



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

二 二年年度报告

中国 · 安徽 · 芜湖

重要提示

本公司董事会及其董事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、执行总经理任勇先生及财务部负责人丁锋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	8
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、公司治理结构.....	17
六、股东大会情况简介.....	19
七、管理层研讨与分析.....	21
八、董事会报告.....	28
九、监事会报告.....	36
十、重要事项.....	37
十一、财务报告.....	41
按中国会计准则编制的财务报告.....	41
按国际会计准则编制的财务报告.....	83
十二、备查文件.....	126

一、公司基本情况

- (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) 公司董事会秘书：章明静
 电话：0086 553 3115338
 传真：0086 553 3114550
 公司秘书（香港）：赵不渝
 电话：00852 - 2111 3220
 传真：00852 - 2111 3299
 证券事务代表：杨开发
 联系电话：0086 553 3114546
 电子信箱：conch_ah@mail.ahwhptt.net.cn
- (四) 公司注册地址及办公地址：中华人民共和国安徽省芜湖市北京东路209号
 邮政编码：241000
 公司电子信箱：conch@mail.ahwhptt.net.cn
 香港业务联系地址：香港康乐广场1号怡和大厦41楼
- (五) 公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
 《香港商报》、《英文虎报》
 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：香港联合交易所有限公司
 股票代码：0914
 A股：上海证券交易所
 股票代码：600585
 股票简称：海螺水泥

- (七) 公司首次注册日期： 一九九七年九月一日
 首次注册地点： 安徽省工商行政管理局
 公司变更注册登记日期： 二 二年七月十一日
 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： 3400001300128
 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
 北京市朝阳区门外大街20号联合大厦15楼
 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41楼
- (九) 国际审计师： 罗兵咸永道会计师事务所
 香港中环太子大厦22楼
 国内审计师： 普华永道中天会计师事务所
 上海淮海中路333号瑞安广场12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号和合中心17楼

注：本报告中，若非特别说明，“本公司”指安徽海螺水泥股份有限公司；“本集团”指安徽海螺水泥股份有限公司及其附属公司。

二、会计数据和业务数据摘要

(本年报内,除非另有说明,货币单位均为人民币,中华人民共和国之法定货币。)

(一)按国际会计准则编制的财务概要(截至十二月三十一日止)

(人民币 千元)

项 目	2002 年	2001 年	2000 年	1999 年	1998 年
营业收入净额	2,980,431	2,043,989	1,323,935	1,066,580	831,503
净利润	267,596	206,658	113,772 (117,611)	58,588 (62,427)	105,025 (108,864)
总资产	8,710,467	5,886,330	4,514,380 (4,335,195)	4,304,576 (4,121,552)	4,314,256 (4,127,392)
负债	4,770,809	3,001,579	2,051,234	2,053,611	2,113,607

注:括号内为根据国际会计准则的修订而对以前年度追溯调整后的数据。

(二)按中国会计准则编制的会计数据

1、公司本年度实现的利润指标情况

项 目	单 位	数 额
利润总额	千 元	543,729
净利润	千 元	263,758
扣除非经常性损益后净利润	千 元	271,550
主营业务利润	千 元	1,019,260
其它业务利润	千 元	-1,616
营业利润	千 元	514,257
投资收益	千 元	-1,337
补贴收入	千 元	43,084
营业外收支净额	千 元	-12,275
经营活动产生的现金流量净额	千 元	908,137
现金及现金等价物净增减额	千 元	191,009

本报告期扣除非经常性损益项目和金额如下:

(1)、营业外收支净额(税后) -8,224 (千元)

(2)、处置子公司收益(税后) 432 (千元)

非经常性损失净额 -7,792 (千元)

2、主要会计数据和财务指标

项 目	单位	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	千元	2,999,776	2,058,349	1,237,737
净利润	千元	263,758	202,726	113,772
总资产	千元	8,899,624	6,068,021	4,440,003
股东权益（不含少数股东权益）	千元	3,220,666	2,210,524	2,031,683
每股收益	元/股	0.22	0.21	0.12
每股净资产	元/股	2.72	2.25	2.07
调整后的每股净资产	元/股	2.72	2.24	2.06
每股经营活动产生现金流量净额	元/股	0.77	0.75	0.48
净资产收益率（全面摊薄）	%	8.19	9.17	5.60
扣除非经常性损益之净资产收益率	%	8.43	9.16	5.66
扣除非经常性损益之加权平均净资产收益率	%	10.00	9.49	5.74

3、按中国会计准则编制的合并会计报表与按国际会计准则编制的合并会计报表的差异说明
(人民币：千元)

	净利润		股东权益	
	2002年1月1日至12月31日	2001年1月1日至12月31日	2002年12月31日	2001年12月31日
	(业经审计)	(业经审计)	(业经审计)	(业经审计)
按中国会计准则编制的法定财务报表所载之金额	263,758	202,726	3,220,666	2,210,524
按国际会计准则所作调整：				
期后建议的股利分派			59,174	49,174
冲回租赁土地评估增值	3,838	3,932	-171,414	-175,252
按国际会计准则编制之金额	267,596	206,658	3,108,426	2,084,446

4、本年度股东权益变化情况

(人民币：千元)

项 目	股 本 (千股)	资本公积	盈余公积	法定公 益金	未分配 利润	股东权益 合计
期初数	983,480	834,603	230,875	115,438	161,566	2,210,524
本期增加数	200,000	605,557	121,230	59,662	263,758	1,010,142
本期减少数	-	-	-	-	180,403	-
期末数	1,183,480	1,440,160	352,105	175,100	244,921	3,220,666

变化原因说明：

- 1、股本： 报告期内发行了2亿A股；
- 2、资本公积： 报告期内A股溢价发行,以及依权益法按投资比例认列子公司因借款豁免的增加额；
- 3、盈余公积： 报告期内本公司及其子公司提取法定盈余公积和法定公益金；
- 4、法定公益金：报告期内本公司及其子公司提取法定公益金；
- 5、未分配利润：报告期内实现的利润及根据董事会的建议拟进行的利润分配。

三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内本公司股本结构变动情况如下：

(数量单位：股)

	本次变动前	本次变动增减 (+ , -)	本次变动后
		增 发	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	622,480,000		622,480,000
其中：			
境内法人持有股份	622,480,000		622,480,000
未上市流通股份合计	622,480,000		622,480,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股（“ A 股 ”）		+200,000,000	200,000,000
2、境外上市的外资股（“ H 股 ”）	361,000,000		361,000,000
已上市流通股份合计	361,000,000	+200,000,000	561,000,000
三、股份总数	983,480,000	+200,000,000	1,183,480,000

（二）股票发行与上市情况

本公司于二〇二二年一月二十四日成功发行了 2 亿股 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 4.10 元，共募集资金人民币 82,000 万元，扣除发行费用后的净额约为 79,354 万元。二〇二二年二月七日，上述 A 股全部在上海证券交易所上市交易。

（三）二 二年度本公司股票交易摘要

	A 股/人民币元	H 股/港币元
年初首交易日开盘价	6.20	1.77
年终最后交易日收盘价	6.40	2.625
年内最高交易价	8.39	2.675
年内最低交易价	6.20	1.70

（四）股东情况

1、截止二 二年十二月三十一日，公司股东总数为 34,289 户，其中 H 股股东为 206 户。

2、截止二 二年十二月三十一日，公司前十名股东的持股情况：

名次	股东名称	持股数（股）	持股比例(%)	股份类别
1	安徽海螺集团有限责任公司	622,480,000	52.60	法人股
2	香港结算代理人有限公司	358,739,998	30.31	H 股
3	泰和基金	7,346,283	0.62	A 股
4	丰和价值	6,749,850	0.57	A 股
5	河南财政	5,828,288	0.49	A 股
6	鹏华成长	5,063,896	0.43	A 股
7	通乾基金	4,756,288	0.40	A 股
8	华安创新	4,331,118	0.37	A 股
9	安信基金	4,300,000	0.36	A 股
10	嘉实成长	4,029,224	0.34	A 股

注：（1）以上列出的股东中，安徽海螺集团有限责任公司持有本公司股份 622,480,000 股，占本公司总股本的 52.6%；其所持股份于报告期内未有变化，亦无质押或冻结的情况。

（2）香港结算代理人有限公司持有本公司 H 股 358,739,998 股，占本公司总股本的 30.31%，占本公司已发行 H 股股本的 99.37%，乃分别代表其多个客户所持有。

（3）上述股东中，泰和基金、丰和价值和嘉实成长属于同一家基金管理公司，华安创新和安信基金属于同一家基金管理公司，除此之外本公司未知上述股东之间是否存在关联关系。

（4）除上述股东外，于二 二年十二月三十一日，本公司并未知悉任何根据香港法例（第 396 章）证券（披露权益）条例 16（1）条须予纪录之权益。

3、本公司控股股东情况

公司法定中文名称： 安徽海螺集团有限责任公司（“海螺集团”）
 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
 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、本公司控股股东的控股股东情况

根据安徽省政府的有关文件，安徽省政府确定由安徽省投资集团有限责任公司（“省投资集团”）作为安徽海螺集团有限责任公司省属国有资产的出资人，持有海螺集团 89% 的股权；安徽海螺创业投资有限责任公司持有 11% 的股权。

省投资集团为安徽省政府所属的国有独资公司，法定代表人为钱进，成立日期为一九九八年七月三十一日，注册资本为 122,000 万元，主要经营业务为：筹措、管理、经营本省基本建设基金、铁路建设基金和其他建设资金，产业投资、资本运营等。

（五）购买、出售及赎回上市股份

截至二 二年十二月三十一日止年度内本公司及其附属子公司概无购买、出售及购回任何本公司上市股份。

（六）优先认股权

根据本公司之章程及中国法律，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。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期
王燕谋	独立非执行董事	男	71	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
康 涸	独立非执行董事	男	39	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
薛同祖	独立非执行董事	女	66	2002年4月25日 - 2003年8月31日
郭文叁	董事长	男	48	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
李顺安	执行董事	男	45	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
余 彪	执行董事	男	49	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
朱德金	执行董事	男	56	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
郭景彬	执行董事	男	45	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
王 俊	监事会主席	男	46	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
纪勤应	监事	男	47	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
朱忠平*	监事	男	47	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
任 勇	执行总经理	男	40	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
何承发	副总经理	男	37	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
孙屹东	副总经理	男	44	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
齐生立	副总经理	男	38	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
章明静*	董事会秘书	女	41	2000年9月 1日 - 2003年8月31日
赵不渝	董事会秘书(香港)	男	39	2000年9月 1日 - 2003年8月31日

*上述人员中，监事朱忠平先生与董事会秘书章明静女士为配偶关系。

在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴
郭文叁	安徽海螺集团有限公司	董事长 总经理	1997年1月至今	否
李顺安	安徽海螺集团有限公司	副董事长 副总经理	1997年1月至今	否
余 彪	安徽海螺集团有限公司	董事 副总经理	1998年12月至今	否

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴
朱德金	安徽海螺集团有限公司	董事 副总经理	1997年1月至今	否
郭景彬	安徽海螺集团有限公司	董事 副总经理	1997年1月至今	否
王 俊	安徽海螺集团有限公司	党委副书记 纪委书记	2002年7月至今 1997年1月至今	否
纪勤应	安徽海螺集团有限公司	副总经理	2000年9月至今	否
朱忠平	安徽海螺集团有限公司	副总会计师	1999年7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，高级工程师，为公司董事长。郭先生于一九七八年毕业于上海同济大学建筑材料系。一九八零年加入宁国水泥厂工作。郭先生历任宁国水泥厂人事、生产、设备副厂长、厂长，以及本公司总经理等职务，具有二十多年的水泥企业管理经验，尤其对水泥行业的工艺技术有深刻的研究。郭先生二零零零年再次获得「五一」劳动奖章和全国建材系统劳动模范荣誉，安徽省人民政府授予其「贡献奖」金质奖章。郭先生亦为中国建筑材料工业协会副会长。

李顺安先生，高级工程师，为本公司执行董事。李先生于一九八零年八月在安徽建材学院毕业后加入宁国水泥厂。李先生历任宁国水泥厂副厂长、厂长、及本公司副总经理等职务。

朱德金先生，经济师，为本公司执行董事。朱先生于一九七六年毕业于吉林四平师范学院，其后加入宁国水泥厂，历任宁国水泥厂党委副书记、工会主席及本公司副总经理等职位。

余彪先生，高级工程师，为本公司执行董事。余先生于一九八零年八月在安徽建材学院毕业后加入宁国水泥厂。余先生历任宁国水泥厂二线建设处处长、发展部部长、厂长助理、及本公司副总经理等职务，并于九九年七月获委任为国家建材局科技教育委员会水泥组委员。余先生亦为中国水泥协会副会长。

郭景彬先生，工程师，为本公司执行董事。郭先生于一九八零年二月在上海建材学院毕业后加入宁国水泥厂。郭先生历任宁国水泥厂计量自动化处处长、人

事部部长、副厂长、及本公司董事会秘书、副总经理等职务。

独立非执行董事

王燕谋先生，于二 年九月一日获委任为本公司独立非执行董事，并曾担任本公司第一届董事会独立非执行董事。王先生于一九五六年毕业于获中国东南大学，一九六二年获前苏联副博士学位（中国政府规定，苏联副博士相当于美国哲学博士）。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和中国硅酸盐学会理事长等职务。一九九七年起出任中国国际工程咨询公司专家委员会顾问，现在还任中国投资协会特邀顾问以及中国建筑材料工业协会名誉会长。王先生亦曾担任过第八届全国政协委员。

康洹先生，于二 年八月二十八日获委任为本公司独立非执行董事，并曾担任本公司第一届董事会独立非执行董事。彼亦持有奥斯丁得克萨斯大学颁发法学博士衔。康先生为美国纽约政府最高法院的律师，并为欧洲德意志联邦共和国梅茵河之法兰克福的律师协会之会员。彼于一九九零年八月与一家国际律师行 Jones、Day、Reavis & Pogue 合伙至今。

薛同祖女士，教授级高级工程师。薛女士于一九六二年七月毕业于中国矿业大学。薛女士在中国建筑材料工业方面拥有丰富经验，先后任职于国家建材部、国家建委、国家建材局及中国建材工业总公司，并曾担任国家建材局投资公司司长及中国建材工业建设总公司总经理。一九九三年起，薛女士享受政府特殊津贴。

监事

王俊先生，高级工程师。王先生于一九八二年在安徽大学物理系毕业后加入宁国水泥厂。王先生历任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。

纪勤应先生，工程师。纪先生于一九八零年在上海建材学院毕业后加入宁国水泥厂。纪先生历任宁国水泥厂团委副书记、制造分厂副厂长、机动处处长及经营副厂长及铜陵海螺水泥有限公司副总经理等职务。

朱忠平先生，经济师。朱先生为控股公司副总会计师兼财务部部长。朱先生于一九八零年在安徽财政学校毕业后加入宣城地区建设银行，并于一九九零年出任该行宁国水泥厂支行副行长，一九九五年任该行行长。朱先生于一九九七年加

盟控股公司，曾任本公司财务部部长。朱先生在财务管理、金融及资本运作方面具有丰富的经验。

公司高级管理人员

任勇先生，工程师，本公司执行总经理。任先生毕业于上海建材学院，并于一九九八年参加国家经贸委组织的 MBA 专业培训及瑞典斯德哥尔摩大学商学院 MBA 专业培训。任先生于一九八二年加入宁国水泥厂，历任宁国水泥厂制造分厂副厂长、厂长，铜陵海螺水泥有限公司副总经理、宁国水泥厂副厂长等职务。

何承发先生，工程师，本公司副总经理。何先生毕业于武汉工业大学，于一九九零年加入宁国水泥厂。何先生曾任宁国水泥厂机械副总工程师、厂长助理等职务。

孙屹东先生，高级工程师，本公司副总经理。孙先生毕业于合肥工业大学，于一九八二年加入宁国水泥厂。孙先生曾任宁国水泥厂机动处副处长、白马山水泥厂副厂长等职务。

齐生立先生，经济师，本公司副总经理。齐先生毕业于武汉工业大学，于一九八九年加入宁国水泥厂。齐先生曾任宁国水泥厂组织人事部副部长，控股公司人事部副部长、部长等职务。

董事会秘书

章明静女士，于一九八八年七月毕业于安徽师范大学。章女士于一九八七年十一月加入安徽省宁国水泥厂，并历任宁国水泥厂对外经济合作部部长、发展部副部长及本公司公司秘书助理等职务。

赵不渝先生，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，本公司无董事、监事及高级管理人员离任。

（三）董事、监事之服务合约、股本及合约权益

全部执行董事与监事分别与公司订立的服务合约由二 年九月一日起计为期三年。

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

(四) 董事、监事及高级管理人员的权益

各董事、监事、高级管理人员及其配偶或未满十八岁之子女概无持有任何本公司股票及债券或其他权益，同时本公司亦未授予任何董事、监事或高级管理人员、或其配偶或未满十八岁子女认购或行使认购本公司股份或债券之权益。

(五) 董事最佳应用守则

截至二 二年十二月三十一日止年度，本公司已遵守香港联合交易所有限公司《证券上市规则》附件 14 载列之最佳应用守则。

(六) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、年度报酬情况

年度报酬总额	391.85 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	125.83 万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	110 万元
独立董事津贴	-
独立董事其他待遇	-
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事	-
报酬区间	人数
15万元 - 25万元	4
25万元 - 35万元	5
35万元 - 45万元	4

报告期内，本公司所有董事、监事均于本公司领取报酬及津贴（如有者）。有关董事、监事酬金的资料可参阅本年报按国际会计准则编制之财务报表附注 26(b)。

2、报酬决策程序和报酬确定依据

公司董事、监事的报酬依据股东大会审议通过的董事、监事服务协议和公司的经营效益，确定其薪酬；公司高管人员的报酬根据生产经营任务及其日常工作

完成情况，发放每月薪酬，并根据年度经营目标和经济效益指标的完成情况和考核结果，兑现年度薪酬。

（七）最高酬金人士

报告期内，本集团最高酬金五名人士均为公司董事或监事，报酬详细情况见本年报按国际会计准则编制之财务报告附注 26(b)。

（八）员工、酬金及培训

本集团截至二 二年十二月三十一日止，公司在职员工 9,281 人，其中生产人员 6,610 人，销售人员 387 人，技术人员 1,589 人，财务人员 238 人，行政人员 457 人；受过中、高等教育人数 3,188 人，其中大专以上学历为 2,653 人；公司无需承担离、退休职工的费用。

全年酬金总额为人民币 11,208.1 万元。

报告期内，公司根据快速发展需要，加大了员工培训力度，通过不断完善培训网络，通过集中培训和专业培训相结合，内部培训和外部培训相结合，提高了综合管理水平和驾驶能力；专业技术人员通过内外部技术交流和各专业的相互渗透，技术管理水平有了较大的提高。另外，公司还选派了 35 名管理人员和专业技术人员分赴法国、丹麦和瑞士参加万吨熟料生产线的技术和管理交流。

（九）养老金

有关养老金详情列载于按国际会计准则编制之财务报告附注 4，本集团截至二 二年十二月三十一日止年度已列入损益帐的养老金为人民币 1,414.10 万元。

（十）员工住房

本集团并未拥有任何员工住房，亦未有任何提供员工住房的计划。本集团及其员工须按员工薪金的一定百分比提取住房公积金予政府，除此之外，本集团并无其他责任。二 二年度，本集团已付的住房公积金总额约为人民币 430.12 万元。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

本公司具有规范的法人治理结构。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层相互制衡的管理体制，明确股东会、董事会、监事会、经理层的职责，构筑了以股东为导向的公司治理结构，营造可持续发展的公司制度环境。报告期内，增补了一名独立非执行董事，从而使本公司的独立非执行董事增加至 3 人，超过董事总人数的三分之一。根据《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，本公司已就公司的法人治理结构、独立性、内部控制制度与激励机制、及募集资金管理与信息披露等方面，对本公司建立现代企业制度进行了自查工作，并将自查报告呈报证监会和国家经贸委。

公司将继续完善法人治理结构，设立董事会专门委员会，并制订董事会专门委员会实施细则，强化董事会的决策功能。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关要求，本着诚信、勤勉的原则，尽心尽力地履行各项职责，并出席了本公司二 二年召开的董事会会议及股东会议，就公司报告期内的关联交易事项发表了独立意见，对公司的重大决策事项提出建议和意见，从而对公司董事会的科学决策起到了积极作用。

（三）审核委员会

报告期内，该委员会已经按香港联合交易所有限公司《证券上市规则》附件 14 第 14 项要求开展工作，并已对本年度的财务报告进行审议。

（四）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

本公司成立时，控股公司已将水泥生产及与水泥生产相关的经营性资产全部投入本公司，本公司在业务上完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面

本公司在劳动人事及工资管理等方面与控股公司相互独立，高级管理人员均未在控股公司兼任职务。

3、资产方面

本公司拥有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，未受到其它限制。

4、机构方面

本公司根据中华人民共和国《公司法》和其它有关法律法规的相关规定，按照规范法人治理结构的有关要求，设立了独立于控股股东的组织结构。

5、财务方面

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有健全的内部管理制度，独立纳税，独立在银行开户，在财务方面完全独立于控股股东。

（五）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

报告期内，董事会结合产销量、销售收入、利润、管理目标等各项任务指标制订了切实可行的年度目标责任制，并通过定期（如中期和年末）对其工作和管理状况进行检查评价，推动管理流程的优化，规范内部管理，促进管理水平的提升。每年年终，根据各自目标任务的完成情况和评价结果，兑现其年度薪酬。

六、股东大会情况简介

本公司报告期内召开了二 一年年度股东大会，有关情况如下：

(一) 股东大会的召集、召开情况

二 二年一月二十一日，本公司在《香港商报》及《iMail》（为《英文虎报》的前名）上刊登了关于召开公司二 一年年度股东大会的通知；二 二年三月十二日在《上海证券报》及《中国证券报》刊登了召开二 一年度股东大会的通知。

二 二年四月二十五日在本公司会议室召开了公司二 一年度股东大会，到会股东代表 4 人，代表有效投票股份 645,291,428 股，占本公司股份总数的 54.52 %，其中 H 股股东代理人 1 人，代表有效投票股份 21,082,000 股。本次会议由董事长郭文叁先生主持，公司董事、监事和高级管理人员出席了会议。本次股东大会的召开符合《中华人民共和国公司法》、《国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的特别规定》以及其他有关法律、法规及本公司《公司章程》的规定。

(二) 本次会议以投票表决的方式审议通过以下议案：

- (1) 批准截至二〇一一年十二月三十一日止年度的董事会报告。
- (2) 批准截至二〇一一年十二月三十一日止年度的监事会报告。
- (3) 批准截至二〇一一年十二月三十一日止年度的经审计财务报告。
- (4) 批准二〇一一年度利润分配方案。
- (5) 批准授权本公司董事会决定是否派发二〇一一年度中期股利、及决定中期股利的金额。
- (6) 批准续聘中国及国际核数师及授权董事会决定其酬金。
- (7) 批准聘任薛同祖女士为本公司独立非执行董事。
- (8) 批准对本公司章程作出修改。
- (9) 审议及批准关于授权董事会决定分配及发行新股的特别议案。

本次股东大会没有否决的决议。本次会议由北京市竞天公诚律师事务所张绪

生律师见证，认为本次大会的召集及召开程序、出席人员资格、表决程序合法有效。

本次股东大会通过决议刊登于二 二年四月二十六日的《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》及《iMail》。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

本次股东大会批准聘任薛同祖女士为本公司独立非执行董事，使本公司独立非执行董事增加至三人。

七、管理层研讨与分析

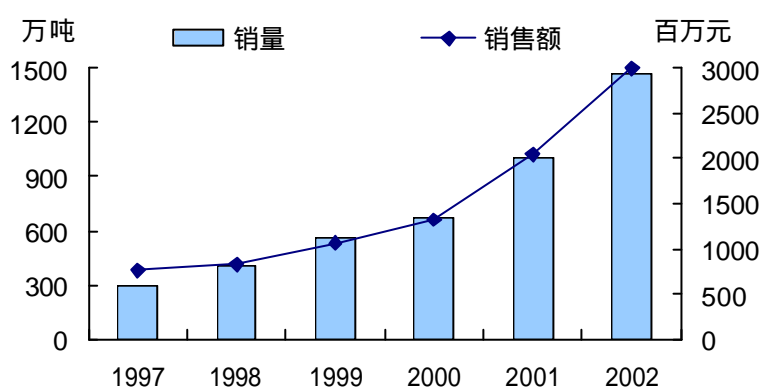
经营环境

二 二年，是中国加入世贸组织的第一年，中国经济持续健康发展，固定资产投资和外贸出口快速增长，水泥行业结构调整的步伐进一步加快，为公司发展提供了有利的市场机遇。

主营业务经营情况

二 二年，本集团继续专注于水泥和商品熟料主营业务的发展，充分发挥下属粉磨站的市场网络功能及市场拓展能力，公司的市场覆盖面和市场份额显著提高，营业收入大幅增长，规模优势进一步发挥；同时，充分利用技术优势，优化产品结构，降低产品的生产成本，增强公司产品的整体竞争力，经营业绩稳步增长。

1997 - 2002 年销量及营业额变动趋势



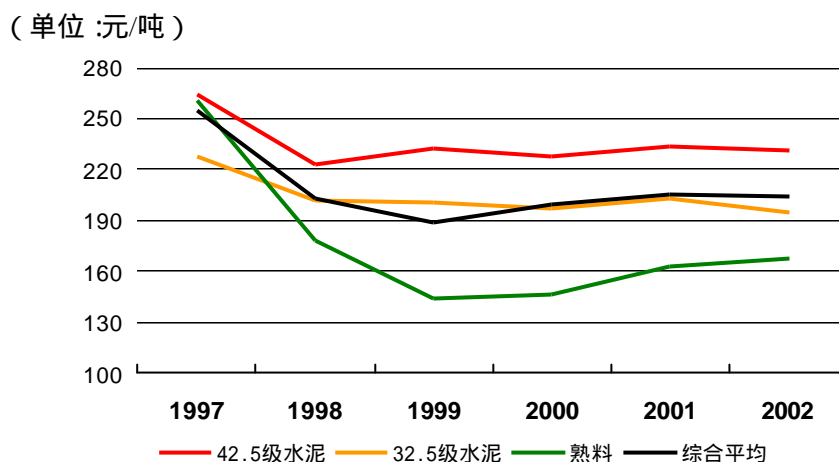
报告期内，本集团在市场整合及开拓过程中，充分考虑市场多层次需要，保持合理的产品结构，各品种销售结构较上年相对稳定。

按产品品种销售金额划分比例（截至十二月三十一日止年度）

品种	二 二年		二 一年	
	销售金额 (百万元)	比重 (%)	销售金额 (百万元)	比重 (%)
水泥				
42.5 级	1,262	42.08	861	41.85
32.5 级	1,384	46.15	947	45.98
小计	2,646	88.23	1,808	87.83
熟料	354	11.77	250	12.17
合计	3,000	100.00	2,058	100.00

本集团加强售价管理，成立价格委员会，建立了公开公正的价格管理机制，对价格实行适时调整，各品种价格比较稳定。

1997-2002 年水泥及熟料价格变动



各地区产品销售比重情况 (截至十二月三十一日止年度)

地 区	二 二 年		二 一 年	
	销售金额 (百万元)	比重 (%)	销售金额 (百万元)	比重 (%)
上海市	488	16.3	325	15.8
江苏省	851	28.4	400	19.4
浙江省	735	24.5	668	32.4
福建省	122	4.1	187	9.1
江西省	170	5.7	61	3.0
安徽省	633	21.0	417	20.3
总 计	3,000	100.0	2,058	100.0

二 二年，公司继续进行市场拓展，并通过收购、兼并扩大公司的规模。张家港、南通、南京、建德、长丰、蚌埠等地的粉磨站的扩建工程按期完成，中国水泥厂和庐山水泥厂加入本集团，扩大了公司规模，各区域市场份额大幅上升，进一步巩固了公司的市场地位。

经营成果

本集团在推进公司规模快速扩张的同时，更加注重盈利能力和企业价值的提升，虽然本年度因国家税收政策调整而取消所得税返还的优惠政策，本集团仍实现利润稳步增长，按中国会计准则编制的除税及少数股东权益后净利润为 26,376

万元，较上年增长了 30.11%，按国际会计准则编制的除税及少数股东权益后净利润为 26,760 万元，较上年增长了 29.48%；按国际会计准则编制的净利润比按中国会计准则编制的净利润多出 384 万元，主要是因为两种准则对本公司改制设立时土地评估增值的账目列示方法不同。下面就本集团按中国会计准则编制的主要损益变动进行分析：

按中国会计准则编制的主要损益项目变动：

项 目	金 额（千 元）		增(+)减(-)%
	二 二年	二 一年	
主营业务收入	2,999,776	2,058,349	45.74
主营业务利润	1,019,260	737,075	38.28
利润总额	543,729	314,874	72.68
净利润	263,758	202,726	30.11

2002 年分品种毛利及同比（单位：百万元）

产 品 种	主营业务 收入	主营业 务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
42.5 级水泥	1,262.24	798.18	36.76	46.55	52.39	-6.19
32.5 级水泥	1,384.33	941.21	32.01	46.26	49.81	-4.79
熟料	353.21	221.78	37.21	40.99	48.22	-7.61

成本分析

（单位：元/吨）	2002 年	2001 年	增减幅度
原材料	34.01	47.78	-13.77
能源及动力	64.11	54.76	9.35
人工成本	2.88	2.64	0.24
制造费用	32.60	24.80	7.8
综合成本	133.60	129.98	3.62

从成本构成来看，能源及动力成本占总成本的 48%，原煤价格的波动对本公司的成本影响较大。针对这一问题，本集团严格控制成本，加强物料消耗、尤其是能耗的管理和考核，尽量减少原煤价格上涨对成本的影响程度。

费用分析

按中国会计准则编制的主要费用项目变动：

期间费用	金额（千元）		占营业收入比重	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
管理费用	190,970	137,293	6.37%	6.67%
营业费用	216,923	194,736	7.23%	9.46%
财务费用	95,495	110,912	3.18%	5.39%

报告期内，公司加强预算管理，严格控制费用支出，促使利润总额的增幅超过主营业务利润的增幅。

财务状况

资产负债结构

报告期内，本集团按中国会计准则编制的总资产为 89 亿元，总负债为 48.7 亿元，净资产为 32.2 亿元。

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

（人民币千元）	二 二年	二 一年	变动额	变动幅度%
固定资产	6,939,550	4,383,054	2,556,496	58.33
流动及其他资产	1,960,074	1,684,967	275,107	16.33
总资产	8,899,624	6,068,021	2,831,603	46.66
流动负债	3,548,876	1,929,781	1,619,095	83.90
非流动负债	1,323,979	1,108,002	215,977	19.49
少数股东权益	806,103	819,714	-13,611	-1.66
权益	3,220,666	2,210,524	1,010,142	45.70
负债及权益合计	8,899,624	6,068,021	2,831,603	46.66

按中国会计准则编制计算的资产负债比率较二〇〇一年上升了4.7个百分点，达到54.75%；按国际会计准则编制计算的资产负债比率为54.77%，较上年上升了3.78个百分点。负债水平上升主要因本集团快速发展增加了信贷规模，但本集团良好的现金流及公募增发2亿股A股顺利完成，使短期偿付能力增强，不会给公司经营带来风险。

流动性及资金来源

截至二〇二二年十二月三十一日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为人民币 142,325 万元，流动负债总额为人民币 354,888 万元，按流动资产对流动负债计算之流动比率为 0.40 : 1。

截至二〇二二年十二月三十一日，本集团按国际会计准则编制的流动资产总额为人民币 142,335 万元，流动负债总额为人民币 344,683 万元，流动负债净额为 202,348 万元。

本集团截至二 二年十二月三十一日之银行贷款届满期之分析如下：

	于二 二年十 二月三十一日 (人民币千元)	于二 一年十 二月三十一日 (人民币千元)
1 年内到期	2,360,064	1,318,746
1 - 2 年内到期	294,162	590,074
2 - 5 年内到期	865,410	474,232
5 年以上到期	80,000	33,706
合 计	3,599,636	2,416,758

截至二〇二二年十二月三十一日，本集团外汇贷款余额约为 2,761.82 万美元，折合人民币约为 22,867 万元，其中一年内到期贷款为 1,361.82 万美元。本集团将积极关注汇市变动，审慎评估汇率风险。

于二〇二二年十二月三十一日,本集团账面净额约人民币 10,880.90 万元的机器设备已作为短期借款的抵押品(二〇二一年:账面净额约人民币 11,808.10 万元的机器设备作为短期借款的抵押品)。

于二〇〇二年十二月三十一日，与购买供生产用的机器及设备有关的在帐目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	二 二 年十二 月三十一日 (人民币千元)	二 一 年十二 月三十一日 (人民币千元)
已批准及订约	680,397	591,838
已批准但未订约	1,178,815	402,184
合 计	1,859,212	994,022

本集团现时备有充裕的流动资金，截至二〇一二年十二月三十一日，按中国会计准则编制的现金及银行存款为人民币 80.973 万元，足以应付日常业务之承诺

及到期借款偿还。同时，本集团继续秉持谨慎的资金管理原则，坚持款到发货的销售政策，保持 100% 的资金回笼率。

本集团二 二年按中国会计准则编制的现金流量净额较上年增加 19,101 万元，现概述如下：

(人民币千元)	二 二年	二 一年
经营活动产生的现金流量净额	908,137	735,980
投资活动产生的现金流量净额	-2,144,530	-899,465
筹资活动产生的现金流量净额	1,427,403	421,770
现金及等价物净增加	191,010	258,285
年初现金及等价物余额	608,437	350,152
年末现金及等价物余额	799,447	608,437

二 二年，本集团继续致力于防范资金风险、提高运营质量的工作，实行严格的销售结算政策，保证了经营活动产生稳定的现金流入，报告期内经营活动产生的现金流量净额为 90,813.7 万元，较上年增加 17,215.7 万元。

资本性支出

报告期内，集团的投资活动及资本性支出总额为 215,446 万元，其中用于收购子公司的投资活动支出约为 2,766 万元，用于购建不动产、厂场和设备的资本性支出约为 212,680 万元。

截至二 二年十二月三十一日，本集团于联营公司的投资为 4,742 万元。

预计二 三年资本支出约为 27 亿元，主要用于扩大本集团的熟料及水泥粉磨能力。

二 三年展望

二 三年是中国全面建设小康社会的第一年，大规模的工业化和城镇化建设的启动必将拉动对基建材料的需求，加速水泥行业结构调整进程，这为本集团的业务发展提供了机遇。

二 三年，公司将继续做好熟料和粉磨生产线的工程项目建设，优化项目建设管理流程，加快项目建设速度，并确保项目建设质量，降低建设成本。在做好池州海螺、枞阳海螺和铜陵海螺万吨大型熟料生产线建设之同时，完成荻港海

螺、建德海螺年产 150 万吨熟料生产线和分宜海螺年产 75 万吨熟料生产线等项目的建设。

针对公司规模的不不断扩大，公司积极应对不断出现的新情况，在发展中注重流程的标准化和业务协同性，不断夯实基础管理和各项专业管理，充分发挥规模管理的成本优势，提升营运质量。

同时，为应对高速发展对人才的需求，公司将进一步加大人才引进力度，加快人才培养速度，提高员工队伍素质，以促进企业的可持续发展。

二 三年，本集团亦将在加速公司发展的同时更加注重资源的综合有效利用和环境保护工作，并通过加强企业文化建设，弘扬企业精神，增强企业凝聚力，保持企业持续、健康、快速发展。

八、董事会报告

（一）主要业务

本集团主要业务为生产和销售各种高标号水泥及生产各种高标号水泥所需的商品熟料。其水泥产品主要用于道路、桥梁、房屋等各类建筑工程；商品熟料主要出售予各水泥粉磨站。

（二）报告期内投资情况

1、报告期内A股发行募集资金投资项目

本公司于二 二年一月二十四日发行 20,000 万股 A 股的募集资金的净额（扣除发行费用后）为 79,353.98 万元，公司按招股书承诺全部用于发展水泥主营业务。截止报告期末，已累计投入 44,049 万元，余额 35,305.98 万元将继续投资水泥项目。具体投资情况如下：

（单位：人民币万元）

序号	项目名称	拟投入金额	资金投入情况	项目进度	项目收益(净利润)	是否符合计划进度、预期收益
1	利用白马山水泥厂后备矿山扩建的荻港海螺水泥股份有限公司年产75万吨熟料生产线	5,613	5,613	已投产	3,407	是
2	上海海螺水泥有限公司年产50万吨水泥粉磨生产线技改、磨机更新及码头改造项目	5,800	5,800	已投产	108	是
3	张家港海螺水泥有限公司年产40万吨水泥粉磨生产线技改及扩建工程	4,246.5	4,246.5	已投产	312	是
4	泰州海螺水泥有限公司年产30万吨水泥粉磨技改项目	1,294	1,294	已投产	104	是
5	铜陵海螺水泥有限公司二期年产120万吨水泥熟料生产线扩建工程	62,400	27,095	试生产	—	是

2、报告期内非募集资金投资的主要项目

(单位：人民币万元)

序号	项目名称	项目进度	投入金额
1	池州海螺水泥股份有限公司一期工程(2条年产150万吨熟料生产线)	试生产	80,227
2	江西分宜海螺水泥有限公司年产75万吨熟料生产线	在建	5,136
3	浙江建德海螺水泥有限公司年产150万吨熟料生产线,及年产100万吨水泥粉磨站项目	在建	18,054
4	安徽省宁国水泥厂年产150万吨熟料生产线建设工程	调试	20,247
5	荻港海螺水泥股份有限公司年产150万吨熟料生产线	在建	13,683
6	枞阳海螺水泥股份有限公司年产150万吨熟料生产线	试生产	22,992
7	池州海螺水泥股份有限公司年产250万吨熟料生产线	开工建设	13,755
8	枞阳海螺水泥股份有限公司年产300万吨熟料生产线	在建	22,310
9	铜陵海螺水泥有限公司2条年产300万吨熟料生产线	前期准备	7,619
10	蚌埠海螺水泥有限公司年产55万吨水泥粉磨生产线	试生产	2,917
11	南京海螺水泥有限公司年产30万吨水泥粉磨生产线	试生产	1,448
12	长丰海螺水泥有限公司年产30万吨水泥粉磨生产线扩建工程	试生产	1,750
13	温州海螺水泥有限公司年产150万吨水泥粉磨生产线	在建	10,445
14	上海海螺明珠水泥有限公司年产55万吨水泥粉磨生产线技改扩建工程	试生产	3,449
15	上虞海螺水泥有限公司年产110万吨水泥粉磨生产线扩建工程	在建	545
16	南昌海螺水泥有限公司年产150万吨水泥粉磨生产线	在建	4,333
17	庐山海螺水泥有限公司年产110万吨水泥粉磨生产线	在建	826
18	泰州杨湾海螺水泥有限公司2条年产150万吨水泥粉磨生产线	在建	8,448
19	宁波海螺水泥有限公司年产150万吨水泥粉磨生产线	在建	3,349

3、设立公司

(1)本公司与附属公司安徽省宁国水泥厂于二 二 年一月十八日共同出资成立了南昌海螺水泥有限责任公司,注册资本为人民币 2,000 万元,其中本公司出资 1,800 万元,占注册资本的 90%。该公司位于江西省南昌市向塘经济技术开发区,距离南昌市 12 公里。

(2) 本公司与附属公司安徽省白马山水泥厂于二〇〇二年二月一日共同出资设立了江西庐山海螺水泥有限责任公司，注册资本为 3,142 万元，其中本公司出资 3,100 万元，占注册资本的 98.7%。该公司位于混合材资源比较丰富的江西省九江市。

(3) 本公司与附属公司安徽铜陵海螺水泥有限公司于二〇一二年六月二十日共同出资设立了泰州杨湾海螺水泥有限公司，注册资本为 5,000 万元，其中本公司出资 4,750 万元，占注册资本的 95%。公司位于江苏省泰州市经济开发区滨江工业园内。

(4) 本公司与附属公司安徽省宁国水泥厂于二〇〇二年十月九日共同出资设立中国水泥厂有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中本公司出资 9,000 万元，占注册资本的 90%。公司注册地址为南京市栖霞区龙潭镇水泥厂路 185 号。

(5) 本公司与附属公司安徽省宁国水泥厂于二〇一二年十月二十四日共同出资设立安徽怀宁海螺水泥有限公司, 注册资本为 5,000 万元, 其中本公司出资 4,800 万元, 占注册资本的 96%。公司注册地址为安徽省怀宁县石镜乡。

（三）主要控股子公司及参股公司

截至二〇二二年十二月三十一日止，本公司拥有 30 家控股子公司（“附属公司”），2 家参股公司（“联营公司”），有关情况可参阅本报告根据国际会计准则编制的财务报表附注 12 及 13，其中股本超过 10,000 万元的主要控股子公司的有关情况如下：

序号	公司名称	主要经营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净利润 (万元)
1	安徽省宁国水泥厂	水泥及水泥制品的生产和销售	64,935	118,835	11,076
2	安徽海螺水泥有限公司	水泥及水泥制品的生产和销售	25,614	36,274	2,442
3	安徽省白马山水泥厂	水泥及水泥制品的生产和销售	42,832	100,975	7,788
4	安徽铜陵海螺水泥有限公司	水泥及水泥制品的生产和销售	56,500	161,834	5,594
5	安徽荻港海螺水泥股份有限公司	水泥、熟料的生产和销售	15,000	34,770	6,813
6	安徽枞阳海螺水泥股份有限公司	水泥、熟料的生和销售及相关的技术服务	30,000	96,816	6,438
7	安徽池州海螺水泥股份有限公司	水泥、熟料及辅助产品的生产和销售	31,800	110,798	2,660
8	中国水泥厂有限公司	水泥、新型建材及建筑材料的生产和销售	10,000	41,213	32
9	宁波海螺水泥有限公司	水泥及水泥制品的生产和销售	17,100	47,683	1,776

（四）董事会日常工作情况

报告期内董事会决议情况

1、二 二年一月九日，董事会批准本公司与宁国水泥厂共同出资成立南昌海螺水泥有限责任公司。

2、二 二年一月十九日，董事会在公司会议室召开二届六次董事会会议，审议通过以下议案：执行总经理工作报告，二 二年财务预算计划，二 一年财务审计报告，二 一年利润分配方案，二 一年度报告及业绩公告，二 一年股东大会通知，续聘本公司国内及国际审计师，聘任一名独立非执行董事，对本公司章程的有关条款进行修改。

3、二 二年一月二十二日，董事会批准本公司与白马山水泥厂共同出资成立江西庐山海螺水泥有限责任公司。

4、二 二年二月二十一日，董事会批准本公司注册资本由原来的人民币 983,480,000 元变更为人民币 1,183,480,000 元，并对公司《章程》第二十四条及第二十七条作相应修改。

5、二 二年四月十五日，董事会在公司会议室召开二届七次董事会，审议通过了本公司二 二年第一季度报告，同意将公司持有的揭阳海螺水泥有限公司 60% 股权中的 59.5% 股权转让给原合资方汕头龙湖区环山发展有限公司的议案。

6、二 二年四月十八日，董事会同意本公司向中国银行芜湖市分行贷款 1 亿元流动资金用于生产经营。

7、二 二年六月十日，董事会批准本公司与安徽铜陵海螺水泥有限公司共同出资成立泰州杨湾海螺水泥有限责任公司。

8、二 二年六月十七日，董事会同意公司向中国银行芜湖分行申请 9 亿元人民币授信总额。

9、二 二年六月三十日，本公司董事会在公司会议室召开会议，会议听取了公司关于建立现代企业制度自查情况的汇报，并一致通过公司《建立现代企业制度自查报告》。

10、二 二年八月二十八日，本公司董事会召开电话会议，并一致通过关于与铜陵海螺水泥有限公司共同出资设立中国水泥厂有限公司及收购中国水泥厂有关资产的议案。

11、二 二年十月九日，董事会同意安徽枞阳海螺水泥股份有限公司以自有资金及银行贷款投资建设一条日产 8,000 吨大型干法熟料生产线。

12、二 二年十月九日，本公司董事会通过关于将铜陵海螺在中国水泥厂之出资变更至本公司全资附属公司宁国水泥厂持有的决议。

13、二 二年十月十八日，本公司二届九次董事会议在公司会议室召开，

审议通过公司二二年度第三季度报告。

14、二 二年十月三十日，董事会同意本公司受让山东南华股份有限公司持有的上海海螺明珠水泥有限责任公司 12.8%的股权。

15、二 二年十一月一日，董事会同意本公司与安徽省宁国水泥厂共同出资成立“安徽怀宁海螺水泥有限公司”。

16、二 二年十一月五日，董事会同意设立安徽海螺水泥股份有限公司南京分公司。

17、二 二年十一月十三日，董事会批准本公司受让国投创兴资产管理公司持有的宁波海螺水泥有限公司 15%的股权。

18、二 二年十一月十九日，董事会同意铜陵海螺公司投资建设二条日产10,000 吨的大型干法熟料生产线。

19、二 二年十二月二十三日，董事会同意本公司与安徽海螺机电设备有限公司共同出资成立“淮安海螺水泥有限责任公司”。

20、二 二年十二月二十三日，董事会同意本公司与安徽海螺机电设备有限公司共同出资成立“**阜阳海螺水泥有限责任公司**”。

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，有关执行情况如下：

1、公司二〇一五年十一月二十八日召开的二〇一五年第二次临时股东大会，批准本公司增发不超过 20,000 万股的人民币普通股 A 股，并授权本公司董事会负责执行及全权处理本次增发 A 股的有关事宜。

根据上述授权,本公司已于二〇二二年一月二十四日发行了 20,000 万股人民币普通股 A 股,每股发行价格为 4.10 元,并且募股资金已全部到位。

2、根据公司二〇二一年度股东大会通过的股息分配方案：以二〇二一年末总股本 98,348 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.05 元，总额共计为 4,917.40 万元，股权登记日为二〇二二年三月二十五日，本公司已于二〇二二年五月十日派发。

3、根据本公司二〇二一年度股东大会授权，决定不派发二〇二一年度中期股利。

（五）本次利润分配预案

按照中国会计准则和国际会计准则分别编制的财务数据，本集团之二〇二二年度除税及少数股东权益后利润分别为 26,375.80 万元及 26,759.60 万元。本集团董事会建议就截至二〇二二年十二月三十一日止期间之利润作如下分配：

(1) 根据公司章程规定, 建议按中国会计制度编制的法定账目税后利润为基础, 提取税后利润的 10% 作为法定盈余公积金, 总额约为人民币 6,156.8 万元;

(2) 根据公司章程规定, 建议按中国会计制度编制的法定账目税后利润为基础, 提取税后利润的 5 - 10% 作为法定公益金, 总额约为人民币 5,966.2 万元;

(3) 按照截至二 二年十二月三十一日止的总股本 118,348 万股, 派发末期股息每股人民币 0.05 元 (含税), 总额共计人民币 5,917.40 万元;

(4) 上述利润分配方案需报二 二年年度股东大会审议批准。

(六) 税项

有关税项的详情刊载于根据国际会计准则编制之财务报表附注 5, 根据中国会计准则编制财务报表附注三 “ 税项 ” 及附注 32。

(七) 主要客户和供应商

截至二 二年十二月三十一日止财政年度, 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 12,738.88 万元, 占本集团总销售金额 4.30%, 而最大的销售客户占本集团总销售金额的 1.0%; 最大的首五位供应商采购金额合计为 65,196.58 万元, 占本集团总采购金额的 30.54%, 而最大供应商占本集团总采购金额的 10.98%。

除以上披露者外, 本公司董事、监事或彼等各自的联系人士 (定义见香港联合交易所有限公司《证券上市规则》) 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二 二年十二月三十一日止年度的本公司五大客户及五大供应商中拥有任何权益。本公司所耗用的主要原料及能源全部以人民币结算。

(八) 土地租赁、不动产、厂场和设备

本公司截至二 二年十二月三十一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会计准则编制之财务报告附注 9 及 10。

(九) 总资产

截至二 二年十二月三十一日止, 本集团根据国际会计准则所确定的总资产约为人民币 871,047 万元, 比上年增加了约人民币 282,414 万元。

(十) 储备

本公司及本集团截至二 二年十二月三十一日止年度各项储备之变动情况载于根据国际会计准则编制之财务报告附注 24。

（十一）存款、贷款及资本化利息

本公司截至二 二年十二月三十一日止之存款和贷款详情载于按国际会计准则编制之财务报告附注 21。该等存款和贷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人民币 684.78 万元,详情刊载于根据国际会计准则编制之财务报告附注 10(c)。

（十二）有关涉及本身的证券之交易

截至二 二年十二月三十一日止,本集团并无发行或授予任何可转换证券、期权、认股权证或其他类似权证。另外,截至二 二年十二月三十一日,本集团并无可赎回证券。

（十三）职工基本医疗保险

二 二年度,本集团为其在职及退休职工缴纳基本医疗保险共计 186.95 万元。据初步测算,今后若本集团所有附属公司全部参加此类医疗保险,亦不会对本集团综合损益账及综合资产负债项目产生重大影响。

（十四）其他事项

（1）截至二 二年十二月三十一日止年度内,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。

（2）因本集团参与的外币经营活动有限,故无重大汇率风险及任何相关对冲。

（十五）期后事项

1、本公司与附属公司安徽海螺机电设备有限公司与二 三年一月八日共同出资设立了“淮安海螺水泥有限责任公司”,该公司注册资本为 2,000 万元人民币,其中本公司出资 1,800 万元,占注册资本的 90%。

2、二 三年一月十四日,本公司设立了安徽海螺水泥股份有限公司南京分公司,经营范围为水泥及辅料销售。

3、本公司与附属公司安徽海螺机电设备有限公司与二 三年一月十五日共同出资设立了“阜阳海螺水泥有限责任公司”,该公司注册资本为 2,000 万元人民币,其中本公司出资 1,800 万元,占注册资本的 90%。

九、监事会报告

（一）二 二年度监事会工作情况

报告期内共召开两次监事会会议，具体内容及决议如下：

二 二年一月二十一日，本公司第二届第七次监事会在本公司会议室召开，会议审议通过了公司二 一年度报告及报告摘要。

二 二年八月二日，本公司第二届第八次监事会在本公司会议室召开，会议审议通过了公司二 二年度中期报告及报告摘要。

（二）监事会对公司二 二年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

二 二 年度，监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，根据国家有关法律、法规，对公司股东大会，董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的执行情况、公司董事、经理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华人民共和国《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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、公司二 二年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，普华永道中天会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、报告期内，公司二 二年增发募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

4、报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，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，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、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。

十、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、关于中国新型建筑材料（集团）公司（以下称“中新公司”）为中央级“拨改贷”转股本金事宜向安徽省高级人民法院诉本公司中央级“拨改贷”纠纷一案，中新公司已于二 二年六月六日向安徽省高级人民法院申请撤回对本公司的起诉，并获得该院同日做出的准许裁定。

2、截至二 二年十二月三十一日止年度内，本集团董事、监事、高级管理人员无涉及任何重大诉讼事项。

（二）重大资产购买事项

报告期内，本公司之附属公司中国水泥厂有限公司收购了南京化建产业（集团）有限公司（系独立第三方）所属的中国水泥厂与水泥生产经营相关部分的资产、负债及权益，收购的总价款为人民币 38,322.8 万元。

该项收购对本公司业务的连续性和管理层的稳定性均无影响。

（三）重大关联交易事项

1、商标使用

本公司与控股公司于一九九七年九月二十三日签订一项《商标使用许可合同》，根据该合同本公司每年需支付予控股公司之商标使用费为人民币 151.3 万元。截至二 二年十二月三十一日止年度的该项费用，本公司已全额支付，并业由审计师审核。

2、综合服务

本公司与控股公司订立的一项由一九九七年九月一日（即本公司成立日期）起计为期 10 年的综合服务合同。根据该合同，控股公司已于报告期内向本公司提供或安排有关服务、设施及必需品，而本集团须支付费用人民币 231.40 万元。上述费用业由审计师审核。

3、水泥包装袋供应

本集团向安徽宁昌塑料包装有限公司、芜湖海螺塑料制品有限公司（分别为控股公司持有 75% 权益的中外合资经营企业）订购水泥包装袋，按照公平合理的原则及市场公允价格由双方协商厘定交易价格，在收到包装袋后的一定期限内再

将货款以现金或银行承兑汇票的形式支付给供应方。从上述公司集中采购，有利于降低采购成本，并有利于“海螺”品牌的统一管理。

报告期内，本集团从上述公司采购水泥包装袋的交易总额为人民币 7,614.70 万元，占本集团包装袋总采购金额的 86.42%。

4、股权转让

根据香港联交所上市规则的有关规定，下列股权转让属于须予披露的关连交易；而根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，下列股权转让的各交易方与本公司均不存在关联关系，均不属于关联交易。

（1）出售揭阳海螺股权

二 二年四月十五日，本公司董事会同意公司提出的关于将其持有的揭阳海螺水泥有限公司（“揭阳海螺”）60%股权中的 59.5%股权转让给原合资方汕头龙湖区环山发展有限公司的议案，转让价格为 178.5 万元人民币。上述转让完成后，本公司持有揭阳海螺 0.5%的股权。

（2）受让宁波海螺股权

二 二年十二月十六日，本公司与国投创兴资产管理公司（“国投创兴”）在芜湖市签署《股权转让协议》，国投创兴将其持有的宁波海螺水泥有限公司（“宁波海螺”）15%股权以人民币 2,590.65 万元的价款转让给本公司。

根据本公司与国投创兴签署的《股权转让协议》，本公司受让其所持有的宁波海螺 15%的股权的价款为人民币 2,590.65 万元，相当于国投创兴在宁波海螺原出资额的 1.01 倍；该价款需于协议签署后二十五日内以现金支付。本公司将以自有资金支付受让该股权的价款。上述股权转让完成后，本公司持有宁波海螺的股权将增加至 75%。

（3）受让上海海螺明珠股权

二 二年十二月十五日，本公司与山东南华股份有限公司（“山东南华”）在芜湖市签署《股权转让协议》，山东南华将其持有的上海海螺明珠水泥有限公司（“海螺明珠”）12.8%股权以人民币 175.49 万元的价款转让给本公司。

根据本公司与山东南华签署的《股权转让协议》，本公司受让其所持有的海螺明珠 12.8%的股权的价款为人民币 175.49 万元，相当于海螺明珠注册资本人民币 1,371 万元的 12.8%；该价款需于协议签署后二十日内以现金支付。本公司将以自有资金支付受让该股权的价款。上述股权转让完成后，本公司持有海螺明珠的股权将增加至 76.2%。

独立董事就关联交易之确认

本年度内本集团的关连交易乃正常业务所需，且均按正常商业业务条件并根据公平原则基准及有关协议（如有者）进行，前述交易对本公司而言属公平合理，且未有超越香港联合交易所有限公司就有关交易所设的豁免交易额上限（如有者），并由审计师审核，所列各项关连交易均经独立非执行董事确认。

（四）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、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、担保事项

（1）报告期内，本公司对外担保均系为附属公司贷款提供的担保，并经董事会批准。具体如下：

序号	担保对象	金额 (万元)	担保期间	担保类型	是否履行完毕
1	安徽省宁国水泥厂	2,000	2002.03.06 - 2003.03.05	连带责任	是
2	南京海螺水泥有限公司	500	2002.03.21 - 2003.03.21	连带责任	是
3	铜陵海螺水泥有限公司	3,000	2002.03.08 - 2003.03.07	连带责任	否
4	上海海螺水泥有限公司	1,000	2002.03.15 - 2003.03.15	连带责任	否
		1,000	2002.04.30 - 2003.04.25	连带责任	否
5	南通海螺水泥有限公司	1,975	2002.03.18 - 2003.03.18	连带责任	否
6	张家港海螺水泥有限公司	2,800	2002.03.15 - 2003.03.14	连带责任	否
7	宁波海螺水泥有限公司	8,200	2002.04.10 - 2003.04.09	连带责任	否
8	池州海螺水泥股份有限公司	8,000	2002.06.17 - 2017.06.17	连带责任	否
9	中国水泥厂有限公司	5,000	2002.12.12 - 2003.12.12	连带责任	否
担保发生额 合计：		33,475			
担保余额 合计：		30,975			

（2）截止二 二年十二月三十一日，本公司之附属公司宁波海螺水泥有限公司账面价值约人民币 10,880.9 万元的机械设备抵押予银行，作为短期借款的抵押品。

3、报告期内，本公司无重大委托理财事项。

4、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有在指定报刊和网站上披露承诺事项。

（五）委聘会计事务所

根据公司二〇一一年度股东大会的授权，董事会委聘普华永道中天会计师事务所及罗兵咸永道会计师事务所分别为本公司二〇一二年度的中国及国际审计师。（本公司二〇一一年度的中国及国际会计师事务所分别为安达信·华强会计师事务所和安达信公司，本公司支付其审计费用为 185 万港元。）

二 二年，本公司支付给会计师事务所（普华永道中天会计师事务所及罗兵咸永道会计师事务所）的审计费用为 185 万港元（折合人民币约 196.6 万元），本公司无需支付审计人员的差旅费用，上述二家会计师事务所为本公司持续服务的年限为 1 年。

（六）其他重要事项

1、报告期内，本公司注册资本由原来的 98,348 万元增加至 118,348 万元，并已于二〇一二年四月一日完成工商变更登记。

根据二〇一〇年第二次临时股东大会的授权，本公司董事会已对公司《章程》的有关条款作了相应修改，即第二十四条及第二十七条全文修改如下：

第二十四条 公司的股本结构为：普通股为 1,183,480,000 股，其中发起人安徽海螺集团有限责任公司持有 622,480,000 股，占普通股总数的 52.6%；境外上市外资股东持有 361,000,000 股，占普通股总数的 30.5%；境内上市公众股股东持有 200,000,000 股，占普通股总数的 16.9%。

第二十七条 公司的注册资本为人民币 1,183,480,000 元。公司的注册资本应到工商管理部门进行相应的登记，并向国务院授权的公司审批部门及国务院证券管理部门备案。

上述公司《章程》的修改已报安徽省工商行政管理局备案。

2、根据公司二一年度股东大会以特别决议案形式对本公司《章程》作出以下修改：

(1) 第一章第三条所载公司住所由“中华人民共和国安徽省芜湖市人民路 209 号”变更为“中华人民共和国安徽省芜湖市北京东路 209 号”;

(2) 根据香港联合交易所有限公司的《证券上市规则》及上海证券交易所的《股票上市规则》，在第十一章第一百零一条所规定的董事会行使职权之基础上，增加第十四款，内容如下：

“(十四)决定公司收购或变卖资产,以及对外投资,但拟收购或变卖资产(包括对外投资)的金额须小于公司最近一期经审计的净资产值的 50%。”

上述变更已于二〇二二年七月十一日向安徽省工商行政管理局办理了备案登记。

十一、财务报告

2002 年度会计报表及审计报告 (根据中国会计准则编制)

内容	页码
审计报告	43
母公司及合并资产负债表	44-45
母公司及合并利润表	46
母公司及合并利润分配表	46
母公司及合并现金流量表	47-48
会计报表附注	49-81

审计报告

普华永道审字(2003)第 85 号

安徽海螺水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司及贵集团(包括贵公司及其合并子公司)2002 年 12 月 31 日的母公司及合并资产负债表和 2002 年度的母公司及合并利润表、母公司及合并利润分配表和母公司及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司及贵集团的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述贵公司及贵集团的会计报表符合中华人民共和国企业会计准则和企业会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司及贵集团 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

钱 进

2003 年 3 月 6 日

注册会计师

陈燕华

资产负债表

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	2002年12月31日 合并	2001年12月31日 合并	2002年12月31日 母公司	2001年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金	809,735,627	646,185,490	365,053,471	322,391,798
短期投资	1,574,200	14,391,041	1,574,200	14,391,041
应收票据	96,573,620	103,960,230	7,800,022	60,095,930
应收股利	-	-	470,436,100	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	65,815,076	62,151,017	37,734,629	29,501,308
其他应收款	47,510,848	73,903,717	452,294,402	71,930,449
预付账款	86,482,526	26,022,192	24,676,804	11,955,009
应收补贴款	-	-	-	-
存货	304,061,873	211,499,460	-	-
待摊费用	11,496,283	7,821,574	390,640	393,681
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,423,250,053	1,145,934,721	1,359,960,268	510,659,216
长期投资				
长期股权投资	46,460,540	48,342,367	3,108,535,279	3,012,427,021
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	46,460,540	48,342,367	3,108,535,279	3,012,427,021
其中：合并价差	(972,741)	2,382,524	-	-
固定资产				
固定资产原价	7,365,535,404	5,178,989,055	5,949,533	5,568,747
减：累计折旧	(1,784,692,954)	(1,506,593,307)	(2,859,696)	(1,958,782)
固定资产净值	5,580,842,450	3,672,395,748	3,089,837	3,609,965
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	5,580,842,450	3,672,395,748	3,089,837	3,609,965
工程物资	-	-	-	-
在建工程	1,358,707,399	710,658,380	59,551,710	13,688,001
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	6,939,549,849	4,383,054,128	62,641,547	17,297,966
无形资产及其他资产				
无形资产	466,738,324	483,962,223	-	-
长期待摊费用	1,625,164	6,727,743	-	-
其它长期资产	22,000,000	-	-	-
无形资产及其他资产合计	490,363,488	490,689,966	-	-
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	8,899,623,930	6,068,021,182	4,531,137,094	3,540,384,203

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

资产负债表（续）

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	2002年12月31日 合并	2001年12月31日 合并	2002年12月31日 母公司	2001年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款	1,850,453,434	1,027,420,000	255,000,000	142,000,000
应付票据	66,978,956	91,560,000	50,000,000	68,560,000
应付账款	564,624,170	242,300,684	26,875,815	20,526,247
预收账款	103,268,915	58,847,564	31,630,124	15,992,201
应付工资	495	474,876	-	-
应付福利费	9,861,427	5,157,150	2,073,203	1,526,384
应付股利	102,047,900	49,174,000	59,174,000	49,174,000
应交税金	90,605,311	21,078,924	(3,159)	(15,088,553)
其他应交款	2,450,256	995,167	15,369	(30,230)
其他应付款	172,186,647	108,533,555	664,366,162	798,473,495
预提费用	65,034,471	32,913,323	1,339,579	726,510
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	521,363,942	291,325,589	150,000,000	48,000,000
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	3,548,875,924	1,929,780,832	1,240,471,093	1,129,860,054
长期负债				
长期借款	1,239,571,600	1,098,012,417	70,000,000	200,000,000
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	84,407,245	9,990,228	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	1,323,978,845	1,108,002,645	70,000,000	200,000,000
递延税项				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	4,872,854,769	3,037,783,477	1,310,471,093	1,329,860,054
少数股东权益	806,103,160	819,713,556	-	-
股东权益				
股本	1,183,480,000	983,480,000	1,183,480,000	983,480,000
资本公积	1,440,160,049	834,602,623	1,440,160,049	834,602,623
盈余公积	352,105,209	230,875,260	155,110,232	102,358,546
其中：法定公益金	175,099,667	115,437,630	77,555,116	51,179,273
未分配利润	244,920,743	161,566,266	441,915,720	290,082,980
股东权益合计	3,220,666,001	2,210,524,149	3,220,666,001	2,210,524,149
负债和股东权益总计	8,899,623,930	6,068,021,182	4,531,137,094	3,540,384,203

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

利 润 表

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度 合 并	2001年度 合 并	2002年度 母 公 司	2001年度 母 公 司
一、主营业务收入	2,999,775,744	2,058,348,827	685,424,539	649,682,600
减：主营业务成本	(1,961,170,514)	(1,306,913,463)	(660,209,357)	(621,502,334)
主营业务税金及附加	(19,344,748)	(14,360,349)	(436,539)	(476,082)
二、主营业务利润	1,019,260,482	737,075,015	24,778,643	27,704,184
加：其他业务利润	(1,615,823)	(4,230,669)	(190,497)	173,113
减：营业费用	(216,922,865)	(194,735,897)	(5,629,354)	(6,590,670)
管理费用	(190,969,658)	(137,293,265)	(19,193,929)	(13,446,785)
财务费用-净额	(95,494,988)	(110,912,214)	(19,373,932)	(30,282,953)
三、营业利润	514,257,148	289,902,970	(19,609,069)	(22,443,111)
加：投资收益	(1,336,988)	466,629	344,072,564	265,992,964
补贴收入	43,084,058	24,191,534	-	-
营业外收入	2,100,810	1,024,980	251,171	31,199
减：营业外支出	(14,375,756)	(712,416)	(157,942)	(92)
四、利润总额	543,729,272	314,873,697	324,556,724	243,580,960
减：所得税	(172,341,897)	(50,435,528)	(60,798,298)	(40,854,982)
少数股东损益	(107,628,949)	(61,712,191)	-	-
五、净利润	263,758,426	202,725,978	263,758,426	202,725,978

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

利润分配表

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度 合并	2001年度 合并	2002年度 母公司	2001年度 母公司
一、净利润	263,758,426	202,725,978	263,758,426	202,725,978
加：年初未分配利润	161,566,266	97,226,432	290,082,980	177,076,198
其它转入	-	-	-	-
二、可供分配的利润	425,324,692	299,952,410	553,841,406	379,802,176
减：提取法定盈余公积	(61,567,912)	(44,606,072)	(26,375,843)	(20,272,598)
提取法定公益金	(59,662,037)	(44,606,072)	(26,375,843)	(20,272,598)
三、可供股东分配的利润	304,094,743	210,740,266	501,089,720	339,256,980
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	(59,174,000)	(49,174,000)	(59,174,000)	(49,174,000)
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
四、未分配利润	244,920,743	161,566,266	441,915,720	290,082,980

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

现金流量表

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2002年度 合并	2002年度 母公司
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	3,608,677,920	862,056,418
收到的税费返还	47,715,051	7,990,225
收到的其他与经营活动有关的现金	45,866,880	42,626,201
现金流入小计	3,702,259,851	912,672,844
购买商品、接受劳务支付的现金	(2,031,095,925)	(802,628,204)
支付给职工以及为职工支付的现金	(122,501,903)	(6,932,850)
支付的各项税费	(458,471,472)	(65,050,199)
支付的其他与经营活动有关的现金	(182,053,620)	(575,543,634)
现金流出小计	(2,794,122,920)	(1,450,154,887)
经营活动产生的现金流量净额	908,136,931	(537,482,043)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	1,784,786	1,785,000
取得投资收益所收到的现金	(1,214,205)	51,245,327
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,952,097	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6,412,746	5,521,136
现金流入小计	9,935,424	58,551,463
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(2,126,804,258)	(205,328)
投资所支付的现金	(27,661,400)	(272,161,400)
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	(2,154,465,658)	(272,366,728)
投资活动产生的现金流量净额	(2,144,530,234)	(213,815,265)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	813,680,603	813,680,603
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	1,953,208,344	455,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	2,766,888,947	1,268,680,603
偿还债务所支付的现金	(1,068,795,629)	(370,000,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(266,857,516)	(71,330,304)
其中：子公司支付少数股东股利	(50,402,296)	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	(3,833,129)	(3,833,129)
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
现金流出小计	(1,339,486,274)	(445,163,433)
筹资活动产生的现金流量净额	1,427,402,673	823,517,170
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	191,009,370	72,219,862

现金流量表（续）

编制单位：安徽海螺水泥股份有限公司

金额单位：人民币元

	2002年度	2002年度
补充资料	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	263,758,426	263,758,426
加：少数股东损益	107,628,949	-
计提的资产减值准备	8,297,442	3,436,339
固定资产折旧	281,554,116	725,456
无形资产摊销	14,379,569	-
长期待摊费用摊销	5,258,162	-
待摊费用的减少(减：增加)	(3,674,709)	3,041
预提费用的增加(减：减少)	31,001,572	613,069
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	19,167,438	-
固定资产报废损失(减：收益)	-	-
财务费用(减：收入)	94,629,266	19,192,872
投资损失(减：收益)	1,336,987	(344,072,564)
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	(78,434,034)	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	14,553,293	79,632,444
经营性应付项目的增加(减：减少)	148,680,454	(560,771,126)
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	908,136,931	(537,482,043)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加/(减少)情况		
现金的年末余额	797,872,578	355,289,378
减：现金的年初余额	(594,046,367)	(270,252,675)
现金等价物的年末余额	1,574,200	1,574,200
减：现金等价物的年初余额	(14,391,041)	(14,391,041)
现金及现金等价物净增加额	191,009,370	72,219,862

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

会计报表附注

一、公司简介

安徽海螺水泥股份有限公司（“本公司”）系于 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。本公司及其子公司在下文统称“本集团”。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。

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，安徽海螺集团有限责任公司（“海螺集团”）以宁国水泥厂和白马山水泥厂的与水泥生产相关的全部经营性资产作为出资独家发起设立了本公司。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 元的国有股（以下称为“国有股”）。后经国务院证券管理委员会证委发[1997]57 号文批准，本公司于 1997 年 10 月 17 日首次公开发行境外上市的外资股（“H 股”）361,000,000 股，并于 1997 年 10 月 21 日起正式在香港联合交易所挂牌上市。

于 2002 年 1 月 24 日，本公司获准发行 200,000,000 股境内上市的人民币普通股（以下称为“A 股”），并于 2002 年 2 月 7 日在上海证券交易所上市。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的企业会计准则、《企业会计准则》及相关规定编制。

本公司于 2002 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则-存货》和《企业会计准则-固定资产》，执行该等会计准则未对 2002 年度会计报表的期初数产生影响。

2. 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

5. 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日，以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了与固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接记入当期损益。

6. 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

7. 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。

8. 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款，并以减去坏账准备后的净额列示。

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本集团对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应专项计提坏账准备。对于其余的应收款项按账龄分析法以下列比例计提一般坏账准备：

账龄	坏账准备比例
1 年以内	5%
1 年至 2 年	20%
2 年至 3 年	30%
3 年至 4 年	50%
4 年至 5 年	80%
5 年以上	100%

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

9. 存货

存货包括在途物资、原材料、在产品、产成品等。存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

10. 长期股权投资

长期股权投资系指准备持有超过一年的股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算。本集团对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下、或对被投资单位的投资虽占该被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司、合营公司及联营公司；子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或虽拥有其 50% 以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营公司是指本公司与其它合营者能共同控制的被投资单位；联营公司是指本公司对其具有重大影响的被投资单位。

长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，长期股权投资差额若为借方差额，则采用直线法按五年摊销；若为贷方差额，则采用直线法按十年摊销。

11. 固定资产计价和折旧

固定资产为生产商品或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋、建筑物及与生产经营有关的设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产的折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下：

	<u>预计使用年限</u>	<u>预计残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	15 年	5%	6.33%
运输工具	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%

12. 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13. 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

14. 无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权、矿山开采权、用电权及通讯权等。

土地使用权

购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算。对本集团在改制时进行评估的土地使用权，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

从 2001 年 1 月 1 日起，利用此后取得的土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。当在建工程完工时，全部转入固定资产。

土地使用权采用直线法在 30-50 年内摊销。

矿山开采权、用电权及通讯权

对本集团在改制时进行评估的矿山开采权，按其经国有资产管理部门确认后的评估值入账；购得的矿山开采权以及用电权和通讯权按实际支付的价款计价。该等无形资产采用直线法在下列年限内摊销：

矿山开采权	20-30 年
用电权	10 年
通讯权	10 年

15. 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

所有因筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集；待企业开始生产经营当月起，一次计入开始生产经营当月的损益。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

16. 资产减值

除短期投资、应收账款及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若

该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失并计入当期损益。

单项资产的可收回金额是指其销售净价与其使用价值两者之中的较高者。

销售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过销售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则依据重新计算的可收回金额并在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

17. 职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老、医疗及待业保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其它重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例（或经有关部门核定的计提基准）且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

2002 年度保险费及公积金的主要计提比例如下：

	计提比例
养老统筹退休金	15-22.5%
医疗保险金	0-12%
待业保险金	0-2%
住房公积金	5-10%
职工福利费	14%
工会经费	2%
职工教育经费	1.5%

18. 收入确认

(i) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

现金折扣在实际发生时作为当期财务费用,销售折让在实际发生时冲减当期收入。

(ii) 其他收入按下列基础确认：

利息收入 - 按存款已经过的期间和实际收益率计算确认。

补贴收入 - 于实际收到时确认。

19. 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司,系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中,少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致,且由此产生的差异对合并报表影响较大时,按本公司执行的会计政策予以调整。

三、税项

本集团承担的主要税项列示如下：

1. 企业所得税

除安徽海螺水泥有限公司外,本集团内各公司的企业所得税系依照中国有关的税法规定计算的应纳税所得额的 33%计提。安徽海螺水泥有限公司为中外合资企业,可享受从弥补以前年度(最长为五年)亏损后的第一个获利年度开始免除头两年且减半后三年的企业所得税之优惠政策。1999 年度原为安徽海螺水泥有限公司的最后一年减免年度,适用税率为 15%。于 2000 年,安徽海螺水泥有限公司被认定为外商投资先进技术企业,可以依照税法规定延长三年减半征收企业所得税,故 2002 年度的适用税率仍为 15%。

根据安徽省财政厅发出之相关文件,自 1998 年 1 月 1 日起,本公司可获相等于本公司当年度应纳税所得额的 18%之财政返还,故本公司实际企

业所得税率为 15%。财政部于 2000 年 10 月颁布财税[2000]99 号文，规定此项先按 33% 的法定税率征收再返还 18%、实征 15% 的优惠政策保留到 2001 年 12 月 31 日到期。

经安徽省地方税务局直属征收分局确认，本公司及控股子公司安徽省宁国水泥厂、安徽省白马山水泥厂于 2002 年度执行合并纳税，税率为 33%。又根据国税函[2002]226 号文有关规定，执行合并纳税需获得国家税务总局之批准，本公司有关申请程序正在办理之中。若该申请无法获得批准，则本公司及本集团的应纳企业所得税将增加人民币 4,700,000 元；该金额尚未在本公司及本集团 2002 年度的会计报表中反映。

2. 增值税

本集团销售产品依法应缴纳增值税。增值税为价外税，税率为 17%。依增值税暂行条例规定，购进半成品或原材料等所缴纳的进项税额可用于抵扣销售货物时应缴纳的销项税额。

3. 营业税金及附加

本公司及其子公司须缴纳以下营业税金及附加：

- 城市维护建设税，按当期应缴纳增值税税额的 1% 至 7% 计征。
- 教育费附加，按当期应缴纳增值税税额的 3% 计征。

4. 石灰石资源税

本集团应缴纳石灰石资源税，系按照石灰石实际开采吨数乘以相应税率（每吨 2 元）计算。

四、控股子公司

除揭阳海螺水泥有限公司（“揭阳海螺”）（下述附注四(b)）外，于 2002 年 12 月 31 日，本公司拥有下列子公司：

子公司名称	公司注册地点 及时间	注册资本	本集团之 投资金额	本公司之权益比例		经营范围
				直接	间接	
安徽省白马山水泥厂 （“白马厂”）	中国 1982 年 7 月 21 日	人 民 币 428,317,628 元	人 民 币 428,317,628 元	100%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
安徽省宁国水泥厂 （“宁国厂”）	中国 1985 年 1 月 21 日	人民币 649,346,677 元	人民币 649,346,677 元	100%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
宁波海螺水泥有限公司 （“宁波海螺”）(a)	中国 1993 年 4 月 3 日	人 民 币 171,000,000 元	人 民 币 138,331,796 元	75%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
安徽海螺水泥有限公司 （“海螺厂”）	中国 1994 年 6 月 23 日	美元 29,980,000 元	美元 22,485,000 元	75%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
上海海螺明珠水泥有限 责任公司 （“明珠海螺”）(a)	中国 1995 年 4 月 3 日	人民币 13,710,000 元	人民币 12,003,900 元	76.2%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
安徽铜陵海螺水泥有限 公司（“铜陵海螺”）	中国 1995 年 9 月 22 日	人民币 565,000,000 元	人民币 434,754,506 元	68.14%	-	水泥及水泥制品的生 生产和销售
安徽海螺机电设备有限 公司（“海螺机电”）	中国 1998 年 1 月 5 日	人民币 10,000,000 元	人 民 币 10,000,000 元	-	100%	机电设备成套安装及 维修
揭阳海螺 (b)	中国 1998 年 4 月 10 日	人民币 3,000,000 元	人民币 9,578 元	0.5%	-	水泥及水泥制品的生 产与销售
宁波保税区海螺贸易公 司（“宁波贸易”）	中国 1998 年 7 月 9 日	人民币 1,000,000 元	人 民 币 1,000,000 元	-	100%	国际贸易 转口贸易及 经营水泥制品
无锡市海螺水泥销售有 限公司（“无锡销售”）	中国 1998 年 7 月 30 日	人民币 600,000 元	人民币 363,000 元	60.50%	-	水泥销售及售后服务
安徽长丰海螺水泥有限 公司（“长丰海螺”）	中国 1998 年 9 月 4 日	人 民 币 10,000,000 元	人民币 8,000,000 元	80%	-	水泥及水泥制品的生 产与销售
张家港海螺水泥有限公 司（“张家港海螺”）	中国 1998 年 9 月 30 日	人 民 币 35,000,000 元	人 民 币 35,000,000 元	98.71%	-	水泥、建材生产、加工、 销售
上海海螺水泥有限公司 （“上海海螺”）	中国 1998 年 11 月 13 日	人民币 60,000,000 元	人 民 币 45,000,000 元	75%	-	水泥及水泥制品的生 产与销售

四、控股子公司（续）

子公司名称	公司注册地点 及时间	注册资本	本集团之 投资金额	本公司之权益比例		经营范围
				直接	间接	
南京海螺水泥有限公司 （“南京海螺”）	中国 1998 年 11 月 20 日	人民币 15,000,000 元	人 民 币 15,000,000 元	99.75%	0.25%	水泥及水泥制品的生产与销售
南通海螺水泥有限公司 （“南通海螺”）	中国 1999 年 6 月 22 日	人民币 15,000,000 元	人 民 币 15,000,000 元	99%	-	水泥及水泥制品的生产与销售
上海海螺水泥销售有限公司 （“上海销售”）	中国 1999 年 11 月 2 日	人民币 5,000,000 元	人 民 币 5,000,000 元	90%	10%	水泥销售及售后服务
南昌海螺建材贸易有限 责任公司（“南昌建 材”）	中国 2000 年 1 月 28 日	人民币 1,000,000 元	人 民 币 1,000,000 元	90%	10%	水泥仓储、销售及其他 建筑材料的生产与销售
安徽荻港海螺水泥股份 有限公司（“荻港海 螺”）	中国 2000 年 4 月 28 日	人民币 150,000,000 元	人民币 76,500,000 元	51%	-	水泥及水泥制品的生产 和销售
福建省建阳海螺水泥有 限责任公司（“建阳海 螺”）	中国 2000 年 6 月 9 日	人 民 币 14,000,000 元	人民币 10,640,000 元	76%	-	水泥、水泥制品、新型 建材、化学建材的生产 和销售
安徽枞阳海螺水泥股份 有限公司（“枞阳海 螺”）	中国 2000 年 6 月 19 日	人民币 300,000,000 元	人民币 153,000,000 元	51%	-	水泥、熟料的生产和销 售及相关的技术服务
安徽池州海螺水泥股份 有限公司（“池州海 螺”）	中国 2000 年 11 月 2 日	人民币 318,000,000 元	人民币 162,180,000 元	51%	-	水泥及水泥商品、熟料 及辅助产品的生产和 销售
泰州海螺水泥有限责任 公司（“泰州海螺”）	中国 2000 年 11 月 6 日	人 民 币 11,520,000 元	人 民 币 10,800,000 元	93.75%	-	水泥、水泥制品、新型 建材、化学建材的生产 和销售
蚌埠海螺水泥有限责任 公司（“蚌埠海螺”）	中国 2001 年 2 月 9 日	人民币 6,000,000 元	人民币 6,000,000 元	96.7%	3.3%	水泥及水泥制品的生产 和销售
温州海螺水泥有限公司 （“温州海螺”）	中国 2001 年 3 月 16 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	95%	5%	水泥及水泥制品的生产 和销售
分宜海螺水泥有限责任 公司（“分宜海螺”）	中国 2001 年 8 月 20 日	人民币 50,000,000 元	人民币 25,500,000 元	51%	-	水泥及水泥制品的生产 与销售
上虞海螺水泥有限责任 公司（“上虞海螺”）	中国 2001 年 11 月 14 日	人民币 16,000,000 元	人民币 16,000,000 元	90%	10%	水泥、新型建材、装饰 装璜材料的生产 and 销 售

四、控股子公司（续）

子公司名称	公司注册地点 及时间	注册资本	本集团之 投资金额	本公司之权益比例		经营范围
				直接	间接	
建德海螺水泥有限责任公司（“建德海螺”）	中国 2001 年 11 月 28 日	人 民 币 50,000,000 元	人 民 币 50,000,000 元	90%	10%	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售
江西庐山海螺水泥有限责任公司（“庐山海螺”）	中国 2002 年 2 月 1 日	人民币 31,420,000 元	人民币 31,420,000 元	98.7%	1.3%	水泥、新型建材及建筑材料的生产和销售
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司（“杨湾海螺”）	中国 2002 年 6 月 20 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	95%	5%	水泥、新型建材及建筑材料的生产和销售
南昌海螺水泥有限责任公司（“南昌海螺”）	中国 2002 年 1 月 18 日	人民币 20,000,000 元	人民币 20,000,000 元	90%	10%	水泥、新型建材及建筑材料的生产和销售
安徽怀宁海螺水泥有限责任公司（“怀宁海螺”）	中国 2002 年 10 月 24 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	96%	4%	水泥及水泥制品的生产和销售
中国水泥厂有限公司（“中国水泥公司”）	中国 2002 年 10 月 9 日	人民币 100,000,000 元	人民币 100,000,000 元	90%	10%	水泥、新型建材及建筑材料的生产和销售

(a) 于 2002 年 11 月 29 日，本公司以人民币 1,754,900 元追加收购明珠海螺 12.8% 的股权，收购价与该股权所占明珠海螺收购日净资产之差额人民币 240,931 元，账列长期股权投资差额（借差）。于 2002 年 11 月 30 日，本公司以人民币 25,906,500 元追加收购宁波水泥 15% 的股权，收购价与该股权所占宁波水泥收购日净资产之差额人民币 1,364,313 元，账列长期股权投资差额（贷差）（附注五.33(2)）。

(b) 于 2002 年 6 月 30 日，本公司将其所持有的揭阳海螺 60% 的股权中的 59.5% 转让给汕头市龙湖区环山发展有限公司，转让价格为人民币 1,785,000 元。转让价与该股权所占揭阳海螺出售日净资产的差额人民币 645,240 元，列入当年损益（附注五.30）。自股权转让生效日起，揭阳海螺由合并子公司变更为本公司之其他长期股权投资，本公司改按成本法核算对其的投资（附注五.33(1)）。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现金	156,555	75,023
银行存款	783,878,570	571,730,854
其他货币资金 (a)	25,700,502	74,379,613
	<u>809,735,627</u>	<u>646,185,490</u>

(a) 于 2002 年 12 月 31 日，其他货币资金包括开立银行承兑汇票的保证金人民币 598,956 元，开立银行信用证的保证金人民币 11,264,093 元，信用卡存款人民币 129,275 元，存出投资款 13,708,178 元。

年末货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	224,788	8.2773	1,860,638
港元	3,333,374	1.063	3,543,376
日元	690	0.0695	48
丹麦克朗	4,382,660	0.9333	4,090,337
			<u>9,494,399</u>

列示于现金流量表的现金包括：

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
货币资金	809,735,627	646,185,490
减：受到限制的银行存款		
- 保证金存款	(11,863,049)	(52,139,123)
	<u>797,872,578</u>	<u>594,046,367</u>

2. 短期投资

	2001 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日
投资金额 - 股票投资	<u>19,523,940</u>	本年增加	本年转回	<u>2,654,200</u>
减：短期投资跌价准备	(5,132,899)	(1,000,586)	5,053,485	(1,080,000)
	<u>14,391,041</u>			<u>1,574,200</u>

股票投资均为投资于上市公司股票，该等股票于 2002 年 12 月 31 日的市价为公布于《中国证券报》2002 年 12 月 31 日之相关股票的收盘价。

3. 应收票据

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	96,573,620	103,960,230

4. 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收账款	85,046,290	70,604,427
减：坏帐准备	(19,231,214)	(8,453,410)
	65,815,076	62,151,017

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	62,435,196	73.4%	3,121,759	57,209,428	81.0%	2,044,123
1-2 年	6,546,679	7.7%	1,352,042	-	-	-
2-3 年	3,326,636	3.9%	3,326,607	4,459,065	6.3%	2,176,260
3-4 年	5,489,828	6.5%	5,144,521	8,935,934	12.7%	4,233,027
4-5 年	7,247,951	8.5%	6,286,285	-	-	-
	85,046,290	100.0%	19,231,214	70,604,427	100.0%	8,453,410

于 2002 年 12 月 31 日，本集团应收账款中欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 19,752,391 元，占应收账款总额的 23.2%。

于 2002 年 12 月 31 日，本集团应收账款余额中无重大应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(2) 其它应收款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
其它应收款	59,027,077	77,472,662
减：坏帐准备	(11,516,229)	(3,568,945)
	47,510,848	73,903,717

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	34,311,130	58.1%	2,810,486	67,576,583	87.2%	939,543
1-2 年	15,569,741	26.4%	3,113,948	2,237,459	2.9%	447,492
2-3 年	2,014,830	3.4%	604,449	1,500,000	2.0%	-
3-4 年	2,392,514	4.1%	1,196,257	6,158,620	7.9%	2,181,910
4-5 年	4,738,862	8.0%	3,791,089	-	-	-
	<u>59,027,077</u>	<u>100.0%</u>	<u>11,516,229</u>	<u>77,472,662</u>	<u>100.0%</u>	<u>3,568,945</u>

于 2002 年 12 月 31 日，本集团其他应收款中欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 13,797,063 元，占其他应收款总额的 23.4%。

于 2002 年 12 月 31 日，本集团其他应收款余额中包括应收关联方款项为人民币 6,194,087 元（附注七.5(6)）。

于 2002 年 12 月 31 日，其他应收款中无重大应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

5. 预付账款

	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄 -				
1 年以内	85,252,112	98.6%	26,022,192	100%
1-2 年	1,230,414	1.4%	-	-
	<u>86,482,526</u>	<u>100.0%</u>	<u>26,022,192</u>	<u>100%</u>

于 2002 年 12 月 31 日，预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

6. 存货

	2001 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
成本 -		
在途物资	5,598,067	3,162,999
原材料	164,953,696	214,995,435
在产品	13,000,052	26,077,819
产成品	<u>33,725,034</u>	<u>76,232,997</u>
	<u>217,276,849</u>	<u>320,469,250</u>

存货跌价准备 -		本年增加	本年转回	
在途物资	-	-	-	-
原材料	(5,777,389)	(10,768,885)	138,897	(16,407,377)
在产品	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-
	(5,777,389)	(10,768,885)	138,897	(16,407,377)
	211,499,460			304,061,873

7. 待摊费用

	2001 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2002 年 12 月 31 日
财产保险费	2,299,941	3,673,398	(3,269,011)	2,704,328
钢球	3,448,800	21,870,413	(19,057,389)	6,261,824
耐火砖	-	4,421,674	(3,123,112)	1,298,562
磨辊套	-	2,432,673	(2,196,587)	236,086
其他	2,072,833	18,238,165	(19,315,515)	995,483
	7,821,574	50,636,323	(46,961,614)	11,496,283

8. 长期股权投资

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2002 年 12 月 31 日
长期股权投资				
- 联营公司 (1)	45,959,843	1,463,860	-	47,423,703
- 合并价差 (2)	2,382,524	(1,123,382)	(2,231,883)	(972,741)
- 其他	-	9,578	-	9,578
	48,342,367	350,056	(2,231,883)	46,460,540
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
	48,342,367	350,056	(2,231,883)	46,460,540

于 2002 年 12 月 31 日，本集团的长期股权投资不存在投资变现及收益汇回的重大限制。

(1) 联营公司

被投资公司名称	投资期限	投资金额	权益比例	注册资本	法人性质	主营业务
安徽朱家桥水泥有限公司 （“朱家桥水泥”）	1997 年 12 月 18 日至 2047 年 12 月 17 日	人民币 49,670,676 元 (美元 6,000,000)	40%	人民币 124,176,484 元 (美元 15,000,000)	有 限 责 任 公 司	水泥及水泥制品的生产与销售

朱家桥水泥从 2000 年 8 月起开始商业运营。

于联营公司之长期股权投资成本及权益变动情况如下：

被投资公司 名称	2002 年度							
	投资成本			累计权益变动			合计	
	年初数	本年增(减) 数	年末数	年初数	本年增(减) 数	年末数	年初数	年末数
朱家桥水泥	49,670,676	-	49,670,676	(3,710,833)	1,463,860	(2,246,973)	45,959,843	47,423,703

(2) 合并价差

被投资公司 名称	摊销期限	2002 年度							
		原值			累计摊销额			摊余金额	
		年初数	本年增加数 (附注五.33)	年末数	年初数	本年摊销数	年末数	年初数	年末数
张家港海螺	5 年	450,000	-	450,000	(292,500)	(90,000)	(382,500)	157,500	67,500
南通海螺	5 年	150,000	-	150,000	(90,000)	(30,000)	(120,000)	60,000	30,000
铜陵海螺	5 年	372,387	-	372,387	(260,670)	(74,475)	(335,145)	111,717	37,242
宁波海螺	5 年	9,825,296	(1,364,313)	8,460,983	(6,386,442)	(2,001,702)	(8,388,144)	3,438,854	72,839
明珠海螺	5 年	1,568,000	240,931	1,808,931	(313,600)	(313,602)	(627,202)	1,254,400	1,181,729
池州海螺	10 年	(2,152,905)	-	(2,152,905)	107,647	212,294	322,941	(2,045,258)	(1,829,964)
枞阳海螺	10 年	(625,989)	-	(625,989)	31,300	62,602	93,902	(594,689)	(532,087)
		9,586,789	(1,605,244)	8,463,407	(7,204,265)	(2,231,883)	(9,436,148)	2,382,524	(972,741)

9. 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原值					
2002 年 1 月 1 日	1,970,579,409	2,937,650,912	116,713,641	154,045,093	5,178,989,055
本年增加	971,248,536	1,207,676,015	28,301,192	15,624,097	2,222,849,840
本年减少	(11,022,275)	(21,510,546)	(799,812)	(216,620)	(33,549,253)
因转让子公司股权 而减少(附注 五.33(1))	(2,754,238)	-	-	-	(2,754,238)
2002 年 12 月 31 日	2,928,051,432	4,123,816,381	144,215,021	169,452,570	7,365,535,404
累计折旧					
2002 年 1 月 1 日	341,552,190	966,869,052	67,891,255	130,280,810	1,506,593,307
本年计提	72,949,244	182,209,035	17,233,909	12,524,769	284,916,957
本年减少	(532,530)	(5,085,155)	(680,312)	(226,040)	(6,524,037)
因转让子公司股权 而减少(附注 五.33(1))	(293,273)	-	-	-	(293,273)
2002 年 12 月 31 日	413,675,631	1,143,992,932	84,444,852	142,579,539	1,784,692,954
减值准备					
2002 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-	-
2002 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
净额					
2002 年 12 月 31 日	2,514,375,801	2,979,823,449	59,770,169	26,873,031	5,580,842,450
2001 年 12 月 31 日	1,629,027,219	1,970,781,860	48,822,386	23,764,283	3,672,395,748

于 2002 年 12 月 31 日，本集团净值约为人民币 108,809,000 元的机器设备已作为短期借款的抵押物（附注五.14）。

于 2002 年 12 月 31 日，本集团本年向南京化建产业（集团）有限公司购买的固定资产中净值约人民币 238,901,000 元的房屋及建筑物的产权转移手续尚在办理过程中。

10. 在建工程

工程名称	预算数	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少数	2002 年 12 月 31 日	资金来源	工程投入占 预算的比例
白马山后备矿山	49,800,000	3,265,921	5,930,516	(6,487,762)	-	2,708,675	A 股募集资金	131%
铜陵二期工程	937,260,000	113,865,881	157,088,353	(264,848,539)	-	6,105,695	A 股募集资金	29%
南通技改工程	27,000,000	-	3,255,855	(3,255,855)	-	-	营运资金及银行贷款	144%
长丰技改工程	18,000,000	-	1,096,010	(1,096,010)	-	-	营运资金及银行贷款	97%
南京技改工程	11,500,000	8,418,515	6,063,646	(14,482,161)	-	-	营运资金及银行贷款	126%
枞阳二期工程	300,000,000	17,266,799	212,656,643	(229,923,442)	-	-	营运资金及银行贷款	77%
池州一期工程	499,700,000	400,683,640	189,966,125	(590,649,765)	-	-	营运资金及银行贷款	119%
张家港一期工程	80,000,000	63,157,130	58,452,282	(121,609,412)	-	-	A 股募集资金	177%
上海技改项目	60,000,000	36,292,961	16,640,351	(52,933,312)	-	-	A 股募集资金	99%
建阳技改项目	18,000,000	-	6,739,764	(6,739,764)	-	-	营运资金及银行贷款	121%
建德技改项目	75,000,000	16,936,830	39,268,060	(56,204,890)	-	-	营运资金及银行贷款	75%
建德一期项目	240,000,000	-	124,339,581	-	-	124,339,581	营运资金及银行贷款	52%
蚌埠技改项目	32,000,000	15,007,156	14,158,047	(29,165,203)	-	-	营运资金及银行贷款	91%
温州技改项目	120,000,000	17,344,063	87,104,266	-	-	104,448,329	营运资金及银行贷款	87%
宁国三线工程	350,000,000	1,000,000	201,465,760	-	(1,045,899)	201,419,861	营运资金及银行贷款	58%
铜陵三期工程	1,090,000,000	-	76,192,324	-	-	76,192,324	营运资金及银行贷款	7%
宁波三期工程	93,000,000	-	33,486,608	-	-	33,486,608	营运资金及银行贷款	36%
荻港二期工程	280,000,000	-	136,834,541	-	-	136,834,541	营运资金及银行贷款	49%
枞阳三期工程	600,000,000	-	223,098,113	-	-	223,098,113	营运资金及银行贷款	37%
枞阳技改工程	8,000,000	-	4,386,808	(4,357,840)	-	28,968	营运资金及银行贷款	55%
池洲二期工程	300,000,000	-	211,619,607	(211,619,607)	-	-	营运资金及银行贷款	71%
池洲三期工程	900,000,000	-	137,550,858	-	-	137,550,858	营运资金及银行贷款	15%
中国水泥厂一期 工程	265,000,000	-	12,376,814	-	-	12,376,814	营运资金及银行贷款	5%
泰州杨湾技改工 程	180,000,000	-	84,475,766	-	-	84,475,766	营运资金及银行贷款	47%
怀宁一期工程	280,000,000	-	15,445,754	-	-	15,445,754	营运资金及银行贷款	6%
南昌技改工程	110,000,000	-	43,325,677	-	-	43,325,677	营运资金及银行贷款	39%
庐山技改工程	74,000,000	-	8,259,462	(2,000,000)	-	6,259,462	营运资金及银行贷款	11%
明珠技改工程	32,000,000	2,667,062	31,820,092	(32,644,765)	-	1,842,389	营运资金及银行贷款	108%
分宜技改工程	42,000,000	2,036,852	14,402,607	(16,439,459)	-	-	营运资金及银行贷款	39%
分宜一期工程	120,000,000	-	51,357,500	-	-	51,357,500	营运资金及银行贷款	43%
进口熟料设备	250,000,000	-	59,551,710	-	-	59,551,710	营运资金及银行贷款	-
其他	-	12,715,570	47,845,221	(22,644,667)	(57,350)	37,858,774	营运资金及银行贷款	-
		710,658,380	2,316,254,721	(1,667,102,453)	(1,103,249)	1,358,707,399		
减：在建工程减 值准备		-	-	-	-	-		
		710,658,380	2,316,254,721	(1,667,102,453)	(1,103,249)	1,358,707,399		
其中：借款费用 资本 化金额		5,188,812	28,095,975	(26,436,970)	-	6,847,817		

于 2002 年 12 月 31 日，在建工程余额中包括资本化利息计人民币 6,847,817 元，年平均资本化率为 4.52%。

11. 无形资产

	2002 年 1 月 1 日 原始金额	2002 年 1 月 1 日 累计摊销额	2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年转出	本年摊销	2002 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限
土地使用权	451,596,371	(38,821,273)	412,775,098	-	(2,846,730)	(9,250,882)	400,677,486	27-45 年
矿山开采权	81,379,234	(17,081,909)	64,297,325	2,400	-	(3,919,088)	60,380,637	14-28 年
用电权	10,800,000	(4,650,000)	6,150,000	-	-	(1,080,000)	5,070,000	5 年
通讯权	1,296,000	(556,200)	739,800	-	-	(129,599)	610,201	5 年
	545,071,605	(61,109,382)	483,962,223	2,400	(2,846,730)	(14,379,569)	466,738,324	
减：无形资产 减值 准备			-	-	-	-	-	
			483,962,223	2,400	(2,846,730)	(14,379,569)	466,738,324	

除宁国厂和白马厂账面净值为人民币 207,248,384 元的无形资产系海螺集团于本公司成立时投入，本集团其他无形资产皆为购入或购并子公司时取得。

12. 长期待摊费用

	2002 年 1 月 1 日		2002 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2002 年 12 月 31 日	剩余摊销 年限
	原始发生额	累计摊销额					
散装车租用费	2,345,625	(2,120,733)	224,892	-	(224,892)	-	-
职工安置费	4,899,826	(784,000)	4,115,826	-	(4,115,826)	-	-
其它	6,054,545	(3,667,520)	2,387,025	155,583	(917,444)	1,625,164	2 年
	13,299,996	(6,572,253)	6,727,743	155,583	(5,258,162)	1,625,164	

13. 其他长期资产

其他长期资产系因工程所需，由铜陵海螺和枞阳海螺为安徽省铜陵市及枞阳县财政局代垫之工程前期筹备款，金额分别为人民币 15,000,000 元及人民币 7,000,000 元。该等代垫款将于上述前期筹备工作结束后予以清偿。

14. 短期借款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
抵押借款 (a)	70,000,000	110,000,000
担保借款 (b)	1,457,144,000	599,250,000
信用借款	323,309,434	318,170,000
	1,850,453,434	1,027,420,000

(a) 于 2002 年 12 月 31 日，抵押借款由净值约为人民币 108,809,000 元的机器设备作为抵押物（附注五.9）。

(b) 于 2002 年 12 月 31 日，担保借款均系由海螺集团提供担保（附注七.5）。

15. 应付票据

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	66,978,956	91,560,000

应付票据均将于一年内到期，且无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

16. 应付账款、预收账款及其他应付款

(1) 应付账款、预收账款

于 2002 年 12 月 31 日，本集团应付账款及预收账款无重大应付及预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位之款项。

(2) 其他应付款

其他应付款余额分析如下：

账龄	2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)
1 年以内	129,957,833	91.8%
1-2 年	17,390,685	3.4%
2-3 年	1,264,930	0.2%
3 年以上	23,573,199	4.6%
	<u>172,186,647</u>	<u>100.0%</u>

其中账龄超过 3 年的大额其他应付款包括：

- 应付安徽省投资公司人民币 3,444,782 元，该款项为安徽省投资公司于本公司收购铜陵海螺之前借予铜陵海螺的款项。
- 以前年度提取而尚未支付的董事及监事薪金人民币 1,001,720 元及职工失业保险金人民币 1,349,822 元。
- 应付中国水泥技改工程款人民币 16,250,662 元，由于质保期未满，至今尚未支付。

其他应付款余额明细如下：

	2002 年 12 月 31 日
应付工程质保金	68,848,181
应付养老保险金	17,312,235
应付运费	10,268,051
应付土地征用费	6,280,000
应付港务建设费	4,725,454
应付安徽省投资公司之借款	3,444,782
应付蓬布押金	2,174,549
应付 A 股增发上市费用	1,325,418
应付董事及监事薪金	1,001,720
其他	56,806,257
合计	<u>172,186,647</u>

于 2002 年 12 月 31 日，其他应付款金额中包括应付海螺集团款项人民币 1,284,377 元（附注七.5(6)）。除此之外，无重大应付持有本公司 5%（含 5%）或以上表决权股份的股东的款项。

17. 应付股利

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
国有股股利（附注五.26）	31,124,000	31,124,000
H 股股利（附注五.26）	18,050,000	18,050,000
A 股股利（附注五.26）	10,000,000	-
应付子公司之少数东股利(a)	42,873,900	-
合计	102,047,900	49,174,000

(a) 根据 2003 年 1 月 10 日枞阳海螺、荻港海螺及铜陵海螺的董事会决议，各公司分别派发现金股利计人民币 28,110,000 元（其中少数股东股利人民币 13,773,900 元）人民币 30,000,000 元（其中少数股东股利人民币 14,700,000 元）及人民币 45,200,000 元（其中少数股东股利人民币 14,400,000 元）。

另根据 2003 年 1 月 13 日的董事会决议，宁国厂及白马厂分别派发现金股利人民币 250,000,000 元及人民币 160,000,000 元。

18. 应交税金

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应交（预交）企业所得税	48,851,559	(6,081,601)
应交增值税	30,567,964	16,775,579
应交石灰石资源税	7,552,717	6,526,097
应交城市建设税	1,663,430	1,868,538
应交房产税	1,261,981	617,015
应交土地使用税	606,946	850,700
其他	100,714	522,596
	90,605,311	21,078,924

19. 预提费用

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
预提电费	46,906,732	19,538,393
预提年终奖	5,048,833	2,253,745
预提利息	1,958,548	2,445,238
预提装卸费	1,099,465	2,733,334
预提运费	1,359,975	534,972

预提审计费及上市年费	1,339,579	726,510
其他	7,321,339	4,681,131
	<u>65,034,471</u>	<u>32,913,323</u>

20. 一年内到期的长期负债

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款（附注五.21）	509,610,956	291,325,589
一年内到期的长期应付款 — 职工分流安置费（附注五.22）	11,752,986	-
	<u>521,363,942</u>	<u>291,325,589</u>

21. 长期借款

2002 年 12 月 31 日					
借款类别	年利率	币种	外币金额	折合 人民币金额	担保或抵押
担保借款 — 银行借款	4.49%-5.94%	人民币		1,002,286,199	由海螺集团提供担保
	2.98%	美元	14,000,000	116,051,600	由海螺集团提供担保
担保借款 — 国债转贷	当年定期存款 利率+0.3%	人民币		80,000,000	由海螺集团提供担保
信用借款 — 银行借款	2.01%-6.03%	人民币		<u>550,844,757</u>	
				<u>1,749,182,556</u>	
减：一年内到期部分					
担保借款 — 银行借款	5.18%-5.94%	人民币		(382,286,199)	
信用借款 — 银行借款	5.49%-5.94%	人民币		(127,324,757)	
				<u>(509,610,956)</u>	
长期借款，除一年内到期部分				<u>1,239,571,600</u>	

22. 长期应付款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
少数股东借款 (a)	7,755,000	9,990,228
职工分流安置费 (b)(c)	88,405,231	-
减：一年内到期的职工分流安置费 (附注五.20)	(11,752,986)	-
	<u>84,407,245</u>	<u>9,990,228</u>

- (a) 该长期应付款主要系明珠海螺之少数股东借予该子公司的款项，以支持该子公司的生产经营。该长期应付款无抵押、无担保、不计息且无固定偿还期限。
- (b) 根据与南京化建产业（集团）有限公司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，中国水泥公司需承担有关原水泥厂职工分流安置费用共计人民币约 82,270,900 元。于 2002 年 12 月 31 日，该应付款余额为人民币 82,170,836 元，不计息且将在未来 10 年内偿付。
- (c) 根据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，南京海螺需支付原水泥厂职工分流安置费用共计人民币约 10,775,000 元。于 2002 年 12 月 31 日，该应付款余额为人民币 6,234,395 元，不计息且无固定偿还期限。

23. 股本

	2002 年 1 月 1 日	2002 年度变动增减					2002 年 12 月 31 日
		增发	配股	送股	公积金 转股	其他	
尚未流通股							
发起人	622,480,000	-	-	-	-	-	622,480,000
其中：							
国家持有股	622,480,000	-	-	-	-	-	622,480,000
境内法人持有股	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股合计	622,480,000	-	-	-	-	-	622,480,000
已上市流通股							
境内上市的人民币普通股	-	200,000,000	-	-	-	-	200,000,000
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	361,000,000	-	-	-	-	-	361,000,000
其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股合计	361,000,000	200,000,000	-	-	-	-	561,000,000
股本总数	983,480,000	200,000,000	-	-	-	-	1,183,480,000

根据中国证券监督管理委员会于 2001 年 8 月 29 日证监发行字[2001]60 号《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司增发股票的通知》，本公司于 2002 年 1 月 24 日公开发行每股面值为人民币 1 元的 A 股计 200,000,000 股，发行价格为每股 4.10 元。

23. 股本（续）

截至 2002 年 1 月 31 日，本公司已收到境内上市人民币普通股股东投入的新增资金计人民币 820,000,000 元。在扣除承销费、发行手续费等发行费用计人民币 26,460,198 元后，本公司实际获得募股资金净额为人民币 793,539,802 元，其中股本为人民币 200,000,000 元，资本公积为人民币 593,539,802 元（附注五.24）。该项股本投入已经安达信•华强会计师事务所验证并于 2002 年 1 月 31 日出具验资报告。

24. 资本公积

	2002 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2002 年 12 月 31 日
股本溢价 (a)	809,240,153	602,216,706	-	1,411,456,859
股权投资准备 (b)	-	3,340,720	-	3,340,720
关联交易差价	25,289,000	-	-	25,289,000
其他资本公积	73,470	-	-	73,470
	<u>834,602,623</u>	<u>605,557,426</u>	<u>-</u>	<u>1,440,160,049</u>

(a) 本年股本溢价增加包括增发 A 股发行收入超过股票面值并扣除发行费用后的净额计人民币 593,539,802 元 (附注五.23), 及增发 A 股取得的冻结款利息收入扣除应缴纳的所得税后的净额计人民币 8,676,904 元。

(b) 本年股权投资准备增加主要系依权益法按投资比例认列子公司因借款豁免及接受捐赠引起的资本公积增加额。

25. 盈余公积

	法定盈余 公积金 (a)	法定公益金 (b)	任意盈余 公积金 (c)	合计
2002 年 1 月 1 日	115,437,630	115,437,630	-	230,875,260
本年增加(附注五.26)	61,567,912	59,662,037	-	121,229,949
本年减少	-	-	-	-
2002 年 12 月 31 日	<u>177,005,542</u>	<u>175,099,667</u>	<u>-</u>	<u>352,105,209</u>

(a) 法定盈余公积金

根据公司法和本公司章程,本公司及其子公司须分别根据其按中国会计制度编制的法定账目净利润(弥补以前年度亏损后)提取 10% 的法定盈余公积。当该公积金余额累计已达各公司股本的 50% 时可不再提取。

法定盈余公积经有关部门批准后可用于弥补亏损或转增股本。除用于弥补亏损外,法定盈余公积金于转增股本后,其余额不得低于各公司股本的 25%。

(b) 法定公益金

根据公司法和本公司章程,本公司及其子公司应分别根据其按中国会计制度编制的法定账目净利润(弥补以前年度亏损后)提取 5% 至 10% 法定公益金,用于员工的集体福利而不用于股东分配;实际使用时,从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为

各公司的资产或费用核算。

本公司董事会建议 2002 年度各公司以法定账目税后利润为基础，分别计提 10% 及 5% 至 10% 的法定盈余公积金和法定公益金，此项分配方案尚需经股东大会批准。

- (c) 任意公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意公积金可用于弥补以前年度亏损或转增股本。

26. 未分配利润

2002 年 1 月 1 日余额	161,566,266
加：本年实现的净利润	263,758,426
减：提取法定盈余公积（附注五.25）	(61,567,912)
提取法定公益金（附注五.25）	(59,662,037)
股利分配	(59,174,000)
2002 年 12 月 31 日余额	244,920,743

根据本公司章程，股息分派按中国会计制度编制的法定账目及国际会计准则编制的会计报表中，两者未分配利润孰低数额作为分派基础。于 2002 年 12 月 31 日，本集团可供股东分配的利润为人民币 304,094,743 元。

本公司 2003 年 3 月 6 日召开的董事会建议分配 2002 年度的股利每股人民币 0.05 元，共计人民币 59,174,000 元。此项分配方案尚需经股东大会批准。

27. 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥及水泥制品-内销	2,999,775,744	1,961,170,514	2,058,348,827	1,306,913,463

2002 年度本集团主营业务收入金额前五名的客户列示如下：

	主营业务收入 金额	占主营业务 收入总额比例
福州开发区榕盛贸易有限公司	28,829,118	1.0%
福建省宁德市正丰实业有限公司	25,652,587	0.9%
三虎混凝土集团有限公司	24,776,854	0.8%
台州美标水泥有限公司	24,173,491	0.8%
浙江省之江水泥有限公司	23,956,668	0.8%
	127,388,718	4.3%

28. 主营业务税金及附加

	2002 年度	2001 年度
城市维护建设税及教育费附加	19,344,748	14,360,349

29. 财务费用

	2002 年度	2001 年度
利息支出	110,816,037	116,684,062
减：利息收入	(6,412,746)	(3,799,376)
汇兑损失（收益）	(9,774,025)	(2,512,483)
其他	865,722	540,011
	95,494,988	110,912,214

30. 投资收益

	2002 年度	2001 年度
股票投资（损失）收益	(1,214,205)	4,867,101
联营公司投资收益（损失）	1,463,860	(2,066,284)
股权投资差额摊销	(2,231,883)	(2,334,188)
股权转让收益（附注四）	645,240	-
	(1,336,988)	466,629

投资收益的汇回不存在重大限制。

31. 补贴收入

	2002 年度	2001 年度
外汇借款项目以税还贷（a）	6,816,000	-
复合 425 号水泥增值税返还（b）	25,065,237	14,541,833
财政贴息（c）	4,732,409	6,749,701
三项扶持资金（d）	6,470,412	2,900,000
	43,084,058	24,191,534

(a) 外汇借款项目以税还贷系根据财政部及国家税务总局财企[2002]368 号文，由地方财政部门对于 1994 年 12 月 31 日前签订合同的外汇借款项目恢复实行部分以税还贷的政策而给予的退税收入。

(b) 复合 425 号水泥增值税返还是按照国家关于“三废”资源综合利用优惠政策所获得的补贴。

(c) 财政贴息系地方政府为鼓励企业投资而给予企业技术改造项目的利息费用补贴。

(d) 三项扶持资金系地方政府给予企业发展的财政补贴。

32. 所得税

经安徽省地方税务局直属征收分局直地税政[2003]3 号文批准，本公司之控股子公司宁国厂日产 5000 吨综合技术改造项目及白马厂水泥磨及混料器技术改造项目国产设备投资可抵免 2002 年度企业所得税人民币 1,072,000 元。

经安徽省地方税务局直属征收分局直地税政[2003]1 号批准，本公司之控股子公司荻港海螺日产 2000 吨水泥熟料生产线技改项目国产设备投资可抵免 2002 年度企业所得税人民币 6,635,599 元。

经安徽省地方税务局直属征收分局直地税政[2003]2 号批准，本公司之控股子公司长丰海螺球磨机提产技术改造项目国产设备投资可抵免 2002 年度企业所得税人民币 456,215 元。

经宁波市国家税务局甬国税函[2002]15 号批准，本公司之控股子公司宁波海螺技术改造项目国产设备投资可抵免 2002 年度企业所得税人民币 4,680,981 元。

33. 现金流量表补充资料

(1) 转让子公司股权所收到的现金

于 2002 年 6 月 30 日，本公司转让了揭阳海螺 59.5% 的股权（附注四）。转让后本公司持有揭阳海螺 0.5% 的股权，对其的长期股权投资改按成本法核算，并且自转让生效日起不再将其纳入合并范围。该转让基本情况如下：

	2002 年度
转让价格	1,785,000
转让价格中以现金清偿的部分	1,785,000
转让子公司所减少的现金	214
转让子公司所减少的非现金资产：	
- 应收票据	74,799
- 其他应收款	27,342
- 固定资产原值（附注五.9）	2,754,238
减：累计折旧（附注五.9）	(293,273)
- 无形资产，净值（附注五.11）	2,846,730
转让子公司所减少的负债：	
- 应付账款	460,274
- 其他应付款	2,492,738
- 预提费用	541,475

(2) 收购少数股东权益所支付的现金

于 2002 年度,本公司分别追加收购了明珠海螺 12.8%的股权(自 2002 年 11 月 29 日起生效)和宁波海螺 15%的股权(自 2002 年 11 月 30 日起生效),有关的现金净流出情况列示如下:

明珠海螺	- 收购日少数股东所持净资产	1,513,969
	- 股权投资差额(附注五.8)	240,931
		<u>1,754,900</u>
宁波海螺	- 收购日少数股东所持净资产	27,270,813
	- 股权投资差额(附注五.8)	(1,364,313)
		<u>25,906,500</u>
收购价格 / 现金净流出		<u>27,661,400</u>

(3) 不涉及现金收支的主要投资活动

于 2002 年度,本公司以承担债务的形式购买了南京化建产业(集团)有限公司下属水泥厂的部分经营性资产,所购买的资产与所承担的债务列示如下:

资产:	
应收票据	4,998,587
应收款项	36,557,939
减:坏账准备	(17,540,764)
预付账款	1,886,876
存货	24,758,366
减:存货跌价准备	(5,768,885)
固定资产及在建工程	438,612,933
资产合计	<u>483,505,052</u>
负债:	
短期借款	85,292,500
应付票据	2,664,224
应付账款	31,134,087
其他流动负债	33,649,321
长期借款	247,861,987
长期应付款	82,902,933
负债合计	<u>483,505,052</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款及其它应收款

(1) 应收账款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收账款	42,370,674	31,938,187
减：坏帐准备	(4,636,045)	(2,436,879)
	<u>37,734,629</u>	<u>29,501,308</u>

应收帐款账龄及相应的坏帐准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	36,049,819	85.1%	805,388	25,669,856	80.4%	711,058
1-2 年	52,524	0.1%	10,505	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	6,268,331	14.8%	3,820,152	6,268,331	19.6%	1,725,821
	<u>42,370,674</u>	<u>100.0%</u>	<u>4,636,045</u>	<u>31,938,187</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,436,879</u>

于 2002 年 12 月 31 日，本公司应收账款中欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 17,014,391 元，占应收账款总额的 40.2%。

于 2002 年 12 月 31 日，本公司应收账款余额中无重大应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(2) 其它应收款

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
其它应收款	454,104,010	72,502,884
减：坏帐准备	(1,809,608)	(572,435)
	<u>452,294,402</u>	<u>71,930,449</u>

其它应收款账龄及相应的坏帐准备分析如下：

	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	449,715,672	99.0%	115,304	66,936,874	92.3%	205,060
1-2 年	78,778	-	15,756	1,836,875	2.5%	367,375
2-3 年	1,648,875	0.4%	-	1,500,000	2.1%	-
3-4 年	1,500,000	0.3%	750,000	2,229,135	3.1%	-
4-5 年	1,160,685	0.3%	928,548	-	-	-
	<u>454,104,010</u>	<u>100.0%</u>	<u>1,809,608</u>	<u>72,502,884</u>	<u>100.0%</u>	<u>572,435</u>

于 2002 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中除应收子公司款项人民币 445,275,238 元及应收关联公司款项人民币 204,472 元以外，欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 6,996,302 元，占其他应收款的 1.5%。

于 2002 年 12 月 31 日 本公司其他应收款余额中无重大应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

2. 长期股权投资

	2002 年 1 月 1 日	本年增加	重分类	本年减少	2002 年 12 月 31 日
长期股权投资					
- 子公司 (a)	2,964,084,654	622,035,054	(9,578)	(524,035,391)	3,062,074,739
- 联营公司 (附注五.8)	45,959,843	1,463,860	-	-	47,423,703
- 长期股权投资差 额(附注五.8)	2,382,524	(1,123,382)	-	(2,231,883)	(972,741)
- 其他	-	-	9,578	-	9,578
	<u>3,012,427,021</u>	<u>622,375,532</u>	<u>-</u>	<u>(526,267,274)</u>	<u>3,108,535,279</u>
减：长期投资减值准备	-	-	-	-	-
	<u>3,012,427,021</u>	<u>622,375,532</u>	<u>-</u>	<u>(526,267,274)</u>	<u>3,108,535,279</u>

2. 长期股权投资（续）

(a) 子公司

被投资公司 名称	2002 年度							
	投资成本			累计权益变动				合计
	年初数	本年增(减)数	年末数	年初数	本年增(减)数	重分类	年末数	年初数 年末数
白马厂	428,317,628	-	428,317,628	141,199,538	(82,124,257)	-	59,075,281	569,517,166
宁国厂	649,346,677	-	649,346,677	242,340,906	(136,474,582)	-	105,866,324	891,687,583
宁波海螺	102,600,000	27,270,813	129,870,813	(4,889,525)	9,339,784	-	4,450,259	97,710,475
海螺厂	206,542,241	-	206,542,241	40,342,376	18,312,619	-	58,654,995	246,884,617
明珠海螺	8,681,000	1,513,969	10,194,969	(1,496,880)	(257,326)	-	(1,754,206)	7,184,120
铜陵海螺	434,382,119	-	434,382,119	7,661,371	10,527,834	-	18,189,205	442,043,490
揭阳海螺	1,800,000	(1,800,000)	-	(580,088)	589,666	(9,578)	-	1,219,912
无锡销售	363,000	-	363,000	(66,998)	277,374	-	210,376	296,002
长丰海螺	8,000,000	-	8,000,000	(736,802)	1,557,853	-	821,051	7,263,198
张家港海螺	34,550,000	-	34,550,000	3,305,576	6,980,581	-	10,286,157	37,855,576
上海海螺	45,000,000	-	45,000,000	671,104	(746,070)	-	(74,966)	45,671,104
南京海螺	4,962,500	10,000,000	14,962,500	(276,045)	(6,583,236)	-	(6,859,281)	4,686,455
南通海螺	14,850,000	-	14,850,000	28,783	8,932,427	-	8,961,210	14,878,783
上海销售	4,500,000	-	4,500,000	752,219	3,768,870	-	4,521,089	5,252,219
南昌建材	900,000	-	900,000	(125,455)	51,430	-	(74,025)	774,545
荻港海螺	76,500,000	-	76,500,000	39,454,188	(19,241,355)	-	20,212,833	115,954,188
建阳海螺	10,640,000	-	10,640,000	(2,818,566)	(3,702,844)	-	(6,521,410)	7,821,434
枞阳海螺	153,625,989	-	153,625,989	2,494,981	4,728,202	-	7,223,183	156,120,970
池州海螺	164,332,905	-	164,332,905	-	13,567,786	-	13,567,786	164,332,905
泰州海螺	10,800,000	-	10,800,000	(2,154,610)	1,644,236	-	(510,374)	8,645,390
蚌埠海螺	5,800,000	-	5,800,000	-	(3,597,216)	-	(3,597,216)	5,800,000
温州海螺	47,500,000	-	47,500,000	-	-	-	-	47,500,000
分宜海螺	25,500,000	-	25,500,000	84,522	(940,122)	-	(855,600)	25,584,522
上虞海螺	14,400,000	-	14,400,000	-	(144,351)	-	(144,351)	14,400,000
建德海螺	45,000,000	-	45,000,000	-	(1,477,781)	-	(1,477,781)	45,000,000
中国水泥公司	-	90,000,000	90,000,000	-	324,829	-	324,829	-
庐山海螺	-	31,000,000	31,000,000	-	1,200,530	-	1,200,530	-
杨湾海螺	-	47,500,000	47,500,000	-	-	-	-	-
南昌海螺	-	18,000,000	18,000,000	-	-	-	-	-
怀宁海螺	-	48,000,000	48,000,000	-	-	-	-	-
合计	2,498,894,059	271,484,782	2,770,378,841	465,190,595	(173,485,119)	(9,578)	291,695,898	2,964,084,654

3. 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥及水泥制品-内销	685,424,539	660,209,357	649,682,600	621,502,334

4. 投资收益

	2002 年度	2001 年度
股票投资（损失）收益	(1,214,205)	4,867,101
联营公司投资收益（损失）	1,463,860	(2,066,284)
子公司投资收益	345,409,552	265,526,335
股权投资差额摊销	(2,231,883)	(2,334,188)
股权转让收益（附注四）	645,240	-
	344,072,564	265,992,964

投资收益的汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

除附注四中所述子公司及附注五.8 所述联营公司外，本公司关联方还包括：

1. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法人代表
安徽海螺集团有限责任公司 （“海螺集团”）	安徽省 芜湖市	资产经营、投资、融资、 产权交易、建筑材料、 化工产品等开发、技术 服务	本公司之 母公司	国有	郭文叁

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	2002 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2002 年 12 月 31 日
海螺集团	800,000,000	-	-	800,000,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

	2002 年 1 月 1 日		本年增加数		本年减少数		2002 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海螺集团	622,480,000	63.3%	-	-	-	(10.7%)	622,480,000	52.6%

4. 不存在控制关系的关联方的性质

公司名称	与本公司的关系
安徽海螺建筑安装工程公司	母公司之子公司
芜湖海螺型材科技股份有限公司	母公司之子公司
安徽宁昌塑料包装有限公司	母公司之子公司
白马山水泥厂劳动服务公司	母公司之子公司
白马山水泥厂汽车运输公司	母公司之子公司
安徽省海螺实业总公司	母公司之子公司
安徽省宁国海螺运输公司	母公司之子公司
芜湖海螺塑料制品有限公司	母公司之子公司
宁国海螺宾馆	母公司之下属单位

5. 关联交易

(1) 定价政策

本公司与关联方的交易以市场价作为定价基础。

(2) 采购货物

	2002 年度	2001 年度
- 安徽宁昌塑料包装有限公司	60,716,069	63,244,475
- 芜湖海螺塑料制品有限公司	10,918,235	6,681,524
- 芜湖海螺型材科技股份有限公司	1,906,297	10,719,134
- 安徽省海螺实业总公司	1,347,060	1,582,612
- 白马山水泥厂劳动服务公司	1,259,272	-
	<u>76,146,933</u>	<u>82,227,745</u>

(3) 销售产品

	2002 年度	2001 年度
- 朱家桥水泥	3,117,924	11,591,099
- 芜湖海螺型材科技股份有限公司	2,285,844	-
- 安徽海螺建筑安装工程公司	1,290,221	-
	<u>6,693,989</u>	<u>11,591,099</u>

(4) 接受服务

	2002 年度	2001 年度
- 安徽海螺建筑安装工程公司	16,366,509	11,584,523
- 白马山水泥厂汽车运输公司	4,672,017	11,240,618
- 安徽省宁国海螺运输公司	-	2,663,213
	<u>21,038,526</u>	<u>25,488,354</u>

(5) 与海螺集团的交易

	2002 年度	2001 年度
- 支付商标许可权使用费	1,513,500	1,513,500
- 支付综合服务费	2,313,548	3,668,213
- 支付粘土采购费	-	294,609
- 转让应收账款	-	57,987,767
- 向本集团提供贷款担保 (附注五.14.21)	<u>2,655,481,799</u>	<u>1,426,190,000</u>

(6) 关联方应收应付款项余额

于 2002 年 12 月 31 日，本集团因上述关联交易及其他生产经营过程中资金代垫往来形成的应收应付关联方款项余额如下：

	2002 年度	2001 年度
其他应收款		
- 芜湖海螺型材科技股份有限公司	2,310,100	-
- 安徽海螺建筑安装工程公司	1,570,346	9,160,998
- 宁国海螺宾馆	769,064	1,007,162
- 海螺集团	-	5,255,445
- 朱家桥水泥	-	792,704
- 其他	1,544,577	2,417,067
	<u>6,194,087</u>	<u>18,633,376</u>
应付账款		
- 芜湖海螺塑料制品有限公司	3,450,573	5,613,105
- 安徽宁昌塑料包装有限公司	7,618,544	1,549,124
- 白马山水泥厂劳动服务公司	1,209,273	-
- 白马山水泥厂汽车运输公司	1,998,306	-
- 其他	752,165	2,738,413
	<u>15,028,861</u>	<u>9,900,642</u>
其他应付款		
- 海螺集团	<u>1,284,377</u>	<u>-</u>

八、或有事项

于 2002 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。

九、承诺事项

1. 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	2002 年 12 月 31 日 (人民币千元)	2001 年 12 月 31 日 (人民币千元)
房屋、建筑物及机器设备		
- 已批准及签约	680,397	591,838
- 已批准但未签约	<u>1,178,815</u>	<u>402,184</u>
	<u>1,859,212</u>	<u>994,022</u>

2. 许可权合同

于 2002 年 12 月 31 日，本公司承诺向海螺集团支付商标许可权使用费每年人民币 1,513,000 元。该许可权合同未指明到期日。

补充资料

一、会计报表差异调节表

本集团 2002 年度法定会计报表与本集团依据国际会计准则所编制的经罗兵咸永道会计师事务所审计的会计报表的净资产和净利润存在的重大差异列示如下：

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的本集团报表金额	3,220,666,001	263,758,426
按国际会计准则所作的调整		
- 期后建议的股利分配	59,174,000	-
- 冲回股改时土地租赁评估增值	(171,414,418)	3,837,814
按国际会计准则调整后的金额	3,108,425,583	267,596,240

二、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1,019,260,482	31.08%	33.08%	0.86	0.87
营业利润	514,257,148	15.68%	16.69%	0.43	0.44
净利润	263,758,426	8.04%	8.56%	0.22	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	271,550,329	8.28%	8.81%	0.23	0.23

三、2002 年度资产减值准备明细表

项目	2002 年 1 月 1 日		本年增加		本年减少		2002 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	12,022,355	3,009,314	20,977,102	3,436,339	2,252,014	-	30,747,443	6,445,653
其中：应收账款	8,453,410	2,436,879	13,029,818	2,199,166	2,252,014	-	19,231,214	4,636,045
其他应收款	3,568,945	572,435	7,947,284	1,237,173	-	-	11,516,229	1,809,608
二、短期投资跌价准备合计	5,132,899	5,132,899	1,000,586	1,000,586	5,053,485	4,052,899	1,080,000	1,080,000
其中：股票投资	5,132,899	5,132,899	1,000,586	1,000,586	5,053,485	5,053,485	1,080,000	1,080,000
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	5,777,389	-	10,768,885	-	138,897	-	16,407,377	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
原材料	5,777,389	-	10,768,885	-	138,897	-	16,407,377	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商版权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人：郭文叁

主管会计工作的负责人：任 勇

会计机构负责人：丁锋

四、会计报表数据变动项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上,且占公司报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目分析。

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度		注释
			金额	%	
固定资产原值	7,365,535,404	5,178,989,055	2,186,546,349	42%	(a)
在建工程	1,358,707,399	710,658,380	648,049,019	91%	(a)
短期借款	1,850,453,434	1,027,420,000	823,033,434	80%	(b)
应付账款	564,624,170	242,300,684	322,323,486	133%	(c)
资本公积	1,440,160,049	834,602,623	605,557,426	73%	(d)
主营业务收入	2,999,775,744	2,058,348,827	941,426,917	46%	(e)
主营业务成本	(1,961,170,514)	(1,306,913,463)	654,257,051	50%	(e)

- (a) 2002 年本集团加大固定资产投资规模。于本年度完工的主要工程有铜陵二期工程、枞阳二期工程、池洲一期工程、张家港一期工程、池洲二期工程等。本年度本集团共结转固定资产约人民币 16 亿元,从而导致固定资产比 2001 年相比大幅增长。同时,本集团继续扩大基建项目投资,导致在建工程亦有大幅增长。
- (b) 为解决固定资产投资的资金来源,本集团扩大了银行信贷的规模,导致 2002 年短期借款比 2001 年有大幅增长。
- (c) 应付账款的上升主要系应付工程设备款的增加,该等款项将待工程决算完毕后予以支付。
- (d) 本年资本公积增加主要系增发 A 股发行收入超过股票面值并扣除发行费用后的净额。
- (e) 随着生产规模扩大和市场回升,本集团 2002 年度的销售收入比 2001 年上升 46%。销售成本亦随之上升。

二 二年度合并财务报表及审计报告

（根据国际会计准则编制）

本报告原系由英文编制。如果英文版与中文释本有矛盾或者理解有所出入，应以英文版为准。

审计报告

致：安徽海螺水泥股份有限公司全体股东

我们已对安徽海螺水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其附属公司（以下与贵公司合称“贵集团”）二〇〇二年十二月三十一日的合并资产负债表和二〇〇二年度的合并利润表、合并股东权益增减变动表、合并现金流量表，以及贵公司二〇〇二年十二月三十一日的资产负债表进行了审计。编制载于第 2 页至第 56 页的财务报表是贵公司管理阶层的责任，我们的责任是依据我们的审计对此财务报表发表意见。

我们的审计是依据国际审计准则进行的。此准则要求我们规划和执行审计工作以期能就财务报表是否存有重大错误，作合理的确定。审计工作包括抽查与财务报表所载数额和披露事项有关的证据，评价贵公司管理阶层所采用的会计原则和所作出的重大会计估计，及衡量财务报表的整体呈列。我们相信，我们的审计工作已为下列意见建立了合理的基础。

我们认为，上述贵集团合并财务报表以及贵公司资产负债表在所有重大方面公允地反映了贵集团及贵公司二〇〇二年十二月三十一日的财务状况和贵集团二〇〇二年度的合并经营成果及合并现金流量，并符合国际会计准则及香港公司条例所规定的披露要求。

罗兵咸永道会计师事务所

中国，香港

二〇〇三年三月六日

安徽海螺水泥股份有限公司及其附属公司 合并资产负债表

二 二 年十二月三十一日

(所有金额均以人民币千元为单位)

	附注	二 二 年十 二月三十一日	二 一 年十 二月三十一日
资产及负债			
非流动资产			
土地租赁	9	412,587	381,189
不动产、厂场和设备	10	6,707,738	4,192,085
无形资产	11	97,360	108,191
投资于联营公司	13	47,424	46,753
其他长期股权投资		10	-
长期应收款	14	22,000	-
		<u>7,287,119</u>	<u>4,728,218</u>
流动资产			
存货	16	304,062	211,500
预付税金		-	12,970
预付货款及其他应收款	17	151,256	141,254
应收控股公司款项	28(c)	-	5,255
应收关联公司款项	28(d)	6,194	12,585
应收账款	18	162,389	166,111
为交易而持有之短期投资	15	1,574	14,391
库存现金及银行存款	27(b)	797,873	594,046
		<u>1,423,348</u>	<u>1,158,112</u>
流动负债			
一年内到期的长期借款	21	509,611	291,326
一年内到期的长期应付款	22	11,753	-
其他应付款及预提费用	19	695,694	332,625
应交税金		90,605	34,048
应付控股公司款项	28(c)	1,285	-
应付关联公司款项	28(d)	15,029	9,901
应付账款	20	272,400	198,257
短期借款	21	1,850,453	1,027,420
		<u>3,446,830</u>	<u>1,893,577</u>
流动负债净额		<u>2,023,482</u>	<u>735,465</u>
总资产减流动负债		<u>5,263,637</u>	<u>3,992,753</u>

安徽海螺水泥股份有限公司及其附属公司

合并资产负债表（续）

二 二年十二月三十一日

（所有金额均以人民币千元为单位）

	附注	二 二年十 二月三十一日	二 一年十 二月三十一日
非流动负债			
长期借款，减一年内到期部分	21	1,239,572	1,098,012
长期应付款，减一年内到期部分	22	84,407	9,990
		<u>1,323,979</u>	<u>1,108,002</u>
少数股东权益	25	831,234	800,305
净资产		<u>3,108,424</u>	<u>2,084,446</u>
股东权益			
股本	23	1,183,480	983,480
股本溢价	24(a)	1,200,012	597,796
资本公积金	24(b)	28,630	25,289
法定盈余公积金	24(c)	177,006	115,438
法定公益金	24(d)	175,100	115,438
未分配利润	24(e)	344,196	247,005
股东权益		<u>3,108,424</u>	<u>2,084,446</u>

董事会已于二 三年三月六日批准通过：

郭文叁
董事长

郭景彬
执行董事

后页所载会计政策及附注为本合并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

二 二年十二月三十一日

(所有金额均以人民币千元为单位)

	附注	二 二年十 二月三十一日	二 一年十 二月三十一日
资产及负债			
非流动资产			
不动产、厂场和设备		62,642	17,298
投资于合并附属公司	12	3,148,906	2,060,905
投资于联营公司	13	47,424	45,960
其他长期股权投资		10	-
		<u>3,258,982</u>	<u>2,124,163</u>
流动资产			
预付税金		-	15,089
预付货款及其他应收款		41,646	81,310
应收关联公司款项		204	286
应收账款	18	45,535	89,597
为交易而持有之短期投资	15	1,574	14,391
库存现金及银行存款		355,289	270,253
		<u>444,248</u>	<u>470,926</u>
流动负债			
一年内到期的长期借款	21	150,000	48,000
其他应付款及预提费用	19	39,098	21,259
应付控股公司款项	28(c)	3,831	7,730
应付关联公司款项	28(d)	5,306	2,568
应付账款		71,571	89,086
短期借款	21	255,000	142,000
		<u>524,806</u>	<u>310,643</u>
流动(负债)资产净额		<u>(80,558)</u>	<u>160,283</u>
总资产减流动负债		<u>3,178,424</u>	<u>2,284,446</u>

安徽海螺水泥股份有限公司

资产负债表（续）

二 二年十二月三十一日

（所有金额均以人民币千元为单位）

	附注	二 二年十 二月三十一日	二 一年十 二月三十一日
非流动负债			
长期借款，减一年内到期部分	21	70,000	200,000
净资产		3,108,424	2,084,446
股本	23	1,183,480	983,480
股本溢价	24(a)	1,200,012	597,796
资本公积金	24(b)	28,630	25,289
法定盈余公积金	24(c)	77,555	115,438
法定公益金	24(d)	77,555	115,438
未分配利润	24(e)	541,192	247,005
股东权益		3,108,424	2,084,446

后页所载会计政策及附注为本合并财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司及其附属公司

合并股东权益增减变动表

二 二 年度

(所有金额均以人民币千元为单位)

	股本 附注 23	股本溢价 附注 24(a)	资本公积 附注 24(b)	法定盈余 公积金 附注 24(c)	法定公益金 附注 24(d)	未分配利润 附注 24(e)	股东权益 合计
二 一年一月一日余额	983,480	597,796	-	70,832	70,832	159,063	1,882,003
二 一年度净利润	-	-	-	-	-	206,658	206,658
与控股公司关联交易差价 (附注 24(b))	-	-	25,289	-	-	-	25,289
利润分配：							
- 分配二 年度股利 (附注 8)	-	-	-	-	-	(29,504)	(29,504)
- 提列法定盈余公积金	-	-	-	44,606	-	(44,606)	-
- 提列法定公益金	-	-	-	-	44,606	(44,606)	-
二 二年一月一日余额	983,480	597,796	25,289	115,438	115,438	247,005	2,084,446
二 二年度净利润	-	-	-	-	-	267,595	267,595
发行境内上市人民币 普通股	200,000	602,216	-	-	-	-	802,216
附属公司之借款豁免所引 起的增加	-	-	3,210	-	-	-	3,210
附属公司之接受捐赠所引 起的增加	-	-	131	-	-	-	131
利润分配：							
- 分配二 一年度股利 (附注 8)	-	-	-	-	-	(49,174)	(49,174)
- 提列法定盈余公积金	-	-	-	61,568	-	(61,568)	-
- 提列法定公益金	-	-	-	-	59,662	(59,662)	-
二 二年十二月 三十一日余额	1,183,480	1,200,012	28,630	177,006	175,100	344,196	3,108,424

后页所载会计政策及附注为本合并财务报表的组成部分。

公司组织及主要业务活动

安徽海螺水泥股份有限公司（“本公司”）系于一九九七年九月一日在中华人民共和国（“中国”）境内成立的股份有限公司。本公司及其附属公司在下文统称“本集团”。本集团主要从事生产和销售水泥及水泥制品及其相关业务。

于一九九七年九月，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，安徽海螺集团有限责任公司（“海螺集团”）以宁国水泥厂和白马山水泥厂的与水泥生产相关的全部经营性资产作为出资独家发起设立了本公司。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 元的国有股（以下称为“国有股”）。后经国务院证券管理委员会证委发[1997]57 号文批准，本公司于一九九七年十月十七日首次公开发行境外上市的外资股（“H 股”）361,000,000 股，并于一九九七年十月二十一日起正式在香港联合交易所挂牌上市。于二 二年一月二十四日，本公司获准发行 200,000,000 股境内上市的人民币普通股（以下称为“ A 股”），并于二 二年二月七日在上海证券交易所上市。

本公司法定地址为中国安徽省芜湖市北京东路 209 号。截止二 二年十二月三十一日，本集团员工人数约为 9,281 人。

在中国注册成立的国有企业 - 控股公司是本公司的最终控股公司。

主要会计政策

编制本公司及本集团之财务报表所采用的主要会计政策如下：

A 编制基础

本财务报表乃按照国际会计准则理事会颁布的国际会计准则、香港公司法及香港联合交易所有限公司上市规则之披露规则而编制。除以下单独披露的会计政策外，本集团的合并财务报表皆按历史成本法编制。

本公司及本集团采用中国企业会计准则以及企业会计制度编制法定账目（“法定账目”）。有关国际会计准则对本集团法定账目的影响揭示于附注 29。

自二 一年一月一日起，本集团遵循国际会计准则第 39 号“金融工具 - 确认和计量”和国际会计准则第 40 号“投资性房地产”。采用该准则对财务报表期初数的影响已于上年财务报表中列示。

B 合并报表

(1) 附属公司

附属公司系指本集团拥有其半数以上的表决权或拥有该附属公司的财务和经营控制权的公司。

附属公司自本集团对其拥有控制权之日起纳入本集团合并财务报表中，并于自本集团失去对其拥有控制权之日不再纳入本集团合并财务报表，收购附属公司以购买法入账。在本公司的财务报表中，对附属公司的投资以权益法核算。

集团内部往来的余额和集团内部交易及其产生的未实现利润于合并时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，除非是成本不能补偿，也予以抵销。对附属公司的会计政策在必要时进行调整以确保其与本集团所采用的会计政策一致。

(2) 联营公司

于联营公司之投资以权益法核算。联营公司系指本公司持有其 20% 至 50% 的表决权或本公司对其具有重大影响但不存在控制权的公司。对联营公司与本集团之间的交易所产生的未实现收益按本集团拥有联营公司的权益比例予以抵销。在无确凿证据证明资产减值的情况下，未实现损失也予以抵销。除非本集团与联营公司之间存在契约约束或对其承担担保义务，在对联营公司投资账面价值减到零后，不再确认其进一步的亏损。

C 外币折算

本公司及其附属公司之会计账目及记录均以人民币为记账本位币。外币交易均以交易当日的适用汇率换算为人民币。于资产负债表日，以外币计价的货币性资产及负债乃按该日的适用汇率折算为人民币。以外币计价的非货币性资产和负债系按历史汇率折算成人民币。汇兑损益除已作为借款成本资本化者外均列入发生当期的利润表。

D 土地租赁

租赁土地所支付的价款视同经营租赁，在其租赁期内（三十至五十年）以直线法摊销。

E 不动产、厂场和设备及折旧

不动产、厂场和设备按成本减累计折旧及累计减值准备计价。成本包括购买价及使该项资产达到原定用途之状态而应承担之直接费用。

不动产、厂场和设备的折旧以各项资产扣除 5% 估计残值后的成本依估计的可使用年限按直线法计提。估计的可使用年限如下：

房屋及建筑物	30 年
机器设备	15 年
家具及办公设备	5 年
运输设备	5 年

不动产、厂场和设备投入使用后发生的维修及保养支出于发生当期予以费用化。具有未来经济效益的重大的不动产、厂场和设备改良及更新支出予以资本化。

当不动产、厂场和设备出售或报废时，其账面原值及累计折旧从账面扣除，相应的处置损益计入利润表。

如果固定资产的账面价值高于其可收回金额，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。

为了建造固定资产发生的融资利息成本于固定资产建造期予以资本化，其他利息成本计入当期损益。

F 在建工程

在建工程指建造中的房屋及建筑物和安装测试中的机器设备，按成本入账。此项成本包括工程建造和设备购置安装的支出及其他直接成本，以及建造和安装测试期间为该项资产所发生的借款成本，包括借款利息支出及作为利率调整而产生的外币借款之汇兑损益。

在建工程于完工并投入使用时开始计提折旧。

G 无形资产

无形资产最初以成本计价。只有在无形资产带来的未来经济收益很可能流入企业，并且其成本能够可靠计量时，该项无形资产才得以确认。业已确认的无形资产按成本减累计摊销及可能的累计减值准备计价，其成本按直线法在估计受益年限内摊销。摊销年限及摊销方法于每个会计年度末将予以核阅。

(i) 商誉

收购成本超过本公司于收购日按持股比例计算的被收购企业净资产公允价值的部分确认为商誉并在资产负债表中确认为无形资产。

商誉之摊销系采用直线法于其预计受益期限内（五至十五年）摊销。在考虑了包括现有市场份额、未来成长性等各种潜在因素后，管理层根据于收购日对被收购企业的评价估计商誉的受益年限。

管理层定期于资产负债表日核阅商誉是否存在减值。如果存在减值迹象，将对商誉账面价值的可回收性进行分析，并核减账面价值超过可回收金额的部分。

(ii) 负商誉

收购成本低于本公司于收购日按持股比例计算的被收购企业净资产公允价值的一部分确认为负商誉并与商誉同样确认为无形资产。

负商誉按下述方法在利润表中确认：

- 如果负商誉与购买计划中确认并能可靠计量的预计未来损失和费用有关，则该部分负商誉在未来的损失和费用得到确认时确认为收益。
- 如果负商誉不超过所取得的可辨认非货币性资产的公允价值，则在所取得的可辨认应折旧资产或应摊销资产的加权平均剩余年限（十年）内，用系统的方法确认为收益；
- 如果负商誉的金额超过所取得的可辨认非货币性资产的公允价值，则立刻确认为当期收益。

(iii) 许可权

由控股公司作为重组的一部分投入/购买的的矿山开采权按重估值/成本予以资本化，并在二十至三十年的受益期内按直线法进行摊销。

H 长期资产减值

当某些事件发生或环境变化导致不动产、厂场和设备、无形资产和对联营公司之投资的账面价值可能无法回收时，应对该等资产进行减值核阅。若一项资产的账面价值超过其可回收价值时，应就其差额确认减值损失并计入当期费用。一项资产的可回收价值系按其净销售价格和可使用价值中孰高者确认。估计资产减值准备时，按最小现金流量产生单位分别予以计算。

I 投资

根据取得投资时的意图，本集团将对债权及权益的投资划分为：为交易而持有之投资，持有至到期日之投资以及可供出售之投资。管理层于取得投资时对该等投资进行分类后，还将定期重估。

为了从价格的短期波动中获利而购置的投资归类于为交易而持有之投资并确认为流动资产。有固定到期日且管理层明确打算并能够持有至到期日的投资归类于持有至到期日之投资，并确认为非流动资产；其中将于十二个月内到期的部分，确认为流动资产。对于持有时间不明确，可能因流动性考虑或利率变动而售出之投资，归类于可供出售之投资，并确认为非流动资产。当管理层有明确打算持有该等投资的时间小于十二个月或该等投资将被出售以获取流动资金时，该可供出售之投资确认为流动资产。

投资的购买和出售均于交易日确认，交易日指本集团确定承诺购买或出售该资产的日期。购买成本包括交易成本。为交易而持有及可供出售之投资于初

始确认后以公允价值计量。持有至到期日的投资按摊余成本（以实际利率法计算）计量。对于为交易而持有及可供出售之投资，由于其公允价值变化所产生的已实现及未实现的损益计入当期损益。

J 存货

存货按成本或净变现价值两者较低者计价。成本按加权平均法计算，包括所有的采购成本、生产成本及使存货达到目前地点及状态的其他相关成本。净变现价值按估计的正常销售价格减所有尚需投入的生产成本及销售费用计算。

K 应收款

应收款项以发票金额减坏账准备后的净值列示。当有客观证据表明本集团无法按原条款于到期时全额收回应收款时，对该款项计提减值准备。

L 现金及现金等价物

在现金流量表中，现金及现金等价物包括现金、随时可用于提取的银行存款和原始投资期限不超过三个月、流动性强的短期投资。

M 借款

借款以收到的对价扣除交易费用后的净额确认其初始成本，其后按以实际利率法计算的摊余成本计量。收到的净额与未来现金支出现值之间的差额在借款期限内计入当期损益。

N 递延所得税

递延税项乃采用资产负债表的负债法计提，该法系按财务报告计算的资产与负债与按税法计算的资产与负债之间重大的临时性差异依据现行适用税率计算。所有的递延所得税负债均予以确认。递延所得税资产，除可合理估计未来有足够的应课税利润用来抵扣该项递延资产外，不予确认。

O 员工统筹退休金计划

根据中国法律及法规规定，本集团须为所有全职员工缴纳统筹退休金。统筹退休金按地方政府规定的标准工资的 23% 至 26%（其中本集团承担 18% 至 21%，余下由职工负责）计提，并交由中国政府有关部门统筹安排。退休职工的退休金由该部门统筹支付。本集团按权责发生制计提退休金计入当期费用。

P 收入确认

产品销售收入于产品所有权上的主要风险及报酬转移给买方时确认。销售收入按发票金额扣除增值税、商业折让和折扣及抵销集团内部销售后的金额列示。

利息收入按权责发生制根据银行使用本集团现金的时间和适用利率计算确认。股利收入在已获得收取该股利的权利时确认。补贴收入于实际收到时确认。

Q 股利分配

股利分配于本集团股东批准发放当期作为负债认列于资产负债表中。

R 比较数字

若干比较数字已根据本年度财务报表分类进行了相应的调整。

风险管理

(1) 金融风险及风险管理

本集团经营活动面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险、利率风险和外汇风险。集团整体的风险管理是关注不可预测的金融市场和寻求降低潜在的负面因素对集团财务所带来的风险。

金融风险管理由财务部根据由董事会批准的政策进行。

(i) 信用风险

本集团未将信用风险集中于单个债务人或债务人群体。集团的政策是确保将产品销售给有良好信用记录的客户。

(ii) 流动性风险

谨慎的流动性风险管理包括持有充足的现金、上市证券及每年从银行获得足够的银行信贷额度和规避市场风险的能力。

(iii) 利率风险

本集团的收入和经营活动产生的现金基本与市场利率变动无关。本集团未持有重大的付息资产。集团的政策是将其所有借款维持于固定利率。

(iv) 外汇风险

因外币经营活动有限，本集团无重大汇率风险。

(2) 公允价值的估计

公开交易的证券之公允价值系依据资产负债表日的市场价格确定。

非公开交易的证券及其他金融工具的公允价值系通过各种方法并依据资产负债表日市场实际情况作出的假设进行评价。

流动金融资产及金融负债的账面价值（扣除减值调整后）接近公允价值。

- (b) 复合 425 号水泥增值税返还是按照国家关于“三废”资源综合利用优惠政策所获得的补贴。
- (c) 财政贴息系地方政府为鼓励企业投资而给予企业技术改造项目的利息费用补贴。
- (d) 三项扶持资金系地方政府给予企业发展的财政补贴。

4. 除税及少数股东损益前利润

合并利润表之除税及少数股东损益前利润已扣除下列各项：

	二 二年度	二 一年度
员工成本		
- 薪金、花红及工资	133,641	81,655
- 员工福利费	9,855	11,971
- 提列统筹退休金	14,141	13,444
	157,637	107,070
不动产、厂场和设备折旧费用 (附注 27(a))	276,254	223,469
土地租赁摊销 (附注 27(a))	9,170	5,956
无形资产摊销 (利润表中“管理费用” 项目) (附注 27(a))	9,708	9,552
处置不动产、厂场和设备损失 (附注 27(a))	19,167	180
存货成本	1,611,939	1,117,362
计提坏账准备 (附注 27(a))	3,436	8,056
计提存货呆滞备抵 (附注 27(a))	4,861	2,138
短期投资		
- 公允价值调整 (附注 27(a))	(4,053)	-
- 处置损失 (收益) (附注 27(a))	5,267	(4,867)
核数师审计费	1,961	1,961

5. 企业所得税

- (1) 合并利润表中的企业所得税包括：

	二二年度	二一年度
企业所得税（附注 27(a)）		
当年应缴税项	172,342	99,335
可获之财政返还	-	(48,899)
	172,342	50,436

(2) 适用税率与实际税率的调节表如下所示：

	二	二年度	二	一年度
财务报表所载税前利润	549,231	100%	320,471	100%
按实际税率 33% 计算所得税额 (二 一年: 15%)	181,246	33%	48,071	15%
附属公司税率差异所造成的所得税影响	(6,213)	(1.1%)	3,075	1.0%
附属公司税务损失所造成的所得税影响	6,151	1.1%	1,042	0.3%
不得抵扣的费用所造成的所得税影响	4,233	0.8%	1,933	0.6%
不须纳税的收入所造成的所得税影响	(2,602)	(0.5%)	(839)	(0.3%)
前期税务损失抵扣	-	-	(2,846)	(0.9%)
各附属公司获得的所得税豁免	(10,473)	(1.9%)	-	-
所得税费用	172,342	31.4%	50,436	15.7%

除安徽海螺水泥有限公司（“海螺厂”）外，本集团内各公司的企业所得税一般依照中国有关的税法计算出的应纳税所得额的 33% 计提。海螺厂为中外合资企业，可享受从弥补以前年度（最长为五年）亏损后的第一个获利年度开始免除头两年且减半后三年的企业所得税之优惠政策。一九九九年度为该公司的最后一个减免年度，适用税率为 15%。于二〇〇〇年，海螺厂被认定为外商投资先进技术企业，可以依照税法规定延长三年减半征收企业所得税，故二〇〇〇年度的适用税率仍为 15%。

根据安徽省财政厅发出之相关文件，自一九九八年一月一日起，本公司可获得相当于本公司当年度应纳税所得额的 18% 之财政返还，故本公司之实际企业所得税率为 15%。财政部于二〇〇〇年十月颁布财税[2000]99 号文，规定此项先按 33% 的法定税率征收再返还 18%、实征 15% 的优惠政策保留到二〇〇一年十二月三十一日到期。

经安徽省地方税务局直属征收分局确认，本公司及附属安徽省宁国水泥厂、安徽省白马山水泥厂于 2002 年度执行合并纳税，税率为 33%。又根据国税函[2002]226 号文有关规定，执行合并纳税需获得国家税务局之批准，本公司有关申请程序正在办理之中。若该申请无法获得批准，则本集团的应纳企业所得税将增加人民币 4,700,000 元；该金额尚未在本集团 2002 年度的财务报表中反映。

由于本集团未有任何香港应税利得，故不需支付香港利得税。

截止二〇二二年十二月三十一日，本集团并无重大未计提之递延所得税。

6. 税后利润

二 二年度合并利润表中的税后利润包含本公司产生之净亏损约人民币 19,450,000 元 (二 一年：净亏损约为人民币 17,545,000 元)，该净亏损已扣除按权益法认列的附属公司及联营公司之投资损益。

7. 每股盈利

二 二年度基本每股盈利系依据当年净利润除以该年度已发行的加权平均普通股股数计算所得。

	二 二年度	二 一年度
净利润	267,595	206,658
加权平均普通股股数（千股）	1,170,329	983,480
每股盈利 – 基本	0.23	0.21

因本公司无潜在的稀释性股份，故摊薄每股盈利未予计算。

8. 股利

于二〇二三年三月六日召开的董事会建议分配二〇二二年度股利每股人民币0.05元（附注31），共计人民币59,174,000元（附注24(e））。该股利分配尚未被作为二〇二二年十二月三十一日未分配利润的减少反映于本财务报表中。

二 一及二 年度的股利分配分别为人民币 49,174,000 元及人民币 29,504,000 元。

9. 土地租赁

本集团

	二 二年度	二 一年度
<u>成本</u>		
年初余额	404,163	224,750
收购附属公司所引起的增加	-	152,129
本年增加	43,414	27,284
转让附属公司股权所引起的减少 (附注 27(d))	(3,048)	-
年末余额	444,529	404,163
<u>累计摊销</u>		
年初余额	22,974	16,356
收购附属公司所引起的增加	-	662

本年增加（附注 27(a)）	9,170	5,956
转让附属公司股权所引起的减少 （附注 27(d)）	<u>(202)</u>	<u>-</u>
年末余额	31,942	22,974

净值

年末余额	412,587	381,189
年初余额	381,189	208,394

土地租赁的有效期为自本公司或其附属公司取得土地使用证之日起三十至五十年。

10. 不动产、厂场和设备

本集团

不动产、厂场和设备变动情况如下：

	二 年度					
	房屋及 建筑物	机器设备	家具及 办公设备	运输设备	在建工程	合计
成本						
年初余额	1,910,338	2,881,878	155,007	115,746	631,915	5,694,884
本年增加	338,169	60,944	11,944	21,941	2,393,894	2,826,892
重分类	521,909	1,135,096	3,737	6,360	(1,667,102)	-
转让附属公司股权 所引起的减少 (附注 27(d))	(2,754)	-	-	-	-	(2,754)
报废 (附注 27(c))	(15,935)	(21,510)	(216)	(800)	-	(38,461)
年末余额	2,751,727	4,056,408	170,472	143,247	1,358,707	8,480,561
累计折旧						
年初余额	342,116	962,625	130,353	67,705	-	1,502,799
本年增加	70,419	178,551	12,525	17,234	-	278,729
转让附属公司股权 所引起的减少 (附注 27(d))	(293)	-	-	-	-	(293)
报废 (附注 27(c))	(2,421)	(5,085)	(151)	(755)	-	(8,412)
年末余额	409,821	1,136,091	142,727	84,184	-	1,772,823
净值						
年末余额	2,341,906	2,920,317	27,745	59,063	1,358,707	6,707,738
年初余额	1,568,222	1,919,253	24,654	48,041	631,915	4,192,085

10. 不动产、厂场和设备（续）

	二 一 年度					
	房屋及 建筑物	机器设备	家具及 办公设备	运输设备	在建工程	合计
成本						
年初余额	1,499,261	2,280,881	148,346	91,967	381,097	4,401,552
收购附属公司所引 起的增加	24,800	18,676	1,677	964	385,207	431,324
本年增加	48,032	35,060	3,184	16,872	763,157	866,305
重分类	341,629	548,038	1,810	6,069	(897,546)	-
报废（附注 27(c)）	(3,384)	(777)	(10)	(126)	-	(4,297)
年末余额	1,910,338	2,881,878	155,007	115,746	631,915	5,694,884
累计折旧						
年初余额	277,726	819,092	107,425	50,219	-	1,254,462
收购附属公司所引 起的增加	3,192	1,781	371	155	-	5,499
本年增加	63,059	142,429	22,564	17,379	-	245,431
报废（附注 27(c)）	(1,861)	(677)	(7)	(48)	-	(2,593)
年末余额	342,116	962,625	130,353	67,705	-	1,502,799
净值						
年末余额	1,568,222	1,919,253	24,654	48,041	631,915	4,192,085
年初余额	1,221,535	1,461,789	40,921	41,748	381,097	3,147,090

(a) 于二 二 年十二月三十一日，本集团账面净额约人民币 108,809,075 元（二 一 年：约人民币 118,081,000 元）的机器设备已作为短期借款的抵押品（附注 21(a)）。

(b) 于二 二 年十二月三十日，本集团本年所购入的不动产、厂场和设备中净值约人民币 238,901,000 元的房屋及建筑物的产权转移手续尚在办理过程中。

(c) 在建工程

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
工程建造和设备购置安装的支出 及其他直接成本	1,351,859	628,047
资本化的借款费用 - 利息支出	6,848	3,868
	1,358,707	631,915
平均资本化利率	4.52%	5.93%

11. 无形资产

本集团

无形资产包括：

	二 二年度			
	商誉	负商誉	矿山开采权	合计
成本				
年初余额	65,771	(2,779)	81,379	144,371
本年增加	-	-	-	-
收购少数股东权益引起的增加 (附注 27(e))	241	(1,364)	-	(1,123)
年末余额	66,012	(4,143)	81,379	143,248
累计摊销				
年初余额	19,237	(139)	17,082	36,180
本年摊销	6,070	(278)	3,916	9,708
年末余额	25,307	(417)	20,998	45,888
净值				
年末余额	40,705	(3,726)	60,381	97,360
年初余额	46,534	(2,640)	64,297	108,191
		二	一年度	
	商誉	负商誉	矿山开采权	合计
成本				
年初余额	64,203	-	72,379	136,582
收购附属公司所引起的增加	1,568	(2,779)	9,000	7,789
年末余额	65,771	(2,779)	81,379	144,371
累计摊销				
年初余额	13,203	-	13,396	26,599
本年摊销	6,034	(139)	3,686	9,581
年末余额	19,237	(139)	17,082	36,180
净值				
年末余额	46,534	(2,640)	64,297	108,191
年初余额	51,000	-	58,983	109,983

商誉系本公司购买宁波海螺水泥有限公司、安徽铜陵海螺水泥有限公司、张家港海螺水泥有限公司、南通海螺水泥有限公司及上海海螺明珠水泥有限责任公司所支付的价款，超过本公司于收购时在上述五家附属公司的可辨认净资产的公允价值中所占的权益部分。

负商誉系本公司收购安徽枞阳海螺水泥股份有限公司和池州海螺水泥股份有限公司时，在这二家附属公司的可辨认净资产的公允价值中所占的权益超过本公司支付价款的部分。

矿山开采权的有效期限为自本公司或其附属公司取得开采权证日起二十至三十年。

12. 投资于合并附属公司

本公司

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
投资于非上市公司，成本	2,525,008	2,316,500
应占投资后之投资损益净额	887,575	474,715
减：附属公司的股利分配	(52,460)	-
应收附属公司款项	445,275	54,823
应付附属公司款项	(656,492)	(785,133)
合计	3,148,906	2,060,905

应收（付）附属公司款项均是因正常业务往来而产生，该等款项无担保、不计息且无固定偿还期限。

本公司董事认为于资产负债表日，附属公司的实际价值不低于本公司对其投资的账面价值。

于二 二年十二月三十一日，本公司包括以下附属公司（皆为有限责任公司或股份有限公司）：

附属公司名称	注册地及成立日期	本公司之权益比例	注册资本	经营范围
安徽省白马山水泥厂（“白马厂”）	中国 一九八二年七月二十一日	100% （直接拥有）	人民币 428,318,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
安徽省宁国水泥厂（“宁国厂”）	中国 一九八五年一月二十一日	100% （直接拥有）	人 民 币 649,350,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
宁波海螺水泥有限公司（“宁波海螺”）	中国 一九九三年四月三日	75% （直接拥有）	人 民 币 171,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
安徽海螺水泥有限公司（“海螺厂”）	中国 一九九四年六月二十三日	75% （直接拥有）	美元 29,980,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
安徽铜陵海螺水泥有限公司（“铜陵海螺”）	中国 一九九五年九月二十二日	68.14% （直接拥有）	人民币 565,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
上海海螺明珠水泥有限责任公司（“明珠海螺”）	中国 一九九五年四月三日	76.20% （直接拥有）	人民币 13,710,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
安徽海螺机电设备有限公司	中国 一九九八年一月五日	100% （间接拥有）	人民币 10,000,000 元	机电设备成套安装及维修
揭阳海螺水泥有限公司（“揭阳海螺”）*	中国 一九九八年四月十日	0.5% （直接拥有）	人 民 币 3,000,000 元	生产销售水泥制品及水泥仓储
宁波保税区海螺贸易公司	中国 一九九八年七月九日	100% （间接拥有）	人民币 1,000,000 元	国际贸易，转口贸易及经营水泥制品
无锡市海螺水泥销售有限公司	中国 一九九八年七月三十日	60.50% （直接拥有）	人民币 600,000 元	销售水泥制品
安徽长丰海螺水泥有限公司	中国 一九九八年九月四日	80% （直接拥有）	人民币 10,000,000 元	生产及销售水泥制品
张家港海螺水泥有限公司	中国 一九九八年九月三十日	98.71% （直接拥有）	人民币 35,000,000 元	生产及销售水泥制品
上海海螺水泥有限责任公司	中国 一九九八年十一月十三日	75% （直接拥有）	人 民 币 60,000,000 元	生产及销售水泥制品
南京海螺水泥有限公司	中国 一九九八年十一月二十日	99.75% （直接拥有） 0.25% （间接拥有）	人民币 15,000,000 元	生产及销售水泥制品
南通海螺水泥有限公司	中国 一九九九年六月二十二日	99% （直接拥有）	人民币 15,000,000 元	生产及销售水泥制品
上海海螺水泥销售有限公司	中国 一九九九年十一月二日	90% （直接拥有） 10% （间接拥有）	人民币 5,000,000 元	销售水泥制品

12. 投资于合并附属公司（续）

附属公司名称	注册地及成立日期	本公司之权益比例	注册资本	经营范围
南昌海螺建材贸易有限责任公司	中国 二 年 一月二十八日	90% (直接拥有) 10% (间接拥有)	人民币 1,000,000 元	水泥仓储、销售及其他建筑材料的生产与销售
安徽荻港海螺水泥股份有限公司	中国 二 年 四月二十八日	51% (直接拥有)	人民币 150,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
福建省建阳海螺水泥有限公司	中国 二 年 六月九日	76% (直接拥有)	人民币 14,000,000 元	水泥、水泥制品、新型建材、化学建材的生产和销售
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司 （“枞阳海螺”）	中国 二 年 六月十九日	51% (直接拥有)	人民币 300,000,000 元	水泥、熟料的生产和销售及相关的技术服务
安徽池州海螺水泥股份有限公司	中国 二 年 十一月二日	51% (直接拥有)	人民币 318,000,000 元	水泥及水泥商品、熟料及辅助产品的生产和销售
泰州海螺水泥有限责任公司	中国 二 年 十一月六日	93.75% (直接拥有)	人民币 11,520,000 元	水泥、水泥制品、新型建材、化学建材的生产和销售
蚌埠海螺水泥有限责任公司	中国 二 一年 二月九日	96.7% (直接拥有) 3.3% (间接拥有)	人民币 6,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
温州海螺水泥有限公司	中国 二 一年 三月十六日	95% (直接拥有) 5% (间接拥有)	人民币 50,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
分宜海螺水泥有限责任公司	中国 二 一年 八月二十日	51% (直接拥有)	人民币 50,000,000 元	水泥及水泥制品的生产和销售
上虞海螺水泥有限责任公司	中国 二 一年 十一月十四日	90% (直接拥有) 10% (间接拥有)	人民币 16,000,000 元	水泥、新型建材、装饰装潢材料的生产与销售
建德海螺水泥有限责任公司	中国 二 一年 十一月二十八日	90% (直接拥有) 10% (间接拥有)	人民币 50,000,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售

12. 投资于合并附属公司（续）

附属公司名称	注册地及成立日期	本公司之权益比例	注册资本	经营范围
江西庐山海螺水泥有限责任公司	中国 二 二 年 二月一日	98.7% (直接拥有) 1.3% (间接拥有)	人民币 31,420,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司	中国 二 二 年 六月二十日	95% (直接拥有) 5% (间接拥有)	人民币 50,000,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售
南昌海螺水泥有限责任公司	中国 二 二 年 一月十八日	90% (直接拥有) 10% (间接拥有)	人民币 20,000,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售
安徽怀宁海螺水泥有限责任公司	中国 二 二 年 十月二十四日	96% (直接拥有) 4% (间接拥有)	人民币 50,000,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售
中国水泥厂有限公司	中国 二 二 年 十月九日	90% (直接拥有) 10% (间接拥有)	人民币 10,000,000 元	水泥、熟料及水泥制品、相关建材产品的生产和销售

* 本公司于二 二 年六月三十日 转让其所持有的揭阳海螺 59.5%的股权(附注 27(d))。自股权转让生效日起，揭阳海螺由合并子公司变更为本公司之其他长期股权投资。

13. 投资于联营公司

本集团

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
投资于非上市公司，成本	49,671	49,671
应占投资后之投资损失	(2,247)	(3,711)
应收联营公司款项	-	793
	<u>47,424</u>	<u>46,753</u>

本公司

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
投资于非上市公司，成本	49,671	49,671
应占投资后之投资损失	(2,247)	(3,711)
	<u>47,424</u>	<u>45,960</u>

应收联营公司款项是因正常业务往来而产生。该款项无担保，不计息且无固定还款期限。

本公司董事认为于资产负债表日，联营公司之实际价值不低于本公司对其投资的账面价值。

于二 二年十二月三十一日，本公司之联营公司如下：

联营公司名称	注册地及 成立日期	本公司之 权益比例	注册资本	经营范围
安徽朱家桥水泥 有 限 公 司 （“朱家桥水泥”）	中国 一九九七年 十二月十八日	40% （直接拥有）	美元 15,000,000	生产及销售水泥 制品

14. 长期应收款

其他长期资产系因工程所需，由铜陵海螺和枞阳海螺为安徽省铜陵市及枞阳县财政局代垫之工程前期筹备款，金额分别为人民币 15,000,000 元及人民币 7,000,000 元。该等代垫款将于上述前期筹备工作结束后予以清偿。

15. 为交易而持有之短期投资

本集团及本公司

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
有价证券		
- 中国上市公司有价证券，按市价计价	1,574	14,391

为交易而持有之短期投资均在活跃市场进行交易并以十二月三十一日证券交易所市场价格计价。

由于预计该投资将在资产负债表日后三个月内变现，本集团将其列示于流动资产项下。其公允价值的变动计入当期损益。

于现金流量表中，上述为交易而持有之短期投资包括于现金等价物中（附注 27(b)）。

16. 存货

本集团

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
原材料（按成本计价）	218,158	170,552
在制品（按成本计价）	26,078	13,000
制成品（按成本计价）	76,233	33,725
	320,469	217,277
减：呆滞存货备抵	(16,407)	(5,777)
	304,062	211,500

17. 预付货款及其他应收款

本集团

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
预付供应商款	86,483	27,423
保证金 (a)	11,863	52,139
其他	64,428	65,262
	162,774	144,824
减：坏账准备	(11,516)	(3,570)
	151,258	141,254

(a) 保证金系为开立信用证及银行汇票所冻结的银行存款，期限均超过三个月。

18. 应收款项

本集团

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
应收账款	85,046	70,604
应收银行承兑汇票	96,574	103,960
减：坏账准备	(19,231)	(8,453)
	162,389	166,111

本公司

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
应收账款	42,371	31,938
应收银行承兑汇票	7,800	60,096
减：坏账准备	(4,636)	(2,437)
	45,535	89,597

应收账款的账龄分析如下：

本集团

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
账龄		
- 不超过一年	62,435	57,209
- 一至两年	6,546	-
- 两至三年	3,327	4,459
- 超过三年	12,738	8,936
	85,046	70,604

18. 应收款项（续）

本公司

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
账龄		
- 不超过一年	36,050	25,670
- 一至两年	53	-
- 两至三年	-	-
- 超过三年	6,268	6,268
	42,371	31,938

根据对应收账款余额的逐项分析，本集团已对长账龄的及有坏账可能性的应收账款计提了相应的坏账准备。

19. 其他应付款及预提费用

本集团

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
应付工程款	344,174	125,703
预收货款	103,269	58,846
履约保证金	68,848	25,178
应付水电费	46,907	19,538
应付港务费、装卸费及运费	17,530	19,595
应付职工统筹退休金	17,312	17,263
应付职工福利费	9,861	5,157
应付土地租赁款	6,280	-
应付职工工资及花红	5,049	3,255
篷布押金	2,175	3,023
应付利息	1,958	2,445
其他	72,331	52,622
	695,694	332,625

本公司

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
预收货款	31,630	15,993
应付港务费、装卸费及运费	595	-
其他	6,873	5,266
	39,098	21,259

20. 应付账款

本集团应付账款的账龄均在一年以内。

21. 借款

本集团

(a) 短期借款

	二 二 年十二月三十一日		二 一 年十二月三十一日	
	年利率	人民币 (千元)	年利率	人民币 (千元)
- 担保/抵押借款*	2.58%-5.85%	1,527,144	5.58%-5.94%	709,250
- 信用借款	2.40%-5.85%	323,309	2.88%-5.85%	318,170
		<u>1,850,453</u>		<u>1,027,420</u>

* 于二 二 年十二月三十一日，短期借款中约人民币 1,457,144 元系由控股公司提供担保（附注 28(a)）（二 一 年：约人民币 569,250,000 元系由控股公司提供担保）；无借款由安徽省证券公司提供担保（二 一 年：约人民币 30,000,000 元）；约人民币 70,000,000 元（二 一 年：约人民币 110,000,000 元）系由本集团的机器设备作为抵押（附注 10(a)）。

(b) 长期借款

(i) 长期借款明细如下：

	二 二 年十二月三十一日			二 一 年十二月三十一日		
	年利率	外币 (千元)	折合人民币 (千元)	年利率	外币 (千元)	折合人民币 (千元)
银行借款						
- 担保/抵押借款*	4.49%-5.94%	-	1,002,286	5.59%-6.63%	-	891,940
	2.98%	美元 14,000	116,052	6.38%-8.76%	美元 34,610	286,454
- 信用借款	2.01%-6.03%	-	550,845	5.73%-6.03%	-	173,400
				9.53%	美元 4,065	33,644
其他借款 **						
- 担保借款	定期存款利率 +0.3%	-	80,000	-	-	-
- 信用借款			-			3,900
			<u>1,749,183</u>			<u>1,389,338</u>

* 于二 二 年十二月三十一日，长期银行借款中约人民币 1,198,338,000 元系由控股公司提供担保（附注 28(a)）（二 一 年：约人民币 856,940,000 元系由控股公司提供担保；约人民币 35,000,000 元系由宁波房地产有限公司提供担保；约美元 32,710,000，折合人民币约 270,728,000 元系由安徽省财政厅提供担保；约美元 1,900,000，折合人民币约 15,726,000 元由安徽信托投资公司提供担保）。

** 于二 二年十二月三十一日,其他人民币借款系由安徽省财政局所转贷之国债转贷资金,并将于二 一七年六月到期(二 一年:其他借款为由科威特阿拉伯经济发展基金会通过中国国家建筑材料工业局提供之信用借款)。

(ii) 长期借款将于下列期间偿还:

	二 二年十二月三十一日			二 一年十二月三十一日		
	银行借款	其他借款	合计	银行借款	其他借款	合计
一定期间的还款金额						
- 一年内到期	509,611	-	509,611	287,426	3,900	291,326
- 一 - 二年内到期	294,162	-	294,162	590,074	-	590,074
- 二 - 五年内到期	865,410	-	865,410	474,232	-	474,232
- 五年以上到期	80,000	-	80,000	33,706	-	33,706
	1,749,183	-	1,749,183	1,385,438	3,900	1,389,338
减:一年内到期之长期借款	(509,611)	-	(509,611)	(287,426)	(3,900)	(291,326)
	1,239,572	-	1,239,572	1,098,012	-	1,098,012

本公司

(a) 短期借款

	二 二年十二月三十一日		二 一年十二月三十一日	
	年利率	人民币 (千元)	年利率	人民币 (千元)
- 担保/抵押借款	4.78%-4.89%	255,000	5.85%	142,000

于二 二年及二 一年十二月三十一日,本公司短期借款均由控股公司提供担保。

(b) 长期借款

(i) 长期借款明细如下:

	二 二年十二月三十一日		二 一年十二月三十一日	
	年利率	折合人民币 (千元)	年利率	折合人民币 (千元)
- 担保借款	5.49%-5.94%	220,000	5.94%	248,000

21. 借款 (续)

于二 二 年及二 一 年十二月三十一日,本公司长期借款均由控股公司提供担保。

(ii) 长期借款将于下列期间偿还:

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
一定期间内的还款金额		
- 一年内到期	150,000	48,000
- 一 - 二年内到期	50,000	150,000
- 二 - 五年内到期	20,000	50,000
- 五年以上到期	-	-
	220,000	248,000
减: 一年内到期之长期借款	(150,000)	(48,000)
	70,000	200,000

22. 长期应付款

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
应付关联方借款(a)	7,755	9,990
职工分流安置费(b)	88,405	-
	96,160	9,990
减: 一年内到期的职工分流安置费	(11,753)	-
	84,407	9,990

(a) 于二 二 年十二月三十一日, 应付关联方借款主要系明珠海螺之少数股东借予该公司的款项, 以支持其生产经营。该长期应付款无担保、不计息且无固定偿还期限(附注 28(d))。

(b) 根据与第三方签订之有关购买其下属水泥厂经营性资产与负债的协议, 本公司需承担原水泥厂职工分流安置费。于二 二 年十二月三十一日, 该应付款余额约为人民币 88,405,000 元。

23. 股本

本集团及本公司

本公司于一九九七年十月十七日以每股面值人民币 1 元发行 361,000,000 股 H 股, 每股发行价为人民币 2.44 元(港币 2.28 元)。H 股于一九九七年十月二十一日在香港联合交易所上市。本公司又于二 二 年一月二十四日以每股面值人民币 1 元发行 200,000,000 股 A 股, 每股发行价为人民币 4.10 元。A

股于二〇二二年二月七日在上海交易所上市。除国有股及 A 股股东必须为中国公民或法人（H 股股东为境外投资者）及国有股及 A 股股利必须以人民币支付（H 股股利以港币支付）外，国有股、A 股与 H 股享有同等权益。

股本结构如下：

	二 二 年十二月三十一 日		二 一 年十二月三十一 日	
	股数	金额	股数	金额
	(千股)	(千元)	(千股)	(千元)
<u>注册，已发行及已缴足之股本:</u>				
国有股，每股面值人民币 1 元	622,480	622,480	622,480	622,480
H 股，每股面值人民币 1 元	361,000	361,000	361,000	361,000
A 股，每股面值人民币 1 元	200,000	200,000	-	-
	1,183,480	1,183,480	983,480	983,480

24. 股本溢价及储备

(a) 股本溢价

于二〇二二年及二〇二一年十二月三十一日，股本溢价为以国有股面值从控股公司换取净资产而产生的股本溢价及发行H股和A股之总发行收入超过股票面值，并扣除承销佣金、开办费以及中介机构费用后的净额。

(b) 资本公积

- (i) 于二〇一一年度，本集团之部分账面余额及净值分别为人民币约 57,988,000 元和人民币 32,699,000 元的应收账款按其面值作价转让给控股公司。该关联方交易产生的转让价与应收账款净值之差额直接认列为资本公积金。有关财务信息如下：

	(人民币千元)
向控股公司收取之转让款	57,988
应收账款	57,988
减：坏账准备	(25,289)
账面净值	32,699
资本公积金增加额	25,289

- (ii) 于二二二年度,本公司依权益法按投资比例认列附属公司资本公积增加额共计约人民币 3,341,000 元。

(c) 法定盈余公积金

根据中国公司法和本公司章程，本公司及其附属公司应分别按其法定账目净利润（弥补以前年度的亏损后）提取 10% 的法定盈余公积金。当该公积金之余额已达各公司股本的 50% 时可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用来弥补以前年度亏损或转增股本。除用于弥补亏损外，使用该公积金后，其余额不得低于各公司股本的 25%。

本公司董事会提议本公司及其附属公司按二二年度法定账目净利润的 10%（二一年：10%）提取法定公益金。

(d) 法定公益金

根据中国公司法和本公司章程，本公司及其附属公司应分别按其法定账目净利润（弥补以前年度亏损后）提取 5% - 10% 法定公益金，用于职工集体福利。

本公司董事会提议本公司及其附属公司按二 二年度法定账目净利润的 5%-10%（二 一年：10%）提取法定公益金。

(e) 未分配利润

未分配利润留待将来作利润分配之用。

股利的分派系依照本公司章程及董事会之建议进行，尚待股东大会决议通过。依据中国财政部一九九五年八月二十四日颁布的[1995]第 31 号通知，剩余可供股东分配的利润应按中国会计准则与国际会计准则编制的财务报表中未分配利润孰低原则确认。

于二〇二二年十二月三十一日，本集团扣除转列储备后可供股东分配利润约为人民币 304,094,000 元（二〇二一年：约人民币 210,740,000 元）。

依据法定账目编制的财务报表及依据国际会计准则编制的财务报表中法定盈余公积金及法定公益金的提取分析如下：

	依照法定账目 编制的财务报 表	依照国际会计 准则编制的 财务报表
本年度净利润	263,758	267,595
提取法定盈余公积金	(61,568)	(61,568)
提取法定公益金	(59,662)	(59,662)
分配二 一年度股利 (附注 8)	-	(49,174)
本年度可供股东分配的利润	142,528	97,191
未分配利润,年初余额	161,566	247,005
可供分配利润合计	304,094	344,196
分配二 二年度股利 (附注 8)	(59,174)	-
未分配利润,年末余额	244,920	344,196

25. 少数股东权益

	二 二年度	二 一年度
年初余额	800,305	401,921
收购	-	335,007
所占附属公司净利润（附注 27(a)）	109,294	63,377
附属公司之借款豁免	1,501	-
附属公司之接受捐赠	87	-
收到股利	(50,402)	-
转让揭阳海螺股权（附注 27(d)）	(766)	-
转让明珠海螺股权（附注 27(e)）	(1,514)	-
转让宁波海螺股权（附注 27(e)）	(27,271)	-
年末余额	831,234	800,305

26. 董事、监事及高层管理人员酬金

(a) 董事、监事之酬金详情如下：

	二	二年度	二	一年度
执行董事袍金		-		-
非执行董事袍金		-		-
监事酬金		-		-
执行董事其他酬金				
- 基本薪金及津贴		1,763		1,113
- 花红		-		-
- 退休金		50		212
非执行董事其他酬金		-		-
监事其他酬金		625		683
		<u>2,438</u>		<u>2,008</u>

于二二年度及二二一年度，本公司董事及监事未放弃任何薪金。

(b) 支付给五位最高报酬人员（包括董事、监事及雇员）之酬金详情如下：

	二 二年度	二 一年度
基本薪金及津贴	1,763	1,113
花红	-	-
退休金	50	212
	<u>1,813</u>	<u>1,325</u>
董事人数	5	5
监事人数	-	-
	<u>5</u>	<u>5</u>

五位最高报酬人员系本公司之董事及监事，其酬金包括在上述附注 25(a) 中。于二〇一〇二年度及二〇一〇一年度，支付给五位最高报酬人员每人之酬金少于人民币 1,060,000 元（相当于港币 1,000,000 元）。

于该等年度，无任何酬金支付予五位最高报酬人员以作为其加入本集团的奖励或离职的补偿。

27. 营业活动的现金流量

(a) 净利润和营业活动的现金流量的调节如下：

	二 二年度	二 一年度
净利润	267,595	206,658
调整项目:		
少数股东损益 (附注 25)	109,294	63,377
所得税费用 (附注 5)	172,342	50,436
不动产、厂场和设备折旧 (附注 4)	276,254	223,469
不动产、厂场和设备处置净损失 (附注 4)	19,167	180
无形资产摊销 (附注 4)	9,708	9,552
土地租赁摊销 (附注 4, 9)	9,170	5,956
短期投资处置收益 (附注 4)	5,267	(4,867)
转让附属公司股权之收益 (附注 27(d))	(645)	-
短期投资公允价值调整 (附注 4)	(4,053)	-
依权益法认列之投资净 (收益) 损失 (附注 4)	(1,464)	2,066
提列存货呆滞备抵 (附注 4)	4,861	2,138
提列坏账准备 (附注 4)	3,436	8,056
汇兑净收益 (附注 2)	(9,774)	-
利息收入 (附注 2)	(6,413)	(3,799)
利息费用 (附注 2)	110,816	116,684
营运资金变动:		
存货	(78,434)	(12,580)
预付货款及其他应收款	(28,245)	105,772
应收控股公司款项	6,540	6,218
应收联营公司款项	793	197
应收关联公司款项	6,391	(1,307)
应收款项	21,430	(34,371)
其他应付款及预提费用	103,235	(19,837)
应交税金	(13,409)	28,773
应付关联公司款项	5,128	(4,451)
应付账款	40,805	52,785
营业活动产生的现金	1,029,795	801,105

27. 营业活动的现金流量（续）

(b) 现金及现金等价物余额分析

	二 二年 十二月三十一日	二 一年 十二月三十一日
为交易而持有之短期投资（附注 15）	1,574	14,391
库存现金	157	75
银行存款 - 活期存款	797,716	593,971
合计	799,447	608,437

(c) 现金流量补充说明

(i) 购建不动产、厂场和设备的现金流出

	二 二年度	二 一年度
不动产、厂场和设备及土地租赁成本增加	2,870,306	893,589
减：购入不动产、厂场和设备及土地租赁 所相关的累计折旧及摊销	-	(21,989)
减：资本化利息	(28,096)	(10,894)
减：应付工程款净增加额	(262,278)	(119,486)
减：以承债方式购入不动产，厂场和设备	(438,613)	-
减：基建材料之进项税转出	(12,040)	-
减：分配至在建工程成本的折旧	(2,475)	-
	2,126,804	741,220

(c) 现金流量补充说明（续）

(ii) 处置不动产、厂场和设备的现金流入

	二 二年度	二 一年度
不动产、厂场和设备账面净值 （附注 10）	30,049	1,704
减：处置不动产、厂场和设备净损失	(19,167)	(180)
应付工程设备款净减少额	(7,930)	-
	2,952	1,524

27. 营业活动的现金流量（续）

(d) 转让附属公司股权的现金净流入

于二〇一〇年度，本公司转让了揭阳海螺 59.5%的股权（自二〇一〇年六月三十日起生效），其相关的资产及负债之公允价值及现金净流入情况列示如下：

土地租赁，净值（附注 9）	2,846
不动产、厂场和设备，净值（附注 10）	2,461
应收账款	75
其他应收款及预付账款	28
应付账款	(460)
其他应付款及预提费用	(3,034)
少数股东权益（附注 25）	(766)
转让当日之净资产	1,150
转让收益（附注 27(a)）	645
其他长期股权投资余额	(10)
转让价格/转让附属公司股权之现金净流入	1,785

转让该附属公司股权后，本公司仅持有揭阳海螺 0.5%的股权并改按成本法核算对其的投资，因而其经营成果从转让生效日起不包括在合并财务报表中。

(e) 收购少数股东权益的现金净流出

于二〇一二年年度，本公司分别追加收购了明珠海螺 12.8%的股权（自二〇一二年十一月二十九日起生效）和宁波海螺 15%的股权（自二〇一二年十一月三十日起生效），有关的现金净流出情况列示如下：

收购当日少数股东权益之公允价值	
- 明珠海螺（附注 25）	1,514
- 宁波海螺（附注 25）	27,271
	<hr/>
	28,785
商誉，净值（附注 11）	(1,123)
	<hr/>
收购价格 / 现金净流出	27,662

27. 营业活动的现金流量（续）

(f) 二二二年度及二二一年度理财活动变动分析表

	二	二	二	一
	短期借款	长期借款	合计	合计
年初余额	1,027,420	1,389,338	2,416,758	1,715,866
借入借款	1,848,270	1,215,468	3,063,738	1,332,187
偿还借款	(1,110,530)	(1,093,711)	(2,204,241)	(831,295)
偿还借款发生之汇兑收益	-	(9,774)	(9,774)	-
以承债方式购入不动产，厂场和设备	85,293	247,862	333,155	-
收购附属公司所增加的借款	-	-	-	200,000
	1,850,453	1,749,183	3,599,636	2,416,758

28. 关联企业交易

本集团

(a) 本集团与控股公司的主要交易如下：

	二 二年度	二 一年度
支付控股公司商标许可权使用费(i)	1,513	1,513
支付控股公司粘土采购费 (ii)	-	295
支付控股公司综合服务费 (iii)	2,314	3,668
向控股公司转让应收账款 (附注 24(b))	-	57,988
由控股公司提供的担保 (iv)	2,655,482	1,426,190

(a) 本公司与控股公司订立商标使用许可合同。据此，控股公司授予本公司一项专有权，可允许本集团于中国境内外之全部水泥及熟料产品使用及印有该等商标，而本公司每年则向控股公司支付人民币1,513,000元。该费用于一九九八年一月一日起开始征收。

(b) 本公司与控股公司订立了粘土供应协议，按开采粘土每吨人民币 0.5 元向控股公司购入其拥有的某几个指定矿场内之粘土开采权。

(c) 本公司与控股公司订立了一项综合服务合同。据此，本公司拥有非唯一购买权，可按一般商业条款向控股公司购买特定服务、设施及用品。

(d) 控股公司向本公司及其附属公司提供无偿的贷款担保(附注 21(a), (b))。

28. 关联企业交易（续）

(b) 本集团与关联公司的主要交易如下：

	二 二 年度	二 一 年度
向控股公司之附属公司采购水泥包装袋	76,147	82,228
接受控股公司之附属公司提供的建筑安装及运输服务	21,039	25,488
向联营公司销售水泥制品	6,694	11,591

(c) 应收/应付控股公司款项

本集团及本公司

应收/应付控股公司款项主要是因上述附注 28(a)所述之关联交易及本集团及本公司与控股公司相互代理进口设备及备品备件而产生。该款项无担保且不计息。

(d) 应收 / 应付关联公司款项

关联公司名称	与本公司之关系
安徽海螺建筑安装工程公司（“海螺建安”）	控股公司之子公司
安徽宁昌塑料包装有限公司（“宁昌包装”）	控股公司之子公司
芜湖海螺塑料制品有限公司（“芜湖塑料”）	控股公司之子公司
芜湖海螺型材科技股份有限公司（“海螺型材”）	控股公司之子公司
白马山水泥厂劳动服务公司	控股公司之子公司
白马山水泥厂汽车运输公司	控股公司之子公司
安徽省海螺实业总公司	控股公司之子公司
安徽省宁国海螺运输公司	控股公司之子公司
宁国海螺宾馆	控股公司之下属单位

28. 关联企业交易（续）

本集团

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
应收关联公司款项		
海螺型材	2,310	-
海螺建安	1,570	9,160
海螺建材	-	398
其他关联公司	2,314	3,027
	<u>6,194</u>	<u>12,585</u>

应付关联企业款项

宁昌包装	7,619	1,549
芜湖塑料	3,451	5,613
其他关联公司	3,959	2,739
	<u>15,029</u>	<u>9,901</u>

长期应付关联方款项（附注 22(a)）

山东南华股份有限公司	6,172	8,794
上海凌桥企业发展有限公司	1,583	1,196
	<u>7,755</u>	<u>9,990</u>

本公司

	二 二 年 十二月三十一日	二 一 年 十二月三十一日
应付关联公司款项		
宁昌包装	5,124	1,730
其他关联公司	181	838
	<u>5,305</u>	<u>2,568</u>

应收 / 应付关联公司款项均是因正常业务往来而产生，该款项无担保、不计息且无固定还款期限。

十二、备查文件

- （一）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- （二）载有会计事务所盖章、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刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）在香港联合交易所有限公司公布的年度报告。

安徽海螺水泥股份有限公司

二 三年三月六日