



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

二 五年半年度报告

中国 · 安徽 · 芜湖

## 重要提示

董事会及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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司独立非执行董事匡炳文先生因故未参加本次董事会。

公司董事长郭文叁先生、总经理任勇先生及财务负责人周波先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

本报告所载财务会计报告未经审计，但业经本公司董事会审核委员会审议确认。

## 释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司、公司：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	安徽海螺水泥股份有限公司及其附属子公司
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
董事：	本公司董事
报告期：	二〇〇五年一月一日至六月三十日之期间
熟料：	水泥生产过程中的半制成品
H股：	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在香港联合交易所上市的外资股，以港币认购及交易
香港：	香港特别行政区
中国：	中华人民共和国
元：	人民币元

# 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	6
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	9
四、管理层讨论与分析.....	10
五、重要事项.....	18
六、财务报告.....	24
七、备查文件.....	65

## 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
- (三) 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.wh.ah.cn](mailto:conch@mail.wh.ah.cn)
- (四) 公司法定代表人: 郭文叁
- (五) 公司董事会秘书: 章明静  
联系电话: 0086 553 3118688  
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.wh.ah.cn](mailto:conch_ah@mail.wh.ah.cn)
- (六) 公司指定信息披露报纸: 《上海证券报》、《中国证券报》  
《香港文汇报》、《中国日报》  
登载本报告的互联网网址: <http://www.sse.com.cn>  
公司半年报告备置地点: 董事会秘书室
- (七) 其它有关资料  
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

中国法律顾问：北京市竞天公诚律师事务所  
北京市朝阳门外大街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

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  
上海湖滨路202号普华永道中心11楼

### (八) 主要财务数据和指标

#### 1、按中国会计准则编制的主要财务数据和指标

表一： (单位：人民币千元)

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	2,906,522	3,589,166	-19.02
流动负债	7,503,144	6,113,975	22.72
总资产	17,529,760	16,067,170	9.10
股东权益(不含少数股东权益)	5,412,064	5,467,280	-1.01
每股净资产(元)	4.31	4.35	-0.92
调整后每股净资产(元)	4.31	4.35	-0.92

表二： (单位：人民币千元)

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	4,533,064	3,815,906	18.79
净利润	107,665	791,924	-86.40
扣除非经常性损益后净利润	89,737	790,389	-88.65
每股收益(元)	0.086	0.631	-86.41
净资产收益率(摊薄)	1.99%	15.08%	减少 13.09 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	543,052	877,793	-38.13

本报告期扣除非经常性损益项目和金额如下：

项 目	金额(人民币千元)
营业外收支净额	-440
补贴收入(扣除所得税影响数)	18,368

2、按国际会计准则编制的财务概要

(单位：人民币千元)

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入净额	4,513,416	3,788,917	19.12
净利润	91,414	794,264	-88.49
	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初数增减
总资产	17,369,529	15,897,317	9.26
总负债	11,214,960	9,527,474	17.71

3、按中国会计准则编制的合并会计报表与根据国际准则编制的合并会计报表的差异说明

(单位：人民币千元)

	净利润		股东权益	
	2005年 1月至6月 (未经审计)	2004年 1月至6月 (未经审计)	2005年 6月30日 (未经审计)	2004年 12月31日 (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	107,665	791,924	5,412,064	5,467,280
按国际会计准则所作调整：				
按国际会计准则认列负商誉		421		(3,560)
不予摊销商誉	13,211		22,265	9,053
冲回租赁土地评估增值	3,699	1,919	(160,041)	(160,179)
递延确认的国产设备投资抵免的所得税	(24,705)	-	(88,637)	(63,932)
按国际会计准则应予折旧的备件	(4,158)		(4,158)	
按国际会计准则不予递延确认的开办费	(4,299)		(4,299)	
按国际会计准则编制之金额	91,414	794,264	5,177,194	5,248,662

## 二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，本公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总数及主要股东持股情况

1、截止二 五年六月三十日，本公司登记股东总数为 14,774 户，其中 H 股股东为 102 户。

2、截止二 五年六月三十日，持有本公司股份前十名登记股东及前十名流通股股东：

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	49.57	国有法人股 (未上市流通)
2	香港结算代理人有限公司	417,235,997	33.23	H 股
3	国际金融 - 渣打 - CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	20,365,310	1.62	A 股
4	申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	8,941,877	0.71	A 股
5	中国农业银行 - 富国天瑞强势地区 精选混合型开放式证券投资基金	7,919,949	0.63	A 股
6	普丰证券投资基金	6,488,313	0.52	A 股
7	招商银行股份有限公司 - 中信经典 配置证券投资基金	5,966,400	0.48	A 股
8	国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银 行有限公司	5,794,343	0.46	A 股
9	申银万国 - 农行 - BNP PARIBAS	5,073,090	0.40	A 股
10	中国工商银行 - 广发稳健增长证券 投资基金	4,899,753	0.39	A 股
11	中国工商银行 - 广发聚富开放式证 券投资基金	4,330,760	0.34	A 股

注：

(1) 上述股东中，海螺集团持有本公司的股份全部为发起人法人股，占本公司总股本的49.57%；其所持股份于报告期内未有变化，亦无质押或冻结的情况。本公司未知流通股在报告期内是否存在质押或冻结的情况。

(2) 香港结算代理人有限公司持有本公司 H 股 417,235,997 股，占本公司总

股本的 33.23%，乃分别代表其多个客户所持有。

(3) 就董事会/本公司所知，上述股东中，法人股东与流通股股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；流通股股东中，除中国工商银行 - 广发稳健增长证券投资基金与中国工商银行 - 广发聚富开放式证券投资基金之外，本公司董事会未知上述股东之间存在任何关联关系。

(4) 截至二〇一五年六月三十日止，以下人士（本公司董事或主要行政人员除外）持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而须记入本公司根据香港法例（第 571 章）《证券及期货条例》（「《证券及期货条例》」）第 336 条而存置之权益登记册中：

股东名称	持有之普通股数目	权益性质	权益占有类别股份之百分比
海螺集团	622,480,000 股 内资股 (好仓)	实益拥有人	75.68%
安徽省投资集团有限责任公司	622,480,000 股 内资股 (好仓) (注)	受控制 公司权益	75.68%
安徽海螺创业投资有限责任公司	622,480,000 股 内资股 (好仓) (注)	受控制 公司权益	75.68%
The Capital Group Companies, Inc.	71,388,000 股 H 股 (好仓) (注)	受控制 公司权益	16.48%
Capital International, Inc.	64,928,000 股 H 股 (好仓)	实益拥有人	14.99%
Templeton Asset Management Limited	52,186,000 股 H 股 (好仓)	投资经理	12.05%
J. P. Morgan Chase & Co.	18,816,000 股 H 股 (好仓)	投资经理	4.34%
	10,512,000 股 H 股 (好仓)	保管企业/核 准借出代理人	2.43%
	904,000 股 H 股 (好仓)	实益拥有人	0.21%
	10,512,000 股 H 股 (可供借出的股份)	不详	2.43%
UBS AG	18,795,000 股 H 股 (好仓) (注)	实益拥有人	4.34%
	10,779,000 股 H 股 (淡仓)	实益拥有人	2.48%
	3,518,000 股 H 股 (好仓) (注及)	受控制 公司权益	0.81%

注：

该 622,480,000 股国有法人股股份是以海螺集团名义及其作为实益拥有人身份持有。海螺集团注册资本为 8 亿元，安徽省投资集团有限责任公司（“投资集团”）支付其中 4.08 亿元，拥有海螺集团 51% 权益；安徽海螺创业投资有限责任公司（“海螺创业”）支付其中 3.92 亿元，拥有海螺集团 49% 权益。根据《证券及期货条例》第 571 章，投资集团及海螺创业均被视为拥有全部海螺集团所持有本公司股份的权益。

该 71,388,000 股 H 股股份是分别以 The Capital Group Companies, Inc 的 2 家全资附属公司 Capital International, Inc 及 Capital Research and Management Company 名义及作为实益拥有人身份持有。Capital International, Inc. 实益拥有 64,928,000 股 H 股股份，占总 H 股的 14.99%；Capital Research and Management Company 实益拥有 6,460,000 股 H 股股份，占总 H 股的 1.49%。根据《证券及期货条例》，Capital Group Companies, Inc 被视为拥有全部 Capital Investment, Inc 及 Capital Research and Management Company 所持有本公司股份的权益。

该 3,518,000 股 H 股股份是分别以 UBS AG 的 2 家全资附属公司 UBS Global Asset Management (Singapore) Limited 及 UBS Securities LLC 名义及实益拥有人身份持有。UBS Global Asset Management (Singapore) Limited 实益持有 3,018,000 股 H 股股份，占总 H 股的 0.70%；UBS Securities LLC 实益持有 500,000 股 H 股股份，占总 H 股的 0.12%。根据《证券及期货条例》，UBS AG 被视为拥有全部 UBS Global Asset Management (Singapore) Limited 及 UBS Securities LLC 所持有本公司股份的权益。

UBS AG 根据《证券及期货条例》向本公司提交的证券权益申报表，UBS AG 共持有 25,514,000 股 H 股股份（好仓），占总 H 股的 5.88%。根据同一份证券权益申报表，UBS AG 实益拥有 18,795,000 股 H 股股份（好仓）及被视为拥有 3,518,000 股 H 股股份（好仓）的受控制公司权益（合共 22,313,000 股 H 股（好仓））。截至本报告刊发日，本公司未曾取得任何资料，显示 UBS AG 是以何种身份持有 3,201,000 股 H 股股份（好仓）（25,514,000 股减去 22,313,000 股）。

（5）报告期内，本公司控股股东未发生变化。

### （三）购买、出售及赎回上市证券

截至二〇一五年六月三十日止的六个月内，本公司或其任何附属公司概无购买、出售及赎回任何本公司上市证券。

### 三、董事、监事、高级管理人员及员工情况

#### (一) 报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员新聘任或解聘情况

二〇一五年五月二十日，本公司独立非执行董事匡炳文先生因身体健康原因，向本公司提出辞去独立非执行董事职务。该辞职将自本公司股东大会委任新的独立非执行董事填补其缺额后生效。本公司将尽快召开股东大会选举新的独立非执行董事。

本公司已于二〇一五年五月二十四日就上述事项进行公告。

#### (二) 董事、监事之合约权益

截至二〇一五年六月三十日止的六个月内，本公司任何董事及监事或其联系人士，在遵照于二〇一三年四月一日生效的香港《证券及期货条例》第 352 条而需设置和保存之登记名册内，概无持有本公司或其联营公司之股票及债券或其它权益，同时亦无获授予或行使认购本公司或其联营公司股份或债券之权益。

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

#### (三) 企业管治常规守则

除有关内部监控的守则条文外（有关条文于 2005 年 7 月 1 日或之后开始的会计期间才生效），本公司董事会并无获悉任何资料显示，于截至二〇一五年六月三十日止的六个月内，本公司未有遵守香港联合交易所有限公司（“联交所”）的证券及上市规则（“《上市规则》”）附件 14 载列之企业管治常规守则的《守则条文》（“《守则条文》”）之事宜。

#### (四) 标准守则

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

#### (五) 员工、薪金

本集团截至二〇一五年六月三十日止，共计员工 13,460 人，薪金总额为人民币 105,039,809 元，该薪金为员工在报告期内的薪酬总额。

## 四、管理层研讨与分析

### 经营环境

二 五年是中国经济结构调整的关键一年，国民经济整体仍处于高位运行，投资和消费趋于理性回归，净出口保持快速增长。上半年，GDP 增长率达 9.5%。

同时，国家继续加强和改善宏观调控，控制过热行业固定资产投资的过快增长。全社会固定资产投资同比增长 25.4%，较上年同期回落 3.2 个百分点。华东地区部分省份固定资产投资增幅低于全国平均水平，其中上海和浙江省分别低于全国平均水平 15 个百分点和 7.2 个百分点。

二 五年上半年，在宏观调控政策的实施下，水泥行业的固定资产投资规模基本得到控制，行业结构调整进程随之进一步加快，全国新型干法水泥的比重已达 33%，其中华东地区新型干法水泥的比重达 62%，行业集中度也进一步提高，但供大于求的矛盾依然存在。受固定资产投资回落的影响，市场需求增长趋缓，企业间价格竞争更加激烈，处于低位运行，煤炭、电力成本居高不下，部分水泥企业处于亏损和微利状态，行业整体效益下滑。

### 经营概况

二 五年上半年，本集团针对外部经营环境的变化，对内加强基础管理，严格执行财务预算和各项成本控制措施，在保障设备稳定运行的同时，实施以节能降耗为重点的技改工程，降低煤、电消耗指标，提高能源利用效率，控制公司综合经营成本；对外巩固原有各区域优质市场，加强对中小城镇和农村市场的开拓，使市场份额保持稳步增长。

截至二 五年六月三十日，本集团实现销量 2,421 万吨，较上年同期增长 66%；按中国会计准则编制的主营业务收入为 453,306.4 万元，较上年同期增长 18.79%；净利润为人民币 10,766.5 万元，较上年同期减少 86.4%；每股盈利人民币 0.086 元。按国际会计准则编制的销售收入净额为 451,341.6 万元，较上年同期增长 19.12%；除税及少数股东权益后的利润为 9,141.4 万元，较上年同期减少 88.49%；每股盈利人民币 0.07 元。

### 按产品销售金额划分比例

(单位：人民币千元)

品 种	二 五年一至六月		二 四年一至六月	
	销售金额	比重 (%)	销售金额	比重 (%)
水泥				
42.5 级	1,711,361	37.75	1,936,403	50.75
32.5 级	1,623,086	35.81	1,345,408	35.26
小计	3,334,447	73.56	3,281,811	86.00
熟料	1,198,617	26.44	534,095	14.00
合计	4,533,064	100.00	3,815,906	100.00

上半年，浙江省和江苏省继续实施淘汰落后水泥产能的政策，促使部分立窑水泥企业改造为粉磨厂，从而增加了对熟料的需求。而本集团在报告期内熟料产能增长较快，供应量亦相应增加。同时，随着“小城镇”建设步伐的加快，拉动了中小城镇和农村市场的水泥需求。本集团抓住这一市场机遇，提高了 32.5 水泥的销量。

### 各区域销售金额比重情况：

(单位：人民币千元)

区 域	二 五年一至六月		二 四年一至六月		销售金额增减 (%)
	销售金额	比重 (%)	销售金额	比重 (%)	
江苏省	1,483,981	32.74	1,195,638	31.33	24.12
浙江省	830,307	18.31	981,757	25.73	-15.43
上海市	442,953	9.77	618,859	16.22	-28.42
安徽省	650,291	14.35	553,165	14.50	17.56
江西省	318,213	7.02	309,250	8.10	2.90
福建省	93,337	2.06	96,914	2.54	-3.69
湖南省	114,775	2.53	-	-	-
出 口	599,207	13.22	60,323	1.58	893.33
合 计	4,533,064	100.00	3,815,906	100.00	18.79

由于产能扩张以及市场开拓有力，报告期内，本集团在各主要目标市场的销量继续大幅上升，市场占有率稳步提高。

江苏省、安徽省区域市场整合的效果开始显现，销量仍保持大幅度的上升，区域销售金额同比保持增长。浙江省和上海区域市场价格竞争更为激烈，区域销售金

额同比下降。

双峰项目产能的充分发挥使本集团在湖南市场的销售金额大幅增加。

此外，本集团充分利用技术和品质优势，积极开拓国际市场，出口销售金额同比增长 893%，提高了本公司整体运营质量。

## 盈利分析

本集团按中国会计准则编制的主要损益变动如下：

### 按中国会计准则编制的主要损益项目变动

(单位：人民币千元)

项 目	金 额		本报告期比上年 同期增减(%)
	二 五 上半年	二 四 上半年	
主营业务收入	4,533,064	3,815,906	18.79
主营业务利润	862,787	1,803,312	-52.16
利润总额	222,260	1,495,875	-85.14
净利润	107,665	791,924	-86.40
经营性现金净流量	543,052	877,793	-38.13

报告期内，本集团主营业务利润为 86,279 万元，同比下降 52%；利润总额为 22,226 万元，同比下降 85%。价格同比下调以及煤、电价格上涨导致成本同比上升是主营业务利润下降的主要原因。而利润总额下降幅度大于主营业务利润下降幅度主要由于营业费用率和财务费用率高于去年同期。

## 价格

上半年，市场价格从二 五第一季度的最低位开始小幅回升，目前仍在低位运行，总体趋于平稳。与去年同期相比，本集团产品综合价格下降 29%；另外，熟料和 32.5 水泥的销售比重上升也拖低了本集团的综合价格。

## 成本

报告期内，本集团煤炭、电力成本同比分别上涨了 43%和 7%。虽然本集团全面推行降本增效方案，加大技改工程投入，注重提高能源利用率和设备运转率，使单位煤耗较去年同期下降了 8%，但综合成本仍较去年同期上涨了 11%。综合成本较上年末则下降了 3%。分季度来看，二季度煤炭价格已开始呈现稳中趋降的态势。

## 毛利率

受产品综合价格同比下降和综合成本同比上升的影响，本集团各品种的毛利率均较去年同期下降较多，综合毛利率为 19%，同比下降了 29 个百分点。分季度来看，二季度毛利率在一季度基础上上升了 4 个百分点。

## 二 五年一至六月分品种毛利及同比

(单位：人民币千元)

产 品	主营业务 收入	主营业务 成本	本报告期 毛利率(%)	上年同期 毛利率(%)	毛利率比上年 同期增减百分点
42.5 级水泥	1,711,361	1,416,827	17.21	47.27	-30.06
32.5 级水泥	1,623,086	1,260,036	22.37	49.12	-26.75
熟 料	1,198,617	973,765	18.76	47.58	-28.82
综 合	4,533,064	3,650,629	19.47	47.97	-28.50

## 期间费用

由于本集团严格控制各项费用开支，使管理费用率较去年同期下降了 0.20 个百分点。

但因袋装水泥销售比重增大以及产品出口量增大带来出口中转费用的增加，销售费用率较去年同期上升了 3.24 个百分点。

受贷款和基准利率上调的影响，本集团财务费用率较去年同期上升了 1.42 个百分点。

## 财务状况

### 资产负债状况

截至二 五年六月三十日，本集团按中国会计准则编制的总资产为 175.30 亿元，总负债为 110.76 亿元，净资产为 54.12 亿元。

按中国会计准则编制计算的资产负债比率为 63.19%，较上年底上升了 4.50 个百分点；按国际会计准则编制计算的净负债率为 1.1，较上年上升了 0.3。净负债水平上升主要因本集团快速发展扩大了信贷规模。

本集团将根据市场变化，合理调配资金，提高资金使用效率；优化贷款结构，适当增加长期负债比重。报告期内，本集团与国际金融公司和法国巴黎银行等机构

就中长期贷款事宜进行了洽谈，预计将在二 五年第三季度达成协议。此外，本集团还将适时监控各项财务指标的变化趋势，积极防范财务风险。

#### 按中国会计准则编制的资产负债项目变动

(单位：人民币千元)

项 目	二 五年 六月三十日	二 四年 十二月三十一日	本报告期末比年 初数增减(%)
固定资产	<b>13,713,530</b>	11,705,104	17.16
流动及其它资产	<b>3,816,230</b>	4,362,066	-12.51
总资产	<b>17,529,760</b>	16,067,170	9.10
流动负债	<b>7,503,144</b>	6,113,975	22.72
非流动负债	<b>3,573,408</b>	3,314,734	7.80
少数股东权益	<b>1,041,144</b>	1,171,181	-11.10
权益	<b>5,412,064</b>	5,467,280	-1.01
负债及权益合计	<b>17,529,760</b>	16,067,170	9.10

#### 流动性及资金来源

截至二 五年六月三十日，本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为人民币 290,652 万元，流动负债总额为人民币 750,314 万元，流动比率为 0.4。

截至二 五年六月三十日，本集团按国际会计准则编制的流动资产总额为人民币 277,879 万元，流动负债总额为人民币 750,273 万元，流动负债净额为 472,394 万元。

为实施市场战略布局和项目建设，本集团新增银行贷款 11.17 亿元。

本集团截至二 五年六月三十日之银行贷款届满期之分析如下：

	于二 五年 六月三十日 (人民币千元)	于二 四年 十二月三十一日 (人民币千元)
1 年内到期	4,546,452	3,693,102
1 - 2 年内到期	1,342,000	651,370
2 - 5 年内到期	2,097,180	2,524,160
5 年以上到期	80,000	80,000
合 计	<b>8,065,632</b>	<b>6,948,632</b>

于二 五年六月三十日，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：

	于二 五年 六月三十日 (人民币千元)	于二 四年 十二月三十一日 (人民币千元)
已批准及订约	733,241	683,522
已批准但未订约	840,454	886,690
合 计	1,573,695	1,570,212

本集团二 五年一至六月按中国会计准则编制的现金流量净额概述如下：

	二 五年 一至六月 (人民币千元)	二 四年 一至六月 (人民币千元)
经营活动产生的现金流量净额	543,052	877,793
投资活动产生的现金流量净额	(1,697,882)	(1,723,131)
筹资活动产生的现金流量净额	350,440	333,746
现金及等价物净增加	(804,390)	(511,592)
年初现金及等价物余额	1,626,829	2,248,604
期末现金及等价物余额	822,439	1,737,012

因工程项目建设投资需要，报告期内，本集团现金净流出 80,439 万元，较上年  
 同期净流出增加 29,280 万元。

### 资本性支出

报告期内，本集团投资活动及资本性支出总额约为 17.1 亿元，主要用于新建、  
 扩建及收购熟料和水泥粉磨生产线项目，其中：白马山年产 150 万吨熟料生产线、  
 英德熟料基地、马鞍山及江门粉磨站等项目均进展顺利；芜湖海螺熟料基地的前期  
 准备工作亦已基本完成。

## 工程项目投资

### 1、非募集资金投资的重大项目

(单位：人民币万元)

序号	项目名称	项目进度	报告期内投入金额
1	中国水泥厂有限公司第2条日产5,000吨熟料生产线	已投产	14,015
2	白马山水泥厂日产5,000吨熟料生产线及其配套的水泥粉磨系统	在建	10,506
3	芜湖海螺水泥有限责任公司2条日产5,000吨水泥粉磨生产线及其配套的水泥粉磨系统	在建	4,249
4	英德海螺水泥有限责任公司4条日产5,000吨熟料生产线及其配套的水泥粉磨系统	在建	26,390
5	太仓海螺水泥有限公司水泥粉磨生产线	已投产	1,200
6	海门海螺水泥有限责任公司年产320万吨水泥粉磨生产线	已投产	11,771
7	马鞍山海螺水泥有限责任公司年产320万吨水泥粉磨生产线	在建	12,433
8	江门海螺水泥有限责任公司年产320万吨水泥粉磨生产线	在建	13,582
9	台州海螺水泥有限责任公司年产165万吨水泥粉磨生产线	在建	3,367

### 2、报告期内投资的主要项目公司

#### (1) 宁海强蛟海螺水泥有限公司

二 五年一月二十一日本公司与附属公司怀宁海螺水泥有限公司共同投资了“宁海强蛟海螺水泥有限公司”，该公司位于浙江省宁海县，注册资本为5,000万元，其中本公司出资4,500万元，占注册资本的90%。

#### (2) 扶绥新宁海螺水泥有限责任公司

二 五年四月二十七日本公司与附属公司怀宁海螺水泥有限公司共同投资“扶绥新宁海螺水泥有限责任公司”，该公司位于广西壮族自治区崇左市，注册资本为20,000万元人民币，其中本公司出资19,000万元，占注册资本的95%。

#### (3) 兴业葵阳海螺水泥有限责任公司

二 五年四月二十九日本公司与附属公司怀宁海螺水泥有限公司共同投资“扶绥新宁海螺水泥有限责任公司”，该公司位于广西壮族自治区玉林市，注册资

本为 20,000 万元，其中本公司出资 19,000 万元，占注册资本的 95%。

## 下半年展望

下半年，国家将继续保持宏观调控政策的稳定性和连续性，施行稳健的财政和货币政策，在加强和改善总量调控的同时，还将继续推进经济结构调整，加快增长方式的转变。对于水泥行业，仍将坚持大力发展新型干法水泥，加速淘汰落后产能，推进行业结构调整，鼓励企业节能降耗，促进行业健康发展。

但是，由于近几年华东地区新增新型干法水泥产能较大，区域水泥市场总量供过于求的矛盾短期内仍然难以发生根本性转变，市场竞争依然激烈。

本公司管理层认为：宏观调控是对公司发展战略和各项基础管理水平的考验。

为此，本集团将以在华东地区的整体竞争优势为依托，进一步增强主导市场控制力，在稳定和提高优质市场份额的同时，积极拓展中小城镇和农村市场，巩固公司在华东市场的整体市场占有率，保证公司产能的充分发挥。

今后一段时期内，本集团将继续积极推进余热发电项目的建设，充分有效利用资源和能源，实行节约型生产，降低成本，提高公司产品的竞争力。还将在加快出口通道建设，提高产品出口发运能力，加大水泥和熟料出口力度，提高国际市场占有率的同时，稳步实施华南市场战略布局，扩大本集团在华南的产能规模，提高公司在新市场区域内的销量。

公司将进一步优化管理流程，完善专业管理体系，提高生产线运行质量，降低各项能耗指标，优化供应渠道，降低采购成本和各项中转物流费用，提升公司的整体盈利水平，为股东创造最大价值而不懈努力。

鉴于国家宏观调控对水泥行业的影响，本公司预计二 五年前三季度的业绩同比会下降50%以上。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，本公司按照中国证监会有关公司治理、规范运作的文件精神以及上交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。本公司的资产完整，业务独立，人员、机构、财务均独立于控股股东；公司股东大会、董事会、监事会各司其职，决策独立、高效、透明；公司独立董事和外部监事勤勉尽职，有效地履行了自身职责，为公司发展进行了卓有成效的工作；董事会聘任的经营管理层专职为本公司工作，不存在在控股股东单位兼职的情况。

### （二）利润分派方案执行情况

二〇一五年五月十八日，公司二〇一四年度股东大会审议通过了公司二〇一四年度的利润分配方案：以截止二〇一四年底的总股本 1,255,680,000 股为基准，派发末期股息每股人民币 0.13 元（含税），总额共计人民币 16,323.84 万元。上述股息已于二〇一五年六月十五日派发予股权登记日登记在册的全体股东。

根据财政部和国家税务总局于二〇一五年六月二十四日联合出台的《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》（财税[2005]107号）的有关规定，对于本公司二〇一五年六月十五日派发的二〇一四年度现金红利，个人投资者享受个人所得税减征 50% 的税收优惠条件。本公司已于二〇一五年七月十三日将上述总额为 192.23 万元的代扣所得税款项返还给股权登记日登记在册的全体 A 股个人投资者。

本公司二〇一五年半年度不实施利润分配，也不实施公积金转增股本。

### （三）重大诉讼、仲裁事项

截至二〇一五年六月三十日止的六个月内，本集团未发生对经营产生重大影响的诉讼、仲裁事项，本集团董事、监事、高级管理人员无涉及任何重大诉讼事项。

### （四）重大资产收购、出售及资产重组事项

#### 1、海螺建安股权收购及增资

本公司于二〇一五年四月二十八日与海螺集团签署《股权转让及增资协议》，双方同意由本公司受让海螺集团所持有的安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公

司（“海螺建安”）95%的股权，并按照上述股权转让后双方的持股比例对海螺建安进行增资。

上述股权转让及增资完成后，海螺建安的注册资本由 600 万元增加至 1,000 万元，其中海螺集团持有海螺建安 5%的股权，本公司持有海螺建安 95%的股权，海螺建安成为本公司附属公司。

本公司受让海螺建安 95%股权的价款为 570 万元，对海螺建安的增资款为 380 万元。上述股权转让及增资是按照公平合理的原则和一般商业条款，根据海螺建安的注册资本和净资产，经双方友好协商确定的。

海螺集团为本公司之控股股东，海螺建安在上述增资前为海螺集团之全资附属公司，根据联交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》，海螺集团、海螺建安均为本公司的关连人士，对上述海螺建安转股和增资构成一项关连交易。根据联交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》，该关联交易并无需获独立股东大会批准。本公司已于二〇一五年四月二十八日于中国内地及香港刊登了有关上述关连交易之公告。

## 2、兴业项目和扶绥项目

兴业项目：本公司附属公司兴业葵阳海螺水泥有限责任公司（“葵阳海螺”）于二〇一五年五月二十四日与广西兴业海螺水泥有限责任公司（“兴业公司”）签署《资产出让与购买协议》，葵阳海螺同意收购兴业公司所拥有的与水泥、熟料生产等相关的资产，包括机械设备、工程物资、在建工程、非生产性附属设施、土地使用权和建筑物等、以及矿山开采权等无形资产，并承担兴业公司银行贷款以及部分应付帐款等负债。本公司就兴业项目最终支付的总价款为 225,649,309 元。

扶绥项目：本公司附属公司扶绥新宁海螺水泥有限责任公司（“新宁海螺”）于二〇一五年五月二十四日与广西扶绥海螺水泥有限责任公司（“扶绥公司”）签署《资产出让与购买协议》，新宁海螺同意收购扶绥公司所拥有的与水泥、熟料生产等相关的资产，包括机械设备、工程物资、在建工程、非生产性附属设施、土地使用权和建筑物等、以及矿山开采权等无形资产，并承担扶绥公司银行贷款以及部分应付帐款等负债。本公司就扶绥项目最终支付的总价款为 239,989,678 元。

本公司就兴业项目和扶绥项目最终支付的总价款为 462,638,987 元。上述收购资产的交割已于二〇一五年五月二十五日完成，有关权属证书亦正在办理之中。

上述项目收购后，可使本集团的熟料产能增加 300 万吨/年，水泥产能增加 320 万吨/年。本公司将利用上述收购项目的便利运输条件，拓展广西东南地区和广东西南地区的水泥市场，并以广西南宁为中心，辐射越南等东盟市场，提高公司产品在该地区的销量，推动该区域的水泥工业结构调整。目前，兴业和扶绥项目收购之

生产线都已开始试生产。

根据联交所《上市规则》的有关规定，兴业项目和扶绥项目属于须予披露的交易，本公司已于二〇〇五年五月二十五日于中国境内及香港刊登了有关上述须予披露交易之公告。

## **(五) 与日常经营相关的关联交易**

### **1、 商标使用**

本公司与控股公司海螺集团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。截至二〇〇五年六月三十日止的该项费用为 75.65 万元。本公司在报告期内尚未向控股公司支付上述费用。根据联交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独立股东大会批准。

### **2、 综合服务**

本公司与控股公司海螺集团订立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集团提供或安排有关服务、设施及必需品，而本集团须支付费用为人民币 108.46 万元。本公司在报告期内尚未向控股公司支付上述费用。根据联交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独立股东大会批准。

### **3、 水泥包装袋供应**

本公司与安徽宁昌塑料包装有限公司（“宁昌包装”）于二〇〇五年四月十五日签署了采购协议，根据前述的采购协议，本集团会向宁昌包装及其附属公司英德海螺塑料包装有限公司、芜湖海螺塑料制品有限公司订购水泥包装袋；双方会按照公平合理的原则及市场公允价格协商厘定交易价格，本集团会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有关的供应方。从上述公司集中采购水泥包装袋，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，本集团的所有水泥包装袋都是从上述公司采购的，交易金额总计为人民币 13,650 万元。根据联交所《上市规则》和上海证券交易所《上市规则》，此关联交易并无需获独立股东大会批准。本公司已于二〇〇五年四月十五日于中国内地及香港刊登了有关上述关连交易之公告。

#### 4、进出口代理

根据本公司与上海海螺建材国际贸易有限公司（“海螺国际”）签署的《进出口代理及销售协议》（经本公司二〇一四年第一次临时股东大会批准），海螺国际为本集团出口水泥或熟料产品、进口熟料和从国外供应商购买制造水泥的设备。前述《进出口代理及销售协议》有效期为三年，由二〇一四年一月一日至二〇一六年十二月三十一日。本集团按照每一笔代理进出口额的 1.5% 向海螺国际支付佣金。海螺国际代理的每一笔进出口业务完成后，本集团需将佣金支付给海螺国际。

报告期内，本集团的进出口均通过海螺国际代理，代理出口水泥和熟料以及代理进口设备及配件的合计金额为 70,601 万元，已支付其佣金 804 万元。

#### 5、商品销售

根据上述《进出口代理及销售协议》，本集团以公平、合理的价格及条款向海螺国际出售水泥、熟料。报告期内，本集团向海螺国际销售水泥、熟料 6400 吨，合计销售金额为 112 万元，占本集团产品销售金额的 0.02%。

#### 6、船运服务

根据本公司与上海海螺物流有限责任公司（“海螺物流”）签署的经本公司二〇一四年第一次临时股东大会批准的《运输协议》，海螺物流为本集团提供水泥熟料产品、燃煤、生产辅助材料等有关物资、以及从海外进口设备等方面非独家船舶运输服务，双方根据有关交通部门不时发布的水运费率，并按照水运市场的实际情况厘定合理的价格。前述的《运输协议》有效期为 3 年，由二〇一四年一月一日至二〇一六年十二月三十一日。本集团将在有关货物运输完成后，在双方协定期限内将有关费用支付给海螺物流。

报告期内，本集团支付给海螺物流的运输费用共计为 10,606.35 万元，占本集团同类费用的 28.47%。

### （六）重大合同

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

#### 2、担保事项

报告期内，本公司对外担保均系为附属公司贷款提供的担保，并已经获得董事

会批准，不存在违规担保的情况。截止二〇〇五年六月三十日，本公司为附属公司担保的发生额合计为 65,600 万元，担保余额为 92,391 万元，担保余额占本公司净资产的比例为 17%，均为正在履行中的连带责任担保。

3、报告期内，本公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

#### (七) 控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内，本公司与控股股东及其它关联方除正常业务形成的待结算往来外，未有资金占用情况。

#### (八) 审核委员会

本公司已成立审核委员会。审核委员会所采纳的职权范围符合《守则条文》的规定。审核委员会负责审阅及监督本集团之财务汇报过程及内部监控制度，并向本公司董事会提供意见及推荐建议。审核委员会已对二〇〇五年度的中期业绩报告进行审议。

#### (九) 税项

有关税项的详情列载于会计报表附注“三、税项”及“附注五.34”。

#### (十) 其它重要信息索引

报告期内，本公司其它有关重要信息刊载情况如下：

序号	事 项	刊载日期	报刊名称	版面
1	关于受让双峰海螺股权的公告	2005. 1. 5	上海证券报	C8
			中国证券报	24
			香港文汇报	A6
			The Standard	B26
2	二〇〇四年度报告摘要公告 三届四次董事会决议公告 三届三次监事会决议公告	2005. 3. 23	上海证券报	C8
			中国证券报	C15
			香港文汇报	A17
			中国日报	8
3	关联交易公告 关于召开二〇〇四年度股东大会的通知	2005. 4. 1	中国证券报	B09
			上海证券报	C24
			香港文汇报	A11
			中国日报	16
4	关于延迟聘任合资格会计师之公告	2005. 4. 11	中国证券报	C03
			上海证券报	16
			香港文汇报	A35
			中国日报	12

5	持续关联交易公告 (采购水泥包装袋)	2005.4.18	中国证券报	C04
			上海证券报	16
			香港文汇报	A18
			香港虎报	7
6	二〇〇五年第一季度报告 关于二〇〇五年上半年业绩 预告的公告	2005.4.28	中国证券报	C29
			上海证券报	C17
			香港文汇报	D7
			中国日报	23
7	关联交易公告	2005.4.29	中国证券报	C47
			上海证券报	C44
			香港文汇报	A54
			中国日报	20
8	二〇〇四年度股东大会决议公告	2005.5.19	中国证券报	C03
			上海证券报	C4
			香港文汇报	B3
			中国日报	3
9	公告(推选监事会主席)	2005.5.20	中国证券报	C02
			上海证券报	C9
			香港文汇报	B7
			中国日报	7
10	公告(独立董事请求辞职)	2005.5.24	中国证券报	C06
			上海证券报	C9
			香港文汇报	B5
			中国日报	9
11	关于收购资产的公告	2005.5.26	中国证券报	B07
			上海证券报	C4
			香港文汇报	A14
			中国日报	6
12	二〇〇四年度分红派息实施公告	2005.6.1	中国证券报	C02
			上海证券报	B4
		2005.5.30	香港文汇报	A27
			中国日报	7
13	关于收购资产实施及有关情况 的公告	2005.6.24	中国证券报	B07
			上海证券报	C4
			香港文汇报	A20
			中国日报	9

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

## 六、财务报告

### 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	附注	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
		合 并 ( 未经审计 )	合 并 ( 业经审计 )	母 公 司 ( 未经审计 )	母 公 司 ( 业经审计 )
流动资产					
货币资金	五(1)	915,392,076	1,639,716,216	492,374,918	1,323,429,882
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五(2)	128,505,701	217,837,888	20,404,574	50,393,553
应收账款	五(3)、六(1)	141,439,741	43,719,650	19,751,998	13,427,351
其它应收款	五(3)、六(1)	104,700,865	368,009,498	1,343,528,880	563,260,989
预付账款	五(4)	582,112,132	437,419,892	304,157,982	171,514,036
存货	五(5)	1,012,394,498	865,404,673	61,524,574	48,531,434
待摊费用	五(6)	21,976,778	17,058,036	403,435	306,057
一年内到期长期债权投资		-	-	-	-
其它流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		2,906,521,791	3,589,165,853	2,242,146,361	2,170,863,302
长期投资					
长期股权投资	五(7)、六(2)	284,525,514	236,369,267	5,035,144,585	4,530,657,774
长期债权投资			-		-
长期投资合计		284,525,514	236,369,267	5,035,144,585	4,530,657,774
其中: 合并价差		109,847,546	63,839,520	109,847,546	-
固定资产					
固定资产-原价		14,204,857,779	13,444,736,545	690,940,037	698,258,295
减: 累计折旧		(3,159,141,903)	(2,803,080,885)	(345,040,022)	(336,082,688)
固定资产-净值		11,045,715,876	10,641,655,660	345,900,015	362,175,607
减: 固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产-净额	五(8)	11,045,715,876	10,641,655,660	345,900,015	362,175,607
工程物资	五(9)	1,003,256,316	502,657,137	108,822,084	65,939,014
在建工程	五(10)	1,664,557,358	560,791,024	131,310,912	9,326,445
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		13,713,529,550	11,705,103,821	586,033,011	437,441,066
无形资产及其它资产					
无形资产	五(11)	562,884,926	439,970,203	51,392,012	52,189,250
长期待摊费用	五(12)	11,298,299	2,560,889	-	-
其它长期资产	五(13)	51,000,000	94,000,000	-	20,000,000
无形资产及其它资产合计		625,183,225	536,531,092	51,392,012	72,189,250
递延税项		-	-	-	-
资产总计		17,529,760,080	16,067,170,033	7,914,715,969	7,211,151,392

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: 周波

## 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

负债及股东权益	附注	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
		合并 (未经审计)	合并 (业经审计)	母公司 (未经审计)	母公司 (业经审计)
流动负债					
短期借款	五(14)	3,623,000,000	3,006,000,000	1,354,000,000	916,000,000
应付票据	五(15)	601,145,907	158,885,042	330,000,000	150,000,000
应付账款	五(16)	1,412,357,396	1,200,441,324	106,369,147	68,621,609
预收账款	五(17)	133,933,393	160,839,178	40,378,783	24,169,403
应付工资		2,006,699	15,494,245	-	4,598,932
应付福利费		26,120,546	22,162,552	4,950,658	4,148,679
应交税金	五(18)	151,682,029	436,793,247	(26,540,512)	97,336,330
其它应交款		13,418,290	8,094,982	1,102,350	251,181
其它应付款	五(19)	492,433,298	322,684,639	118,099,290	8,888,386
预提费用	五(20)	114,396,230	86,135,350	8,121,293	9,799,810
预计负债		-	-	46,171,283	40,056,644
一年内到期的长期负债	五(21)	932,650,356	696,444,415	170,000,000	48,650,000
其它流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		7,503,144,144	6,113,974,974	2,152,652,292	1,372,520,974
长期负债					
长期借款	五(22)	3,519,180,000	3,255,530,000	350,000,000	371,350,000
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五(23)	54,227,771	59,203,473	-	-
其它长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		3,573,407,771	3,314,733,473	350,000,000	371,350,000
递延税项		-	-	-	-
负债合计		11,076,551,914	9,428,708,447	2,502,652,292	1,743,870,974
少数股东权益		1,041,144,489	1,171,181,168	-	-
股东权益					
股本	五(24)	1,255,680,000	1,255,680,000	1,255,680,000	1,255,680,000
资本公积	五(25)	1,992,105,348	1,991,748,926	1,992,105,348	1,991,748,926
盈余公积	五(26)	1,021,912,539	1,021,537,159	504,788,940	504,788,940
其中：法定公益金	五(26)	496,400,293	496,400,293	252,394,470	252,394,470
未分配利润	五(28)	1,142,365,790	1,035,075,933	1,659,489,389	1,551,824,152
拟分配现金股利	五(27)	-	163,238,400	-	163,238,400
股东权益合计		5,412,063,677	5,467,280,418	5,412,063,677	5,467,280,418
负债及股东权益总计		17,529,760,080	16,067,170,033	7,914,715,969	7,211,151,392

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：周波

## 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	附注	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
		合 并	合 并	母 公 司	母 公 司
		(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、主营业务收入	五(29)、六(3)	4,533,064,489	3,815,905,989	649,171,222	784,583,141
减：主营业务成本	五(29)、六(3)	(3,650,628,853)	(1,985,604,679)	(588,581,409)	(647,265,951)
主营业务税金及附加	五(30)	(19,648,226)	(26,989,565)	(1,112,186)	(2,156,983)
二、主营业务利润		862,787,410	1,803,311,745	59,477,627	135,160,207
加：其它业务利润		(1,020,964)	(3,905,961)	560,982	298,023
减：营业费用		(335,412,159)	(158,561,769)	(16,894,032)	(15,016,934)
管理费用		(149,289,842)	(133,418,079)	(20,192,994)	(17,525,246)
财务费用-净额	五(31)	(202,331,377)	(116,128,428)	(46,392,128)	(17,632,545)
三、营业利润		174,733,068	1,391,297,508	(23,440,545)	85,283,505
加：投资收益	五(32)、六(4)	(16,163,085)	8,375,854	139,923,832	794,217,952
补贴收入	五(33)	64,130,234	93,910,558	337,463	7,426,656
营业外收入		2,988,569	2,794,189	4,322	2,365
减：营业外支出		(3,428,619)	(502,855)	(8,825,949)	(3,680,404)
四、利润总额		222,260,167	1,495,875,254	107,999,123	883,250,074
减：所得税	五(35)	(35,694,721)	(381,024,747)	(333,886)	(91,326,116)
少数股东损益		(78,900,209)	(322,926,549)	-	-
五、净利润		107,665,237	791,923,958	107,665,237	791,923,958

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：周波

## 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	附注	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
		合 并	合 并	母 公 司	母 公 司
		(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、净利润		107,665,237	791,923,958	107,665,237	791,923,958
加：年初未分配利润	五(28)	1,035,075,933	591,029,940	1,551,824,152	908,000,971
其它转入					
二、可供分配的利润		1,142,741,170	1,382,953,898	1,659,489,389	1,699,924,929
减：提取法定盈余公积	五(28)	(375,380)			
提取法定公益金	五(28)				
三、可供股东分配的利润		1,142,365,790	1,382,953,898	1,659,489,389	1,699,924,929
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积	五(28)				
应付普通股股利	五(28)				
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润	五(28)	1,142,365,790	1,382,953,898	1,659,489,389	1,699,924,929

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：周波

## 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	行次	2005年1-6月 合并 (未经审计)	2005年1-6月 母公司 (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	5,317,564,879	633,016,583
收到的税费返还	2	36,715,518	337,463
收到的其它与经营活动有关的现金	3	28,599,144	142,321
现金流入小计	4	5,382,879,541	633,496,367
购买商品、接受劳务支付的现金	5	(3,599,547,756)	(649,612,907)
支付给职工以及为职工支付的现金	6	(156,511,847)	(18,567,737)
支付的各项税费	7	(605,240,669)	(129,374,210)
支付的其它与经营活动有关的现金	8	(478,527,113)	(506,348,391)
现金流出小计	9	(4,839,827,385)	(1,303,903,245)
经营活动产生的现金流量净额	10	543,052,156	(670,406,878)
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	11	-	-
处置子公司所收到的现金	12	-	-
取得投资收益所收到的现金	13	-	186,899,000
处置固定资产、无形资产和其它资产所收回的现金	14	1,802,164	-
收到的其它与投资活动有关的现金	15	6,834,990	4,683,952
现金流入小计	16	8,637,154	191,582,952
购建固定资产、无形资产和其它资产所支付的现金	17	(1,565,549,415)	(137,466,009)
购买除子公司以外投资所支付的现金	18	-	-
投资及购买子公司所支付的现金(附注五(36))	18	(140,970,000)	(539,020,000)
支付的其它与投资活动有关的现金	19	-	-
现金流出小计	20	(1,706,519,415)	(676,486,009)
投资活动产生的现金流量净额	21	(1,697,882,261)	(484,903,057)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	22	-	-
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	23	-	-
借款所收到的现金	24	2,317,000,000	938,000,000
收到的其它与筹资活动有关的现金	25	-	-
现金流入小计	26	2,317,000,000	938,000,000
偿还债务所支付的现金	27	(1,460,000,000)	(400,000,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	(506,560,121)	(213,607,030)
其中: 子公司支付少数股东股利	29	(136,761,000)	-
支付的其它与筹资活动有关的现金	30	-	-
现金流出小计	32	(1,966,560,121)	(613,607,030)
筹资活动产生的现金流量净额	33	350,439,879	324,392,970
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
	34	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	35	(804,390,226)	(830,916,965)

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: 周波

## 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

补充资料	行次	2005年1-6月 合并 (未经审计)	2005年1-6月 母公司 (未经审计)
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润	36	107,665,237	107,665,237
加：少数股东损益	37	78,900,209	
计提的资产减值准备	38	(487,179)	6,114,639
固定资产折旧	39	362,395,094	15,291,410
无形资产摊销	40	6,848,147	797,238
长期待摊费用摊销	41	873,851	
待摊费用的减少(减：增加)	42	(4,844,378)	(97,378)
预提费用的增加(减：减少)	43	26,858,729	(1,678,517)
处置固定资产、无形资产和资产的损失(减：收益)	44	729,710	2,521,329
固定资产报废损失(减：收益)	45	-	
财务费用(减：收入)	46	201,127,882	45,684,678
投资损失(减：收益)	47	16,163,085	(139,923,832)
递延税款贷项(减：借项)	48	-	
存货的减少(减：增加)	49	(145,383,325)	(12,993,140)
经营性应收项目的减少(减：增加)	50	228,445,282	316,333,209
经营性应付项目的增加(减：减少)	51	(336,240,188)	(1,010,121,751)
其它	52	-	
经营活动产生的现金流量净额	53	543,052,156	(670,406,878)
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
债务转为资本	54	-	-
一年内到期的可转换公司债券	55	-	-
融资租入固定资产	56		
<b>3、现金及现金等价物净增加/(减少)情况</b>			
现金的年末余额	58	822,438,542	489,451,632
减：现金的年初余额	59	1,626,828,768	1,320,368,597
现金等价物的年末余额	60	-	
减：现金等价物的年初余额	61	-	
现金及现金等价物净增加额	62	(804,390,226)	(830,916,965)

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：周波

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”）。

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。

本公司分别于2003年11月4日及2003年11月7日获得中国证券监督管理委员会及香港联合交易所有限公司批准，配售72,200,000股H股，并于2003年11月12日在香港联合交易所挂牌上市交易。

### 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

本会计报表按照国家发布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产在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率折算为人民币入

账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间因专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理以及属于筹建期间的计入长期待摊费用外，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包括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现金及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列示。

#### 7. 短期投资

短期投资包括能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资等，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计提短期投资跌价准备并计入当期投资损失。短期投资跌价准备按单项投资计算并确认。若短期投资的市价已超过其账面价值，跌价准备在以前年度已确认的跌价损失范围内予以转回。

#### 8. 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款及其它应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

本集团对应收款项的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其它未计提专项坏账准备的应收款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

<u>账龄</u>	<u>坏账准备比例</u>
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. 应收票据

本集团向金融机构贴现不附追索权的应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10. 存货

存货包括在途物资、原材料、在产品、产成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

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。

存货跌价准备一般按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额计提。

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估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

## 11. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司和联营企业的股权投资及其它准备持有超过一年的股权投资。

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/股本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；联营公司是指本公司占该企业表决权资本/股本总额的 20% 以上至 50%、或对该企业财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，对其它准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

按权益法认列的子公司及联营公司除因净利润（亏损）外所造成被投资公司股东权益的变动（如资产评估、接受捐赠资产或外币折算），本公司依所占份额调整长期股权投资的账面价值及资本公积。

2003 年 3 月 17 日前发生的长期股权投资采用权益法核算时，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，采用直线法按五年摊销。2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按五年摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损份额确认，并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该项投资的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

## 12. 固定资产和折旧

固定资产是指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有形资产。自 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣减减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

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			
- 成本	30 年	5%	3.17%
- 土地使用权	30 年	0%-40%	2%-3.33%
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%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团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。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

### 13. 在建工程

在建工程指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。工程成本包括建筑费用及其它直接费用、机器设备原价及安装费用，以及在资产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，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本集团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。如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值准备的各因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

### 14. 无形资产

无形资产包括土地使用权、矿山开采权及粘土取土权等。

#### 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，于开始建造项目前作为无形资产核算。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，利用土地建造自用项目时，将原土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

土地使用权采用直线法在 30-50 年内摊销。

#### 矿山开采权

- 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；购得的矿山开采权按实际支付的价款计价。矿山开采权在 20 年-30 年内按直线法摊销。

## 粘土取土权

- 购得的粘土取土权按实际支付的价款计价。粘土取土权在 30 年内按直线法摊销。

## 无形资产减值准备

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团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。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

### 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。在预计受益期间内按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

所有因筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集；并于企业开始生产经营当月起一次计入损益。

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. 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，开始资本化并计入该资产的成本。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，其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。

其它借款发生的借款费用，于发生时计入当期财务费用。

### 17. 预计负债

当因过去的交易或事项而需在当期形成某些现时义务，同时该义务的履行很可能导致经济利益的流出，且金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

## 18. 职工社会保障

本集团的在职职工参加由政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老、医疗及待业保险、住房公积金及其它社会保障制度。

根据有关规定，本集团按工资总额（或经有关部门核定的缴费基数）的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

## 19. 利润分配

资产负债表日后至会计报表批准报出日之间，由董事会制定的利润分配方案中提取的法定盈余公积、法定公益金、任意盈余公积及向股东分配的现金股利确认为相应的股东权益项目。其中，现金股利作为股东权益项下的“拟分配现金股利”反映。

在会计报表批准报出日后由股东大会批准分配的现金股利，于批准的当期从股东权益项下转出。

## 20. 收入确认

### (a) 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，并不再对该产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销售收入的实现。

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。

### (b) 其它收入按下列基础确认：

利息收入按存款的存续期间和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

## 21. 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，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

## 22. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司。合并会计报告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》、《企业会计制度》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。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。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作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

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

本集团适用的主要税项列示如下：

#### 1. 企业所得税

除下述子公司外，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。于 2003 年度，根据安徽省宣城市国家税务局宣国税函(2003)201 号文的批准，安徽海螺水泥有限公司被认定为中西部地区涉外企业，可以依照税法规定延长三年减半征收企业所得税，故其 2005 年度的适用税率仍为 15%。

上海海螺明珠水泥有限责任公司及上海海螺水泥销售有限公司为注册在浦东新区的企业，故其适用税率为 15%。

#### 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，一般税率为 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% 至 4% 计征。

#### 4. 资源税

本集团应缴纳石灰石和粘土资源税，系按照石灰石和粘土实际开采吨数乘以相应税率（每吨 0.2 元至 3 元）计算。

### 四、控股子公司

于 2005 年 6 月 30 日，本公司拥有下列归入合并报表范围内的子公司：

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	
安徽省宁国水泥厂 （“宁国厂”）	中国 1985 年 1 月 21 日	人民币 649,350,000 元	人民币 649,346,677 元	100%	-	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 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产和销售
上海海螺明珠水泥有限 责任公司 （“明珠海螺”）	中国 1995 年 4 月 3 日	人民币 13,710,000 元	人民币 14,471,700 元	76.2%	18%	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 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	49%	51%	机电设备成套安装及维修
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
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 10,000,000 元	90%	10%	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
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%	1%	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
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

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	
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 83,922,300 元	90%	10%	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
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
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 and 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 and 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 and 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 and 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 150,000,000 元	人民币 150,000,000 元	90%	10%	水泥及水泥制品的生 产和销售
淮安海螺水泥有限责任 公司 (“ 淮安海螺 ”)	中国 2003 年 1 月 15 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 and 销售
太仓海螺水泥有限责任 公司 (“ 太仓海螺 ”)	中国 2003 年 7 月 8 日	人民币 20,000,000 元	人民币 20,000,000 元	90%	10%	水泥及水泥制品的生 产和销售
台州海螺水泥有限责任 公司 (“ 台州海螺 ”)	中国 2003 年 8 月 6 日	人民币 20,000,000 元	人民币 20,000,000 元	90%	10%	水泥生产 ( 粉磨 ) 、仓 储、销售、售后服务、 PVC 型材制造、销售
海门海螺水泥有限责任 公司 (“ 海门海螺 ”)	中国 2003 年 12 月 11 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	90%	10%	水泥生产、仓储、销售、 售后服务、PVC 型材 制造、销售
江门海螺水泥有限责任 公司 (“ 江门海螺 ”)	中国 2003 年 12 月 17 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	90%	10%	生产、销售水泥 ( 粉磨 加工、不含熟料生产 ) PVC 新型建材、装饰 装潢材料；水泥仓储
吴江海螺水泥有限公司 (“ 吴江海螺 ”)	中国 2004 年 1 月 8 日	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	90%	10%	筹建：水泥粉磨项目； 销售：水泥及制品
马鞍山海螺水泥有限责 任公司 (“ 马鞍山海 螺 ”)	中国 2004 年	人民币 50,000,000 元	人民币 50,000,000 元	90%	10%	水泥生产、仓储、销售 及售后服务；PVC 新

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	
螺")	4月7日					型建材、建筑材料、装 潢材料生产、销售
江苏八菱海螺水泥有限 公司("八菱海螺")	中国 2004年 4月15日	人民币 32,960,000元	人民币 25,272,000元	75%	-	水泥及其应用产品生 产、销售;从事建筑胶 凝材料及产品方面的 技术开发、转让、咨询、 服务
双峰海螺水泥有限公司 ("双峰海螺")	中国 2004年 4月16日	人民币 268,000,000元	人民币 268,000,000元	90%	10%	水泥及熟料生产、销 售;采矿(水泥原料矿 的开采)
安徽宣城海螺水泥有限 公司("宣城海螺")	中国 2004年 4月22日	人民币 100,000,000元	人民币 100,000,000元	90%	10%	水泥、熟料生产、仓储、 销售及售后服务;竹柴 收购
芜湖海螺水泥有限公司 ("芜湖海螺")	中国 2004年 9月20日	人民币 100,000,000元	人民币 100,000,000元	51%	49%	水泥、熟料的生产、仓 储、销售及售后服务
湖南海螺水泥有限公司 ("湖南海螺")	中国 2004年 11月18日	人民币 50,000,000元	人民币 50,000,000元	90%	10%	水泥、熟料的生产、销 售及售后服务(筹)
英德海螺水泥有限责任 公司("英德海螺")	中国 2004年 12月27日	人民币 150,000,000元	人民币 150,000,000元	90%	10%	水泥、熟料的生产、仓 储、销售及售后服务 (筹)
宁海强蛟海螺水泥有限 责任公司("强蛟海 螺")	中国 2005年 1月21日	人民币 50,000,000元	人民币 50,000,000元	90%	10%	水泥制造、货物装卸服 务
扶绥新宁海螺水泥有限 责任公司("新宁海 螺")	中国 2005年 4月27日	人民币 200,000,000元	人民币 200,000,000元	95%	5%	水泥、熟料的生产、仓 储、销售及售后服务 (筹)
兴业葵阳海螺水泥有限 责任公司("葵阳海 螺")	中国 2005年 4月29日	人民币 200,000,000元	人民币 200,000,000元	95%	5%	水泥、熟料的生产、仓 储、销售及售后服务 (筹)
安徽芜湖海螺建筑安 装工程有限责任公 司("海螺建安")	中国 1998年 6月9日	人民币 10,000,000元	人民币 9,500,000	95%		工业与民用建筑工 程施工,预制构件制 作,炉窑修筑,设备 维修,房地产开发

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
现金	735,308	134,981
银行存款	821,703,234	1,626,170,377
其它货币资金 (a)	92,953,534	13,410,858
	915,392,076	1,639,716,216

(a) 于2005年6月30日,其它货币资金包括开立银行信用卡的保证金人

人民币 1,212,711 元，信用卡存款人民币 1,042,625 元，开立银行承兑汇票的保证金人民币 86,145,907 元及开立银行保函的保证金人民币 4,549,662 元。

期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	5,690	8.1100	46,146
欧元	506	11.2627	5,699
英镑	45	14.7082	662
其它外币			2,550
			<u>55,057</u>

列示于现金流量表的现金包括：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
货币资金	915,392,076	1,639,716,216
减：受到限制的银行存款 - 保证金存款	<u>(92,953,534)</u>	<u>(12,887,448)</u>
	<u>822,438,542</u>	<u>1,626,828,768</u>
2. 应收票据		
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>128,505,701</u>	<u>217,837,888</u>
3. 应收账款及其它应收款		
(1) 应收账款		
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款	164,347,349	66,627,258
减：坏账准备	<u>(22,907,608)</u>	<u>(22,907,608)</u>
	<u>141,439,741</u>	<u>43,719,650</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2005年6月30日			2004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	140,030,099	85.2%	113,412	37,316,077	56.0%	131,342
1-2年	728,950	0.4%	332,943	7,207,307	10.8%	1,780,654
2-3年	2,635,646	1.6%	1,555,128	1,750,057	2.6%	847,559
3-4年	4,372,155	2.7%	4,325,626	5,389,817	8.1%	5,379,976
4-5年	1,812,422	1.1%	1,812,422	2,776,906	4.2%	2,580,983
5年以上	14,768,077	9.0%	14,768,077	12,187,094	18.3%	12,187,094
	<u>164,347,349</u>	<u>100.0%</u>	<u>22,907,608</u>	<u>66,627,258</u>	<u>100.0%</u>	<u>22,907,608</u>

于2005年6月30日，除应收关联方款项外，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14,977,322元，占应收账款总额的9%。

于2005年6月30日，本集团应收账款余额中包括应收关联方款项人民币141,875,856元(附注七.5)。主要为应收上海国贸公司代理出口款项，出口业务采用信用证结算，一般结算周期为一个月。

于2005年6月30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

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
其它应收款	124,825,108	388,620,920
减：坏账准备	<u>(20,124,243)</u>	<u>(20,611,422)</u>
	<u>104,700,865</u>	<u>368,009,498</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2005年6月30日			2004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	99,078,065	79.4%	2,008,139	369,122,232	94.9%	2,273,276
1-2年	8,255,895	6.6%	1,562,880	2,761,770	0.7%	2,157,902
2-3年	1,466,674	1.2%	1,562,977	9,535,590	2.5%	9,306,415
3-4年	9,445,614	7.6%	8,645,929	1,079,938	0.3%	752,439
4-5年	565,846	0.5%	365,955	2,014,830	0.5%	2,014,830
5年以上	6,013,014	4.8%	5,978,363	4,106,560	1.1%	4,106,560
				<u>0</u>		

124,825,108 100.0% 20,124,243 388,620,920 100.0% 20,611,422

于 2005 年 6 月 30 日，除应收关联方款项外，本集团其它应收款中欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 12,622,817 元，占其它应收款总额的 10%。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团其它应收款余额中包括应收关联方款项为人民币 355,101 元（附注七.5）。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团其它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。

#### 4. 预付账款

账龄 -	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	566,807,843	97.4%	433,883,327	99.2%
1-2 年	12,430,078	2.1%	1,877,688	0.4%
2-3 年	2,874,211	0.5%	1,658,877	0.4%
	<u>582,112,132</u>	<u>100.0%</u>	<u>437,419,892</u>	<u>100.0%</u>

于 2005 年 6 月 30 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。

#### 5. 存货

成本 -	2004 年			2005 年
	12 月 31 日			6 月 30 日
在途物资	7,077,417			22,414,950
原材料	483,803,506			672,113,650
在产品	92,626,848			96,232,526
产成品	306,057,779			245,794,249
	<u>889,565,550</u>			<u>1,036,555,375</u>
存货跌价准备 -		本年增加	本年减少	
在途物资		-	-	
原材料	(23,399,761)	-	-	(23,399,761)
在产品		-	-	
产成品	(761,116)	-	-	(761,116)
	<u>(24,160,877)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(24,160,877)</u>

865,404,6731,012,394,498

## 6. 待摊费用

	2004 年		2005 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年摊销	6 月 30 日
钢球	6,831,599	21,579,061	(22,589,925)	5,820,735
财产保险费	5,390,600	6,516,363	(6,206,803)	5,700,160
耐火砖	1,139,302	30,547,224	(24,079,998)	7,606,528
其它	3,696,535	36,327,340	(37,174,520)	2,849,355
	<u>17,058,036</u>	<u>94,969,988</u>	<u>(90,051,246)</u>	<u>21,976,778</u>

## 7. 长期股权投资

	2004 年		2005 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	6 月 30 日
长期股权投资				
- 联营公司 (1) (附注六.2)	171,520,169	1,989,600		173,509,769
- 合并价差 (2) (附注六.2)	63,839,520	64,160,711	(13,211,205)	109,847,546
- 其它	1,009,578	158,621	-	1,168,199
	236,369,267	66,308,932	(13,211,205)	284,525,514
减：长期投资减值 准备	-	(4,941,480)	-	-
	<u>236,369,267</u>	<u>61,367,452</u>	<u>(13,211,205)</u>	<u>284,525,514</u>

于 2005 年 6 月 30 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	注册资本	投资金额	权益比例	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 124,176,484 元 (美元 15,000,000)	人民币 49,670,676 元 (美元 6,000,000)	40%	有限责任公司	水泥及水泥制品的生产与销售
广西扶绥海螺水泥有限责任公司(“扶绥海螺”)	2003 年 9 月 6 日至 2053 年 9 月 6 日	人民币 200,000,000 元	人民币 42,520,700 元	21.26%	有限责任公司	水泥、熟料的生产、仓储、销售及售后服务
广西兴业海螺水泥有限责任公司(“兴业海螺”)	2003 年 9 月 7 日至 2053 年 9 月 7 日	人民币 200,000,000 元	人民币 65,237,600 元	32.62%	有限责任公司	水泥、熟料的生产、仓储、销售及售后服务

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	2005年1-6月							
	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	14,091,193	1,989,600	16,080,793	63,761,869	65,751,469
扶绥海螺	42,520,700		42,520,700				42,520,700	42,520,700
兴业海螺	65,237,600		65,237,600				65,237,600	65,237,600
	157,428,976		157,428,976	14,091,193	1,989,599	16,080,792	171,520,169	173,509,76

(2) 合并价差

被投资公司 名称	摊销 期限	2005年1-6月							摊余金额	
		原值			累计摊销额					
		年初数	本年 增加数	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	(450,000)		(450,000)			
南通海螺	5年	150,000		150,000	(150,000)		(150,000)			
铜陵海螺	5年	372,387		372,387	(372,387)		(372,387)			
宁波海螺	5年	8,460,983		8,460,983	(8,460,983)		(8,460,983)			
明珠海螺	5年	1,808,931		1,808,931	(1,808,931)		(1,808,931)			
池州海螺	10年	(2,152,905)		(2,152,905)	2,152,905		2,152,905			
枞阳海螺	10年	(625,989)		(625,989)	625,989		625,989			
八菱海螺	5年	367,394	-	367,394	(367,394)		(367,394)			
双峰海螺	5年	56,773,200	59,219,231	115,992,431	(8,515,980)	(11,599,243)	(20,115,223)	48,257,220	95,877,208	
分宜海螺	5年	16,119,621	-	16,119,621	(537,321)	(1,611,962)	(2,149,283)	15,582,300	13,970,338	
海螺建安	5年		4,941,480	4,941,480						
		81,723,622	64,160,711	145,884,333	(17,884,102)	(13,211,205)	(31,095,307)	63,839,520	109,847,546	
减：长期投资 减值准备		-	4,941,480	4,941,480	-	-	-	-	-	
		81,723,622	59,219,231	140,942,854	(17,884,102)	(13,211,205)	(31,095,307)	63,839,520	109,847,546	

8. 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
<b>原值</b>					
2005年1月1日	5,075,334,824	7,841,390,919	223,368,497	304,642,305	13,444,736,545
在建工程转入	239,691,739	383,381,691	49,657,039	41,492,908	714,223,377
本年其它增加	1,170,504	48,622,657	4,715,881	254,765	54,763,807
重分类	(82,394,923)	78,208,405	935,034	3,251,484	-
本年减少	(8,224,688)	(630,717)	(10,545)	-	(8,865,950)
2005年6月30日	5,225,577,456	8,350,972,955	278,665,906	349,641,462	14,204,857,779
<b>累计折旧</b>					
2005年1月1日	718,845,714	1,773,278,220	135,231,439	175,725,512	2,803,080,885
本年计提	87,711,386	237,670,157	16,214,332	20,799,219	362,395,094
重分类	2,166,336	(2,938,833)	(722,215)	1,494,712	-
本年减少	(5,854,252)	(479,824)	-	-	(6,334,076)
2005年6月30日	802,869,184	2,007,529,720	150,723,556	198,019,443	3,159,141,903
<b>减值准备</b>					
2005年1月1日					
本年转回					
2005年6月30日					
<b>净额</b>					
2005年6月30日	4,422,708,272	6,343,443,235	127,942,350	151,622,019	11,045,715,876
2005年1月1日	4,356,489,110	6,068,112,699	88,137,058	128,916,793	10,641,655,660

于2005年6月30日，本集团2002年度向南京化建产业（集团）有限公司购买的固定资产中净值约为人民币228,721,000元的房屋及建筑物的产权转移手续尚在办理过程中。

于2005年6月30日，本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值约为人民币804,000,000元。

9. 工程物资

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
预付大型设备款	587,497,557	436,530,017
专用设备	333,722,979	54,828,159
专用材料	86,843,500	11,298,961
为生产准备的工具及器具	(4,807,720)	-
	1,003,256,316	502,657,137

## 10. 在建工程

工程名称	预算数	2005年 1月1日	本年增加	本年转入 固定资产	2005年 6月30日	资金来源	工程投入占 预算的比例
白马 5000t/d 工程	450,000,000	8,568,445	123,588,852	(846,385)	131,310,912	营运资金及银行贷款	29%
铜陵二、三期工程	2,067,260,000	4,471,161	24,751,616	(9,105,520)	20,117,257	营运资金及银行贷款	65%
建德一期及技改项目	315,000,000	926,101	(12,795,325)	11,869,224	-	营运资金及银行贷款	97%
宁国三线工程	350,000,000	2,904,598	(1,399,733)	(692,383)	812,482	营运资金及银行贷款	86%
宁波三期工程	105,047,996	20,000	(20,000)	-	-	营运资金及银行贷款	99%
荻港二期工程	280,000,000	18,088,335	7,306,768	(384,135)	25,010,968	营运资金及银行贷款	105%
枞阳三期、技改工程	608,000,000	-	16,945,007	(8,971,394)	7,973,613	营运资金及银行贷款	93%
池州三期工程	900,000,000	204,281	(96,264)	-	108,017	营运资金及银行贷款	54%
中国水泥厂一、二期及 技改工程	565,000,000	120,234,446	140,147,793	(256,684,278)	3,697,961	营运资金及银行贷款	130%
泰州杨湾技改工程	180,000,000	101,986	31,749,324	(8,445,521)	23,405,789	营运资金及银行贷款	165%
怀宁一、二期工程	530,000,000	83,419,257	184,041,648	(254,942,761)	12,518,144	营运资金及银行贷款	51%
南昌技改工程	110,000,000	-	11,193	-	11,193	营运资金及银行贷款	91%
庐山技改工程	74,000,000	-	2,658,015	(2,658,015)	-	营运资金及银行贷款	37%
明珠技改工程	32,000,000	-	171,200	(96,000)	75,200	营运资金及银行贷款	83%
张家港三期工程	120,000,000	41,807,063	17,677,610	-	59,484,673	营运资金及银行贷款	123%
南京海螺三期工程	54,000,000	-	-	-	-	营运资金及银行贷款	182%
分宜三线	35,000,000	-	188,733	(188,733)	-	营运资金及银行贷款	112%
太仓 165 万吨粉磨工 程	150,000,000	-	912,067	-	912,067	营运资金及银行贷款	99%
淮安一线	100,000,000	-	598,000	(30,000)	568,000	营运资金及银行贷款	111%
江门一线	311,000,000	60,647,100	140,792,119	(10,173)	201,429,046	营运资金及银行贷款	65%
海门一线	271,000,000	25,714,169	78,603,537	(104,046,520)	271,186	营运资金及银行贷款	95%
双峰一线	360,000,000	9,208,668	11,563,442	(5,462,627)	15,309,483	营运资金及银行贷款	113%
马鞍山一线	320,000,000	20,969,787	97,266,344	-	118,236,131	营运资金及银行贷款	37%
英德海螺工程	1,600,000,000	141,667,258	122,235,682	-	263,902,940	营运资金及银行贷款	17%
兴业菱阳一线	520,000,000	-	444,969,256	-	444,969,256	营运资金及银行贷款	45%
扶绥新宁一线	550,000,000	-	313,426,335	(70,418,882)	243,007,453	营运资金及银行贷款	30%
芜湖一期	889,970,000	2,673,069	39,816,890	-	42,489,959	营运资金及银行贷款	5%
其它	-	19,165,300	32,879,602	(3,109,274)	48,935,628	营运资金及银行贷款	5%
		-	-	-	-		
减：在建工程 减值准备		-	-	-	-		
		<u>560,791,024</u>	<u>1,817,989,711</u>	<u>(714,223,377)</u>	<u>1,664,557,358</u>		
其中：利息资本化金 额（附注五.32）		<u>6,749,130</u>	<u>8,431,700</u>	<u>(6,749,130)</u>	<u>8,431,700</u>		

2005 年度增加的资本化利息包括新建子公司增加的人民币 3,704,257 元。

于 2005 年 6 月 30 日，在建工程余额中包括资本化利息计人民币 8,431,700 元，年平均资本化率为 5.49%。

## 11. 无形资产

	2005年6月30日		2004年			2005年	剩余摊销 期限	
	原始金额	累计摊销额	12月31日	本期增加	本期减少	本期摊销		
土地使用	428,140,587	(68,947,458)	363,568,700			(4,375,571)	359,193,129	7-50年
矿山开采	222,781,158	(34,001,353)	61,260,114	131,830,8		(4,311,159)	188,779,805	13-30年
粘土取土	15,604,170	(692,178)	15,141,389	30,170		(259,567)	14,911,992	
	<u>626,525,915</u>	<u>(103,640,989)</u>	439,970,203	131,861,020		(8,946,297)	562,884,926	
减：无形资产 减值准备								
			<u>439,970,203</u>	<u>131,861,020</u>		<u>(8,946,297)</u>	<u>562,884,926</u>	

除宁国厂和母公司账面净值为人民币 161,819,887 元的无形资产系海螺集团于本公司成立时投入，本集团其它无形资产皆为购入或购并子公司时取得。

#### 12. 长期待摊费用

	2004年 12月31日	本年增加	本年摊销	2005年 6月30日	剩余摊销 年限
开办费	<u>2,560,889</u>	<u>9,611,261</u>	<u>873,851</u>	<u>11,298,299</u>	不适用

#### 13. 其它长期资产

其它长期资产系因工程所需，由母公司和宁国厂，铜陵海螺，枞阳海螺，怀宁海螺，双峰海螺为当地财政局代垫之工程前期筹备款。该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

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
抵押借款	90,000,000	110,000,000
担保借款 (a)	2,717,000,000	2,410,000,000
信用借款	816,000,000	486,000,000
	<u>3,623,000,000</u>	<u>3,006,000,000</u>

于 2005 年 6 月 30 日，短期借款的利率为 4.78 - 5.58%。

(a) 于 2005 年 6 月 30 日，担保借款中由海螺集团提供担保 2,174,000,000 元（附注七.5），由母公司为附属子公司提供担保 543,000,000 元。

#### 15. 应付票据

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
商业承兑汇票	515,000,000	100,000,000

银行承兑汇票	86,145,907	58,885,042
	<u>601,145,907</u>	<u>158,885,042</u>

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

于 2005 年 6 月 30 日，应付帐款余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东款项，无帐龄超过三年的重大应付帐款。

17. 预收帐款

于 2005 年 6 月 30 日，预收帐款余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东款项，无帐龄超过一年的重大预收帐款。

18. 应交税金

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应交企业所得税	104,721,042	336,629,847
应交增值税	5,985,012	51,130,159
应交石灰石资源税	27,086,329	34,211,695
应交城市建设税	4,037,314	6,059,259
应交土地使用税	1,691,374	3,584,710
应交房产税	932,134	999,743
其它	7,228,824	4,177,834
	<u>151,682,029</u>	<u>436,793,247</u>

19. 其它应付款

其它应付款余额分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日	
	金额	比例(%)
1 年以内	408,508,450	83%
1-2 年	67,906,605	14%
2-3 年	12,156,983	2%
3 年以上	3,861,260	1%
	<u>492,433,298</u>	<u>100%</u>

其它应付款余额明细如下：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应付工程质保金	291,451,433	188,144,357
技改工程款	7,630,108	8,886,354

应付养老保险金	12,721,24	15,086,850
代收工程税金	3,683,711	13,167,360
履约保证金	8,750,435	8,328,476
应付粘土取土费	7,161,000	7,161,000
应付运费	8,786,480	6,369,991
工会经费	4,519,324	4,095,952
应付篷布押金	4,204,745	2,164,745
应付扶绥、兴业款项	106,600,000	
代收职工购房款		227,101
其它	49,646,062	69,052,453
合计	<u>492,433,298</u>	<u>322,684,639</u>

于 2005 年 6 月 30 日，其它应付款金额中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。

## 20. 预提费用

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预提电费	83,534,551	69,504,972
预提利息	4,319,135	2,916,984
预提装卸费	4,356,244	2,984,986
预提上市年费	589,057	1,047,656
预提审计费	1,068,221	941,899
预提中间费用	10,968,892	-
预提运费	340,670	379,061
其它	9,219,460	8,359,792
	<u>114,396,230</u>	<u>86,135,350</u>

## 21. 一年内到期的长期负债

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款（附注五.22）	923,451,600	687,101,600
一年内到期的长期应付款		
- 解除国有企业职工劳动关系之 经济补偿金（附注五.23）	9,198,756	9,342,815
	<u>932,650,356</u>	<u>696,444,415</u>

## 22. 长期借款

2005 年 6 月 30 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	4.94% -5.58%	人民币		4,146,580,000	(a)

	2.4%	美元	14,000,000	116,051,600	(a)
国债转贷	2.28%	人民币		80,000,000	(a)
信用借款 – 银行 借款	4.94%- 5.58%	人民币		100,000,000	
				<u>4,442,631,600</u>	
减：一年内到期部分（附注五.21）					
担保借款 – 银行 借款	5.05%- 5.58%	人民币		(807,400,000)	
	2.4%	美元	(14,000,000)	(116,051,600)	
				<u>(923,451,600)</u>	
长期借款，除一年 内到期部分				<u>3,519,180,000</u>	

(a) 于 2005 年 6 月 30 日，担保借款由海螺集团提供担保 3,954,719,600 元（附注七.5），母公司为附属子公司提供担保 380,912,000 元，由第三方双峰县投资开发公司提供担保 7,000,000 元。

2004 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	4.94%- 5.58%	人民币		3,646,580,000	
	2.4%	美元	14,000,000	116,051,600	
国债转贷	2.28%	人民币		80,000,000	
信用借款 – 银行 借款	4.94%- 5.58%	人民币		100,000,000	
				<u>3,942,631,600</u>	
减：一年内到期部分（附注五.21）					
担保借款 – 银行 借款	4.94%- 5.58%	人民币		(542,400,000)	
	2.4%	美元	(14,000,000)	(116,051,600)	
信用借款 – 银行 借款	4.94%- 5.02%	人民币		(28,650,000)	
				<u>(687,101,600)</u>	
长期借款，除一年 内到期部分				<u>3,255,530,000</u>	

### 23. 长期应付款

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
少数股东借款 (a)	1,582,700	1,582,700

解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金(b)(c)	61,843,827	66,963,588
	63,426,527	68,546,288
减：一年内到期的解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金 (附注五.21)	(9,198,756)	(9,342,815)
	54,227,771	59,203,473

- (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) 根据于 2002 年与南京化建产业（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解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 82,270,900 元。于 2005 年 6 月 30 日，该应付款余额为人民币 55,192,553 元，不计息且将在未来 7 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，南京海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 10,775,000 元。于 2005 年 6 月 30 日，该应付款余额为人民币 6,235,293 元，不计息且无固定偿还期限。

## 24. 股本

	2004 年 12 月 31 日	2005 年 1-6 月变动增减					2005 年 6 月 30 日
		增发	配售	送股	公积金 转股	其它	
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	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
优先股或其它	-	-	-	-	-	-	-
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	433,200,000	-	-	-	-	-	433,200,000
其它	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股合计	633,200,000	-	-	-	-	-	633,200,000

股本总数	1,255,680,000	-	-	-	-	-	1,255,680,000
------	---------------	---	---	---	---	---	---------------

## 25. 资本公积

	2004 年 12 月 31 日	本年 增加数	本年 减少数	2005 年 6 月 30 日
股本溢价	1,956,874,733	-	-	1,956,874,733
股权投资准备	9,511,723	356,422	-	9,868,145
关联交易差价	25,289,000	-	-	25,289,000
其它资本公积	73,470	-	-	73,470
	1,991,748,926	356,422	-	1,992,105,348

## 26. 盈余公积

	2004 年 12 月 31 日	本年 增加数	本年 减少数	2005 年 6 月 30 日
法定盈余公积金 (a)	525,136,866	375,380	-	525,512,246
法定公益金 (b)	496,400,293	-	-	496,400,293
任意盈余公积金 (c)	-	-	-	-
	1,021,537,159	375,380	-	1,021,912,539

### (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。

### (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。

## 27. 拟分配现金股利

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
国有股股利 (附注五.28)	-	80,922,400
H 股股利 (附注五.28)	-	56,316,000
A 股股利 (附注五.28)	-	26,000,000
合计	-	163,238,400

#### 28. 未分配利润

2005 年 1 月 1 日余额	1,035,075,933
加：本年实现的净利润	107,665,237
减：提取法定盈余公积 (附注五.26)	(375,380)
提取法定公益金 (附注五.26)	-
董事会建议分配的现金股利 (即“拟分配现金股利”)(附注五.27)	-
2005 年 6 月 30 日余额	1,142,365,790

#### 29. 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥及熟料-内销	3,938,425,692	3,260,897,164	3,755,583,014	1,947,912,742
-外销	594,638,797	389,731,689	60,322,975	37,691,937
	4,533,064,489	3,650,628,853	3,815,905,989	1,985,604,679

本集团向前五名客户销售的收入总额约为人民币 1.05 亿元，占本集团全部主营业务收入的 2.31% (2004 年 1-6 月：收入总额约为人民币 1 亿元，占 2.63%)。

#### 30. 主营业务税金及附加

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税及教育费附加	19,648,226	26,989,565

#### 31. 财务费用

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	216,394,572	127,600,324
减：资本化利息 (附注五.10)	(8,431,700)	
	207,962,872	127,600,324
减：利息收入	(6,834,990)	(11,866,935)
汇兑损益	642,221	76,601
其它	561,274	318,438

	<u>202,331,377</u>	<u>116,128,428</u>
32. 投资收益		
	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股票投资收益	-	-
联营公司投资收益 (附注五.7(1))	1,989,600	8,743,249
股权投资差额摊销 (附注五.7(2))	(13,211,205)	(367,395)
计提长期投资减值准备	(4,941,480)	
	<u>(16,163,085)</u>	<u>8,375,854</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

### 33. 补贴收入

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
外汇借款项目以税还贷 (a)	-	29,108,000
复合水泥增值税返还 (b)	36,715,518	38,299,774
财政贴息 (c)	12,666,154	3,300,000
其它补贴收入 (d)	14,748,562	23,202,784
	<u>64,130,234</u>	<u>93,910,558</u>

(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) 复合水泥增值税返还系按照国家关于“三废”资源综合利用优惠政策所获得。

(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借款的利息费用补贴。

(d) 其它补贴收入系地方政府给予企业发展的财政补贴。

### 34. 所得税

2005年1月14日,经安徽省地方税务局直属征收分局[2005]7号批准,本公司之控股子公司铜陵海螺“石灰石矿山及配料系统技术改造项目”国产设备投资可抵免企业所得税人民币19,315,260元。

2005年1月14日,经安徽省地方税务局直属征收分局[2005]8号批准,本公司之控股子公司枞阳海螺“7200t/d水泥熟料生产线配套技术改造项目”国产设备投资可抵免企业所得税人民币19,287,996元。

2005年3月25日,经安徽省地方税务局直属征收分局[2005]33号批准,本公司及宁国水泥厂和铜陵海螺获得资源综合利用产品可抵免企业所得税人民币21,118,916元。

### 35. 购买的子公司

于2005年1月,本公司及其子公司怀宁海螺完成了向安徽省开发投资有限责任公司收购双峰海螺49%的股权;于股权收购完成日双峰海螺资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

流动资产	49,571,899
固定资产	424,155,562
其它长期资产	10,890,516
流动负债	(180,473,552)
长期负债	(157,000,000)
净资产	147,144,425
收购权益比例	49%
收购之净资产额	72,100,768
加:溢价(即:股权投资差额)	59,219,232
收购款合计	131,320,000
减:收购产生的现金流入	-
收购现金净流入	(131,320,000)

## 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

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
应收账款	27,155,460	20,830,813
减:坏账准备	(7,403,462)	(7,403,462)
	<u>19,751,998</u>	<u>13,427,351</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下:

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	18,172,437	66.9%	113,411	11,413,823	54.8%	131,342
1-2年	353,570	1.3%	17,931	2,271,962	10.9%	454,392

2-3 年	1,850,425	6.8%	543,878	467,572	2.2%	140,272
3-4 年	101,572	0.4%	50,786	-	0.0%	-
4-5 年	-	0.0%	-	-	0.0%	-
5 年以上	6,677,456	24.6%	6,677,456	6,677,456	32.1%	6,677,456
	<u>27,155,460</u>	<u>100.0%</u>	<u>7,403,462</u>	<u>20,830,813</u>	<u>100.0%</u>	<u>7,403,462</u>

于 2005 年 6 月 30 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 17,339,931 元，占应收账款总额的 64%。

于 2005 年 6 月 30 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

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其它应收款	1,349,513,134	569,245,243
减：坏账准备	(5,984,254)	(5,984,254)
	<u>1,343,528,880</u>	<u>563,260,989</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,344,650,213	99.7%	1,121,333	564,382,322	99.1%	1,121,333
1-2 年		0.0%	-	-	0.0%	-
2-3 年		0.0%	-	-	0.0%	-
3-4 年		0.0%	-	-	0.0%	-
4-5 年	1,648,875	0.1%	1,648,875	1,648,875	0.3%	1,648,875
5 年以上	3,214,046	0.2%	3,214,046	3,214,046	0.6%	3,214,046
	<u>1,349,513,134</u>	<u>100%</u>	<u>5,984,254</u>	<u>569,245,243</u>	<u>100.0%</u>	<u>5,984,254</u>

于 2005 年 6 月 30 日，本公司其它应收款中除应收子公司款项人民币 1,338,224,962 元及应收关联公司款项人民币 121,706 元以外，欠款金额前五名的单位余额合计为人民币 5,379,152 元，占其它应收款的 0.4%。

于 2005 年 6 月 30 日，本公司其它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

	2004年 12月31日	本年增加	本年减少	2005年 6月30日
长期股权投资				
- 子公司 (a)	4,295,288,507	643,388,185	(186,899,000)	4,751,777,692
- 联营公司 (附注五.7)	171,520,169	1,989,600		173,509,769
- 长期股权投资 差额(附注五.7)	63,839,520	64,160,711	(13,211,205)	114,789,026
- 其它	9,578			9,578
	4,530,657,774	709,538,496	(200,110,205)	5,040,086,065
减 长期投资减值准备	-	(4,941,480)		(4,941,480)
	<u>4,530,657,774</u>	<u>704,597,016</u>	<u>(200,110,205)</u>	<u>5,035,144,585</u>

(a) 子公司

2005年1-6月								
被投资公司 名称	投资成本			累计权益变动			合计	
	年初数	本期 增(减)数	期末数	年初数	本期 增(减)数	期末数	年初数	期末数
宁国厂	649,346,677		649,346,677	506,020,963	44,709,791	550,730,754	1,155,367,640	1,200,077,431
宁波海螺	129,870,813		129,870,813	16,044,133	(1,568,280)	14,475,853	145,914,946	144,346,666
海螺厂	206,542,241		206,542,241	65,699,543	2,536,721	68,236,264	272,241,784	274,778,505
明珠海螺	11,122,566		11,122,566	4,525,351	1,340,191	5,865,542	15,647,917	16,988,108
铜陵海螺	434,382,119		434,382,119	151,388,884	(9,709,181)	141,679,703	585,771,003	576,061,822
海螺机电	4,900,000		4,900,000	(41,978)	(26,982)	(68,960)	4,858,022	4,831,040
长丰海螺	11,204,443		11,204,443	17,695,792	7,577,769	25,273,561	28,900,235	36,478,004
张家港海螺	34,550,000		34,550,000	46,843,744	4,671,489	51,515,233	81,393,744	86,065,233
上海海螺	45,000,000		45,000,000	19,006,467	780,945	19,787,412	64,006,467	64,787,412
南京海螺	14,962,500		14,962,500	1,802,535	1,972,261	3,774,796	16,765,035	18,737,296
南通海螺	14,850,000		14,850,000	30,836,425	(2,557,846)	28,278,579	45,686,425	43,128,579
上海销售	4,500,000		4,500,000	14,386,814	819,076	15,205,890	18,886,814	19,705,890
荻港海螺	76,500,000		76,500,000	83,545,457	(19,288,443)	64,257,014	160,045,457	140,757,014
建阳海螺	10,640,000		10,640,000	(2,665,575)	(2,628,208)	(5,293,783)	7,974,425	5,346,217
枞阳海螺	153,625,989		153,625,989	89,364,612	(3,426,358)	85,938,254	242,990,601	239,564,243
池州海螺	164,332,905		164,332,905	111,931,461	(30,804,246)	81,127,215	276,264,366	245,460,120
泰州海螺	10,800,000		10,800,000	4,249,160	(234,012)	4,015,148	15,049,160	14,815,148
蚌埠海螺	5,800,000		5,800,000	2,507,035	1,330,641	3,837,676	8,307,035	9,637,676
温州海螺	47,500,000		47,500,000	(47,500,000)		(47,500,000)	-	-
分宜海螺	59,169,479		59,169,479	18,202,891	2,665,523	20,868,414	77,372,370	80,037,893
上虞海螺	14,400,000		14,400,000	(12,338,483)	(202,686)	(12,541,169)	2,061,517	1,858,831
建德海螺	45,000,000		45,000,000	50,515,016	4,564,255	55,079,271	95,515,016	100,079,271
庐山海螺	31,000,000		31,000,000	(6,684,522)	(9,431,574)	(16,116,096)	24,315,478	14,883,904
杨湾海螺	47,500,000		47,500,000	(4,399,453)	2,483,773	(1,915,680)	43,100,547	45,584,320
南昌海螺	18,000,000		18,000,000	(7,316,825)	(5,487,615)	(12,804,440)	10,683,175	5,195,560
怀宁海螺	135,000,000		135,000,000	13,171,518	6,887,229	20,058,747	148,171,518	155,058,747
中国水泥厂	90,000,000		90,000,000	25,693,420	(10,953,857)	14,739,563	115,693,420	104,739,563
淮安海螺	18,000,000		18,000,000	(10,922,288)	(4,935,548)	(15,857,836)	7,077,712	2,142,164

太仓海螺	18,000,000		18,000,000	(9,666,216)	(1,728,831)	(11,395,047)	8,333,784	6,604,953
台州海螺	18,000,000		18,000,000	-			18,000,000	18,000,000
海门海螺	45,000,000		45,000,000	(438,809)	(13,171,754)	(13,610,563)	44,561,191	31,389,437
江门海螺	45,000,000		45,000,000	-	-	-	45,000,000	45,000,000
吴江海螺	45,000,000		45,000,000	-	-	-	45,000,000	45,000,000
马鞍山海螺	45,000,000		45,000,000	-	-	-	45,000,000	45,000,000
八菱海螺	24,904,606		24,904,606	(1,616,560)	(1,983,356)	(3,599,916)	23,288,046	21,304,690
双峰海螺	79,906,800	57,386,326	137,293,126	(4,863,143)	5,343,452	480,309	75,043,657	137,773,435
宣城海螺	90,000,000		90,000,000	-	-	-	90,000,000	90,000,000
芜湖海螺	51,000,000		51,000,000	-	-	-	51,000,000	51,000,000
湖南海螺	45,000,000		45,000,000	-	-	-	45,000,000	45,000,000
英德海螺	135,000,000		135,000,000	-	-	-	135,000,000	135,000,000
宁海强蛟海螺		45,000,000	45,000,000	-	-	-	-	45,000,000
兴业葵阳海螺		190,000,000	190,000,000	-	-	-	-	190,000,000
扶绥新宁海螺		190,000,000	190,000,000	-	-	-	-	190,000,000
海螺建安		4,558,520	4,558,520	-	-	-	-	4,558,520.00
合计	3,130,311,138	486,944,846	3,617,255,984	1,164,977,369	(30,455,661)	1,134,521,708	4,295,288,507	4,751,777,692

### 3. 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥及熟料-内销	649,171,222	588,581,409	784,583,141	647,265,951

### 4. 投资收益

	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	-	-
联营公司投资收益	1,989,599	8,743,249
子公司投资收益	156,086,917	785,842,097
股权投资差额摊销	(13,211,205)	(367,394)
计提长期投资减值准备	(4,941,480)	
	139,923,832	794,217,952

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
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	有限责任 公司	郭文叁

### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	2004年 12月31日	本年增加数	本年减少数	2005年 6月30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

	2004年12月31日		本年增加数		本年减少数		2005年6月30日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海螺集团	622,480,000	49.6%	-	-	-	-	622,480,000	49.6%

### 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
芜湖海螺型材科技股份有限公司 (“海螺型材”)	海螺集团之附属公司
安徽宁昌塑料包装有限公司 (“宁昌包装”)	海螺集团之附属公司
上海海螺建材国际贸易有限公司 (“海螺国际”)	海螺集团之附属公司
上海海螺物流有限公司 (“海螺物流”)	海螺集团之附属公司
广西扶绥海螺水泥有限责任公司 (“扶绥海螺”)	本公司之联营公司
广西兴业海螺水泥有限责任公司 (“兴业海螺”)	本公司之联营公司

### 5. 关联交易

#### (1) 定价政策

本公司与关联方的交易以协议价作为定价基础。

#### (2) 采购货物

	2005年1-6月	2004年1-6月
- 宁昌包装	136,500,122	71,345,674
- 海螺型材	762,468	730,769
	<u>137,262,590</u>	<u>7,207,443</u>

#### (3) 销售产品

	2005年1-6月	2004年1-6月
- 海螺国际 (附注七.5(5))	1,120,000	38,383,238
- 海螺建安	-	2,036,705
- 宁昌包装	-	590,315
	<u>1,120,000</u>	<u>41,010,258</u>

(4) 接受服务

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
- 海螺物流	106,063,467	136,706,298
- 海螺建安	-	7,418,461
	<u>106,063,467</u>	<u>144,124,759</u>

于2004年4月28日，本公司与海螺物流签订《运输协议》，委任海螺物流为本公司及其子公司提供非独家船舶运输服务，主要为水泥熟料产品、燃煤、生产辅助材料等有关物资、以及从海外进口设备等方面的运输服务。根据《运输协议》，上述运输服务的运费参照中国交通部门不时发布的水运费率，并根据水运市场的实际情况给予优惠考虑，厘定合理的价格。该协议业经本公司2004年度第一次临时股东大会批准通过。

(5) 支付进出口代理费

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
- 海螺国际	8,043,637	1,803,904
	<u>8,043,637</u>	<u>1,803,904</u>

于2004年4月28日，本公司与海螺国际签订《进出口代理及销售协议》，委任海螺国际作为其国外市场的非独家进出口代理人，为本公司及其子公司出口水泥和熟料产品、以及进口熟料和从国外供应商购买制造水泥的设备、备件及生产辅助材料；同时，海螺国际亦可以其本身名义，从本公司及其子公司购买水泥及熟料产品并向中国本地市场第三方出售。根据协议，本公司及其子公司按照海螺国际完成每一笔代理进出口额的1.5%向海螺国际支付佣金。该协议业经本公司2004年度第一次临时股东大会批准通过。

(6) 与海螺集团的交易

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
- 支付商标许可权使用费	756,750	756,750
- 支付综合服务费	1,084,558	1,093,342
- 向本集团提供贷款担保 (附注五.15, 23)	<u>6,128,719,600</u>	<u>4,245,667,998</u>

根据本公司与海螺集团签订的《商标实用许可合同》，本公司每年需支付海螺集团商标使用费人民币1,513,000元。

根据本公司与海螺集团订立的为期10年的综合服务合同，海螺集团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，累积发生费用共计人民币1,084,558元。

(7) 关联方应收应付款项余额

于 2005 年 6 月 30 日，本集团因上述关联交易及其它生产经营过程中资金往来形成的待结算应收应付关联方款项余额如下：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款		
- 海螺国际	141,875,856	17,461,408
- 其它	-	369,733
	<u>141,875,856</u>	<u>17,831,141</u>
其它应收款		
- 海螺集团	-	2,391,183
- 兴业海螺	-	44,000,000
- 扶绥海螺	-	43,000,000
- 其它	355,101	192,132
	<u>355,101</u>	<u>89,583,315</u>
应付账款		
- 海螺物流	24,009,858	79,182,306
- 宁昌包装	26,518,229	29,758,218
- 海螺建安		5,903,015
- 海螺国际		391,898
- 其它		-
	<u>50,528,087</u>	<u>115,235,437</u>
其它应付款		
- 海螺建安		1,513,095
- 其它	313,335	620,818
	<u>313,335</u>	<u>2,133,913</u>

八、或有事项

于 2005 年 6 月 30 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：

	2005 年 6 月 30 日 <u>(人民币千元)</u>	2004 年 12 月 31 日 <u>(人民币千元)</u>
房屋、建筑物及机器设备		
- 已批准及签约	733,241	683,522
- 已批准但未签约	<u>840,454</u>	<u>886,690</u>
	<u>1,573,695</u>	<u>1,570,212</u>

## 2. 许可权合同

于 2005 年 6 月 30 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。

## 十、扣除非经常性损益后的净利润

	<u>2005 年 1-6 月</u>
净利润	107,665,237
加(减)：非经常性损益项目	
- 政府补贴（税后净额）	(18,367,860)
- 营业外收、支净额	440,050
扣除非经常性损益后的净利润	<u>89,737,428</u>

## 十一、重分类

比较期间会计报表的部分项目已按本年度会计报表的披露方式进行了重分类。

## 补充资料

### 一、会计报表差异调节表

本集团法定会计报表与本集团依据国际财务报告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
按中国会计制度编制的本集团报表金额	5,412,063,677	107,665,237
按国际会计准则所作的调整		
- 冲回股改时土地使用权评估增值	(160,039,688)	3,699,105
- 按国际会计准则不予摊销的商誉	22,264,506	13,211,205
- 按国际会计准则递延确认的国产设备投资抵免的所得税	(88,636,636)	(24,704,625)
- 按国际会计准则应予折旧的备件	(4,157,649)	(4,157,649)
- 按国际会计准则不予递延确认的开办费	(4,299,161)	(4,299,161)
按国际会计准则调整后的金额	5,177,195,049	91,414,113

### 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	862,787,410	15.90%	15.90%	0.687	0.687
营业利润	174,733,068	3.20%	3.20%	0.139	0.139
净利润	107,665,237	2.00%	2.00%	0.086	0.086
扣除非经常性损益后的净利润	89,737,428	1.70%	1.60%	0.071	0.071

### 三、2005 年度资产减值准备明细表

项目	2005 年 1 月 1 日		本年增加		本年减少		2005 年 6 月 30 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	43,519,030	13,387,716	-	-	(487,179)	-	43,031,851	13,387,716
其中：应收账款	22,907,608	7,403,462	-	-	-	-	22,907,608	7,403,462
其它应收款	20,611,422	5,984,254	-	-	(487,179)	-	20,124,243	5,984,254
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货价准备合计	24,160,877	1,396,616	-	-	-	-	24,160,877	1,396,616
其中：库存商品	761,116	-	-	-	-	-	761,116	-
原材料	23,399,761	1,396,616	-	-	-	-	23,399,761	1,396,616
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	4,941,480	4,941,480	-	-	4,941,480	4,941,480
五、固定资产减值准备合计	-	-	4,941,480	4,941,480	-	-	4,941,480	4,941,480
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
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：周波

#### 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	2005 年	2004 年	差异变动金额及幅度		注释
	6 月 30 日	12 月 31 日	金额	%	
在建工程	1,664,557,358	560,791,024	1,367,599,803	197%	(a)

  

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	差异变动金额及幅度		注释
			金额	%	
主营业务成本	3,650,628,853	1,985,604,679	1,665,024,174	84%	(b)
期间费用	687,033,378	408,108,276	278,925,102	68%	(b)
主营业务利润	862,787,410	1,803,311,745	-940,524,335	-52%	(b)
利润总额	222,260,167	1,495,875,254	-1,273,615,087	-85%	(b)

- (a) 于报告期内,本集团在建的项目主要有白马山 5,000T/D 熟料生产线、英德海螺 4×5,000T/D 熟料生产线、芜湖海螺 2×5,000T/D 熟料生产线、马鞍山海螺 320 万吨/年、江门海螺 320 万吨/年等水泥粉磨线,以及本集团收购的兴业海螺 1×5,000T/D 熟料生产线及 160 万吨/年水泥粉磨线、扶绥海螺 1×5,000T/D 熟料生产线及 160 万吨/年水泥粉磨线。本集团期末账面固定资产、在建工程金额较年初大幅增长。
- (b) 报告期内,本集团大力拓展市场,产销量大幅增长,净销量同比增长 66%;但受国家宏观调控影响,水泥市场价格大幅下降,同比下降了 75 元/吨,降幅 29%;又因煤、电、油、运价格大幅上涨,本集团综合单位成本同比上升了 14 元,总成本上升了 84%。

随着本集团资产、信贷规模的扩大及出口业务的大幅增加,报告期内三项费用同比增长 68%。受上述量、价、成本、费用的综合影响,报告期内,本集团主营业务利润、利润总额均大幅下滑。

## 七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 在香港证券市场披露的半年度报告文本。

---

董事长 郭文叁

安徽海螺水泥股份有限公司

二 五年八月二十五日