



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

(A股：600585 H股：00914)

二〇一一年年度报告

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。

公司董事长郭文叁先生因公务出差在外未亲自出席五届五次董事会会议，委托和授权本公司执行董事郭景彬先生出席并代其行使表决权。

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。

释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属子公司
董事会：	本公司董事会
董事：	本公司董事
监事会：	本公司监事会
监事：	本公司监事
白马山水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂
北流海螺：	北流海螺水泥有限责任公司
巢东股份：	安徽巢东水泥股份有限公司
池州海螺：	安徽池州海螺水泥股份有限公司
达州海螺：	达州海螺水泥有限责任公司
荻港海螺：	安徽荻港海螺水泥股份有限公司
佛山海螺：	佛山海螺水泥有限责任公司
广元海螺：	广元海螺水泥有限责任公司
广西四合公司：	广西四合工贸有限责任公司
贵阳海螺：	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司
海创公司：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海创置业：	芜湖海创置业有限责任公司
海螺物业：	芜湖海螺物业管理有限公司
海螺川崎工程：	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎节能：	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司
海螺川崎装备：	安徽海螺川崎装备制造有限公司
海螺国投：	上海海螺国际投资发展有限公司
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
海螺酒店：	芜湖海螺国际大酒店有限公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院
海螺型材：	芜湖海螺型材科技股份有限公司

淮南海螺:	淮南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
江都海昌港务:	江都海昌港务实业有限责任公司
江都海螺:	江都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
江华海螺:	江华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
宁国水泥厂:	安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂
平安信托:	平安信托投资有限责任公司
平凉海螺:	平凉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
清新水泥:	广东清新水泥有限公司
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
芜湖三山港务:	芜湖三山海螺港务有限公司
兴安海螺:	兴安海螺水泥有限责任公司
阳春海螺:	阳春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
云南壮乡:	云南壮乡水泥股份有限公司
枞阳海螺:	安徽枞阳海螺水泥股份有限公司
遵义海螺:	遵义海螺盘江水泥有限责任公司
区域管理委员会:	本公司为加强对子公司的管理,提高管理效率,将某一省份或相邻地区的若干子公司作为一个区域管理单位,实行区域管理所专门成立的管理机构
报告期:	2011年1月1日至2011年12月31日之期间
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则

A 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在上交所上市的普通股，以人民币认购及交易
H 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在联交所上市的外资股，以港币认购及交易
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	中国香港特别行政区
元:	人民币元，中国之法定货币单位。若无特别说明，本报告中所有货币均为人民币
中国:	中华人民共和国
中国证监会:	中国证券监督管理委员会
公司章程:	本公司之章程

目 录

一、公司基本情况简介	7
二、会计数据和业务数据摘要	9
三、股本变动及股东情况	12
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	18
五、公司治理报告	26
六、股东大会情况简介	34
七、管理层研讨与分析	35
八、董事会报告	43
九、监事会报告	55
十、重要事项	57
十一、按中国会计准则编制的财务报表	64
十二、备查文件	249
十三、董事、高级管理人员关于公司2011年年度报告的书面确认意见	250

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 21113220
传真: 00852 21113299
证券事务代表: 廖丹
电话: 0086 553 8398911
传真: 0086 553 8398931
电子信箱: dms@conch.cn
- (四) 公司注册地址: 中国安徽省芜湖市北京东路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>
香港联系地址: 香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (五) 公司境内指定信息披露报纸: 《上海证券报》
登载本报告的互联网网址: <http://www.sse.com.cn>
公司年报备置地点: 本公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所:
H股: 联交所
股票代码: 00914
A股: 上交所
股票代码: 600585
股票简称: 海螺水泥

- (七) 公司首次注册日期: 1997年9月1日
首次注册地点: 安徽省工商行政管理局
公司变更登记日期: 2011年6月30日
变更注册登记地点: 安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 3400000000000081
税务登记号: 国税皖字34020214949036-X号
地税芜字34020214949036-X号
- (八) 中国法律顾问: 北京市竞天公诚律师事务所
中国北京市朝阳区建国路77号华贸中心
3号写字楼34层
香港法律顾问: 赵不渝·马国强律师事务所
香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (九) 国际审计师: 毕马威会计师事务所
香港中环遮打道10号太子大厦8楼
国内审计师: 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

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 按国际财务报告准则编制的财务概要 (截至十二月三十一日止年度)

(单位: 千元)

项目	2011年	2010年	2009年	2008年	2007年
营业收入净额	48,653,809	34,508,282	24,998,007	24,228,268	18,776,098
本公司股东权益持有人 应占的净利润 (已重列)	11,586,382	6,159,643	3,502,098	2,603,385	2,476,308
总资产 (已重列)	84,003,416	60,407,154	47,148,498	42,532,123	31,073,509
总负债	37,554,590	25,157,974	18,179,216	17,496,416	19,674,182

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2007年至2010年的“本公司股东权益持有人应占的净利润”、“总资产”相关数字进行了重列。

(二) 按中国会计准则编制的会计数据

1、公司本报告期实现的利润指标情况

(单位: 千元)

项目	数额
营业利润	14,960,294
利润总额	15,652,193
归属于上市公司股东的净利润	11,589,827
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,059,571
经营活动产生的现金流量净额	10,491,812

2、本报告期非经常性损益项目和金额

(单位: 千元)

非经常性损益项目	2011年	2010年	2009年
(1) 处置非流动资产的损益	98,246	(10,351)	(34,043)
(2) 政府补助	431,750	351,315	182,424
(3) 交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的收益	19,478	1,753	6,381
(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	1,035	-	-
(5) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	831	-
(6) 对外委托贷款取得的损益	130,325	-	-
(7) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,098	10,807	4,183

(8) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	10,855
(9) 非经常性损益所得税影响数	(155,893)	(80,729)	(34,784)
(10) 非经营性损益对少数股东权益的影响数	(5,783)	(4,574)	(4,313)
合 计	530,256	269,052	130,703

3、近三年主要会计数据和财务指标

表一：

(单位：千元)

项 目	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
营业收入	48,653,809	34,508,282	40.99	24,998,007
利润总额	15,652,193	8,078,332	93.76	4,476,543
归属于上市公司股东的净利润	11,589,827	6,171,403	87.80	3,544,365
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	11,059,571	5,902,351	87.38	3,413,662
基本每股收益 (元/股) (已重列)	2.19	1.16	87.80	0.67
稀释每股收益 (元/股) (已重列)	2.19	1.16	87.80	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) (已重列)	2.09	1.11	87.38	0.64
全面摊薄净资产收益率 (%)	25.85	17.63	增加 8.22 个 百分点	12.32
加权平均净资产收益率 (%)	29.10	19.39	增加 9.71 个 百分点	13.17
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产 收益率 (%)	24.66	16.86	增加 7.80 个 百分点	11.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	27.77	18.54	增加 9.23 个 百分点	12.69
经营活动产生的现金流量净额	10,491,812	6,010,307	74.56	7,029,352
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) (已重列)	1.98	1.13	74.56	1.33

表二：

(单位：千元)

项 目	2011年 12月31日	2010年 12月31日	本年比上年 增减 (%)	2009年 12月31日
总资产	84,003,416	60,411,853	39.05	47,148,498
归属于上市公司股东的股东权益	44,839,509	35,003,281	28.10	28,759,639
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) (已重列)	8.46	6.61	28.10	5.43

注：鉴于本集团分别于2010年度和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“基本每股收益”、“稀释每股收益”、“扣除非经常性损益后的基本每股收益”和“每股经营活动产生的现金流量净额”进行了重列；同时对表二中的“归属于上市公司股东的每股净资产”进行了重列。

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

(单位：千元)

	归属于母公司净利润		归属于母公司股东权益	
	2011年 1月1日至 12月31日 (已经审计)	2010年 1月1日至 12月31日 (已重列)	2011年 12月31日 (已经审计)	2010年 12月31日 (已重列)
按中国会计准则编制的法定 财务报表所载之金额	11,589,827	6,171,403	44,839,509	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	(3,445)	(11,760)	(382,701)	(374,326)
按国际财务报告准则编制之金额	11,586,382	6,159,643	44,456,808	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12月31日的“归属于母公司净利润”、2010年12月31日的“归属于母公司股东权益”的相关数字进行了重列。

三、股本变动及股东情况

(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 (%)
一、有限售条件股份	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
二、无限售条件股份	3,532,868,386	100	+1,766,434,193	5,299,302,579	100
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
三、股份总数	3,532,868,386	100	+1,766,434,193	5,299,302,579	100

注: 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。本次转增完成后, 本公司股份增加了 1,766,434,193 股, 股份总数由 3,532,868,386 股增加至 5,299,302,579 股。

(二) 近三年证券发行与上市情况

- 1、2011 年 5 月 9 日, 中国证监会以证监许可[2011]650 号文《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》, 核准本公司向社会公开发行面值不超过 95 亿元的公司债券。截至 2011 年 5 月 26 日, 本次公司债券发行工作全部结束, 公司债券发行总额为 95 亿元, 其中五年期发行额为 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。2011 年 6 月 15 日, 本次公司债券在上交所挂牌交易, 五年期品种的证券简称为“11 海螺 01”, 证券代码为“122068”; 七年期品种的证券代码为“11 海螺 02”, 证券代码为“122069”。
- 2、2011 年, 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; 本公司股份总数由 3,532,868,386 股增加至 5,299,302,579 股。

(三) 2011年度本公司股票交易摘要

报告期内，本公司实施了以资本公积金转增股本的方案，向全体股东每10股转增5股，其中A股股票于2011年6月16日除权，H股股票于2011年4月28日除权，以下A股和H股的股价系分别按照除权前后进行计算：

	A股/人民币元		H股/港币元	
	除权前	除权后	除权前	除权后
年初首交易日开盘价	29.88	19.92	36.45	24.30
年终最后交易日收盘价	23.48	15.65	34.58	23.05
年内最高交易价	44.22	29.48	61.50	41.00
年内最低交易价	22.02	14.68	26.85	17.90

(四) 股东情况

1、截至2011年12月31日，公司登记股东总数为162,443户，其中H股登记股东为107户。

2、截至2011年12月31日，公司前十名登记股东持股情况：

	股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别
1	海螺集团 ^(注2)	国有股东	1,918,329,108	36.20	A股
2	香港中央结算代理人有限公司 ^(注3)	外资股东	1,297,560,881	24.486	H股
3	海创公司 ^(注4)	其他	286,713,246	5.410	A股
4	平安信托—海螺股权	其他	74,425,633	1.404	A股
5	申银万国—汇丰—美林国际	其他	30,427,311	0.574	A股
6	中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	30,000,000	0.566	A股
7	中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	30,000,000	0.566	A股
8	上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	其他	25,695,558	0.485	A股
9	海螺设计院	其他	25,388,669	0.479	A股
10	摩根士丹利国际有限公司	其他	25,181,353	0.475	A股

注：

- (1) 上述股份均为无限售条件流通股。
- (2) 截至2011年12月31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) 香港中央结算代理人有限公司持有本公司1,297,560,881股H股,占本公司总股份的比例为24.486%,占本公司已发行H股股份的99.843%,乃分别代表其多个客户所持有。
- (4) 截至2011年12月31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。
- (5) 就董事会所知,上述股东中,海螺集团与海创公司存在关联关系,海螺集团与海螺设计院属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外,董事会未知上述股东之间不存在任何关联关系或属于一致行动人。
- (6) 就本公司所知,上述持股超过5%以上股东所持本公司股份不存在质押或冻结情况。
- (7) 于2011年12月31日,以下人士(本公司董事或最高行政人员除外)持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而记入本公司根据香港法例(第571章)《证券及期货条例》(“《证券及期货条例》”)第336条而存置之权益登记册中(本段提及董事或最高行政人员包括监事):

股东名称	持有之股份数目	权益性质	权益占有关类别股份之百分比
海螺集团	1,943,717,777 股 A 股 (好仓) (附注 a)	实益拥有人	48.60% (附注 b)
安徽省投资集团有限责任公司	1,943,717,777 股 A 股 (好仓) (附注 a)	受控制 公司权益	48.60% (附注 b)
海创公司	2,245,782,878 股 A 股 (好仓) (附注 a)	受控制 公司权益/实益 拥有人	56.15% (附注 b)
JPMorgan Chase & Co.	272,581,580 股 H 股 (好仓) (附注 d)	实益拥有人/ 投资经理/ 保管人	20.97% (附注 c)
JPMorgan Chase & Co.	20,439,506 股 H 股 (淡仓)	实益拥有人	1.57% (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	106,224,140 股 H 股 (好仓) (附注 f)	投资经理	8.17% (附注 c)

BlackRock,Inc.	97,233,933 股 H 股 (好仓)	受控制公司 权益	7.48% (附注 c)
BlackRock,Inc.	11,820,428 股 H 股 (淡仓)	受控制公司 权益	0.91% (附注 c)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	69,809,545 股 H 股 (好仓) (附注 g)	实益拥有人/ 投资经理/ 对股份持有 保证权益的人	5.37% (附注 c)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	59,007,269 股 H 股 (淡仓) (附注 g)	投资经理/ 对股份持有 保证权益的人	4.54% (附注 c)

附注:

(a) 海螺集团持有的 1,943,717,777 股 A 股中的 1,918,329,108 股 A 股由海螺集团实益持有，25,388,669 股 A 股以海螺设计院名义持有（海螺设计院是海螺集团全资子公司）。海螺集团注册资本为 8 亿元，其中安徽省投资集团有限责任公司（“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。

海创公司持有的 2,245,782,878 股 A 股中的 286,713,246 股 A 股由海创公司实益持有，1,943,717,777 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. 于 2011 年 12 月 13 日（载述的有关事件的日期为 2011 年 12 月 12 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 272,581,580 股 H 股（好仓）中的 23,839,904 股以实益拥有人身份持有；164,760,499 股以投资经理身份持有；83,981,177 股（可供借出的股份）以保管人身份持有。

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

(f) 根据 Genesis Asset Managers, LLP 于 2012 年 1 月 31 日（载述的有关事件的日期为 2011 年 3 月 10 日）呈交的股份权益申报表，Genesis Asset Managers, LLP 持有本公司 106,224,140 股 H 股。

(g) 根据 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 于 2011 年 12 月 2 日（载述的有关事件的日期为 2011 年 11 月 30 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 的若干附属公司持有。其持有的 69,809,545 股 H 股（好仓）中的 10,541,946 股以实益拥有人身份持有；2,461,500 股以投资经理身份持有；56,806,099 股以对股份持有保证权益的人身份持有。其持有的 59,007,269 股 H 股（淡仓）中的 2,297,040 股以实益拥有人身份持有；56,710,229 股以对股份持有保证权益的人身份持有。

除上述股东外，于 2011 年 12 月 31 日，本公司并未知悉任何根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所记录之权益及淡仓。

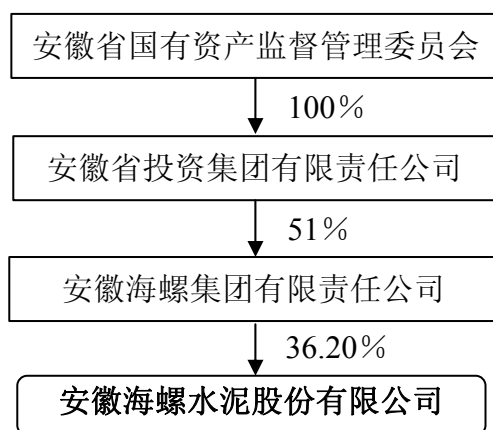
3、本公司控股股东情况

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

报告期内，本公司的控股股东未发生变更。

4、本公司与控股股东的控股股东之间的产权和控制关系

安徽省投资集团系安徽省国有资产监督管理委员会（“安徽省国资委”）所属的国有独资有限责任公司，安徽省国资委为本公司实际控制人。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司与海螺集团、安徽省投资集团以及安徽省国资委之间的股权关系结构图如下：



5、公众持股量

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

（五）购买、出售或赎回上市股份

截至 2011 年 12 月 31 日止年度内本公司及其附属子公司概无购买、出售或赎回任何本公司上市股份。

（六）优先认股权

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

（七）有关涉及本身的证券之交易

截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团并无发行或授予任何可转换证券、期权、认股权证或其它类似权证。另外，截至 2011 年 12 月 31 日，本集团并无可赎回证券。

（八）上市证券持有人税项减免

截至2011年12月31日止年度内，本公司的上市证券持有人按中国法律地位并不能够因持有该等证券而享有税项减免。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司现任董事、监事和高级管理人员基本情况

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

报告期内，本公司现任董事、监事和高级管理人员无持有或买卖本公司股票的情况。

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

姓名	在海螺集团担任职务及任职期间	是否在海螺集团领取报酬	在其他单位担任职务及任职期间	是否在该等单位领取报酬
郭文叁	董事长 (1997年1月至今) 总经理 (1997年1月至2010年4月)	是	海创公司董事长 (2011年5月至今)	否

郭景彬	董事、副总经理 (1997年1月至今)	是	①海螺酒店董事 (2005年11月至今) ②海创公司董事 (2011年5月至今)	否
纪勤应	副总经理 (2000年9月至2010年4月) 常务副总经理 (2010年4月至今)	否	①海螺型材总经理/副董事长 (2003年6月至2008年4月) ②海螺型材董事长 (2008年5月至2009年11月) ③海创公司董事 (2002年11月至今) ④海螺川崎节能董事长 (2006年11月至2011年12月)	否
吴建平	—	—	龙山公司董事、总经理 (2004年5月至今)	是
王 俊	纪委书记 (1997年1月至今) 党委副书记 (2002年7月至今)	是	①海螺国投董事 (2005年12月至今) ②江都海昌港务董事长(2006年 9月至2011年2月) ③芜湖三山港务董事长(2006年 9月至今) ④海创公司董事长 (2006年8月至2011年5月) ⑤安徽巢东水泥集团有限责任 公司董事长 (2007年5月至今) ⑥海螺酒店董事 (2005年11月至今) ⑦海螺型材监事会主席 (2009年11月至今) ⑧海创公司监事会主席 (2011年5月至今)	否
丁 锋	副总会计师 (2010年4月至今)	否	—	—
汪鹏飞	总经理助理 (2010年4月至今)	否	①海创置业董事长 (2011年4月至今) ②海螺物业董事长 (2011年7月至今)	否
何承发	总经理助理 (2010年4月至今)	否	①海螺川崎工程董事长 (2006年12月至今) ②海螺川崎节能董事长 (2011年12月至今)	否

董事、监事及高级管理人员简历

执行董事

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

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

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

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

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

独立非执行董事

康洹先生，本公司独立非执行董事。康先生持有美国德克萨斯州大学奥斯丁分校颁发的

法学博士头衔。康先生为美国纽约州政府最高法院的注册律师，并为英格兰及威尔斯律师公会之会员。康先生曾担任本公司第一届、第二届、第四届独立非执行董事、本公司第三届监事会监事。

陈育棠先生，本公司独立非执行董事。陈先生为香港会计师公会资深执业会计师（FCPA of the Hong Kong Institute of Certified Public Accountants），澳大利亚会计师公会会员（CPA of CPA Australia）。陈先生毕业于澳大利亚纽卡素大学，获商业学士学位，以及香港中文大学，并获工商管理硕士学位。陈先生曾任职于香港 G2000 集团、达成集团、中国管业集团有限公司（前称世贸彬记集团有限公司）、亚洲木薯资源控股有限公司、长城汽车股份有限公司以及安永会计师事务所，拥有超过 20 年的丰富财务管理工作经验。陈先生现亦在大昌微线集团有限公司、锦兴国际控股有限公司、新华文轩出版传媒股份有限公司（前称四川新华文轩连锁股份有限公司）、中聚电池有限公司（前称中聚雷天电池有限公司）、大成糖业控股有限公司、澳优乳业控股有限公司、创生控股有限公司、比亚迪电子（国际）有限公司等联交所挂牌上市公司以及天健德扬会计师事务所有限公司（前称德扬会计师事务所有限公司）等香港私人公司担任董事职务。陈先生曾担任本公司第三届、第四届独立非执行董事。

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

监事

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

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

丁锋先生，本公司职工监事，中级会计师。丁先生毕业于铜陵学院，于 1994 年加入本集团，曾担任铜陵海螺财务处副处长、枞阳海螺财务总监、本公司财务部副部长、江西

区域管理委员会主任等职务，具有比较丰富的财务管理和企业管理经验。丁先生现亦担任本公司对外经济合作部副部长职务。

高级管理人员

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

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

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

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

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

董事会秘书（公司秘书）

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

赵不渝先生，本公司秘书（香港），香港执业律师，毕业于香港大学。现为赵不渝·马国强律师事务所合伙人，亦是香港律师会证券法委员会的成员。赵先生曾负责处理多项香港地区及跨国性公司财务及商业法律工作，其中包括上市、收购合并、私有化、欧洲债券及衍生工具发行、集团改组等。

（二）报告期内本公司董事、监事及高级管理人员聘任或离任情况

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。齐生立先生的辞任自 2011 年 3 月 28 日起生效，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。

（三）董事、监事之服务合约及合约权益

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

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

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

（四）董事、监事、最高行政人员及高级管理人员的股本权益

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

（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、在本公司领取薪酬的董事、监事年度报酬情况

执行董事、总经理纪勤应先生，执行董事、副总经理章明静女士在本公司领取之年度薪酬请参见下述“在本公司领取薪酬的高级管理人员年度报酬情况”。执行董事吴建平因

担任广东区域管理委员会主任、英德海螺董事长等职务，报告期内在本公司领取薪酬总额为 638,921 元（税前）。

报告期内，本公司职工监事丁锋先生在本公司领取报酬总额为 720,328 元（税前）。

报告期内，本公司董事长、执行董事郭文叁先生、执行董事郭景彬先生、监事会主席王俊先生未在本公司领取薪酬，亦不会再要求本公司支付其报告期内薪酬。

2、报告期内，本公司独立非执行董事康洹先生、陈育棠先生、以及外部监事王燕谋先生未在本公司领取薪酬，亦不会要求本公司支付其报告期内薪酬。本公司向其支付本报告期间的有关办公津贴如下：

（单位：元）

姓名	职位	津贴
康 洹	独立非执行董事	100,000
陈育棠	独立非执行董事	100,000
王燕谋	监事	100,000
合 计		300,000

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

3、在本公司领取薪酬的高级管理人员年度报酬情况

（单位：元）

姓名	职位	年度薪酬（税前） ^{（注1）}
纪勤应 ^{（注2）}	总经理	987,742
汪鹏飞	副总经理	1,526,239
何承发	副总经理	1,427,425
章明静	副总经理	1,119,406
吴 斌	总经理助理	1,081,460
李乐意	工艺副总工程师	1,052,135
周 波 ^{（注3）}	副总会计师	1,007,627
杨开发 ^{（注3）}	董事会秘书	720,726
合 计		8,922,760

注：1、上述年度薪酬包括基本薪金、花红及住房公积金和各类保险。

- 2、 纪勤应先生因亦担任海螺集团常务副总经理，故其年薪由安徽省国资委核定，本公司根据安徽省国资委[2011]588号文向其支付薪酬。
- 3、 上表所列示年度薪酬包括周波先生和杨开发先生自2011年1月1日起在本公司相关岗位中领取的薪酬。

4、 报酬决策程序和报酬确定依据

董事会薪酬及提名委员会负责依据其职权范围书制订公司执行董事和高级管理人员的薪金政策及薪酬方案。公司执行董事、内部监事的报酬依据年度目标、工作任务的完成情况以及公司的经营绩效来核定和发放；公司高管人员的报酬情况请详见本报告之第五章“公司治理报告”中的“(四) 高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况”。

(六) 最高薪金人士

报告期内，本集团最高薪金五名人士的报酬详细情况如下：

(单位：元)

姓名	基本薪金	花 红	养老保险	其他保险及住房公积金	报酬合计
汪鹏飞	150,704	1,339,082	19,202	17,251	1,526,239
何承发	142,799	1,248,173	19,202	17,251	1,427,425
章明静	137,576	945,377	19,202	17,251	1,119,406
席 河	178,694	883,838	19,202	17,251	1,098,985
吴 斌	130,399	914,608	19,202	17,251	1,081,460

注：上表中列示基本薪金、花红、养老保险、其他保险及住房公积金以及报酬合计均为税前。

(七) 员工情况

截至2011年12月31日止，本集团在职员工42,876人，其中生产人员32,736人，销售人员1,373人，技术人员6,632人，财务人员693人，行政管理人员1,442人；受过中、高等教育人数15,208人，其中大专及以上学历为11,131人。本集团全年员工薪金总额为190,083万元；公司无需承担离、退休职工的费用。

(八) 养老保险金

有关养老保险金详情列载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注7(b)，本集团截至2011年12月31日止年度已列入损益账的养老保险金为21,359万元。

(九) 员工住房

根据中国政府有关规定，本集团须按员工薪金的一定比例为其缴纳住房公积金，除此之外，本集团并无其它责任。截至2011年12月31日止年度，本集团已付的住房公积金总额约为9,500万元。

五、公司治理报告

（一）公司治理概况

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

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

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

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

报告期内，本公司股东大会、董事会、监事会运作情况请分别参见本报告“股东大会情况简介”、“董事会报告”及“监事会报告”等相关章节。

内控是公司治理的重要组成部分，公司一直致力于建立和完善与公司治理结构相适应的内部控制体系。报告期内，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》相关要求，公司围绕 2011 年全面贯彻落实企业内部控制规范体系的目标，扎实推进内控体系建设，先后开展了试点单位内控建设、内控建设的推广以及内控自我评价等一系列富有成效的工作。目前，公司内控规范体系已基本建立并有效运行，没有发现重大内控缺陷。

（二）独立非执行董事相关工作制度的建立健全情况及职责履行情况

为确保独立非执行董事切实履行相关职能、发挥应有的作用，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、上交所上市规则及联交所上市规则相关要求，本公司制定了《独立董事工作制度》。

报告期内，独立非执行董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《薪酬及提名委员会职权范围书》以及《审核委员会职权范围书》的规定，本着诚信、勤勉的原则，尽心尽责地履行各项职责，参加本公司 2011 年召开的董事会会议及股东会会议，召开专业委员会会议，及时听取公司管理层就公司 2011 年度生产经营情况和重大事项的情况汇报，并赴公司生产现场实地考察，参与公司各项重大决策，发挥专业特长，为公司的经营发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，依法保障中小股东利益。

报告期内，独立非执行董事对本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度对外担保、关联交易等情况进行了审核，并对相关事项发表了独立意见。

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

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面

本公司的主营业务完全独立于控股股东，主要从事水泥及商品熟料的生产与销售，控股股东及其下属其他企业不从事与本公司有竞争的业务。

2、人员方面

本公司拥有完全独立于控股公司的组织架构、劳动、人事及工资管理体系以及生产经营场所，公司的高级管理人员（包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人）专职为上市公司工作，并在上市公司领取薪酬。

3、资产方面

本公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司直接拥有或通过协议获得与水泥主营业务相关的土地使用权、采矿权和商标使用权等权利。本公司的生产经营性资产权属清楚，与控股股东之间的产权关系明晰，不存在以资产、权益或信誉为控股股东或其子公司提供担保的情况，不存在资产被控股股东无偿占用的情况。本公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，未受到其它任何限制。

4、机构方面

本公司拥有完全独立于控股股东的组织机构，上市公司董事会、经理层、经营管理机构均独立于控股股东，控股股东的内设机构与上市公司的相应部门没有上下级关系。

5、财务方面

本公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户，依法独立纳税，独立作出各项财务决策，不存在控股股东干预上市公司财务运作及资金使用的情况，在财务方面完全独立于控股股东。

（四）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

本公司以年薪制和年度目标责任制，实施对高管及各子公司经营班子成员的考核激励和约束。年初，公司结合各高级管理人员及子公司经营班子成员职责、年度工作分工，签订包括产量、销量、成本、利润、管控目标等关键指标以及年度职责履行要求在内的年

度目标责任书，年末公司成立专业综合检查及业绩考核评价组，对高管及子公司经营班子成员的年度经营业绩及工作和管理能力进行核实，对年度职责履行情况进行综合评价，根据年度业绩核实及综合评价结果兑现其年度薪酬。

（五）企业管治情况

1、企业管治常规守则

报告期内，本公司已遵守当时适用的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。

2、董事的证券交易

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

3、董事会

本公司董事会组成如下：

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

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

报告期内，董事会举行 2 次现场会议，另外以通讯方式和签字表决的方式对有关决议事项进行了表决，共计形成 34 份决议，各董事出席和参与情况如下：

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

注：独立非执行董事陈育棠先生因在外出差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洹先生出席并代其行使了表决权。

报告期内，董事会依据《公司章程》第十一章、第十一 A 章行使职权，而管理层依据《公司章程》第十三章行使职权。董事会的有关工作请参见本报告刊载之第八章“董事会报告”，而管理层的有关工作请参见本报告刊载之第七章“管理层研讨与分析”。

4、董事长及行政总裁

本公司董事长和行政总裁（即总经理）分别由郭文叁先生和纪勤应先生担任。

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

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

5、非执行董事的任期及独立非执行董事的独立确认

公司现任非执行董事的任期请参见前述本报告之第四章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的“(一) 公司现任董事、监事和高级管理人员基本情况”。

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

6、董事薪酬及董事提名

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

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

有关公司董事及监事的报酬政策，请参见前述本报告之第四章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之第（五）项第 4 段—报酬决策程序和报酬确定依据”。

报告期内，薪酬及提名委员会共召开一次会议，全体委员均出席了会议，会议于 2011 年 3 月 22 日召开并审议通过：（i）2010 年度本公司高级管理人员之薪金；（ii）2011 年度公司高级管理人员之薪酬考核目标；（iii）关于公司有关人事调整的议案。

薪酬及提名委员会对本公司董事、监事和高级管理人员就 2011 年度所披露的薪酬进行了审核，认为彼等薪酬符合公司薪酬制度的相关规定，与年度绩效考评结果一致。

本公司第五届董事会薪酬及提名委员会由康洹先生、陈育棠先生、丁美彩先生、郭景彬先生四人组成，康洹先生为主席。

7、董事会审核委员会

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

为确保审核委员会的相关职能得到有效发挥，本公司制定了《审核委员会职权范围书》和《审核委员会年报工作规程》等相关制度。《审核委员会职权范围书》中规定了委员会人数及任职条件，明确了委员会的职责和职权，对委员会会议召开以及向董事会的汇报程序等事宜进行了明确要求。《审核委员会年报工作规程》中详细规定了在公司编制和披露年报过程中审核委员会要开展的具体工作，主要包括：学习中国证监会等主管部门关于年报编制工作的相关要求、与年审会计师事务所协商确定公司审计工作时间安

排、督促年审会计师在约定时间内提交审计报告、在年审会计师开展审计工作前和出具初步审计意见后分别审阅公司财务报表、向董事会提交年审会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议等事宜。

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

报告期内，审核委员会共举行五次会议，除其中一次审议 2011 年半年度报告等事项之审核委员会会议，陈育棠先生因在外出差未亲自出席，其授权和委托康涸先生代为出席并表决外，其余四次会议全体委员均亲自出席。

(1) 于 2011 年 1 月 14 日，审核委员会以电话会议的形式与公司审计师—毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所（统称“毕马威”）协商确定了 2010 年度报告审计工作的时间安排；审核委员会并审阅了公司内部编制的 2010 年度财务报表，同意审计师进入公司开展 2010 年度现场审计工作。

(2) 于 2011 年 3 月 1 日，审计师出具初步审计意见后，审核委员会再一次以电话会议的形式审阅了公司 2010 年度财务报表，认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

(3) 于 2011 年 3 月 22 日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 截至 2010 年 12 月 31 日止按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制之年度财务报告；(ii) 2010 年度发生的关联交易；(iii) 2010 年度报告及其摘要；(iv) 2010 年度内控报告；(v) 为子公司银行贷款提供担保的议案；(vi) 建议董事会续聘毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司国内及国际审计师的议案。

(4) 于 2011 年 3 月 22 日，审核委员会就毕马威从事本公司 2010 年度审计工作的情况出具了总结报告，对毕马威的工作做出了客观的评价：毕马威在为海螺水泥提供 2010 年度审计工作的过程中，能够严格按照《中国注册会计师审计准则》、《香港审计准则》及其它相关规定开展审计工作，较好的履行了审计职能，因此，提议董事会继续聘任毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司的国内及国际审计师。

(5) 于 2011 年 8 月 9 日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 按照国际财务报告准则和中国会计准则编制未经审计之 2011 年中期（半年度）财务报告；(ii) 2011 年半年度报告及其摘要，以及半年度业绩公告。

自编制本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度财务报告的审计工作开展以来，审核委员会全程参与：

(1) 在审计师实施审计工作之前，审核委员会首先审阅了公司内部编制的 2011 年度财

务报表，并同意审计师进场审计；在年报审计过程中，审核委员会督促毕马威按照工作计划认真做好财务报表审计工作。

(2) 在审计师出具初步审计意见后，审核委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务报表，认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

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

本公司 2011 年度财务报告及业绩公告已经审核委员会审阅。而本公司各董事同意及确认他们各自及共同就本年度的财务报告有编制账目的责任。

8、核数师及酬金

经公司 2010 年度股东大会审议批准，本公司委聘毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所（以下统称“毕马威”）分别为本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度的国内及国际审计师。本公司需支付予毕马威截至 2011 年 12 月 31 日止年度的财务审计和内控审计服务报酬合计为 485 万元；此外本公司需承担毕马威在公司现场审计的差旅费用。

毕马威是本公司截至 2006 年 12 月 31 日止年度聘任的审计师，已为本公司连续提供审计服务 6 年；根据中国证监会和中国财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的相关规定，毕马威已对签字注册会计师进行了轮换。

（六）公司内部控制的建立和健全情况

1、内部控制制度建设基本情况

本公司于联交所和上交所上市，接受两地监管，多年来本公司严格自律、不断进取，建立了一整套适合本公司实际的内部控制制度，并结合境内外监管要求的不断变化，及时对相关内控制度作出修订和完善，用以支撑公司整个内部控制体系的有效运行，确保了公司多年来的持续健康快速发展。

本公司设立了内控的专业管理部门——审计室。审计室的职能是按照国家相关内部审计准则在本集团范围内独立履行审计监督、评价和服务职能，开展离任经济责任审计，以及结合公司阶段性管理重点，开展生产经营例行审计，重点对公司财务、供应、销售、项目投资等领域实施监督，及时发现公司各关键管理环节的漏洞，有效化解风险。

2、建立财务报告内部控制的依据

公司严格执行《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规，通过风险识别和内控对标，不断健全会计核算体系，强化会计政策执行，完善各项业务管理流程，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。报告期内，公司分别修订了《成本核算管理办法》、《银行承兑汇票管理办法》等制度，确保相关业务流程风险可控与内控执行有效。

3、与财务报告相关的内部控制存在的缺陷及整改情况

2011年，与财务报告相关的内控制度在设计与执行方面有效，未发现重大和重要缺陷。2012年，公司将持续推进财务报告相关内控体系建设，确保财务报告在公司生产经营中发挥重要作用。

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

（七）建立年报信息披露重大差错责任追究制度情况

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

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

（八）因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题

本公司不存在因部分改制等原因造成的同业竞争和关联交易问题。

六、股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次股东大会会议，即2010年度股东大会，有关情况如下：

2011年5月31日，在本公司会议室召开了公司2010年度股东大会。本次股东大会审议通过的决议刊登于2011年6月1日的《上海证券报》。

七、管理层研讨与分析

宏观环境

2011年，中国政府实施积极的财政政策和稳健的货币政策，不断加强和改善宏观调控，改善投资结构，全年GDP同比增长9.2%，较去年回落了1.1个百分点；全社会固定资产投资同比增长23.6%，与去年基本持平。（数据来源：国家统计局）

2011年，中国水泥行业产量同比增长了11.7%。国家继续限制水泥项目审批，加大落后水泥产能淘汰力度，水泥行业投资进一步回落，全年水泥行业投资同比增长为-8.29%，增速较上年同期回落了11.48个百分点。大企业加快了对区域水泥企业的兼并重组，行业集中度进一步提高，中国水泥行业供求关系持续改善。（数据来源：国家工业和信息化部）

经营状况分析

经营概述

2011年，本集团积极应对宏观经营环境变化，抓住阶段性水泥市场需求改善的有利时机，增强市场统筹，提高产品价格，优化原材料采购渠道，控制运营成本，完善内控管理，公司运营质量不断提升。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为481.47亿元，较上年同期增长41.46%；归属于上市公司股东的净利润为115.90亿元，较上年同期增长87.8%；每股盈利2.19元。按国际财务报告准则编制的营业收入为486.54亿元，较上年同期增长40.99%；归属于上市公司股东的净利润为115.86亿元，较上年同期（已重列）增长88.1%；每股盈利2.19元。

报告期内，本集团稳步推进工程项目建设，加快实施水泥项目并购重组，共计新增熟料产能3,360万吨、水泥产能3,100万吨。截至2011年底，本集团熟料产能达1.64亿吨，水泥产能达1.8亿吨。2011年，本集团共生产熟料1.37亿吨，同比增长19%；生产水泥1.3亿吨，同比增长17%。

同时，本集团继续推进水泥节能环保项目发展，平凉海螺等余热发电机组投入运行，新增余热发电装机容量116MW，全年余热发电并网电量约43亿千瓦时。截至2011年底，本集团已累计建成54套余热发电机组，总装机容量达739MW。

2011年，本集团积极推进国际化战略的实施，开展了印度尼西亚水泥项目投资的前期工作；探索适度延伸产业链，池州海螺骨料项目投产运行。

销售市场情况

2011年，本集团销量和销售收入均保持稳步增长，水泥和熟料合计净销量 1.58 亿吨，同比增长 15.22%。

分区域市场和销售情况

分区域销售金额

区域	2011年		2010年		销售金额 增减 (%)	销售 比重增减 (百分点)
	销售金额 (千元)	比重 (%)	销售金额 (千元)	比重 (%)		
东部区域 ^{注1}	18,917,290	39.29	13,015,389	38.24	45.35	1.05
中部区域 ^{注2}	15,167,366	31.50	10,072,893	29.59	50.58	1.91
南部区域 ^{注3}	8,828,901	18.34	7,734,749	22.73	14.15	(4.39)
西部区域 ^{注4}	4,239,463	8.81	1,526,353	4.48	177.75	4.33
出口	993,837	2.06	1,686,898	4.96	(41.08)	(2.90)
合计	48,146,857	100	34,036,282	100	41.46	-

注：1、东部区域包括江苏、浙江、上海、福建及山东；

2、中部区域包括安徽、江西、湖南及湖北；

3、南部区域包括广东及广西；

4、西部区域包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃及陕西。

东部和中部区域市场较为平稳，水泥企业竞争有序，产品销价延续高位。2011年，本集团在东部区域销量占集团总销量的 36.22%，销量同比增长 11.78%，销售金额同比增长 45.35%；本集团在中部区域销量占集团总销量的 29.56%，销量同比增长 11.78%，销售金额同比增长 50.58%。

南部区域市场保持稳定，销量和销价均有所增长。2011年，本集团在南部区域销量占集团总销量的 19.61%，销量同比增长 7.72%，销售金额同比增长 14.15%。

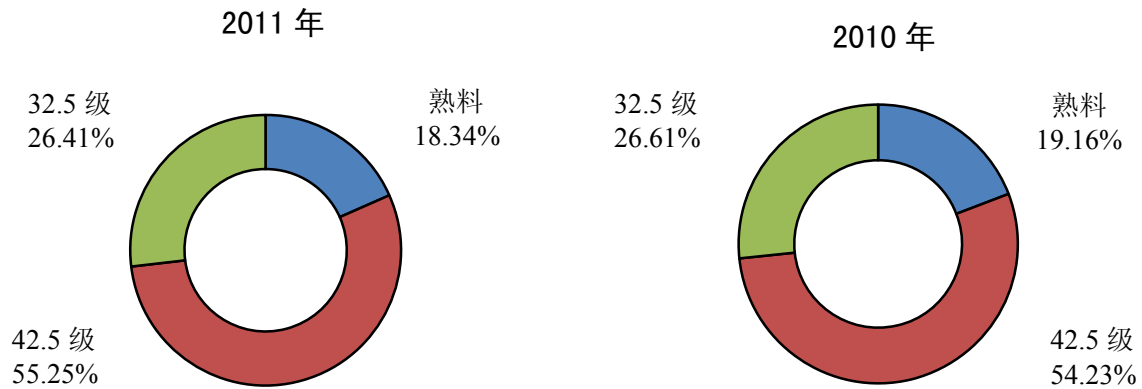
西部区域固定资产投资增长较快，需求较为旺盛，但由于产能增长较多，产品价格较上年有所回落。2011年，本集团在西部区域新建项目陆续建成投产，同时在区域内收购了云南壮乡等水泥项目，销量同比大幅增长 170.34%，销售金额同比增长 177.75%。

受国际水泥市场需求下降影响，2011年，本集团全年出口产品销量同比下降 52.97%，销售金额同比下降 41.08%。

分品种销售情况

报告期内，本集团 32.5 水泥、42.5 水泥及熟料产品销售结构保持稳定，与去年基本一致。

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 (千元)	2010 年 (千元)	
主营业务收入	48,146,857	34,036,282	41.46
营业利润	14,960,294	7,615,883	96.44
利润总额	15,652,193	8,078,332	93.76
归属于上市公司股东的净利润	11,589,827	6,171,403	87.80

报告期内，受益于产品销量增加和销价提升，本集团主营业务收入同比增长 41.46%，实现营业利润 1,496,029 万元，同比增长 96.44%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,158,983 万元，同比增长 87.80%。

2011 年分品种毛利及同比变动

产 品	主营业务 收入 (千元)	主营业务 成本 (千元)	本报告期 毛利率 (%)	上年同期 毛利率 (%)	毛利率比上年同 期增减百分点
42.5 级水泥	26,600,227	16,093,391	39.50	31.71	7.79
32.5 级水泥	12,714,446	7,048,574	44.56	38.45	6.11
熟 料	8,832,184	5,691,580	35.56	26.07	9.49
合 计	48,146,857	28,833,545	40.11	32.42	7.69

(注：42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥)

2011年，本集团受益于销价上涨，产品盈利能力显著增强，水泥和熟料毛利均有不同程度上升，产品综合毛利率达40.11%，较上年上升7.69个百分点。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	2011年 金额 (千元)	2010年 金额 (千元)	本报告期占 主营业务收 入比重(%)	上年同期占 主营业务收 入比重(%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	1,859,205	1,546,451	3.86	4.54	(0.68)
管理费用	1,789,413	1,254,146	3.71	3.68	0.03
财务费用(净额)	629,089	480,986	1.31	1.42	(0.11)
合计	4,277,707	3,281,583	8.88	9.64	(0.76)

报告期内，本集团继续加强对费用的控制和管理，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的比重为8.88%，继续呈下降态势，较上年同期下降了0.76个百分点。

财务状况

资产负债状况

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项 目	2011年12月31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	43,034,948	32,751,828	31.40
流动及其它资产	40,968,468	27,660,025	48.11
总资产	84,003,416	60,411,853	39.05
流动负债	16,991,329	13,077,027	29.93
非流动负债	20,170,372	11,703,004	72.35
少数股东权益	2,002,206	628,541	218.55
归属于上市公司 股东的股东权益	44,839,509	35,003,281	28.10
负债及权益合计	84,003,416	60,411,853	39.05

截至2011年12月31日，本集团按中国会计准则编制的总资产为8,400,342万元，较上年末增加39.05%；负债为3,716,170万元，较上年末增长49.97%，主要是本集团发行95亿元公司债券所致。截至2011年12月31日，本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为44.24%，较上年末上升了3.22个百分点，财务结构保持稳健。

截至 2011 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的股东权益为 4,483,951 万元，较上年末增加 28.10%。

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为 2,584,994 万元，流动负债总额为 1,699,133 万元，流动比率为 1.52: 1（去年同期为 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 2,621,995 万元，流动负债总额为 1,699,133 万元，净负债率为 0.32（去年同期为 0.33）。

流动性及资金来源

本集团于 2011 年 12 月 31 日之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下：

	于 2011 年 12 月 31 日 (千元)	于 2010 年 12 月 31 日 (千元)
1 年内到期	3,197,073	3,171,523
1—2 年内到期	5,192,272	2,387,773
2—5 年内到期	4,553,568	8,499,068
5 年以上到期	27,273	84,545
合 计	12,970,186	14,142,909

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团 1-2 年到期的借款为 519,227 万元，较年初增加 280,450 万元，主要系本集团 2010 年向控股股东海螺集团借入的 3 年期中期票据资金转入 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 (千元)	2010 年 (千元)
经营活动产生的现金流量净额	10,491,812	6,010,307
投资活动产生的现金流量净额	(10,162,257)	(10,341,206)
筹资活动产生的现金流量净额	4,728,484	3,447,171
现金及等价物净增加/(减少)额	5,058,039	(883,728)
年初现金及等价物余额	2,689,149	3,572,877
年末现金及等价物余额	7,747,188	2,689,149

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 1,049,181 万元，较上年增加 448,150 万元，主要因系本集团销量与销价增长，营业收入大幅增加所致。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流出较上年减少 17,895 万元，与上年相比变动不大。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流入较上年增加 128,131 万元，主要系报告期内本集团成功发行 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 90.91 亿元，主要用于水泥、熟料生产线、余热发电项目的建设投资以及并购项目支出。

于 2011 年 12 月 31 日，与购买供生产用的机器及设备有关的在账目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	于 2011 年 12 月 31 日 (千元)	于 2010 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	2,805,495	13,614,304
已批准但未订约	8,222,401	3,287,417
合 计	11,027,896	16,901,721

同公允价值计量相关项目

本集团依据企业会计准则的相关要求，将用于经济套期的远期外汇合同的公允价值确认为交易性金融资产，其公允价值变动计入当期损益（详见按中国会计准则编制的财务报告附注二、9 及附注五、2）；对持有的可供出售金融资产，采用期末资产的市场价格（年末收盘价）作为其公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积（详见按中国会计准则编制的财务报告附注二、9，及附注五、9）；有关金融工具的风险分析参见按中国会计准则编制的财务报告附注十、其他重要事项 2。报告期内，本集团主要资产计量方法未发生重大改变。

单位：千元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	(14,541)	-	-	75,896
2. 衍生金融资产	1,753	(347)	-	-	1,406
3. 可供出售金融资产	3,754,675	-	(908,810)	-	3,578,852
金融资产小计	3,756,428	(14,888)	(908,810)	-	3,656,154

持有外币金融资产、金融负债情况

单位：千元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,753	(347)	-	-	1,406
其中：衍生金融资产	1,753	(347)	-	-	1,406
2. 贷款和应收款	25,468	-	-	-	23,611
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	27,221	(347)	-	-	25,017
金融负债					
其中：					
1. 以摊余成本计量的金融负债	24,002	-	-	-	18,189
金融负债小计	24,002	-	-	-	18,189

注：本报告期，本集团持有的外币资产主要是美元、欧元和印尼盾资产，包括应收账款和银行存款，

其中应收款折合人民币为 2,361 万元，银行存款折合人民币为 6,458 万元；本集团承担的外币金融负债主要是美元负债为预收账款，折合人民币为 1,819 万元（详见按中国会计准则编制的财务报告附注十、4）。报告期间的外币交易按交易日的汇率换算，年末按资产负债表日的汇率换算，外币汇兑差额计入当期损益（详见按中国会计准则编制的财务报告附注二、8）。

2012 年展望

2012年，中央政府将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，保持宏观经济政策的连续性和稳定性，加快推进经济发展方式转变和经济结构调整，努力实现经济平稳较快发展，全年GDP预期目标为同比增长7.5%，全社会固定资产投资预期增长16%。

（数据来源：《2012年政府工作报告》/国家发展和改革委员会）

2012年，水泥行业面临着投资增速放缓、房地产调控、能源价格上涨等诸多不利因素，但同时也存在着国家将加快保障性住房建设、加大水利设施建设、铁路等基建项目复工等机遇；另外，随着水泥行业固定资产投资的进一步回落，新增产能将持续减少，行业整合步伐将会加快，这都有利于行业集中度的提升和供求关系的改善。

本集团将坚定发展信心，在经济结构调整时期，抓住机遇，加大项目并购力度，完善国内市场布局，推进印度尼西亚等海外水泥项目建设，促进公司国际化战略的实施，保持公司持续稳定的发展。

2012年，本集团资本性支出计划约80亿元（不含并购项目支出），以自有资金为主，银行贷款为辅，以完成宿州海螺、江华海螺等新建水泥熟料生产线项目及其配套的余热发电项目的建设，预计全年将新增熟料产能约1,620万吨，水泥产能约2,130万吨。

同时，本集团将加强市场研判，做好区域市场统筹，提高市场份额；发挥规模采购优势，降低原燃材料的采购成本，坚持节能减排、降本增效；加强内部管理，深化内控建设，持续完善公司内控体系，推进机制创新，健全薪酬管理体系，完善激励机制，持续提升企业竞争力，促进公司的可持续发展。

2012年是公司实施“十二五”发展规划承上启下的重要一年，我们将不惧挑战，奋发进取，努力为股东创造价值！

谨此，诚挚感谢全体股东和社会各界对我们长期以来的支持和鼓励！

八、董事会报告

（一）主要业务

作为中国水泥行业的龙头企业，本集团始终坚持发展核心业务，持续完善公司的发展战略布局，扩大市场份额，生产和销售各种优质水泥、以及生产各种高标号水泥所需的商品熟料，满足市场的需求。本公司生产的“海螺牌”水泥广泛应用于高速铁路、大型桥梁、核电站、水电站、机场、工业及民用建筑等各类国家重点建筑工程，“海螺”品牌荣获了“中国驰名商标”称号，还被评为中国首批 300 家“全国重点保护品牌”之一，在全国最具价值商标 500 强中列 23 位。（来源：中国品牌研究院）

（二）董事会日常工作情况

报告期内董事会主要决议及批准的事项如下：

- 1、2011 年 1 月 6 日，董事会审议通过了再次使用 30,000 万元闲置募集资金补充流动资金（使用期限不超过 6 个月）之议案。本次董事会决议公告刊登于 2011 年 1 月 7 日的《上海证券报》。
- 2、2011 年 3 月 23 日，董事会审议通过了本公司与江都海昌港务之间关于煤炭中转服务的关联交易，交易总金额不超过人民币 5,000 万元；并审议通过了本公司之子公司荻港海螺、芜湖海螺以及本公司之分公司白马山水泥厂分别与芜湖三山港务之间关于采购柴油的关联交易，交易总金额不超过人民币 8,000 万元。
- 3、2011 年 3 月 28 日，董事会审议通过了本公司 2010 年度报告、2011 年经营计划和财务预算目标等议案。本次董事会决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《上海证券报》。
- 4、2011 年 3 月 31 日，董事会审议通过了关于本公司向控股股东海螺集团借款不超过 20 亿元的议案。本次董事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 1 日的《上海证券报》。
- 5、2011 年 4 月 12 日，董事会审议通过了关于将 8 亿元人民币的经营资金用于委托理财之议案。
- 6、2011 年 4 月 18 日，董事会审议通过了《二〇一一年第一季度报告》。
- 7、2011 年 4 月 27 日，董事会审议通过本公司之子公司江门海螺及佛山海螺与龙山公司之间关于向龙山公司采购水泥熟料之关联（关连）交易；及英德海螺与龙山公司之间关于相互采购备件及生产用辅助材料之关联（关连）交易。本次董事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《上海证券报》。
- 8、2011 年 5 月 21 日，董事会审议通过了关于本公司与龙陵汇合共同受让云南壮乡 100% 股权之议案。

- 9、2011年6月2日，董事会审议通过了本公司与海螺川崎工程之间余热发电项目关联交易，本公司与海螺川崎节能之间原料立磨买卖关联交易，海螺设计院为本公司提供水泥、熟料工程设计之关联（关连）交易的议案。本次关联交易公告刊登于2011年6月3日的《上海证券报》。
- 10、2011年6月10日，董事会审议通过了本公司和日本川崎重工业株式会社分别按原持股比例对海螺川崎装备进行现金增资的议案，增资总金额为20,000万元人民币。
- 11、2011年6月14日，董事会审议通过了将40亿元人民币的经营资金用于委托理财的议案。本次董事会决议公告刊登于2011年6月15日的《上海证券报》。
- 12、2011年6月15日，董事会审议通过了关于投资设立保山海螺水泥有限责任公司的议案。
- 13、2011年6月20日，董事会审议通过了由于公司实施资本公积金转增股本的利润分配方案使公司注册资本增加，而对公司章程相应条款进行修订之议案。
- 14、2011年6月21日，董事会审议通过了投资不超过3亿元人民币，用于购入福建水泥等水泥上市公司股票之议案。
- 15、2011年8月10日，董事会审议通过了关于投资印尼水泥项目的议案。
- 16、2011年8月11日，董事会审议通过了关于同意将白马山水泥厂（本公司分公司）有关土地（国有土地使用权证号为“芜国用（2006）第06070502014”）抵押给国际金融公司 International Finance Corporation（简称“IFC”），用于本公司向IFC有关人民币贷款的部分抵押土地的置换之议案。
- 17、2011年8月15日，董事会审议通过了《二〇一一年半年度报告》及关于国际会计政策变更之议案。本次董事会决议公告刊登于2011年8月16日的《上海证券报》。
- 18、2011年8月24日，董事会审议通过了聘请毕马威华振会计师事务所作为公司2011年度内控的审计师，并厘定了毕马威会计师事务所和毕马威华振会计师事务所2011年度财务和内控审计酬金的议案。
- 19、2011年8月26日，董事会审议通过了关于收购广西四合公司相关股权和陕西众喜水泥（集团）有限公司旗下的相关公司股权及其水泥资产的议案。本次董事会决议公告刊登于2011年8月27日的《上海证券报》。
- 20、2011年9月1日，董事会审议通过了关于设立宝鸡海螺水泥有限责任公司的议案。
- 21、2011年9月6日，董事会审议通过了投资不超过10亿元人民币，用于购入冀东水泥股票的议案。
- 22、2011年9月8日，董事会审议通过了本公司与泰国暹罗水泥集团有限公司共同投资设立安徽海螺暹罗耐火材料有限公司之议案。

- 23、2011年9月20日，董事会审议通过了本公司与贵州盘江投资控股公司投资设立铜仁海螺盘江水泥有限责任公司之议案。
- 24、2011年10月25日，董事会审议通过了《二〇一一年第三季度报告》。
- 25、2011年10月26日，董事会审议通过了本公司通过增资的方式控股贵州六矿瑞安水泥有限公司的议案。
- 26、2011年11月17日，董事会审议通过了投资设立梁平海螺水泥有限责任公司的议案。
- 27、2011年11月29日，董事会审议通过了本公司与贵州盘江投资控股（集团）有限公司共同受让黔西南州发展资源开发有限公司100%股权之议案。

董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会对股东大会决议进行了认真落实，主要情况如下：

1、2010年度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。

2、厘订国内审计师及国际审计师酬金

公司2010年度股东大会批准了分别聘任毕马威会计师事务所和毕马威华振会计师事务所（以下统称“毕马威”）为本公司2011年度财务审计之香港审计师和国内审计师，并授权董事会决定审计师之酬金。同时，根据财政部、证监会等五部委要求，海螺水泥作为在境内外同时上市的公司，需在2011年度聘请会计师事务所对公司的内控进行审计。董事会经过综合考虑，于2011年8月24日审议通过了聘请毕马威华振会计师事务所作为公司2011年度内控的审计师，并厘定了毕马威2011年度财务和内控审计合计酬金为485万元人民币。

3、办理发行公司债券相关事宜

公司2009年6月5日召开的2008年度周年股东大会审议批准了关于在中国境内发行票面本金总额不超过95亿元的公司债券事宜，股东大会决议有效期为24个月。2011年5月31日，公司2010年度股东大会审议通过了将本次发行公司债券的决议有效期延长至2012年6月5日。本次公司债券的具体发行情况请参见本报告之第三章“股本变动及股东情况”中“(三)近三年证券发行及上市情况”。

（三）报告期内主要投资情况

1、报告期内使用2008年公开增发股份募集资金情况及募集资金投资项目进展情况

本公司2008年公开增发股份募集资金净额为1,128,206万元，截至2011年12月31日，本公司已累计使用募集资金1,118,741万元，募集资金账户利息10,596万元，募集资金余额20,061万元。于报告期内，募集资金（“募集资金”）使用情况、有关投资项目（“募投项目”）进展情况及报告期内的收益情况如下：

（单位：万元）

序号	募投项目内容	项目进度	承诺使用募集资金	项目累计投入金额	报告期内项目投入金额	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	三条投产 一条在建	153,018	144,802	42,107	27,553
2	兴安海螺 4000t/d 水泥熟料生产线项目	投产	37,836	30,661	1,808	5,536
3	北流海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线项目	投产	27,722	27,339	826	8,219
4	池州海螺 2×18MW 余热发电项目	一套投产 一套在建	26,277	14,186	4,325	6,861
5	枞阳海螺 18MW 余热发电项目	投产	13,297	8,149	630	6,671
6	池州海螺 11.6MW 及 17MW 余热发电项目	投产	21,653	18,771	197	10,817
7	北流海螺 18MW 余热发电项目	投产	13,302	9,356	687	5,576
	合计	-	293,105	253,264	50,580	71,233

注：上述募投项目是募集资金的使用延续到报告期内的项目。

2、报告期内使用发行公司债券募集资金情况

本公司2011年公开发行人公司债券募集资金净额为946,198万元，募集资金将用于偿还贷款和补充公司流动资金。截至2011年12月31日，本公司已累计使用募集资金917,750万元，其中偿还贷款442,750万元，补充公司流动资金475,000万元，募集资金账户利息1,259万元，募集资金余额29,707万元。

3、报告期内非募集资金投资的重大项目

（单位：万元）

序号	投资项目内容	项目进度	报告期内投入资金	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	部分投产	106,020	873
2	铜陵海螺 12000t/d 熟料生产线项目及 18MW 余热发电项目	部分投产	58,977	-

3	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	58,162	-
4	龙陵汇合 2500t/d 水泥熟料生产线及 4.5MW 余热发电项目	在建	48,228	-
5	江都海螺 220 万吨水泥粉磨及专用码头项目	在建	40,861	-
6	葵阳海螺二期 5000t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	投产	34,967	1,436
7	贵阳海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 18MW 余热发电项目	在建	27,543	-
8	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	投产	25,455	1,396
9	广元海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	投产	25,071	-
10	遵义海螺 2×4500t/d 水泥熟料生产线及 18MW 余热发电项目	在建	24,230	-
11	江华海螺一期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	在建	23,507	-
12	达州海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	投产	22,998	1,568
13	平凉海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线及 9MW 余热发电项目	投产	20,740	211
	合计	-	516,759	5,484

注：铜陵海螺 12000t/d 熟料生产线项目和广元海螺二期 4500t/d 水泥熟料生产线于 2011 年底投产，尚处于试运行期。

4、报告期内投资的主要项目公司

(1) 保山海螺水泥有限责任公司

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。该公司拟分期建设2条日产4,500吨新型干法水泥熟料生产线及其配套的水泥粉磨系统和余热发电机组。

(2) 安徽海螺暹罗耐火材料有限公司

2011年9月23日，本公司与泰国暹罗水泥集团有限公司合资设立了安徽海螺暹罗耐火材料有限公司，该公司位于安徽省芜湖市，注册资本为10,000万元，本公司持有其70%股权。该公司总体规划建设年产15万吨的耐火材料，其中首期规模为年产5万吨碱性砖。

(3) 铜仁海螺盘江水泥有限责任公司

2011年10月10日，本公司与贵州盘江投资控股（集团）有限公司合资设立了铜

仁海螺盘江水泥有限责任公司，该公司位于贵州省铜仁市，注册资本为 25,500 万元，本公司持有其 51% 股权。该公司拟建设 1 条日产 4,500 吨熟料生产线及配套的水泥粉磨系统和余热发电机组，以及必要的生产生活辅助设施。

(4) 印尼海螺水泥有限公司和南加里曼丹海螺水泥有限公司

2011年11月7日，本公司与昌兴物料（国际）有限公司（“昌兴物料”）合资设立了印尼海螺水泥有限公司（“印尼海螺水泥”），该公司位于印度尼西亚共和国（“印尼”），已发行股本为6,500,000股，每股面值1美元，本公司持有其75%股份。

2012年2月17日，印尼海螺水泥和昌兴物料共同设立了南加里曼丹海螺水泥有限公司，该公司将作为本公司在印尼南加里曼丹省水泥项目的主体公司，已发行股本为6,500,000股，每股面值1美元，印尼海螺水泥持有其95%的股份。

(5) 梁平海螺水泥有限责任公司

2011年11月29日，本公司出资设立了梁平海螺水泥有限责任公司，该公司位于重庆市梁平县，注册资本为30,000万元，本公司持有其100%股权。该公司拟分两期投资建设2条日产4,800吨熟料生产线及其配套的水泥粉磨系统和余热发电机组。

5、报告期内收购的项目公司

(1) 云南壮乡水泥股份有限公司

2011年5月21日，本公司和龙陵汇合（系本公司全资附属公司）与云南壮乡水泥股份有限公司（“云南壮乡”）原股东仇家祥、蒋惠荣等4名自然人签署股权转让协议，收购了云南壮乡100%股权，其中本公司受让99%股权，龙陵汇合受让1%股权。

云南壮乡注册资本为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。

(2) 广西四合工贸有限责任公司

2011年8月16日，本公司和广西四合工贸有限责任公司（“广西四合公司”）原股东黄仕和、广西和泰置业投资有限公司等5名股东签署股权转让协议，收购了广西四合公司80%股权。

广西四合公司注册资本为12,000万元，目前拥有1条日产4,000吨新型干法水泥熟料线、年产163万吨的水泥粉磨系统、9MW余热发电机组。截至2011年9月22日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

(3) 宝鸡海螺水泥有限责任公司

2011年8月26日,本公司和陕西众喜水泥(集团)有限公司(“众喜公司”)签署股权转让协议,购买众喜公司拥有的蔡家坡水泥工厂相关资产。

2011年9月28日,本公司设立了宝鸡海螺水泥有限责任公司,以承接上述蔡家坡水泥工厂资产,注册资本为5,000万元,本公司持有其100%股权。蔡家坡水泥工厂拥有1条日产2,500吨新型干法熟料生产线、3条日产1,000吨新型干法熟料生产线、以及配套的年产240万吨水泥粉磨系统和年产6,700万条复合编织袋生产线及其配套设施。

(4) 宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司

2011年8月26日,本公司和众喜公司签署股权转让协议,购买宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司的100%股权。

宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司注册资本为5,880万元,目前拥有1条日产4,500吨新型干法水泥熟料线、以及配套的年产220万吨的水泥粉磨系统和8MW余热发电机组。截至2011年9月10日,相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

(5) 宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司

2011年8月26日,本公司和众喜公司签署股权转让协议,购买宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司的100%股权。

宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司注册资本为11,237.6万元,目前拥有1条日产4,500吨新型干法水泥熟料线、以及配套的年产220万吨的水泥粉磨系统和8MW余热发电机组。截至2011年9月30日,相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

(6) 乾县海螺水泥有限责任公司

2011年8月26日,本公司和众喜公司签署股权转让协议,购买乾县众喜水泥有限公司的100%股权,并将公司名称变更为乾县海螺水泥有限责任公司。

乾县海螺水泥有限责任公司注册资本为80万元,目前拥有1条日产4,500吨新型干法水泥熟料线、以及配套的年产220万吨的水泥粉磨系统和8MW余热发电机组。截至2011年10月7日,相关股权转让、公司名称变更等工商变更手续全部办理完毕。

(7) 贵州六矿瑞安水泥有限公司

2011年10月14日,本公司和贵州六矿瑞安水泥有限公司原股东六枝工矿(集团)有限责任公司签署合作协议,通过增资的方式控股贵州六矿瑞安水泥有限公司(“贵州六矿水泥”)。

增资后，贵州六矿水泥的注册资本增加至 47,745 万元，其中本公司拥有其 51% 的股权。贵州六矿水泥现有 1 条日产 2,500 吨新型干法水泥熟料线、以及配套的水泥粉磨系统，并持有 1 条日产 4,500 吨的新型干法熟料生产线和配套 9W 纯低温余热发电的核准批文。截至 2011 年 12 月 6 日，相关工商变更手续全部办理完毕。

(8) 黔西南州发展资源开发有限公司

2011 年 11 月 30 日，本公司和贵州盘江投资控股（集团）有限公司与黔西南州发展资源开发有限公司（“黔西南发展公司”）原股东马志祥、尹助贞签署股权转让协议，受让黔西南发展公司 100% 股权，其中本公司受让其 51% 股权。

黔西南发展公司注册资本为 980 万元，已取得 1 条日产 2,000 吨新型干法水泥熟料线所涉及的各项核准批文、权证、证照、合同，并持有土地、在建工程等资产。截至 2011 年 12 月 20 日，相关股权转让、工商变更手续全部办理完毕。

6、委托理财情况

- (1) 为提高公司资金使用效率，经 2011 年 4 月 12 日公司董事会决议批准，同意本公司将总金额为 8 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净资产的 2.29%）的经营资金用于委托理财，购买徽商银行芜湖分行“票据赢”理财产品，期限不超过三个月。

本公司已于 2011 年 5 月 31 日全额收回 8 亿元的委托理财本金，理财净收益为 460.27 万元。

- (2) 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净资产的 11.43%）的经营资金用于理财。有关理财方案及收益情况具体如下：

(a) 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，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。

经本公司、国元信托及相关各方协商一致，由国元信托将信托理财计划的本金和相关收益偿付予本公司。截至 2011 年 12 月 14 日，国元信托已分批将该信托理财计划的全部本金 25 亿元和相关收益全部偿付予本公司，理财净收益为 7,271.88 万元。

(b) 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%。

中银集富理财产品于 2011 年 12 月 16 日到期，本公司已于 2011 年 12 月 16 日全额收回 7.5 亿元的委托理财本金，理财净收益为 1,824.66 万元。

(c)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(2012 年 6 月 15 日到期)，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。

与四川信托设立信托理财计划之同时，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。

上述信托理财计划于 2012 年 6 月 15 日到期后，本公司将另行公告收益情况。

上述委托理财及收益情况详见本公司日期为 2011 年 6 月 14 日、2011 年 12 月 29 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2011 年 6 月 15 日、2011 年 12 月 30 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告。

（四）主要控股子公司、合营及参股公司

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司拥有 101 家控股子公司，1 家合营公司，3 家联营公司，有关情况可参阅本报告根据国际财务报告准则编制之财务报表附注 18、19 及 20。

报告期内按中国会计准则编制的会计报表中净利润最高的三个附属公司的有关财务情况如下：

（单位：千元）

序号	名称	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
1	铜陵海螺	742,000	4,518,978	2,472,713	3,436,046	1,109,067	873,257
2	芜湖海螺	660,000	4,371,922	1,819,016	2,642,148	1,025,498	791,250
3	枞阳海螺	410,000	2,768,691	1,890,623	2,995,365	895,610	698,757

上述三家子公司的主要经营业务均为水泥、商品熟料的生产销售，与去年同期相比，净利润均有较大涨幅。其中，枞阳海螺净利润较去年增长 116%，主要受益于区域水泥市场供求关系改善，产品价格有所提升。

（五）利润分配情况

1、公司现金分红政策的制定及执行情况

（1）现金分红政策的制订

本公司在章程第一百六十九A条中规定：

“公司应实施积极的利润分配方法，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司在每个会计年度内如实现盈利，董事会应向股东大会提出现金利润分配预案；如未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。如果有公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

（2）现金分红政策的执行情况

本公司自上市以来，一直实施积极的利润分配方案。利润分配方案由公司董事会提出，并提交股东大会审批后实施，前三年资本公积金转增股本和现金分红情况如下：

年 度	年度资本公积金转增股本情况	年度分红金额 (千元)	年度现金分红占归属于上市公司股东的净利润比率
2008年	/	529,930	20.33%
2009年	以资本公积金每 10 股 转增 10 股	618,252	17.44%
2010年	以资本公积金每 10 股 转增 5 股	1,059,861	17.17%

2、本次利润分配预案

按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制的财务数据，本集团之 2011 年度除税及少数股东权益后利润分别为 1,158,983 万元及 1,158,638 万元。本公司董事会建议就截至 2011 年 12 月 31 日止期间之利润作如下分配：

- （1）根据公司章程规定，建议按中国会计准则编制的法定账目之除税净利润为基础，按 10%的比例提取本公司之法定盈余公积金，总额为人民币 66,091 万元。
- （2）按照截至 2011 年 12 月 31 日止的总股本 5,299,302,579 股，建议派发末期股息每股人民币 0.35 元（含税），总额共计人民币 185,476 万元。

上述利润分配方案需报 2011 年度周年股东大会审议批准。

就本公司所知，截至本报告之日，不存在有关股东放弃或同意放弃 2011 年度拟分配之股息的安排。

根据自 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、以及国家税务总局于 2008 年 11 月 6 日发布的《关于中国居民企业向境外 H 股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2008]897 号）、及 2011 年 6 月 28 日发布的《关于国税发[1993]045 号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》（国税函〔2011〕348 号），本公司向名列于 H 股股东名册上的非居民企业股东及个人股东派发末期股息时，均需代扣代缴企业所得税或个人所得税，税率均为 10%。

（六）报告期内作出会计政策变更的说明

根据国际会计准则理事会（IASB）于 2010 年 5 月 7 日发布的《国际财务报告准则年度改进》，自 2011 年 1 月 1 日起，在按照国际会计准则编制的财务报告中，对于改制上市过程中产生的资产重估价值与账面价值的差异部分，允许公司在 2011 年进行调整，按照重估价值作为资产的认定成本，并将差异调整直接计入净资产。此次会计政策变更对本公司按照中国会计准则编制的财务报告无影响。

2011 年 8 月 15 日，本公司召开的五届四次董事会会议审议通过了自 2011 年度起，在按照国际会计准则编制的财务报告中对改制上市过程中产生的土地使用权按重估价值入账，以进一步减少国际、国内财务报告差异。

（七）税项

有关税项的详情列载于根据国际财务报告准则编制之财务报表附注 8 及附注 35，根据中国会计准则编制财务报表附注 三“税项”及附注五“合并财务报表项目注释”中的附注 16、附注 25、附注 38、附注 47。

（八）主要客户和供应商

截至 2011 年 12 月 31 日止财政年度，本集团经营业务中，最大的首五位销售客户销售金额合计为 7.75 亿元，占本集团总销售金额 1.59%，而最大的销售客户占本集团总销售金额的 0.42%；最大的首五位供应商采购金额合计为 56.41 亿元，占本集团总采购金额的 15.05%，而最大供应商占本集团总采购金额的 5.12%。

除以上披露者外，本公司董事、监事或彼等各自的联系人（定义见联交所上市规则）或就董事会所知持有本公司 5%或以上股份权益的股东概无于截至 2011 年 12 月 31 日止年度的本集团五大客户或五大供应商中拥有任何权益。本公司所耗用的主要原材料和能源全部以人民币结算。

（九）土地租赁、不动产、厂场和设备

本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度内土地租赁、不动产、厂场和设备的变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注 14 及附注 15。

（十）总资产

截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团根据国际财务报告准则所确定的总资产约为 840.03 亿元，比上年增加了约 235.92 亿元。

（十一）储备

本公司及本集团截至 2011 年 12 月 31 日止年度各项储备之变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告的综合权益变动表及其附注 39。

（十二）存款、贷款及资本化利息

本集团截至 2011 年 12 月 31 日止之贷款详情载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注 32、附注 33、附注 34。本集团截至 2011 年 12 月 31 日止之存款银行皆为资信良好的商业银行。本集团没有任何委托存款和任何到期不能提取的定期存款。年度内在建工程资本化利息为 18,287 万元，详情刊载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注 7。

（十三）汇率风险及相关金融工具对冲

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

为规避汇率风险，在进口方面，本集团一是利用出口产品和出售经核证碳排放量取得的外币，直接支付采购货款；二是通过参考一些专业金融机构提供的建议，判断和预测欧元汇率变动趋势，并结合付款安排，通常采用远期售汇或即期购汇等不同方式来规避欧元汇率变动风险。在出口方面，针对美元对人民币持续贬值趋势，本集团认真组织对国际市场的供需研判，提前锁定一年以内大部分美元收汇的结汇汇率，以减少汇率损失；同时积极尝试国际结算币种多元化，扩宽人民币结算量。

（十四）国内信息披露报纸变更情况

报告期内，本公司国内信息披露报纸未发生变更，仍为《上海证券报》。

（十五）本公司内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

为进一步规范本公司的内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，保护公司与投资者的合法权益，本公司制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理办法》。

报告期内，公司严格执行上述制度规定，做好敏感信息的保密，确保信息的公平披露。经自查，相关内幕信息知情人未有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，亦未有发生因此而受到监管部门查处的情况。

九、监事会报告

（一）2011 年度监事会工作情况

报告期内共召开两次现场监事会会议，并两次以通讯方式对相关事项进行了表决，具体内容及决议事项如下：

1、2011 年 3 月 28 日，本公司五届三次监事会会议在本公司会议室召开，审议通过 2010 年度监事会报告、2010 年度分别按照国际财务报告准则和中国会计准则编制的财务报告、2010 年度报告及其摘要和业绩公告。

2、2011 年 4 月 18 日，本公司监事会以通讯方式审议通过了本公司 2011 年第一季度报告。

3、2011 年 8 月 15 日，本公司五届四次监事会在本公司会议室召开，审议通过了本公司截至 2011 年 6 月 30 日止六个月分别按照中国会计准则、国际财务报告准则编制的未经审计之财务报告、2011 年半年度报告及其摘要和业绩公告、以及 2011 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

4、2011 年 10 月 25 日，本公司监事会以通讯方式审议通过了本公司 2011 年第三季度报告。

（二）监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

2011 年度，监事会列席了公司召开的董事会、股东大会，根据国家有关法律、法规，对公司股东大会和董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和经理层执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为：公司董事会能按照中国《公司法》、《证券法》、《上交所上市规则》等有关法律法规和公司章程进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，各项经营决策科学合理，并建立了较为完善的内部管理和内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时，没有发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司年度财务报告

公司 2011 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用

报告期内，公司使用 2008 年公开发行 A 股募集资金和 2011 年发行公司债券募集资金的实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有发生变更。

4、收购资产

报告期内，公司收购资产的价格合理，没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、关联交易

报告期内，公司关联交易程序合法，按市场价格定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司利益。

6、内部控制评价报告

监事会认真审阅了公司 2011 年度内部控制评价报告，认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本集团未发生对生产经营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、仲裁事项。

（二）持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况

根据董事会的批准和授权，本公司利用存量资金对国内部分具有一定竞争优势和发展潜力的水泥行业上市公司进行了投资。

截止报告期末，本公司持有其他上市公司股权以及买卖上市公司股份情况具体如下：

1、持有其他上市公司股权情况：

证券代码	简称	初始投资金额 (元)	占该公司 股权比例 (%)	期末 账面值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)
600318	巢东股份	98,019,695	16.28%	453,329,407	-	(4,726,284)
000401	冀东水泥	2,337,225,506	15.30%	3,092,682,713	-	(685,015,030)
000885	同力水泥	44,349,667	1.18%	32,839,600	22,747,974	(8,927,043)
合计		2,479,594,868	-	3,578,851,720	22,747,974	(698,668,357)

注：1、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，本公司持有巢东股份 39,385,700 股股份不变，该股份系于 2007 年通过协议转让获得。

3、截至报告期末，本公司分别持有 185,523,858 股冀东水泥股份和 2,980,000 股同力水泥股份，该股份系本公司通过证券交易所的集中交易系统购入。

2、买卖其他上市公司股份情况：

证券代码	简称	期初股份数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金 数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	卖出股份收到 的资金数额 (元)	期末股份 数量 (股)	投资收益 (元)
600802	福建水泥	-	15,624,991	159,401,155	5,993,440	80,581,799	9,631,551	11,618,535

注：本公司持有之上述股份均计入“交易性金融资产”科目。

（三）重大资产购买

报告期内，本公司未发生购买重大资产事项。

(四) 重大关联（关连）交易事项

1、与日常经营相关的关联交易或持续关联交易

(1) 商标使用

本公司与控股股东海螺集团于 1997 年 9 月 23 日签订一项《商标使用许可合同》（“商标合同”），本公司可在商标合同条款规定的许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标（包括“海螺”、“CONCH”等商标）。商标合同的有效期限与有关许可商标之有效期限相同，许可商标的有效期限获展期的，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的使用费为 151.3 万元。

报告期内，本集团已经就使用许可商标向海螺集团支付该费用。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。该协议的有效期限为 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 12,174 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 2,434 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，英德海螺向龙山公司采购备件及生产辅助材料的发生额为 817 万元，龙山公司向英德海螺采购备件及生产辅助材料的发生额为 544 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 2,000 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。

2、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 10,811 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川崎工程支付有关设备价款和设计费 39,597 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。

3、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。根据上交所上市规则，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，本集团向海螺川崎节能支付有关设备价款 3,680 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川崎节能支付有关设备价款 20,207 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。

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

报告期内，仅就执行上述《设计与技术服务合同》而言，本集团向海螺设计院支付有关设计费 1,130 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 5,118 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。

5、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 52 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。

独立非执行董事就关联（关连）交易之确认

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

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

（五）重大合同

1、公司报告期内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，所有担保均经公司董事会或股东大会批准。

报告期内，本公司为控股子公司提供担保的发生金额为 17,000 万元，均为正在履行中的连带责任担保；截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司提供担保的余额为 315,925 万元，占本公司净资产的比例为 8.67%。

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

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司之分公司白马山水泥厂及宁国水泥厂以账面价值约 6.03 亿元资产抵押予国际金融公司（International Finance Corporation），作为 6.5 亿元长期借款的抵押品。

报告期内，本集团因收购广西四合公司，承接账面价值约 3.32 亿元资产，作为向金融机构借入 1.71 亿元的借款抵押品；因收购宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司，承接了账面价值约 9,681 万元资产，作为向金融机构借入 2,490 万元的借款抵押品；因收购宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司，承接了账面价值约 2,386 万元资产，作为向金融机构借入 490 万元的借款抵押品。

3、承诺事项

2007年，本公司因购买海螺集团和海创公司相关资产分别向海螺集团和海创公司发行22,755,147股及287,999,046股A股股份，海螺集团和海创公司就股份锁定期及股东权利安排等事项作出了相关承诺。

因海创公司以持有的287,999,046股份中的203,828,265股A股股份（“该股份”）抵偿平安信托相关债务，经仲裁，该股份由平安信托持有，并于2009年7月28日完成该股份过户。安徽海螺集团有限责任公司工会委员会作为平安信托—海螺股权信托的委托人，承诺愿就持有的该股份继续履行海创公司此前的相关承诺，即在平安信托持有该股份期间，除股东财产权益（包括但不限于分红权）外，在持有期内放弃如股东投票权、提名、选举海螺水泥董事/监事等其他一切作为海螺水泥股东的权利。

该股份于2010年5月26日解除限售后，平安信托通过上交所交易系统进行了减持。截至2011年12月31日，平安信托尚持有本公司74,425,633股A股。报告期内，海螺集团、海创公司、平安信托均严格遵守了上述对股东权利安排的承诺。

（六）控股股东及其子公司占用公司资金情况

为建立防止控股股东及关联方占用本公司资金的长效机制，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益，本公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理办法》。

报告期内，未发生控股股东及其子公司（本公司除外）非经营性占用本公司资金的情况。

（七）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银行账户。

十一、财务报告

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2011 年 1 月 1 日
至 2011 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

KPMG-B(2012)AR No.0568

安徽海螺水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽海螺水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

KPMG-B(2012)AR No.0568

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

虞晓钧

中国 北京

朱琦

2012 年 3 月 26 日

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
流动资产：			
货币资金	五、1	8,027,805,897	2,735,874,319
交易性金融资产	五、2	77,302,768	1,753,000
应收票据	五、3	10,596,837,727	5,918,292,966
应收账款	五、4	343,469,222	499,484,150
预付款项	五、5	619,578,147	507,977,188
应收利息		34,756,849	-
其他应收款	五、6	1,180,293,808	352,345,215
存货	五、7	4,378,423,731	2,493,128,042
其他流动资产	五、8	591,468,230	719,579,179
流动资产合计		25,849,936,379	13,228,434,059
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	3,578,851,720	3,754,674,518
长期股权投资	五、10	398,673,089	1,027,891,653
固定资产	五、11	43,034,947,927	32,751,827,530
在建工程	五、12	4,548,854,794	3,737,230,126
工程物资	五、13	1,590,154,460	2,936,615,213
无形资产	五、14	4,467,895,766	2,767,900,644
商誉	五、15	79,692,711	16,119,621
递延所得税资产	五、16	103,548,444	80,943,263
其他非流动资产	五、17	350,861,011	110,216,199
非流动资产合计		58,153,479,922	47,183,418,767
资产总计		84,003,416,301	60,411,852,826

刊载于第 81 页至第 245 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）
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
流动负债：			
短期借款	五、20	845,800,000	2,030,000,000
应付票据	五、21	41,000,000	-
应付账款	五、22	5,051,086,678	4,004,706,340
预收款项	五、23	901,084,881	763,115,723
应付职工薪酬	五、24	430,788,549	278,387,413
应交税费	五、25	2,021,231,099	1,141,481,444
应付利息	五、26	321,262,926	26,975,946
其他应付款	五、27	4,913,395,369	3,611,393,654
一年内到期的非流动负债	五、28	2,465,679,556	1,220,966,784
流动负债合计		16,991,329,058	13,077,027,304
非流动负债：			
长期借款	五、29	9,773,113,637	10,971,386,365
应付债券	五、30	9,465,639,707	-
长期应付款	五、31	463,972,156	176,332,493
递延所得税负债	五、16	435,838,058	523,121,955
其他非流动负债	五、32	31,808,794	32,163,111
非流动负债合计		20,170,372,352	11,703,003,924
负债合计		37,161,701,410	24,780,031,228

刊载于第 81 页至第 245 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）
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
股东权益：			
股本	五、33	5,299,302,579	3,532,868,386
资本公积	五、34	11,528,938,798	13,989,111,348
盈余公积	五、35	1,802,791,790	1,141,881,369
未分配利润	五、36	26,208,475,507	16,339,419,539
归属于母公司股东权益合计		44,839,508,674	35,003,280,642
少数股东权益		2,002,206,217	628,540,956
股东权益合计		46,841,714,891	35,631,821,598
负债和股东权益总计		84,003,416,301	60,411,852,826

此财务报表已于2012年3月26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81页至第245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
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
流动资产：			
货币资金	十一、1	5,522,084,992	911,137,034
交易性金融资产		75,896,622	-
应收票据	十一、2	2,209,067,717	1,259,475,705
应收账款	十一、3	25,113,687	24,972,546
预付款项		149,351,360	109,527,593
应收利息		223,054,377	-
其他应收款	十一、4	12,717,407,863	7,914,595,889
存货		290,969,614	185,525,398
流动资产合计		21,212,946,232	10,405,234,165
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	3,578,851,720	3,754,674,518
长期应收款	十一、5	300,000,000	-
长期股权投资	十一、6	30,285,671,464	29,010,382,613
固定资产	十一、7	869,217,865	893,951,085
在建工程		42,934,330	48,788,729
工程物资		4,639,060	26,446,002
无形资产		283,791,736	237,637,184
非流动资产合计		35,365,106,175	33,971,880,131
资产总计		56,578,052,407	44,377,114,296

刊载于第 81 页至第 245 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）
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
流动负债：			
短期借款	十一、8	400,000,000	250,000,000
应付票据	十一、9	-	200,000,000
应付账款	十一、10	1,016,945,082	928,832,261
预收款项		113,017,009	72,110,848
应付职工薪酬		56,231,150	38,558,773
应交税费		280,295,947	106,356,374
应付利息		304,927,951	9,656,898
其他应付款	十一、11	7,272,386,929	9,723,992,294
一年内到期的非流动负债	十一、12	50,000,000	100,000,000
流动负债合计		9,493,804,068	11,429,507,448
非流动负债：			
长期借款	十一、13	890,000,000	840,000,000
应付债券	五、30	9,465,639,707	-
递延所得税负债		274,067,710	503,641,260
非流动负债合计		10,629,707,417	1,343,641,260
负债合计		20,123,511,485	12,773,148,708

刊载于第81页至第245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）
2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
股东权益：			
股本		5,299,302,579	3,532,868,386
资本公积		17,644,812,425	20,109,914,975
盈余公积		1,802,791,790	1,141,881,369
未分配利润		11,707,634,128	6,819,300,858
股东权益合计		36,454,540,922	31,603,965,588
负债和股东权益总计		56,578,052,407	44,377,114,296

此财务报表已于2012年3月26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81页至第245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
2011年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年	2010年
一、营业收入	五、37	48,653,808,819	34,508,281,745
二、营业成本	五、37	29,245,825,357	23,436,669,946
营业税金及附加	五、38	278,345,034	162,729,684
销售费用	五、39	1,859,205,282	1,546,450,567
管理费用	五、40	1,789,413,283	1,254,145,660
财务费用	五、41	629,089,295	480,986,016
资产减值损失	五、42	5,483,676	40,423,263
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、43	-14,888,123	1,753,000
投资收益(损失以“-”号填列)	五、44	128,735,407	27,253,446
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,073,933	27,253,446
三、营业利润		14,960,294,176	7,615,883,055
加：营业外收入	五、45	703,327,250	489,466,657
减：营业外支出	五、46	11,428,347	27,017,694
其中：非流动资产处置损失		2,099,579	15,689,227
四、利润总额		15,652,193,079	8,078,332,018
减：所得税费用	五、47	3,827,849,112	1,724,004,848
五、净利润		11,824,343,967	6,354,327,170
归属于母公司股东的净利润		11,589,826,905	6,171,402,826
少数股东损益		234,517,062	182,924,344
六、每股收益：			
(一)基本每股收益(已重列)	五、48	2.19	1.16
(二)稀释每股收益(已重列)	五、48	2.19	1.16
七、其他综合收益	五、49	-693,738,357	698,432,263
八、综合收益总额		11,130,605,610	7,052,759,433
归属于母公司股东的综合收益总额		10,896,088,548	6,868,400,089
归属于少数股东的综合收益总额		234,517,062	184,359,344

此财务报表已于2012年3月26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81页至第245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
2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年	2010 年
一、营业收入	十一、14	12,324,630,213	9,573,783,697
减：营业成本	十一、14	10,950,031,950	8,877,013,930
营业税金及附加		39,354,535	17,501,709
销售费用		103,598,049	91,783,235
管理费用		192,031,360	157,098,804
财务费用		-274,440	92,120,884
资产减值损失		1,869,986	31,149,907
加：公允价值变动收益		-14,541,269	-
投资收益	十一、15	5,805,261,860	3,586,043,387
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		50,530,851	51,005,240
二、营业利润		6,828,739,364	3,893,158,615
加：营业外收入		63,943,388	33,991,992
减：营业外支出		1,680,091	635,176
其中：非流动资产处置损失		451,128	476,390
三、利润总额		6,891,002,661	3,926,515,431
减：所得税费用		281,898,454	97,740,079
四、净利润		6,609,104,207	3,828,775,352
五、其他综合收益		-698,668,357	666,880,463
六、综合收益总额		5,910,435,850	4,495,655,815

此财务报表已于 2012 年 3 月 26 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 81 页至第 245 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
2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年	2010 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,229,179,080	40,456,170,406
收到的税费返还		132,890,878	86,358,081
收到其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	570,217,308	476,760,688
经营活动现金流入小计		57,932,287,266	41,019,289,175
购买商品、接受劳务支付的现金		37,474,504,399	29,383,267,655
支付给职工以及为职工支付的现金		2,332,399,229	1,579,762,901
支付的各项税费		6,942,121,878	3,461,283,222
支付其他与经营活动有关的现金	五、50(2)	691,449,681	584,668,076
经营活动现金流出小计		47,440,475,187	35,008,981,854
经营活动产生的现金流量净额	五、51(1)	10,491,812,079	6,010,307,321
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,240,199,018	-
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		51,280,113	10,204,373
收到其他与投资活动有关的现金	五、50(3)	273,916,507	131,104,584
投资活动现金流入小计		4,565,395,638	145,482,184
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,250,104,599	9,266,867,812
投资支付的现金		5,872,629,015	527,774,824
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		273,021,163	528,440,000
支付其他与投资活动有关的现金	五、50(4)	331,897,719	163,605,594
投资活动现金流出小计		14,727,652,496	10,486,688,230
投资活动产生的现金流量净额		- 10,162,256,858	-10,341,206,046

刊载于第 81 页至第 245 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）
2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年	2010 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,990,000	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,990,000	-
取得借款收到的现金		3,372,900,000	9,425,395,434
发行债券收到的现金		9,463,134,702	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50(5)	23,914,308	210,659,723
筹资活动现金流入小计		12,914,939,010	9,636,055,157
偿还债务支付的现金		5,603,422,727	4,859,387,936
分配股利或偿付利息支付的现金		1,829,577,689	1,295,233,350
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(6)	753,454,247	34,262,904
筹资活动现金流出小计		8,186,454,663	6,188,884,190
筹资活动产生的现金流量净额		4,728,484,347	3,447,170,967
四、现金及现金等价物净增加额(净减少以“-”号填列)	五、51(1)	5,058,039,568	-883,727,758
加：年初现金及现金等价物余额		2,689,148,569	3,572,876,327
五、年末现金及现金等价物余额	五、51(3)	7,747,188,137	2,689,148,569

此财务报表已于 2012 年 3 月 26 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 81 页至第 245 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
2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年	2010 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,627,114,735	10,720,503,834
收到的税费返还		12,337,856	10,182,892
收到其他与经营活动有关的现金		4,270,365,547	4,401,302,057
经营活动现金流入小计		17,909,818,138	15,131,988,783
购买商品、接受劳务支付的现金		13,006,010,651	11,187,176,165
支付给职工以及为职工支付的现金		154,737,004	129,712,869
支付的各项税费		475,312,217	265,669,889
支付其他与经营活动有关的现金		4,158,006,048	4,033,941,673
经营活动现金流出小计		17,794,065,920	15,616,500,596
经营活动产生的现金流量净额	十一、16	115,752,218	-484,511,813
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,170,822,623	-
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		21,272,425	8,610,447
收到其他与投资活动有关的现金		163,453,262	26,058,127
投资活动现金流入小计		10,075,912,810	3,573,879,948
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,358,506	95,746,067
投资支付的现金		5,732,629,015	527,774,824
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,096,084,667	2,041,401,718
支付其他与投资活动有关的现金		7,098,170,000	473,130,000
投资活动现金流出小计		14,058,242,188	3,138,052,609
投资活动产生的现金流量净额		-3,982,329,378	435,827,339

刊载于第 81 页至第 245 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）
2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年	2010 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		500,000,000	1,040,000,000
发行债券收到的现金		9,463,134,702	-
收到其他与筹资活动有关的现金		8,463,658	11,859,372
筹资活动现金流入小计		9,971,598,360	1,051,859,372
偿还债务支付的现金		350,000,000	1,610,000,000
分配股利或偿付利息支付的现金		1,135,609,584	733,932,012
支付其它与筹资活动有关的现金		2,491,623	-
筹资活动现金流出小计		1,488,101,207	2,343,932,012
筹资活动产生的现金流量净额		8,483,497,153	-1,292,072,640
四、现金及现金等价物净增加额(净减少以“-”号填列)	十一、16	4,616,919,993	-1,340,757,114
加：年初现金及现金等价物余额		896,375,847	2,237,132,961
五、年末现金及现金等价物余额		5,513,295,840	896,375,847

此财务报表已于 2012 年 3 月 26 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 81 页至第 245 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
2011年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2011年						2010年					
		归属于母公司股东权益				少数 股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数 股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额		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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,766,434,193	-2,460,172,550	660,910,421	9,869,055,968	1,373,665,261	11,209,893,293	1,766,434,193	-1,075,943,399	382,877,535	5,170,273,323	85,299,796	6,328,941,448
(一)净利润		-	-	-	11,589,826,905	234,517,062	11,824,343,967	-	-	-	6,171,402,826	182,924,344	6,354,327,170
(二)其他综合收益	五、49	-	-693,738,357	-	-	-	-693,738,357	-	696,997,263	-	-	1,435,000	698,432,263
上述(一)和(二)小计		-	-693,738,357	-	11,589,826,905	234,517,062	11,130,605,610	-	696,997,263	-	6,171,402,826	184,359,344	7,052,759,433
(三)股东投入和减少资本		-	-	-	-	1,145,560,699	1,145,560,699	-	-6,506,469	-	-	-79,969,331	-86,475,800
1. 股东投入资本		-	-	-	-	54,990,000	54,990,000	-	-	-	-	-	-
2. 收购少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-6,506,469	-	-	-79,969,331	-86,475,800
3. 收购子公司增加的少数股东权益		-	-	-	-	1,090,570,699	1,090,570,699	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	五、36	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-6,412,500	-1,066,273,016	-	-	382,877,535	-1,001,129,503	-19,090,217	-637,342,185
1. 提取盈余公积		-	-	660,910,421	-660,910,421	-	-	-	-	382,877,535	-382,877,535	-	-
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、本年年末余额		5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	2,002,206,217	46,841,714,891	3,532,868,386	13,989,111,348	1,141,881,369	16,339,419,539	628,540,956	35,631,821,598

此财务报表已于2012年3月26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81页至第245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
 2011 年度

金额单位：人民币元

项目	2011 年					2010 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,766,434,193	-2,465,102,550	660,910,421	4,888,333,270	4,850,575,334	1,766,434,193	-1,099,553,730	382,877,535	2,827,645,849	3,877,403,847
(一)净利润	-	-	-	6,609,104,207	6,609,104,207	-	-	-	3,828,775,352	3,828,775,352
(二)其他综合收益	-	-698,668,357	-	-	-698,668,357	-	666,880,463	-	-	666,880,463
上述(一)和(二)小计	-	-698,668,357	-	6,609,104,207	5,910,435,850	-	666,880,463	-	3,828,775,352	4,495,655,815
(三)股东投入和 减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	660,910,421	-1,720,770,937	-1,059,860,516	-	-	382,877,535	-1,001,129,503	-618,251,968
1. 提取盈余公积	-	-	660,910,421	-660,910,421	-	-	-	382,877,535	-382,877,535	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-1,059,860,516	-1,059,860,516	-	-	-	-618,251,968	-618,251,968
(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	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-	1,766,434,193	-1,766,434,193	-	-	-
三、本年年末余额	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922	3,532,868,386	20,109,914,975	1,141,881,369	6,819,300,858	31,603,965,588

此财务报表已于 2012 年 3 月 26 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 81 页至第 245 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

一、 公司基本情况

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

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

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

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

本公司分别于 2003 年 11 月 4 日及 2003 年 11 月 7 日获得中国证券监督管理委员会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。

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

一、 公司基本情况 (续)

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求, 真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的合并财务状况和财务状况、2011年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

6、 合并财务报表的编制方法 (续)

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

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。

年末外币货币性项目, 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, 由此产生的汇兑差额, 属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额, 作为其他综合收益计入资本公积; 其他差额计入当期损益。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具

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

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

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

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

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

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后, 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)

— 持有至到期投资

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

初始确认后, 持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

— 可供出售金融资产

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

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

— 其他金融负债

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

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

除上述以外的其他金融负债, 初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 公允价值的确定

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(5) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

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

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。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(5) 金融资产的减值 (续)

— 可供出售金融资产

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

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

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、应收款项的坏账准备 (续)

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

(a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(b) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于上述(a)和(b)中单项测试未发生减值的应收款项, 本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收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-除政府代垫款以外的其他应收款
组合 4	按其他应收款性质确定-政府代垫款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、应收款项的坏账准备 (续)

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项 (续)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

11、存货 (续)

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 (续)

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、长期股权投资 (续)

(1) 投资成本确定 (续)

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资 (续)

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中, 本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量, 对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中, 对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注二、12(3))的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资 (续)

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

(c) 其他长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、长期股权投资 (续)

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 (续)

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

13、 固定资产 (续)

(1) 固定资产确认条件 (续)

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

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

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、24(2)所述的会计政策。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

13、 固定资产 (续)

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时, 本集团会予以终止确认。

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

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

14、 在建工程

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

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

15、 借款费用

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

除上述借款费用外, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

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

二、公司主要会计政策和会计估计 (续)

15、借款费用 (续)

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

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

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

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

16、无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、18)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

16、 无形资产 (续)

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

17、 商誉

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

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

18、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试, 估计资产的可收回金额。此外, 无论是否存在减值迹象, 本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额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。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

18、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值 (续)

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

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

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

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

19、 预计负债

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

20、 收入

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

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时, 本集团确认销售商品收入:

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

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

21、 职工薪酬

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

(a) 社会保险福利及住房公积金

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

(b) 辞退福利

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

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

22、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 予以确认。

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

22、 政府补助 (续)

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

23、 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;
- 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。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

24、 经营租赁、融资租赁

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

(1) 经营租赁租入资产

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

(2) 融资租赁租入资产

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

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

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

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

25、 持有待售资产

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

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%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员, 上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述(a), (c)和(m)情形之一的企业;

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

27、 关联方 (续)

- (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。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

29、 主要会计估计及判断

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

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

(a) 应收款项减值

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

(b) 存货跌价准备

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

(c) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

29、 主要会计估计及判断 (续)

(c) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值 (续)

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

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

30、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内, 本集团本年无重大会计政策变更。

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

三、 税项

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年度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%。

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

四、 企业合并及合并财务报表

1、 重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽海螺水泥有限公司 ("安徽海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	256,143,964	水泥及水泥制品的生产及销售	291,013,441	-	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	4,051,879	-
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	70,427,691	-
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	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	8,755,410	-
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	1,284,948	373,844
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	50,000,000	-	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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽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	-	-
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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	582,013,190	-
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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	-	-
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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	-	-
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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	-	-
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	-	-

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

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江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	-	-
宝鸡海螺水泥有限责任公司 (“宝鸡海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	-	100	100	是	-	-
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司 (“耐火材料”)	控股子公司	安徽	开发、制造、销售耐火材料及售后服务	100,000,000	耐火材料的开发、制造、销售及售后服务	70,000,000	-	70	70	是	29,770,136	-
铜仁海螺水泥有限责任公司 (“铜仁海螺”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	51,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	26,010,000	-	51	51	是	24,844,965	-
梁平海螺水泥有限责任公司 (“梁平海螺”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	-	100	100	是	-	-
印尼海螺水泥有限公司 (“印尼海螺”)	控股子公司	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	40,955,850 (6,500,000 美元)	水泥及水泥制品的生产及销售	-	-	75	75	是	-	-
南加里曼丹海螺水泥有限公司 (“印尼南加海螺”)	控股子公司	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	40,955,850 (6,500,000 美元)	水泥及水泥制品的生产及销售	-	-	71.25	95	是	-	-

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽芜湖海螺建筑安装工程 有限公司 ("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; 炉窖砌筑及设备维修	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	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
英德海螺塑料包装有限责任公司 (“英德塑品”)	全资子公司	广东	生产销售包装袋	6,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	6,000,000	-	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	-	-

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁波海螺水泥有限公司 (“宁波海螺”)	控股子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	138,331,796	-	75	75	是	67,667,972	-
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	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏八菱海螺水泥有限公司 (“八菱海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	水泥及水泥制品的生产及销售	25,272,000	-	75	75	是	59,242,131	-
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	4,943,963	-
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵阳海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,145,696	-	50	60 附注四、4(1)	是	330,999,210	-
贵定海螺盘江水泥有限责任公司 (“贵定海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	241,722,315	-	50	60 附注四、4(2)	是	277,974,103	-
遵义海螺盘江水泥有限责任公司 (“遵义海螺”)	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	264,881,404	-	50	60 附注四、4(3)	是	267,883,286	-
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	-	-
广西四合工贸有限责任公司 (“四合工贸”)	控股子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	164,800,000	-	80	80	是	31,826,940	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司 (“凤凰山”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	58,800,000	水泥及水泥制品的生产及销售	46,000,000	-	100	100	是	-	-
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司 (“金陵河”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	112,376,000	水泥及水泥制品的生产及销售	102,000,000	-	100	100	是	-	-
乾县海螺水泥有限责任公司 (“乾县海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	800,000	水泥及水泥制品的生产及销售	800,000	-	100	100	是	-	-
贵州六矿瑞安水泥有限公司 (“六矿瑞安”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	水泥及水泥制品的生产及销售	244,980,000	-	51	51	是	235,625,076	-
黔西南州资源开发有限公司 (“黔西南”)	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	9,800,000	水泥及水泥制品的生产及销售	4,998,000	-	51	51	是	4,895,317	-

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

2、 合并范围发生变更的说明

本集团本年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)。

本集团本年对壮乡水泥、四合工贸、凤凰山、金陵河、乾县海螺、六矿瑞安、黔西南进行了股权收购, 并获得了控制权, 详见附注四、4(4)(5)(6)(7)(8)。

此外, 本年本集团设立 7 家子公司, 新纳入合并范围, 详见附注四、1(1)。

3、 本年新纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

金额单位: 人民币元

单位名称	附注	形成控制的判断依据	2011 年 12 月 31 日净资产	合并日至 2011 年 12 月 31 日的净利润
贵阳海螺	四、4(1)	章程获得控制	661,998,419	77,430,391
贵定海螺	四、4(2)	章程获得控制	555,948,206	37,985,446
遵义海螺	四、4(3)	章程获得控制	535,766,571	59,298
壮乡水泥	四、4(4)	全资子公司	62,913,432	-3,660,386
四合工贸	四、4(5)	控股子公司	159,134,702	-242,350
凤凰山	四、4(6)	全资子公司	112,257,865	-10,875,403
金陵河	四、4(6)	全资子公司	167,763,819	-7,125,089
乾县海螺	四、4(6)	全资子公司	57,397,329	-
宝鸡海螺	四、1(1),4(6)	全资子公司	43,116,389	-6,883,611
六矿瑞安	四、4(7)	控股子公司	480,867,502	1,926,803
黔西南	四、4(8)	控股子公司	9,990,442	-
保山海螺	四、1(1)	全资子公司	59,352,758	-647,242
耐火材料	四、1(1)	控股子公司	99,233,788	-766,212
铜仁海螺	四、1(1)	控股子公司	50,704,010	-295,990
梁平海螺	四、1(1)	全资子公司	299,519,438	-480,562
印尼海螺	四、1(1)	控股子公司	-	-
印尼南加海螺	四、1(1)	控股子公司	-	-

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

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并

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。
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)	-937,501	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 937,501 元确认为营业外收入。
四合工贸	(5)	37,297,978	本公司在合并中取得四合工贸 80%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 127,502,022 元，其低于合并成本的差额人民币 37,297,978 元确认为商誉。
凤凰山、金陵河、乾县众喜水泥有限公司（“乾县众喜”）、陕西众喜水泥（集团）有限公司（“众喜集团”）的水泥相关业务资产，以下合称“众喜项目”	(6)	2,329,518	本公司在合并中取得众喜项目 100%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 846,470,482 元，其低于合并成本的差额人民币 2,329,518 元确认为商誉。
六矿瑞安	(7)	720,244	本公司在合并中取得六矿瑞安 51%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 244,259,756 元，其低于合并成本的差额人民币 720,244 元确认为商誉。
黔西南	(8)	-97,125	本公司在合并中取得黔西南 51%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 5,095,125 元，其高于合并成本的差额人民币 97,125 元确认为营业外收入。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

- (1) 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 60% 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。由此本公司通过章程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, 与贵阳海螺 50% 权益在购买日的账面价值差额人民币 33,354,304 元计入本年收益。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 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
贵阳海螺	349,435,634	77,430,391	9,002,499

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	75,913,866
应收票据	7,038,238	7,038,238	64,010,994
应收账款、预付账款及其他应收款	37,933,391	37,933,391	11,352,102
存货	26,054,708	29,020,028	37,281,974
其他流动资产	7,996,032	7,996,032	27,709,595
固定资产、在建工程及工程物资	741,664,749	769,380,007	730,903,267
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	217,401,227
应付职工薪酬	166,388	166,388	2,689,186
应交税费	-	-	1,149,092
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

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

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

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 60% 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。由此本公司通过章程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, 与贵定海螺 50% 权益在购买日的账面价值差额人民币 25,277,685 元计入本年收益。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 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
贵定海螺	296,842,886	37,985,446	39,627,215

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

被购买方可辨认资产和负债的情况:

金额单位: 人民币元

项目	购买日		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	32,324,087
应收账款、预付账款及其他应收款	39,280,405	39,280,405	3,264,402
存货	34,336,706	35,464,035	36,373,521
其他流动资产	15,179,916	15,179,916	26,742,932
固定资产、在建工程及工程物资	730,428,140	755,954,911	745,759,054
无形资产	70,649,527	90,019,600	92,342,278
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	129,015,378	157,243,873
应付职工薪酬	187,098	187,098	3,300,000
应交税费	-	-	3,338,756
应付利息	2,703,685	2,703,685	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	478,531,569

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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的, 则采用估值技术确定其公允价值。

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60%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。由此本公司通过章程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。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

遵义海螺 50%权益于购买日的公允价值为人民币 268,844,380 元, 与遵义海螺 50%权益在购买日的账面价值差额人民币 3,962,976 元计入本年收益。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 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
遵义海螺	-	59,298	-

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	168,105	705,012
递延所得税负债	-	1,981,488	-
可辨认净资产合计	529,762,809	535,707,272	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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的, 则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

- (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 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
壮乡水泥	55,857,639	- 3,660,386	-444,400

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、预收账款及其他应付款	81,382,660	81,382,660	68,098,587
长期借款	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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的, 则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

- (5) 四合工贸是于1999年1月8日在广西成立的有限责任公司，总部位于隆安县南圩镇，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2011年9月15日，本公司以支付现金人民币164,800,000元作为合并成本购买了四合工贸80%的股权。

四合工贸的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2011年12月31日的收入	自购买日至2011年12月31日的净利润	自购买日至2011年12月31日的经营活动净现金流
四合工贸	105,742,740	-242,350	10,369,384

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	15,382,266	15,382,266	11,962,959
应收账款、预付账款及其他应收款	116,124,213	116,309,223	204,745,896
存货	7,577,995	7,818,565	27,167,753
其他流动资产	15,603,309	15,603,309	16,255,246
固定资产、在建工程及工程物资	511,366,276	540,009,002	231,307,175
无形资产	26,892,036	73,049,766	15,819,635
其他非流动资产	-	-	22,496
短期借款	31,000,000	31,000,000	-
应付票据	30,000,000	30,000,000	-
应付账款、预收账款及其他应付款	273,468,032	273,468,032	191,340,810
应付职工薪酬	1,220,181	1,220,181	1,291,187
应付利息	4,300,000	4,300,000	-
长期借款	250,000,000	250,000,000	258,800,000
递延所得税负债	-	18,806,390	-
可辨认净资产合计	102,957,882	159,377,528	55,849,163

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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

(6) 凤凰山、金陵河、乾县众喜是众喜集团的子公司。凤凰山是于 2009 年 4 月 14 日在陕西成立的有限责任公司, 总部位于岐山县建材工业园区, 主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。金陵河是于 2008 年 10 月 16 日在陕西成立的有限责任公司, 总部位于宝鸡市陈仓区县功镇, 主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。乾县众喜是于 2009 年 6 月 15 日在陕西成立的有限责任公司, 总部位于乾县阳峪镇冯东村, 其尚处于建设期。宝鸡海螺是本公司于 2011 年 9 月 28 日在陕西成立的有限责任公司, 总部位于岐山县岐星工业园区, 主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。于购买日 2011 年 10 月 15 日, 根据本公司与众喜集团签订的一揽子协议, 本公司以支付现金人民币 848,800,000 元作为合并成本购买了凤凰山、金陵河、乾县众喜 100% 的股权及众喜集团的相关水泥业务资产。其后, 乾县众喜更名为乾县海螺, 与众喜集团的水泥业务资产的相关权利与义务根据相关收购协议由宝鸡海螺承接。

众喜项目的财务信息如下:

金额单位: 人民币元

被购买方	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的 经营活动净现金流
众喜项目	65,689,115	-24,884,103	-11,594,650

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

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	138,364	138,364	14,157,544
应收票据	-	-	2,326,197
应收账款、预付账款及其他 应收款	92,006,253	92,006,253	89,024,606
存货	57,838,741	90,403,099	72,202,845
其他流动资产	6,594,211	6,594,211	26,115,781
固定资产、在建工程及工程 物资	1,832,085,766	1,766,093,552	1,061,367,432
无形资产	112,905,287	354,558,763	82,778,668
其他非流动资产	-	-	2,160,000
递延所得税资产	19,476,757	19,476,757	10,677,082
短期借款	71,800,000	71,800,000	46,900,000
应付票据	80,000,000	80,000,000	-
应付账款、预收账款及其他 应付款	1,234,395,174	1,234,395,174	1,152,889,946
应付职工薪酬	5,313,459	5,313,459	16,328,537
长期借款	-	-	4,900,000
递延所得税负债	-	91,291,884	-
可辨认净资产合计	729,536,746	846,470,482	139,791,672

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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

- (7) 六矿瑞安是于 2007 年 4 月 12 日在贵州成立的有限责任公司, 总部位于六枝特区木岗镇, 主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日 2011 年 11 月 17 日, 本公司以支付现金人民币 244,980,000 元作为合并成本购买了六矿瑞安 51% 的股权。

六矿瑞安的财务信息如下:

金额单位: 人民币元

被购买方	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
六矿瑞安	50,455,120	1,926,803	-2,803,398

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	257,541,874	257,541,874	18,617,317
应收票据	3,730,000	3,730,000	1,300,000
应收账款、预付账款及其他应收款	31,367,701	31,367,701	26,864,057
存货	40,304,887	40,304,887	36,508,902
固定资产、在建工程及工程物资	376,370,588	375,851,889	398,814,133
其他非流动资产	-	-	499,309
递延所得税资产	-	129,675	-
应付账款、预收账款及其他应付款	209,979,678	209,979,678	183,261,648
应付职工薪酬	1,309,493	1,309,493	38,904
应交税费	3,593,082	3,593,082	2,237,760
应付利息	103,075	103,075	-
长期借款	15,000,000	15,000,000	55,000,000
长期应付款	-	-	317,000
可辨认净资产合计	479,329,722	478,940,698	241,748,406

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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的, 则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

- (8) 黔西南是于 2005 年 7 月 14 日在贵州成立的有限责任公司, 总部位于安龙县新安镇云盘山庄, 主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日 2011 年 12 月 8 日, 本公司以支付现金人民币 4,998,000 元作为合并成本购买了黔西南 51% 的股权。

黔西南的财务信息如下:

金额单位: 人民币元

被购买日	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2011 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
黔西南	-	-	-

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	账面价值
货币资金	2,844	2,844	700,079
应收账款、预付账款及其他应收款	2,200,000	2,200,000	5,960,015
固定资产、在建工程及工程物资	12,987,598	12,987,598	11,043,056
其他非流动资产	-	-	186,074
应付账款、预收账款及其他应付款	5,200,000	5,200,000	7,876,269
应付职工薪酬	-	-	204,862

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。对同类或类似资产也不存在活跃市场的, 则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

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

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2011 年			2010 年		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金:						
人民币	278,047	1	278,047	77,290	1	77,290
南非南特	500	0.8906	445	500	1.003	502
银行存款:						
人民币	7,903,951,043	1	7,903,951,043	2,544,168,103	1	2,544,168,103
美元	10,221,342	6.3009	64,403,654	11,790,595	6.6227	78,085,574
欧元	91	8.1625	743	7,587,248	8.8065	66,817,100
印尼盾	257,694,000	0.00069	177,809	-	-	-
其他货币 资金:						
人民币	58,994,156	1	58,994,156	46,725,750	1	46,725,750

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团的银行存款包括定期存款人民币 1,055,077,654 元(2010 年: 人民币 206,413,600 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币 47,493,156 元(2010 年: 人民币 41,725,750 元), 专项保证金人民币 5,001,000 元(2010 年: 人民币 5,000,000 元), 承兑汇票保证金人民币 6,500,000 元 (2010 年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

金额单位: 人民币元

种类	2011 年	2010 年
衍生金融资产-作为经济套期的外汇 远期合约	1,406,146	1,753,000
交易性权益工具投资	75,896,622	-
合计	77,302,768	1,753,000

外汇远期合约的公允价值按合同远期外汇价格的现值与 2011 年 12 月 31 日即期外汇价格之间的差额来确定; 交易性权益工具投资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 12 月 31 日的市场报价确定。

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位: 人民币元

种类	2011 年	2010 年
银行承兑汇票	10,596,837,727	5,907,873,602
商业承兑汇票	-	10,419,364
合计	10,596,837,727	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) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无用于贴现的商业承兑汇票 (2010: 人民币 200,000,000 元)。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。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

3、 应收票据 (续)

(3) 年末本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况

金额单位: 人民币元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 客户 A	2011 年 7 月 18 日	2012 年 1 月 14 日	6,900,000	银行承兑汇票
2. 客户 B	2011 年 8 月 18 日	2012 年 2 月 18 日	6,500,000	银行承兑汇票
3. 客户 C	2011 年 9 月 29 日	2012 年 3 月 29 日	6,000,000	银行承兑汇票
4. 客户 D	2011 年 11 月 9 日	2012 年 5 月 9 日	5,800,000	银行承兑汇票
5. 客户 E	2011 年 7 月 11 日	2012 年 1 月 7 日	5,415,534	银行承兑汇票
合计			30,615,534	

本年本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2011 年	2010 年
1. 应收关联公司	1,559,427	14,216,978
2. 其他客户	351,807,660	495,207,486
小计	353,367,087	509,424,464
减: 坏账准备	9,897,865	9,940,314
合计	343,469,222	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	2010 年
1 年以内(含 1 年)	343,469,222	499,484,150
1 年至 2 年(含 2 年)	-	22,646
2 年至 3 年(含 3 年)	-	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	9,859,804	9,744,389
小计	353,367,087	509,424,464
减: 坏账准备	9,897,865	9,940,314
合计	343,469,222	499,484,150

账龄自应收账款确认日起开始计算。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露

金额单位: 人民币元

种类	注	2011 年				2010 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	101,356,748	29%	-	-	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%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合 1	(6)	9,897,865	3%	9,897,865	100%	9,879,607	2%	9,879,607	100%
组合 2	(6)	242,112,474	68%	-	-	332,384,043	65%	-	-
组合小计	(6)	252,010,339	71%	9,897,865	4%	342,263,650	67%	9,879,607	3%
合计		353,367,087	100%	9,897,865	3%	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 12 月 31 日, 应收账款中包含美元 3,747,245 元(折算汇率: 6.3009, 折合人民币 23,611,016 元)(2010 年: 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。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(4) 年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	101,356,748	-	-	账龄均在信用期内
合计	101,356,748	-	-	

(5) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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			2010 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	242,112,474	96%	-	332,384,043	97%	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	38,061	0%	38,061	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	135,218	0%	135,218
5 年以上	9,859,804	4%	9,859,804	9,744,389	3%	9,744,389
合计	252,010,339	100%	9,897,865	342,263,650	100%	9,879,607

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(7) 本年坏账准备转回或收回情况

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

金额单位: 人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
水泥熟料款	欠款收回	逾期时间较长, 收回难度较高	19,803	19,803
水泥熟料款	欠款收回	逾期时间较长, 收回难度较高	22,646	22,646
合计			42,449	42,449

(8) 本年实际核销的应收账款情况

本集团本年度无此类事项 (2010年: 无)。

(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	19,414,134	一年以内	6%
2. 客户 G	第三方	18,122,865	一年以内	5%
3. 客户 H	第三方	15,873,946	一年以内	5%
4. 客户 I	第三方	14,465,660	一年以内	4%
5. 客户 J	第三方	11,731,776	一年以内	3%
合计		79,608,381		23%

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

本集团本年无此类事项(2010年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(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(%)
安徽海螺川崎装备制造有限公司(“海螺川崎装备制造”)	本集团之合营公司	1,410,164	0.40%
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	144,559	0.04%
芜湖海螺新材料有限公司(“海螺新材料”)	海螺型材之子公司	4,704	0.00%
合计		1,559,427	0.44%

于 2011 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司应收关联方余额人民币 1,371,359 元(2010 年：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	2010 年
预付土地款	-	34,020,663
预付工程款	-	20,733,099
预付货款	620,970,448	454,635,924
小计	620,970,448	509,389,686
减：坏账准备	1,392,301	1,412,498
合计	619,578,147	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		2010 年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	616,724,385	99.32%	506,988,036	99.54%
1 至 2 年(含 2 年)	2,186,830	0.35%	1,036,347	0.20%
2 至 3 年(含 3 年)	777,100	0.13%	474,251	0.09%
3 年以上	1,282,133	0.20%	891,052	0.17%
小计	620,970,448	100%	509,389,686	100%
减：坏账准备	1,392,301	-	1,412,498	-

账龄自预付款项确认日起开始计算。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 预付款项 (续)

(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	146,476,050	24%	2011 年 12 月	货物与发票在途
2. 供应商 B	第三方	50,392,385	8%	2011 年 12 月	货物与发票在途
3. 供应商 C	第三方	46,060,000	7%	2011 年 12 月	货物与发票在途
4. 供应商 D	第三方	40,484,801	7%	2011 年 12 月	货物与发票在途
5. 供应商 E	第三方	25,583,819	4%	2011 年 12 月	货物与发票在途
合计		308,997,055	50%		

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

本集团本年无此类事项(2010 年: 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	1,905,000	0.31%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	79,772	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	7,683,749	1.24%
合计		9,668,521	1.56%

于 2011 年 12 月 31 日, 上述余额中包含本公司预付关联方余额人民币 8,043,749 元(2010 年: 人民币 8,083,742 元)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

客户类别	2011 年	2010 年
1. 应收关联方	3,263,628	4,806,679
2. 其他	1,207,063,896	377,613,279
小计	1,210,327,524	382,419,958
减: 坏账准备	30,033,716	30,074,743
合计	1,180,293,808	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	2010 年
1 年以内(含 1 年)	1,147,826,300	340,870,866
1 年至 2 年(含 2 年)	25,318,364	10,761,606
2 年至 3 年(含 3 年)	7,149,144	2,288,534
3 年至 4 年(含 4 年)	1,567,817	3,490,339
4 年至 5 年(含 5 年)	3,457,286	496,875
5 年以上	25,008,613	24,511,738
小计	1,210,327,524	382,419,958
减: 坏账准备	30,033,716	30,074,743
合计	1,180,293,808	352,345,215

账龄自其他应收款确认日起开始计算

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币元

种类	注	2011 年				2010 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	995,866,470	82%	-	-	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)	32,467,508	3%	-	-	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)	30,033,716	2%	30,033,716	100%	28,498,952	7%	28,498,952	100%
组合 4	(6)	151,959,830	13%	-	-	133,029,725	35%	-	-
组合小计	(6)	181,993,546	15%	30,033,716	17%	161,528,677	42%	28,498,952	18%

注*: 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 其他应收款 (续)

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

金额单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代付政府代垫款	245,866,470	-	-	信用良好, 无信用风险
委托贷款	750,000,000	-	-	信用良好, 无信用风险
合计	995,866,470	-	-	

(5) 年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	32,467,508	-	-	公司信用良好, 无信用风险
合计	32,467,508	-	-	

(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			2010 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	151,959,830	84%	-	133,029,725	82%	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	1,567,817	1%	1,567,817	3,490,339	2%	3,490,339
4 至 5 年	3,457,286	2%	3,457,286	496,875	1%	496,875
5 年以上	25,008,613	13%	25,008,613	24,511,738	15%	24,511,738
合计	181,993,546	100%	30,033,716	161,528,677	100%	28,498,952

(7) 本年坏账准备转回或收回情况:

本集团本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款(2010 年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 其他应收款 (续)

(8) 本年实际核销的其他应收款情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
客户 K	电费	33,053	无力清偿	否
客户 L	零星维修	7,974	无力清偿	否
合计		41,027		

本集团本年实际核销的其他应收款金额为人民币 41,027 元(2010 年: 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. 客户 M	第三方	750,000,000	一年以内	62%
2. 客户 N	第三方	54,000,000	一年以内	5%
3. 客户 O	第三方	50,000,000	一年以内	4%
4. 客户 P	第三方	40,500,000	一年以内	3%
5. 客户 Q	第三方	25,221,192	一年以内	2%
合计		919,721,192		76%

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

本集团本年无此类事项(2010 年: 无)。

(11) 其他应收关联方款项情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
英德龙山水泥有限责任公司(“英德龙山”)	本公司一名董事为该公司之董事	3,244,758	0.27%
芜湖三山港务有限公司(“三山港务”)	海创公司之子公司	18,870	0.00%
合计		3,263,628	0.27%

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位: 人民币元

存货种类	2011 年			2010 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,595,873,501	5,642,282	2,590,231,219	1,484,599,139	5,682,222	1,478,916,917
在产品	171,134,673	-	171,134,673	169,317,855	-	169,317,855
库存商品	1,617,755,299	697,460	1,617,057,839	848,551,838	3,658,568	844,893,270

(2) 存货本年变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	1,484,599,139	19,216,766,553	18,105,492,191	2,595,873,501
在产品	169,317,855	22,322,189,863	22,320,373,045	171,134,673
产成品	848,551,838	27,535,026,914	26,765,823,453	1,617,755,299
小计	2,502,468,832	69,073,983,330	67,191,688,689	4,384,763,473
减: 跌价准备	9,340,790	-	3,001,048	6,339,742
合计	2,493,128,042	69,073,983,330	67,188,687,641	4,378,423,731

(3) 存货跌价准备

金额单位: 人民币元

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	5,682,222	-	-	39,940	5,642,282
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	3,658,568	-	-	2,961,108	697,460

本年本集团转销的存货跌价准备系相关的存货已被销售所致。

8、 其他流动资产

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
预缴所得税	10,370,514	6,907,438
待抵扣增值税	581,097,716	712,671,741
合计	591,468,230	719,579,179

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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	2010 年
可供出售权益工具	3,578,851,720	3,754,674,518

本集团可供出售金融资产均为于上海证券交易所或深圳证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按 2011 年 12 月 31 日的市场报价确定。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
对合营企业的投资	238,219,369	868,301,448
对联营企业的投资	160,453,720	159,590,205
小计	398,673,089	1,027,891,653
减：减值准备	-	-
合计	398,673,089	1,027,891,653

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

10、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
权益法—合营公司										
贵阳海螺	240,000,000	257,452,043	-257,452,043	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
贵定海螺	230,000,000	239,696,988	-239,696,988	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
遵义海螺	265,000,000	264,881,404	-264,881,404	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
海螺川崎装备制造	174,000,000	106,271,013	131,948,356	238,219,369	50	50	不适用	-	-	-
小计	909,000,000	868,301,448	-630,082,079	238,219,369				-	-	-
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	863,515	52,695,420	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	863,515	160,453,720				-	-	-
合计	1,066,428,976	1,027,891,653	-629,218,564	398,673,089				-	-	-

贵阳海螺、贵定海螺及遵义海螺本年由合营企业转为子公司(附注四、4(1)(2)(3)), 下述(3)中营业收入和净利润为该三家公司转为子公司前实现的营业收入和净利润。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

10、 长期股权投资 (续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位：人民币元

被投资单位 名称	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年 营业收入总额	本年 净利润
一、合营企业					
贵阳海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	196,051,385	31,387,306
贵定海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	164,892,632	4,050,655
遵义海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	-	-
海螺川崎装备制造	726,749,049	292,755,359	433,993,690	380,757,843	63,896,711
二、联营企业					
朱家桥水泥	140,753,952	9,567,699	131,186,253	100,783,323	2,158,786
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	-	-

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

11、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	43,194,212,555	12,776,315,329	234,848,693	55,735,679,191
其中：房屋及建筑物	16,758,404,571	5,144,975,485	43,553,894	21,859,826,162
机器设备	25,051,906,369	7,237,265,741	164,227,309	32,124,944,801
办公设备及 其他设备	532,484,665	47,941,907	903,858	579,522,714
运输工具	851,416,950	346,132,196	26,163,632	1,171,385,514
二、累计折旧合计：	10,359,115,431	2,467,319,823	176,702,995	12,649,732,259
其中：房屋及建筑物	2,412,519,260	603,871,823	22,135,379	2,994,255,704
机器设备	7,064,548,975	1,704,136,058	129,980,731	8,638,704,302
办公设备及 其他设备	404,893,784	30,272,997	771,072	434,395,709
运输工具	477,153,412	129,038,945	23,815,813	582,376,544
三、固定资产账面净值合计	32,835,097,124	-	-	43,085,946,932
其中：房屋及建筑物	14,345,885,311	-	-	18,865,570,458
机器设备	17,987,357,394	-	-	23,486,240,499
办公设备及 其他设备	127,590,881	-	-	145,127,005
运输工具	374,263,538	-	-	589,008,970
四、减值准备合计	83,269,594	5,546,322	37,816,911	50,999,005
其中：房屋及建筑物	18,447,373	5,546,322	9,056,875	14,936,820
机器设备	64,804,128	-	28,756,329	36,047,799
办公设备及 其他设备	18,093	-	3,707	14,386
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	32,751,827,530	-	-	43,034,947,927
其中：房屋及建筑物	14,327,437,938	-	-	18,850,633,638
机器设备	17,922,553,266	-	-	23,450,192,700
办公设备及 其他设备	127,572,788	-	-	145,112,619
运输工具	374,263,538	-	-	589,008,970

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

11、 固定资产 (续)

(1) 固定资产情况 (续)

本集团本年度计提折旧人民币 2,467,319,823 元。

本集团本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 7,851,559,757 元。

本集团固定资产本年新增中包括由于收购子公司转入的固定资产的金额为人民币 4,087,330,581 元。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团净值为人民币 420,320,141 元(2010 年: 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: 人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注五、29)的抵押物之一; 本集团新收购的子公司以净值为人民币 211,369,470 元的房屋及建筑物和机器设备为其人民币 119,500,000 元长期借款(附注五、29)的抵押物之一; 本集团新收购的子公司以净值为人民币 59,694,444 元的房屋及建筑物和机器设备为其人民币 20,000,000 元的一年内到期长期借款(附注五、28)的抵押物之一; 本集团净值为人民币 158,149,447 元(2010 年: 无)的机器设备已作为本集团人民币 60,800,000 元(2010 年: 无)的短期借款(附注五、20)的抵押物之一。

2011 年, 本集团报废了部分毁损或技术落后的房屋及建筑物和机器设备, 并转出了其中计提的减值准备, 金额分别为人民币 9,056,875 元和人民币 28,756,329 元(2010 年: 无)。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

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

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

11、 固定资产 (续)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况 (续)

金额单位: 人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于 2011 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	177,477,600	12,226,559	165,251,041
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	177,477,600	12,226,559	165,251,041
于 2010 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	177,477,600	986,311	176,491,289
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	177,477,600	986,311	176,491,289

12、 在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位: 人民币元

项目	2011 年			2010 年		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

本集团在建工程年末账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币 210,384,322 元(2010 年: 人民币 162,812,132 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.69%~6.21%(2010 年: 4.69%~6.80%)。

本集团在建工程本年新增中包括由于收购子公司转入的在建工程人民币 270,160,940 元。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 在建工程 (续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位: 人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
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	263,865,611	-438,274,769	87%	部分投产, 配套在建	6,442,910	6,442,910	5.35%~5.80%	募集资金, 自有资金, 银行贷款及其他借款	80,173,825
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	315,262,494	-326,198,482	90%	部分投产	4,730,853	4,730,853	4.83%~5.78%	募集资金, 自有资金及其他借款	91,879,597
广元海螺一期及二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	936,209,300	99,863,380	347,353,010	-349,917,092	95%	部分投产	11,806,686	7,060,234	4.83%~5.78%	募集资金, 自有资金, 银行贷款及其他借款	97,299,298
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	530,686,618	-1,306,006,443	98%	完工投产	-	8,443,000	4.69%	自有资金, 银行贷款及其他借款	214,594
铜陵海螺四期 12000t/d 熟料生产线及余热发电项目	1,128,758,514	214,162,812	848,718,849	-973,948,234	94%	部分投产, 配套在建	1,224,163	25,690,621	4.99%~5.60%	自有资金, 银行贷款及其他借款	88,933,427
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	341,261,680	-439,858,605	98%	投产, 配套在建	14,582,983	14,582,983	5.51%~5.65%	募集资金, 自有资金及银行贷款	53,003,613
葵阳海螺二期 5000t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	596,962,700	70,364,941	395,338,067	-294,665,753	90%	部分投产	2,890,000	2,890,000	5.78%	自有资金及其他借款	171,037,255
江都海螺一期 220 万 t/a 水泥粉磨站及码头工程	659,240,000	78,315,455	478,891,246	-	85%	在建	10,998,056	10,998,056	5.78%	自有资金及其他借款	557,206,701

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

金额单位: 人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
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	1,401,532,675	-906,815,884	86%	部分投产	75,503,676	59,605,796	4.78%~6.21%	自有资金, 银行贷款及其他借款	713,947,168
新宁海螺三期 4500t/d 熟料线及配套设施	598,189,100	338,356,247	149,707,894	-432,073,181	85%	投产, 配套在建	-	474,950	4.83%	自有资金, 银行贷款及其他借款	55,990,960
池州海螺 4×4500t/d 熟料线及余热发电工程	1,720,180,000	70,773,024	425,626,720	-349,486,830	90%	部分投产	20,767,562	14,876,972	4.86%~6.00%	募集资金, 自有资金, 银行贷款及其他借款	146,912,914
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	494,537,264	-690,825,126	96%	投产, 配套在建	8,740,954	8,307,364	5.36%~5.78%	自有资金, 银行贷款及其他借款	40,761,689
宿州海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,307,052,700	32,140,407	367,994,827	-	28%	在建	9,590,304	9,590,304	5.78%	自有资金及其他借款	400,135,234
江华海螺 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	685,000,000	158,391	154,460,550	-	23%	在建	-	-	-	自有资金	154,618,941
贵阳海螺二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	496,300,000	-	152,096,383	-	31%	在建	-	-	-	自有资金	152,096,383
遵义海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,505,260,000	-	235,975,704	-	16%	在建	-	-	-	自有资金	235,975,704
龙陵汇合 2500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	738,820,000	36,041,214	476,338,422	-	69%	在建	5,573,847	5,573,847	5.78%	自有资金及其他借款	512,379,636
其他		1,056,240,802	1,283,536,411	-1,343,489,358			37,532,328	3,599,418			996,287,855
合计		3,737,230,126	8,663,184,425	-7,851,559,757			210,384,322	182,867,308			4,548,854,794

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

13、 工程物资

金额单位: 人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预付大型设备款	1,495,787,583	2,135,058,870	2,783,025,324	847,821,129
专用设备	1,429,398,142	3,565,120,998	4,289,154,685	705,364,455
专用材料	11,429,488	195,366,799	169,827,411	36,968,876
合计	2,936,615,213	5,895,546,667	7,242,007,420	1,590,154,460

本集团工程物资本年新增中包括由于收购子公司转入的工程物资人民币 93,885,873 元。

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位: 人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	3,151,668,043	1,803,738,917	-	4,955,406,960
土地使用权	2,254,173,613	730,466,520	-	2,984,640,133
矿山开采权	863,704,006	1,072,489,080	-	1,936,193,086
粘土取土权	32,113,118	665,855	-	32,778,973
其他	1,677,306	117,462	-	1,794,768
二、累计摊销合计	383,767,399	103,743,795	-	487,511,194
土地使用权	268,029,537	45,268,230	-	313,297,767
矿山开采权	110,166,189	57,070,002	-	167,236,191
粘土取土权	4,749,502	1,186,866	-	5,936,368
其他	822,171	218,697	-	1,040,868
三、账面价值合计	2,767,900,644	-	-	4,467,895,766
土地使用权	1,986,144,076	-	-	2,671,342,366
矿山开采权	753,537,817	-	-	1,768,956,895
粘土取土权	27,363,616	-	-	26,842,605
其他	855,135	-	-	753,900

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

本集团无形资产本年摊销额为人民币 103,743,795 元。

本集团无形资产本年新增中包括由于收购子公司转入的无形资产原值人民币 728,036,643 元。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团净值为人民币 205,446,543 元(2010 年: 人民币 191,542,293 元)的土地使用权, 作为本集团人民币 735,500,000 元(2010 年: 人民币 650,000,000 元)长期借款(附注五、29)的抵押物之一。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 无形资产 (续)

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团净值约为人民币 160,524,724 元(2010 年: 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 12 月 31 日, 本集团净值约为人民币 609,665,814 元(2010 年: 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 12 月 31 日, 本集团净值约为人民币 642,100 元(2010 年: 人民币 642,100 元)的粘土取土权仍在申请登记注册中。

15、 商誉

金额单位: 人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
分宜海螺		16,119,621	-	-	16,119,621	-
贵阳海螺	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	-
四合工贸	附注四、4(5)	-	37,297,978	-	37,297,978	-
众喜项目	附注四、4(6)	-	2,329,518	-	2,329,518	-
六矿瑞安	附注四、4(7)	-	720,244	-	720,244	-
合计		16,119,621	63,573,090	-	79,692,711	-

包含商誉的资产组的减值测试

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

商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算及 12.88%的税前折现率预计未来现金流量现值。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币元

项目	2011 年		2010 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
资产减值准备	61,210,910	15,302,728	102,221,563	25,552,891
职工安置费预提	5,265,250	1,316,312	9,067,970	2,266,992
可抵扣亏损	166,459,240	41,614,810	43,592,963	10,898,241
未实现商品销售利润	101,863,900	25,465,975	137,645,923	34,411,481
未实现固定资产销售利润	90,119,863	22,529,965	69,784,896	17,446,224
交易性金融资产公允价值变动	14,541,269	3,635,317	-	-
小计	439,460,432	109,865,107	362,313,315	90,575,829
互抵金额	-25,266,654	-6,316,663	-38,530,263	-9,632,566
互抵后的金额	414,193,778	103,548,444	323,783,052	80,943,263
递延所得税负债：				
合并层面因购买法调整金额	-645,675,241	-161,418,810	-76,239,900	-19,059,975
可供出售金融资产公允价值变动	-1,121,537,497	-280,384,374	-2,053,095,304	-513,273,826
交易性金融资产公允价值变动	-1,406,146	-351,537	-1,753,000	-420,720
小计	-1,768,618,884	-442,154,721	-2,131,088,204	-532,754,521
互抵金额	25,266,654	6,316,663	38,530,263	9,632,566

(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	2010 年
可抵扣亏损	28,954,321	30,839,406

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

(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	2010 年	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	3,656,882	-	—
合计	28,954,321	30,839,406	—

17、 其他非流动资产

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
代政府代垫款	340,860,121	110,216,199
预付土地款及工程款	10,000,890	-
合计	350,861,011	110,216,199

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团的其他非流动资产是因工程所需, 为当地政府相关部门代垫之款项。该等代垫款将于相关工程项目前期筹备工作结束后予以清偿。其中人民币 246,000,000 元代垫款无抵押、无担保, 按年利率 6.56%-6.90% 计算利息; 人民币 94,860,121 元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等垫款将于 2013 年至 2016 年收回。

18、 资产减值准备明细

金额单位: 人民币元

项目	附注	年初 余额	本年 增加	本年减少		年末 余额
				转回	转销	
一、坏账准备	五、4, 5,6	41,427,555	-	62,646	41,027	41,323,882
二、存货跌价准备	五、7	9,340,790	-	-	3,001,048	6,339,742
三、固定资产减值 准备	五、11	83,269,594	5,546,322	-	37,816,911	50,999,005
合计		134,037,939	5,546,322	62,646	40,858,986	98,662,629

有关各类资产本年确认减值损失的原因, 参见有关各资产项目的附注。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

19、 所有权受到限制的资产

于 2011 年 12 月 31 日, 所有权受到限制的资产情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
用于担保的资产		46,725,750	25,326,056	13,057,650	58,994,156
- 货币资金	五、1	46,725,750	25,326,056	13,057,650	58,994,156
用于抵押造成所有权受到限制的资产		669,865,085	452,228,900	67,113,940	1,054,980,045
- 固定资产	五、11	478,322,792	429,213,361	58,002,651	849,533,502
- 无形资产	五、14	191,542,293	23,015,539	9,111,289	205,446,543
合计		716,590,835	477,554,956	80,171,590	1,113,974,201

本集团所有权受到限制的资产本年新增中包括由于收购子公司转入的货币资金人民币 6,500,000 元、固定资产人民币 429,213,361 元 and 无形资产人民币 23,015,539 元。

20、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
保证借款	85,000,000	215,000,000
抵押借款	60,800,000	-
信用借款	700,000,000	1,615,000,000
商业承兑汇票贴现	-	200,000,000
合计	845,800,000	2,030,000,000

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团的短期借款中有人民币 85,000,000 元(2010 年: 人民币 215,000,000 元)由海螺集团提供担保。本集团短期借款中有人民币 60,800,000 元由价值人民币 158,149,447 元的机器设备作为抵押 (附注五、11)。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本集团本年无此类事项(2010 年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

21、 应付票据

金额单位: 人民币元

种类	2011 年	2010 年
银行承兑汇票	41,000,000	-

上述金额均为一年内到期的应付票据。

22、 应付账款

(1) 应付账款情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
应付账款	5,051,086,678	4,004,706,340

于 2011 年 12 月 31 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: 无)。

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

本集团本年无此类事项(2010 年: 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 (%)
英德龙山	本公司一名董事为该公司之董事	2,099,958	0.04%
海螺新材料	海螺型材之子公司	1,177,718	0.02%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	1,334,668	0.03%
三山港务	海创公司之子公司	8,565,205	0.17%
合计		13,177,549	0.26%

于 2011 年 12 月 31 日, 上述余额中无本公司应付关联方余额 (2010 年: 人民币 7,957 元)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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	2010 年
预收账款	901,084,881	763,115,723

于 2011 年 12 月 31 日, 预收账款中包含美元 2,886,695 元(折算汇率: 6.3009, 折合人民币 18,188,777 元) (2010 年: 美元 3,624,168 元, 折算汇率: 6.6227, 折合人民币 24,001,777 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的预收款项 (2010 年: 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

本集团本年无此类事项(2010 年: 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	298,116	0.03%
英德龙山	本公司一名董事为该公 司之董事	189,414	0.02%
合计		487,530	0.05%

于 2011 年 12 月 31 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)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

24、应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	256,902,373	1,900,826,213	1,751,361,733	406,366,853
二、职工福利费	93,839	123,337,740	123,376,617	54,962
三、社会保险费	17,080,573	328,948,372	326,982,749	19,046,196
其中：1. 医疗保险费	2,045,553	77,571,034	77,210,033	2,406,554
2. 基本养老保险费	13,972,321	213,586,938	212,122,565	15,436,694
3. 失业保险费	705,586	18,668,876	18,560,239	814,223
4. 工伤保险费	225,901	12,168,259	12,124,400	269,760
5. 生育保险费	131,212	6,953,265	6,965,512	118,965
四、住房公积金	1,047,068	95,795,917	95,003,756	1,839,229
五、其他	3,263,560	24,848,108	24,630,359	3,481,309
合计	278,387,413	2,473,756,350	2,321,355,214	430,788,549

于2011年12月31日，本集团应付职工薪酬中包含缓缴的基本养老保险费人民币11,198,800元(2010年：人民币6,763,918元)。

于2011年12月31日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为人民币3,275,912元(2010年：人民币3,058,163元)。

25、应交税费

金额单位：人民币元

项目	2011年	2010年
增值税	221,045,672	151,744,797
企业所得税	1,623,693,307	842,200,253
资源税	46,675,959	38,587,575
重大水利工程建设基金	26,214,143	38,062,614
土地使用税	3,202,147	3,626,945
教育费附加	9,886,498	7,004,331
城市维护建设税	16,512,049	10,983,425
其他	74,001,324	49,271,504
合计	2,021,231,099	1,141,481,444

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

26、 应付利息

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
长期借款应付利息	25,068,267	21,764,046
公司债券利息	295,507,203	-
短期借款应付利息	687,456	5,211,900
合计	321,262,926	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	2010 年
暂收联营公司预清算退股款	98,173,217	98,173,217
存入保证金	274,532,141	216,007,082
代收工程税金	18,505,485	24,961,823
履约保证金	114,738,737	105,009,855
应付粘土取土费	1,952,055	1,952,055
暂收保险公司赔款	2,822,786	2,816,465
应付运费	51,235,610	59,485,210
工程质保金	779,735,717	604,505,529
工程款	2,467,184,757	2,358,629,904
应付矿山开采权费	8,030,963	8,000,000
预提装卸费	14,553,647	7,232,902
预提运费	13,924,629	16,447,370
预提审计费及专业服务费	4,039,867	5,170,462
应付股权转让款及收购价款	878,053,873	8,360,000
其他	185,911,885	94,641,780
合计	4,913,395,369	3,611,393,654

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

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

27、其他应付款(续)

(3) 其他应付关联方款项情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
安徽海螺川崎工程有限公司 (“海螺川崎工程”)	海创公司之合营公司	93,646,008	1.91%
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	92,205,295	1.88%
兴业海螺	本集团之联营公司	56,800,000	1.16%
扶绥海螺	本集团之联营公司	41,373,217	0.84%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	20,841,661	0.43%
海螺设计院	海螺集团之子公司	10,208,660	0.21%
海螺新材料	海螺型材之子公司	507,912	0.00%
芜湖海螺物业管理有限公司 (“海螺物业”)	海创公司之子公司	39,650	0.00%
合计		315,622,403	6.43%

于2011年12月31日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币102,963,177元(2010年：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12月31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705,940,955元(2010年：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	2010年
一年内到期的长期借款	2,351,272,728	1,141,522,727
一年内到期的长期应付款	114,406,828	79,444,057
合计	2,465,679,556	1,220,966,784

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

28、 一年内到期的非流动负债 (续)

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
保证借款	678,000,000	34,000,000
抵押借款	20,000,000	-
信用借款	1,653,272,728	1,107,522,727
合计	2,351,272,728	1,141,522,727

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团一年内到期的长期借款中有人民币 678,000,000 元 (2010 年: 人民币 34,000,000 元) 由海螺集团提供担保。于 2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中人民币 20,000,000 元由价值为人民币 59,694,444 元的机器设备作为抵押 (附注五、11)。

(a) 2011 年 12 月 31 日, 金额前五名的一年内到期的长期借款

金额单位: 人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率(%)	2011 年	2010 年
					本币金额	本币金额
1. 银行 A	2010 年 11 月 29 日	2012 年 11 月 28 日	人民币	6.2100%	130,000,000	100,000,000
2. 银行 B	2007 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	人民币	5.9850%	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	5.8050%	100,000,000	100,000,000
4. 银行 D	2010 年 11 月 11 日	2012 年 11 月 10 日	人民币	5.9850%	100,000,000	100,000,000
5. 银行 E	2009 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	人民币	5.9850%	100,000,000	100,000,000
合计					530,000,000	500,000,000

(b) 2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中的逾期借款

本集团本年无此类事项(2010 年: 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	2010 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	6,178,900	6,702,137
矿山开采权费	49,000,000	6,000,000
应付融资租赁款	59,227,928	66,741,920
合计	114,406,828	79,444,057

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

28、 一年内到期的非流动负债 (续)

(3) 一年内到期的长期应付款 (续)

于 2011 年 12 月 31 日, 应付融资租赁款净额为人民币 118,106,326 元(即总额人民币 125,085,173 元扣减未确认融资费用人民币 6,978,847 元后的净额) (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 59,227,928 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 117,340,000 元(2010 年: 人民币 176,000,000 元), 详见附注五、31(2)。

2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期应付款中金额前五名的情况如下:

金额单位: 人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
交银租赁	2010 年-2013 年	177,020,000	59,227,928	担保
供应商 F	2011 年-2020 年	553,103,400	49,000,000	不适用
中国水泥厂 部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(a))	82,270,900	3,374,983	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、31(b))	10,000,000	540,193	不适用
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	2,263,724	不适用
合计		846,049,582	114,406,828	

29、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
抵押借款	769,500,000	650,000,000
保证借款	1,994,000,000	2,303,000,000
信用借款	7,009,613,637	8,018,386,365
合计	9,773,113,637	10,971,386,365

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

29、长期借款(续)

(1) 长期借款分类(续)

于2011年12月31日, 本集团的长期借款中人民币769,500,000元(2010年: 人民币650,000,000元)为抵押借款。本集团净值为人民币420,302,141元(2010年: 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182,431,004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: 人民币650,000,000元)长期借款的抵押物。本集团净值为人民币129,711,058元(2010年: 无)的房屋及建筑物和机器设备(附注五、11)及价值为人民币23,015,539元(2010年: 无)的土地使用权(附注五、14)已作为本集团本年人民币85,500,000元(2010年: 无)新增长期借款的抵押物。本集团净值为人民币81,658,412元(2010年: 无)的房屋及建筑物和机器设备(附注五、11)已作为本集团本年人民币34,000,000元(2010年: 无)新增长期借款的抵押物。

于2011年12月31日, 本集团的长期借款中有人民币1,994,000,000元(2010年: 人民币2,303,000,000元)由海螺集团提供担保。

(2) 2011年12月31日, 金额前五名的长期借款

金额单位: 人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	2011年	2010年
					本币金额	本币金额
银行F	2005年10月17日	2015年9月29日	人民币	5.3150%	650,000,000	650,000,000
海螺集团	2010年2月2日	2013年2月24日	人民币	4.8300%	340,000,000	340,000,000
海螺集团	2009年10月28日	2014年5月30日	人民币	4.6900%	320,000,000	300,000,000
海螺集团	2009年9月14日	2014年5月30日	人民币	4.6900%	320,000,000	250,000,000
海螺集团	2010年2月2日	2013年2月24日	人民币	4.8300%	250,000,000	250,000,000
合计					1,880,000,000	1,790,000,000

30、应付债券

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
面值	(1)	-	9,500,000,000	-	9,500,000,000
利息调整		-	-38,016,298	-3,656,005	-34,360,293
合计		-	9,461,983,702	-3,656,005	9,465,639,707

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

30、 应付债券 (续)

(1) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 海螺 01	7,000,000,000	2011 年 5 月 23 日	五年	7,000,000,000
11 海螺 02	2,500,000,000	2011 年 5 月 23 日	七年	2,500,000,000
合计	9,500,000,000	—	—	9,500,000,000

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
11 海螺 01	-	216,396,955	-	216,396,955	6,974,984,447
11 海螺 02	-	79,110,248	-	79,110,248	2,490,655,260
合计	-	295,507,203	-	295,507,203	9,465,639,707

由海螺集团为本集团应付债券提供担保的金额为人民币 9,500,000,000 元(2010 年: 无)。

31、 长期应付款

金额单位: 人民币元

项目	注	2011 年	2010 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	(a)(b)(c)	11,295,432	21,816,210
矿山开采权费	(d)	392,000,000	42,000,000
应付融资租赁款	(2)	58,878,398	110,933,583
其他		1,798,326	1,582,700
合计		463,972,156	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 12 月 31 日, 该应付款余额为人民币 6,283,685 元(2010 年: 人民币 13,502,185 元), 其中人民币 2,908,702 元(2010 年: 人民币 9,359,968 元)不计息且预计在未来一年以后支付。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

31、 长期应付款 (续)

- (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 12 月 31 日, 该应付款余额为人民币 5,385,204 元(2010 年: 人民币 5,408,000 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (c) 根据本公司的子公司庐山海螺于 2007 年与九江市人民政府签订的人员安置协议, 庐山海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币 23,655,282 元。于 2011 年 12 月 31 日, 该应付款余额为人民币 5,265,250 元(2010 年: 人民币 9,067,970 元), 其中人民币 3,001,526 元(2010 年: 人民币 7,048,242 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (d) 根据本公司的子公司池州海螺于 2011 年与安徽省国土资源厅签订的协议, 池州海螺需支付池州市乌石山水泥用石灰岩矿(东段) 矿山开采权费共计人民币 553,103,400 元。于 2011 年 12 月 31 日, 该应付款余额为人民币 441,000,000 元, 其中人民币 392,000,000 元预计在未来一年以后支付。

- (1) 2011 年 12 月 31 日, 金额前五名的长期应付款(不含应付融资租赁款)情况:

金额单位: 人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
供应商 G	2011 年-2020 年	553,103,400	392,000,000	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付	10,000,000	5,385,204	不适用
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付	23,655,282	3,001,526	不适用
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付	82,270,900	2,908,702	不适用
合计		669,029,582	403,295,432	

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

31、 长期应付款 (续)

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

- (a) 本集团于 2011 年 12 月 31 日以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 分析如下:

金额单位: 人民币元

最低租赁付款额	2011 年	2010 年
1 年以内 (含 1 年)	64,047,947	66,741,920
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	61,037,226	64,047,947
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	-	61,373,973
小计	125,085,173	192,163,840
减: 未确认融资费用	6,978,847	14,488,337
合计	118,106,326	177,675,503

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

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团未确认融资费用余额为人民币 6,978,847 元(2010 年: 人民币 14,488,337 元)。

- (b) 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 117,340,000 元(2010 年: 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	2010 年
递延收益-与资产相关的政府补助	(1)	8,411,333	7,088,666
递延收益-未实现售后租回收益 (融资租赁)	(2)	23,397,461	25,074,445
合计		31,808,794	32,163,111

(1) 本集团本年收到技术改造补助资金人民币 1,840,000 元(2010 年: 人民币 2,830,000 元)。

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

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

33、 股本

金额单位: 人民币元

	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1)无限售条件股份	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 (2010 年: 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。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 资本公积

金额单位: 人民币元

项目	注	年初 余额	本年 增加	本年 减少	年末 余额
股本溢价	(1)	12,244,864,708	-	1,766,434,193	10,478,430,515
其他资本公积		1,744,246,640	9,630,000	703,368,357	1,050,508,283
-可供出售金融资产	(2)	1,539,821,478	-	698,668,357	841,153,121
-关联交易差价		25,289,000	-	-	25,289,000
-其他	(3)	179,136,162	9,630,000	4,700,000	184,066,162
合计		13,989,111,348	9,630,000	2,469,802,550	11,528,938,798

- (1) 本年减少系本公司本年按 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 1,766,434,193 元 (附注五、33)。
- (2) 本年变动系可供出售金融资产的公允价值变动扣除其相关递延所得税的影响(附注五、49)。
- (3) 本年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。

本年减少系本集团转出的其他综合收益, 该其他综合收益与分步收购中购买日之前持有被购买方股权相关。

35、 盈余公积

金额单位: 人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,141,881,369	660,910,421	-	1,802,791,790

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

36、 未分配利润

金额单位: 人民币元

项目	注	金额	提取或分配比例
年初未分配利润		16,339,419,539	
加: 本年归属于母公司股东的净利润		11,589,826,905	
减: 提取法定盈余公积—本年利润分配	(1)	660,910,421	10%
应付普通股股利	(2)	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)
年末未分配利润	(3)	26,208,475,507	

(1) 提取各项盈余公积

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

本公司及各子公司董事会建议 2011 年度各公司以法定账目税后利润为基础, 计提 10%(2010 年: 10%)的法定盈余公积金。

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

(2) 本年内分配普通股股利

根据 2011 年 5 月 31 日股东大会的批准, 本公司于 2011 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 (上年: 每股人民币 0.35 元, 共人民币 618,251,968 元)。

(3) 年末未分配利润的说明

子公司本年提取的归属于母公司的盈余公积为人民币 1,070,904,269 元(2010 年: 人民币 632,959,460 元)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

36、 未分配利润 (续)

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 1,720,608,327 元 (2010 年: 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	2011 年	2010 年
主营业务收入	48,146,856,730	34,036,282,087
其他业务收入	506,952,089	471,999,658
营业收入合计	48,653,808,819	34,508,281,745
营业成本	29,245,825,357	23,436,669,946

(2) 主营业务(分行业)

金额单位: 人民币元

行业名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	48,146,856,730	28,833,545,468	34,036,282,087	23,001,125,590

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	26,600,226,757	16,093,391,256	18,459,907,916	12,606,341,795
32.5 级水泥	12,714,445,733	7,048,574,106	9,055,767,014	5,573,976,722
熟料	8,832,184,240	5,691,580,106	6,520,607,157	4,820,807,073

注: 上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上级别的水泥。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

37、 营业收入、营业成本 (续)

(4) 主营业务(分地区)

金额单位: 人民币元

地区名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	18,917,289,991	10,830,567,990	13,015,389,415	8,829,035,315
中部区域	15,167,366,071	8,194,240,912	10,072,892,603	6,850,241,048
南部区域	8,828,901,254	5,921,155,150	7,734,749,098	4,844,265,665
西部区域	4,239,463,148	3,174,903,474	1,526,352,711	1,088,218,194
出口	993,836,266	712,677,942	1,686,898,260	1,389,365,368

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壮族自治区;
- 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) 2011 年前五名客户的营业收入情况

金额单位: 人民币元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
1.客户 R	206,181,489	0.42%
2.客户 S	155,324,479	0.31%
3.客户 T	138,885,999	0.29%
4.客户 U	138,710,817	0.29%
5.客户 V	135,727,707	0.28%
合计	774,830,491	1.59%

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

38、 营业税金及附加

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年	计缴标准
营业税	16,434,411	5,084,469	应税营业收入的 3%或 5%
城市维护建设税	154,908,912	91,995,731	应交增值税及实际缴纳营业税的 1%至 7%
教育费附加	105,982,449	64,002,011	应交增值税及实际缴纳营业税的 3%
其他	1,019,262	1,647,473	
合计	278,345,034	162,729,684	

39、 销售费用

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
工资及福利费	243,684,578	163,533,588
折旧费	135,164,163	112,004,772
出口费、中间费用及运输费	311,293,262	356,203,875
包装及装卸费	891,354,571	699,802,059
其他	277,708,708	214,906,273
合计	1,859,205,282	1,546,450,567

40、 管理费用

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
工资及福利费	812,671,930	566,334,389
其他税费	342,024,341	238,590,582
折旧及摊销	183,839,206	124,708,334
环保费	79,425,425	55,916,815
其他	371,452,381	268,595,540
合计	1,789,413,283	1,254,145,660

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

41、 财务费用

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
贷款及应付款项的利息支出	1,057,497,790	667,626,006
减: 资本化的利息支出	182,867,308	153,469,722
减: 存款及应收款项的利息收入	228,219,267	44,900,941
净汇兑损失 (收益以“-”填列)	-20,943,616	7,591,313
其他财务费用	3,621,696	4,139,360
合计	629,089,295	480,986,016

42、 资产减值损失(转回以“-”号填列)

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
坏账损失	-62,646	-3,172,172
固定资产减值损失	5,546,322	40,634,327
存货跌价损失	-	2,961,108
合计	5,483,676	40,423,263

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	2011 年	2010 年
交易性金融资产		
-本年公允价值变动	-13,135,123	1,753,000
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,406,146	1,753,000
-因资产终止确认而转出	-1,753,000	-
合计	-14,888,123	1,753,000

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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	2011 年	2010 年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	27,073,933	27,253,446
处置长期股权投资产生的投资收益	四、4(1)(2)(3)	62,594,965	-
处置交易性金融资产取得的投资收益		11,618,535	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,747,974	-
其他		4,700,000	-
合计		128,735,407	27,253,446

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减变动的的原因
朱家桥水泥	863,515	226,614	联营企业经营利润
海螺川崎装备制造	8,491,438	3,829,566	
其中:			
本年损益	31,948,356	27,581,360	合营企业经营利润
抵销未实现利润	-23,456,918	-23,751,794	与合营企业交易的未实现利润
贵阳海螺	15,693,653	15,557,116	合营企业经营利润
贵定海螺	2,025,327	7,440,888	合营企业经营利润
遵义海螺	-	199,262	合营企业经营利润
合计	27,073,933	27,253,446	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

45、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	注	2011 年	2010 年	2011 年计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		33,050,905	5,338,151	33,050,905
其中: 固定资产处置利得		33,050,905	5,338,151	33,050,905
政府补助	(2)	648,815,112	461,991,695	431,749,848
其他		21,461,233	22,136,811	21,461,233
合计		703,327,250	489,466,657	486,261,986

(2) 政府补助明细

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年	说明
税收返还	132,890,878	86,358,081	“三废”资源综合利用增值税返还
出售经核证碳排放量收入	84,174,386	24,318,837	出售在联合国清洁发展机制执行委员会登记注册的经核证碳排放量收入
其它补贴收入	431,749,848	351,314,777	地方政府给予企业发展的财政补助、补贴
合计	648,815,112	461,991,695	

46、 营业外支出

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年	2011 年计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,099,579	15,689,227	2,099,579
其中: 固定资产处置损失	2,099,579	15,689,227	2,099,579
其他	9,328,768	11,328,467	9,328,768
合计	11,428,347	27,017,694	11,428,347

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

47、 所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	2011 年	2010 年
按税法及相关规定计算的当期所得税		3,849,416,887	1,731,451,485
递延所得税的变动	(1)	521,053	-20,020,391
上年度所得税调整		-22,088,828	12,573,754
合计		3,827,849,112	1,724,004,848

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
暂时性差异的产生和转回	-3,012,689	-27,916,011
未确认可抵扣暂时性差异的变动	3,533,742	7,895,620
合计	521,053	-20,020,391

(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	2011 年	2010 年
税前利润	15,652,193,079	8,078,332,018
按税率 25%计算的预期所得税	3,913,048,270	2,019,583,005
加：不可抵扣的支出的影响	10,244,799	39,524,366
上年度所得税调整	-22,088,828	12,573,754
未确认可抵扣暂时性差异造成的税务影响	3,533,742	7,895,620
减：子公司免征所得税影响(税率:0%)	-	150,737,144
子公司税率差异造成的影响	1,188,555	145,997,633
非课税收益	28,281,359	12,751,310
技术改造国产设备投资、节能节水设备投资、资源综合利用及技术转让抵免所得税	47,418,957	46,085,810
本年所得税费用	3,827,849,112	1,724,004,848

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

金额单位：人民币元

	2011 年	2010 年 (已重列)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	11,589,826,905	6,171,402,826
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)	2.19	1.16

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	2011 年	2010 年 (已重列)
年初已发行普通股股数	3,532,868,386	1,766,434,193
2011 年及 2010 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	3,532,868,386
年末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

(2) 稀释每股收益

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

	2011 年	2010 年 (已重列)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	11,589,826,905	6,171,402,826
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)	2.19	1.16

归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)计算过程如下：

普通股的加权平均数(稀释)计算过程	2011 年	2010 年 (已重列)
年初已发行普通股股数	3,532,868,386	1,766,434,193
2011 年及 2010 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	3,532,868,386
年末普通股的加权平均数(稀释)	5,299,302,579	5,299,302,579

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 其他综合收益

金额单位: 人民币元

项目	注	2011 年	2010 年
1.可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)		-908,809,835	882,907,284
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		-232,889,452	220,726,821
前期计入其他综合收益当期转入损益的 净额(损失以“-”号填列)		22,747,974	-
小计		-698,668,357	662,180,463
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收 益中享有的份额		-	4,700,000
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	4,700,000
3.其他	(1)	9,630,000	31,551,800
小计		9,630,000	31,551,800
合计		-693,738,357	698,432,263

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

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

50、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
收到政府补助及其他专项拨款	525,554,233	375,633,614
其他	44,663,075	101,127,074
合计	570,217,308	476,760,688

(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	2011 年	2010 年
支付销售费用及管理费用	599,040,676	502,986,766
其他	92,409,005	81,681,310
合计	691,449,681	584,668,076

(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	2011 年	2010 年
利息收入	193,462,418	44,900,941
收回代政府代垫款	80,454,089	86,203,643
合计	273,916,507	131,104,584

(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	2011 年	2010 年
代政府代垫款	331,897,719	77,129,794
收购少数股东股权	-	86,475,800
合计	331,897,719	163,605,594

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
售后回租形成融资租赁收到的现金	-	176,000,000
保证金收回	23,914,308	34,659,723
合计	23,914,308	210,659,723

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

50、 现金流量表项目注释 (续)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
支付融资租赁业务保证金	-	7,040,000
支付售后回租融资租赁款	67,078,667	-
新收购子公司支付对原股东的借款	656,692,866	-
其他	29,682,714	27,222,904
合计	753,454,247	34,262,904

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	2011 年	2010 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,824,343,967	6,354,327,170
加: 资产减值准备	5,483,676	40,423,263
固定资产折旧	2,467,319,823	1,942,301,632
无形资产摊销	103,743,795	77,024,889
处置固定资产的损失(收益以“-”号填列)	-30,951,326	10,351,076
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	14,888,123	-1,753,000
财务费用	646,411,215	469,255,343
投资损失(收益以“-”号填列)	-128,735,407	-27,253,446
收购子公司收益	-1,034,626	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-175,037	-20,693,058
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	696,090	672,667
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,677,761,705	-323,898,164
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,247,933,128	-3,640,565,884
经营性应付项目的增加	1,505,886,619	1,098,563,033
计入资本公积的节能技术改造奖励资金	9,630,000	31,551,800
经营活动产生的现金流量净额	10,491,812,079	6,010,307,321
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	7,747,188,137	2,689,148,569
减: 现金的年初余额	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)	5,058,039,568	-883,727,758

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011 年	2010 年
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,319,248,000	41,800,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	794,582,933	33,440,000
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	629,921,770	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	164,661,163	33,440,000
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)	785,813,434	-
非流动资产(公允价值)	5,201,844,181	41,800,000
流动负债(公允价值)	2,328,045,210	-
非流动负债(公允价值)	1,099,909,465	-

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
一、现金	7,747,188,137	2,689,148,569
其中: 库存现金	278,492	77,792
可随时用于支付的银行存款	6,913,455,595	2,482,657,177
三个月内到期的定期存款	833,454,050	206,413,600
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	7,747,188,137	2,689,148,569

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

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

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

金额单位: 人民币元

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

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

2、 本公司的子公司情况

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
怀宁海螺	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	273,250,000	100	100	74488231-7

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

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
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
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
建德海螺	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	200,000,000	100	100	73382331-1
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
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
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
庐山海螺	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	31,420,000	100	100	73393579-4
分宜海螺	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	110,000,000	100	100	72777927-0
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
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
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
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

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

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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

金额单位：人民币元

子公司名称	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
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
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
荻港海螺	全资子公司	股份有限公司	安徽	柯秋璧	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	股份有限公司	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	股份有限公司	安徽	李乐意	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	100	100	72553879-9
芜湖海螺	全资子公司	有限责任公司	安徽	柯秋璧	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	100	100	76686286-x
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
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
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
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

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

金额单位：人民币元

子公司名称	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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

金额单位：人民币元

子公司名称	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
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
海螺国贸	全资子公司	有限责任公司	上海	袁玲	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
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
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
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
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

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

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
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
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

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

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
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
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
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
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	200,000,000	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	80,000,000	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
贵阳海螺	通过章程控制公司	有限责任公司	贵州	尹立	水泥及其制品的生产与销售	480,000,000	50	60 附注 四、4(1)	68016324-0

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

金额单位: 人民币元

子公司名称	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
贵定海螺	通过章程控制公司	有限责任公司	贵州	尹立	水泥及其制品的生产与销售	460,000,000	50	60 附注四、4(2)	68016221-3
遵义海螺	通过章程控制公司	有限责任公司	贵州	尹立	水泥及其制品的生产与销售	530,000,000	50	60 附注四、4(3)	68395964-x
四合工贸	控股子公司	有限责任公司	广西	席河	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	80	80	73516784-8
凤凰山	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	58,800,000	100	100	68795546-x
宝鸡海螺	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	50,000,000	100	100	58352194-x
耐火材料	控股子公司	有限责任公司	安徽	李乐意	耐火材料的开发、制造、销售及售后服务	100,000,000	70	70	58152555-x
金陵河	全资子公司	有限责任公司	陕西	兰泽军	生产和销售水泥及水泥制品	112,376,000	100	100	68155061-3
六矿瑞安	控股子公司	有限责任公司	贵州	丁锋	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	51	51	79882805-x
黔西南	控股子公司	有限责任公司	贵州	丁锋	生产和销售水泥及水泥制品	9,800,000	51	51	77531890-3
铜仁海螺	控股子公司	有限责任公司	贵州	丁锋	生产和销售水泥及水泥制品	255,000,000	51	51	58412307-0
乾县海螺	全资子公司	有限责任公司	陕西	王根木	生产和销售水泥及水泥制品	800,000	100	100	68799389-6

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

金额单位：人民币元

子公司名称	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
梁平海螺	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	300,000,000	100	100	58687136-3
印尼海螺	控股子公司	有限责任公司	印尼	不适用	生产和销售水泥及水泥制品	40,955,850 (6,500,000 美元)	75	75	不适用
印尼南加海螺	控股子公司	有限责任公司	印尼	不适用	生产和销售水泥及水泥制品	40,955,850 (6,500,000 美元)	71.25	95	不适用
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
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

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

六、 关联方及关联交易 (续)

3、 本公司的合营和联营企业情况

金额单位：人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
海螺川崎装备制造	有限责任公司	安徽	李大明	水泥装备的设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	348,000,000	50%	50%	合营	14965426-4
二、联营企业									
朱家桥水泥	有限责任公司	安徽	齐生立	水泥及其制品的生产与销售	124,176,484 (15,000,000 美元)	40%	40%	联营	61033219-2
扶绥海螺	有限责任公司	广西	杨培林	清算中	328,000,000	21.26%	21.26%	联营	77388348-2
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	77386942-9

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

六、 关联方及关联交易 (续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
海创公司	海螺集团及本公司股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	74485650-6
海螺物业	海创公司之子公司	79814255-X
海螺型材	受海螺集团控制的公司	71996201-6
海螺设计院	海螺集团之子公司	71992948-6
英德型材	海螺型材之子公司	4800356-x
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	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

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

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按按相关协议进行。

(1) 采购商品/接受劳务的情况表

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年		2010 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺型材	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	4,066,780	0.02%	4,183,059	0.01%
英德型材	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,096,113	0.02%	2,195,860	0.01%
海螺新材料	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,640,801	0.02%	2,427,677	0.01%
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	7,398,208	0.04%	6,924,644	0.02%
三山港务	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	38,863,502	0.20%	693,486	0.00%
英德龙山	采购材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	154,252,048	0.80%	91,742,856	0.25%
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	393,503,972	2.90%	567,082,976	6.35%
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	239,170,830	1.76%	319,658,120	3.58%
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	335,560,556	2.47%	232,486,026	2.60%
海螺设计院	工程设计	协议定价, 董事会领导下的集体决策	58,242,193	0.43%	31,156,100	0.35%
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	7,220,000	0.05%	5,680,000	0.06%
三山港务	运输服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	170,545	0.00%	878,294	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	3,322,112	0.02%	2,584,562	0.16%
海螺物业	保洁绿化服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	212,492	2.12%	-	-
关键管理人员	支付薪酬	按劳动合同规定	11,728,778	0.48%	7,234,215	0.44%

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

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

出售商品/提供劳务情况表

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年		2010 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺川崎节能设备	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,789,677	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	564,898	0.00%	488,749	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	136,839	0.00%	890,416	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	30,740	0.00%	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	11,400,787	0.02%	11,078,949	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	195,560	0.00%	142,564	0.00%
贵定海螺	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,662,718	0.00%	16,068,693	0.05%
贵阳海螺	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	6,772,401	0.01%	13,672,797	0.04%
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%	42,808	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	5,441,546	0.01%	8,154,367	0.02%
海螺川崎工程	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	1,176,000	0.25%
海螺型材	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	242,030	0.05%	395,187	0.08%
海螺川崎节能设备	维修、加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	66,802	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	4,053,946	0.80%	4,407,185	0.93%
贵定海螺	代理进口设备服务费、商标使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	3,469,630	0.68%	1,385,044	0.29%
贵阳海螺	代理进口设备服务费、商标使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	4,004,198	0.79%	1,346,609	0.29%

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

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

出售商品/提供劳务情况表 (续)

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年		2010 年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
朱家桥水泥	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	215,927	0.05%
英德龙山	管理咨询服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	15,039,249	2.97%	8,718,507	1.85%
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	提供用电	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,330,269	0.46%	-	-
海螺设计院	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	22,342	0.00%	-	-

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

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(2) 关联租赁情况

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	2011年确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2011年7月1日	2013年6月30日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	6,228,860
英德型材	英德塑品	场地租赁	2011年6月1日	2013年5月31日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	100,000

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	2010年确认的租赁费
海创公司之分公司芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	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	5,876,131
英德型材	英德塑品	场地租赁	2009年6月1日	2011年5月31日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	100,000

(3) 关联担保情况

2011年

金额单位: 人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	12,374,340,000	2008年3月04日至2011年12月1日	2012年1月11日至2018年5月23日	否

2010年

金额单位: 人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	2,728,000,000	2007年4月09日至2010年12月31日	2011年3月24日至2016年3月20日	否

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

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(4) 关联方资金拆借

2011 年

金额单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	2,000,000,000	2011 年 4 月 2 日	2014 年 3 月 27 日至 2014 年 5 月 30 日	年利率 4.69%-5.87%
归还				
海螺集团	2,340,000,000	2011 年 6 月 7 日	2011 年 9 月 21 日	年利率 4.69%-5.87%

2010 年

金额单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	4,820,000,000	2010 年 2 月 2 日至 2010 年 9 月 10 日	2013 年 1 月 24 日	年利率 4.83%
归还				
海螺集团	520,000,000	2010 年 2 月 1 日至 2010 年 2 月 2 日	2010 年 5 月 29 日至 2010 年 9 月 10 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	2011 年		2010 年	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,513,000	100%	1,513,000	100%
海螺集团	购买少数股权	购买少数股权	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	86,475,800	67%
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	278,418,453	26.33%	222,832,172	33.38%
贵定海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	114,793	7.55%	13,507,199	15.74%
贵阳海螺	代收代付	通过本集团采购设备	不适用	191,644	12.61%	34,559,328	40.29%
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%	37,717,218	43.97%
海创置业	投资固定	投资固定资	协议定价, 董事会	33,026,044	0.24%	10,663,800	0.01%

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

六、 关联方及关联交易 (续)

6、 关联方承担情况

关联方	承担性质	2011 年承担金额	2010 年承担金额
海创公司之分公司 芜湖国际会议中心	场地租赁合同	8,226,365	2,179,036
海螺川崎工程	采购合同	231,568,470	244,059,100
海螺川崎节能设备	采购合同	8,050,000	44,965,000
海创置业	购建固定资产合同	6,405,756	39,431,800
英德型材	场地租赁合同	141,700	41,700
海螺设计院	设计合同	18,225,000	31,440,000

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2011 年	2010 年
应收账款	海螺型材	144,559	1,057,354
	海螺川崎工程	-	88,124
	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	4,704	23,099
	英德型材	-	14,640
	预付款项	海螺设计院	1,905,000
海螺川崎装备制造		79,772	54,220
海创置业		7,683,749	7,723,742
预付工程款	海螺川崎工程	208,962,332	128,068,347
	海螺川崎节能设备	21,850,000	78,485,000
	海螺川崎装备制造	139,202,032	100,620,118
其他应收款	海螺型材	-	400,919
	三山港务	18,870	-
	英德龙山	3,244,758	4,405,760

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。

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

六、 关联方及关联交易 (续)

7、 关联方应收应付款项 (续)

应付关联方款项

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2011 年	2010 年
应付账款	海螺新材料	1,177,718	626,919
	三山港务	8,565,205	24,564
	海螺型材	1,334,668	426,667
	英德龙山	2,099,958	1,843,757
预收款项	海螺新材料	298,116	349,215
	英德龙山	189,414	-
其他应付款	海螺川崎工程	93,646,008	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
	海螺物业	39,650	-
	海螺川崎节能设备	92,205,295	86,730,400
	海螺川崎装备制造	20,841,661	23,573,789
	海螺新材料	507,912	276,108
	海螺设计院	10,208,660	679,000
	英德龙山	-	144,177
长期借款	海螺集团	5,200,000,000	4,900,000,000
应付利息	海螺集团	7,422,851	5,555,672

长期借款本年余额中包括由于收购子公司转入的长期借款人民币 640,000,000 元。

七、 或有事项

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团本年无该等事项。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于资产负债表日, 本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保, 担保金额为人民币 3,159,250,000 元(2010 年: 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。

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

七、 或有事项 (续)

3、 其他或有负债及其财务影响

于资产负债表日，本集团开立信用证未结清余额人民币 34,911,937 元(2010 年：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	2010 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产 投资合同	2,805,495,033	13,614,304,548
已批准未订立的长期资产投资合同	8,222,401,112	3,287,416,681
合计	11,027,896,145	16,901,721,229

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年
1 年以内(含 1 年)	7,346,864	2,179,032
一到二年	1,920,359	-
二到三年	1,978,097	-
三年以上	158,098,799	-
合计	169,344,119	2,179,032

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

九、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

金额单位: 人民币元

拟分配的股利	注(1)	1,854,755,903
--------	------	---------------

(1) 于资产负债表日后提议的利润分配

董事会于 2012 年 3 月 26 日提议本公司向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.35 元 (2010 年: 每股人民币 0.30 元), 共人民币 1,854,755,903 元 (2010 年: 人民币 1,059,860,516 元)。

上述提议尚待股东大会批准。

于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十、 其他重要事项

1、 分部报告

本集团根据内部组织机构、管理要求及内部报告制度以业务经营地为基础确定了 5 个报告分部。这 5 个报告分部分别为: 中国东部、中国中部、中国南部、中国西部及海外。每个报告分部的主要业务均为生产和销售熟料和水泥产品。本集团管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其分配资源、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。

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的经营成果、资产及负债的信息 (续)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部经营成果、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:

2011 年度

金额单位: 人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
对外交易收入	16,508,315,983	19,617,225,393	8,231,996,299	4,296,271,144	-	-	48,653,808,819
分部间交易收入	1,114,665,297	10,161,929,651	160,474,771	14,771,644	-	11,451,841,363	-
报告分部收入小计	17,622,981,280	29,779,155,044	8,392,471,070	4,311,042,788	-	11,451,841,363	48,653,808,819
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	2,618,769,636	12,227,019,315	2,326,589,399	518,425,472	-	2,038,610,743	15,652,193,079
-利息收入	8,865,857	317,403,754	3,341,930	4,291,400	-	105,683,674	228,219,267
-利息支出	129,971,690	616,648,109	98,390,010	122,458,237	-	92,837,564	874,630,482
-折旧和摊销费用	360,183,728	1,381,712,104	422,689,856	406,477,930	-	-	2,571,063,618
-固定资产减值损失	5,546,322	-	-	-	-	-	5,546,322
-报告分部资产总额	11,851,737,566	58,557,827,982	10,661,627,748	16,970,456,159	1,558,785	14,039,791,939	84,003,416,301
-报告分部新增的非流动资产	702,211,427	5,233,685,402	1,527,304,155	7,406,749,870	-	-	14,869,950,854
-报告分部负债总额	6,722,164,695	20,183,740,322	3,035,756,709	10,731,061,134	1,558,785	3,512,580,235	37,161,701,410

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的经营成果、资产及负债的信息 (续)

2010 年度

金额单位: 人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	抵销	合计
对外交易收入	10,956,077,083	14,378,478,765	7,772,689,426	1,401,036,471	-	34,508,281,745
分部间交易收入	1,229,634,104	6,949,938,845	107,563,822	167,415	8,287,304,186	-
报告分部收入小计	12,185,711,187	21,328,417,610	7,880,253,248	1,401,203,886	8,287,304,186	34,508,281,745
报告分部利润总额(亏损以“-”号填列)	1,331,292,840	5,723,273,859	2,360,998,706	332,841,606	1,670,074,993	8,078,332,018
-利息收入	6,283,974	35,095,829	2,889,964	631,174	-	44,900,941
-利息支出	73,408,275	352,286,034	74,833,812	13,628,163	-	514,156,284
-折旧和摊销费用	279,246,284	1,235,526,844	373,235,406	131,317,987	-	2,019,326,521
-固定资产减值损失	33,723,630	6,910,697	-	-	-	40,634,327
-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	1,969,816,849	3,718,920,404	1,090,024,021	3,670,675,960	-	10,449,437,234
-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

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(2) 地区信息

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

地区信息

金额单位: 人民币元

项目	2011 年		2010 年	
	对外交易 收入总额	非流动 资产总额	对外交易 收入总额	非流动 资产总额
中国以内	47,659,972,553	54,120,218,747	32,821,383,485	43,237,584,787
中国以外	993,836,266	-	1,686,898,260	-
合计	48,653,808,819	54,120,218,747	34,508,281,745	43,237,584,787

(3) 主要客户

本集团本年不存在对单一客户的重大依赖。

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(1) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为经济套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。管理层有既定政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售, 且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。此外, 本集团要求大部分客户进行预付款。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构, 管理层认为其不存在重大的信用风险, 预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

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

为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。2011 年, 本集团存在较多逾期 30 天到 1 年(含 1 年)的应收款项, 主要是重点工程相关高铁项目流动性较为紧缩, 但本集团子公司与相关公司每月进行对账, 并进行积极催款, 不存在坏账风险。

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

金额单位: 人民币元

期限	2011 年	2010 年
逾期 1 个月(含 1 个月)	22,767,171	13,657,223
逾期 1 个月至 2 个月(含 2 个月)	43,187,918	13,411,713
逾期 2 个月至 1 年(含 1 年)	3,528,432	2,265,768
逾期 1 年以上	57,500	449,555
合计	69,541,021	29,784,259

本集团于 2011 年 12 月 31 日和 2010 年 12 月 31 日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(1) 信用风险 (续)

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响, 而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日, 本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 23%(2010 年: 17%)。于资产负债表日, 本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 76% (2010 年: 39%)。其中占比最大的其他应收款为委托理财贷款人民币 7.5 亿元(2010 年: 无)。此外, 本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注七、2 所载本集团作出的财务担保外, 本集团没有提供任何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

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作, 包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限, 便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求, 以及是否符合借款协议的规定, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券, 同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金, 以满足短期和较长期的流动资金需求。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(2) 流动风险 (续)

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

金额单位: 人民币元

项目	2011 年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年 至 2 年	2 年 至 5 年	5 年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	8,038,004,455	-	-	-	8,038,004,455	8,027,805,897
交易性金融资产	77,302,768	-	-	-	77,302,768	77,302,768
应收票据	10,596,837,727	-	-	-	10,596,837,727	10,596,837,727
应收账款	343,469,222	-	-	-	343,469,222	343,469,222
应收利息	34,756,849	-	-	-	34,756,849	34,756,849
其他应收款	1,430,245,378	-	-	-	1,430,245,378	1,180,293,808
可供出售金融资产	3,578,851,720	-	-	-	3,578,851,720	3,578,851,720
其他非流动资产 -代政府代垫款	-	171,495,313	72,060,767	147,414,889	390,970,969	340,860,121
小计	24,099,468,119	171,495,313	72,060,767	147,414,889	24,490,439,088	24,180,178,112
金融负债						
短期借款	860,761,364	-	-	-	860,761,364	845,800,000
应付票据	41,000,000	-	-	-	41,000,000	41,000,000
应付账款	5,051,086,678	-	-	-	5,051,086,678	5,051,086,678
应付利息	321,262,926	-	-	-	321,262,926	321,262,926
其他应付款	4,913,395,369	-	-	-	4,913,395,369	4,913,395,369
一年内到期的 非流动负债	2,545,249,016	-	-	-	2,545,249,016	2,465,679,556
长期借款	616,515,648	5,568,903,316	4,842,992,665	28,818,182	11,057,229,811	9,773,113,637
应付债券	485,600,000	485,600,000	8,456,800,000	2,760,000,000	12,188,000,000	9,465,639,707
长期应付款	-	127,389,258	186,484,039	294,014,700	607,887,997	463,972,156
小计	14,834,871,001	6,181,892,574	13,486,276,704	3,082,832,882	37,585,873,161	33,340,950,029
净额	9,264,597,118	-6,010,397,261	-13,414,215,937	-2,935,417,993	-13,095,434,073	-9,160,771,917

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

项目	2010年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或实时 偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	2,742,938,625	-	-	-	2,742,938,625	2,735,874,319
交易性金融资产	1,753,000	-	-	-	1,753,000	1,753,000
应收票据	5,918,292,966	-	-	-	5,918,292,966	5,918,292,966
应收账款	499,484,150	-	-	-	499,484,150	499,484,150
其他应收款	357,290,811	-	-	-	357,290,811	352,345,215
可供出售金融资产	3,754,674,518	-	-	-	3,754,674,518	3,754,674,518
其他非流动资产 -代政府代垫款	-	57,881,219	6,661,500	66,086,000	130,628,719	110,216,199
小计	13,274,434,070	57,881,219	6,661,500	66,086,000	13,405,062,789	13,372,640,367
金融负债						
短期借款	2,083,944,398	-	-	-	2,083,944,398	2,030,000,000
应付账款	4,004,706,340	-	-	-	4,004,706,340	4,004,706,340
应付利息	26,975,946	-	-	-	26,975,946	26,975,946
其他应付款	3,611,393,654	-	-	-	3,611,393,654	3,611,393,654
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
小计	11,541,896,971	2,959,261,620	8,980,479,541	122,764,574	23,604,402,706	22,041,761,582
净额	1,732,537,099	-2,901,380,401	-8,973,818,041	-56,678,574	-10,199,339,917	-8,669,121,215

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例, 并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

金额单位: 人民币元

项目	2011 年		2010 年	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	3.1%~3.5%	1,060,077,654	2.6%~3%	211,413,600
-其他应收款	6.56%~8.5%	854,500,000	5.31%~6.75%	225,557,739
-其他非流动资产	6.56%~6.9%	246,000,000	5.4%~7.56%	101,616,890
金融负债				
-短期借款	5.23%~10.44%	845,800,000	4.37%~5%	2,030,000,000
-长期借款	4.69%~6.9%	5,890,000,000	4.69%~5.32%	5,550,000,000
-应付债券	5.08%~5.2%	9,465,639,707	-	-
合计(净负债以“-”号列示)		-14,040,862,053		-7,041,411,771

金额单位: 人民币元

项目	2011 年		2010 年	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.5%~1.31%	6,967,449,751	0.36%~1.17%	2,524,382,927
金融负债				
-一年内到期的长期借款	2.55%~6.4%	2,351,272,728	2.55%~6.32%	1,141,522,727
-长期借款	2.55%~7.59%	3,883,113,637	2.55%~5.46%	5,421,386,365
合计(净负债以“-”号列示)		733,063,386		-4,038,526,165

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(3) 利率风险 (续)

(b) 敏感性分析

于 2011 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润增加人民币 24,392,696 元(2010 年: 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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

(a) 预期交易

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团用于经济套期的远期外汇合同的公允价值为人民币 1,406,146 元(2010 年: 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。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(c) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑, 风险敞口金额以人民币列示, 以资产负债表日即期汇率折算。

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年	
	美元项目	欧元项目	美元项目
货币资金	64,403,654	66,817,100	78,085,574
应收账款	23,611,016	-	25,467,666
预收账款	18,188,777	-	24,001,777
资产负债表敞口总额	69,825,893	66,817,100	79,551,463
用于经济套期的远期 外汇合同	-434,762,100	-	-496,702,500

(d) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年
美元	6.4588	6.7255	6.3009	6.6227
欧元	8.9435	9.3018	8.1625	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 12 月 31 日人民币兑换美元及欧元的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位: 人民币元

项目	股东权益	净利润
2011 年 12 月 31 日		
美元	2,737,022	2,737,022
2010 年 12 月 31 日		
美元	3,128,633	3,128,633
欧元	-501,128	-501,128

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(e) 敏感性分析 (续)

于 12 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元及欧元的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上一年度的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在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 12 月 31 日本集团及本公司所持可供出售权益投资及交易性金融资产的股票价格上升或下降了 1%且其他变量不变, 则相关股东权益将上升或下降人民币 27,410,613 元(2010 年: 上升或下降人民币 28,160,059 元), 净利润将上升或下降人民币 569,225 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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(6) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本集团以公允价值计量的金融资产工具于12月31日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价;

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

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

2011年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	75,896,622	-	-	75,896,622
衍生金融资产	五、2	-	1,406,146	-	1,406,146
小计		75,896,622	1,406,146	-	77,302,768
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、9	3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
小计		3,578,851,720	-	-	3,578,851,720
合计		3,654,748,342	1,406,146	-	3,656,154,488

2010年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
衍生金融资产	五、2	-	1,753,000	-	1,753,000
小计		-	1,753,000	-	1,753,000
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、9	3,754,674,518	-	-	3,754,674,518
小计		3,754,674,518	-	-	3,754,674,518
合计		3,754,674,518	1,753,000	-	3,756,427,518

2011年, 本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(6) 公允价值 (续)

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

除以下项目外, 本集团于 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	2011 年		2010 年	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	845,800,000	843,407,589	2,030,000,000	2,025,804,590
长期借款	9,773,113,637	9,588,426,751	10,971,386,365	10,712,205,329
一年内到期的非流动负债-借款	2,351,272,728	2,338,086,309	1,141,522,727	1,138,126,272
应付债券	9,465,639,707	9,502,700,000	-	-

(7) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的金融资产及金融负债以及上述附注十、2(6)披露的公允价值信息, 本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的可供出售金融资产及交易性金融资产, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

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

(c) 借款、长期应付款、应付债券及其他非衍生金融负债

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。应付债券的公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(7) 公允价值确定方法和假设 (续)

(d) 衍生工具

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

(e) 财务担保合同

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

(f) 估计公允价值时所用利率

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

项目	2011年 所用利率	2010年 所用利率
长期借款	5.90%-7.05%	5.23%-6.40%
其他非流动资产	6.10%-7.05%	5.81%-6.22%

3、 以公允价值计量的资产和负债

金额单位: 人民币元

项目	年初金额	本年增加	本年 公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年 计提 的减值	本年减少	年末金额
衍生金融 资产	1,753,000	-	-346,854	-	-	-	1,406,146
交易性权益 工具投资	-	159,401,155	-14,541,269	-	-	68,963,264	75,896,622
可供出售金 融资产	3,754,674,518	773,227,861	-	-908,809,835	-	40,240,824	3,578,851,720
合计	3,756,427,518	932,629,016	-14,888,123	-908,809,835	-	109,204,088	3,656,154,488

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

十、 其他重要事项 (续)

4、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：人民币元

项目	注	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产						
衍生金融资产	(1)	1,753,000	-346,854	-	-	1,406,146
贷款和应收款	(2)	25,467,666	-	-	-	23,611,016
合计		27,220,666	-346,854	-	-	25,017,162
金融负债						
以摊余成本计量的金融负债	(3)	24,001,777	-	-	-	18,188,777

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为外币预收账款。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	2011 年			2010 年		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金:						
人民币	2,208	1	2,208	1,422	1	1,422
南非南特	500	0.8906	445	500	1.003	502
银行存款:						
人民币	5,513,292,444	1	5,513,292,444	829,556,823	1	829,556,823
欧元	91	8.1625	743	7,587,248	8.8065	66,817,100
其他货币 资金:						
人民币	8,789,152	1	8,789,152	14,761,187	1	14,761,187
合计			5,522,084,992			911,137,034

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司的银行存款包括定期存款人民币 670,000,000 元(2010 年: 人民币 5,000,000 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币 3,789,152 元, 专项保证金人民币 5,000,000 元(2010 年: 人民币 9,761,187 元)。

2、 应收票据

金额单位: 人民币元

种类	2011 年	2010 年
银行承兑汇票	2,209,067,717	1,259,475,705

上述应收票据均为一年内到期。

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无用于贴现的商业承兑汇票 (2010 年: 无)。

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司上述应收票据余额中包含已背书(附追索权转让)尚未到期的票据金额为人民币 849,291,344 元(2010 年: 人民币 773,357,959 元)。

本年度本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2011 年	2010 年
1. 应收其他关联公司	1,371,359	1,371,359
2. 其他	24,176,078	24,034,937
小计	25,547,437	25,406,296
减: 坏账准备	433,750	433,750
合计	25,113,687	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	2010 年
1 年以内(含 1 年)	25,113,687	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	25,547,437	25,406,296
减: 坏账准备	433,750	433,750
合计	25,113,687	24,972,546

账龄自应收账款确认日起开始计算。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露

金额单位: 人民币元

种类	注	2011 年				2010 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		11,731,776	46%	-	-	-	-	-	-
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	2%	433,750	100%	433,750	2%	433,750	100%
组合 2	(4)	13,381,911	52%	-	-	24,972,546	98%	-	-
组合小计	(4)	13,815,661	54%	433,750	3%	25,406,296	100%	433,750	2%
合计		25,547,437	100%	433,750	2%	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。

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 应收账款 (续)

(2) 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			2010 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,381,911	97%	-	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	3%	433,750	332,178	2%	332,178
合计	13,815,661	100%	433,750	25,406,296	100%	433,750

(3) 本年坏账准备转回或收回情况

本公司本年无收回或转回应收账款 (2010 年: 人民币 3,394,397 元)。

(6) 本年实际核销的应收账款情况

本公司本年无实际核销的应收账款(2010 年: 无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 W	第三方	11,731,776	一年以内	46%
2. 客户 X	第三方	3,192,494	一年以内	13%
3. 客户 Y	第三方	2,000,842	一年以内	8%
4. 客户 Z	第三方	1,512,524	一年以内	6%
5. 客户 AA	第三方	1,053,248	一年以内	4%
合计		19,490,884		77%

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

本公司本年无此类事项(2010 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 应收账款 (续)

(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	1,371,359	5%
合计		1,371,359	5%

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	2010 年
1. 应收子公司	12,055,683,519	8,001,137,359
2. 应收其他关联公司	3,263,628	2,176,793
3. 其他	765,350,980	16,335,068
小计	12,824,298,127	8,019,649,220
减: 坏账准备	106,890,264	105,053,331
合计	12,717,407,863	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	2010 年
1 年以内(含 1 年)	12,716,955,152	7,911,120,241
1 年至 2 年(含 2 年)	1,711,233	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)	3,270,820	-
5 年以上	102,360,922	102,360,922
小计	12,824,298,127	8,019,649,220
减: 坏账准备	106,890,264	105,053,331
合计	12,717,407,863	7,914,595,889

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币元

种类	注	2011 年				2010 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	12,805,683,519	100%	103,619,444	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)	452,711	0%	-	-	228,212	0%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合 3	(6)	3,270,820	0%	3,270,820	100%	3,303,873	0%	3,303,873	100%
组合 4	(6)	14,891,077	0%	-	-	14,979,776	0%	-	-
组合小计	(6)	18,161,897	0%	3,270,820	18%	18,283,649	0%	3,303,873	18%
合计		12,824,298,127	100%	106,890,264	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。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

金额单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收温州海螺款	117,968,054	103,619,444	88%	亏损, 子公司处于停产状态, 按净资产确定可收回金额
应收其他子公司款	11,937,715,465	-	-	信用期内, 无坏账迹象
委托贷款	750,000,000	-	-	信用期内, 无坏账迹象
合计	12,805,683,519	103,619,444	1%	

(5) 年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	452,711	-	-	信用期内
合计	452,711	-	-	

(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			2010 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,891,077	82%	-	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	3,270,820	18%	3,270,820	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	18,161,897	100%	3,270,820	18,283,649	100%	3,303,873

(7) 本年坏账准备转回或收回情况:

本公司本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款(2010 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(8) 本年实际核销的其他应收款情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
客户 AB	电费	33,053	无力清偿	否
合计		33,053		

(9) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收款项净额中包括应收子公司款项人民币 11,952,064,075 元(2010 年: 人民币 7,899,387,901 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中包括应收子公司温州海螺款项人民币 117,968,054 元(2010 年: 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 103,619,444 元(2010 年: 人民币 101,749,458 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中包括委托贷款人民币 750,000,000 元 (2010 年: 无)。

(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. 客户 AC	第三方	750,000,000	一年以内	6%
2. 芜湖海螺	合并范围子公司	500,000,000	一年以内	4%
3. 铜陵海螺	合并范围子公司	400,000,000	一年以内	3%
4. 济宁海螺	合并范围子公司	400,000,000	一年以内	3%
5. 兴业海螺	合并范围子公司	370,000,000	一年以内	3%
合计		2,420,000,000		19%

(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:

本公司本年无此类事项(2010 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

5、 长期应收款

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
应收子公司贷款	300,000,000	-
合计	300,000,000	-

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司长期应收款为借予贵阳海螺的 5 年期借款, 借款期限为 2011 年 8 月 23 日至 2016 年 8 月 23 日, 年利率为 6.31%。

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
对子公司的投资	29,934,498,375	28,029,990,960
对合营企业的投资	238,219,369	868,301,448
对联营企业的投资	160,453,720	159,590,205
小计	30,333,171,464	29,057,882,613
减: 减值准备	47,500,000	47,500,000
合计	30,285,671,464	29,010,382,613

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

金额单位: 人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
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

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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
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	-	-	-
葵阳海螺	成本法	140,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	200,000,000
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	-	-	100,000,000
重庆海螺	成本法	200,000,000	550,000,000	-	550,000,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
礼泉海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	-
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

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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
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
海螺物流	成本法	1,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000
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	-	-	7,000,000
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 附注四、4(1)	不适用	-	-	-

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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
贵定海螺	成本法	230,000,000	-	241,722,315	241,722,315	50	60 附注四、4(2)	不适用	-	-	-
遵义海螺	成本法	265,000,000	-	264,881,404	264,881,404	50	60 附注四、4(3)	不适用	-	-	-
保山海螺	成本法	300,000,000	-	60,000,000	60,000,000	100	100	不适用	-	-	-
壮乡水泥	成本法	55,670,000	-	55,170,000	55,170,000	99	99	不适用	-	-	-
四合工贸	成本法	164,800,000	-	164,800,000	164,800,000	80	80	不适用	-	-	-
凤凰山	成本法	46,000,000	-	46,000,000	46,000,000	100	100	不适用	-	-	-
宝鸡海螺	成本法	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
耐火材料	成本法	70,000,000	-	70,000,000	70,000,000	70	70	不适用	-	-	-
金陵河	成本法	102,000,000	-	102,000,000	102,000,000	100	100	不适用	-	-	-
六矿瑞安	成本法	244,980,000	-	244,980,000	244,980,000	51	51	不适用	-	-	-
黔西南	成本法	4,998,000	-	4,998,000	4,998,000	51	51	不适用	-	-	-
铜仁海螺	成本法	26,010,000	-	26,010,000	26,010,000	51	51	不适用	-	-	-
乾县海螺	成本法	800,000	-	800,000	800,000	100	100	不适用	-	-	-
梁平海螺	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100	100	不适用	-	-	-
印尼海螺	成本法	30,716,888	-	-	-	75	75	不适用	-	-	-
印尼南加海螺	成本法	29,181,043	-	-	-	71.25	95	不适用	-	-	-
小计		19,173,196,673	28,029,990,960	1,904,507,415	29,934,498,375				47,500,000	-	5,720,364,500
贵阳海螺	权益法		257,452,043	-257,452,043	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
贵定海螺	权益法		239,696,988	-239,696,988	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
遵义海螺	权益法		264,881,404	-264,881,404	-	不适用	不适用	不适用	-	-	-
海螺川崎装备制造	权益法		106,271,013	131,948,356	238,219,369	50	50	不适用	-	-	-
小计			868,301,448	-630,082,079	238,219,369				-	-	-
朱家桥水泥	权益法		51,831,905	863,515	52,695,420	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	863,515	160,453,720				-	-	-
合计		19,173,196,673	29,057,882,613	1,275,288,851	30,333,171,464				47,500,000	-	5,720,364,500

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位: 人民币元

被投资单位 名称	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年 营业收入总额	本年 净利润
一、合营企业					
贵阳海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	196,051,385	31,387,306
贵定海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	164,892,632	4,050,655
遵义海螺 (2011年1月1日-2011年5月31日)	-	-	-	-	-
海螺川崎装备制造	726,749,049	292,755,359	433,993,690	380,757,843	63,896,711
二、联营企业					
朱家桥水泥	140,753,952	9,567,699	131,186,253	100,783,323	2,158,786
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年由合营企业转为子公司(附注四、4(1)(2)(3)),上述营业收入和净利润为该三家公司转为子公司前实现的营业收入和净利润。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	1,546,750,665	86,320,393	186,838,433	1,446,232,625
其中: 房屋及建筑物	529,341,209	7,880,687	37,510,981	499,710,915
机器设备	958,477,036	70,741,388	138,452,707	890,765,717
办公设备及其他设备	13,110,047	1,170,730	613,128	13,667,649
运输工具	45,822,373	6,527,588	10,261,617	42,088,344
二、累计折旧合计:	622,370,223	99,196,338	147,083,254	574,483,307
其中: 房屋及建筑物	177,378,878	21,671,772	20,314,156	178,736,494
机器设备	412,764,720	71,226,911	116,347,010	367,644,621
办公设备及其他设备	9,784,836	936,467	496,513	10,224,790
运输工具	22,441,789	5,361,188	9,925,575	17,877,402
三、固定资产账面净值合计	924,380,442	-	-	871,749,318
其中: 房屋及建筑物	351,962,331	-	-	320,974,421
机器设备	545,712,316	-	-	523,121,096
办公设备及其他设备	3,325,211	-	-	3,442,859
运输工具	23,380,584	-	-	24,210,942
四、减值准备合计	30,429,357	-	27,897,904	2,531,453
其中: 房屋及建筑物	10,878,426	-	8,973,847	1,904,579
机器设备	19,547,417	-	18,920,543	626,874
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	-	-	869,217,865
其中: 房屋及建筑物	341,083,905	-	-	319,069,842
机器设备	526,164,899	-	-	522,494,222
办公设备及其他设备	3,321,697	-	-	3,442,859
运输工具	23,380,584	-	-	24,210,942

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

7、 固定资产 (续)

本公司本年度计提折旧人民币 99,196,338 元。

本公司本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 64,072,253 元。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司净值为人民币 420,302,141 元(2010 年: 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: 人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注十一、13)的抵押物之一。

8、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
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

本公司本年无此类事项(2010 年: 无)。

9、 应付票据

金额单位: 人民币元

种类	2011 年	2010 年
商业承兑汇票	-	200,000,000
合计	-	200,000,000

上述金额均为一年内到期的应付票据。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

10、 应付账款

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

11、 其他应付款

金额单位: 人民币元

单位名称	2011 年	2010 年
应付子公司款	6,993,029,861	9,524,243,778
暂收联营公司预清算退股款	98,173,217	98,173,217
其他	181,183,851	101,575,299
合计	7,272,386,929	9,723,992,294

12、 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	2010 年
一年内到期的长期借款	50,000,000	100,000,000
合计	50,000,000	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	2010 年
保证借款	50,000,000	-
信用借款	-	100,000,000
合计	50,000,000	100,000,000

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

(3) 2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本年无此类事项(2010 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 长期借款

金额单位: 人民币元

项目	2011 年	2010 年
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 12 月 31 日, 本公司的长期借款中无由海螺集团提供担保 (2010 年: 人民币 50,000,000 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司净值为人民币 420,302,141 元(2010 年: 人民币 478,322,792 元)的房屋及建筑物和机器设备(附注十一、7)及净值为人民币 182,431,004 元(2010 年: 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: 人民币 650,000,000 元)长期借款的抵押物。

14、 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	2011 年	2010 年
主营业务收入	6,229,597,194	4,482,024,861
其他业务收入	6,095,033,019	5,091,758,836
营业收入合计	12,324,630,213	9,573,783,697
营业成本	10,950,031,950	8,877,013,930

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 6,295,946,955 元(2010 年: 人民币 5,709,308,511 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 3,662,438,203 元(2010 年: 人民币 2,614,357,566 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。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

14、 营业收入和营业成本 (续)

(2) 主营业务(分行业)

金额单位：人民币元

行业名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	6,229,597,194	4,875,601,931	4,482,024,861	3,784,114,825
合计	6,229,597,194	4,875,601,931	4,482,024,861	3,784,114,825

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	2,961,695,791	2,175,741,450	2,368,092,363	1,969,155,252
32.5 级水泥	503,498,641	230,107,856	421,092,311	253,967,617
熟料	2,764,402,762	2,469,752,625	1,692,840,187	1,560,991,956

注：上述 42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上级别的水泥。

(4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	2011 年		2010 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	3,790,599,475	3,651,094,565	2,759,882,778	2,701,244,868
中部区域	2,435,804,428	1,221,470,476	1,596,194,156	959,124,890
西部区域	3,193,291	3,036,890	125,947,927	123,745,067

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。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

14、 营业收入和营业成本 (续)

(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 AD	206,181,489	2%
2. 客户 AE	138,885,999	1%
3. 客户 AF	138,710,817	1%
4. 客户 AG	135,727,707	1%
5. 客户 AH	118,696,034	1%
合计	738,202,046	6%

15、 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	2011 年	2010 年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)		
-合营企业及联营企业		50,530,851	51,005,240
成本法核算的长期股权投资收益	(3)	5,720,364,500	3,535,038,147
处置交易性金融资产取得的投资收益		11,618,535	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,747,974	-
合计		5,805,261,860	3,586,043,387

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减变动的的原因
海螺川崎装备制造	31,948,356	27,581,360	合营企业经营利润
贵阳海螺	15,693,653	15,557,116	合营企业经营利润
贵定海螺	2,025,327	7,440,888	合营企业经营利润
朱家桥水泥	863,515	226,614	联营企业经营利润
遵义海螺	-	199,262	合营企业经营利润
合计	50,530,851	51,005,240	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

15、 投资收益 (续)

- (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	2011 年	2010 年	本年比上年增减变动的的原因
铜陵海螺	800,000,000	500,000,000	本年分配利润
枞阳海螺	794,160,000	-	本年分配利润
北流海螺	330,000,000	178,066,140	本年分配利润
新宁海螺	270,000,000	226,639,027	本年分配利润
荻港海螺	269,325,000	252,287,700	本年分配利润
合计	2,463,485,000	1,156,992,867	

16、 现金流量表补充资料

金额单位: 人民币元

补充资料	2011 年	2010 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,609,104,207	3,828,775,352
加: 资产减值准备	1,869,986	31,149,907
固定资产折旧	99,196,338	82,267,630
无形资产摊销	8,767,290	8,390,114
处置固定资产损失(收益以“-”号填列)	-32,580,722	-3,799,338
财务费用	-12,982,513	90,484,339
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	14,541,269	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,805,261,860	-3,586,043,387
递延所得税负债减少(增加以“-”号填列)	3,315,902	675,502
存货的减少(增加以“-”号填列)	-105,444,216	36,796,649
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,753,931,120	-3,666,268,674
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,418,704,583	2,693,060,093
经营活动产生的现金流量净额	115,752,218	-484,511,813
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	5,513,295,840	896,375,847
减: 现金的年初余额	896,375,847	2,237,132,961
现金及现金等价物净减少额	4,616,919,993	-1,340,757,114

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

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	98,246,291	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)	431,749,848	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	19,478,386	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	1,034,626	注 1
对外委托贷款取得的损益	130,324,914	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,097,839	注 1
所得税影响	-155,892,526	
少数股东权益影响额-税后	-5,783,100	
合计	530,256,278	

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	
	2011 年	2010 年(重列)	2011 年	2010 年(重列)
按中国会计准则	11,589,826,905	6,171,402,826	44,839,508,674	35,003,280,642
按国际财务报告准则调整的项目及金额:				
1. 按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下的项目	-3,444,521	-11,760,089	-382,700,178	-374,326,157

对本集团国际财务报告准则财务报表进行审计的境外审计机构为毕马威会计师事务所。

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

补充资料 (续)

3、 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.10	2.19	2.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	27.77	2.09	2.09

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	货币资金的增加主要系本集团营业收入增加及发行人民币95亿元公司债券所致。
2	交易性金融资产	交易性金融资产的增加主要系公司在二级市场购入上市公司股票所致。
3	应收票据	应收票据的增加系本集团收取票据增多所致。
4	应收账款	应收账款的减少系信用期内重点工程应收账款收回所致。
5	应收利息、其他应收款	应收利息和其它应收款的增加主要系本集团利用闲置经营资金进行委托贷款及计提应收利息所致。
6	存货	存货的增加主要系本集团产能规模扩大, 相应产品库存及原材料储备增加所致。
7	长期股权投资、商誉	长期股权投资的减少主要系三家原合营公司转为子公司所致, 商誉的增加系集团本年取得原合营公司控股权, 以及通过股权收购子公司而新增的商誉。
8	固定资产	固定资产的增加主要系在建工程完工转入及收购公司增加资产所致。
9	工程物资	工程物资的下降主要系本集团采购的工程物资用于在建工程所致。
10	无形资产	无形资产的增加主要系本集团新获得土地使用权及矿山开采权所致。

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

补充资料 (续)

4、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 (续)

	报表项目	变动原因说明
11	其他非流动资产	其他非流动资产的增加主要系本集团为政府代垫长期款项增加所致。
12	短期借款	短期借款的减少系本集团偿还银行贷款所致。
13	应付职工薪酬	应付职工薪酬的增加主要系本集团规模扩大, 员工工资及社会保险费增加所致。
14	应交税费	应交税费的增加主要系本集团销售收入增加, 应交所得税及增值税上升所致。
15	应付债券、应付利息	应付债券和应付利息的增加主要系本集团发行人民币 95 亿元公司债券及计提债券利息所致。
16	其他应付款	其他应付款的增加主要系本年应付工程款增加, 以及因新收购子公司产生应付股权转让款所致。
17	一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债的增加主要系一年内到期的长期借款增加所致。
18	长期应付款	长期应付款的增加主要系本年应付采矿权款增加所致。
19	盈余公积	盈余公积的增加主要系本集团本年按税后利润的 10% 计提法定盈余公积所致。
20	营业收入	营业收入的增加主要系产品销售价格和销量同比增长所致。
21	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, 主要系本集团管理规模扩大、营业收入增长引起部分税费增加。
22	财务费用	财务费用的增加主要系本集团于 2011 年发行公司债券产生的利息费用所致。
23	公允价值变动收益	公允价值变动收益的减少主要系交易性金融资产公允价值变动所致。
24	投资收益	投资收益的增加主要系三家原合营企业转为子公司, 股权账面价值与收购日公允价值差额确认为投资收益及出售部分同行业上市公司股票取得收益。
25	营业外收入	营业外收入的增加主要系本年取得的补贴收入增加所致。
26	所得税费用	所得税费用的增加主要系本年税前利润增加所致。

十二、备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

（四）在联交所公布的年度报告。

安徽海螺水泥股份有限公司
二〇一二年三月二十六日

安徽海螺水泥股份有限公司

董事、高级管理人员关于公司二〇一一年度报告的书面确认意见

根据《证券法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》(2007年修订)相关规定和要求,作为安徽海螺水泥股份有限公司的董事、高级管理人员,我们在全面了解和审核公司二〇一一年度报告及年报摘要后,认为:

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司二〇一一年度报告及年报摘要公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;

2、经毕马威华振会计师事务所和毕马威会计师事务所审计的《安徽海螺水泥股份有限公司二〇一一年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

我们保证公司二〇一一年度报告及年报摘要所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	姓名	职务
郭文叁	董事长、执行董事	康 洹	独立非执行董事
陈育棠	独立非执行董事	丁美彩	独立非执行董事
郭景彬	执行董事	纪勤应	执行董事、总经理
章明静	执行董事、副总经理	吴建平	执行董事
汪鹏飞	副总经理	何承发	副总经理
吴 斌	总经理助理	李乐意	工艺副总工程师
周 波	副总会计师	杨开发	董事会秘书

二〇一二年三月二十六日