
無形資產攤銷	4,835	5,209

### 4. 稅項

除海螺水泥外，本集團內各公司的企業所得稅一般依照中國有關的稅法計算出的應納稅所得額的33%（二零零一年：33%）計提。海螺廠為中外合資企業，可享受從彌補以前年度（最長為五年）虧損後的第一個獲利年度開始免除頭兩年且減半後三年的企業所得稅之優惠政策。一九九九年度為該公司的最後一個減免年度，適用稅率為15%。於二零零零年，海螺廠被認定為外商投資先進技術企業，可以依照稅法規定延長三年減半徵收企業所得稅，故二零零二年度的適用稅率為15%（二零零一年：15%）。

根據安徽省財政廳發出之相關文件，自一九九八年一月一日起，本公司可獲相等於本公司當年度應納稅所得額的18%之財政返還。根據財政部於二零零零年十月頒佈之財稅[2000]99號文，此項先按33%的法定稅率徵收再返還18%、實征15%的優惠政策保留到二零零一年十二月三十一日。故本公司於二零零二年之企業所得稅率為33%（二零零一年：15%）。

本集團於兩個中期報告涵蓋期間已提取所得稅費用如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) 人民幣千元
稅項		
— 當期應繳稅項	75,122	39,715
— 可獲之財政返還	—	(19,270)
	<u>75,122</u>	<u>20,445</u>

由於本集團未有任何香港應稅利得，故不需支付香港利得稅。

截至二零零二年六月三十日，本集團並無重大未計提之遞延所得稅。

### 5. 股利

於本期間，本公司股東大會批准分配二零零一年度的股利約人民幣49,174,000元（每股人民幣0.05元）（二零零一年同期：約人民幣29,504,400元（每股人民幣0.03元）），該股利於二零零二年六月三十日已全部支付。

本公司董事會不建議分配截至二零零二年六月三十日止六個月的中期股利（二零零一年同期：無）。

### 6. 每股盈利

基本每股盈利系根據截至二零零二年六月三十日止六個月未經審計的合併淨利潤約人民幣103,480,000元（二零零一年同期：人民幣93,084,000元）除以該期內已發行的加權平均普通股股數1,158,065,635股（二零零一年同期：983,480,000股）計算所得。

因本公司無潛在的稀釋性股份，故攤薄每股盈利未予計算。

### 7. 股本

經中國證券監督管理委員會二零零二年一月二十一日證監發行字[2002]60號文核准，本公司以每股面值人民幣1.00元發行2億股境內上市公眾股（「A股」），每股發行價為人民幣4.10元。A股已於二零零二年二月七日在上海證券交易所上市。

於二零零二年六月三十日股本結構如下：

	股數(千股)		金額(人民幣千元)	
	二零零二年 六月三十日 (未經審計)	二零零一年 十二月三十一日 (經審計)	二零零二年 六月三十日 (未經審計)	二零零一年 十二月三十一日 (經審計)
註冊，已發行及已繳足之股本：				
國有股，每股面值人民幣1.00元	622,480	622,480	622,480	622,480
A股，每股面值人民幣1.00元	200,000	—	200,000	—
境外公眾股(「H股」)，每股面值人民幣1.00元	361,000	361,000	361,000	361,000
	<u>1,183,480</u>	<u>983,480</u>	<u>1,183,480</u>	<u>983,480</u>

除國有股及A股股東必須為中國公民或法人(H股為境外投資者)及國有股及A股股利必須以人民幣支付(H股股利以港幣支付)外，國有股、A股與H股同股同權。

## 8. 儲備

### (a) 資本公積金

	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
股本溢價(i)	1,204,286	597,796
關聯交易差價	25,289	25,289
	<u>1,229,575</u>	<u>623,085</u>

#### (i) 股本溢價

股本溢價為以國有股面值從安徽海螺集團有限責任公司換取淨資產而產生的股本溢價及發行A股及H股之總發行收入超過股票面值，並扣除承銷佣金、開辦費以及仲介機構費用後的淨額。

### (b) 法定盈餘公積金

根據中國公司法和本公司章程，本公司及其附屬公司應分別根據其按中國會計準則及會計制度編制的法定帳目稅後利潤(彌補以前年度的虧損後)的百分之十提撥法定盈餘公積金。當法定盈餘公積金之餘額已達各公司註冊資本的百分之五十時可不再提取。法定盈餘公積金只可用來彌補以前年度虧損或轉增資本，在使用該公積金後，其餘額不得少於各公司股本的百分之二十五。

### (c) 法定公益金

依照中國有關財務規定和本公司章程，本公司及其附屬公司應分別按其法定帳目稅後利潤的百分之五至百分之十提撥法定公益金，作為職工集體福利基金。該職工集體福利基金將用來購建或取得資本項目，譬如本公司及其附屬公司的職工宿舍和其他設施，而不能用來支付職工福利費。用法定公益金取得的資本項目，其所有權歸本公司及其附屬公司所有。

### (d) 未分配利潤

依據中國財政部一九九五年八月二十四日頒佈的[1995]第31號通知，剩餘可供股東分配的利潤應遵照中國會計準則與國際會計準則或香港會計準則編制的未分配利潤孰低原則確認。

二零零二年上半年未按稅後利潤提取法定盈餘公積金和公益金(二零零一年同期：無)。

## 9. 應收款項

	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
應收帳款	76,035	70,604
應收銀行承兌票據	142,137	103,960
減：壞帳準備	(6,201)	(8,453)
	<u>211,971</u>	<u>166,111</u>

應收帳款系由賒銷產生，賒銷的信用期限一般為一至兩個月。

應收帳款的帳齡分析如下：

帳齡	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
— 不超過一年	65,554	57,209
— 一至兩年	1,155	—
— 兩至三年	528	4,459
— 超過三年	8,798	8,936
	<u>76,035</u>	<u>70,604</u>

## 10. 應付帳款

應付帳款的帳齡均在一年以內。

## 11. 簡略合併現金流量表補充資料

### (a) 處置附屬公司權益性投資

於二零零二年六月三十日，本公司轉讓了所持有的揭陽海螺水泥有限公司59.5%的股權。轉讓資產及負債的公允價值及所產生的現金流量如下：

	(未經審計) 人民幣千元
租賃土地	2,847
不動產，廠場及設備	2,461
預付貨款及其他應收款	27
應收款項	75
其他應付款及預提費用	(3,034)
應付帳款	(460)
少數股東權益 (附註11(b))	<u>(766)</u>
淨資產	1,150
減：0.5%未轉讓股權	<u>(10)</u>
59.5%轉讓股權	1,140
加：處置附屬公司權益性投資收益	<u>645</u>
轉讓價格	1,785
減：應收受讓方款項	<u>(1,785)</u>
處置附屬公司權益性投資淨現金流量	<u>—</u>

## (b) 截至二零零二年六月三十日止六個月融資活動變動分析：

	截至六月三十日止六個月				二零零一年 合計 (重編後，附註16) (未經審計) 人民幣千元
	二零零二年		少數股東權益 (未經審計) 人民幣千元	合計 (未經審計) 人民幣千元	
	股本及儲備 (未經審計) 人民幣千元	銀行借款 (未經審計) 人民幣千元			
期初餘額	2,084,446	2,416,758	800,305	5,301,509	3,999,828
融資活動現金流量：					
扣除發行費用後的普通股發行現金流入	809,847	-	-	809,847	-
銀行借款產生現金淨流入	-	259,128	-	259,128	163,622
支付的股利	(49,174)	-	-	(49,174)	(29,504)
支付少數股東股利	-	-	(25,776)	(25,776)	-
	<u>760,673</u>	<u>259,128</u>	<u>(25,776)</u>	<u>994,025</u>	<u>134,118</u>
非融資活動及非現金交易：					
應付股票發行費用的增加	(3,357)	-	-	(3,357)	-
本期利潤	103,480	-	-	103,480	93,084
本期少數股東權益	-	-	41,876	41,876	20,811
收購附屬公司而增加的少數股東權益	-	-	-	-	310,518
收購附屬公司而增加的銀行借款	-	-	-	-	200,000
處置附屬公司而減少的少數股東權益 (附註11(a))	-	-	(766)	(766)	-
其他	-	-	-	-	(46)
	<u>100,123</u>	<u>-</u>	<u>41,110</u>	<u>141,233</u>	<u>624,367</u>
期末餘額	<u>2,945,242</u>	<u>2,675,886*</u>	<u>815,639</u>	<u>6,436,767</u>	<u>4,758,313</u>

\* 於二零零二年六月三十日，本集團借款的年利率為2.28%至9.53%。借款中約人民幣1,738,190,000元及人民幣213,473,000分別由安徽海螺集團有限責任公司（「控股公司」）及一非關聯方擔保。約人民幣130,000,000元的借款由本集團賬面淨值約人民幣113,445,000元的機器設備作為抵押品。其餘約人民幣594,223,000元的借款系信用借款。

## 12. 關聯公司交易

(a) 除附註11(b)所述之借款擔保外，本集團與控股公司的主要交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) 人民幣千元
支付控股公司商標許可權使用費	757	757
支付控股公司粘土採購費	150	120
支付控股公司綜合服務費	1,776	2,149

(b) 本集團與關聯公司（均為控股公司之附屬公司）的主要交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) 人民幣千元
採購水泥包裝袋	43,621	34,592
接受建築安裝服務	6,710	-
接受運輸服務	2,060	2,696

(c) 本集團與聯營公司的主要交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零二年 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 (未經審計) 人民幣千元
銷售水泥製品 — 安徽朱家橋水泥有限公司	3,120	7,055

(d) 應收／應付關聯公司款項：

關聯公司名稱	與本公司之關係	
安徽海螺建材股份有限公司(「海螺建材」)	控股公司之附屬公司	
安徽海螺建築安裝工程公司(「海螺建安」)	控股公司之附屬公司	
安徽寧昌塑料包裝有限公司(「寧昌包裝」)	控股公司之附屬公司	
蕪湖海螺塑料製品有限公司(「海螺塑料」)	控股公司之附屬公司	
上海凌橋企業發展有限公司(「上海凌橋」)	明珠水泥之少數股東	
山東南華股份有限公司(「山東南華」)	明珠水泥之少數股東	
	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
應收關聯公司款項		
海螺建材	345	398
海螺建安	2,705	9,160
其他關聯公司	3,197	3,027
	<u>6,247</u>	<u>12,585</u>
應付關聯公司款項		
寧昌包裝	7,695	1,549
蕪湖塑料	2,331	5,613
其他關聯公司	6,744	2,739
	<u>16,770</u>	<u>9,901</u>
長期應付關聯公司款項		
上海凌橋	1,196	1,196
山東南華	8,794	8,794
	<u>9,990</u>	<u>9,990</u>

### 13. 根據國際會計準則所作調整對淨利潤及淨資產的影響

	淨利潤		淨資產	
	二零零二年一月一日 至六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年一月一日 至六月三十日 (重編後，附註16) (未經審計) 人民幣千元	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	二零零一年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
法定財務報表所載之金額	101,561	91,118	3,118,575	2,210,524
依國際會計準則所作調整：				
— 期後建議的股利分派	—	—	—	49,174
— 沖回租賃土地評估增值	1,919	1,966	(173,333)	(175,252)
按國際會計準則編制之金額	<u>103,480</u>	<u>93,084</u>	<u>2,945,242</u>	<u>2,084,446</u>

14. 承諾事項  
(a) 資本支出承諾

於二零零二年六月三十日，與購買供生產用的機器及設備有關的在帳目內未提撥但應履行之資本承諾為：

	二零零二年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元
已批准及訂約	975,347
已批准但未訂約	<u>768,384</u>
	<u><u>1,743,731</u></u>

(b) 許可權合同

於二零零二年六月三十日，本公司承諾向控股公司支付的商標許可權使用費為每年人民幣1,513,000元。該許可權合同未指明到期日。

15. 或有負債

於二零零二年六月三十日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的銀行承兌匯票約人民幣126,519,000元。

16. 比較數字

根據於二零零一年一月一日生效的國際會計準則第四十號「投資性房地產」，租賃土地不得以評估值認列。因此，本集團根據原始成本而非評估值認列由控股公司於本公司成立時作為投資注入的租賃土地。該項會計政策的變更採用追溯調整法。簡略中期合併財務報表中截至二零零一年六月三十日止六個月的若干比較數字已重新調整以符合變更後的會計政策。

按中國會計準則編制的主要財務數據和指標

表一：

項目	單位	二零零二年 一至六月	二零零一年 一至六月
淨利潤	人民幣千元	101,561	91,118
扣除非經常性損益後淨利潤	人民幣千元	101,897	91,437
淨資產收益率	%	3.26	4.29
扣除非經常性損益後淨資產收益率	%	3.27	4.31
每股收益	人民幣元/股	0.09	0.09
扣除非經常性損益後每股收益	人民幣元/股	0.09	0.09
每股經營活動產生的現金流量淨額	人民幣元/股	0.24	0.58

本報告期扣除非經常性損益項目和金額如下：

1. 營業外收支淨額(稅後)	-981(人民幣千元)
2. 處置附屬公司權益性投資收益	<u>+645(人民幣千元)</u>
非經常性損失淨額	-336(人民幣千元)

表二：

項目	單位	二零零二年 六月三十日	二零零一年 十二月三十一日
總資產	人民幣千元	7,382,224	6,068,021
股東權益(不含少數股東權益)	人民幣千元	3,118,575	2,210,524
每股淨資產	人民幣元/股	2.64	2.25
調整後每股淨資產	人民幣元/股	2.61	2.24

表三：

報告期利潤	淨資產收益率		每股收益 (人民幣元)	
	全面攤薄	加權平均	全面攤薄	加權平均
主營業務利潤	13.66%	14.52%	0.36	0.39
營業利潤	6.60%	7.02%	0.17	0.19
淨利潤	3.26%	3.46%	0.09	0.09
扣除非經常性損益後淨利潤	3.27%	3.47%	0.09	0.09

承董事會命  
董事長  
郭文叁

中國安徽省蕪湖市

二零零二年八月二日

請同時參閱本公布於商報刊登的內容。