



安徽海螺水泥股份有限公司

*Anhui Conch Cement Company Limited*

(A股: 600585 H股: 00914)

2011年半年度报告

中国·安徽·芜湖

# 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司独立非执行董事陈育棠先生未亲自出席本公司五届四次董事会会议，其委托和授权本公司独立非执行董事康涸先生出席并代其行使了表决权。

本公司董事长郭文叁先生、总经理纪勤应先生及财务部负责人周波先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

报告期内，无控股股东及其子公司占用本公司资金情况。

本报告所载财务会计报告未经审计，但已经本公司董事会审核委员会审议确认。

除非另有说明，本报告内所有财务数据均系按照中国会计准则编制，货币单位均为人民币。

## 释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属子公司
报告期：	2011年1月1日至2011年6月30日之期间
董事：	本公司董事
董事会：	本公司董事会
北流海螺：	北流海螺水泥有限责任公司
池州海螺：	安徽池州海螺水泥股份有限公司
重庆海螺：	重庆海螺水泥有限责任公司
达州海螺：	达州海螺水泥有限责任公司
佛山海螺：	佛山海螺水泥有限责任公司
广元海螺：	广元海螺水泥有限责任公司
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
海创公司：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海螺川崎工程：	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎节能：	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院
海螺物业：	芜湖海螺物业管理有限公司
湖南海螺：	湖南海螺水泥有限公司
怀宁海螺：	安徽怀宁海螺水泥有限公司
淮南海螺：	淮南海螺水泥有限责任公司
济宁海螺：	济宁海螺水泥有限责任公司
龙陵汇合：	龙陵汇合水泥有限公司
龙山公司：	英德龙山水泥有限责任公司
建德海螺：	建德海螺水泥有限责任公司
江都海螺：	江都海螺水泥有限责任公司
江门海螺：	江门海螺水泥有限责任公司
礼泉海螺：	礼泉海螺水泥有限责任公司

平安信托:	平安信托有限责任公司
平凉海螺:	平凉海螺水泥有限责任公司
全椒海螺:	全椒海螺水泥有限责任公司
千阳海螺:	千阳海螺水泥有限责任公司
祁阳海螺:	祁阳海螺水泥有限责任公司
宿州海螺:	宿州海螺水泥有限责任公司
铜陵海螺:	安徽铜陵海螺水泥有限公司
芜湖海螺:	芜湖海螺水泥有限公司
新宁海螺:	扶绥新宁海螺水泥有限责任公司
兴安海螺:	兴安海螺水泥有限责任公司
葵阳海螺:	兴业葵阳海螺水泥有限责任公司
英德海螺:	英德海螺水泥有限责任公司
枞阳海螺:	安徽枞阳海螺水泥股份有限公司
壮乡水泥公司:	云南壮乡水泥股份有限公司
A 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在上交所上市的普通股, 以人民币认购及交易
H 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在联交所上市的外资股, 以港币认购及交易
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	香港特别行政区
元:	人民币元, 中国之法定货币单位
中国:	中华人民共和国
中国证监会:	中国证券监督管理委员会

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、股本变动和主要股东持股情况.....	8
三、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	11
四、管理层研讨与分析.....	13
五、重要事项.....	21
六、财务会计报告（未经审计）.....	31
七、备查文件.....	191

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 安徽海螺水泥股份有限公司  
公司法定英文名称: ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED  
英文名称缩写: ACC
- (二) 公司法定代表人: 郭文叁
- (三) 董事会秘书(公司秘书): 杨开发  
电话: 0086 553 8398927  
传真: 0086 553 8398931  
公司秘书(香港): 赵不渝  
电话: 00852 2111 3220  
传真: 00852 2111 3299  
证券事务代表: 廖丹  
电话: 0086 553 8398911  
传真: 0086 553 8398931  
电子信箱: dms@conch.cn
- (四) 公司注册地址: 中国安徽省芜湖市北京东路209号  
公司办公地址: 中国安徽省芜湖市九华南路1011号  
邮政编码: 241070  
公司电子信箱: cement@conch.cn  
公司网址: <http://www.conch.cn>  
香港业务联系地址: 香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (五) 公司境内指定信息披露报纸: 《上海证券报》  
登载本报告的互联网网址: <http://www.sse.com.cn>  
本报告备置地点: 本公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所:  
H股: 联交所  
股票代码: 00914  
A股: 上交所  
股票代码: 600585  
股票简称: 海螺水泥

- (七) 公司首次注册日期: 1997年9月1日  
首次注册地点: 中国安徽省工商行政管理局  
公司变更登记日期: 2011年6月30日  
变更注册登记地点: 中国安徽省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 3400000000000081  
税务登记号: 国税皖字34020214949036-X号  
地税芜字34020214949036-X号
- (八) 中国法律顾问: 北京市竞天公诚律师事务所  
中国北京市朝阳区建国路77号华贸中心3号  
写字楼34层  
香港法律顾问: 赵不渝·马国强律师事务所  
香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (九) 国际审计师: 毕马威会计师事务所  
香港中环遮打道10号太子大厦8楼  
中国审计师: 毕马威华振会计师事务所  
中国北京市东长安街1号东方广场东2座8楼
- (十) H股过户登记处: 香港证券登记有限公司  
香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

(十一) 主要财务数据和指标

1、按中国会计准则编制的会计资料

表一:

项 目	2011年6月30日 (千元)	2010年12月31日 (千元)	本报告期末比 年初数增减(%)
总资产	77,490,723	60,411,853	28.27
归属于上市公司股东的股东权益	40,337,975	35,003,281	15.24
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) (已重列)	7.61	6.61	15.24

表二：

项 目	2011年1-6月 (千元)	2010年1-6月 (千元)	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业利润	7,669,252	2,057,358	272.77
利润总额	8,049,831	2,342,720	243.61
归属于上市公司股东的净利润	5,994,050	1,796,682	233.62
扣除非经常性损益后 归属于上市公司股东的净利润	5,740,333	1,614,190	255.62
基本每股收益 (元/股) (已重列)	1.13	0.34	233.62
稀释每股收益 (元/股) (已重列)	1.13	0.34	233.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) (已重列)	1.08	0.30	255.62
全面摊薄净资产收益率 (%)	14.86	6.08	增加 8.78 个 百分点
加权平均净资产收益率 (%)	15.77	6.09	增加 9.68 个 百分点
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资 产收益率 (%)	14.23	5.46	增加 8.77 个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	15.10	5.47	增加 9.63 个 百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,175,032	332,963	1,454.24
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) (已重列)	0.98	0.06	1,454.24

注：鉴于本集团于报告期内实施了资本公积金转增股本的方案，使股本发生了变化，因此，本集团对上述表一中的2010年12月31日的“归属于上市公司股东的每股净资产”、以及表二中的2010年1-6月份的“基本每股收益”、“稀释每股收益”、“扣除非经常性损益后的基本每股收益”和“每股经营活动产生的现金流量净额”进行了重列。

表三：

本报告期非经常性损益项目	数额 (千元)
(1) 处置非流动资产的损益	67,422
(2) 政府补助	257,583
(3) 交易性金融资产公允价值变动损益	6,850
(4) 取得子公司投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益	937
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,892
(6) 非经常性损益所得税影响数	(81,612)
(7) 非经常性损益对少数股东权益的影响数	(3,355)
合 计	253,717



## 2、按国际财务报告准则编制的财务概要

项 目	2011年1-6月 (千元)	2010年1-6月 (千元)	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	22,327,265	13,868,274	61.00
归属于上市公司股东的净利润 (已重列)	5,980,993	1,795,595	233.09
	2011年6月30日 (千元)	2010年12月31日 (千元)	本报告期末比年初数 增减(%)
总资产(已重列)	77,490,723	60,407,154	28.28
总负债	36,006,550	25,157,974	43.12

注：根据国际会计准则理事会（IASB）发布的《国际财务报告准则年度改进》（2010年），本集团自2011年度起，在按照国际财务报告准则编制的财务报告中认列了在改制上市中产生的土地评估增值，并对上表中2010年1-6月的“归属于上市公司股东的净利润”、2010年12月31日的“总资产”相关比较数字进行了重列。

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

	归属于上市公司股东 之净利润		归属于上市公司股东之 股东权益	
	2011年 1月1日至 6月30日 (千元)	2010年 1月1日至 6月30日 (千元)	2011年 6月30日 (千元)	2010年 12月31日 (千元)
按中国会计准则编制的法定 财务报表所载之金额	5,994,050	1,796,682	40,337,975	35,003,281
—按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会 计准则第16号——政府补助》规范下的项目	(13,057)	(1,087)	(389,262)	(374,326)
按国际财务报告准则编制之金额（已重列）	5,980,993	1,795,595	39,948,713	34,628,955

注：根据国际会计准则理事会（IASB）发布的《国际财务报告准则年度改进》（2010年），本集团自2011年度起，在按照国际财务报告准则编制的财务报告中认列了在改制上市中产生的土地评估增值，并对上表中按国际财务报告准则编制的2010年1月1日至6月30日的“归属于上市公司股东之净利润”、2010年12月31日“归属于上市公司股东之股东权益”相关比较数字进行了重列。

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 报告期内，本公司股份总数及结构变动情况

(单位：股)

股份类别	变动前		本次增减变动 (+, -)	变动后	
	数量	比例 (%)	公积金转股	数量	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>	0	0	0	0	0
1、国有法人持股	0	0	0	0	0
2、其他内资持股	0	0	0	0	0
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>3,532,868,386</b>	<b>100</b>	<b>+1,766,434,193</b>	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>
1、人民币普通股 (即A股)	2,666,468,386	75.48	+1,333,234,193	3,999,702,579	75.48
2、境外上市外资股 (即H股)	866,400,000	24.52	+433,200,000	1,299,600,000	24.52
<b>三、股份总数</b>	<b>3,532,868,386</b>	<b>100</b>	<b>+1,766,434,193</b>	<b>5,299,302,579</b>	<b>100</b>

注：经 2011 年 5 月 31 日召开的公司 2010 年度股东大会批准，本公司于报告期内实施了以资本公积金转增股本的方案，即以本公司 2010 年底总股本 3,532,868,386 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次转增的无限售条件流通 A 股和 H 股股份于 2011 年 6 月 17 日分别在上交所和联交所上市。本次转增完成后，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；公司股份总数由 3,532,868,386 股增加至 5,299,302,579 股。

### (二) 报告期末股东总数及前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 65,887 户，其中 H 股股东为 79 户。

股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别
1、海螺集团	国有股东	1,918,329,108	36.20%	A 股
2、香港中央结算(代理人)有限公司 <sup>(注 5)</sup>	外资股东	1,297,708,991	24.49%	H 股
3、海创公司	其他	286,713,246	5.41%	A 股
4、平安信托	其他	78,612,443	1.48%	A 股
5、中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	38,946,036	0.73%	A 股
6、中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	32,524,068	0.61%	A 股
7、中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	28,808,186	0.54%	A 股
8、交通银行—富国天益价值证券投资基金	其他	26,145,000	0.49%	A 股
9、中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	25,049,909	0.47%	A 股

10、中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	23,660,574	0.45%	A 股
---------------------------	----	------------	-------	-----

注：

- (1) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (2) 截至 2011 年 6 月 30 日，海螺集团持有本公司 1,918,329,108 股 A 股，较年初增加了 639,443,036 股 A 股，是因本公司资本公积金转增股本而形成。
- (3) 截至 2011 年 6 月 30 日，海创公司持有本公司 286,713,246 股 A 股，较年初增加了 95,571,082 股 A 股，是因本公司资本公积金转增股本而形成。
- (4) 报告期内，海螺集团、海创公司持有本公司股份不存在质押、冻结或托管的情况。
- (5) 香港中央结算（代理人）有限公司持有本公司 H 股 1,297,708,991 股，占本公司总股本的 24.49%，占本公司已发行 H 股股份的 99.85%，乃分别代表其多个客户所持有。
- (6) 就董事会所知，截至本报告期末，海创公司因持有海螺集团 49% 股份，并持有本公司 5.41% 股份，而海螺集团持有本公司 36.20% 股份，海创公司与海螺集团存在关联关系；以及华夏优势增长股票型证券投资基金与华夏盛世精选股票型证券投资基金之管理人均均为华夏基金管理有限公司。除此之外，未知上述股东之间存在任何关联关系或属一致行动人。

（三）于 2011 年 6 月 30 日，以下人士（本公司董事、监事或最高行政人员除外）持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而须记入本公司根据香港法例（第 571 章）《证券及期货条例》（“《证券及期货条例》”）第 336 条而存置之权益登记册中：

股东名称	持有之普通股数目	权益性质	权益占有关类别股份之百分比
海螺集团	1,933,228,101 股 A 股 (好仓) (附注 a)	受控制公司权益/ 实益拥有人	48.33% (附注 b)
安徽省投资集团有限责任公司	1,933,228,101 股 A 股 (好仓) (附注 a)	受控制公司权益	48.33% (附注 b)
海创公司	2,235,293,202 股 A 股 (好仓) (附注 a)	受控制公司权益/ 实益拥有人	55.89% (附注 b)
JPMorgan Chase & Co.	170,457,928 股 H 股 (好仓) (附注 d)	实益拥有人/ 投资经理/ 保管人	13.12% (附注 c)
JPMorgan Chase & Co.	7,136,000 股 H 股 (淡仓) (附注 d)	实益拥有人	0.55% (附注 c)
Taiwan Cement Corporation	116,568,000 股 H 股 (好仓) (附注 e)	受控制公司权益	8.97% (附注 c)

Genesis Asset Managers, LLP	87,521,148 股 H 股（好仓） （附注 f）	投资经理	6.73% （附注 c）
-----------------------------	-----------------------------------	------	-----------------

**附注：**

(a) 海螺集团注册资本为 8 亿元，其中安徽省投资集团有限责任公司（“安徽省投资集团”）出资 4.08 亿元，拥有海螺集团 51% 权益；海创公司出资 3.92 亿元，拥有海螺集团 49% 权益。根据《证券及期货条例》，安徽省投资集团及海创公司均被视为拥有全部海螺集团所持有本公司股份的权益。

海螺集团持有的 1,933,228,101 股 A 股中的 1,918,329,108 股 A 股由海螺集团实益持有，14,898,993 股 A 股以海螺设计院名义持有（海螺设计院是海螺集团全资子公司）。

海创公司持有的 2,235,293,202 股 A 股中的 286,713,246 股 A 股由海创公司实益持有，1,933,228,101 股 A 股以海螺集团名义持有，15,351,855 股 A 股以海螺物业名义持有（海螺物业是海创公司全资子公司）。

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

(c) H 股的已发行股份总数为 1,299,600,000 股。

(d) 根据 JPMorgan Chase & Co. 就 2011 年 6 月 22 日发生的有关事件而呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 170,457,928 股 H 股（好仓）中的 5,905,919 股 H 股以实益拥有人身份持有；116,087,499 股 H 股以投资经理身份持有；以及 48,464,510 股（可供借出的股份）H 股以保管人身份持有。

(e) 根据 Taiwan Cement Corporation 就 2008 年 12 月 11 日发生的有关事件而呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Taiwan Cement Corporation 的若干附属公司持有。Taiwan Cement Corporation 持有的 116,568,000 股包括于报告期内实施的资本公积金转增之股份。

(f) Genesis Asset Managers, LLP 持有的 87,521,148 股包括于报告期内实施的资本公积金转增之股份。

除上述股东外，于 2011 年 6 月 30 日，本公司并未知悉任何根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所纪录之权益及淡仓。

**（四）购买、出售及赎回上市证券**

截至 2011 年 6 月 30 日止的六个月内，本公司或其任何附属公司概无购买、出售及赎回任何本公司上市证券。

### 三、董事、监事、高级管理人员及员工情况

#### （一）报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员新聘任或离任情况

经 2011 年 3 月 28 日召开的本公司五届三次董事会会议批准，同意齐生立先生辞任公司执行董事和副总经理职务，提名章明静女士为公司第五届董事会执行董事候选人；章明静女士不再担任本公司董事会秘书，同意聘任杨开发先生担任本公司董事会秘书；同意聘任周波先生担任本公司副总会计师。齐生立先生的辞任以及杨开发先生、周波先生的任职自 2011 年 4 月 1 日起生效。

经 2011 年 5 月 31 日召开的本公司 2010 年度股东大会批准，批准委任章明静女士担任本公司第五届董事会执行董事，其任期自股东大会批准之日（即 2011 年 5 月 31 日）起生效，至第五届董事会任期届满之日（即 2013 年 6 月 2 日）止。

（二）报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份数量变动情况  
报告期内，本公司全体董事、监事和高级管理人员无持有或买卖本公司股票的情况。

#### （三）董事、监事和最高行政人员之权益

截至 2011 年 6 月 30 日止的六个月内，本公司任何董事、最高行政人员及监事或其联系人，概无在本公司或《证券及期货条例》第 XV 部所定义本公司的任何相联法团之股份、相关股份及债券证中拥有权益或淡仓，同时亦无获授予或行使上述权利，此等权益或淡仓须记录于本公司根据《证券及期货条例》第 352 条而须予备存的登记册中；或根据联交所上市规则附录 10《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（“标准守则”）须通知本公司及联交所。

于报告期内，本公司各董事与监事均无在本公司或其附属公司所订立的任何合约中拥有重大权益。

#### （四）企业管治常规守则

于截至 2011 年 6 月 30 日止的六个月内，本公司已遵守联交所上市规则附录 14 载列之《企业管治常规守则》的全部《守则条文》（“守则条文”）。

#### （五）标准守则

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

#### （六）员工、薪金

本集团截至 2011 年 6 月 30 日止，共计员工 36,571 人，薪金总额为 67,343 万元，该薪金为员工在报告期内的薪酬总额。

## 四、管理层研讨与分析

### 宏观环境

2011 年上半年，中国政府实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强宏观调控，抑制通胀，调整经济结构，经济运行总体良好。上半年 GDP 同比增长 9.6%，较去年同期回落了 1.5 个百分点；全社会固定资产投资同比增长 25.6%，增速同比上升 0.6 个百分点；房地产投资同比增长 32.9%。（数据来源：国家统计局）

2011 年上半年，全国水泥产量达到 9.51 亿吨，同比增长 19.6%，增速较上年同期加快了 2.1 个百分点；全国水泥行业投资 654 亿元，行业投资增速由正转负，较上年同期下降了 18.97 个百分点；国家持续推进节能减排，鼓励兼并重组，淘汰落后产能，使得水泥行业结构进一步优化，供求关系持续改善。（数据来源：《数字水泥》）

### 经营状况分析

#### 经营概述

2011 年上半年，本集团把握水泥行业走势及市场供求关系改善的有利时机，增强市场统筹能力，提高产品销售价格，继续拓宽大宗原材料采购渠道，降低运营成本，保持产、销、运协调运行，促进公司运营质量不断提高。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为 221.18 亿元，较上年同期增长 61.66%；归属于上市公司股东的净利润为 59.94 亿元，较上年同期增长 233.62%；每股盈利 1.13 元。按国际财务报告准则编制的营业收入为 223.27 亿元，较上年同期增长 61.00%；归属于上市公司股东的净利润为 59.81 亿元，较上年同期增长 233.09%；每股盈利 1.13 元。

报告期内，本集团稳步推进工程项目建设，规划内的礼泉海螺、重庆海螺、平凉海螺等 6 条 5,000t/d 熟料生产线，以及礼泉海螺、淮南海螺、济宁海螺等 10 台水泥磨陆续建成投产，新增熟料产能 1,080 万吨、水泥产能 1,100 万吨。同时，礼泉海螺、千阳海螺、济宁海螺、新宁海螺 4 套余热发电机组投入运行，新增余热发电能力 54MW。

此外，铜陵海螺城市生活垃圾处理项目自投入运行以来，已累计处理城市生活垃圾 10.22 万吨，促进了城市环境的改善，取得了良好的社会效益。

## 销售市场情况

报告期内，本集团共实现水泥和熟料合计净销量 7,084 万吨，同比增长 12.80%；东部、中部区域供求关系持续改善，受阶段性节能限电限产影响，产品销价同比上升幅度较大，销售金额分别同比增长 73.46%和 84.98%；西部区域的礼泉海螺、重庆海螺等项目陆续投产，销量大幅增加，销售金额同比大幅增长 225.49%；国际市场方面，受市场需求增长缓慢的影响，本集团减少了出口销量，出口销售金额同比下降了 37.37%。

## 分区域市场和销售情况

分区域销售金额

区域	2011年1-6月		2010年1-6月		销售金额 增减 (%)	销售 比重增减 (百分点)
	销售金额 (千元)	比重 (%)	销售金额 (千元)	比重 (%)		
东部区域 <sup>注1</sup>	8,939,135	40.41	5,153,442	37.67	73.46	2.74
中部区域 <sup>注2</sup>	6,903,079	31.21	3,731,737	27.27	84.98	3.94
南部区域 <sup>注3</sup>	4,075,000	18.42	3,357,555	24.54	21.37	(6.12)
西部区域 <sup>注4</sup>	1,609,311	7.28	494,427	3.61	225.49	3.67
出口	591,972	2.68	945,152	6.91	(37.37)	(4.23)
合计	<b>22,118,497</b>	<b>100.00</b>	<b>13,682,313</b>	<b>100.00</b>	<b>61.66</b>	-

注：1、东部区域包括江苏省、浙江省、福建省、山东省及上海市；

2、中部区域包括安徽省、江西省、湖南省及湖北省；

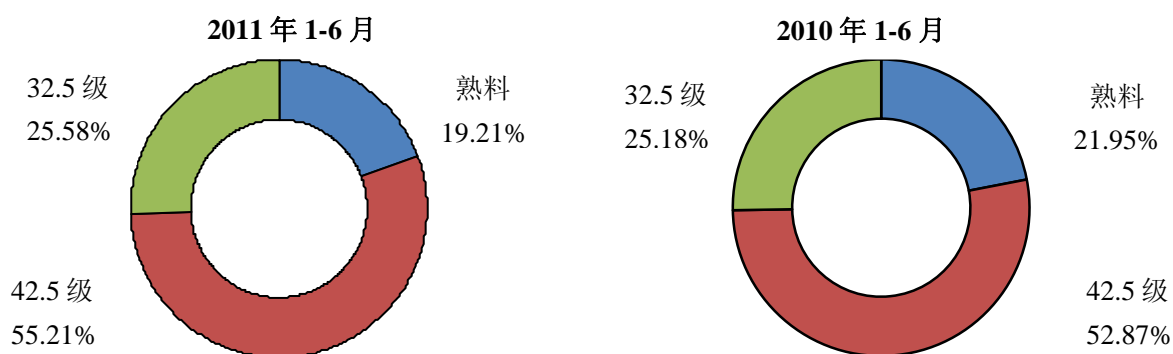
3、南部区域包括广东省及广西省；

4、西部区域包括陕西省、甘肃省、四川省、重庆市、贵州省及云南省。

## 分品种销售情况

报告期内，因本集团 10 套粉磨生产系统建成投产，熟料使用量增加，使得对外销售熟料量减少，熟料销售金额增长幅度小于水泥增长幅度，销售金额比重同比下降了 2.74 个百分点；42.5 级水泥销售比重同比上升了 2.34 个百分点。

分品种销售金额百分比





## 盈利状况分析

按中国会计准则编制的主要损益项目

项 目	金 额		本报告期比上年 同期增减 (%)
	2011年1-6月 (千元)	2010年1-6月 (千元)	
主营业务收入	22,118,497	13,682,313	61.66
营业利润	7,669,252	2,057,358	272.77
利润总额	8,049,831	2,342,720	243.61
归属于上市公司股东的 净利润	5,994,050	1,796,682	233.62

报告期内，受益于产品销量增加和销售价格提升，本集团实现营业利润 766,925 万元，同比增长 272.77%；利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别较上年同期增长 243.61% 和 233.62%。

2011年1-6月分品种毛利及同比变动

产 品	主营业务 收入 (千元)	主营业务 成本 (千元)	本报告期 毛利率 (%)	上年同期 毛利率 (%)	毛利率比上年 同期增减百分 点
42.5 级水泥	12,211,136	7,009,705	42.60	25.62	16.98
32.5 级水泥	5,657,208	3,006,996	46.85	30.30	16.55
熟 料	4,250,153	2,638,268	37.93	19.28	18.65
<b>合 计</b>	<b>22,118,497</b>	<b>12,654,969</b>	<b>42.79</b>	<b>25.41</b>	<b>17.38</b>

(注：42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥)

同时，本集团销售毛利水平大幅提升，产品综合毛利率达 42.79%，较上年上升 17.38 个百分点；吨产品毛利 133.58 元，较去年同期上升 78.23 元。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	本报告期 金额 (千元)	上年同期 金额 (千元)	本报告期占 主营业务收 入比重 (%)	上年同期占 主营业务收 入比重 (%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	800,615	711,731	3.62	5.20	(1.58)
管理费用	702,229	443,026	3.17	3.24	(0.07)
财务费用 (净额)	282,140	232,320	1.28	1.70	(0.42)
<b>合 计</b>	<b>1,784,984</b>	<b>1,387,077</b>	<b>8.07</b>	<b>10.14</b>	<b>(2.07)</b>

报告期内，得益于产能规模的进一步提高和销价的提升，同时，本集团按照年初制定

的财务预算严格费用管理，三项费用（销售费用、管理费用、财务费用）合计占主营业务收入比重同比下降了 2.07 个百分点。

## 财务状况

### 资产负债状况

截至2011年6月30日止，本集团按中国会计准则编制的总资产为7,749,072万元，较年初增加28.27%；归属于上市公司股东的股东权益为4,033,798万元，较年初增加15.24%；非流动负债为2,095,331万元，较年初增加79.04%，主要原因是报告期内本集团发行95亿元公司债券所致。

于2011年6月30日，本集团按中国会计准则编制计算的资产负债率为45.95%，较上年底上升了4.93个百分点。

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项 目	2011年6月30日 (千元)	2010年12月31日 (千元)	本报告期末比年初数增减(%)
固定资产	36,690,928	32,751,828	12.03
流动及其它资产	40,799,795	27,660,025	47.50
总资产	77,490,723	60,411,853	28.27
流动负债	14,653,885	13,077,027	12.06
非流动负债	20,953,310	11,703,004	79.04
少数股东权益	1,545,553	628,541	145.90
归属于上市公司 股东的股东权益	40,337,975	35,003,281	15.24
<b>负债及权益合计</b>	<b>77,490,723</b>	<b>60,411,853</b>	<b>28.27</b>

### 流动性及资金来源

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为 2,544,414 万元，流动负债总额为 1,465,389 万元，流动比率为 1.74: 1（上年末为 1.01: 1）。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为 2,579,333 万元，流动负债总额为 1,465,388 万元，净负债率为 0.38（上年末为 0.33）。

本集团于 2011 年 6 月 30 日之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于 2011 年 6 月 30 日 (千元)	于 2010 年 12 月 31 日 (千元)
1 年内到期(含 1 年)	3,827,773	3,171,523
1—2 年内到期(含 2 年)	5,569,773	2,387,773
2—5 年内到期 (含 5 年)	4,959,068	8,499,068
5 年以上到期	47,273	84,545
合 计	14,403,887	14,142,909

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团 1-2 年到期的借款为 556,977 万元，较年初增加 318,200 万元，增幅为 133.26%，主要系本集团 2010 年向控股股东海螺集团借入的 3 年期中票据资金转入 1-2 年内到期贷款所致。

### 现金流分析

#### 按中国会计准则编制的现金流量净额比较

	2011 年 1-6 月 (千元)	2010 年 1-6 月 (千元)
经营活动产生的现金流量净额	5,175,032	332,963
投资活动产生的现金流量净额	(7,719,011)	(5,596,995)
筹资活动产生的现金流量净额	7,697,141	4,374,721
现金及等价物净增加/(减少)额	5,153,162	(889,311)
期初现金及现金等价物余额	2,689,149	3,572,876
期末现金及现金等价物余额	7,842,311	2,683,565

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 517,503 万元，较上年同期增加 484,207 万元，主要系本集团销量与销价增长，营业收入大幅增加所致。

本集团投资活动产生的现金流量净流出为 771,901 万元，较上年同期增加 212,202 万元，主要系本集团为提高资金使用效率，利用部分自有资金进行理财所致。

本集团筹资活动产生的现金流量净流入为 769,714 万元，较上年同期增加 332,242 万元，主要系本集团成功发行 95 亿元公司债券所致。

## 资本性支出

报告期内，本集团资本性支出约 40 亿元，主要用于水泥、熟料生产线以及余热发电工程项目的建设投资。

于 2011 年 6 月 30 日，与购买供生产用的机器及设备有关的在账目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	于 2011 年 6 月 30 日 (千元)	于 2010 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	2,512,300	13,614,304
已批准但未订约	5,271,068	3,287,417
<b>合 计</b>	<b>7,783,368</b>	<b>16,901,721</b>

## 工程项目投资

### 1、报告期内使用募集资金情况及募集资金投资项目进展情况

本公司2008年度公开增发股份募集资金净额为1,128,206万元，截至2011年6月30日，本公司已累计使用募集资金1,096,348万元，募集资金账户利息10,484万元，募集资金余额42,342万元（含已补充流动资金30,000万元）。报告期内，本集团使用募集资金的项目有关情况如下：

（单位：万元）

序号	项目名称	项目 进度	报告期内 投入金额	报告期内 项目收益
1	池州海螺4×4500t/d水泥熟料生产线项目	两条投产 两条在建	23,282	14,390
2	兴安海螺4000t/d水泥熟料生产线项目	投产	1,407	4,240
3	北流海螺二期4500t/d水泥熟料生产线项目	投产	566	7,432
4	池州海螺2×18MW余热发电项目	一套投产 一套在建	1,966	3,341
5	枞阳海螺18MW余热发电项目	投产	133	3,146
6	池州海螺11.6MW及17MW余热发电工程项目	投产	195	5,136
7	北流海螺18MW纯低温余热发电技改工程项目	投产	638	2,889
<b>合 计</b>			<b>28,187</b>	<b>40,574</b>

## 2、报告期内非募集资金投资的重大项目

(单位：万元)

序号	项目名称	项目进度	报告期内投入金额	报告期内项目收益
1	芜湖海螺三期 2×12000t/d 熟料生产线及 36MW 余热发电项目	在建	61,190	-
2	铜陵海螺 12000t/d 水泥熟料生产线项目及 18MW 余热发电项目	在建	31,297	-
3	龙陵汇合 2500t/d 熟料水泥生产线及 4.5MW 余热发电项目	在建	20,215	-
4	江都海螺220万吨水泥粉磨及专用码头工程项目	在建	19,958	-
5	祁阳海螺日产 4000 吨新型干法熟料水泥生产线及 9MW 纯低温余热发电项目	在建	19,898	-
6	达州海螺二期4500t/d水泥熟料生产线及9MW余热发电项目	部分投产	17,846	559
7	葵阳海螺二期 5000t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	在建	17,414	-
8	礼泉海螺一期 2×4500t/d 水泥熟料生产线及 18MW 余热发电项目	投产	15,562	2,595
9	广元海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	在建	15,414	-
10	平凉海螺二期4500t/d水泥熟料生产线及9MW余热发电项目	部分投产	12,642	58
11	宿州海螺一期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	在建	12,330	-
12	重庆海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	部分投产	10,417	1,705
合计			<b>254,183</b>	<b>4,917</b>

## 3、报告期内投资的项目公司

2011年6月27日，本公司出资设立了保山海螺水泥有限责任公司，该公司位于云南省保山市，注册资本为30,000万元，本公司持有其100%股权。

## 4、报告期内收购的项目公司

2011年5月21日，本公司和龙陵汇合（系本公司全资附属公司）与壮乡水泥公司原股东仇家祥、蒋惠荣等4名自然人签署股权转让协议，收购了壮乡水泥公司100%股权，其中本公司受让99%股权，龙陵汇合受让1%股权。

壮乡水泥公司注册资本为5,000万元，目前已建成1条日产2,000吨新型干法水泥熟料线以及配套的水泥粉磨系统。截至2011年6月3日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

## 下半年展望

2011 年下半年，中央政府将继续保持宏观政策的连续性、稳定性，保持中国经济的健康稳定发展。国家加快保障房建设和加大水利基础设施建设，将有利于拉动水泥的消费需求。同时，国家将进一步加大落后产能淘汰力度，工信部于 2011 年 7 月 11 日公布水泥行业淘汰落后产能企业名单，2011 年行业淘汰落后产能目标为 1.53 亿吨；随着水泥行业固定资产投资水平的持续降低和行业兼并重组的不断加快，行业供求关系将持续改善。此外，我们也关注到，国家持续加大对房地产的调控、货币政策短期内难以放松等也给下半年的水泥行业带来了挑战。

为此，下半年，本集团将继续加强内部管理，严格控制各项运行成本，持续优化指标管理，进一步提高各区域市场的竞争力；推进广元海螺二期、葵阳海螺二期日产 5,000 吨熟料生产线和安徽省内的 3 条日产 12,000 吨熟料生产线等项目建设，积极做好并购项目的相关工作，在条件成熟时实施收购；探索国际化发展战略，稳步推进印度尼西亚（“印尼”）等海外水泥项目的前期工作，根据 2011 年 6 月 30 日在雅加达与印尼工业部签署的《印度尼西亚共和国水泥行业开发合作谅解备忘录》，公司将正式启动印尼丹戎水泥项目的境内外报批和工程设计等项目的前期工作，实施公司“十二五发展规划”，持续提升公司运营质量，为股东创造更大价值！

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

本公司按照《公司法》、《证券法》、本公司《章程》及境内外上市规则规范运作，公司股东大会、董事会、监事会及董事会下属各专业委员会均各司其职，相互制衡，决策独立、高效、透明。报告期内，公司召开股东大会 1 次，召开董事会现场会议 1 次，以通讯签字表决方式形成董事会决议 17 次，董事会审核委员会会议 3 次（其中现场会议 1 次，以通讯方式召开会议 2 次），董事会薪酬及提名委员会会议 1 次，监事会会议 1 次。

报告期内，根据境内外最新监管要求不断完善公司治理层面制度建设，本公司对《内幕信息知情人和外部信息使用人管理办法》进行了修订，并制定了《关于董事、监事及高管人员买卖公司股份管理暂行办法》，不断提升公司规范运作水平。

本公司根据财政部、证监会等五部委联合颁布的《企业内部控制配套指引》相关规定，以及证监会关于 A+H 上市公司率先实施内控基本规范及配套指引的要求，按照公司制定的关于建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案，排定时间节点，有序推进公司内控体系建设工作。2011 年上半年，在完成试点单位内控建设的基础上，公司一方面对试点单位的内控缺陷进行整改，完善制度和业务流程，另一方面制定了详细的内控建设推广实施方案，积极稳妥地实施内控推广，以确保公司 2011 年内控体系的全面有效实施。

### （二）利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 31 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案。本次分配以本公司已发行股份总数 3,532,868,386 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 2.70 元，共计派发现金红利 1,059,860,515.80 元（含税）；每 10 股获资本公积金（股本溢价）转增 5 股股份。截至 2011 年 6 月 22 日，上述股息和资本公积金转增股份已派发予股权登记日登记在册的全体股东。

本公司 2011 年上半年度不实施利润分配，也不实施公积金转增股本。

### （三）重大诉讼、仲裁事项

截至 2011 年 6 月 30 日止的六个月内，本集团未发生对经营管理产生重大影响的诉讼、仲裁事项，本公司董事、监事、高级管理人员无涉及任何重大诉讼或仲裁事项。

#### （四）持有其他上市公司股权情况及买卖其他上市公司股份情况

1、截至报告期末，本公司持有其他上市公司股权具体情况如下：

证券代码	简称	初始投资金额 (元)	占该公司 股权比例 (%)	期末 账面值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)
600318	巢东水泥	98,019,695	16.28%	783,381,573	-	242,812,841
000401	冀东水泥	1,563,997,644	11.28%	3,418,869,131	-	139,545,679
000885	同力水泥	44,349,667	2.12%	83,923,998	-	16,266,618
合计		<b>1,706,367,006</b>	-	<b>4,286,174,702</b>	-	<b>398,625,138</b>

注：本公司持有之上述股份均计入“可供出售金融资产”科目。

2、截至报告期末，本公司买卖其他上市公司股份情况如下：

证券代码	简称	期初股 份数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	报告期卖出 股份数量 (股)	期末股份 数量 (股)	使用的资金 数量 (元)	投资收益 (元)
600802	福建水泥	-	9,002,440	-	9,002,440	103,586,196	-
合计		-	<b>9,002,440</b>	-	<b>9,002,440</b>	<b>103,586,196</b>	-

注：本公司持有之上述股份均计入“交易性金融资产”科目。

#### （五）重大资产购买

报告期内，本公司无重大资产购买。

#### （六）关联（关连）交易

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

##### 1、商标使用

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

报告期内，本集团尚未向海螺集团支付上述费用。根据联交所上市规则和上交所上市规则，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独立股东批准。



## 2、与龙山公司之交易——采购熟料

经本公司董事会批准，2011年4月27日，本公司之全资附属公司江门海螺及佛山海螺分别与龙山公司就向龙山公司采购熟料事宜签署《熟料采购协议》，江门海螺拟向龙山公司采购熟料50万吨，金额为人民币14,250万元，佛山海螺拟向龙山公司采购熟料10万吨，金额为人民币2,850万元。该协议的有效期为2011年1月1日至2011年12月31日。

龙山公司为昌兴水泥投资有限公司（“昌兴水泥”）之全资附属公司。由于龙山公司、昌兴水泥、及香港昌兴矿业(国际)有限公司（“昌兴矿业”）均是同一控股公司的附属公司，龙山公司和昌兴水泥均为昌兴矿业的联系人；而昌兴矿业是本公司非全资附属公司英德海螺（本公司持有英德海螺75%股权）的主要股东(持有其余下的25%股权)。因此，根据联交所上市规则，龙山公司是本公司的关连人士，上述交易构成持续关连交易。根据上交所上市规则，由于本公司执行董事吴建平先生兼任龙山公司董事、总经理，龙山公司是本集团之关联方，上述交易构成关联交易。

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

报告期内，江门海螺向龙山公司采购熟料金额为4,247万元，未超过《熟料采购协议》约定的采购金额上限14,250万元；佛山海螺向龙山公司采购熟料金额为1,315万元，未超过《熟料采购协议》约定的采购金额上限2,850万元。

有关详情请参见本公司日期为2011年4月27日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011年4月28日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此持续关连交易无需获独立股东批准。

## 3、与龙山公司之交易——相互采购备件及生产辅助材料

经本公司董事会批准，2011年4月27日，本公司之附属公司英德海螺与龙山公司就互相采购备件及生产辅助材料事宜签署《备件及生产辅助材料采购协议》，采购金额为人民币2,000万元。该协议的有效期为2011年4月27日至2011年12月31日。

英德海螺与龙山公司之间互相采购备件、生产辅助材料等物资的价格分别为其各自从

供应商处购买之价格。英德海螺与龙山公司之间互相采购备件及生产辅助材料以自有资金按照按月结算的方式支付价款。

报告期内，英德海螺和龙山公司相互采购备件及生产辅助材料之金额为 682 万元，未超过《备件及生产辅助材料采购协议》约定的相互采购备件及生产辅助材料之金额上限。

有关详情请参见本公司日期为 2011 年 4 月 27 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011 年 4 月 28 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此持续关连交易无需获独立股东批准。

#### 4、余热发电项目

经本公司董事会批准，2011年6月2日，本公司与海螺川崎工程签署《设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程为本公司之有关附属公司的余热发电工程项目提供设备成套及设计服务，合同总金额为33,035万元。

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

本公司与海螺川崎工程之间有关交易的设备购买价格为实际成本加上海螺川崎工程的若干提价金额；而设计费用均按照项目成本（主要由项目规模、技术指标决定）、以及同期市场价格，并参考海螺川崎工程向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格不高于海螺川崎工程向其独立客户提供的价格。

报告期内，仅就执行上述《设备供货及设计合同》而言，本集团向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费 4,653 万元；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费 36,208 万元。

有关详情请参见本公司日期为2011年6月2日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011年6月3日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

#### 5、采购立磨

2011年6月2日，经本公司董事会批准，本公司与海螺川崎节能签署《CK立磨买卖合同》，同意向海螺川崎节能购买6台CK原料立磨及2台CK水泥立磨，并安装于本公

司的若干附属公司的水泥熟料生产线，合同总金额为 19,800 万元。

海螺川崎节能是一家在中国成立的中外合资企业，由于本公司执行董事、总经理纪勤应先生兼任海螺川崎节能董事长，本公司副总经理何承发先生兼任海螺川崎节能董事，根据上交所上市规则，海螺川崎节能是本公司关联方，上述交易构成关联交易。根据联交所上市规则，上述交易不构成关连交易。

该合同价格系按照设备制造成本、以及同期市场价格，并参考海螺川崎节能向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格不高于海螺川崎节能向其独立客户提供的价格。

报告期内，仅就执行上述《CK 立磨买卖合同》而言，本集团尚未向海螺川崎节能支付有关设备价款；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎节能支付有关设备价款 16,530 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2011 年 6 月 2 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011 年 6 月 3 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获股东批准。

## 6、水泥、熟料项目工程设计

经本公司董事会批准，2011 年 6 月 2 日，本公司与海螺设计院签署《设计与技术服务合同》，同意由海螺设计院为本公司之附属公司提供熟料生产线、水泥粉磨系统的设计、技术改造等服务，合同总金额为 4,558 万元。

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

有关设计费用主要参考国家发展改革委员会和建设部 2002 年颁发的《工程勘察设计收费标准》，并考虑项目规模、投资额、设计范围、技术指标以及同期市场价格等因素，由双方在平等互利的基础上协商厘定；有关设计费用将根据项目进度支付费用。

报告期内，仅就执行上述《设计与技术服务合同》而言，本集团向海螺设计院支付有关设计费 604 万元；包括前述合同及以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺设计院支付有关设计费 3,211 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2011 年 6 月 2 日（联交所披露易网站和本公司网站）、

2011年6月3日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关连交易无需获独立股东批准。

## 7、向控股股东海螺集团借款

为进一步支持本公司的经营和发展，优化本公司财务结构，降低财务成本，经协商，海螺集团将其发行中期票据的部分募集资金借给本集团，用于改善融资结构和补充流动资金等。2011年3月31日，经本公司董事会批准，同意本公司向海螺集团借款，借款金额不超过20亿元，借款期限为自海螺集团银行账户借款款项划出至2014年3月27日止，年利率为5.78%。

报告期内，本集团向海螺集团借款20亿元，截至报告期末借款余额为53.5亿元。

有关详情请参见本公司日期为2011年3月31日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011年4月1日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关连交易无需获独立股东批准。

## （七）重大合同

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

### 2、担保事项

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

报告期内，本公司为控股子公司提供担保的发生金额为17,000万元，均为正在履行中的连带责任担保；截至2011年6月30日，本公司为控股子公司提供担保的余额为436,225万元，占本公司报告期末净资产的比例为11.76%。

报告期内，本公司未为控股股东、实际控制人、其它关联方以及任何非法人单位或个人提供担保；本公司担保总额未超过最近一期经审计净资产50%；本公司为资产负债率超过70%的控股子公司提供的担保金额为零。

截至2011年6月30日，本公司之分公司安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂和白马山水泥厂以账面价值约6.54亿元资产抵押予International Finance Corporation（国际金融公司），作为6.5亿元长期借款的抵押品。

### 3、委托理财事项

为降低公司的财务费用，提高经营资金使用效率，经 2011 年 6 月 14 日公司董事会决议批准，本公司将总金额为 40 亿元人民币（占本公司截至 2010 年 12 月 31 日止年度按中国会计准则编制合并之经审计归属于母公司净资产的 11.43%）的经营资金用于理财。理财方案具体如下：

①本公司与安徽国元信托有限责任公司（以下简称“国元信托”）设立信托理财计划，信托资金 25 亿元，信托期限为 1 年，预期年化收益率为 5.85%。本公司为该信托计划的委托人和受益人，国元信托为该信托计划的受托人。

上述信托计划设立之同时，本公司与中国建设银行股份有限公司安徽省分行（以下简称“建行安徽分行”）签署合作协议，双方约定自该信托计划设立满 6 个月时，由建行安徽分行受让该笔信托计划项下的信托收益权，建行安徽分行将该信托计划的信托资金和相关收益一并偿付予本公司。

②本公司与四川信托有限公司（以下简称“四川信托”）设立信托理财计划，信托资金 7.5 亿元，信托期限为 1 年，预期年化收益率为 8.50%。本公司为该信托计划的委托人和受益人，四川信托为该信托计划的受托人。信托计划到期后，由四川信托将信托资金和收益一并偿付予本公司。

上述信托计划设立之同时，中国银行芜湖分行为该信托理财计划在中银保险有限公司安徽分公司（“中银保险”）进行投保，海螺水泥是被保险人和受益人，该信托理财计划到期后，如被保险人持有的信托理财计划份额所对应的信托理财计划资产净值加上累计分红款项之和，低于信托理财计划成立日本金与信托理财计划合同约定的预期收益之和的，中银保险将按照保险合同的约定，负责向被保险人赔偿上述差额。

③本公司购买 7.5 亿元中国银行中银集富专享理财产品，理财产品期限为 185 天，预期年化收益率为 4.80%。

本公司在购买该理财产品之同时，中国银行芜湖分行为该理财产品在中银保险进行投保，海螺水泥是被保险人和受益人，该理财产品到期后，如被保险人持有的理财产品份额所对应的理财产品资产净值加上累计分红款项之和，低于理财产品成立日本金与理财产品合同约定的预期收益之和的，中银保险将按照保险合同的约定，负责向被保险人赔偿上述差额。

上述委托理财事项详见本公司日期为 2011 年 6 月 14 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011 年 6 月 15 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告。

#### （八）控股股东及其子公司占用本公司资金情况

报告期内，无控股股东及其子公司占用本公司资金情况。

#### （九）审核委员会

本公司已成立审核委员会。审核委员会所采纳的职权范围符合《守则条文》的规定。审核委员会负责审阅及监督本集团之财务汇报过程及内部监控制度，并向本公司董事会提供意见及推荐建议。审核委员会已对2011年的半年度业绩报告进行审阅。

#### （十）其他重要事项

为增加直接融资比例，改善公司债务结构，控制公司风险，促进公司发展，本公司董事会于2009年4月2日审议批准了关于在中国境内发行票面本金总额不超过95亿元人民币的公司债券事宜，并于2009年6月5日获得本公司2008年度股东大会批准通过。

2011年3月28日，根据上述股东大会的授权，本公司五届三次董事会审议批准了关于调整拟发行公司债券期限和品种事宜；并提请2010年度股东大会批准将上述发行公司债券之股东大会决议的有效期限延长1年（即延长至2012年6月5日止）。

2011年5月9日，中国证监会以证监许可[2011]650号《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准本公司向社会公开发行面值不超过95亿元的公司债券。

截至2011年5月26日，本次公司债券发行工作全部结束，公司债券发行总额为95亿元，其中五年期发行额为70亿元，票面利率为5.08%；七年期发行额为25亿元，票面利率为5.20%。扣除发行费用后，募集资金净额为946,198万元，拟将募集资金用于偿还贷款和补充公司流动资金。

2011年6月15日，本公司本次公司债券在上交所挂牌交易，五年期品种的证券简称为“11海螺01”，证券代码为“122068”；七年期品种的证券简称为“11海螺02”，证券代码为“122069”。

截至2011年6月30日，本公司已累计使用募集资金720,000万元，其中，偿还贷款245,000万元，补充公司流动资金475,000万元；募集资金账户利息406万元，募集资金余额（含利息）226,604万元。

有关详情请参见本公司登载于上交所网站、《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》以及联交所披露易网站和本公司网站之相关公告。

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

报告期内，本公司控股股东海螺集团收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2011]11

号)，海螺集团于2000年4月12日至2007年1月24日期间，存在利用他人账户进行证券交易的行为，违反了原《证券法》第七十四条和《证券法》第八十条的规定，构成了原《证券法》第一百九十条所述“法人以个人名义设立账户买卖证券”和《证券法》第二百零八条所述“法人以他人名义设立账户或者利用他人账户买卖证券”的行为。中国证监会认为，考虑到海螺集团违法行为虽有历史背景和客观原因，且已经按照要求及时进行了纠正和清理，但应对其行为承担相应的法律责任，决定没收海螺集团上述所得6,815,745.23元。

海螺集团在收到处罚决定书后的15日内，已将罚没款汇交中国证监会指定的中信银行总行营业部，直接上缴国库，并将付款凭证复印件送至中国证监会稽查局备案。

## （十二）其它重要信息索引

报告期内，本公司于中国国内报纸刊载的其它有关重要信息情况如下：

序号	事 项	刊载日期	报刊名称	版面
1	关于再次使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2011-01-07	《上海证券报》	B23
2	二〇一〇年度业绩预增公告	2011-01-11	《上海证券报》	B46
3	五届三次董事会决议公告	2011-03-29	《上海证券报》	B249
4	五届三次监事会决议公告	2011-03-29	《上海证券报》	B249
5	董事会决议公告	2011-04-01	《上海证券报》	B63
6	二〇一一年第一季度业绩预增公告	2011-04-06	《上海证券报》	B76
7	提示性公告	2011-04-08	《上海证券报》	B6
8	简式权益变动报告书	2011-04-08	《上海证券报》	B6
9	关于召开二〇一〇年度股东大会的通知	2011-4-14	《上海证券报》	B18
10	二〇一一年第一季度报告	2011-4-19	《上海证券报》	B63
11	关联交易公告	2011-4-28	《上海证券报》	B143
12	关于公开发行公司债获得中国证监会核准的公告	2011-5-11	《上海证券报》	B40
13	二〇一一年公开发行公司债券募集说明书摘要	2011-5-19	《上海证券报》	B7、B8
			《证券时报》	D6、D7
			《中国证券报》	A26、A27
14	二〇一一年公开发行公司债券网上路演公告	2011-5-19	《上海证券报》	B7
15	二〇一一年公司债券发行公告	2011-5-19	《上海证券报》	B6
			《证券时报》	D6

			《中国证券报》	A26
16	二〇一一年公司债券票面利率公告	2011-5-23	《上海证券报》	16
			《证券时报》	C8
			《中国证券报》	A22
17	二〇一一年公司债券发行结果公告	2011-5-27	《上海证券报》	B4
			《证券时报》	D2
			《中国证券报》	A30
18	二〇一〇年度股东大会决议公告	2011-6-01	《上海证券报》	B26
19	关联交易公告	2011-6-03	《上海证券报》	B38
20	二〇一〇年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	2011-6-09	《上海证券报》	B27
21	董事会决议公告	2011-6-15	《上海证券报》	B24

上述公告均可通过登录上交所网站 <http://www.sse.com.cn>，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询。



## 六、财务报告（未经审计）

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2011 年 1 月 1 日  
至 2011 年 6 月 30 日止期间财务报表

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并资产负债表(未经审计)  
2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	8,063,111,766	2,735,874,319
交易性金融资产	五、2	113,598,548	1,753,000
应收票据	五、3	7,297,447,075	5,918,292,966
应收账款	五、4	475,736,886	499,484,150
预付款项	五、5	609,396,596	507,977,188
应收利息		7,770,719	-
其他应收款	五、6	4,373,548,289	352,345,215
存货	五、7	3,819,456,890	2,493,128,042
其他流动资产	五、8	684,072,017	719,579,179
<b>流动资产合计</b>		<b>25,444,138,786</b>	<b>13,228,434,059</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、9	4,286,174,702	3,754,674,518
长期股权投资	五、10	283,582,029	1,027,891,653
固定资产	五、11	36,690,928,462	32,751,827,530
在建工程	五、12	4,523,395,996	3,737,230,126
工程物资	五、13	2,791,865,671	2,936,615,213
无形资产	五、14	3,220,656,518	2,767,900,644
商誉	五、15	39,344,971	16,119,621
递延所得税资产	五、16	114,102,384	80,943,263
其他非流动资产	五、17	96,533,966	110,216,199
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,046,584,699</b>	<b>47,183,418,767</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,490,723,485</b>	<b>60,411,852,826</b>

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并资产负债表(续)(未经审计)  
2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、20	1,665,000,000	2,030,000,000
应付票据	五、21	10,000,000	-
应付账款	五、22	4,380,380,058	4,004,706,340
预收款项	五、23	844,920,854	763,115,723
应付职工薪酬	五、24	41,008,050	278,387,413
应交税费	五、25	1,402,466,909	1,141,481,444
应付利息	五、26	211,498,033	26,975,946
其他应付款	五、27	3,859,066,941	3,611,393,654
一年内到期的非流动负债	五、28	2,239,543,863	1,220,966,784
<b>流动负债合计</b>		<b>14,653,884,708</b>	<b>13,077,027,304</b>
非流动负债：			
长期借款	五、29	10,576,113,637	10,971,386,365
应付债券	五、30	9,462,505,988	-
长期应付款	五、31	175,294,951	176,332,493
递延所得税负债	五、16	708,327,525	523,121,955
其他非流动负债	五、32	31,067,909	32,163,111
<b>非流动负债合计</b>		<b>20,953,310,010</b>	<b>11,703,003,924</b>
<b>负债合计</b>		<b>35,607,194,718</b>	<b>24,780,031,228</b>

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并资产负债表(续)(未经审计)  
2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
股东权益：			
股本	五、33	5,299,302,579	3,532,868,386
资本公积	五、34	12,623,182,293	13,989,111,348
盈余公积	五、35	1,141,881,369	1,141,881,369
未分配利润	五、36	21,273,608,928	16,339,419,539
归属于母公司股东权益合计		40,337,975,169	35,003,280,642
少数股东权益		1,545,553,598	628,540,956
<b>股东权益合计</b>		<b>41,883,528,767</b>	<b>35,631,821,598</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>77,490,723,485</b>	<b>60,411,852,826</b>

此财务报表已于2011年8月15日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

(公司盖章)

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
资产负债表(未经审计)  
2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	十一、1	5,286,343,664	911,137,034
交易性金融资产	五、2	109,019,548	-
应收票据	十一、2	1,468,409,124	1,259,475,705
应收账款	十一、3	67,773,478	24,972,546
预付款项		126,127,986	109,527,593
应收利息		17,330,369	-
其他应收款	十一、4	14,130,357,748	7,914,595,889
存货		238,125,768	185,525,398
<b>流动资产合计</b>		<b>21,443,487,685</b>	<b>10,405,234,165</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	4,286,174,702	3,754,674,518
长期股权投资	十一、5	29,401,492,404	29,010,382,613
固定资产	十一、6	914,591,539	893,951,085
在建工程		39,431,123	48,788,729
工程物资		7,067,373	26,446,002
无形资产		232,787,372	237,637,184
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,881,544,513</b>	<b>33,971,880,131</b>
<b>资产总计</b>		<b>56,325,032,198</b>	<b>44,377,114,296</b>

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
资产负债表(续)(未经审计)  
2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	十一、7	400,000,000	250,000,000
应付票据	十一、8	50,000,000	200,000,000
应付账款	十一、9	1,115,919,653	928,832,261
预收款项		75,165,606	72,110,848
应付职工薪酬		8,308,472	38,558,773
应交税费		193,763,146	106,356,374
应付利息		67,469,574	9,656,898
其他应付款	十一、10	6,190,032,568	9,723,992,294
一年内到期的非流动负债	十一、11	150,000,000	100,000,000
<b>流动负债合计</b>		<b>8,250,659,019</b>	<b>11,429,507,448</b>
非流动负债：			
长期借款	十一、12	890,000,000	840,000,000
应付债券	五、30	9,462,505,988	-
递延所得税负债		637,874,644	503,641,260
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,990,380,632</b>	<b>1,343,641,260</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,241,039,651</b>	<b>12,773,148,708</b>

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
 资产负债表(续)(未经审计)  
 2011年6月30日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
股东权益：			
股本		5,299,302,579	3,532,868,386
资本公积		18,742,105,920	20,109,914,975
盈余公积		1,141,881,369	1,141,881,369
未分配利润		11,900,702,679	6,819,300,858
<b>股东权益合计</b>		<b>37,083,992,547</b>	<b>31,603,965,588</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>56,325,032,198</b>	<b>44,377,114,296</b>

此财务报表已于2011年8月15日获董事会批准。

法定代表人： \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_

会计机构负责人： \_\_\_\_\_

(公司盖章)

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

**安徽海螺水泥股份有限公司**  
**合并利润表(未经审计)**  
**截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间**

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	五、37	22,327,264,574	13,868,274,058
二、营业成本	五、37	12,844,766,161	10,369,312,651
营业税金及附加	五、38	122,869,661	58,392,245
销售费用	五、39	800,614,875	711,730,658
管理费用	五、40	702,229,165	443,025,643
财务费用	五、41	282,139,983	232,320,170
资产减值损失	五、42	-27,976	-1,288,150
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	6,850,353	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、44	87,728,979	2,577,634
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,434,014	2,577,634
<b>三、营业利润</b>		<b>7,669,252,037</b>	<b>2,057,358,475</b>
加：营业外收入	五、45	382,292,235	286,767,420
减：营业外支出	五、46	1,712,815	1,405,940
其中：非流动资产处置损失		916,291	296,995
<b>四、利润总额</b>		<b>8,049,831,457</b>	<b>2,342,719,955</b>
减：所得税费用	五、47	1,951,475,440	468,122,496
<b>五、净利润</b>		<b>6,098,356,017</b>	<b>1,874,597,459</b>
归属于母公司股东的净利润		5,994,049,905	1,796,681,610
少数股东损益		104,306,112	77,915,849
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(已重列)	五、48	1.13	0.34
（二）稀释每股收益(已重列)	五、48	1.13	0.34
<b>七、其他综合收益</b>	五、49	<b>400,505,138</b>	<b>-380,470,220</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>6,498,861,155</b>	<b>1,494,127,239</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		6,394,555,043	1,414,776,390
归属于少数股东的综合收益总额		104,306,112	79,350,849

此财务报表已于 2011 年 8 月 15 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



安徽海螺水泥股份有限公司  
 利润表(未经审计)  
 截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	十一、13	6,228,600,237	4,609,042,612
减：营业成本	十一、13	5,565,804,634	4,360,550,461
营业税金及附加		12,513,406	8,250,355
销售费用		44,689,922	41,871,382
管理费用		76,834,367	62,041,551
财务费用		30,645,745	26,455,508
资产减值损失		942,837	1,603,390
加：公允价值变动损益(损失以“-” 号填列)		5,433,352	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十一、14	5,755,804,291	3,547,231,225
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		35,439,791	12,193,078
<b>二、营业利润</b>		<b>6,258,406,969</b>	<b>3,655,501,190</b>
加：营业外收入		5,655,008	23,136,443
减：营业外支出		756,581	155,936
其中：非流动资产处置损失		314,006	9,150
<b>三、利润总额</b>		<b>6,263,305,396</b>	<b>3,678,481,697</b>
减：所得税费用		122,043,059	35,750,690
<b>四、净利润</b>		<b>6,141,262,337</b>	<b>3,642,731,007</b>
<b>五、其他综合收益</b>		<b>398,625,138</b>	<b>-396,072,020</b>
<b>六、综合收益总额</b>		<b>6,539,887,475</b>	<b>3,246,658,987</b>

此财务报表已于 2011 年 8 月 15 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并现金流量表(未经审计)  
截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期 间
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,139,391,860	17,200,698,432
收到的税费返还		61,803,609	36,394,375
收到其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	325,521,161	306,975,405
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,526,716,630</b>	<b>17,544,068,212</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,347,162,499	14,358,627,671
支付给职工以及为职工支付的现金		1,169,162,834	792,226,565
支付的各项税费		3,416,285,241	1,900,583,089
支付其他与经营活动有关的现金	五、50(2)	419,074,215	159,667,595
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,351,684,789</b>	<b>17,211,104,920</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>五、51(1)</b>	<b>5,175,031,841</b>	<b>332,963,292</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		800,000,000	-
取得投资收益收到的现金		-	4,173,227
处置固定资产收回的现金净额		1,639,906	3,415,241
取得子公司收到的现金		363,356,423	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、50(3)	62,307,579	40,417,218
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,227,303,908</b>	<b>48,005,686</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,017,281,355	4,609,166,091
投资支付的现金		4,909,899,795	487,109,908
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,134,000	495,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	五、50(4)	-	53,725,020
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,946,315,150</b>	<b>5,645,001,019</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,719,011,242</b>	<b>-5,596,995,333</b>

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
合并现金流量表(续)(未经审计)  
截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		9,463,134,702	-
取得借款收到的现金		3,145,000,000	7,979,155,204
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,608,134,702</b>	<b>7,979,155,204</b>
偿还债务支付的现金		3,574,022,728	2,752,992,502
分配股利或偿付利息支付的现金		1,320,208,725	851,441,905
其中：子公司支付给少数股东的利 润		6,412,500	19,090,217
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50(5)	16,761,633	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,910,993,086</b>	<b>3,604,434,407</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,697,141,616</b>	<b>4,374,720,797</b>
四、现金及现金等价物净增加额(减少以 “-”号填列)	五、51(1)	5,153,162,215	-889,311,244
加：期初现金及现金等价物余额		2,689,148,569	3,572,876,327
五、期末现金及现金等价物余额		7,842,310,784	2,683,565,083

此财务报表已于 2011 年 8 月 15 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

(公司盖章)

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
现金流量表(未经审计)  
截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,971,990,051	5,335,361,580
收到的税费返还		1,841,782	3,790,136
收到其他与经营活动有关的现金		93,025,484	1,877,732,886
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,066,857,317</b>	<b>7,216,884,602</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,399,443,170	5,428,153,659
支付给职工以及为职工支付的现金		87,060,665	65,373,773
支付的各项税费		217,667,515	116,234,999
支付其他与经营活动有关的现金		1,111,265,930	3,353,468,932
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,815,437,280</b>	<b>8,963,231,363</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>十一、15</b>	<b>-748,579,963</b>	<b>-1,746,346,761</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		800,000,000	-
取得投资收益收到的现金		5,720,364,500	3,539,211,374
处置固定资产收回的现金净额		1,465,929	3,285,774
收到其他与投资活动有关的现金		26,218,107	18,455,382
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,548,048,536</b>	<b>3,560,952,530</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金		45,737,671	56,185,890
投资支付的现金		4,903,586,195	487,109,908
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额		79,134,000	1,557,125,918
支付其他与投资活动有关的现金		5,029,300,000	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,057,757,866</b>	<b>2,100,421,716</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,509,709,330</b>	<b>1,460,530,814</b>

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司  
现金流量表(续)(未经审计)  
截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	附注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		9,463,134,702	-
取得借款收到的现金		350,000,000	822,492,471
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,813,134,702</b>	<b>822,492,471</b>
偿还债务支付的现金		100,000,000	750,000,000
分配股利或偿付利息支付的现金		1,079,638,778	643,983,863
支付其它与筹资活动有关的现金		2,491,623	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,182,130,401</b>	<b>1,393,983,863</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,631,004,301</b>	<b>-571,491,392</b>
四、现金及现金等价物净增加额(减少以 “-”号填列)	十一、15	4,372,715,008	-857,307,339
加：期初现金及现金等价物余额		896,375,847	2,237,132,961
<b>五、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,269,090,855</b>	<b>1,379,825,622</b>

此财务报表已于 2011 年 8 月 15 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

(公司盖章)

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

**安徽海螺水泥股份有限公司**  
**合并股东权益变动表(未经审计)**  
**截至2011年6月30日止6个月期间**

金额单位：人民币元

项目	附注	截至2011年6月30日止6个月期间						截至2010年6月30日止6个月期间					
		归属于母公司股东权益				少数 股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数 股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、本期期初余额		3,532,868,386	13,989,111,348	1,141,881,369	16,339,419,539	628,540,956	35,631,821,598	1,766,434,193	15,065,054,747	759,003,834	11,169,146,216	543,241,160	29,302,880,150
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,766,434,193	-1,365,929,055	-	4,934,189,389	917,012,642	6,251,707,169	1,766,434,193	-2,148,339,413	-	1,178,429,642	60,260,632	856,785,054
(一) 净利润		-	-	-	5,994,049,905	104,306,112	6,098,356,017	-	-	-	1,796,681,610	77,915,849	1,874,597,459
(二) 其他综合收益	五、49	-	400,505,138	-	-	-	400,505,138	-	-381,905,220	-	-	1,435,000	-380,470,220
上述(一)和(二)小计		-	400,505,138	-	5,994,049,905	104,306,112	6,498,861,155	-	-381,905,220	-	1,796,681,610	79,350,849	1,494,127,239
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	819,119,030	819,119,030	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入成本		-	-	-	-	819,119,030	819,119,030	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	五、36	-	-	-	-1,059,860,516	-6,412,500	-1,066,273,016	-	-	-	-618,251,968	-19,090,217	-637,342,185
2. 对股东的分配		-	-	-	-1,059,860,516	-	-1,059,860,516	-	-	-	-618,251,968	-	-618,251,968
3. 非全资子公司股利		-	-	-	-	-6,412,500	-6,412,500	-	-	-	-	-19,090,217	-19,090,217
(五) 股东权益内部结转		1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	五、33	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	-
三、本期期末余额		5,299,302,579	12,623,182,293	1,141,881,369	21,273,608,928	1,545,553,598	41,883,528,767	3,532,868,386	12,916,715,334	759,003,834	12,347,575,858	603,501,792	30,159,665,204

此财务报表已于2011年8月15日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)

刊载于第46页至第187页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

**安徽海螺水泥股份有限公司**  
**股东权益变动表(未经审计)**  
**截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间**

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间					截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计
一、本期期初余额	3,532,868,386	20,109,914,975	1,141,881,369	6,819,300,858	31,603,965,588	1,766,434,193	21,209,468,705	759,003,834	3,991,655,009	27,726,561,741
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,766,434,193	-1,367,809,055	-	5,081,401,821	5,480,026,959	1,766,434,193	-2,162,506,213	-	3,024,479,039	2,628,407,019
(一) 净利润	-	-	-	6,141,262,337	6,141,262,337	-	-	-	3,642,731,007	3,642,731,007
(二) 其他综合收益	-	398,625,138	-	-	398,625,138	-	-396,072,020	-	-	-396,072,020
上述(一)和(二)小计	-	398,625,138	-	6,141,262,337	6,539,887,475	-	-396,072,020	-	3,642,731,007	3,246,658,987
(三) 利润分配	-	-	-	-1,059,860,516	-1,059,860,516	-	-	-	-618,251,968	-618,251,968
1. 对股东的分配	-	-	-	-1,059,860,516	-1,059,860,516	-	-	-	-618,251,968	-618,251,968
(四) 股东权益内部结转	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
1. 资本公积转增股本	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
三、本期期末余额	5,299,302,579	18,742,105,920	1,141,881,369	11,900,702,679	37,083,992,547	3,532,868,386	19,046,962,492	759,003,834	7,016,134,048	30,354,968,760

此财务报表已于 2011 年 8 月 15 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_ (公司盖章)

刊载于第 46 页至第 187 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

**安徽海螺水泥股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**(金额单位：人民币元)**

**一、 公司基本情况**

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

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

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

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

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

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

本公司经证监会(证监许可[2008]496号)于2008年4月3日核准,公开增发200,000,000股A股,该公开增发的A股于2008年5月28日起在上海证券交易所



上市流通。本公司注册资本由人民币 1,566,434,193 元增加至人民币 1,766,434,193 元，股份总数由 1,566,434,193 股增加至 1,766,434,193 股。

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

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

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

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

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

### 3、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而支付的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注二、17)；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本集团在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## 6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

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

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

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算

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

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

期末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

## 9、 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债

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

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

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

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

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

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

#### — 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

#### — 持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

#### — 可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益(参见附注二、20(3))。

#### — 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的

合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二、19)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

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

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

## (2) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

## (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

有关应收款项减值的方法，参见附注二、10，其他金融资产的减值方法如下：

#### — 持有至到期投资

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

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### — 可供出售金融资产

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

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

### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

在应收款项确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,本集团将原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

### (b) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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



(c) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## 11、 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

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

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司以所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后计入资产负债表内。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（附注二、12(3)）的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

## 13、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备计入资产负债表内。

### (2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在固定资产使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件(附注二、25)。

各类固定资产的折旧年限和残值率分别为：

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

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法参见附注二、24(2)所述的会计政策。

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

## 14、在建工程

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

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。期末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、18)记入资产负债表内。

## 15、借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

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

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

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

## 16、无形资产

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

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

## 17、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

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



## 18、除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19、 预计负债

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

## 20、 收入

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

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 21、 职工薪酬

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

### (a) 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。本集团不再有其他支付义务。

### (b) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

### (c) 辞退福利

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

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

## 22、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

## 23、递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 24、 经营租赁、 融资租赁

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

### (1) 经营租赁租入资产

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

### (2) 融资租赁租入资产

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

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

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

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

## 25、 持有待售资产

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

## 26、 股利分配

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

## 27、关联方

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

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

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

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

## 28、分部报告

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

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

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

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

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

## 29、主要会计估计及判断

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

除附注五、15 和十、3 载有关于商誉减值和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

### (a) 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

(b) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

(c) 折旧和摊销

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



### 三、 税项

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%或5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	1%至7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
资源税	按照石灰石和粘土等实际开采吨数乘以相应税率计征	每吨人民币0.2元至人民币3元
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币0.6元至人民币30元
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，除注2

除下述注2所述各子公司外，本公司及各子公司本期间适用的所得税税率为25% (2010: 25%)。

#### 2、 税收优惠及批文

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

公司名称	优惠税率	优惠原因
上海海螺水泥销售有限公司	24%	浦东新区注册企业(注 (i))
上海海螺明珠水泥有限责任公司	24%	浦东新区注册企业(注 (i))
上海海螺建材国际贸易有限公司	24%	浦东新区注册企业(注 (i))

注(i): 上海海螺水泥销售有限公司、上海海螺明珠水泥有限责任公司及上海海螺建材国际贸易有限公司为上海浦东新区注册企业，根据相关规定，其适用税率从2008年起于5年内逐步过渡到法定税率25%，其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。故其2011年度适用税率为24%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1、 重要子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽海螺水泥有限公司 ("安徽海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	256,143,964	水泥及水泥制品的生产及销售	291,013,441	-	100	100	是	-	-
安徽长丰海螺水泥有限公司 ("长丰海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,000,000	-	100	100	是	-	-
张家港海螺水泥有限公司 ("张家港海螺")	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	35,000,000	-	98.71	98.71	是	3,600,911	-
上海海螺水泥有限责任公司 ("上海海螺")	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	45,000,000	-	75	75	是	63,470,417	-
南京海螺水泥有限公司 ("南京海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,000,000	-	100	100	是	-	-
南通海螺水泥有限责任公司 ("南通海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,150,000	-	100	100	是	-	-
上海海螺水泥销售有限公司 ("上海销售")	全资子公司	上海	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	-	100	100	是	-	-
福建省建阳海螺水泥有限责任公司 ("建阳海螺")	控股子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	14,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,640,000	-	76	76	是	6,959,304	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
泰州海螺水泥有限责任公司 ("泰州海螺")	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	11,520,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,800,000	-	93.75	93.75	是	1,677,993	-
蚌埠海螺水泥有限责任公司 ("蚌埠海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	54,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	54,000,000	-	100	100	是	-	-
温州海螺水泥有限公司 ("温州海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	47,500,000	-	100	100	是	-	-
分宜海螺水泥有限责任公司 ("分宜海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	143,922,300	-	100	100	是	-	-
上虞海螺水泥有限责任公司 ("上虞海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	16,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	16,000,000	-	100	100	是	-	-
建德海螺水泥有限责任公司 ("建德海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
江西庐山海螺水泥有限公司 ("庐山海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	31,420,000	水泥及水泥制品的生产及销售	31,420,000	-	100	100	是	-	-
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司 ("杨湾海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	170,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	170,000,000	-	100	100	是	-	-
南昌海螺水泥有限责任公司 ("南昌海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	-	100	100	是	-	-
安徽怀宁海螺水泥有限公司 ("怀宁海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	273,250,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,250,000	-	100	100	是	-	-
中国水泥厂有限公司 ("中国水泥厂")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
淮安海螺水泥有限责任公司 ("淮安海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	-	100	100	是	-	-
太仓海螺水泥有限责任公司 ("太仓海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	-	100	100	是	-	-
台州海螺水泥有限公司 ("台州海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	-	100	100	是	-	-
海门海螺水泥有限责任公司 ("海门海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	-	100	100	是	-	-
江门海螺水泥有限公司 ("江门海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	-	100	100	是	-	-
马鞍山海螺水泥有限责任公司 ("马鞍山海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	-	100	100	是	-	-
安徽宣城海螺水泥有限公司 ("宣城海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	420,690,000	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺水泥有限公司 ("芜湖海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	706,780,000	-	100	100	是	-	-
湖南海螺水泥有限公司 ("湖南海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	450,000,000	-	100	100	是	-	-
英德海螺水泥有限责任公司 ("英德海螺")	控股子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	406,054,400	-	75	75	是	532,473,248	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司 ("葵阳海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司 ("新宁海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	570,000,000	-	100	100	是	-	-
兴安海螺水泥有限责任公司 ("兴安海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	620,000,000	-	100	100	是	-	-
宁海强蛟海螺水泥有限公司 ("宁海海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	水泥及水泥制品的生产及销售	110,240,000	-	100	100	是	-	-
北流海螺水泥有限责任公司 ("北流海螺")	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	850,000,000	-	100	100	是	-	-
湛江海螺水泥有限责任公司 ("湛江海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	-	100	100	是	-	-
象山海螺水泥有限责任公司 ("象山海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	189,000,000	-	100	100	是	-	-
江都海螺水泥有限责任公司 ("江都海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	210,000,000	-	100	100	是	-	-
弋阳海螺水泥有限责任公司 ("弋阳海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,170,000,000	-	100	100	是	-	-
石门海螺水泥有限责任公司 ("石门海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	801,000,000	-	100	100	是	-	-
淮安楚州海螺水泥有限责任公司 ("楚州海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	113,000,000	-	100	100	是	-	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
平凉海螺水泥有限责任公司 ("平凉海螺")	全资子公司	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	470,000,000	-	100	100	是	-	-
宁德海螺水泥有限责任公司 ("宁德海螺")	全资子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	-	100	100	是	-	-
江西赣江海螺水泥有限责任公司 ("赣江海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	113,000,000	-	100	100	是	-	-
佛山海螺水泥有限责任公司 ("佛山海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	-	100	100	是	-	-
六安海螺水泥有限责任公司 ("六安海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	89,000,000	-	100	100	是	-	-
达州海螺水泥有限责任公司 ("达州海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	-	100	100	是	-	-
临湘海螺水泥有限责任公司 ("临湘海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	290,000,000	-	100	100	是	-	-
乐清海螺水泥有限责任公司 ("乐清海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	-	100	100	是	-	-
全椒海螺水泥有限责任公司 ("全椒海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	350,000,000	-	100	100	是	-	-
广元海螺水泥有限责任公司 ("广元海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	-	100	100	是	-	-
广东清新水泥有限公司 ("清新公司")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	330,550,000	-	100	100	是	-	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆海螺水泥有限责任公司 (“重庆海螺”)	全资子公司	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	550,000,000	-	100	100	是	-	-
礼泉海螺水泥有限责任公司 (“礼泉海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	-	100	100	是	-	-
千阳海螺水泥有限责任公司 (“千阳海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	270,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	270,000,000	-	100	100	是	-	-
淮南海螺水泥有限责任公司 (“淮南海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	160,000,000	-	100	100	是	-	-
阳春海螺水泥有限责任公司 (“阳春海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	180,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	180,000,000	-	100	100	是	-	-
济宁海螺水泥有限责任公司 (“济宁海螺”)	全资子公司	山东	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	235,000,000	-	100	100	是	-	-
祁阳海螺水泥有限责任公司 (“祁阳海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
南通九圩港海螺水泥有限责任公司 (“九圩港海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	-	100	100	是	-	-
湖南益阳海螺水泥有限责任公司 (“益阳海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
广元海螺塑料包装有限责任公司 (“广元塑品”)	全资子公司	四川	生产销售包装	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	-	100	100	是	-	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宿州海螺水泥有限责任公司(“宿州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
黄山海螺水泥有限责任公司(“黄山海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	80,000,000	-	100	100	是	-	-
化州海螺水泥有限责任公司(“化州海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	-	100	100	是	-	-
武汉海螺水泥有限责任公司(“武汉海螺”)	全资子公司	湖北	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	-	100	100	是	-	-
江华海螺水泥有限责任公司(“江华海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	266,000,000	-	100	100	是	-	-
江华海螺塑料包装有限责任公司(“江华塑品”)	全资子公司	湖南	生产销售包装袋	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	-	100	100	是	-	-
龙陵汇合水泥有限责任公司(“龙陵汇合”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	41,800,000	-	100	100	是	-	-
云南保山海螺水泥有限责任公司(“保山海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	-	100	100	是	-	-



## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限公司 ("海螺建安")	全资子公司	安徽	提供建筑施工服务	30,000,000	工业与民用建筑施工；木器制作；预制构件制作；炉窑砌筑及设备维修	25,530,353	-	100	100	是	-	-
上海海螺建材国际贸易有限公司 ("海螺国贸")	全资子公司	上海	自营和代理服务	10,000,000	自营和代理各类商品和技术的进出口业务等及提供物流服务	133,966,193	-	100	100	是	-	-
上海海螺物流有限公司 ("海螺物流")	全资子公司	上海	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺物流有限公司 ("芜湖物流")	全资子公司	安徽	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	18,709,000	-	100	100	是	-	-
广东英龙海螺物流有限公司 ("英龙物流")	全资子公司	广东	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	-	100	100	是	-	-
安徽宁昌塑料包装有限公司 ("宁昌塑品")	全资子公司	安徽	生产销售包装袋	53,554,065	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	105,793,244	-	100	100	是	-	-
英德海螺塑料包装有限责任公司 ("英德塑品")	全资子公司	广东	生产销售包装袋	6,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	6,000,000	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺塑料制品有限公司 ("芜湖塑品")	全资子公司	安徽	生产和销售包装袋	30,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品	39,916,493	-	100	100	是	-	-
安徽铜陵海螺水泥有限公司 ("铜陵海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,865,089,509	-	100	100	是	-	-

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁波海螺水泥有限公司(“宁波海螺”)	控股子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	138,331,796	-	75	75	是	60,461,646	-
安徽荻港海螺水泥股份有限公司(“荻港海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,925,127,913	-	100	100	是	-	-
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司(“枞阳海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,838,051,410	-	100	100	是	-	-
安徽池州海螺水泥股份有限公司(“池州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	4,212,389,008	-	100	100	是	-	-
双峰海螺水泥有限公司(“双峰海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	688,000,000	-	100	100	是	-	-
江苏八菱海螺水泥有限公司(“八菱海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	水泥及水泥制品的生产及销售	25,272,000	-	75	75	是	45,102,171	-
上海海螺明珠水泥有限责任公司(“明珠海螺”)	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	13,710,000	水泥及水泥制品的生产及销售	12,003,900	-	94.2	94.2	是	4,185,556	-

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
贵阳海螺盘江水泥有限公司 (“贵阳海螺”)	合同控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,145,696	-	50	60	是	298,461,136	-
贵定海螺盘江水泥有限公司 (“贵定海螺”)	合同控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	241,722,315	-	50	60	是	261,307,580	-
遵义海螺盘江水泥有限公司 (“遵义海螺”)	合同控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	264,881,404	-	50	60	是	267,853,636	-
云南壮乡水泥股份有限公司 (“壮乡水泥”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	55,670,000	-	100	100	是	-	-

## 2、合并范围发生变更的说明

本集团本期间通过修改合营公司章程获得了 3 家合营公司的控制权并将其纳入合并范围，详见附注四、4(1)(2)(3)。

本集团本期间对壮乡水泥进行了股权收购，并获得控制权，详见附注四、4(4)。

此外，本期间本集团设立 1 家子公司，新纳入合并范围，详见附注四、3(1)。

## 3、本期间新纳入合并范围的主体

### (1) 本期间新纳入合并范围的子公司

金额单位：人民币元

名称	附注	形成控制的判断依据	2011年6月30日净资产	截至2011年6月30日止期间净利润
贵阳海螺	四、4(1)	合同获得控制	594,557,356	43,741,548
贵定海螺	四、4(2)	合同获得控制	521,639,089	8,703,054
遵义海螺	四、4(3)	合同获得控制	535,707,273	-
壮乡海螺	四、4(4)	全资子公司	39,845,386	-4,817,948
保山海螺	四、1	全资子公司	60,000,000	-

## 4、本期间发生的非同一控制下企业合并

金额单位：人民币元

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
贵阳海螺	(1)	14,215,986	本公司在合并中取得贵阳海螺 50% 可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 292,284,014 元，其低于合并成本的差额人民币 14,215,986 元确认为商誉。
贵定海螺	(2)	8,018,620	本公司在合并中取得贵定海螺 50% 可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 258,981,380 元，其低于合并成本的差额人民币 8,018,620 元确认为商誉。

金额单位：人民币元

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
遵义海螺	(3)	990,744	本公司在合并中取得遵义海螺 50%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 267,853,636 元，其低于合并成本的差额人民币 990,744 元确认为商誉。
壮乡水泥	(4)	-937,001	本公司在合并中取得壮乡水泥 100%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 56,607,501 元，其高于合并成本的差额人民币 937,001 元确认为营业外收入。

- (1) 贵阳海螺原为本公司之合营公司，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。本公司于 2008 年 9 月 26 日与贵州盘江投资控股(集团)有限公司(“盘江投资”)合资在中国贵州省注册成立贵阳海螺，双方分别持有贵阳海螺 50% 权益并对贵阳海螺实施共同控制。根据 2011 年 5 月 31 日于贵阳海螺股东会通过的决议，贵阳海螺于 2011 年 5 月 31 日修改了公司章程使本公司可控制贵阳海螺董事会大部分席位及投票权，从而掌握其财务和经营策略并从其经营活动中获取收益。由此本公司通过合同约定拥有对贵阳海螺控制权。由于该项企业合并并未涉及支付对价，合并成本以购买日该项股权的公允价值计量。

贵阳海螺 50% 权益于购买日的公允价值为人民币 306,500,000 元。购买日之前本公司持有贵阳海螺 50% 权益在购买日按公允价值重新计量产生收益人民币 33,354,304 元计入本期收益。上述公允价值的评估是基于预计未来产生现金流量折现作出的。

贵阳海螺的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至 2011 年 6 月 30 日的收入	自购买日至 2011 年 6 月 30 日的净利润	自购买日至 2011 年 6 月 30 日的经营活动净现金流
贵阳海螺	48,307,752	12,354,242	13,557,433

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010 年 12 月 31 日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	86,051,790	86,051,790	75,913,867
应收票据	7,038,238	7,038,238	26,604,951
应收账款、预付账款及	37,933,391	37,933,391	12,445,458

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
其他应收款			
其他流动资产	7,996,032	7,996,032	26,560,503
存货	26,054,708	29,020,028	37,281,974
固定资产、在建工程及工程物资	741,664,749	769,380,007	710,768,321
无形资产	108,188,366	128,543,300	109,430,372
应付账款、预收账款及其他应付款	145,467,893	145,467,893	160,953,596
应付职工薪酬	166,388	166,388	2,689,185
应付利息	3,001,600	3,001,600	458,578
长期借款	320,000,000	320,000,000	320,000,000
递延所得税负债	-	12,758,878	-
可辨认净资产合计	546,291,393	584,568,027	514,904,087

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

- (2) 贵定海螺原为本公司之合营公司，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。本公司于2008年9月19日与盘江投资合资在中国贵州省注册成立贵定海螺，双方分别持有贵定海螺50%权益并对贵定海螺实施共同控制。根据2011年5月31日于贵定海螺股东会通过的决议，贵定海螺于2011年5月31日修改了公司章程使本公司可控制贵定海螺董事会大部分席位及投票权，从而掌握其财务和经营策略并从其经营活动中获取收益。由此本公司通过合同约定拥有对贵定海螺控制权。由于该项企业合并并未涉及支付对价，合并成本以购买日该项股权的公允价值计量。

贵定海螺50%权益于购买日的公允价值为人民币267,000,000元。购买日之前本公司持有贵阳海螺50%权益在购买日按公允价值重新计量产生收益人民币25,277,685元计入本期收益。上述公允价值的评估是基于预计未来产生现金流量折现作出的。

贵定海螺的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2011年6月30日的收入	自购买日至2011年6月30日的净利润	自购买日至2011年6月30日的经营活动净现金流
贵定海螺	34,468,874	4,652,400	13,973,122

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	53,108,048	53,108,048	26,066,502
应收票据	2,368,049	2,368,049	1,650,000
应收账款、预付账款及其他应收款	39,280,405	39,280,405	27,911,233
存货	34,336,706	35,464,034	36,373,521
其他流动资产	15,179,916	15,179,916	23,251,987
固定资产、在建工程及工程物资	730,428,140	755,954,911	753,956,669
无形资产	70,649,527	90,019,600	71,395,351
应付票据	10,000,000	10,000,000	-
应付账款、预收账款及其他应付款	129,015,378	129,015,379	137,452,710
应付职工薪酬	187,098	187,098	3,300,000
应付利息	2,703,685	2,703,683	458,578
长期借款	320,000,000	320,000,000	320,000,000
递延所得税负债	-	11,506,043	-
可辨认净资产合计	483,444,630	517,962,760	479,393,975

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

- (3) 遵义海螺原为本公司之合营公司，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。本公司于2008年9月19日与盘江投资合资在中国贵州省注册成立遵义海螺，双方分别持有遵义海螺50%权益并对遵义海螺实施共同控制。根据2011年5月31日于遵义海螺股东会通过的决议，遵义海螺于2011年5月31日修改了公司章程使本公司可控制遵义海螺董事会大部分席位及投票权，从而掌握其财务和经营策略并从事其经营活动中获取收益。由此本公司通过合同约定拥有对遵义海螺控制权。由于该项企业合并并未涉及支付对价，合并成本以购买日该项股权的公允价值计量。

遵义海螺50%权益于购买日的公允价值为人民币268,844,380元。购买日之前本公司持有贵阳海螺50%权益在购买日按公允价值重新计量产生收益人民币3,962,976元计入本期收益。上述公允价值的评估是基于预计未来产生现金流量折现作出的。

遵义海螺的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2011年6月30日的收入	自购买日至2011年6月30日的净利润	自购买日至2011年6月30日的经营活动净现金流
遵义海螺	-	-	-

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	375,196,585	375,196,585	410,140,002
应收账款、预付账款及其他应收款	8,191,770	8,191,770	3,197,435
存货	1,542,660	1,542,660	966,067
其他流动资产	5,190,779	5,190,779	5,160,866
固定资产、在建工程及工程物资	96,579,349	97,949,786	64,399,741
无形资产	47,500,000	54,055,514	47,500,000
应付账款及其他应付款	4,270,229	4,270,229	896,290
应付职工薪酬	168,105	168,104	705,012
递延所得税负债	-	1,981,488	-
可辨认净资产合计	529,762,809	535,707,273	529,762,809

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

- (4) 壮乡水泥是于2008年12月26日在云南省广南县成立的股份有限公司，总部位于云南广南，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2011年6月3日，本公司以支付现金人民币55,670,000元作为合并成本购买了壮乡水泥100%的股权。

壮乡水泥的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2011年6月30日的收入	自购买日至2011年6月30日的净利润	自购买日至2011年6月30日的经营活动净现金流
壮乡水泥	2,168,452	-1,034,086	-905,643



被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	-	-	1,611,444
应收账款、预付账款及其他应收款	29,790,172	29,790,172	25,353,845
存货	2,980,710	2,980,710	12,265,182
固定资产及在建工程	124,908,160	133,150,649	119,331,364
无形资产	1,793,059	27,809,700	1,643,738
递延所得税资产	2,823,712	2,823,712	-
应付账款、预收帐款及其他应付款	81,382,660	81,382,660	68,098,587
长期负债	50,000,000	50,000,000	50,004,314
递延所得税负债	-	8,564,782	-
可辨认净资产合计	30,913,153	56,607,501	42,102,672

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	239,812	1	239,812	77,290	1	77,290
南非兰特	500	0.9560	478	500	1.003	502
银行存款：						
人民币	7,962,265,896	1	7,962,265,893	2,544,168,103	1	2,544,168,103
美元	5,734,936	6.4716	37,114,212	11,790,595	6.6227	78,085,574
欧元	426	9.3612	3,988	7,587,248	8.8065	66,817,100
其他货币 资金：						
人民币	63,487,383	1	63,487,383	46,725,750	1	46,725,750
合计			8,063,111,766			2,735,874,319

于2011年6月30日，本集团的银行存款包括定期存款人民币2,007,638,600元(2010年12月31日：人民币206,413,600元)。

于2011年6月30日，本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币58,487,383元(2010年12月31日：人民币41,725,750元)及专项保证金人民币5,000,000元(2010年12月31日：人民币5,000,000元)。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产分类

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
衍生金融资产-作为经济套期的 外汇远期合约	4,579,000	1,753,000
交易性权益工具	109,019,548	-
合计	113,598,548	1,753,000

本公司交易性权益工具均为于上海证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按2011年6月30日的市场报价确定。

### 3、 应收票据

#### (1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	7,297,447,075	5,907,873,602
商业承兑汇票	-	10,419,364
合计	7,297,447,075	5,918,292,966

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中没有对持有本公司5%或以上表决权股份的股东的应收汇票。

#### (2) 期末本集团已贴现的金额最大的前五项应收票据情况

金额单位：人民币元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.安徽海螺水泥股份有限公司	2011年2月15日	2011年8月15日	50,000,000	商业承兑汇票
合计			50,000,000	

截至2011年6月30日，本集团用于贴现的商业承兑汇票为人民币50,000,000元(2010年12月31日：人民币200,000,000元)，并于2011年12月31日前(2010年12月31日：于2011年6月30日前)到期。该等已用于贴现的票据均用于本集团子公司之间内部购销业务结算，已在合并资产负债表中予以抵销。

#### (3) 期末本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况

金额单位：人民币元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 客户A	2011年1月25日	2011年7月25日	10,000,000	银行承兑汇票
2. 客户B	2011年2月24日	2011年8月24日	10,000,000	银行承兑汇票
3. 客户C	2011年4月29日	2011年10月29日	8,000,000	银行承兑汇票
4. 客户D	2011年1月19日	2011年7月18日	6,000,000	银行承兑汇票
5. 客户E	2011年1月26日	2011年7月26日	5,000,000	银行承兑汇票
合计			39,000,000	

本期本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

#### 4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2011年6月30日	2010年12月31日
1. 应收关联公司	1,688,405	14,216,978
2. 其他客户	483,968,795	495,207,486
小计	485,657,200	509,424,464
减：坏账准备	9,920,314	9,940,314
合计	475,736,886	499,484,150

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	475,736,886	499,484,150
1年至2年(含2年)	-	22,646
2年至3年(含3年)□	22,646	38,061
3年至4年(含4年)	38,061	-
4年至5年(含5年)	-	135,218
5年以上	9,859,607	9,744,389
小计	485,657,200	509,424,464
减：坏账准备	9,920,314	9,940,314
合计	475,736,886	499,484,150

账龄自应收账款确认日起开始计算。

## (3) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	注	2011年6月30日				2010年12月31日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	146,495,845	30%	-	-	167,100,107	32%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	60,707	1%	60,707	100%	60,707	1%	60,707	100%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合1	(6)	9,859,607	2%	9,859,607	100%	9,879,607	2%	9,879,607	100%
组合2	(6)	329,241,041	67%	-	-	332,384,043	65%	-	-
组合小计	(6)	339,100,648	69%	9,859,607	3%	342,263,650	67%	9,879,607	3%
合计		485,657,200	100%	9,920,314	2%	509,424,464	100%	9,940,314	2%

注\*：此类包括单项测试未发生减值的应收账款

于2011年6月30日，应收账款中包含美元1,490,480元（折算汇率：6.4716，折合人民币9,645,790元）（2010年12月31日：美元3,845,511元，折算汇率：6.6227，折合人民币25,467,666元）。

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

金额单位: 人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收熟料及水泥货款	146,495,845	-	-	账龄均在信用期内
合计	146,495,845	-	-	

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

金额单位: 人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收熟料及水泥货款	60,707	60,707	100%	账龄在1-3年内,均超过信用期
合计	60,707	60,707	100%	

(6) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

金额单位: 人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	329,241,041	97%	-	332,384,043	97%	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	135,218	0%	135,218
5年以上	9,859,607	3%	9,859,007	9,744,389	3%	9,744,389
合计	339,100,648	100%	9,859,007	342,263,650	100%	9,879,607

(7) 本期间坏账准备转回或收回情况

以下为以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期间全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

金额单位：人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
水泥熟料款	欠款收回	逾期时间较长，收回难度较高	20,000	20,000
合计			20,000	20,000

(8) 本期间实际核销的应收账款情况

本集团本期间无此类事项(上期间：人民币 495,891 元)。

(9) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 F	第三方	35,002,882	一年以内	7%
2. 客户 G	第三方	28,968,256	一年以内	6%
3. 客户 H	第三方	19,331,120	一年以内	4%
4. 客户 I	第三方	15,692,450	一年以内	3%
5. 客户 J	第三方	14,006,479	一年以内	3%
合计		113,001,187		23%

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

本集团本期间无此类事项(上期间：无)。

## (11) 应收关联方账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海螺川崎装备制造有限公司 ("海螺川崎装备制造")	本集团之合营公司	1,410,164	0.29%
芜湖海螺型材科技股份有限公司 ("海螺型材")	受海螺集团控制的公司	278,241	0.06%
合计		1,688,405	0.35%

于 2011 年 6 月 30 日，上述余额中包含本公司应收关联方余额人民币 1,332,554 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 1,371,359 元)。

## 5、 预付款项

## (1) 预付款项分类列示如下

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预付土地款	-	34,020,663
预付工程款	-	20,733,099
预付货款	610,809,094	454,635,924
小计	610,809,094	509,389,686
减：坏账准备	1,412,498	1,412,498
合计	609,396,596	507,977,188

## (2) 预付款项按账龄列示

金额单位：人民币元

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	609,396,596	99.77%	506,988,036	99.54%
1 至 2 年 (含 2 年)	-	-	1,036,347	0.20%
2 至 3 年 (含 3 年)	395,368	0.06%	474,251	0.09%
3 年以上	1,017,130	0.17%	891,052	0.17%
合计	610,809,094	100.00%	509,389,686	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。



(3) 预付款项金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(□%)	预付时间	未结算原因
1. 供应商 A	第三方	52,820,459	8%	2011 年 6 月	货物与发票在途
2. 供应商 B	第三方	47,716,655	8%	2011 年 6 月	货物与发票在途
3. 供应商 C	第三方	27,415,147	5%	2011 年 6 月	货物与发票在途
4. 供应商 D	第三方	23,628,608	4%	2011 年 6 月	货物与发票在途
5. 供应商 E	第三方	18,800,000	3%	2011 年 6 月	货物与发票在途
合计		170,380,869	28%		

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

本集团本期间无此类事项(上期间：无)。

(5) 预付关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
安徽海螺建材设计研究院 (“海螺设计院”)	海螺集团之子公司	4,488,000	0.73%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	44,220	0.01%
芜湖海创置业有限责任公司 (“海创置业”)	海创公司之子公司	4,160,405	0.68%
安徽海螺信息技术工程有限责任公司 (“海螺信息技术”)	海螺设计院之子公司	75,000	0.01%
英德龙山水泥有限责任公司 (“英德龙山”)	本集团一名董事为该 公司之董事	3,479,961	0.57%
合计		12,247,586	2.00%

于 2011 年 6 月 30 日，上述余额中包含本公司预付关联方余额人民币 4,560,405 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 8,083,742 元)。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2011年6月30日	2010年12月31日
1. 应收关联方	4,132,186	4,806,679
2. 其他	4,399,482,870	377,613,279
小计	4,403,615,056	382,419,958
减：坏账准备	30,066,767	30,074,743
合计	4,373,548,289	352,345,215

(2) 其他应收款账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	4,357,552,313	340,870,866
1年至2年(含2年)	14,717,578	10,761,606
2年至3年(含3年)	1,278,398	2,288,534
3年至4年(含4年)	1,575,791	3,490,339
4年至5年(含5年)	3,490,339	496,875
5年以上	25,000,637	24,511,738
小计	4,403,615,056	382,419,958
减：坏账准备	30,066,767	30,074,743
合计	4,373,548,289	352,345,215

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

## (3) 其他应收款按种类披露：

金额单位：人民币元

种类	注	2011年6月30日				2010年12月31日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	4,175,221,192	94%	-	-	207,841,141	55%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	(5)	15,995,976	1%	-	-	13,050,140	3%	1,575,791	12%
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合3	(6)	30,066,767	1%	30,066,767	100%	28,498,952	7%	28,498,952	100%
组合4	(6)	182,331,121	4%	-	-	133,029,725	35%	-	-
组合小计	(6)	212,397,888	5%	30,066,767	14%	161,528,677	42%	28,498,952	18%
合计		4,403,615,056	100%	30,066,767	1%	382,419,958	100%	30,074,743	8%

注\*： 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

金额单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
代付政府代垫款	175,221,192	-	-	信用良好, 无信用风险
应收贷款	4,000,000,000	-	-	公司信用良好, 无信用风险
合计	4,175,221,192	-	-	

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

金额单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
存出保证金	15,995,976	-	-	公司信用良好, 无信用风险
合计	15,995,976	-	-	

(6) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

金额单位: 人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	182,331,121	85%	-	133,029,725	82%	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	1,575,791	1%	1,575,791	3,490,339	2%	3,490,339
4至5年	3,490,339	2%	3,490,339	496,875	1%	496,875
5年以上	25,000,637	12%	25,000,637	24,511,738	15%	24,511,738
合计	212,397,888	100%	30,066,767	161,528,677	100%	28,498,952

(7) 本期坏账准备转回或收回情况:

本集团本期收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款人民币7,976元(上期间: 无)。

(8) 本期实际核销的其他应收款情况:

本集团本期无实际核销的其他应收款的情况(上期间: 无)。

## (9) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 金融机构 A	第三方	2,500,000,000	一年以内	56%
2. 金融机构 B	第三方	750,000,000	一年以内	17%
3. 金融机构 C	第三方	750,000,000	一年以内	17%
4. 客户 P	第三方	30,000,000	一年以内	1%
5. 客户 Q	第三方	25,221,192	一年以内	1%
合计		4,055,221,192		92%

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

本集团本期间无此类事项(上期间：无)。

## (11) 应收关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	3,249,026	0.07%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	883,160	0.02%
合计		4,132,186	0.09%

## 7、 存货

## (1) 存货分类

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,094,117,320	5,682,222	2,088,435,098	1,484,599,139	5,682,222	1,478,916,917
在产品	292,021,921	-	292,021,921	169,317,855	-	169,317,855
库存商品	1,439,697,332	697,461	1,438,999,871	848,551,838	3,658,568	844,893,270
合计	3,825,836,573	6,379,683	3,819,456,890	2,502,468,832	9,340,790	2,493,128,042

(2) 存货本期变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原材料	1,484,599,139	12,493,274,746	11,883,756,565	2,094,117,320
在产品	169,317,855	12,186,712,478	12,064,008,412	292,021,921
产成品	848,551,838	13,543,963,140	12,952,817,646	1,439,697,332
小计	2,502,468,832	38,223,950,364	36,900,582,623	3,825,836,573
减: 跌价准备	9,340,790	-	2,961,107	6,379,683
合计	2,493,128,042	38,223,950,364	36,897,621,516	3,819,456,890

(3) 存货跌价准备

金额单位: 人民币元

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	5,682,222	-	-	-	5,682,222
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	3,658,568	-	-	2,961,107	697,461
合计	9,340,790	-	-	2,961,107	6,379,683

本期本集团转销的存货跌价准备系相关的存货已被销售所致。

8、其他流动资产

金额单位: 人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
可收回预缴所得税	8,087,186	6,907,438
待抵扣增值税	675,984,831	712,671,741
合计	684,072,017	719,579,179

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
可供出售权益工具	4,286,174,702	3,754,674,518

本公司可供出售金融资产均为于上海证券交易所或深圳证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按2011年6月30日的市场报价确定。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
对合营企业的投资	122,219,340	868,301,448
对联营企业的投资	161,362,689	159,590,205
小计	283,582,029	1,027,891,653
减：减值准备	-	-
合计	283,582,029	1,027,891,653

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
权益法—合营公司										
贵定海螺	230,000,000	239,696,988	-239,696,988	-	50	50	不适用	-	-	-
贵阳海螺	240,000,000	257,452,043	-257,452,043	-	50	50	不适用	-	-	-
遵义海螺	265,000,000	264,881,404	-264,881,404	-	50	50	不适用	-	-	-
海螺川崎装备制造	74,000,000	106,271,013	15,948,327	122,219,340	50	50	不适用	-	-	-
小计	809,000,000	868,301,448	-746,082,108	122,219,340	-	-	不适用	-	-	-
权益法—联营公司										
安徽朱家桥水泥有限公司 (“朱家桥水泥”)	49,670,676	51,831,905	1,772,484	53,604,389	40	40	不适用	-	-	-
广西扶绥海螺水泥有限责任公司 (“扶绥海螺”)	42,520,700	42,520,700	-	42,520,700	21.26	21.26	不适用	-	-	-
广西兴业海螺水泥有限责任公司 (“兴业海螺”)	65,237,600	65,237,600	-	65,237,600	32.62	32.62	不适用	-	-	-
小计	157,428,976	159,590,205	1,772,484	161,362,689	-	-	不适用	-	-	-
合计	966,428,976	1,027,891,653	-744,309,624	283,582,029	-	-	不适用	-	-	-

贵阳海螺、贵定海螺及遵义海螺本期间由合营企业转为子公司(附注四、4(1)(2)(3)), 下述(3)中净利润为该三家公司转为子公司前实现的净利润。



## (3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位：人民币元

被投资单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期 营业收入总额	本期 净利润
一、合营企业					
贵定海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	164,892,632	4,050,655
贵阳海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	196,051,385	31,387,306
遵义海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	-	-
海螺川崎装备制造	434,071,667	189,632,987	244,438,680	189,245,943	31,896,654
二、联营企业					
朱家桥水泥	142,804,643	9,345,967	133,458,676	55,962,033	4,431,209
扶绥海螺	217,488,183	12,901,345	204,586,838	-	-
兴业海螺	206,951,233	2,926,933	204,024,300	-	-

## 11、 固定资产

### (1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	43,194,212,555	5,205,210,588	12,817,593	48,386,605,550
其中：房屋及建筑物	16,758,404,571	1,702,593,094	175,213	18,460,822,452
机器设备	25,051,906,369	2,813,259,445	5,592,207	27,859,573,607
办公设备及 其他设备	532,484,665	12,105,063	432,397	544,157,331
运输工具	851,416,950	677,252,986	6,617,776	1,522,052,160
二、累计折旧合计：	10,359,115,431	1,264,597,263	10,632,190	11,613,080,504
其中：房屋及建筑物	2,412,519,260	302,990,531	40,561	2,715,469,230
机器设备	7,064,548,975	866,989,223	4,612,848	7,926,925,350
办公设备及 其他设备	404,893,784	16,711,304	405,129	421,199,959
运输工具	477,153,412	77,906,205	5,573,652	549,485,965
三、固定资产账面净值合计	32,835,097,124	—	—	36,773,525,046
其中：房屋及建筑物	14,345,885,311	—	—	15,745,353,222
机器设备	17,987,357,394	—	—	19,932,648,257
办公设备及 其他设备	127,590,881	—	—	122,957,372
运输工具	374,263,538	—	—	972,566,195
四、减值准备合计	83,269,594	-	673,010	82,596,584
其中：房屋及建筑物	18,447,373	-	100,477	18,346,896
机器设备	64,804,128	-	572,533	64,231,595
办公设备及 其他设备	18,093	-	-	18,093
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	32,751,827,530	—	—	36,690,928,462
其中：房屋及建筑物	14,327,437,938	—	—	15,727,006,326
机器设备	17,922,553,266	—	—	19,868,416,662
办公设备及 其他设备	127,572,788	—	—	122,939,279
运输工具	374,263,538	—	—	972,566,195

本集团本期间计提折旧人民币 1,182,523,599 元(不包括本集团固定资产本期由于收购子公司新增折旧额)。

本集团本期间由在建工程转入固定资产的金额为人民币 3,413,090,644 元。

本集团固定资产本期新增中包括由于收购子公司转入的固定资产原值人民币 1,559,939,433 元, 累计折旧人民币 82,073,664 元。

于 2011 年 6 月 30 日, 本集团净值为人民币 464,630,288 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 478,322,792 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本集团人民币 650,000,000 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注五、29)的抵押物之一。

截至 2011 年 6 月 30 日, 本集团对已停产、技术落后或已发生损坏的固定资产计提了减值准备人民币 82,596,584 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 83,269,594 元), 本集团本期间由于处置部分已计提减值准备的固定资产而转销相关减值准备人民币 673,010 元(2010 年 12 月 31 日: 无)。本集团本期间未计提固定资产减值准备(2010 年 12 月 31 日: 计提人民币 40,634,327 元)。

## 12、 在建工程

### (1) 在建工程情况

金额单位: 人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,523,395,996	-	4,523,395,996	3,737,230,126	-	3,737,230,126

本集团在建工程期末账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币 231,368,539 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 162,812,132 元)。本集团本期间用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 2.25%~6.32%(上期间: 4.69%~6.80%)。

本集团在建工程本期新增中包括由于收购子公司转入的在建工程人民币 189,488,093 元。

## (2) 重大在建工程项目本期变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
重庆海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,680,886,100	254,582,983	285,931,092	-397,527,028	85%	部分投产	15,464,821	6,521,785	4.69%~6.31%	募集资金，自有资金及借款	142,987,047
达州海螺一期及二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,311,000,000	102,815,585	296,951,563	-274,900,677	88%	一期投产，二期在建	7,724,471	2,915,277	4.83%~6.31%	募集资金，自有资金及借款	124,866,471
礼泉海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,367,580,000	775,534,419	704,332,214	-1,397,986,177	97%	部分投产	-	8,443,000	4.69%~6.31%	自有资金及借款	81,880,456
平凉海螺一期及二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,206,836,400	151,600,538	251,912,558	-108,822,076	89%	部分投产	36,467,067	14,042,292	4.83%~5.18%	募集资金，自有资金及借款	294,691,020
济宁海螺 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	794,980,000	212,901,901	93,785,293	-268,396,243	94%	部分投产，配套在建	-	336,743	4.83%~6.31%	自有资金及借款	38,290,951
龙陵海螺 2500t/d 熟料生产线及余热发电项目	400,000,000	36,041,214	154,320,169	-	39%	在建	-	-	-	自有资金	190,361,383
芜湖海螺 2×12000t/d 熟料生产线及余热发电项目	1,882,910,000	219,230,377	292,027,777	-437,500	40%	在建	13,619,920	7,729,330	3.36%~6.31%	自有资金及借款	510,820,654
新宁海螺三期 4500t/d 熟料线及配套设施	598,189,100	338,356,247	221,043,150	-470,830,350	97%	部分投产，配套在建	-	474,950	4.86%~6.08%	自有资金及借款	88,569,047
全椒海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	996,130,000	87,568,897	76,415,679	-	81%	部分投产	4,966,547	673,139	4.78%~6.31%	自有资金及借款	163,984,576
祁阳海螺 4000t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	759,350,000	237,049,551	361,605,020	-	78%	在建	7,165,452	6,731,862	5.27%~6.31%	自有资金及借款	598,654,571
池州海螺 4×4500t/d 熟料生产线及余热发电项目	1,720,180,000	70,773,024	135,086,888	-	74%	在建	13,619,920	7,729,330	2.55%~6.31%	募集资金、自有资金及借款	205,859,912
铜陵海螺 12000t/d 熟料生产线及余热发电项目	1,128,758,514	214,162,812	336,443,249	-9,166,533	63%	在建	35,180,643	10,070,006	4.79%~6.31%	自有资金及借款	541,439,528

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加	本期转入 固定资产	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
江都海螺一期 220 万吨水泥粉磨 及码头工程	659,240,000	78,315,455	172,200,570	-	26%	在建	3,752,722	3,752,722	5.78%~6.31%	自有资金及借款	250,516,025
淮南海螺 440 万吨水泥粉磨及码 头工程	490,000,000	245,311,104	46,785,404	-260,811,622	60%	部分投产， 配套在建	873,650	1,160,292	4.86%~5.04%	自有资金及借款	31,284,886
其他	-	712,986,019	770,415,888	-224,212,438	-	-	92,533,326	36,574,398	4.69%~6.32%	募集资金、自有 资金及借款	1,259,189,469
合计	-	3,737,230,126	4,199,256,514	-3,413,090,644	-	-	231,368,539	107,155,126	-	-	4,523,395,996

### 13、 工程物资

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预付大型设备款	1,495,787,583	1,268,025,803	1,398,157,448	1,365,655,938
专用设备	1,429,398,142	1,694,218,399	1,703,998,291	1,419,618,250
专用材料	11,429,488	103,746,321	108,584,326	6,591,483
合计	2,936,615,213	3,065,990,523	3,210,740,065	2,791,865,671

本集团工程物资本期新增中包括由于收购子公司转入的工程物资人民币 89,081,491 元。

### 14、 无形资产

#### (1) 无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,151,668,043	503,572,682	-	3,655,240,725
土地使用权	2,254,173,613	348,573,688	-	2,602,747,301
矿山开采权	863,704,006	154,868,056	-	1,018,572,062
粘土取土权	32,113,118	130,938	-	32,244,056
其他	1,677,306	-	-	1,677,306
二、累计摊销合计	383,767,399	50,816,808	-	434,584,207
土地使用权	268,029,537	24,291,165	-	292,320,702
矿山开采权	110,166,189	25,874,805	-	136,040,994
粘土取土权	4,749,502	586,489	-	5,335,991
其他	822,171	64,349	-	886,520
三、账面价值合计	2,767,900,644	—	—	3,220,656,518
土地使用权	1,986,144,076	—	—	2,310,426,599
矿山开采权	753,537,817	—	—	882,531,068
粘土取土权	27,363,616	—	—	26,908,065
其他	855,135	—	—	790,786

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

本集团无形资产本期摊销额为人民币 46,632,340 元(不包括本集团无形资产本期由于收购子公司新增摊销额)。

本集团无形资产本期新增中包括由于收购子公司转入的无形资产原值人民币 304,612,582 元，累计摊销人民币 4,184,468 元。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团净值为人民币 189,026,338 元(2010 年：人民币 191,542,293 元)的土地使用权，作为本集团人民币 650,000,000 元(2010 年：人民币 650,000,000 元)长期借款(附注五、29)的抵押物之一。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团净值约为人民币 128,845,359 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 104,423,329 元)的土地使用权仍在申请登记注册中。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团净值约为人民币 29,554,000 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 32,220,830 元)的矿山开采权仍在申请登记注册中。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团净值约为人民币 642,100 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 642,100 元)的粘土取土权仍在申请登记注册中。

## 15、商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
分宜海螺		16,119,621	-	-	16,119,621	-
贵阳海螺	附注 四、4(1)	-	14,215,986	-	14,215,986	-
贵定海螺	附注 四、4(2)	-	8,018,620	-	8,018,620	-
遵义海螺	附注 四、4(3)	-	990,744	-	990,744	-
合计		16,119,621	23,225,350	-	39,344,971	-

### 包含商誉的资产组的减值测试

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

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

## 16、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		本期增减计入损益	本期增减计入权益/商誉
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债 (负债以“-”号填列)		
<b>递延所得税资产：</b>						
资产减值准备	98,492,246	24,623,062	102,211,563	25,552,891	-929,829	-
职工安置费预提	9,067,970	2,266,992	9,067,970	2,266,992	-	-
可抵扣亏损	28,527,339	7,131,833	43,592,963	10,898,241	-3,766,408	-
未实现商品销售利润	275,627,919	68,906,980	137,645,923	34,411,481	34,495,499	-
未实现固定资产销售利润	83,224,326	20,806,083	69,784,896	17,446,224	3,359,859	-
小计	494,939,800	123,734,950	362,303,315	90,575,829	33,159,121	-
互抵金额	-38,530,263	-9,632,566	-38,530,263	-9,632,566	-	-
<b>互抵后的金额</b>	<b>456,409,537</b>	<b>114,102,384</b>	<b>323,773,052</b>	<b>80,943,263</b>	<b>33,159,121</b>	<b>-</b>
<b>递延所得税负债：</b>						
合并层面因购买法调整资产	-214,637,556	-53,659,390	-76,239,900	-19,059,975	211,776	-34,811,191
股权公允价值重估	-62,594,965	-15,648,741	-	-	-15,648,741	-
可供出售金融资产公允价值变动	-2,584,595,488	-646,148,872	-2,053,095,304	-513,273,826	-	-132,875,046
交易性金融资产公允价值变动	-10,012,353	-2,503,088	-1,753,000	-420,720	-2,082,368	-
小计	-2,871,840,362	-717,960,091	-2,131,088,204	-532,754,521	-17,519,333	-167,686,237
互抵金额	38,530,263	9,632,566	38,530,263	9,632,566	-	-
<b>互抵后的金额</b>	<b>-2,833,310,099</b>	<b>-708,327,525</b>	<b>-2,092,557,941</b>	<b>-523,121,955</b>	<b>-17,519,333</b>	<b>-167,686,237</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣亏损	26,240,274	30,839,406



(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2011年6月30日	2010年12月31日	备注
2011年	-	5,541,967	-
2012年	5,668,108	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	942,835	-	-
合计	26,240,274	30,839,406	-

17、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
代政府代垫款	96,533,966	110,216,199

于2011年6月30日，本集团的其他非流动资产是因工程所需，为当地政府相关部门代垫之款项。该等代垫款将于相关工程项目结束后予以清偿。其中人民币91,616,890元代垫款无抵押、无担保，按年利率5.31%-6.40%计算利息；人民币4,917,076元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等垫款将于2012年至2015年收回。

18、资产减值准备明细

金额单位：人民币元

项目	附注	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	五、4, 5, 6	41,427,555	-	27,976	-	41,399,579
二、存货跌价准备	五、7	9,340,790	-	-	2,961,107	6,379,683
三、固定资产减值准备	五、11	83,269,594	-	-	673,010	82,596,584
合计		134,037,939	-	27,976	3,634,117	130,375,846

有关各类资产本期确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

## 19、 所有权受到限制的资产

于 2011 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

金额单位：人民币元

项目	附注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于担保的资产		46,725,750	31,098,651	14,337,018	63,487,383
- 货币资金	五、1	46,725,750	31,098,651	14,337,018	63,487,383
用于抵押造成所有权受到限制的资产		669,865,085	-	16,208,459	653,656,626
- 固定资产	五、11	478,322,792	-	13,692,504	464,630,288
- 无形资产	五、14	191,542,293	-	2,515,955	189,026,338
合计		716,590,835	31,098,651	30,545,477	717,144,009

## 20、 短期借款

### (1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	180,000,000	215,000,000
信用借款	1,435,000,000	1,615,000,000
商业承兑汇票贴现	50,000,000	200,000,000
合计	1,665,000,000	2,030,000,000

于 2011 年 6 月 30 日，本集团的短期借款中有人民币 180,000,000 元（2010 年：人民币 215,000,000 元）由海螺集团提供担保。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

本集团本期无此类事项(上期间：无)。

## 21、 应付票据

金额单位：人民币元

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	10,000,000	-

上述金额均为一年内到期的应付票据。

## 22、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	4,380,380,058	4,004,706,340

于2011年6月30日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款(2010年12月31日：无)。

(2) 本期应付账款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。

本集团本期无此类事项(上期间：无)。

(3) 应付关联方账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付款项总额的比例(%)
海螺信息技术	海螺设计院之子公司	300,000	0.01%
上海海螺国际投资发展有限公司(“海螺国投”)	本集团一名监事为该集团董事	961,721	0.02%
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	787,976	0.01%
芜湖海螺新材料有限公司(“海螺新材料”)	海螺型材之子公司	2,457,204	0.06%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	2,159,096	0.05%
合计		6,665,997	0.15%

于2011年6月30日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币4,638元(2010年12月31日：人民币7,957元)。

## 23、 预收款项

### (1) 预收账款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
预收账款	844,920,854	763,115,723

于2011年6月30日，预收账款中包含美元2,502,656元(折算汇率：6.4716，折合人民币16,196,189元)(2010年12月31日：美元3,624,168元，折算汇率：6.6227，折合人民币24,001,777元)。

于2011年6月30日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的预收款项(上期间：无)。

### (2) 本报告期预收账款中预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况

本集团本期无此类事项(上期间：无)。

### (3) 预收关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
海螺新材料	海螺型材之子公司	6,930	0.00%
合计		6,930	0.00%

于2011年6月30日，上述余额中包含本公司预收关联方余额人民币6,930元(2010年：人民币59,215元)。

## 24、 应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	256,902,373	673,432,475	925,205,933	5,128,915
二、职工福利费	93,839	11,233,892	11,272,727	55,004
三、社会保险费	17,080,573	141,341,319	141,987,789	16,434,103
其中：1. 医疗保险费	2,045,553	34,273,326	34,258,699	2,060,180
2. 基本养老保险费	13,972,321	91,290,537	91,928,557	13,334,301
3. 失业保险费	705,586	7,988,700	7,944,682	749,604
4. 工伤保险费	225,901	4,818,304	4,844,805	199,400
5. 生育保险费	131,212	2,970,452	3,011,046	90,618
四、住房公积金	1,047,068	48,472,120	44,999,342	4,519,846
五、其他	3,263,560	54,073,533	42,466,911	14,870,182
合计	278,387,413	928,553,339	1,165,932,702	41,008,050

本期增加中包括由于资产负债表合并范围变更引起的本期职工薪酬增加数人民币 521,590 元。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团应付职工薪酬中包含缓缴的基本养老保险费人民币 4,947,567 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 6,763,918 元）。

于 2011 年 6 月 30 日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为人民币 14,764,219 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 3,058,163 元）。

## 25、 应交税费

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	117,819,105	151,744,797
企业所得税	1,155,486,978	842,200,253
资源税	39,641,669	38,587,575
重大水利工程建设基金	35,856,319	38,062,614
土地使用税	9,580,229	3,626,945
教育费附加	6,381,974	7,004,331
城市维护建设税	8,450,548	10,983,425
其他	29,250,087	49,271,504
合计	1,402,466,909	1,141,481,444

## 26、 应付利息

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
企业债券利息	40,466,666	-
长期借款应付利息	164,409,114	21,764,046
短期借款应付利息	6,622,253	5,211,900
合计	211,498,033	26,975,946

## 27、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
暂收联营公司预清算退股款	98,173,217	98,173,217
存入保证金	212,283,605	216,007,082
代收工程税金	17,615,255	24,961,823
履约保证金	133,956,421	105,009,855
应付粘土取土费	-	1,952,055
暂收保险公司赔款	3,088,087	2,816,465
应付运费	71,566,621	59,485,210
工程质保金	593,106,820	604,505,529
工程款	2,536,254,126	2,358,629,904
应付矿山开采权费	6,530,963	8,000,000
应付土地使用权费	6,134,700	-
预提装卸费	7,728,898	7,232,902
预提运费	17,048,095	16,447,370
预提审计费及专业服务费	3,607,914	5,170,462
应付股权转让款	44,896,000	8,360,000
其他	107,076,219	94,641,780
合计	3,859,066,941	3,611,393,654

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况如下：

金额单位：人民币元

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	1,138,923	-
海螺集团	756,500	-

(3) 应付关联方款项

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例 (%)
安徽海螺川崎工程有限公司 (“海螺川崎工程”)	海创公司之合营公司	169,587,341	4.39%
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司 (“海螺川崎节能设备”)	海创公司之合营公司	97,349,077	2.52%
兴业海螺	本集团之联营公司	56,800,000	1.47%
扶绥海螺	本集团之联营公司	41,373,217	1.07%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	54,411,254	1.41%
海螺设计院	海螺集团之子公司	13,682,160	0.35%
海螺新材料	海螺型材之子公司	276,108	0.01%
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	375,124	0.01%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	752,551	0.02%
海螺集团	母公司	756,500	0.02%
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	海螺集团及本公司股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	1,138,923	0.04%
合计		436,502,255	11.31%

于2011年6月30日,上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币109,937,069元(2010年12月31日:人民币105,093,691元)。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款的情况如下:

于2011年6月30日,本集团单项金额重大且账龄超过1年的其他应付款为人民币441,700,566元(2010年12月31日:人民币471,728,207元),主要系本集团预收的联营公司预清算退股款、应付工程款及工程质保金。



## 28、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	2,162,772,727	1,141,522,727
一年内到期的长期应付款	76,771,136	79,444,057
合计	2,239,543,863	1,220,966,784

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	343,000,000	34,000,000
信用借款	1,819,772,727	1,107,522,727
合计	2,162,772,727	1,141,522,727

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

于2011年6月30日，本集团一年内到期的长期借款中有人民币343,000,000元(2010年12月31日：人民币34,000,000元)由海螺集团提供担保。

(a) 2011年6月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率 (%)	2011年6月30日	2010年12月31日
					本币金额	本币金额
1. 银行 A	2008年9月22日	2011年9月22日	人民币	4.860%	100,000,000	100,000,000
2. 银行 B	2007年4月17日	2012年4月16日	人民币	5.184%	100,000,000	100,000,000
3. 银行 C	2007年3月13日	2012年3月12日	人民币	5.184%	100,000,000	100,000,000
4. 银行 D	2007年4月12日	2012年4月11日	人民币	5.184%	100,000,000	100,000,000
5. 银行 E	2009年3月25日	2012年3月24日	人民币	4.860%	100,000,000	100,000,000
合计					500,000,000	500,000,000

(b) 2011年6月30日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本集团本期无此类事项(上期间：无)。

## (3) 一年内到期的长期应付款

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	6,161,945	6,702,137
矿山开采权费	6,000,000	6,000,000
应付融资租赁款	64,609,191	66,741,920
合计	76,771,136	79,444,057

于2011年6月30日，应付融资租赁款净额为人民币177,195,172元(即总额人民币187,786,133元扣减未确认融资费用人民币10,590,961元后的净额)(2010年12月31日：净额人民币177,675,503元，即总额人民币192,163,840元扣减未确认融资费用人民币14,488,337元)，其中净额为人民币64,609,191元的部分于1年内到期(2010年12月31日：人民币66,741,920元)。

由海螺集团为本集团融资租赁提供担保的金额(包含长期应付款中的应付融资租赁款)为人民币176,000,000元(2010年12月31日：人民币176,000,000元)，详见附注五、31(2)。

2011年6月30日，一年内到期的长期应付款中金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

欠款方	期限	初始金额	期末余额	欠款条件
交银租赁	2010年-2013年	67,397,423	64,609,191	担保
供应商F	2010年-2018年	67,650,400	6,000,000	无
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(a))	82,270,900	4,142,217	无
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(b))	10,000,000	-	无
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(c))	23,655,282	2,019,728	无
合计		250,974,005	76,771,136	

## 29、 长期借款

## (1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	650,000,000	650,000,000
保证借款	2,355,000,000	2,303,000,000
信用借款	7,571,113,637	8,018,386,365
合计	10,576,113,637	10,971,386,365

于2011年6月30日，本集团的长期借款中有人民币2,355,000,000元(2010年12月31日：人民币2,303,000,000元)由海螺集团提供担保。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团净值为人民币 464,630,288 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 478,322,792 元）的房屋及建筑物和机器设备（附注五、11）及净值为人民币 189,026,338 元（2010 年：人民币 191,542,293 元）的土地使用权（附注五、14）已作为本集团人民币 650,000,000 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 650,000,000 元）长期借款的抵押物。

(2) 2011 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率 (%)	2011 年 6 月 30	2010 年 12 月
					日 本币金额	31 日 本币金额
银行 F	2005/10/17	2015/09/29	人民币	5.315%	650,000,000	650,000,000
海螺集团	2010/02/02	2013/1/24	人民币	4.830%	340,000,000	340,000,000
海螺集团	2009/09/14	2014/05/30	人民币	4.690%	320,000,000	300,000,000
海螺集团	2009/09/14	2014/05/30	人民币	4.690%	320,000,000	250,000,000
海螺集团	2010/02/02	2013/1/24	人民币	4.830%	250,000,000	250,000,000
合计					1,880,000,000	1,790,000,000

30、 应付债券

金额单位：人民币元

项目	注	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
面值	(1)	-	9,500,000,000	-	9,500,000,000
利息调整		-	-38,016,298	-522,286	-37,494,012
合计		-	9,461,983,702	-522,286	9,462,505,988

(1) 应付债券基本情况分析如下：

金额单位：人民币元

债券 名称	面值	发行日期	债券期 限	发行金额	期末 余额
11 海螺 01	7,000,000,000	2011 年 5 月 23 日	5 年	7,000,000,000	6,972,463,424
11 海螺 02	2,500,000,000	2011 年 5 月 23 日	7 年	2,500,000,000	2,490,042,564
合计	9,500,000,000	—	—	9,500,000,000	9,462,505,988

债券 名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
11 海螺 01	-	29,633,333	-	29,633,333
11 海螺 02	-	10,833,333	-	10,833,333
合计	-	40,466,666	-	40,466,666

### 31、 长期应付款

金额单位：人民币元

项目	注	2011年6月30日	2010年12月31日
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	(a)(b)(c)	19,126,270	21,816,210
矿山开采权费	(d)	42,000,000	42,000,000
应付融资租赁款	(2)	112,585,981	110,933,583
其他		1,582,700	1,582,700
合计		175,294,951	176,332,493

- (a) 根据海螺集团于 2002 年与南京化建产业(集团)有限公司(“南京化建”)签订之协议, 购买南京化建其一下属水泥厂经营性资产及负债, 本公司之子公司中国水泥厂需承担有关解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共约人民币 82,270,900 元。于 2011 年 6 月 30 日, 该应付款余额为人民币 10,812,245 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 13,502,185 元), 其中人民币 6,670,028 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 9,359,968 元)不计息且预计在未来一年以后偿付。
- (b) 根据本公司的子公司南京海螺于 1998 年与南京军区后勤部工厂管理局签订之有关购买其一下属水泥厂经营性资产及负债的协议, 南京海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 10,000,000 元。于 2011 年 6 月 30 日, 该应付款余额为人民币 5,408,000 元, 不计息且预计在未来一年以后偿还(2010 年 12 月 31 日: 该应付余额为人民币 5,948,192 元, 其中人民币 5,408,000 元不计息且预计在未来一年后偿还)。
- (c) 根据本公司的子公司庐山海螺于 2007 年与九江市人民政府签订的人员安置协议, 庐山海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币 23,655,282 元。于 2011 年 6 月 30 日, 该应付款余额为人民币 9,067,970 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 9,067,970 元), 其中人民币 7,048,242 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 7,048,242 元)不计息且预计在未来一年以后偿还。
- (d) 根据本公司的子公司宣城海螺于 2009 年与安徽省国土资源厅签订的协议, 宣城海螺需支付小葛村水泥灰岩矿矿山开采权费共计人民币 67,650,400 元。于 2011 年 6 月 30 日, 该应付款余额为人民币 48,000,000 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 48,000,000 元), 其中人民币 42,000,000 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 42,000,000 元)预计在未来一年以后偿还。

- (1) 2011年6月30日, 金额前五名的其他长期应付款(不含应付融资租赁款)情况:  
 金额单位: 人民币元

欠款方	期限	初始金额	期末余额	欠款条件
供应商 G	2009年-2018年	67,650,400	42,000,000	无
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付	82,270,900	6,670,028	无
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付	10,000,000	5,408,000	无
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付	23,655,282	7,048,242	无
合计		183,576,582	61,126,270	无

- (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

金额单位: 人民币元

单位	2011年6月30日		2010年12月31日	
	外币	人民币	外币	人民币
交银租赁	-	112,585,981	-	110,933,583

于2011年6月30日, 本集团未确认融资费用余额为人民币10,590,961元(2010年12月31日: 人民币14,488,337元)。

由海螺集团为本集团融资租赁提供担保的金额(包含一年内到期的非流动负债中的应付融资租赁款)为人民币176,000,000元(2010年12月31日: 人民币176,000,000元)。

### 32、 其他非流动负债

金额单位：人民币元

项目	注	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益-与资产相关的政府补助	(1)	6,831,956	7,088,666
递延收益-未实现售后租回收益 (融资租赁)	(2)	24,235,953	25,074,445
合计		31,067,909	32,163,111

(1) 本集团本期未收到与资产相关的政府补助（上期间：无）。

(2) 本集团售后租回形成融资租赁业务中资产售价与账面价值差额确认递延收益并按资产折旧进度进行分摊（附注十、1）。

### 33、 股本

金额单位：人民币元

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份	3,532,868,386	-	-	+1,766,434,193	-	+1,766,434,193	5,299,302,579
-人民币普通股(A股)	2,666,468,386	-	-	+1,333,234,193	-	+1,333,234,193	3,999,702,579
-境外上市的外资股 (H股)	866,400,000	-	-	+433,200,000	-	+433,200,000	1,299,600,000
合计	3,532,868,386	-	-	+1,766,434,193	-	+1,766,434,193	5,299,302,579

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

于 2011 年 5 月 31 日，本公司股东大会批准本公司以资本公积—股本溢价转增股本，以公司现有总股本 3,532,868,386 股为基数，每 10 股以资本公积—股本溢价转增股本 5 股，共计转增股本 1,766,434,193 股（上期间：1,766,434,193 股），转增后本公司总股数由 3,532,868,386 股增加为 5,299,302,579 股，股本由人民币 3,532,868,386 元增加为人民币 5,299,302,579 元。

### 34、 资本公积

金额单位：人民币元

项目	注	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额
股本溢价	(1)	12,244,864,708	-	1,766,434,193	10,478,430,515
其他资本公积		1,744,246,640	405,205,138	4,700,000	2,144,751,778
-可供出售金融资产	(2)	1,539,821,478	398,625,138	-	1,938,446,616
-关联交易差价		25,289,000	-	-	25,289,000
-其他	(3)	179,136,162	6,580,000	4,700,000	181,016,162
合计		13,989,111,348	405,205,138	1,771,134,193	12,623,182,293

- (1) 本期减少系本公司本期按2011年5月31日股东大会决议及修改后的公司章程的规定以资本公积—股本溢价转增股本人民币1,766,434,193元（附注五、33）。
- (2) 本期变动系可供出售金融资产的公允价值变动扣除其相关递延所得税的影响（附注五、49）。
- (3) 本期增加系本集团收到的相关政府部门给予的节能技术改造奖励资金。

本期减少系本集团转出的与分步收购中购买日之前持有被购买方股权相关的其他综合收益。

### 35、 盈余公积

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,141,881,369	-	-	1,141,881,369



### 36、 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	注	金额	提取或分配比例
期初未分配利润		16,339,419,539	
加：本期归属于母公司股东的净利润		5,994,049,905	
减：应付普通股股利	(1)	1,059,860,516	以本公司 2010 年底总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.00 元（含税）
期末未分配利润	(2)	21,273,608,928	

#### (1) 本期内分配普通股股利

根据 2011 年 5 月 31 日股东大会的批准，本公司于 2010 年 6 月 22 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.30 元，共人民币 1,059,860,516 元（上期间：每股人民币 0.35 元，共人民币 618,251,968 元）。

#### (2) 期末未分配利润的说明

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司本期提取的盈余公积人民币 649,704,058 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 649,704,058 元）。

### 37、 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
主营业务收入	22,118,496,518	13,682,313,467
其他业务收入	208,768,056	185,960,591
营业收入合计	22,327,264,574	13,868,274,058
营业成本	12,844,766,161	10,369,312,651

#### (2) 主营业务（分行业）

金额单位：人民币元

行业名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	22,118,496,518	12,654,969,094	13,682,313,467	10,206,252,185

#### (3) 主营业务（分产品）

金额单位：人民币元

产品名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	12,211,135,218	7,009,705,353	7,233,232,969	5,380,182,742
32.5 级水泥	5,657,208,170	3,006,995,460	3,445,081,343	2,401,200,119
熟料	4,250,153,130	2,638,268,281	3,003,999,155	2,424,869,324
合计	22,118,496,518	12,654,969,094	13,682,313,467	10,206,252,185

注：上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥。

#### (4) 主营业务（分地区）

金额单位：人民币元

地区名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	8,939,135,142	4,787,827,639	5,153,441,757	4,041,811,559
中部区域	6,903,079,216	3,649,786,099	3,731,737,168	2,890,335,527
南部区域	4,074,999,832	2,661,250,286	3,357,554,886	2,110,741,813
西部区域	1,609,310,496	1,118,698,118	494,426,996	378,808,609
出口	591,971,832	437,406,952	945,152,660	784,554,677
合计	22,118,496,518	12,654,969,094	13,682,313,467	10,206,252,185

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

1、东部区域包括江苏省、浙江省、福建省、山东省及上海市；

- 2、中部区域包括安徽省、江西省、湖南省及湖北省；
- 3、南部区域包括广东省及广西省；
- 4、西部区域包括四川省、重庆市、陕西省、甘肃省、云南省及贵州省。

(5) 截至2011年6月30日止6个月期间前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
1.客户 R	131,264,307	0.59%
2.客户 S	96,927,285	0.44%
3.客户 T	63,393,606	0.29%
4.客户 U	62,905,380	0.28%
5.客户 V	62,725,344	0.28%
合计	417,215,922	1.88%

38、 营业税金及附加

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间	计缴标准
营业税	4,372,986	1,510,687	应税营业收入的3%或5%
城市维护建设税	70,751,047	31,939,522	缴纳增值税及营业税的1%~7%
教育费附加	46,168,371	24,448,800	缴纳增值税及营业税的3%
其他	1,577,257	493,236	
合计	122,869,661	58,392,245	

39、 销售费用

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间
工资及福利费	95,519,571	62,361,659
折旧费	65,203,091	53,159,110
出口费、中间费用及运输费	157,002,931	188,726,726
包装及装卸费	375,141,322	317,363,295
其他	107,747,960	90,119,868
合计	800,614,875	711,730,658

#### 40、 管理费用

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日 止6个月期间	截至2010年6月30日 止6个月期间
工资及福利费	295,173,781	177,037,148
其他税费	164,795,705	83,640,851
折旧及摊销	81,441,230	55,053,981
其他	160,818,449	127,293,663
合计	702,229,165	443,025,643

#### 41、 财务费用

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日 止6个月期间	截至2010年6月30日 止6个月期间
贷款及应付款项的利息支出	438,499,751	316,703,298
减：资本化的利息支出	107,155,126	59,473,667
减：存款及应收款项的利息收入	44,239,144	26,915,584
净汇兑损失	-6,685,538	226,980
其他财务费用	1,720,040	1,779,143
合计	282,139,983	232,320,170

#### 42、 资产减值损失（转回以“-”号填列）

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日 止6个月期间	截至2010年6月30日 止6个月期间
坏账损失	-27,976	-1,288,150

#### 43、 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

金额单位：人民币元

产生公允价值变动损益的来源	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
交易性金融资产		
-本期公允价值净变动	6,850,353	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动净收益	1,417,000	-
合计	6,850,353	-

#### 44、 投资收益（损失以“-”号填列）

##### (1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	20,434,014	2,577,634
处置长期股权投资取得的投资收益	附注四、4	62,594,965	-
其他		4,700,000	-
合计		87,728,979	2,577,634

本集团本期将与分步收购中购买日之前持有被收购方股权有关的其他综合收益转入当期投资收益，相关收益已包含在上述投资收益分项目“其他”中。

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减变动的的原因
朱家桥水泥	1,772,484	-1,200,533	联营企业经营利润/亏损
海螺川崎装备制造	942,550	3,755,301	合营企业经营利润
其中：			
本期损益	15,948,327	13,370,745	合营企业经营利润
抵销未实现利润	-15,005,777	-9,615,444	与合营企业交易的未实现利润
贵阳海螺	15,693,653	-160,887	原合营企业经营利润 (附注四、4(1))
贵定海螺	2,025,327	-297,529	原合营企业经营利润 (附注四、4(2))
遵义海螺	-	481,282	原合营企业经营利润 (附注四、4(3))
合计	20,434,014	2,577,634	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

#### 45、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,043,804	1,675,180	1,043,804
其中：固定资产处置利得		1,043,804	1,675,180	1,043,804
政府补助	(2)	373,622,767	279,110,023	257,583,034
其他		7,625,664	5,982,217	7,625,664
合计		382,292,235	286,767,420	266,252,502

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	说明
税收返还	61,803,609	36,394,375	“三废”资源综合利用增值税返还
出售经核证碳排放量收入	54,236,124	8,279,885	出售在联合国清洁发展机制执行委员会登记注册的经核证碳减排量收入。
其它补贴收入	257,583,034	234,435,763	地方政府给予企业发展的财政补助、补贴
合计	373,622,767	279,110,023	

#### 46、 营业外支出

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	916,291	296,995	916,291
其中：固定资产处置损失	916,291	296,995	916,291
其他	796,524	1,108,945	796,524
合计	1,712,815	1,405,940	1,712,815

## 47 所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,984,644,356	465,234,208
递延所得税调整	(1)	-15,639,788	-6,076,139
上期间所得税调整		-17,529,128	8,964,427
合计		1,951,475,440	468,122,496

(1) 递延所得税调整分析如下：

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间
暂时性差异的产生和转回	-15,875,497	-6,745,180
未确认可抵扣暂时性差异的变动	235,709	669,041
合计	-15,639,788	-6,076,139

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间
税前利润	8,049,831,457	2,342,719,955
按税率25%计算的预期所得税	2,012,457,864	585,679,989
加：不可抵扣的支出的影响	2,562,297	2,683,291
上期间所得税调整	-17,529,128	8,964,427
未确认可抵扣暂时性差异造成的税务影响	235,709	669,041
减：子公司免征所得税影响(税率:0%)	-	56,427,483
子公司税率差异造成的影响	14,974,690	55,924,266
非课税收益	6,574,974	3,048,269
技术改造国产设备投资、节能节水设备投资及资源综合利用抵免所得税	24,701,638	14,474,234
本期所得税费用	1,951,475,440	468,122,496

#### 48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

金额单位：人民币元

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (已重列)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,994,049,905	1,796,681,610
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	1.13	0.34

普通股的加权平均数计算过程如下：

普通股的加权平均数计算过程	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (已重列)
期初已发行普通股股数	3,532,868,386	3,532,868,386
2011 年资本公积-股本溢价转增股本对普通 股的加权平均数影响	1,766,434,193	1,766,434,193
期末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

金额单位：人民币元

	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (已重列)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	5,994,049,905	1,796,681,610
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	5,299,302,579	5,299,302,579
稀释每股收益(元/股)	1.13	0.34

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

普通股的加权平均数(稀释)计算过程	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (已重列)
期初已发行普通股股数	3,532,868,386	3,532,868,386
2011 年资本公积-股本溢价转增股本对普通 股的加权平均数影响	1,766,434,193	1,766,434,193
期末普通股的加权平均数(稀释)	5,299,302,579	5,299,302,579



#### 49、其他综合收益

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
1.可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)		531,500,184	-528,096,027
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-132,875,046	132,024,007
小计		398,625,138	-396,072,020
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的金额		-4,700,000	-
小计		-4,700,000	-
3.其他	(1)	6,580,000	15,601,800
小计		6,580,000	15,601,800
合计		400,505,138	-380,470,220

(1) 该项目为本集团收到的相关政府部门给予的直接计入其他综合收益的节能技术改造资金。

## 50、 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
收到政府补助及其他专项拨款	257,583,034	234,435,763
出售经核定碳排放量收到的现金	54,236,124	8,279,885
其他	13,702,003	64,259,757
合计	325,521,161	306,975,405

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
支付销售费用及管理费用	340,776,089	118,094,755
其他	78,298,126	41,572,840
合计	419,074,215	159,667,595

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
利息收入	35,059,425	26,915,584
收回代政府代垫款	27,248,154	13,501,634
合计	62,307,579	40,417,218

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
代政府代垫款	-	53,725,020
合计	-	53,725,020

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	截至 2011 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
支付保函保证金	16,761,633	-
合计	16,761,633	-

## 51、 现金流量表相关情况

### (1) 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,098,356,017	1,874,597,459
加：资产减值准备	-27,976	-1,288,150
固定资产折旧	1,182,523,599	922,299,012
无形资产摊销	46,632,340	30,213,860
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-127,513	-1,378,185
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,850,353	
财务费用	287,105,481	230,314,047
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,728,979	-2,577,634
收购子公司收益	-937,501	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,159,121	-6,180,523
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,519,331	104,384
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,257,321,416	-951,871,719
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,310,448,479	-868,610,331
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	232,916,411	-908,260,728
计入资本公积的节能技术改造奖励资金	6,580,000	15,601,800
经营活动产生的现金流量净额	5,175,031,841	332,963,292
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,842,310,784	2,683,565,083
减：现金的期初余额	2,689,148,569	3,572,876,327
现金及现金等价物净增加额（减少以“-”号填列）	5,153,162,215	-889,311,244

## (2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30 日止6个月期间	截至2010年6月30 日止6个月期间
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	55,670,000	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,134,000	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	363,356,423	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-344,222,423	-
4. 取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债		
流动资产(公允价值)	372,976,184	-
非流动资产(公允价值)	2,059,687,179	-
流动负债(公允价值)	376,363,034	-
非流动负债(公允价值)	724,811,191	-

## (3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30 日止6个月期间	截至2010年6月30 日止6个月期间
一、现金	7,842,310,784	2,683,565,083
其中：库存现金	240,290	125,512
可随时用于支付的银行存款	5,991,745,494	2,136,864,071
三个月内到期的定期存款	1,850,325,000	546,575,500
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,842,310,784	2,683,565,083

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

## 六、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

金额单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
海螺集团	母公司	有限责任公司	安徽	郭文叁	资产经营、投资、融资、产权贸易、建筑材料、化工产品等开发、技术服务	800,000,000	36.20%	36.20%	安徽省国有资产监督管理委员会	14949232-2

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

### 2、 本公司的子公司情况

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	齐生立	生产和销售水泥及水泥制品	256,143,964	100	100	61062189 - 1
长丰海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	华玉舟	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000	100	100	70490471 - 0
张家港海螺	控股子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	98.71	98.71	70406859 - 9
上海海螺	控股子公司	有限责任公司	上海	王建超	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	75	75	63093664 - 7

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	贾树堂	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	100	100	13536828 - 3
南通海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	100	100	71405828 - x
上海销售	全资子公司	有限责任公司	上海	章明静	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	100	100	63161374 - 3
建阳海螺	控股子公司	有限责任公司	福建	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	14,000,000	76	76	72421897 - x
泰州海螺	控股子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	11,520,000	93.75	93.75	72226967 - 7
蚌埠海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	吴 斌	生产和销售水泥及水泥制品	54,000,000	100	100	72330595 - 9
温州海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	73153989 - 4
分宜海螺	全资子公司	有限责任公司	江西	方 均	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	100	100	72777927 - 0
上虞海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	16,000,000	100	100	14619019 - 3
建德海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	73382331 - 1
庐山海螺	全资子公司	有限责任公司	江西	王和平	生产和销售水泥及水泥制品	31,420,000	100	100	73393579 - 4
杨湾海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	170,000,000	100	100	74065030 - 8
南昌海螺	全资子公司	有限责任公司	江西	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	100	100	73635645 - 6

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
怀宁海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	詹家干	生产和销售水泥及水泥制品	273,250,000	100	100	74488231 - 7
中国水泥厂	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	83490507 - 6
淮安海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	100	100	74819528 - 2
太仓海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	章明静	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	100	100	75202811 - 0
台州海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	100	100	75303551 - 5
海门海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	75730962 - 4
江门海螺	全资子公司	有限责任公司	广东	吴建平	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	75920017 - 1
马鞍山海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	76083328 - 3
宣城海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	万涌	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	100	100	76083755 - 9
芜湖海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	柯秋壁	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	100	100	76686286 - x
湖南海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	100	100	77005206 - 9
英德海螺	控股子公司	有限责任公司	广东	吴建平	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	75	75	77017998 - 3
葵阳海螺	全资子公司	有限责任公司	广西	席河	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	77386942 - 9
新宁海螺	全资子公司	有限责任公司	广西	席河	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	100	100	77388348 - 2

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
兴安海螺	全资子公司	有限责任公司	广西	席河	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	100	77911404 - 3
宁海海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	100	100	76853841 - 4
北流海螺	全资子公司	有限责任公司	广西	席河	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	100	100	78211270 - 0
湛江海螺	全资子公司	有限责任公司	广东	席河	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	100	78386751 - 5
象山海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	100	100	79302406 - 0
江都海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	100	100	79383479 - 2
弋阳海螺	全资子公司	有限责任公司	江西	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	100	100	79696136 - 7
石门海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	100	100	79470261 - x
楚州海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	100	100	67095297 - 5
平凉海螺	全资子公司	有限责任公司	甘肃	陈永波	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	100	100	67082745 - 3
宁德海螺	全资子公司	有限责任公司	福建	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	100	100	67401162 - x
赣江海螺	全资子公司	有限责任公司	江西	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	100	100	67244631 - 2
佛山海螺	全资子公司	有限责任公司	广东	张宗标	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	100	67516424 - 9
六安海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	吴斌	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	100	100	67585788 - 9



金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
达州海螺	全资子公司	有限责任公司	四川	李晓波	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	100	67577884 - 9
临湘海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	100	100	67800610 - 7
乐清海螺	全资子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	100	100	67841935 - 8
全椒海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	100	100	67891033 - 1
广元海螺	全资子公司	有限责任公司	四川	李晓波	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	100	67579457 - 4
清新公司	全资子公司	有限责任公司	广东	吴建平	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	100	100	76061542 - x
重庆海螺	全资子公司	有限责任公司	重庆	李晓波	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	100	100	67612978 - 7
礼泉海螺	全资子公司	有限责任公司	陕西	陈永波	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	100	100	68475356 - 3
千阳海螺	全资子公司	有限责任公司	陕西	陈永波	生产和销售水泥及水泥制品	270,000,000	100	100	68475418 - 7
淮南海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	吴斌	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	100	100	68687224 - 0
阳春海螺	全资子公司	有限责任公司	广东	吴建平	生产和销售水泥及水泥制品	180,000,000	100	100	68867800 - 3
济宁海螺	全资子公司	有限责任公司	山东	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	100	100	69064939 - 2
祁阳海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	69182552 - 0
九圩港海螺	全资子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	100	100	69334345 - 1

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
益阳海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	69401506-2
海螺建安	全资子公司	有限责任公司	安徽	师美高	提供建筑施工服务	30,000,000	100	100	70507652-3
海螺国贸	全资子公司	有限责任公司	上海	纪勤应	自营和代理服务	10,000,000	100	100	63142179-2
海螺物流	全资子公司	有限责任公司	上海	汪学森	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	100	75842477-1
芜湖物流	全资子公司	有限责任公司	安徽	汪学森	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	100	74892154-7
英龙物流	全资子公司	有限责任公司	广东	汪学森	提供各类商品物流服务	10,000,000	100	100	78299250-9
宁昌塑品	全资子公司	有限责任公司	安徽	王建超	生产销售包装袋	53,554,065	100	100	72554710-x
英德塑品	全资子公司	有限责任公司	广东	王建超	生产销售包装袋	6,000,000	100	100	75787108-6
芜湖塑品	全资子公司	有限责任公司	安徽	王建超	生产和销售包装袋	30,000,000	100	100	61033168-3
铜陵海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	李乐意	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	100	100	15111822-5
宁波海螺	控股子公司	有限责任公司	浙江	汪纯健	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	75	75	14410987-3
荻港海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	柯秋壁	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	100	100	71390667-0
枞阳海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	李乐意	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	100	100	70494173-0
池州海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	李乐意	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	100	100	72553879-9

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
双峰海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	100	100	74591598-5
八菱海螺	控股子公司	有限责任公司	江苏	许庚友	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	75	75	73959654-3
明珠海螺	控股子公司	有限责任公司	上海	章明静	生产和销售水泥及水泥制品	13,710,000	94.2	94.2	13385281-3
广元塑品	全资子公司	有限责任公司	四川	齐 誉	生产销售包装袋	20,000,000	100	100	55824704-5
宿州海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	吴 斌	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	100	100	55325215-2
黄山海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	何广元	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	55459629-9
化州海螺	全资子公司	有限责任公司	广东	席 河	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	100	100	55734475-9
武汉海螺	全资子公司	有限责任公司	湖北	周正友	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	56230439-9
江华海螺	全资子公司	有限责任公司	湖南	卜华松	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	100	100	56593421-4
江华塑品	全资子公司	有限责任公司	湖南	齐 誉	生产销售包装袋	20,000,000	100	100	56594802-6
龙陵汇合	全资子公司	有限责任公司	云南	傅永志	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	100	100	66261093-2
贵阳海螺	合约控制子公司	有限责任公司	贵州	尹 立	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	50	60	68016221-3
贵定海螺	合约控制子公司	有限责任公司	贵州	尹 立	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	50	60	68016324-0
遵义海螺	合约控制子公司	有限责任公司	贵州	尹 立	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	50	60	68395964-x
保山海螺	全资子公司	有限责任公司	云南	傅永志	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	100	100	57727015-2

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
壮乡水泥	全资子公司	股份有限公司	云南	傅永志	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	100	100	68365651-8

3、 本公司的合营和联营企业情况

金额单位：人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
海螺川崎装备制造	有限责任公司	安徽	李大明	水泥装备的设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	148,000,000	50%	50%	合营	14965426-4
二、联营企业									
朱家桥水泥	有限责任公司	安徽	齐生立	水泥及其制品的生产与销售	124,176,484 (15,000,000 美元)	40%	40%	联营	61033219-2
扶绥海螺	有限责任公司	广西	杨培林	清算中	200,000,000	21.26%	21.26%	联营	75373998-5
兴业海螺	有限责任公司	广西	王彪	清算中	200,000,000	32.62%	32.62%	联营	75374110-2

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
海创公司	海螺集团及本公司股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	74485650-6
海螺国投	本集团一名监事为该集团董事	78425283-1
海螺型材	受海螺集团控制的公司	71996201-6
海螺设计院	海螺集团之子公司	71992948-6
英德型材	海螺型材之子公司	4800356-x
海螺信息技术	海螺设计院之子公司	67589650-3
海螺新材料	海螺型材之子公司	67091085-5
三山港务	海创公司之子公司	79505061-7
海螺川崎工程	海创公司之合营公司	79641542-x
海螺川崎节能设备	海创公司之合营公司	79644384-2
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	74800355-1
海创置业	海创公司之子公司	79359264-x

## 5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按按相关协议进行。

### (1) 采购商品/接受劳务的情况表

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	截至2011年6月30日止 6个月期间		截至2010年6月30日止 6个月期间	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺型材	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,443,433	0.01%	2,182,935	0.02%
英德型材	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,754,863	0.01%	839,368	0.01%
海螺川崎装备制造	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	19,690,331	0.09%	18,552,494	0.20%
海螺新材料	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,059,972	0.01%	317,650	0.00%
海螺川崎节能设备	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	8,671,745	0.03%	2,602,335	0.03%
三山港务	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	9,142,488	0.04%	586,855	0.01%
英德龙山	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	58,798,898	0.27%	60,111,088	0.65%
海螺川崎工程	采购设备	协议定价, 董事会领导下的集体决策	238,223,932	3.98%	100,751,624	2.39%
海螺川崎节能设备	采购设备	协议定价, 董事会领导下的集体决策	165,039,498	2.76%	72,665,385	1.72%
海螺川崎装备制造	采购设备	协议定价, 董事会领导下的集体决策	212,563,980	3.55%	93,985,172	2.23%
海螺设计院	工程设计	协议定价, 董事会领导下的集体决策	42,088,693	0.70%	15,261,000	0.36%
海螺信息技术	工程设计	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,080,000	0.03%	1,700,000	0.04%
三山港务	运输服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	621,060	0.00%	835,150	0.01%
海螺集团	综合服务费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,156,037	0.22%	1,765,074	0.28%
关键管理人员	支付薪酬	按劳动合同规定	712,851	0.08%	529,598	0.08%

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海螺川崎节能设备	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	630,238	0.00%	2,106	0.00%
海螺型材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	199,762	0.00%	254,415	0.00%
海螺新材料	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	48,684	0.00%	641,496	0.00%
三山港务	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	4,926	0.00%
海螺川崎装备制造	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,345,032	0.01%	4,812,156	0.03%
英德型材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	21,711	0.00%	54,582	0.00%
贵定海螺	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,277,431	0.01%	5,496,697	0.04%
贵阳海螺	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	6,772,401	0.03%	6,331,450	0.05%
遵义海螺	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	5,500	0.00%	-	-
英德龙山	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,656,336	0.02%	3,244,799	0.02%
海螺型材	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	116,556	0.06%	323,899	0.17%
海螺设计院	维修、加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	22,342	0.01%	-	-
海螺川崎装备制造	建筑劳务及加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	846,479	0.41%	952,384	0.51%
贵定海螺	代理进口设备服务费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	68,035	0.03%	423,603	0.23%
贵阳海螺	代理进口设备服务费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	709,217	0.34%	375,424	0.20%
朱家桥水泥	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	195,324	0.11%
英德龙山	管理咨询服务, 建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	5,909,932	2.83%	1,889,789	1.02%

(2) 关联租赁情况

承租情况表：

金额单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	截至2011年6月30日止6个月期间确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2010年7月1日	2011年6月30日	协议定价，董事会领导下的集体决策	2,615,496
英德型材	英德塑品	场地租赁	2011年1月1日	2011年12月31日	协议定价，董事会领导下的集体决策	50,000

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	截至2010年6月30日止6个月期间确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2009年7月1日	2010年6月30日	协议定价，董事会领导下的集体决策	2,560,371
英德型材	英德塑品	场地租赁	2010年1月1日	2010年12月31日	协议定价，董事会领导下的集体决策	50,000

(3) 关联担保情况

2011年6月30日

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	12,378,000,000	2007年4月09日至2011年5月23日	2011年7月20日至2018年5月23日	否

2010年12月31日

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	2,728,000,000	2007年4月9日至2010年12月28日	2011年3月24日至2016年3月20日	否



## (4) 关联方资金拆借

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	2,000,000,000	2011 年 4 月 2 日	2014 年 3 月 27 日	年利率 5.78%
归还				
海螺集团	2,190,000,000	2009 年 9 月 2 日至 2011 年 4 月 2 日	2011 年 6 月 4 日至 2014 年 5 月 31 日	年利率 4.69%~5.78%

截至 2010 年 6 月 30 日 6 个月期间

金额单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	4,500,000,000	2010 年 2 月 2 日	2013 年 1 月 24 日	年利率 4.83%

## (5) 其他关联交易

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	756,500	100%	756,522	100.00%
海螺集团	借款利息	借款利息	协议定价, 董事会领导下的集体决策	145,052,031	36.62%	93,645,960	29.57%
贵定海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	114,793	7.55%	423,603	0.23%
贵阳海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	191,644	12.61%	375,424	0.20%
遵义海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	1,213,555	79.84%	17,372,000	25.92%
海创置业	投资固定资产	投资固定资产	协议定价, 董事会领导下的集体决策	26,063,310	0.44%	8,169,500	0.19%

## 6、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应收账款	海螺型材	278,241	1,057,354
	海螺川崎工程	-	88,124
	三山港务	-	-
	海螺川崎装备制造	1,410,164	7,998,444
	贵定海螺	-	2,867,813
	贵阳海螺	-	2,135,164
	遵义海螺	-	32,340
	海螺新材料	-	23,099
	英德型材	-	14,640
	预付款项	海螺设计院	4,488,000
海螺川崎装备制造		44,220	54,220
海创置业		4,160,405	7,723,742
英德龙山		3,479,961	-
海螺信息技术		75,000	-
预付工程款		海螺川崎工程	232,502,847
	海螺川崎节能设备	51,157,970	78,485,000
	海螺川崎装备制造	100,550,778	100,620,118
其他应收款	海螺型材	883,160	400,919
	英德龙山	3,249,026	4,405,760

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。

### 应付关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	海螺新材料	2,457,204	626,919
	三山港务	-	24,564
	海螺信息技术	300,000	-
	海螺型材	2,159,096	426,667
	英德龙山	787,976	1,843,757
	海螺国投	961,721	-
预收款项	海螺新材料	6,930	349,215
其他应付款	海螺川崎工程	169,587,341	148,508,939
	扶绥海螺	41,373,217	41,373,217
	兴业海螺	56,800,000	56,800,000
	三山港务	-	33,929
	海创公司之分公司芜湖国际会议中心	1,138,923	-
	海螺川崎节能设备	97,349,077	86,730,400
	海螺川崎装备制造	54,411,254	23,573,789
	海螺新材料	276,108	276,108
	海螺设计院	13,682,160	679,000
	英德龙山	375,124	144,177
	海螺型材	752,551	-
	海螺集团	756,500	-

长期借款	海螺集团	5,350,000,000	4,900,000,000
应付利息	海螺集团	136,755,660	5,555,672

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团本期无该等事项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保，担保金额为人民币 4,362,250,000 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 5,040,000,000 元)。本公司董事认为本公司不会因为该等担保而承担任何风险。

### 3、其他或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本集团开立信用证未结清余额人民币 95,164,483 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 229,169,417 元)。本公司董事认为该等信用证不会引致额外风险。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	2,512,299,591	13,614,304,548
已批准未订立的长期资产投资合同	5,271,067,962	3,287,416,681
合计	7,783,367,553	16,901,721,229

#### (2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	5,484,243	2,179,032
1 至 2 年(含 2 年)	5,484,243	-
合计	10,968,486	2,179,032

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

于董事会批准本报告日止本集团无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

董事会于资产负债表日后提议不分配中期股利。

## 十、其他重要事项

### 1、本集团作为融资租赁承租人以后年度将支付的最低租赁付款额

金额单位：人民币元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	93,949,191
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	62,932,124
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	30,904,818
合计	187,786,133

于 2010 年 12 月 18 日，本集团与交银租赁签订两份售后回租合同的主要条款包括：

- (1) 本集团将拥有完全所有权的水泥及熟料生产设备(“租赁物”)转让给交银租赁，再由交银租赁出租给本集团使用；
- (2) 转让价款共计人民币 176,000,000 元，租赁期 36 个月，租金按季付息，按年等额还本；
- (3) 租赁期满后，本集团有权分别以名义价值人民币 1 元留购租赁物。

## 2、 分部报告

本集团根据内部组织机构、管理要求及内部报告制度以业务经营地为基础确定了4个报告分部。这4个报告分部分别为：中国东部、中国中部、中国南部、中国西部。每个报告分部的主要业务均为生产和销售熟料和水泥产品。本集团管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其分配资源、评价业绩。

本集团按内部报告信息披露相关报告分部经营成果，资产及负债的信息。

### (1) 报告分部的经营成果、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有资产。分部新增的非流动资产是指在当期购置或建造分部固定资产、在建工程、工程物资、无形资产及其他非流动资产所发生的资本支出总额。分部负债包括归属于各分部的所有负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部经营成果、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层：

截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	抵销	合计
对外交易收入	7,517,246,532	9,090,717,530	4,107,331,350	1,611,969,162	-	22,327,264,574
分部间交易收入	637,065,197	4,894,433,028	64,669,366	14,498,258	5,610,665,849	-
报告分部收入小计	8,154,311,729	13,985,150,558	4,172,000,716	1,626,467,420	5,610,665,849	22,327,264,574
报告分部利润总额(亏损以“-”号填列)	1,531,837,332	7,217,863,945	1,183,999,091	393,071,068	2,276,939,979	8,049,831,457
-利息收入	3,546,572	38,387,004	1,521,177	784,391	-	44,239,144
-利息支出	47,664,813	209,134,190	45,740,604	28,805,018	-	331,344,625
-折旧和摊销费用	186,678,951	678,113,215	212,830,761	151,533,012	-	1,229,155,939
-固定资产减值损失	-	-	-	-	-	-
报告分部资产总额	10,035,315,547	60,512,579,607	9,004,078,790	10,847,016,943	12,908,267,402	77,490,723,485
报告分部新增的非流动资产	358,873,692	1,862,961,287	620,157,269	3,257,332,766	-	6,099,325,014
报告分部负债总额	5,714,137,077	24,904,662,924	2,364,249,608	6,932,275,850	4,308,130,741	35,607,194,718

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	抵销	合计
对外交易收入	4,622,153,692	5,930,470,882	2,936,577,748	379,071,736	-	13,868,274,058
分部间交易收入	607,978,147	2,817,966,826	45,682,569	-	3,471,627,542	-
报告分部收入小计	5,230,131,839	8,748,437,708	2,982,260,317	379,071,736	3,471,627,542	13,868,274,058
报告分部利润总额(亏损以“-”号填列)	329,644,811	2,465,165,767	1,003,853,351	98,498,854	1,554,442,828	2,342,719,955
-利息收入	3,015,508	22,324,908	1,368,146	207,022	-	26,915,584
-利息支出	37,536,398	178,878,697	33,051,746	7,762,790	-	257,229,631
-折旧和摊销费用	133,117,179	603,546,086	173,251,950	42,597,657	-	952,512,872
-固定资产减值损失	-	-	-	-	-	-
报告分部资产总额	9,982,826,885	43,908,330,891	9,285,896,920	8,006,318,178	10,771,520,048	60,411,852,826
报告分部新增的非流动资产	816,855,217	1,705,760,065	281,747,544	2,043,908,515	-	4,848,271,341
报告分部负债总额	6,085,008,195	13,595,845,857	2,360,712,653	4,985,935,741	2,247,471,218	24,780,031,228

## (2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产,下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

### 地区信息

金额单位:人民币元

项目	对外交易 收入总额	非流动 资产总额	对外交易 收入总额	非流动 资产总额
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2011 年 6 月 30 日	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2010 年 12 月 31 日
中国以内	21,719,726,418	47,549,773,647	12,923,121,398	43,237,584,787
中国以外	607,538,156	-	945,152,660	-
合计	22,327,264,574	47,549,773,647	13,868,274,058	43,237,584,787

## (3) 主要客户

本集团本期间不存在对单一客户的重大依赖。

## 3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团金融工具的风险主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因;风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。



## (1) 信用风险

本集团的信用风险主要来自应收款项和为经济套期目的签订的衍生金融工具。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。管理层有既定政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售，且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。此外，本集团要求大部分客户进行预付款。

对于应收款项，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度。信用评估主要根据客户的外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起 30-60 天内到期(质保金除外)。账款逾期 2 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团对未逾期及已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项的期限分析如下：

金额单位：人民币元

期限	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
未逾期	4,793,205,177	822,045,106
逾期 30 天(含 30 天)	19,987,900	13,657,223
逾期 30 天至 60 天(含 60 天)	19,069,668	13,411,713
逾期 60 天至 1 年(含 1 年)	17,022,430	2,265,768
逾期 1 年以上	-	449,555
合计	4,849,285,175	851,829,365

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 83% (2010 年 12 月 31 日：10%)。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券(长远战略投资除外)，而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注七、2 所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七、2 披露。

## (2) 流动风险

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，但所有借款及发行债券均需获得本公司管理层的批准。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债中除计息的借款、应付债券及长期应付款外均将于1年内清偿。计息的借款、应付债券及长期应付款按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按资产负债表日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融负债						
短期借款	1,722,895,151	-	-	-	1,722,895,151	1,665,000,000
应付利息	211,498,033	-	-	-	211,498,033	211,498,033
一年内到期的 非流动负债	2,304,071,883	-	-	-	2,304,071,883	2,239,543,863
长期借款	532,792,788	3,192,881,546	8,271,776,791	49,487,477	12,046,938,602	10,576,113,637
应付债券	445,133,334	971,200,000	1,101,200,000	9,630,000,000	12,188,000,000	9,462,505,988
长期应付款	-	125,470,805	16,822,404	34,829,288	177,122,497	175,294,951
合计	5,216,391,189	4,289,552,351	9,389,799,195	9,714,316,765	28,650,526,166	24,329,956,472

项目	2010年12月31日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或实时 偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融负债						
短期借款	2,083,944,398	-	-	-	2,083,944,398	2,030,000,000
应付利息	26,975,946	-	-	-	26,975,946	26,975,946
一年内到期 非流动负债	1,255,265,176	-	-	-	1,255,265,176	1,220,966,784
长期借款	559,611,457	2,880,580,478	8,888,083,280	90,826,815	12,419,102,030	10,971,386,365
长期应付款	-	78,681,142	92,396,261	31,937,759	203,015,162	176,332,493
合计	3,925,796,977	2,959,261,620	8,980,479,541	122,764,574	15,988,302,712	14,425,661,588

### (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

(a) 本集团于期末持有的计息金融工具如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-定期存款及专项保证金	2.85%-3.25%	2,012,638,600	2.6%-3%	211,413,600
-应收贷款	5.31%-6.40%	4,293,788,095	5.31%-7.56%	327,174,629
金融负债				
-银行借款	5.85%-6.80%	1,615,000,000	4.37%-5%	1,830,000,000
-其他借款	4.69%-5.32%	6,050,000,000	4.69%-5.32%	5,750,000,000
-应付债券	5.08%-5.20%	9,462,505,988	-	-
合计(净负债以“—”号列示)		-10,821,079,293		-7,041,411,771

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-活期存款及其他存款	0.50%	6,050,232,876	0.36%	2,524,382,927
金融负债				
-银行借款	5.85%-6.80%	6,695,250,000	4.86%-6.32%	6,512,000,000
-其他借款	2.55%	43,636,364	2.55%	50,909,092
合计(净负债以“—”号列示)		-688,653,488		-4,038,526,165

(b) 敏感性分析

截至2011年6月30日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润减少人民币2,044,540元(2010年12月31日：人民币22,453,457元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。2010年的分析基于同样的假设和方法。

#### (4) 外汇风险

##### (a) 预期交易

于2011年6月30日，本集团用于经济套期的远期外汇合同的公允价值为人民币4,579,000元(2010年12月31日：人民币1,753,000元)，被确认为衍生金融工具。

##### (b) 已确认资产及负债

对于不是以记账本位币计价的应收款项和应付款项，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

##### (c) 本集团于资产负债表日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	欧元项目	美元项目	欧元项目	美元项目
货币资金	3,988	37,114,212	66,817,100	78,085,574
应收账款	-	9,645,790	-	25,467,666
预收账款	-	16,196,189	-	24,001,777
资产负债表敞口总额	3,988	30,563,813	66,817,100	79,551,463
用于经济套期的远期 外汇合同	-	-485,370,000	-	-496,702,500
资产负债表敞口净额	3,988	-454,806,187	66,817,100	-417,151,037

(d) 本集团适用的主要外汇汇率分析如下:

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间	2011年6月30日	2010年12月31日
美元	6.4778	6.8314	6.4716	6.6227
欧元	9.3161	9.7281	9.3612	8.8065

(e) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于资产负债表日人民币兑换美元及欧元的汇率升值1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位: 人民币元

项目	股东权益	净利润
2011年6月30日		
美元	-3,411,046	-3,411,046
欧元	30	30
2010年12月31日		
美元	-3,128,633	-3,128,633
欧元	501,128	501,128

于资产负债表日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币兑换美元及欧元的汇率贬值1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。2010年分析基于同样的假设和方法。

## (5) 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

本集团及本公司为规避股权投资风险, 根据公司董事会的授权利用存量资金通过证券市场对国内部分具有一定规模和竞争优势、发展潜力的水泥行业上市公司进行战略投资。同时, 合理控制投资规模, 并根据股票市场和目标企业管理的情况, 集体研究具体投资策略。另一方面, 本集团及本公司严格根据国家法律法规, 结合公司战略投资安排, 将股票投资细分为可供出售金融资产和交易性金融资产, 并进行有针对性的跟踪管理。对划分为可供出售金融资产的股票投资, 关注标的公司的经营发展, 通过参加其股东大会, 了解公司的经营管理

情况；对划分为交易性金融资产的股票投资，则做好日常的密切跟踪，适时根据国家 and 地方政策的变化以及股票市场的变化或者标的公司经营发展的变化进行交易，获取投资收益。

假设于 2011 年 6 月 30 日本集团及本公司所持可供出售权益投资的股票价格上升或下降了 1% 且其他变量不变，则相关股东权益将上升或下降人民币 32,146,310 元(2010 年：上升或下降人民币 28,160,059 元)。

假设于 2011 年 6 月 30 日本集团及本公司所持交易性金融资产的股票价格上升或下降了 1% 且其他变量不变，则相关股东权益将上升或下降人民币 817,647 元(2010 年：无)。

上述敏感性分析是假设资产负债表日股票价格发生变动，以变动后的股票价格对资产负债表日本集团及本公司持有的、面临股票价格风险的可供出售金融资产进行重新计量得出的。上述敏感性分析同时假设本集团及本公司所持有的可供出售权益投资的公允价值将根据过往与有关股票价格之相关性而发生变动，且不会因短期股票价格的波动而导致减值。2010 年的分析基于同样的假设和方法。

## (6) 公允价值

### (a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2011 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价；

第二层次：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的除市场报价以外的有关资产或负债的输入值；

第三层次：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

金额单位：人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
衍生金融资产	五、2	-	4,579,000	-	4,579,000
交易性金融资产-股票投资	五、2	109,019,548	-	-	109,019,548
小计		109,019,548	4,579,000		113,598,548
可供出售金融资产	五、9	4,286,174,702	-	-	4,286,174,702
小计		4,286,174,702	-	-	4,286,174,702
合计		4,395,194,250	4,579,000		4,399,773,250

(b) 其他金融工具的公允价值（非以公允价值计量账面价值）

除以下项目外，本集团于资产负债表日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	1,665,000,000	1,559,035,831	2,030,000,000	2,025,804,590
长期借款	10,576,113,637	10,272,987,995	10,971,386,365	10,712,205,329
一年内到期的非流动负债-借款	2,162,772,727	2,159,620,570	1,141,522,727	1,138,126,272
应付债券	9,462,505,988	10,780,277,594	-	-
合计	23,866,392,352	24,771,921,990	14,142,909,092	13,876,136,191

(7) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的交易性金融资产、可供出售金融资产以及上述附注十、3(6)披露的公允价值信息，本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的交易性金融资产及可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的（附注五、2及附注五、9）。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

(f) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日市场借款利率为基础，并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下：

项目	2011年6月30日 所用利率	2010年12月31日 所用利率
长期借款	5.85%-6.80%	5.23%-6.40%
其他非流动资产	5.90%-6.34%	5.81%-6.22%

4、以公允价值计量的资产和负债

金额单位：人民币元

项目	期初金额	本期增加	本期 公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期 计提的减 值	期末金额
衍生金融 资产	1,753,000	-	2,826,000	-	-	4,579,000
交易性金 融资产	-	103,586,195	5,433,353	-	-	109,019,548
可供出售 金融资产	3,754,674,518	-	-	531,500,184	-	4,286,174,702
合计	3,756,427,518	103,586,195	8,259,353	531,500,184	-	4,399,773,250



## 5、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：人民币元

项目	注	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
衍生金融资产	(1)	1,753,000	2,826,000	-	-	4,579,000
贷款和应收款	(2)	25,467,666	-	-	-	9,645,790
合计		27,220,666	2,826,000	-	-	14,224,790
金融负债						
以摊余成本计量的金融负债	(3)	24,001,777	-	-	-	16,196,189

注：(1)外币衍生金融资产为远期外汇合同。

(2)外币贷款和应收款为外币应收账款等。

(3)以摊余成本计量的外币金融负债包括外币预收账款。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	85	1	85	1,422	1	1,422
南非南特	500	0.9560	478	500	1.003	502
银行存款：						
人民币	5,269,086,304	1	5,269,086,304	829,556,823	1	829,556,823
欧元	426	9.3612	3,988	7,587,248	8.8065	66,817,100
其他货币 资金：						
人民币	17,252,809	1	17,252,809	14,761,187	1	14,761,187
合计			5,286,343,664			911,137,034

于2011年6月30日，本公司的银行存款包括定期存款人民币1,805,000,000元（2010年12月31日：人民币5,000,000元）。

于2011年6月30日，本公司的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币12,252,809元（2010年12月31日：人民币9,761,187元）及专项保证金人民币5,000,000元（2010年12月31日：人民币5,000,000元）。

### 2、 应收票据

金额单位：人民币元

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	1,468,409,124	1,259,475,705

上述应收票据均为一年内到期。

截至2011年6月30日，本公司用于贴现的商业承兑汇票为人民币50,000,000元（2010年12月31日：人民币200,000,000元），并于2011年12月31日前到期（2010年12月31日：于2011年6月30日前到期）。该等已被贴现的票据均用于本公司分公司之间的内部结算，已在本公司报表编制中抵销。

截至2011年6月30日，本公司上述应收票据余额中包含已背书（附追索权转让）尚未到期的票据金额为人民币1,035,506,352元（2010年12月31日：人民币773,357,959元）。

本期本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

### 3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2011年6月30日	2010年12月31日
1. 应收其他关联公司	1,332,554	1,371,359
2. 其他	66,874,674	24,034,937
小计	68,207,228	25,406,296
减：坏账准备	433,750	433,750
合计	67,773,478	24,972,546

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	67,773,478	24,972,546
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)	-	101,572
5年以上	433,750	332,178
小计	68,207,228	25,406,296
减：坏账准备	433,750	433,750
合计	67,773,478	24,972,546

账龄自应收账款确认日起开始计算。

## (3) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	注	2011年6月30日				2010年12月31日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合1	(4)	433,750	1%	433,750	100%	433,750	2%	433,750	100%
组合2	(4)	67,773,478	99%	-	-	24,972,546	98%	-	-
组合小计	(4)	68,207,228	100%	433,750	1%	25,406,296	100%	433,750	2%
合计		68,207,228	100%	433,750	1%	25,406,296	100%	433,750	2%

注\*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	67,773,478	99%	-	24,972,546	98%	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	101,572	0%	101,572
5年以上	433,750	1%	433,750	332,178	2%	332,178
合计	68,207,228	100%	433,750	25,406,296	100%	433,750

(5) 本期坏账准备转回或收回情况

本公司本期未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的应收帐款(上期间：人民币 1,107,777 元)

(6) 本期实际核销的应收账款情况

本公司本期无实际核销的应收账款(2009年：人民币 2,476,791 元)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 R	第三方	10,610,077	一年以内	16%
2. 客户 S	第三方	5,541,868	一年以内	8%
3. 客户 T	第三方	5,366,611	一年以内	8%
4. 客户 U	第三方	5,082,286	一年以内	7%
5. 客户 V	第三方	3,143,322	一年以内	5%
合计		29,744,164		44%

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

本公司本期无此类事项(上期间：无)。

(9) 应收关联方账款情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	1,332,554	0.20%
合计		1,332,554	0.20%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2011年6月30日	2010年12月31日
1. 应收子公司	10,215,802,672	8,001,137,359
2. 应收其他关联公司	2,497,087	2,176,793
3. 其他	4,018,054,157	16,335,068
小计	14,236,353,916	8,019,649,220
减：坏账准备	105,996,168	105,053,331
合计	14,130,357,748	7,914,595,889

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	14,130,275,175	7,911,120,241
1年至2年(含2年)	413,946	2,864,184
2年至3年(含3年)	-	-
3年至4年(含4年)	-	3,303,873
4年至5年(含5年)	3,303,873	-
5年以上	102,360,922	102,360,922
小计	14,236,353,916	8,019,649,220
减：坏账准备	105,996,168	105,053,331
合计	14,130,357,748	7,914,595,889

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

## (3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币元

种类	注	2011年6月30日				2010年12月31日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	14,215,802,672	100%	102,692,295	1%	8,001,137,359	100%	101,749,458	1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	(5)	4,289,848	0%	-	-	228,212	0%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合3	(6)	3,303,873	0%	3,303,873	100%	3,303,873	0%	3,303,873	100%
组合4	(6)	12,957,523	0%	-	-	14,979,776	0%	-	-
组合小计	(6)	16,261,396	0%	3,303,873	20%	18,283,649	0%	3,303,873	18%
合计		14,236,353,916	100%	105,996,168	1%	8,019,649,220	100%	105,053,331	1%

注\*: 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

金额单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收温州海螺款	115,881,304	102,692,295	89%	子公司处于停产状态
应收其他子公司款	10,099,921,368	-	-	信用期内，无坏账迹象
应收贷款	4,000,000,000	-	-	公司信用良好，无信用风险
合计	14,215,802,672	102,692,295	1%	

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

金额单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
存出保证金	4,289,848	-	-	信用期内
合计	4,289,848			

(6) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	12,957,523	80%	-	14,979,776	82%	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	3,303,873	18%	3,303,873
4至5年	3,303,873	20%	3,303,873	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	16,261,396	100%	3,303,873	18,283,649	100%	3,303,873

(7) 本期坏账准备转回或收回情况：

本公司本期未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的其他应收款(上期间：无)。

(8) 本期实际核销的其他应收款情况：

本公司本期无实际核销的其他应收款的情况(上期间：无)。



(9) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于 2011 年 6 月 30 日，本公司应收款项净额中包括应收子公司款项人民币 10,113,110,377 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 7,899,387,901 元)。

于 2011 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中包括应收子公司温州海螺款项人民币 115,881,304 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 115,881,304 元)。鉴于温州海螺仍处于停产状态，本公司管理层根据款项可收回性计提坏账准备人民币 102,692,295 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 101,749,458 元)。

(10) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 枞阳海螺	合并范围子公司	2,500,000,000	一年以内	17%
2. 达州海螺	合并范围子公司	750,000,000	一年以内	5%
3. 芜湖海螺	合并范围子公司	750,000,000	一年以内	5%
4. 千阳海螺	合并范围子公司	370,000,000	一年以内	3%
5. 重庆海螺	合并范围子公司	370,000,000	一年以内	3%
合计		4,740,000,000		33%

(11) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

本公司本期无此类事项（上期间：无）。

## 5、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
对子公司的投资	29,165,410,375	28,029,990,960
对合营企业的投资	122,219,340	868,301,448
对联营企业的投资	161,362,689	159,590,205
小计	29,448,992,404	29,057,882,613
减：减值准备	47,500,000	47,500,000
合计	29,401,492,404	29,010,382,613

## (2) 长期股权投资本期变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
安徽海螺	成本法	206,542,241	291,013,441	-	291,013,441	100	100	不适用	-	-	-
长丰海螺	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
张家港海螺	成本法	35,000,000	35,000,000	-	35,000,000	98.71	98.71	不适用	-	-	-
上海海螺	成本法	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	75	75	不适用	-	-	76,000,000
南京海螺	成本法	14,962,500	15,000,000	-	15,000,000	100	100	不适用	-	-	58,000,000
南通海螺	成本法	15,000,000	15,150,000	-	15,150,000	100	100	不适用	-	-	27,000,000
上海销售	成本法	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	100	100	不适用	-	-	6,500,000
建阳海螺	成本法	10,640,000	10,640,000	-	10,640,000	76	76	不适用	-	-	-
泰州海螺	成本法	10,800,000	10,800,000	-	10,800,000	93.75	93.75	不适用	-	-	-
蚌埠海螺	成本法	54,000,000	54,000,000	-	54,000,000	100	100	不适用	-	-	40,000,000
温州海螺	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95	95	不适用	47,500,000	-	-
分宜海螺	成本法	71,999,382	143,922,300	-	143,922,300	100	100	不适用	-	-	100,000,000
上虞海螺	成本法	14,400,000	16,000,000	-	16,000,000	100	100	不适用	-	-	18,000,000
建德海螺	成本法	45,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	75,000,000
庐山海螺	成本法	31,000,000	31,420,000	-	31,420,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
杨湾海螺	成本法	161,500,000	170,000,000	-	170,000,000	100	100	不适用	-	-	-
南昌海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
怀宁海螺	成本法	127,500,000	273,250,000	-	273,250,000	100	100	不适用	-	-	250,000,000
中国水泥厂	成本法	100,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	100,000,000
淮安海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	90,000,000
太仓海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	49,000,000
台州海螺	成本法	18,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	35,000,000
海门海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	70,000,000
江门海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000
马鞍山海螺	成本法	45,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	50,000,000
宣城海螺	成本法	332,500,000	420,690,000	-	420,690,000	100	100	不适用	-	-	178,000,000
芜湖海螺	成本法	351,000,000	706,780,000	-	706,780,000	100	100	不适用	-	-	100,000,000
湖南海螺	成本法	45,000,000	450,000,000	-	450,000,000	100	100	不适用	-	-	65,000,000
英德海螺	成本法	406,054,400	406,054,400	-	406,054,400	70	70	不适用	-	-	7,000,000
蔡阳海螺	成本法	140,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	200,000,000

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新宁海螺	成本法	140,000,000	570,000,000	-	570,000,000	100	100	不适用	-	-	270,000,000
兴安海螺	成本法	130,000,000	620,000,000	-	620,000,000	100	100	不适用	-	-	260,000,000
宁海海螺	成本法	99,216,000	110,240,000	-	110,240,000	100	100	不适用	-	-	13,000,000
北流海螺	成本法	135,000,000	850,000,000	-	850,000,000	100	100	不适用	-	-	330,000,000
湛江海螺	成本法	90,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	25,000,000
象山海螺	成本法	54,000,000	189,000,000	-	189,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江都海螺	成本法	90,000,000	210,000,000	-	210,000,000	100	100	不适用	-	-	-
弋阳海螺	成本法	210,000,000	1,170,000,000	-	1,170,000,000	100	100	不适用	-	-	90,000,000
石门海螺	成本法	213,000,000	801,000,000	-	801,000,000	100	100	不适用	-	-	60,000,000
楚州海螺	成本法	80,000,000	113,000,000	-	113,000,000	100	100	不适用	-	-	-
平凉海螺	成本法	150,000,000	470,000,000	-	470,000,000	100	100	不适用	-	-	120,000,000
宁德海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	-
赣江海螺	成本法	80,000,000	113,000,000	-	113,000,000	100	100	不适用	-	-	10,000,000
佛山海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
六安海螺	成本法	80,000,000	89,000,000	-	89,000,000	100	100	不适用	-	-	65,000,000
达州海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	38,000,000
临湘海螺	成本法	150,000,000	290,000,000	-	290,000,000	100	100	不适用	-	-	65,000,000
乐清海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	-
全椒海螺	成本法	180,000,000	350,000,000	-	350,000,000	100	100	不适用	-	-	38,000,000
广元海螺	成本法	180,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	60,000,000
清新公司	成本法	20,550,000	330,550,000	-	330,550,000	100	100	不适用	-	-	-
重庆海螺	成本法	200,000,000	550,000,000	-	550,000,000	100	100	不适用	-	-	100,000,000
礼泉海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
千阳海螺	成本法	270,000,000	270,000,000	-	270,000,000	100	100	不适用	-	-	-
淮南海螺	成本法	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000	100	100	不适用	-	-	9,000,000
阳春海螺	成本法	180,000,000	180,000,000	-	180,000,000	100	100	不适用	-	-	-
济宁海螺	成本法	235,000,000	235,000,000	-	235,000,000	100	100	不适用	-	-	-
祁阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
九圩港海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
益阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
海螺建安	成本法	4,525,753	25,530,353	-	25,530,353	100	100	不适用	-	-	7,000,000
海螺国贸	成本法	133,966,193	133,966,193	-	133,966,193	100	100	不适用	-	-	50,000,000.00
海螺物流	成本法	1,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
宁昌塑品	成本法	105,793,244	105,793,244	-	105,793,244	100	100	不适用	-	-	35,000,000
芜湖塑品	成本法	39,916,493	39,916,493	-	39,916,493	100	100	不适用	-	-	20,000,000
铜陵海螺	成本法	2,395,739,509	2,865,089,509	-	2,865,089,509	100	100	不适用	-	-	800,000,000
英德塑品	成本法	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	100	100	不适用	-	-	-
芜湖物流	成本法	18,709,000	18,709,000	-	18,709,000	100	100	不适用	-	-	9,000,000
英龙物流	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	-
宁波海螺	成本法	138,331,796	138,331,796	-	138,331,796	75	75	不适用	-	-	19,237,500
荻港海螺	成本法	1,134,267,913	1,925,127,913	-	1,925,127,913	99.75	99.75	不适用	-	-	269,325,000
枞阳海螺	成本法	2,449,361,410	2,838,051,410	-	2,838,051,410	99.27	99.27	不适用	-	-	794,160,000
池州海螺	成本法	2,298,589,008	4,212,389,008	-	4,212,389,008	99.67	99.67	不适用	-	-	259,142,000
双峰海螺	成本法	187,600,000	688,000,000	-	688,000,000	100	100	不适用	-	-	170,000,000
八菱海螺	成本法	25,272,000	25,272,000	-	25,272,000	75	75	不适用	-	-	-
明珠海螺	成本法	12,003,900	12,003,900	-	12,003,900	76.2	76.2	不适用	-	-	-
宿州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
黄山海螺	成本法	80,000,000	80,000,000	-	80,000,000	100	100	不适用	-	-	-
化州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
武汉海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江华海螺	成本法	266,000,000	266,000,000	-	266,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江华塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	-
龙陵汇合	成本法	41,800,000	41,800,000	-	41,800,000	100	100	不适用	-	-	-
广元塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	-
贵阳海螺	成本法	240,000,000	-	273,145,696	273,145,696	50	60	通过合同取得表决权,参见附注四、4(1)	-	-	-
贵定海螺	成本法	230,000,000	-	241,722,315	241,722,315	50	60	通过合同取得表决权,参见附注四、4(2)	-	-	-
遵义海螺	成本法	265,000,000	-	264,881,404	264,881,404	50	60	通过合同取得表决权,参见附注四、4(3)	-	-	-
保山海螺	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100	100	不适用	-	-	-
壮乡水泥	成本法	55,670,000	-	55,670,000	55,670,000	100	100	不适用	-	-	-
小计			28,029,990,960	1,135,419,415	29,165,410,375				47,500,000	-	5,720,364,500

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
贵定海螺	权益法		239,696,988	-239,696,988	-	-	-	不适用	-	-	-
贵阳海螺	权益法		257,452,043	-257,452,043	-	-	-	不适用	-	-	-
遵义海螺	权益法		264,881,404	-264,881,404	-	-	-	不适用	-	-	-
海螺川崎装备制造	权益法		106,271,013	15,948,327	122,219,340	50	50	不适用	-	-	-
小计			868,301,448	-746,082,108	122,219,340				-	-	-
朱家桥水泥	权益法		51,831,905	1,772,484	53,604,389	40	40	不适用	-	-	-
扶绥海螺	权益法		42,520,700	-	42,520,700	21.26	21.26	不适用	-	-	-
兴业海螺	权益法		65,237,600	-	65,237,600	32.62	32.62	不适用	-	-	-
小计			159,590,205	1,772,484	161,362,689				-	-	-
合计			29,057,882,613	391,109,791	29,448,992,404				47,500,000	-	5,720,364,500

## (3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位：人民币元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
贵定海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	164,892,632	4,050,655
贵阳海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	196,051,385	31,387,306
遵义海螺(2011年1月至5月)	-	-	-	-	-
海螺川崎装备制造	434,071,667	189,632,987	244,438,680	189,245,943	31,896,654
二、联营企业					
朱家桥水泥	142,804,643	9,345,967	133,458,676	55,962,033	4,431,209
扶绥海螺	217,488,183	12,901,345	204,586,838	-	-
兴业海螺	206,951,233	2,926,933	204,024,300	-	-

贵阳海螺、贵定海螺及遵义海螺本期间由合营企业转为子公司(附注四、4(1)(2)(3))，上述净利润为该三家公司转为子公司前实现的净利润。

## 6、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,546,750,665	65,813,560	8,968,775	1,603,595,450
其中: 房屋及建筑物	529,341,209	8,134,440	-	537,475,649
机器设备	958,477,036	52,921,220	4,178,123	1,007,220,133
办公设备及 其他设备	13,110,047	453,508	-	13,563,555
运输工具	45,822,373	4,304,392	4,790,652	45,336,113
二、累计折旧合计:	622,370,223	43,851,572	7,647,241	658,574,554
其中: 房屋及建筑物	177,378,878	10,841,348	-	188,220,226
机器设备	412,764,720	30,605,701	3,845,594	439,524,827
办公设备及 其他设备	9,784,836	488,658	-	10,273,494
运输工具	22,441,789	1,915,865	3,801,647	20,556,007
三、固定资产账面净值合计	924,380,442	—	—	945,020,896
其中: 房屋及建筑物	351,962,331	—	—	349,255,423
机器设备	545,712,316	—	—	567,695,306
办公设备及 其他设备	3,325,211	—	—	3,290,061
运输工具	23,380,584	—	—	24,780,106
四、减值准备合计	30,429,357	-	-	30,429,357
其中: 房屋及建筑物	10,878,426	-	-	10,878,426
机器设备	19,547,417	-	-	19,547,417
办公设备及 其他设备	3,514	-	-	3,514
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	893,951,085	—	—	914,591,539
其中: 房屋及建筑物	341,083,905	—	—	338,376,997
机器设备	526,164,899	—	—	548,147,889
办公设备及 其他设备	3,321,697	—	—	3,286,547
运输工具	23,380,584	—	—	24,780,106

本公司本期计提折旧人民币 43,851,572 元。

本公司本期由在建工程转入固定资产的金额为人民币 4,949,869 元。

于 2011 年 6 月 30 日，本公司净值为人民币 464,630,288 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 478,322,792 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本公司人民币 650,000,000 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注十一、12)的抵押物之一。

## 7、 短期借款

### (1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	400,000,000	250,000,000
合计	400,000,000	250,000,000

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司本期无此类事项(上期间：无)。

## 8、 应付票据

金额单位：人民币元

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	50,000,000	200,000,000
合计	50,000,000	200,000,000

上述金额均为一年内到期的应付票据。



## 9、 应付账款

于2011年6月30日，本公司无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款（2010年12月31日：无）。

## 10、 其他应付款

金额单位：人民币元

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
应付子公司款	5,931,886,874	9,524,243,778
暂收联营公司预清算退股款	98,173,217	98,173,217
其他	159,972,477	101,575,299
合计	6,190,032,568	9,723,992,294

## 11、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	150,000,000	100,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	50,000,000	-
信用借款	100,000,000	100,000,000
合计	150,000,000	100,000,000

于2011年6月30日，本公司由海螺集团提供担保的一年内到期的长期借款人民币50,000,000元(2010年12月31日：无)。

(3) 2011年6月30日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本期无此类事项(上期间：无)。

## 12、 长期借款

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	650,000,000	650,000,000
保证借款	-	50,000,000
信用借款	240,000,000	140,000,000
合计	890,000,000	840,000,000

于2011年6月30日，本公司的长期借款中无海螺集团提供担保的借款（2010年12月31日：人民币50,000,000元）。

于2011年6月30日，本公司净值为人民币464,630,288元（2010年12月31日：人民币478,322,792元）的房屋及建筑物和机器设备（附注十一、6）及净值为人民币189,026,338元（2010年12月31日：人民币191,542,293元）的土地使用权已作为本公司人民币650,000,000元（2010年12月31日：人民币650,000,000元）长期借款的抵押物。

## 13、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	截至2011年6月30日止6个月期间	截至2010年6月30日止6个月期间
主营业务收入	2,920,845,911	2,061,883,717
其他业务收入	3,307,754,326	2,547,158,895
营业收入合计	6,228,600,237	4,609,042,612
营业成本	5,565,804,634	4,360,550,461

本公司2011年向子公司和其他关联方销售产品和提供服务收入人民币2,855,064,142元（上期间：人民币1,437,059,957元）。

本公司2011年从子公司和其他关联方采购货品和接受服务人民币1,677,891,139元（上期间：人民币1,170,315,018元）。

本公司其他业务收入主要是为子公司集中采购原煤后出售给各子公司的销售收入。

## (2) 主营业务(分行业)

金额单位：人民币元

行业名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	2,920,845,911	2,269,227,589	2,061,883,717	1,814,787,554
合计	2,920,845,911	2,269,227,589	2,061,883,717	1,814,787,554

## (3) 主营业务(分产品)

金额单位：人民币元

产品名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	1,409,154,874	1,015,201,685	756,776,134	706,360,864
32.5 级水泥	235,646,371	104,295,174	180,181,284	130,534,057
熟料	1,276,044,666	1,149,730,730	1,124,926,299	977,892,633
合计	2,920,845,911	2,269,227,589	2,061,883,717	1,814,787,554

注：上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥。

## (4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	1,804,184,549	1,751,700,845	1,284,339,323	1,225,514,303
中部区域	1,116,661,362	517,526,744	662,784,645	478,508,919
西部区域	-	-	114,759,749	110,764,332
合计	2,920,845,911	2,269,227,589	2,061,883,717	1,814,787,554

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

- 1、东部区域包括江苏省、浙江省、福建省、山东省及上海市；
- 2、中部区域包括安徽省、江西省、湖南省及湖北省；
- 3、西部区域包括四川省、重庆市、陕西省、甘肃省、云南省及贵州省。

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司营业收入 总额的比例
1. 客户 W	67,390,644	1.08%
2. 客户 X	47,505,338	0.76%
3. 客户 Y	42,469,682	0.68%
4. 客户 Z	38,578,918	0.62%
5. 客户 AA	33,100,125	0.53%
合计	229,044,707	3.67%

#### 14、 投资收益 (损失以“-”号填列)

##### (1) 投资收益明细

金额单位：人民币元

项目	注	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	35,439,791	12,193,078
成本法核算的长期股权投资收益	(3)	5,720,364,500	3,535,038,147
合计		5,755,804,291	3,547,231,225

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减变动的原 因
海螺川崎装备制造	15,948,327	13,370,745	合营企业经营利润
贵阳海螺	15,693,653	-1,200,533	原合营企业经营利润/亏损 (附注四、4(1))
贵定海螺	2,025,327	481,282	原合营企业经营利润 (附注四、4(2))
朱家桥水泥	1,772,484	-297,529	联营企业经营利润/亏损
遵义海螺	-	-160,887	原合营企业经营利润 (附注四、4(3))
合计	35,439,791	12,193,078	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

##### (3) 按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	本期比上期增减变动的原 因
铜陵海螺	800,000,000	500,000,000	本期分配股利
枞阳海螺	794,160,000	-	本期分配股利
北流海螺	330,000,000	178,066,140	本期分配股利
新宁海螺	270,000,000	226,639,027	本期分配股利
荻港海螺	269,325,000	252,287,700	本期分配股利
合计	2,463,485,000	1,156,992,867	

## 15、 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	截至2011年6月30 日止6个月期间	截至2010年6月 30日止6个月期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,141,262,337	3,642,731,007
加：资产减值准备	942,837	1,603,390
固定资产折旧	43,851,572	41,958,302
无形资产摊销	4,849,812	3,540,302
处置固定资产损失(收益以“-”号填列)	-144,395	-1,575,172
财务费用	33,413,748	25,872,068
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,755,804,291	-3,547,231,225
公允价值变动损益	-5,433,352	-
递延所得税负债减少	1,358,338	316,161
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,600,370	-46,168,404
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,544,260,560	453,735,001
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,704,536,759	-2,321,128,191
经营活动产生的现金流量净额	-748,579,963	-1,746,346,761
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,269,090,855	1,379,825,622
减：现金的期初余额	896,375,847	2,237,132,961
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	4,372,715,008	-857,307,339

## 补充资料

### 1、 2011 年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,422,478	注 1
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	257,583,034	注 1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,850,353	注 1
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	937,501	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,891,639	注 1
所得税影响	81,612,483	
少数股东权益影响额-税后	3,355,302	
合计	253,717,220	

注 1: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

### 2、 境内外会计准则下会计数据差异

- (1) 同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表归属于母公司净利润和净资产差异情况

金额单位：人民币元

	归属于母公司净利润		归属于母公司净资产	
	截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按中国会计准则	5,994,049,905	1,796,681,610	40,337,975,169	35,003,280,642
按国际财务报告准则调整的项目及金额(与 2010 年相关数据已重列):				
按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下的项目	-13,057,041	-1,087,006	-389,261,698	-374,326,057
按国际财务报告准则(已重列)	5,980,992,864	1,795,594,604	39,948,713,471	34,628,954,585

根据国际会计准则委员会颁布的《国际财务报告准则的改进》(2010 年),本集团本年消除了原有关改制时对土地使用权评估增值的准则差异,相关比较数字予以重列,详情请参见本集团按国际财务报告准则编制的财务报表附注 2。

### 3、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》-(2010年修订)计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.77	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.10	1.08	1.08

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	报表项目	变动原因说明
1	货币资金、应付债券	货币资金的增加、应付债券的增加主要系本期发行公司债券募集资金影响。
2	交易性金融资产	交易性金融资产主要是公司从二级市场购入的有交易计划的股票。
3	其他应收款	其他应收款的增加主要系公司用闲置经营资金购买理财产品所致。
4	存货	存货的增加主要系产能规模扩大,相应原材料储备和产品库存相应增加所致。
5	长期股权投资、商誉、少数股东权益	长期股权投资的减少、商誉的增加和少数股东权益的增加,主要系合营公司转作合并范围内子公司,可辨认净资产低于合并成本的影响。
6	递延所得税资产	递延所得税资产增加主要是期末商品销售未实现利润较年初增长的所得税影响。
7	应付职工薪酬	应付职工薪酬的减少主要是因为报告期内发放了上一年度计提的年终奖金。
8	应付利息	应付利息的增加主要系已计提借款利息的支付时间尚未到支付期所致。
9	递延所得税负债	递延所得税负债的增加主要系可供出售金融资产公

	报表项目	变动原因说明
		允价值变动的影响。
10	营业收入	营业收入的增长主要系产品销售价格同比大幅上涨及销量增加影响。
11	营业税金及附加、管理费用	营业税金及附加、管理费用的增长，主要系营业收入增长引起部分税费增加及管理规模扩大所致。
12	营业外收入	营业外收入的增长主要系本期取得的补贴收入增加所致。
13	所得税费用	所得税费用的增长主要是本期税前利润增加的影响。
14	其他综合收益	其他综合收益的增长主要系本公司持有的同行业上市公司股票市值于报告期内的增长幅度大于去年同期所致。



## 七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 在联交所公布的半年度报告文本。