



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

(A股：600585 H股：00914)

二〇一三年度报告

中国·安徽·芜湖

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

经本公司六届三次董事会会议审议的 2013 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 3.15 元。

公司董事长郭文叁先生、总经理王建超先生及总会计师周波先生声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告的“管理层研讨与分析”中涉及的本公司 2014 年度资本支出、产能规模及净销量增长等计划不构成对投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

目 录

一、公司简介	7
二、会计数据和财务指标摘要.....	9
三、管理层研讨与分析.....	12
四、董事会报告.....	22
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况.....	41
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
八、公司治理.....	56
九、内部控制.....	64
十、按中国会计准则编制的财务报表.....	66
十一、备查文件目录.....	245
十二、董事、高级管理人员关于公司2013年年度报告的书面确认意见.....	246

释 义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下意义：

本公司/公司/海螺水泥：	安徽海螺水泥股份有限公司
本集团：	本公司及其附属子公司
董事会：	本公司董事会
董事：	本公司董事
监事会：	本公司监事会
监事：	本公司监事
白马山水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司白马山水泥厂
池州海螺：	安徽池州海螺水泥股份有限公司
巢东股份：	安徽巢东水泥股份有限公司
贵定海螺：	贵定海螺盘江水泥有限责任公司
贵阳海螺：	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司
佛山海螺：	佛山海螺水泥有限责任公司
海创投资：	安徽海螺创业投资有限责任公司
海创实业：	芜湖海创实业有限责任公司
海螺创业：	中国海螺创业控股有限公司
海螺物业：	芜湖海螺物业管理有限公司
海螺川崎工程：	安徽海螺川崎工程有限公司
海螺川崎节能：	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司
海螺集团：	安徽海螺集团有限责任公司
芜湖海螺酒店：	芜湖海螺国际大酒店有限公司
海螺设计院：	安徽海螺建材设计研究院
海昌港务公司：	扬州海昌港务实业有限责任公司
江门海螺：	江门海螺水泥有限责任公司
冀东水泥：	唐山冀东水泥股份有限公司
龙山公司：	英德龙山水泥有限责任公司
宁国水泥厂：	安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂
南加海螺：	南加里曼丹海螺水泥有限公司 (PT CONCH SOUTH KALIMANTAN CEMENT)

NO _x :	氮氧化物
青松建化:	新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
三山港务公司:	芜湖三山海螺港务有限公司
低氮分级燃烧技术改造:	指通过煤粉和空气在不同环境下分层级燃烧,以抑制氮氧化物生成的燃烧技术。
SNCR 烟气脱硝技术改造:	指选择性非催化还原法脱硝技术改造,应用该技术需要通过喷氨水或尿素才能实现脱硝的目的
铜陵海螺:	安徽铜陵海螺水泥有限公司
芜湖海螺:	芜湖海螺水泥有限公司
英德海螺:	英德海螺水泥有限责任公司
印尼海螺:	印尼海螺水泥有限公司
枞阳海螺:	安徽枞阳海螺水泥股份有限公司
遵义海螺:	遵义海螺盘江水泥有限责任公司
区域管理委员会:	本公司为加强对子公司的管理,提高管理效率,将某一省份或相邻地区的若干子公司作为一个区域管理单位,实行区域管理所专门成立的管理机构
报告期:	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日之期间
联交所:	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则:	联交所证券上市规则
上交所:	上海证券交易所
上交所上市规则:	上交所股票上市规则
A 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在上交所上市的普通股,以人民币认购及交易
H 股:	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的在联交所上市的外资股,以港币认购及交易
熟料:	水泥生产过程中的半制成品
香港:	中国香港特别行政区
元:	人民币元,中国之法定货币单位。若无特别说明,本报告中所有货币均为人民币
中国:	中华人民共和国
中国证监会:	中国证券监督管理委员会
公司章程:	本公司之章程

重大风险提示

1、公司所处水泥行业对建筑行业依赖性较强，与国民经济增长速度密切相关，对宏观经济周期变化较为敏感。因此，宏观经济运行的周期性波动以及宏观政策调整，将通过影响固定资产投资，进而对水泥行业的经营和发展造成较大的影响。中国经济结构的调整将可能使得固定资产投资增速减缓，并可能直接影响建材产品的市场需求量和市场价格，对公司的经营发展造成不利影响。

针对上述风险，本集团将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展和完善市场布局，降低单一、局部市场波动对公司的影响，并根据市场环境的变化及时调整营销策略，确保公司生产经营的稳定运行。

2、公司生产过程中主要的能源消耗为煤炭和电力，上述两项成本在水泥总生产成本中占 60% 以上。一旦能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生负面影响。

针对上述风险，本公司持续深化与国内大型煤炭集团的战略合作，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司能以合理的价格获得生产所需的煤炭资源；同时，本集团加强与大型能源电力公司的合作，以直供电的采购方式降低电力成本；此外，通过对标管理，降低煤耗、电耗等各项消耗指标，实施技术改造，推进节能减排，实现降本增效，提高市场竞争力。

3、进入“十二五”后，环保形势的变化对水泥工业的大气污染防治、特别是NO_x总量减排提出了更高要求。国家环保部于 2013 年 12 月颁布了最新的《水泥工业大气污染物排放标准》，其中规定一般地区NO_x排放限值由 800 mg/m³调整为 400 mg/m³，新建企业自 2014 年 3 月 1 日执行新的标准，现有企业从 2015 年 7 月 1 日开始执行新标准。随着新标准的执行，公司的运行成本将会增加。

针对上述风险，本集团将进一步加快 SNCR 及分级燃烧技术的实施，并不断提升运行质量，降低氨水等原材料消耗，有效控制运行成本。未来本集团会持之以恒做好环保管理。随着国家环保政策法规的严格执行，将有利于加快落后产能的淘汰，促进水泥行业的结构调整，本集团的竞争优势将进一步凸显。

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称: 安徽海螺水泥股份有限公司
公司法定英文名称: ANHUI CONCH CEMENT COMPANY LIMITED
英文名称缩写: ACC
- (二) 公司法定代表人: 郭文叁
- (三) 董事会秘书(公司秘书): 杨开发
电话: 0086 553 8398927
传真: 0086 553 8398931
公司秘书(香港): 赵不渝
电话: 00852 21113220
传真: 00852 21113299
证券事务代表: 廖丹
电话: 0086 553 8398911
传真: 0086 553 8398931
电子信箱: dms@conch.cn
- (四) 公司注册地址: 中国安徽省芜湖市文化路39号
公司办公地址: 中国安徽省芜湖市九华南路1011号
邮政编码: 241070
公司电子信箱: cement@conch.cn
公司网址: <http://www.conch.cn>
香港联系地址: 香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (五) 公司境内指定信息披露报纸: 《上海证券报》
登载本报告的互联网网址: <http://www.sse.com.cn>
公司年报备置地点: 本公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所:
H股: 联交所
股票代码: 00914
A股: 上交所
股票代码: 600585
股票简称: 海螺水泥

- (七) 公司首次注册日期: 1997年9月1日
首次注册地点: 安徽省工商行政管理局
公司变更登记日期: 2012年9月10日
变更注册登记地点: 安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 3400000000000081
税务登记号: 国税皖字34020214949036-X号
地税芜字34020214949036-X号
- (八) 中国法律顾问: 北京市竞天公诚律师事务所
中国北京市朝阳区建国路77号华贸中心
3号写字楼34层
香港法律顾问: 赵不渝•马国强律师事务所
香港中环康乐广场1号怡和大厦40楼
- (九) 国际审计师: 毕马威会计师事务所
香港中环遮打道10号太子大厦8楼
签字会计师: 黎志贤
国内审计师: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东长安街1号东方广场东2座8楼
签字会计师: 虞晓钧、李玲
- (十) H股过户登记处: 香港证券登记有限公司
香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

二、会计数据和财务指标摘要

(一) 按国际财务报告准则编制的财务概要 (截至十二月三十一日止年度)

(单位: 千元)

项目	2013年	2012年	2011年	2010年	2009年
营业收入净额	55,261,677	45,766,203	48,653,809	34,508,282	24,998,007
本公司股东权益持有人 应占的净利润 (已重列)	9,389,298	6,331,103	11,586,382	6,159,643	3,502,098
总资产 (已重列)	93,094,480	87,523,523	84,003,416	60,407,154	47,148,498
总负债	34,692,721	36,720,402	37,554,590	25,157,974	18,179,216

注: 根据国际会计准则理事会 (IASB) 发布的《国际财务报告准则年度改进》(2010年), 本集团自 2011 年度起, 在按照国际财务报告准则编制的财务报告中认列了在改制上市中产生的土地评估增值, 并对上表中按国际财务报告准则编制的 2009 年至 2010 年的“本公司股东权益持有人应占的净利润”、“总资产”相关数字进行了重列。

(二) 按中国会计准则编制的会计数据

1、近三年主要会计数据和财务指标

表一:

(单位: 千元)

项目	2013年	2012年	本年比上年 增减 (%)	2011年
营业收入	55,261,677	45,766,203	20.75	48,653,809
利润总额	12,631,266	8,087,817	56.18	15,652,193
归属于上市公司股东的净利润	9,380,159	6,307,587	48.71	11,589,827
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	8,952,455	5,651,326	58.41	11,059,571
基本每股收益 (元/股)	1.77	1.19	48.71	2.19
稀释每股收益 (元/股)	1.77	1.19	48.71	2.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.69	1.07	58.41	2.09
全面摊薄净资产收益率 (%)	16.72	12.90	增加 3.82 个百分点	25.85
加权平均净资产收益率 (%)	18.05	13.50	增加 4.55 个百分点	29.10
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产 收益率 (%)	15.95	11.56	增加 4.39 个百分点	24.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	17.22	12.10	增加 5.12 个百分点	27.77
经营活动产生的现金流量净额	15,198,545	11,508,639	32.06	10,491,812
每股经营活动产生的现金流量净额	2.87	2.17	32.06	1.98

表二:

(单位: 千元)

项 目	2013年 12月31日	2012年 12月31日	本年比上年 增减(%)	2011年 12月31日
总资产	93,094,480	87,523,523	6.37	84,003,416
归属于上市公司股东的股东权益	56,118,028	48,901,205	14.76	44,839,509
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.59	9.23	14.76	8.46

2、本报告期非经常性损益项目和金额

(单位: 千元)

非经常性损益项目	2013年	2012年	2011年
(1) 处置非流动资产的损益	(634)	22,743	98,246
(2) 政府补助	539,621	766,844	431,750
(3) 交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的收益	8,175	26,101	19,478
(4) 取得子公司投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益	-	8,924	1,035
(5) 对外委托贷款取得的损益	-	29,168	130,325
(6) 受托经营取得的托管费收入	982	814	-
(7) 计入当期损益的对非金融企业收入的资金占用费	15,823	9,301	-
(8) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,097	9,296	11,098
(9) 非经常性损益所得税影响数	(135,616)	(203,201)	(155,893)
(10) 非经营性损益对少数股东权益的影响数	(7,743)	(13,729)	(5,783)
合 计	427,705	656,261	530,256

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

(单位: 千元)

	归属于母公司净利润		归属于母公司股东权益	
	2013年 1月1日至 12月31日 (已经审计)	2012年 1月1日至 12月31日 (已经审计)	2013年 12月31日 (已经审计)	2012年 12月31日 (已经审计)
按中国会计准则编制的法定财务报表所载之金额	9,380,159	6,307,587	56,118,028	48,901,205
-按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第16号——政府补助》规范下的项目	9,139	23,516	(354,527)	(363,665)
按国际财务报告准则编制之金额	9,389,298	6,331,103	55,763,501	48,537,540

三、管理层研讨与分析

宏观环境

2013年，中国政府实施积极的财政政策和稳健的货币政策，创新宏观调控方式，推动改革开放，调整产业结构，中国经济呈现稳中有进、稳中向好的发展态势。全年GDP同比增长7.7%，与上年基本持平；全社会固定资产投资同比增长19.6%，增速同比回落1个百分点；房地产投资同比增长19.8%，增速同比上升3.6个百分点。（数据来源：国家统计局）

2013年，全国水泥产量为24.1亿吨，同比增长9.6%，增速较上年同期上升2.1个百分点；全国水泥行业投资1,329亿元，同比下降6.5%。随着市场需求的稳定增长，及新增产能增速回落，水泥行业供求关系持续改善，同时受益于煤炭价格回落，水泥产品生产成本有所下降，行业整体盈利水平回升。（数据来源：《数字水泥》）

经营状况分析

经营综述

2013年，面对错综复杂的宏观经济形势，本集团积极应对水泥市场的激烈竞争，及时调整营销策略，加大资源统筹，加强生产组织，强化对标管理，经济指标不断优化，运营质量持续提升，取得了较为理想的经营业绩。

报告期内，本集团按中国会计准则编制的主营业务收入为542.01亿元，较上年同期增长20.28%；归属于上市公司股东的净利润为93.80亿元，较上年同期增长48.71%；每股盈利1.77元。按国际财务报告准则编制的营业收入为552.62亿元，较上年同期增长20.75%；归属于上市公司股东的净利润为93.89亿元，较上年同期增长48.30%；每股盈利1.77元。

本集团稳步推进项目建设，规划内的贵定海螺、乾县海螺水泥有限责任公司（“乾县海螺”）等6条熟料生产线及其配套的余热发电机组，以及梁平海螺水泥有限责任公司、亳州海螺水泥有限责任公司、象山海螺水泥有限责任公司等21台水泥磨建成投产，同时还建成了铜陵海螺、石门海螺水泥有限责任公司2个骨料项目。在并购方面，本集团积极开展项目调研和论证，坚持“资源有保证、工艺装备完整、批文权证齐全、市场有潜力以及有助于提升公司竞争力”的原则，收购了云南盈江水泥公司、甘肃太子山建材等两家水泥企业。本集团全年共计新增熟料产能1,160万吨、水泥产能2,430万吨。

截至 2013 年底，本集团熟料产能达 1.95 亿吨，水泥产能达 2.31 亿吨，余热发电总装机容量达 921MW。2013 年，本集团共生产熟料 1.83 亿吨，同比增长 16%；生产水泥 1.89 亿吨，同比增长 25%。

本集团积极推进国际化战略的实施，印尼南加海螺水泥项目的一期工程 3200t/d 熟料生产线完成了土建施工、并全面进入设备安装高峰期，印尼孔雀港粉磨站项目正式签约；此外，本集团还对越南、缅甸等国家的多个项目载体进行了实地考察和调研并开展前期准备工作。

本集团持续贯彻执行国家节能减排的方针政策，进一步在集团内部推广实施低氮分级燃烧技术改造和 SNCR 烟气脱硝技术改造。截至报告期末，已完成芜湖海螺、池州海螺等 77 条生产线的脱氮技改，且运行良好。

报告期内，本集团持续推进管理转型，不断提升技术、装备、资源、资金、人才和管理等方面的优势，使得核心竞争力进一步增强。

销售市场情况

2013 年，本集团水泥和熟料合计净销量为 2.28 亿吨，同比增长 21.95%。

分区域市场和销售情况

分区域销售金额

区 域	2013 年		2012 年		销售金额 增减 (%)	销 售 比重增减 (百分点)
	销售金额 (千元)	比重 (%)	销售金额 (千元)	比重 (%)		
东部区域 ^{注1}	19,051,447	35.15	16,055,720	35.63	18.66	-0.48
中部区域 ^{注2}	15,610,987	28.80	12,265,857	27.22	27.27	1.58
南部区域 ^{注3}	8,657,457	15.97	8,618,193	19.12	0.46	-3.15
西部区域 ^{注4}	9,458,318	17.45	6,735,135	14.95	40.43	2.50
出 口	1,422,403	2.63	1,387,921	3.08	2.48	-0.45
合 计	54,200,612	100.00	45,062,826	100.00	20.28	-

注：1、东部区域主要包括江苏、浙江、上海、福建及山东；

2、中部区域主要包括安徽、江西、湖南及湖北；

3、南部区域主要包括广东及广西；

4、西部区域主要包括四川、重庆、贵州、云南、甘肃、陕西等。

报告期内，本集团努力开拓市场，深入分析市场季节性变化、淘汰落后、节能限产等因素对区域市场的影响，加强对市场形势的研判，分区域灵活制定销售政策，促进了各区域水泥销量的提升。东部和中部区域销量同比分别增长 19.13%和 29.94%，产品销售金

额同比分别增长 18.66% 和 27.27%。

南部地区市场整体运行较为平稳，水泥销量同比增长 2.91%，价格同比下降 2.39%，产品销售金额同比基本持平。

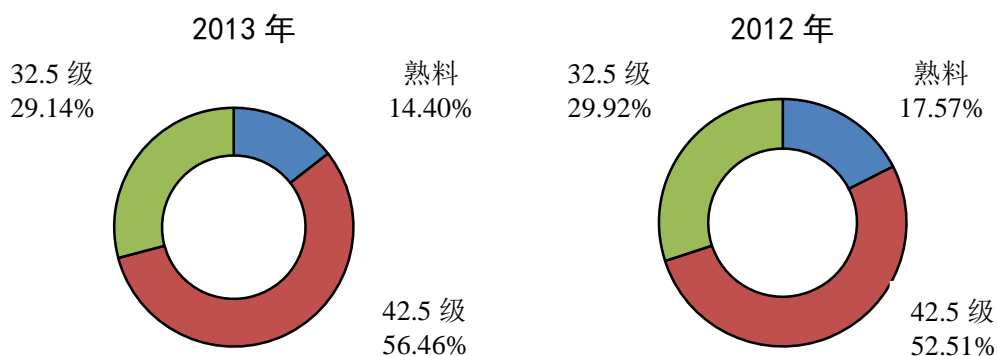
西部区域受益于固定资产投资的较快增长，市场需求保持相对旺盛，区域市场布点与整合效果明显；随着前期收购和新建项目的投入运营，产品销量和销售金额均大幅增长，水泥销量同比增长 40.17%，销售金额同比增长 40.43%。

出口方面保持相对稳定，水泥出口销量同比增长 2%，销售金额同比增加 2.48%。

分品种销售情况

报告期内，本集团提高了粉磨产能利用率，减少了对外销售熟料比例，使得熟料销售金额占比下降至 14.40%，同比下降了 3.17 个百分点；42.5 水泥销售金额占比上升至 56.46%。

分品种销售金额百分比



盈利状况分析

按中国会计准则编制的主要损益项目

项 目	金 额		本报告期比上年同期增减 (%)
	2013 年 (千元)	2012 年 (千元)	
主营业务收入	54,200,612	45,062,826	20.28
营业利润	11,742,679	7,015,803	67.37
利润总额	12,631,266	8,087,817	56.18
归属于上市公司股东的净利润	9,380,159	6,307,587	48.71

报告期内，受产品销量增加的影响，本集团实现主营业务收入 5,420,061 万元，同比增长 20.28%；同时，受益于产品单位成本下降，盈利水平提升，实现营业利润 1,174,268 万元，同比增长 67.37%；实现归属于上市公司股东的净利润 938,016 万元，同比增长 48.71%。

2013 年分品种毛利率及同比变动

产 品	主营业务 收入 (千元)	主营业务 成本 (千元)	本报告期 毛利率 (%)	上年同期 毛利率 (%)	毛利率 比上年同期 增减百分点
42.5 级水泥	30,586,824	20,572,558	32.74	27.24	5.50
32.5 级水泥	15,791,202	9,880,552	37.43	32.96	4.47
熟 料	7,799,196	5,614,992	28.01	21.80	6.21
骨 料	23,390	16,378	29.98	-	-
合 计	54,200,612	36,084,480	33.42	28.00	5.42

(注：42.5 级水泥包括 42.5 级和 42.5 级以上的水泥)

2013 年，由于产品单位销售成本同比有所下降，使得各品种水泥和商品熟料的毛利率均有不同程度的上升，产品综合毛利率为 33.42%，较上年上升了 5.42 个百分点。

成本费用分析

2013 年水泥熟料综合成本及同比变动

项目	2013 年		2012 年		单位成本 增减 (%)	成本比重 增减 (百分点)
	单位成本 (元/吨)	比重 (%)	单位成本 (元/吨)	比重 (%)		
原材料	28.76	18.19	26.83	15.47	7.19	2.72
燃料及动力	98.28	62.15	114.74	66.14	-14.35	-3.99
折旧费用	11.93	7.54	12.90	7.44	-7.52	0.10
其它	19.16	12.12	19.00	10.95	0.84	1.17
合 计	158.13	100.00	173.47	100.00	-8.84	-

报告期内公司综合成本同比下降 15.34 元/吨，主要是受煤炭价格下跌及单位煤耗下降等因素影响。

按中国会计准则编制的主要费用项目变动

期间费用	2013年 金额 (千元)	2012年 金额 (千元)	本报告期占 主营业务收 入比重(%)	上年同期占 主营业务收 入比重(%)	占主营业务 收入比重增 减百分点
销售费用	2,684,505	2,279,766	4.95	5.06	-0.11
管理费用	2,395,767	2,173,046	4.42	4.82	-0.40
财务费用(净额)	968,510	1,002,059	1.79	2.22	-0.43
合计	6,048,782	5,454,871	11.16	12.10	-0.94

报告期内,受销量增长及本集团规模扩大的影响,三项费用总额同比增加了 59,391 万元;但三项费用(销售费用、管理费用、财务费用)合计占主营业务收入的比重为 11.16%,较上年同期下降了 0.94 个百分点。

财务状况

资产负债状况

按中国会计准则编制的资产负债项目变动

项 目	2013年12月31日 (千元)	2012年12月31日 (千元)	本报告期末比年 初数增减(%)
固定资产	51,527,441	49,296,262	4.53
流动及其它资产	41,567,039	38,227,261	8.74
总资产	93,094,480	87,523,523	6.37
流动负债	14,545,325	14,521,329	0.17
非流动负债	19,783,975	21,826,104	-9.36
少数股东权益	2,647,152	2,274,885	16.36
归属于上市公司股东的 股东的股东权益	56,118,028	48,901,205	14.76
负债及权益合计	93,094,480	87,523,523	6.37

截至 2013 年 12 月 31 日,本集团按中国会计准则编制的总资产为 9,309,448 万元,较上年末增加 6.37%; 负债为 3,432,930 万元,较上年末减少 5.55%。截至 2013 年 12 月 31 日,本集团按照中国会计准则编制计算的资产负债率为 36.88%,较上年末下降了 4.65 个百分点,财务结构保持稳健。

截至 2013 年 12 月 31 日,归属于上市公司股东的股东权益为 5,611,803 万元,较上年末增加 14.76%; 归属于上市公司股东的每股净资产为 10.59 元。

截至 2013 年 12 月 31 日,本集团按中国会计准则编制的流动资产总额为 2,462,440 万元,流动负债总额为 1,454,533 万元,流动比率为 1.69: 1 (去年同期为 1.59: 1)。本集团按国际财务报告准则编制的流动资产总额为 2,497,699 万元,流动负债总额为 1,454,532 万元;净负债率为 0.27 (去年同期为 0.30),净负债率计算基准为:(有息负债—货币资金)/股东权益。

流动性及资金来源

本集团于 2013 年 12 月 31 日之银行贷款及其它贷款届满期之分析如下:

	于 2013 年 12 月 31 日 (千元)	于 2012 年 12 月 31 日 (千元)
1 年内到期	2,934,810	2,658,426
1—2 年内到期	2,049,515	2,968,873
2—5 年内到期	1,029,818	2,343,333
5 年以上到期	652,423	300,000
合 计	6,666,566	8,270,632

截至 2013 年 12 月 31 日,本集团累计借款为 666,657 万元,较年初减少 160,407 万元,主要是因为报告期内归还了部分银行贷款。按固定利率所作的借贷情况详见按中国会计准则编制的财务报告附注十、2、(3)。

除上述借款外,本集团还有 155 亿元未到期公司债券,其中 3-5 年到期 120 亿元,5 年以上到期 35 亿元。

现金流分析

按中国会计准则编制的现金流量净额比较

	2013 年 (千元)	2012 年 (千元)
经营活动产生的现金流量净额	15,198,545	11,508,639
投资活动产生的现金流量净额	(12,476,327)	(8,469,662)
筹资活动产生的现金流量净额	(4,289,366)	(2,670,923)
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(24,894)	(4,268)
现金及等价物净增加/(减少)额	(1,592,042)	363,786
年初现金及等价物余额	8,110,974	7,747,188
年末现金及等价物余额	6,518,932	8,110,974

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为 1,519,855 万元，同比增加 36.90 亿元，主要系本集团销量增长，营业收入大幅增加所致。

报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净流出较上年增加 400,667 万元，主要系本集团优化了存款结构，安排定期存款金额增加所致。

报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净流入较上年减少 161,844 万元，主要系本集团于 2012 年发行公司债募集资金 60 亿元所致。

资本性支出

报告期内，本集团资本性支出约 75.05 亿元，主要用于水泥、熟料生产线、余热发电项目建设投资，以及并购项目支出。

于 2013 年 12 月 31 日，与购买供生产用的机器及设备有关的在账目内未提拨但应履行之资本承诺为：

	于 2013 年 12 月 31 日 (千元)	于 2012 年 12 月 31 日 (千元)
已批准及订约	4,801,756	2,205,920
已批准但未订约	5,285,224	5,707,262
合 计	10,086,980	7,913,182

同公允价值计量相关项目

本集团依据企业会计准则的相关要求，将用于经济套期的远期外汇合同的公允价值确认为交易性金融资产，其公允价值变动计入当期损益（详见按中国会计准则编制的财务报告附注五、2 及附注十、3）；对持有的可供出售金融资产，采用期末资产的市场价格（年末收盘价）作为其公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积（详见按中国会计准则编制的财务报告附注五、10，及附注十、3）；有关金融工具的风险分析参见按中国会计准则编制的财务报告附注十其他重要事项 2。报告期内，本集团主要资产计量方法未发生重大改变。

(单位：千元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	106,324	5,426	-	-	36,369
2. 衍生金融资产	2,034	2,556	-	-	4,590
3. 可供出售金融资产	3,297,305	-	(1,156,760)	-	2,222,333
金融资产小计	3,405,663	7,982	(1,156,760)	-	2,263,292

持有外币金融资产、金融负债情况

(单位：千元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：					
1. 货币资金	227,441	-	-	-	215,569
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,034	2,556	-	-	4,590
其中：衍生金融资产	2,034	2,556	-	-	4,590
3. 贷款和应收款	72,767	-	-	-	25,451
4. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	302,242	2,556	-	-	245,610
金融负债					
其中：					
1. 以摊余成本计量的金融负债	176,509	-	-	-	331,322
金融负债小计	176,509	-	-	-	331,322

注：本报告期，本集团持有的外币资产主要是美元、欧元和印尼盾资产，包括应收账款和银行存款，其中应收款折合人民币为 2,545 万元，银行存款折合人民币为 21,557 万元；本集团承担的外币金融负债主要是美元负债，包括预收账款、短期借款和长期借款，其中预收账款折合人民币为 5,696 万元，短期借款折合人民币 12,194 万元，长期借款折合人民币 15,242 万元（详见按中国会计准则编制的财务报告附注十、4）。有关外币业务及外币报表折算政策详见按中国会计准则编制的财务报告附注二、8。

2014 年展望

2014 年，是中国全面深化改革的第一年，也是“十二五”规划的第四年，对于全面完成“十二五”规划至关重要。中央政府仍将坚持“稳中求进”的经济工作总基调，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，促进经济持续健康发展，全年 GDP 预期同比增长 7.5% 左右。（数据来源：2014 年政府工作报告）

2014 年，水泥行业供求关系仍将进一步改善。从需求来看，中央政府积极稳妥推进城镇化、大力发展农业现代化建设，将有效带动铁路、公路、城市轨道交通、水利等基础设施以及保障性住房建设，水泥需求将保持稳定增长，尤其是中西部地区增长空间较大。从供给来看，随着《关于化解产能严重过剩矛盾指导意见》（国发[2013]41 号）的深入贯彻，将有效控制新增产能的增长，水泥行业环保新标准的出台和实施，将会加速落后产能的淘汰，新增产能会进一步回落。

2014 年，本集团将抓住中国水泥行业结构调整的有利时机，加快推进在建项目；采取控股、参股等多种方式实施国内项目并购；同时，加快国际化发展步伐，确保印尼南加海螺水泥项目按时建成投产，并加快推进其他海外项目的前期工作。此外，本集团将积极扩大骨料项目投资，适度延伸上下游产业链。

本集团资本性支出计划约 85 亿元，以自有资金为主、银行贷款为辅，将主要用于铜仁海螺盘江水泥有限责任公司、临夏海螺水泥有限责任公司（“临夏海螺”）等水泥熟料生产线及其配套的余热发电项目建设。预计全年将新增熟料产能约 1,900 万吨，水泥产能约 3,000 万吨。

本集团将积极关注外部经营环境的变化，加强市场研判，做好区域市场的统筹协调，提高市场份额；同时，持续强化对标管理，提高内部管控水平，进一步提升运营质量；不断优化薪酬激励机制，完善管理人员的绩效考评机制，培养优秀的经营管理人才，促进公司的可持续发展。计划全年水泥和熟料净销量同比增长 2800 万吨左右，预计吨产品成本、费用与上年相比将保持稳定。

2014年，本集团可能面对的重大风险因素主要有以下三个方面：

1、公司所处水泥行业对建筑行业依赖性较强，与国民经济的增长速度密切相关，对宏观经济周期变化较为敏感。因此，宏观经济运行的周期性波动以及宏观政策调整，将通过影响固定资产投资，进而对水泥行业的经营和发展造成较大的影响。中国经济结构的调整将可能使得固定资产投资增速减缓，并可能直接影响建材产品的市场需求量和市场价格，对公司的经营发展造成不利影响。

针对上述风险，本集团将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展和完善市场布局，降低单一、局部市场波动对公司的影响，并根据市场环境的变化及时调整营销策略，确保公司生产经营的稳定运行。

2、公司生产过程中主要的能源消耗为煤炭和电力，上述两项成本在水泥总生产成本中占60%以上。一旦能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生负面影响。

针对上述风险，本公司持续深化与国内大型煤炭集团的战略合作，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司能以合理的价格获得生产所需的煤炭资源；同时，本集团加强与大型能源电力公司的合作，以直供电的采购方式降低电力成本；此外，通过对标管理，降低煤耗、电耗等各项消耗指标，实施技术改造，推进节能减排，实现降本增效，提高市场竞争力。

3、进入“十二五”后，环保形势的变化对水泥工业的大气污染防治、特别是NO_x总量减排提出了更高要求。国家环保部于2013年12月颁布了最新的《水泥工业大气污染物排放标准》，其中规定一般地区NO_x排放限值由800 mg/m³调整为400 mg/m³，新建企业自2014年3月1日执行新的标准，现有企业从2015年7月1日开始执行新标准。随着新标准的执行，公司的运行成本将会增加。

针对上述风险，本集团将进一步加快SNCR及分级燃烧技术的实施，并不断提升运行质量，降低氨水等原材料消耗，有效控制运行成本。未来本集团会持之以恒做好环保管理。随着国家环保政策法规的严格执行，将有利于加快落后产能的淘汰，促进水泥行业的结构调整，本集团的竞争优势将进一步凸显。

四、董事会报告

（一）报告期内主要投资情况

1、报告期内投资的项目公司及增资的子公司

（1）2013年2月，本公司出资设立了进贤海螺水泥有限责任公司，该公司位于江西省进贤县，注册资本为4,200万元，本公司持有其70%股权。

（2）2013年3月，本公司出资设立了临夏海螺，该公司位于甘肃省临夏州和政县，注册资本为20,000万元，本公司持有其100%股权。

（3）2013年3月，本公司在香港设立了海螺国际控股（香港）有限公司，该公司法定股本为港币30,000万元，已发行股本为港币1,520万元，本公司持有其100%股权。

（4）2013年8月，本公司出资设立了无锡海螺水泥销售有限公司，该公司位于江苏省无锡市，注册资本为10,000万元，本公司持有其100%股权。

（5）2013年8月，本公司出资设立了安徽海螺物资贸易有限公司，该公司位于安徽省江北产业集中区，注册资本为5,000万元，本公司持有其100%股权。

（6）报告期内，本公司对下列子公司进行了现金增资，增资金额具体如下：

子公司名称	增资金额 (万元)	增资后注册资本 (万元)	增资后本公司 持股比例
1. 马鞍山海螺水泥有限责任公司	3,000	8,000	100%
2. 台州海螺水泥有限公司	5,000	7,000	100%
3. 黔西南州发展资源开发有限公司	4,590	21,000	51%

注：上述子公司在增资前后本公司持股比例保持不变。

2、报告期内收购的项目公司

（1）甘肃太子山建材

2013年8月13日，本公司的全资子公司临夏海螺与甘肃金德太子山建材有限责任公司（以下简称“太子山建材”）签署资产重组协议，收购了太子山建材在临夏州和政县的一条2500t/d水泥熟料生产线、在临夏县和永靖县的水泥粉磨工厂（合计产能100万吨）、以及配套的生产辅助设施。相关资产交割手续于2013年8月26日办理完毕。

（2）云南盈江水泥公司

2013年9月28日，本公司与盈江县允罕水泥有限责任公司（“盈江水泥公司”）原股东签署股权转让协议，受让盈江水泥公司90%股权。

盈江水泥公司注册资本为 3,000 万元，股权受让完成后，本公司持有其 2700 万元的出资，占注册资本的 90%；原股东持有其 300 万元的出资，占注册资本的 10%。盈江水泥公司目前拥有一条 2000t/d 熟料生产线、年产 80 万吨的水泥粉磨生产线、以及配套的生产辅助设施；还拥有一条 4000t/d 水泥熟料生产线项目批文。于 2013 年 11 月 1 日，相关股权转让和工商变更手续全部办理完毕。

3、持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份情况

根据董事会的批准和授权，本公司利用自有资金对国内部分具有一定竞争优势和发展潜力的水泥行业上市公司进行了战略投资。报告期内，本公司增持了 67,893,443 股青松建化股票及 8,431,211 股冀东水泥股票，合计投入资金 34,157 万元。

(1) 截至报告期末，本集团持有其他上市公司股权具体情况如下：

证券代码	简称	初始投资金额 (元)	占该公司 股权比例 (%)	期末 账面值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)
600318	巢东股份	98,019,695	16.28	393,069,286	-	(43,718,127)
000401	冀东水泥	2,682,819,996	16.01	1,829,263,878	-	(1,113,041,822)
600425	青松建化	2,066,829,000	25.00	2,064,949,255	384,837	384,837
合计		4,847,668,691		4,287,282,419	384,837	(1,156,375,112)

注：本集团持有之巢东股份、冀东水泥计入“可供出售金融资产”科目，青松建化计入“长期股权投资”科目。

(2) 报告期内，本集团买卖其他上市公司股份情况如下：

证券代码	简称	期初股份 数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金 数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	卖出股份收到 的资金数额 (元)	期末股份 数量 (股)	投资 收益 (元)
600802	福建水泥	14,564,942	5,453,648	34,208,318	13,758,800	109,781,973	6,259,790	193,388

注：本公司持有之福建水泥计入“交易性金融资产”科目。

4、报告期内使用发行公司债券募集资金情况

本公司2012年公开发行公司债券募集资金净额为599,524万元，募集资金用于补充流动资金和调整债务结构。截至报告期末，前述募集资金599,524万元已使用完毕，其中用于补充公司流动资金300,000万元，用于偿还贷款299,524万元。

5、报告期内非募集资金投资的重大项目

(单位: 万元)

序号	投资项目内容	项目进度	项目总投资	报告期内投入资金	累计投入资金	报告期内项目收益
1	梁平海螺水泥有限责任公司一期4800t/d水泥熟料生产线及9MW余热发电项目	部分投产	88,737	40,266	53,808	25
2	黔西南州发展资源开发有限公司3200t/d水泥熟料生产线及5MW余热发电项目	投产	67,207	38,662	59,322	51
3	乾县海螺一期4500t/d水泥熟料生产线及9MW余热发电项目	投产	61,277	20,004	55,189	2,875
	合计	-	217,221	98,932	168,319	2,951

6、委托贷款

为支持本公司收购的项目公司——四川南威水泥有限公司（本公司全资子公司，以下简称“四川南威公司”）的生产经营发展，本公司于2012年4月委托中国银行芜湖分行贷款13,000万元给四川南威公司，用于补充其流动资金；贷款期限为三年（2012年4月27日至2015年4月27日）；利率根据中国人民银行基准利率调整情况每半年浮动一次。2013年9月，四川南威公司提前归还了前述贷款的本金及利息。

7、主要控股子公司及参股公司

截至2013年12月31日止，本公司拥有113家控股子公司，1家合营公司，2家联营公司，有关情况可参阅本报告根据国际财务报告准则编制之财务报表附注19、20及21。报告期内按中国会计准则编制的会计报表中净利润最高的三个附属公司的有关财务情况如下：

(单位: 千元)

序号	名称	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
1	芜湖海螺	660,000	4,756,594	2,177,670	3,496,382	974,761	760,125
2	铜陵海螺	742,000	3,724,173	2,019,212	3,356,031	795,342	627,022
3	池州海螺	950,000	4,215,585	3,101,893	2,720,478	610,954	482,372

上述三家子公司的主要经营业务均为水泥、商品熟料的生产及销售，与上年同期相比，主要由于产品生产成本下降，净利润同比均增长。

（二）利润分配情况

1、公司现金分红政策的制定及执行情况

为积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，本公司于2012年对公司章程相关条款进行了修订，明确了分红标准和比例，进一步完善了现金分红政策，并获本公司2012年度第一次临时股东大会批准。有关详情请参见本公司日期为2012年8月22日（上交所网站及《上海证券报》）、2012年8月21日（联交所披露易网站和本公司网站）之公告。

公司章程规定：公司应实施积极的利润分配方法，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司主要采取现金分红的利润分配政策，独立董事应当对此发表明确意见。公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之十。董事会向股东大会提出现金利润分配预案，应积极与股东特别是中小股东进行沟通和交流。

公司董事会十分注重现金分红政策的执行，在制定利润分配方案时，严格遵守公司章程的规定，征求独立董事的意见，充分考虑中小股东的意见和诉求，履行股东大会审批程序，并按照股东大会决议的要求，执行利润分配方案。

报告期内，本公司执行了2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案：以2012年末总股本5,299,302,579股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发现金1,324,825,645元，截至2013年6月20日，上述股息已派发予股权登记日登记在册的全体股东。前述分红派息实施公告刊登于2013年6月5日（上交所网站及《上海证券报》）、2013年6月4日（联交所披露易网站和本公司网站）。

近三年（含报告期）本公司的利润分配方案或预案及资本公积金转增股本方案如下：

年 度	年度资本公积金转增股本情况	年度分红金额 (千元)	年度现金分红占归属于上市公司 股东的净利润比率
2011年	/	1,854,756	16.00%
2012年	/	1,324,826	21.10%
2013年	/	1,854,756	19.77%

2、本次利润分配预案

按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制的财务数据，本集团之2013年度除税

及少数股东权益后利润分别为 938,016 万元及 938,930 万元。本公司董事会建议就截至 2013 年 12 月 31 日止期间之利润作如下分配：

- (1) 根据本公司章程之规定，公司须按照当年实现税后利润的 10%提取法定公积金，法定公积金累计提取额达到注册资本 50%以上的，可以不再提取。鉴于本公司法定公积金已达到公司注册资本的 50%，因此 2013 年度不再提取。
- (2) 按照截至 2013 年 12 月 31 日止的总股本 5,299,302,579 股，建议派发末期股息每股 0.35 元（含税），总额共计 185,476 万元。

上述利润分配方案需报 2013 年度周年股东大会审议批准。

就本公司所知，截至本报告之日，不存在有关股东放弃或同意放弃 2013 年度拟分配之股息的安排。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、以及国家税务总局于 2008 年 11 月 6 日发布的《关于中国居民企业向境外 H 股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2008]897 号），本公司向名列于 H 股股东名册上的非居民企业股东派发末期股息时，需代扣代缴企业所得税，税率为 10%。

根据《中华人民共和国个人所得税法》及其实施条例、《个人所得税代扣代缴暂行办法》等相关法律法规、以及基于本公司与中国有关税务当局的咨询，本公司须为名列本公司 H 股股东名册之本公司 H 股个人股东代扣代缴 20%个人所得税。根据国家税务总局《关于国税发[1993]045 号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》及联交所题为“有关香港居民就内地企业派发股息的税务安排”的函件，持有境内非外商投资企业在香港发行的股份的境外居民个人股东，可根据其身份所属国家与中国签署的税收协议及内地和香港（澳门）间税收安排的规定，享受相关税收优惠。公司需根据 2014 年 6 月 9 日（星期一）名列公司 H 股股东名册的 H 股个人股东的登记地址确定其身份。对于 H 股个人股东的纳税身份或税务待遇及因 H 股个人股东的纳税身份或税务待遇未能及时确定或不准确确定而引致任何申索或对于代扣机制或安排的任何争议，本公司概不负责，亦不承担任何责任。有关安排详情如下：

(1) H 股个人股东为香港或澳门居民以及其住所所在国与中国签订 10%股息税率的税收协议的，本公司将按 10%的税率代扣代缴股息的个人所得税。

(2) H 股个人股东住所所在国为与中国签订低于 10%股息税率的税收协议的，本公司将按 10%的税率代扣代缴股息的个人所得税。如相关 H 股个人股东欲申请退还多扣缴税款，本公司可根据税收协议代为办理享受有关税收协议待遇的申请，但股东须于 2014 年 6 月 16 日或该日之前向本公司呈交《国家税务总局关于印发〈非居民享受税收协议待遇管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2009]124 号）规定的资料，经主管税务机关审核批

准后，本公司将协助对多扣缴税款予以退还。

(3)H 股个人股东住所所在国为与中国签订高于 10%但低于 20%股息税率的税收协议的，本公司将最终按相关税收协议实际税率代扣代缴个人所得税。

(三) 税项

有关税项的详情列载于根据国际财务报告准则编制之财务报表附注 8 及附注 36，根据中国会计准则编制财务报表附注 三“税项”及附注五“合并财务报表项目注释”中的附注 18、附注 27、附注 40、附注 49。

(四) 主要客户和供应商

截至 2013 年 12 月 31 日止财政年度，本集团经营业务中，最大的首五位销售客户销售金额合计为 9.77 亿元，占本集团总销售金额 1.77%，而最大的销售客户占本集团总销售金额的 0.41%；最大的首五位供应商采购金额合计为 53.50 亿元，占本集团总采购金额的 14.83%，而最大供应商占本集团总采购金额的 5.14%。

本公司董事、监事或彼等各自的联系人（定义见联交所上市规则）或就董事会所知持有本公司 5%或以上股份权益的股东概无于截至 2013 年 12 月 31 日止年度的本集团五大客户或五大供应商中拥有任何权益。本公司所耗用的主要原材料和能源全部以人民币结算。

(五) 土地租赁、不动产、厂场和设备

本公司截至 2013 年 12 月 31 日止年度内土地租赁、不动产、厂场和设备的变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注 14、附注 15 及附注 16。

(六) 总资产

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团根据国际财务报告准则所确定的总资产约为 931 亿元，比上年增加了约 56 亿元。

(七) 储备

本公司及本集团截至 2013 年 12 月 31 日止年度各项储备之变动情况载于根据国际财务报告准则编制之财务报告的综合权益变动表及其附注 39。

(八) 存款、贷款及资本化利息

本集团截至 2013 年 12 月 31 日止之贷款详情载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注 33、附注 34、附注 35。本集团截至 2013 年 12 月 31 日止之存款银行皆为资信良好

的商业银行。本集团没有任何委托存款和任何到期不能提取的定期存款。年度内在建工程资本化利息为 8,520 万元，详情刊载于根据国际财务报告准则编制之财务报告附注 7。

（九）汇率风险及相关金融工具对冲

报告期内，本集团进口设备、耐火砖及备件等材料主要采用欧元或美元结算，水泥熟料及设备出口结算一般采用人民币或美元为主，上述外币兑人民币的汇率若发生变化将直接影响本集团的采购成本及出口销售收入。

为转移和规避汇率风险，在进口方面，本集团一是利用出售清洁发展机制（CDM）项下的碳排放核证减排量（CER）所取得的外币，直接用于支付进口设备款项；二是结合进口采购计划和外汇支付安排，采用远期购汇或即期购汇等方式来规避外汇变动风险。在出口方面，一是针对人民币兑美元持续波动升值的趋势，提前谋划，认真组织外汇市场的分析研判，并制定外汇管理方案，主要采用远期产品提前对部分美元结汇进行汇率锁定；二是通过提高出口 FOB 价格，同时提高人民币结算比例，转移部分汇率风险。

（十）履行社会责任情况

本公司编制了《2013 年度社会责任报告》，并与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站进行披露。

五、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁、媒体质疑事项

报告期内，本集团无重大诉讼、仲裁和媒体质疑的事项。

（二）非经营性资金占用

报告期内，本公司控股股东及其关联方不存在非经营性占用本公司资金的情况。毕马威华振会计师事务所出具的专项说明与本报告同时在上交所网站、联交所网站以及公司网站进行披露。

（三）破产重整事项

报告期内，本集团未发生破产重整事项。

（四）收购及出售重大资产

报告期内，本集团未发生收购及出售重大资产事项。

（五）股权激励计划

报告期内，本集团未实施股权激励计划。

（六）重大关联（关连）交易事项

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

1、与日常经营相关的关联交易或持续关联交易

（1）商标使用

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

报告期内，本集团已经向海螺集团支付了上述商标使用费 151.30 万元。根据联交所上市规则和上交所上市规则，本公司无需就此关联交易刊登公告，而此关联交易亦无需获独

立股东批准。

(2) 与三山港务公司之交易——采购柴油

经本公司董事会批准，2013年3月22日，本公司与三山港务公司签署《轻油供货合同》，由三山港务公司为本公司位于安徽境内的子公司供应生产所需柴油，合同金额为32,000万元，合同有效期为一年（从2013年4月1日至2014年3月31日）。

根据上交所上市规则及中国证监会相关规定，由于海创投资持有本公司5.41%股份，所以海创投资是本集团之关联方，而三山港务公司为海创投资控股子公司，即与海创投资构成一致行动人，所以三山港务公司亦是本集团之关联方；此外，因本公司监事王俊先生兼任三山港务公司董事长，三山港务公司与本集团构成关联方，上述交易构成上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，三山港务公司不是本集团的关连人士，上述交易不构成联交所上市规则定义下的关连交易。

为拓宽本公司的柴油采购渠道，保障柴油供应，增强议价能力，降低柴油采购成本，本公司在安徽沿江的熟料基地向三山港务公司采购部分柴油，与独立第三方相比，三山港务公司更具物流便利、服务周到等优势。由于受市场多重因素影响，柴油市场变化较快，价格频繁波动，因此本公司向三山港务公司采购的柴油价格遵循随行就市的原则，主要参考市场价格由买卖双方协商确定每月的结算价格，但结算价格须不高于本公司向独立第三方采购的价格。结算方式采用按月结算。

报告期内，本集团向三山港务公司采购柴油的交易金额为9,984.18万元。

有关详情请参见本公司日期为2013年3月22日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013年3月23日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

(3) 与三山港务公司之交易——采购煤炭

经本公司董事会批准，2013年3月22日，芜湖海螺和白马山水泥厂分别与三山港务公司签署了《煤炭买卖合同》，芜湖海螺和白马山水泥厂拟向三山港务公司采购生产所需煤炭，合同金额分别为1,396万元和5,264万元，合同有效期从2013年4月1日至2013年12月31日。

随着本集团位于安徽沿江的芜湖海螺等12000T/D熟料生产线投产，煤炭需求量增加。三山港务公司拥有30万吨堆存能力，可满足不同煤种单独堆存的需求，并能实现不同煤种的搭配，满足安徽沿江熟料基地生产的煤炭需求；且三山港务公司全程物流封闭管

理，有利于过程监督，防范风险。本集团拟利用三山港务公司的上述综合优势，拓宽煤炭采购渠道，降低采购成本，增强沿江熟料基地的煤炭保供能力。定价原则主要是参考市场价格，与煤炭品质（热值）挂钩，但不高于同期向独立第三方采购的同类型煤炭价格；结算方式采用按月结算。

报告期内，芜湖海螺和白马山水泥厂实际未向三山港务公司采购煤炭。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 3 月 22 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013 年 3 月 23 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

（4）与三山港务公司之交易——销售商品熟料

经本公司董事会批准，2013 年 3 月 22 日，白马山水泥厂与三山港务公司签署了《熟料买卖合同》，合同金额为 6,700 万元，合同有效期从 2013 年 4 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

三山港务公司具有充足的仓储空间和丰富的客户资源，白马山水泥厂向其销售商品熟料，主要是为了充分利用三山港务公司的前述优势，缓解白马山水泥厂的产销平衡压力，白马山水泥厂向三山港务公司销售的熟料主要参照同期市场价格，随行就市，以白马山水泥厂挂牌价作为参考，与独立第三方客户一样享受“以量定价”政策；结算方式采用款到发货。

报告期内，白马山水泥厂向三山港务公司销售商品熟料的交易金额为 2,709.82 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 3 月 22 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013 年 3 月 23 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

（5）与海昌港务公司之交易——煤炭中转服务

经本公司董事会批准，2013 年 3 月 22 日，本公司之全资附属公司上海海螺物流有限公司与海昌港务公司签署《港口作业合同》，海昌港务公司将为本公司下属的沿江子公司提供煤炭中转服务，合同金额为 11,000 万元，合同有效期为一年（从 2013 年 4 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日）。

根据上交所上市规则，由于海创投资持有本公司 5.41% 股份，所以海创投资是本集团之关联方，于上述《港口作业合同》签署时海昌港务公司为海创投资控股子公司，即与海

创投资构成一致行动人，所以海昌港务公司亦是本集团之关联方，上述交易构成上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，海昌港务公司不是本集团的关连人士，上述交易不构成联交所上市规则定义下的关连交易。

海昌港务公司拥有 3 个 10 万吨级深水泊位，能够满足各大型船舶的靠泊需求；其装置的选煤及配煤设备，能够满足本公司下属的沿江各生产基地多种窑型对煤炭品质的不同需求；而且海昌港务公司的码头具有较强的散货储存能力，能够满足煤炭大规模储存的需求；在管理方面，海昌港务公司码头人员集中管理、现场封闭、用户相对单一，可有效防范进出港口货物串货的风险，综合优势较为明显，所以本集团选择与海昌港务公司合作。

海昌港务公司为本集团提供煤炭中转服务之收费标准主要参考同期市场价格及独立第三方码头向本集团提供同类服务收取的费用标准而确定，惟有关价格须不高于海昌港务公司向其独立客户提供的价格。结算方式采用一船一结，煤炭中转后 30 天内结清。

报告期内，本集团因接受海昌港务公司提供煤炭中转服务而发生的交易金额为 9,126.60 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 3 月 22 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013 年 3 月 23 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

（6）与龙山公司之交易——采购熟料

经本公司董事会批准，2012 年 5 月 15 日，本公司之全资附属公司江门海螺和佛山海螺分别与龙山公司签署《水泥熟料买卖合同》，将向龙山公司采购熟料，其中，江门海螺向龙山公司采购熟料的交易金额不超过 14,250 万元/年，佛山海螺向龙山公司采购熟料的交易金额不超过 8,550 万元/年。该合同的有效期为 2012 年 5 月 15 日至 2014 年 12 月 31 日。2013 年 5 月 28 日，经本公司董事会批准，江门海螺和佛山海螺分别与龙山公司签署了《补充合同》，各方同意将《水泥熟料买卖合同》中约定的 2013 年和 2014 年的熟料采购量和交易金额进行调整。江门海螺于 2013 年和 2014 年拟向龙山公司采购熟料之年交易金额调整为不超过 17,100 万元；佛山海螺于 2013 年和 2014 年拟向龙山公司采购熟料之年交易金额调整为不超过 14,250 万元。

龙山公司为昌兴水泥投资有限公司（“昌兴水泥”）之全资附属公司。由于龙山公司、昌兴水泥、及香港昌兴矿业(国际)有限公司（“昌兴矿业”）均是 Upper Value Investments Limited（一家根据英属处女群岛法例注册成立之公司，为台泥国际集团有限公司的全资

附属公司)的附属公司,龙山公司和昌兴水泥均为昌兴矿业的联系人;而昌兴矿业是本公司非全资附属公司英德海螺(本公司持有英德海螺 75%股权)的主要股东(持有其 25%股权)。因此,根据联交所上市规则,龙山公司是本公司的关连人士,上述交易构成持续关连交易。根据上交所上市规则,由于本公司原执行董事吴建平先生兼任龙山公司董事、总经理(吴先生已于 2012 年 10 月 18 日辞任总经理职务),龙山公司是本集团之关联方,上述交易构成关联交易。

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

报告期内,江门海螺向龙山公司采购熟料金额为 12,480.74 万元,未超过《补充合同》约定的采购金额上限 17,100 万元;佛山海螺向龙山公司采购熟料金额为 9,911.99 万元,未超过《水泥熟料买卖合同》约定的采购金额上限 14,250 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 5 月 28 日(联交所披露易网站和本公司网站)、2013 年 5 月 29 日(上交所网站及《上海证券报》)之公告;而此持续关连交易无需获独立股东批准。

(7) 与龙山公司之交易——相互采购备件及生产辅助材料

经本公司董事会批准,2012 年 5 月 15 日,本公司之附属公司英德海螺与龙山公司就互相采购备件及生产辅助材料事宜签署《备件及生产辅助材料采购合同》,采购金额不超过 2,050 万元/年。该协议的有效期为 2012 年 5 月 15 日至 2014 年 12 月 31 日。

英德海螺与龙山公司之间互相采购备件、生产辅助材料等物资的价格分别为其各自从供应商处购买之价格。英德海螺与龙山公司之间互相采购备件及生产辅助材料以自有资金按照按月结算的方式支付价款。

报告期内,英德海螺和龙山公司相互采购备件及生产辅助材料之金额为 1,240.43 万元,未超过《备件及生产辅助材料采购合同》约定的相互采购备件及生产辅助材料之金额上限。

有关详情请参见本公司日期为 2012 年 5 月 15 日(联交所披露易网站和本公司网站)、2012 年 5 月 16 日(上交所网站及《上海证券报》)之公告;而此持续关连交易无需获独

立股东批准。

(8) 与龙山公司之交易——相互采购石灰石

经本公司董事会批准，2013年5月28日，本公司之附属公司英德海螺与龙山公司就相互采购石灰石事宜签署了《石灰石采购协议》，协议有效期为2013年6月1日至2014年12月31日。双方预计于2013年和2014年相互采购石灰石的交易金额上限分别为4,975万元和8,160万元。

双方相互采购石灰石的价格为综合考虑各方提供的石灰石质量和品位、以及各自的生产成本加上相关的税费予以确定；采用按月结算的方式支付价款。

报告期内，英德海螺与龙山公司因相互采购石灰石发生的交易金额为2,979.67万元。

有关详情请参见本公司日期为2013年5月28日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013年5月29日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此持续关连交易无需获独立股东批准。

(9) 与龙山公司之交易——销售耐火砖

经本公司董事会批准，2013年5月28日，本公司之附属公司耐火材料公司向龙山公司销售耐火砖事宜与龙山公司签署了《买卖合同》。合同有效期为2013年5月28日至2014年12月31日。根据《买卖合同》，龙山公司拟向耐火材料公司采购的耐火砖数量为1500吨/年，预计交易金额不超过800万元/年，最终结算交易量和金额以龙山公司实际提货量为准。

耐火砖销售价格按照市场化原则，由双方协商厘定，但有关价格不低于销售给本公司位于广东区域的有关附属公司的价格；结算方式采用按批次结算，即买方收到一批货物结算一笔价款。

报告期内，耐火材料公司向龙山公司销售耐火砖发生的交易金额为140.45万元。

有关详情请参见本公司日期为2013年5月28日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013年5月29日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此持续关连交易无需获独立股东批准。

2、余热发电项目

经本公司董事会批准，2013年5月28日，本公司与海螺川崎工程签署《设备供货及设计合同》，同意由海螺川崎工程为本公司之有关附属公司的余热发电工程项目提供设备成套及设计服务，合同总金额为21,975万元。前述之附属公司将分别与海螺川崎工程签署分项合同，分项合同的主要条款与《设备供货及设计合同》一致，且分项合同的合计金额不超过21,975万元。

海螺川崎工程是一家于中国成立的中外合资企业，由于本公司执行董事郭景彬先生兼任海创投资董事长，于上述《设备供货及设计合同》签署时，海螺川崎工程是海创投资的附属公司，根据上交所上市规则，海螺川崎工程是本公司关联方，上述交易构成上交所上市规则定义下的关联交易；根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

海螺川崎工程的股东之一是日本川崎重工业株式会社（“川崎重工”），川崎重工拥有世界先进的余热发电技术，海螺川崎工程获许可使用川崎重工的余热发电技术。由于海螺川崎工程主要从事水泥制造业用的余热发电工程的设计及关键部件的制造，是目前中国余热发电工程建造的主要服务提供者之一，海螺川崎工程自2007年开始为本集团的余热发电项目提供设备成套及设计服务，已与本集团建立了良好的合作基础，其具有成熟的设备供应网络和较强的议价能力，能以较低的价格从供应商处采购项目所需的相关设备。

上述《设备供货及设计合同》主要根据有关项目的规模、技术指标、同期市场价格、以及海螺川崎工程向其他客户的收费价格，由双方协商厘定，惟有关价格须不高于海螺川崎工程向其独立客户提供的价格。

报告期内，仅就执行上述《设备供货及设计合同》而言，本集团向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费11,335万元；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎工程支付有关设备价款和设计费38,615万元。

有关详情请参见本公司日期为2013年5月28日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013年5月28日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获独立股东批准。

3、采购立磨

经本公司董事会批准，2013年5月28日，本公司与海螺川崎节能签署《CK立磨买卖合同》，同意向海螺川崎节能购买5台CK原料立磨，安装于本公司下属有关附属公司的水泥熟料生产线，合同总金额为11,000万元。前述有关附属公司将分别与海螺川崎节

能签署分项项目合同，分项合同的主要条款与《CK 立磨买卖合同》一致，且分项合同的合计金额不超过 11,000 万元。

海螺川崎节能是一家在中国成立的中外合资企业，由于本公司执行董事郭景彬发先生兼任海螺创业董事长，海螺川崎节能是海螺创业的附属公司，根据上交所上市规则，海螺川崎节能是本公司关联方，上述交易构成于上交所上市规则定义下的关联交易。根据联交所上市规则，上述交易不构成其定义下的关连交易。

海螺川崎节能的股东之一是川崎重工，川崎重工在 CK 立磨的设计、制造方面拥有世界领先的技术优势，其产品在全球拥有广泛市场和良好的用户口碑。海螺川崎节能获许可使用川崎重工的 CK 立磨设计和制造技术。海螺川崎节能为本集团提供的原料立磨，设备运转性能比较可靠、易于维护，效率高、能耗低；同时较采购纯进口立磨，可降低采购成本、缩短采购周期。

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

报告期内，仅就执行上述《CK 立磨买卖合同》而言，本集团向海螺川崎节能支付有关设备价款 6,820.00 万元；因履行以前年度之相关合同，本集团于报告期内累计向海螺川崎节能支付有关设备价款 27,621.38 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 5 月 28 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013 年 5 月 29 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关联交易无需获股东批准。

4、与海螺设计院之交易

经本公司董事会批准，2013 年 7 月 16 日，本公司与海螺设计院就印尼项目（即海螺设计院在印度尼西亚取得的一条日产 5000 吨水泥熟料生产线的 EPC 总包工程项目）签署设备及工程材料《销售合同》，海螺设计院向本公司采购印尼项目所需整个水泥工艺生产线设备（原料磨和预热器除外）和工程材料，合同金额为 54,544 万元；就江西项目（即海螺设计院在江西取得的一条日产 4500 吨水泥熟料生产线的 EP 工程项目）签署《机械设备供货合同》，海螺设计院向本公司采购江西项目所需的部分主机设备，合同金额为 6,500 万元，两项合同合计金额为 61,044 万元。而本公司需向独立第三方供应商采购前述设备。

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

海螺设计院选择向本公司采购前述设备，主要基于本公司在装备配置、设备选型、供应商选择及设备运行维护等方面具有丰富经验，而本公司承接国内和海外水泥工程项目的设备成套业务，不仅可以拓展工程总包业务，还有利于锻炼队伍，培养海外项目人才，促进公司国际化战略的实施。前述《销售合同》和《机械设备供货合同》的定价原则主要根据项目的设备配置情况和业主单位对供应商选择的要求，参考本公司同规模生产线设备价格，印尼项目还考虑了设备出口包装、油漆要求等因素，由双方在平等互利的基础上协商厘定。

报告期内，仅就执行上述两项合同而言，海螺设计院向本集团支付 20,913.20 万元；此外，本集团于报告期内向海螺设计院支付工程设计费 2,715.33 万元。

有关详情请参见本公司日期为 2013 年 7 月 16 日（联交所披露易网站和本公司网站）、2013 年 7 月 17 日（上交所网站及《上海证券报》）之公告；而此关连交易无需获独立股东批准。

5、增加“海螺大厦”建设出资

经本公司董事会批准，2013 年 2 月 19 日，本公司与芜湖海创置业有限责任公司（“芜湖海创置业”）、芜湖海螺酒店签署了《海螺大厦合作建设协议之补充协议》（“《补充协议》”），主要就三方于 2009 年 10 月 13 日签署的《海螺大厦合作建设协议》（“《合作协议》”）所涉及的海螺大厦总投资金额和三方出资比例达成了新的意见。

根据合作协议，原先预计总投资约为 26,000 万元（不含装饰），其中，芜湖海创置业以价值 2,600 万元的项目用地的国有土地使用权作为出资，占总投资的 10%；本公司以现金出资约 5,200 万元，占总投资的 20%；芜湖海螺酒店以现金出资约 18,200 万元，占总投资的 70%。

因海螺大厦的主体工程建筑安装工程量和设备投入增加、以及设计规划调整增加了工程子项，导致海螺大厦的总投资金额有所增加。三方就海螺大厦总投资金额和三方出资比例达成了新的意见，并签署了《补充协议》。根据补充协议，海螺大厦的总投资金额由 26,000 万元调整为 31,200 万元。根据海螺大厦的分区功能定位，以及各楼层的实际建筑面积，三方的出资比例也进行了相应调整，其中：芜湖海创置业仍以价值 2,600 万元的项目用地的国有土地使用权作为出资，占总投资的 8.27%；本公司以现金出资约 9,050

万元，占总投资的 29.07%；芜湖海螺酒店以现金出资约 19,550 万元，占总投资的 62.66%。三方将根据各自实际的出资比例分割和享有海螺大厦建筑面积和土地面积的产权。

截至报告期末，本公司已累计支付海螺大厦建设出资 6,124.85 万元，其中，报告期内支付 940.45 万元。

有关详情请参见本公司日期为2009年10月13日及2013年2月19日（联交所披露易网站和本公司网站）、2009年10月14日（上交所网站及《上海证券报》）及2013年2月20日（上交所网站）之公告；而此关联交易无需获股东批准。

独立非执行董事就关联（关连）交易之确认

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

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

（七）重大合同

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

2、担保事项

报告期内，本公司对外担保均系为本公司控股子公司向银行贷款提供的担保，所有担保均经本公司董事会批准。报告期内，本公司为控股子公司提供担保（均为连带责任担保）的发生额为 222,636 万元，具体如下：

序号	担保对象	本公司持有股权比例	本公司担保金额(万元)	担保期限	担保合同签署日期	借款用途	债权人名称
1	遵义海螺	50%	10,000	九个月	2013.03.28	补充流动资金	民生银行上海分行
2	贵定海螺	50%	10,000	九个月	2013.03.28	补充流动资金	民生银行上海分行
3	贵定海螺	50%	5,000	两年	2013.08.08	补充流动资金	农业银行贵定分行
4	贵阳海螺	50%	7,500	十个月	2013.03.05	补充流动资金	民生银行上海分行
5	贵阳海螺	50%	2,500	两年	2013.12.10	补充流动资金	建设银行贵阳分行
6	贵州六矿瑞安水泥有限公司(“六矿瑞安”)	51%	10,200	三年	2013.03.12	工程建设	民生银行上海分行
7	南加海螺	71.25%	150,000	十年	2013.05.28	工程建设	中国进出口银行
8	南加海螺	71.25%	12,194 (2000 万美元)	一年	2013.12.17	补充流动资金	雅加达美国银行
9	印尼海螺	75%	15,242 (2500 万美元)	十年	2013.09.10	增资	国开行安徽省分行
合计			222,636	-	-	-	-

注：

- (1) 本公司为遵义海螺、贵定海螺、贵阳海螺、六矿瑞安提供的担保均为按照持股比例对其贷款进行的担保；
- (2) 本公司为南加海螺 150,000 万元人民币贷款、2,000 万美元贷款以及为印尼海螺 2,500 万美元提供的均是全额担保，昌兴物料（国际）有限公司（为持有印尼海螺 25% 权益，合计持有南加海螺 28.75% 权益的股东）以其持股比例对应的借款金额向本公司提供反担保。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司提供担保的余额为人民币 331,525 万元，美元 4,500 万元，合计折合人民币 358,961 万元，占本公司净资产的比例为 7.35%。

报告期内，本公司不曾为控股股东、实际控制人、其他关联方以及任何非法人单位或个人提供担保；本公司为资产负债率超过 70% 的控股子公司提供的担保余额为 0；本公司担保总额未超过最近一期经审计净资产的 50%。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司之分公司白马山水泥厂及宁国水泥厂以账面价值约 5.20 亿元资产抵押予国际金融公司（International Finance Corporation），作为 6.5 亿元长期借款的抵押品。

报告期内，本集团因收购盈江允罕公司，承接了其以账面价值约 708 万元资产作为 1,000 万元金融机构借款的抵押品。

于 2013 年 12 月 31 日，除上述披露之担保及资产抵押事项外，本集团并无提供任何其他担保及抵押，亦无任何其他重大或有负债。

3、承诺事项

- (1) 股东承诺事项：2007 年，本公司以向海创投资定向发行 A 股股份的形式购买海创投资相关资产，海创投资就其持有的该等股份对股东权利安排作出承诺：即除股东财产权益（包括但不限于分红权）外，在持有期内放弃如股东投票权、提名、选举海螺水泥董事/监事等其他一切作为海螺水泥股东的权利。报告期内，海创投资遵守了上述承诺。
- (2) 控股股东承诺事项：2013 年 11 月，控股股东海螺集团的全资附属企业海螺设计院通过上海证券交易所交易系统增持了本公司 A 股股份。海螺集团为此作出承诺：即在增持计划实施期间（12 个月）及法定期限内不减持所持有的本公司股票。报告期内，海螺集团遵守了上述承诺。
- (3) 本公司承诺事项：2012 年 6 月 12 日，本公司及芜湖海螺与青松建化签署了《股份认购协议》，本公司及芜湖海螺通过参与青松建化定向增发的方式分别认购了 107,800,000 股和 30,000,000 股青松建化股票，分别占青松建化总股本比例为 15.64% 和 4.35%。根据《股份认购协议》约定，本公司及芜湖海螺持有的前述股份自持有之日（2012 年 6 月 19 日）起，12 个月内不得转让。报告期内，本公司及芜湖海螺未减持所持有的青松建化股票。截至 2013 年 6 月 19 日止，该承诺已履行完毕。

（八）核数师及酬金

经公司 2012 年度股东大会审议批准，本公司委聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）及毕马威会计师事务所（以下统称“毕马威”）分别为本公司截至 2013 年 12 月 31 日止年度的国内及国际审计师。本公司需支付予毕马威截至 2013 年 12 月 31 日止年度的财务审计和内控审计服务报酬合计为 485 万元；此外本公司需承担毕马威在公司现场审计的差旅费用。

毕马威是本公司截至 2006 年 12 月 31 日止年度聘任的审计师，已为本公司连续提供审计服务 8 年；根据中国证监会和中国财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的相关规定，毕马威已对签字注册会计师进行了轮换。

（九）公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关处罚的情况。

六、股份变动及股东情况

(一) 报告期内本公司股份总数及结构均未发生变动。

(单位: 股)

股份类别	变动前		本次增减变动 (+, -)			变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
2、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	5,299,302,579	100	-	-	-	5,299,302,579	100
1、人民币普通股 (即A股)	3,999,702,579	75.48	-	-	-	3,999,702,579	75.48
2、境外上市外资股 (即H股)	1,299,600,000	24.52	-	-	-	1,299,600,000	24.52
三、股份总数	5,299,302,579	100	-	-	-	5,299,302,579	100

(二) 近三年证券发行与上市情况

- 1、经本公司 2010 年度股东大会批准，本公司于 2011 年度实施了以资本公积金转增股本的方案，即以本公司 2010 年底总股本 3,532,868,386 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次转增的无限售条件流通 A 股和 H 股股份于 2011 年 6 月 17 日分别在上交所和联交所上市。本次转增完成后，本公司股份增加了 1,766,434,193 股，其中 A 股增加 1,333,234,193 股，H 股增加 433,200,000 股；本公司股份总数由 3,532,868,386 股增加至 5,299,302,579 股。
- 2、2011 年 5 月 9 日，中国证监会以证监许可[2011]650 号文《关于核准安徽海螺水泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准本公司向社会公开发行面值不超过 95 亿元的公司债券。截至 2011 年 5 月 26 日，本次公司债券发行工作全部结束，公司债券发行总额为 95 亿元，其中五年期品种发行额为 70 亿元，票面利率为 5.08%；七年期品种发行额为 25 亿元，票面利率为 5.20%，扣除发行费用后，募集资金净额为 946,198 万元。2011 年 6 月 15 日，本次公司债券在上交所挂牌交易，五年期品种的证券简称为“11 海螺 01”，证券代码为“122068”；七年期品种的证券代码为“11 海螺 02”，证券代码为“122069”。
- 3、2012 年 10 月 30 日，中国证监会以证监许可[2012]1401 号文《关于核准安徽海螺水

泥股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准本公司向社会公开发行面值不超过60亿元的公司债券。截至2012年11月9日，本次公司债券发行工作全部结束，公司债券发行总额为60亿元，其中五年期品种发行额为25亿元，票面利率为4.89%；十年期品种（附加第7年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权）发行额为35亿元，票面利率为5.10%，扣除发行费用后，募集资金净额为599,524万元。2012年12月4日，本次公司债券在上交所挂牌交易，五年期品种的证券简称为“12海螺01”，证券代码为“122202”；十年期品种的证券代码为“12海螺02”，证券代码为“122203”。

（三）2013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	18.63	28.60
年终最后交易日收盘价	16.96	28.75
年内最高交易价	22.10	32.25
年内最低交易价	11.88	19.22

（四）股东情况

1、截至2013年12月31日，公司登记股东总数为95,398户，其中H股登记股东为128户；本报告披露日前第五个交易日（即2014年3月18日）末的A股登记股东总数为104,085户。

2、截至2013年12月31日，公司前十名登记股东持股情况：

	股东名称	股东性质	期末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份类别
1	海螺集团 ^(注2)	国有法人	1,918,329,108	36.20	A股
2	香港中央结算(代理人)有限公司 ^(注3)	境外法人	1,297,711,378	24.49	H股
3	海创投资 ^(注4)	境内非国有法人	286,713,246	5.41	A股
4	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	47,318,959	0.89	A股
5	高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	其他	38,910,430	0.73	A股
6	平安信托—海螺股权	境内非国有法人	37,760,322	0.71	A股
7	兴元资产管理有限公司—客户资金	其他	34,127,219	0.64	A股
8	DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	其他	31,794,237	0.60	A股

9	海螺设计院	国有法人	30,540,819	0.58	A 股
10	中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	28,078,785	0.53	A 股

注：

- (1) 上述股份均为无限售条件流通股。
 - (2) 截至 2013 年 12 月 31 日，海螺集团持有本公司 1,918,329,108 股 A 股，报告期持股数量未发生变动；海螺设计院是海螺集团的全资附属企业，报告期内，海螺设计院通过上交所交易系统增持了本公司 1,587,083 股 A 股股份，持股比例从 0.55% 提升至 0.58%。
 - (3) 香港中央结算代理人有限公司持有本公司 1,297,711,378 股 H 股，占本公司总股份的比例为 24.49%，占本公司已发行 H 股股份的 99.85%，乃分别代表其多个客户所持有。
 - (4) 截至 2013 年 12 月 31 日，海创投资持有本公司 286,713,246 股 A 股，报告期持股数量未发生变动。
 - (5) 就董事会所知，上述股东中，海螺集团与海螺设计院属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，董事会未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。
 - (6) 就本公司所知，上述持股超过 5% 以上股东所持本公司股份不存在质押或冻结情况。
- 3、于 2013 年 12 月 31 日，以下人士（本公司董事或最高行政人员除外）持有本公司股份及相关股份之权益或淡仓而记入本公司根据香港法例（第 571 章）《证券及期货条例》（“《证券及期货条例》”）第 336 条而存置之权益登记册中（本段提及董事或最高行政人员包括监事）：

股东名称	持有之股份数目	权益性质	权益占有关类别股份之百分比
海螺集团	1,948,869,927 股 A 股 (好仓) (附注 1)	实益拥有人/受控制公司权益	48.73% (附注 2)
安徽省投资集团控股有限公司	1,948,869,927 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益	48.73% (附注 2)
海螺创业	1,948,869,927 股 A 股 (好仓) (附注 1)	受控制公司权益	48.73% (附注 2)
JPMorgan Chase & Co.	278,942,211 股 H 股 (好仓) (附注 4)	实益拥有人/ 投资经理/ 保管人	21.47% (附注 3)

JPMorgan Chase & Co.	9,106,534 股 H 股 (淡仓) (附注 4)	实益拥有人	0.70% (附注 3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	103,477,371 股 H 股 (好仓) (附注 5)	实益拥有人/ 受控制公司权益/ 对股份持有 保证权益的人	7.96% (附注 3)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	90,124,760 股 H 股 (淡仓) (附注 5)	实益拥有人/ 对股份持有 保证权益的人	6.93% (附注 3)
BlackRock, Inc.	126,161,095 股 H 股 (好仓) (附注 6)	受控制公司 权益	9.70% (附注 3)
BlackRock, Inc.	3,719,500 股 H 股 (淡仓) (附注 6)	受控制公司 权益	0.28% (附注 3)
Genesis Asset Managers, LLP	116,690,798 股 H 股 (好仓) (附注 7)	投资经理	8.98% (附注 3)
Taiwan Cement Corporation	116,568,000 股 H 股 (好仓) (附注 8)	受控制公司 权益	8.97% (附注 3)
Credit Suisse Group AG	65,477,870 股 H 股 (好仓)	受控制公司 权益	5.04% (附注 3)
Credit Suisse Group AG	27,690,421 股 H 股 (淡仓)	受控制公司 权益	2.13% (附注 3)

附注:

- (1) 海螺集团持有的 1,947,282,844 股 A 股中的 1,918,329,108 股 A 股由海螺集团实益持有, 30,540,819 股 A 股以海螺设计院名义持有 (海螺设计院是海螺集团全资子公司)。安徽省投资集团控股有限公司 (“安徽省投资集团”) 拥有海螺集团 51% 权益; 海创实业拥有海螺集团 49% 权益, 而海创实业由安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司 (“海创新型建材”) 全资拥有, 而海创新型建材由中国海创控股 (香港) 有限公司 (“海创香港”) 全资拥有, 而海创香港则由中国海创控股国际有限公司 (“海创国际”) 全资拥有, 而海创国际为海螺创业 (一家在香港联交所主板上市的公司, 股份编号 586) 的全资子公司。根据《证券及期货条例》, 安徽省投资集团、海创实业、海创新型建材、海创香港、海创国际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。
- (2) 内资股的已发行股份总数为 3,999,702,579 股, 均为 A 股股份。
- (3) H 股的已发行股份总数为 1,299,600,000 股。
- (4) 根据 JPMorgan Chase & Co. 于 2013 年 12 月 13 日 (载述的有关事件的日期为 2013 年 12 月 10 日)

呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co.的若干附属公司持有。其持有的 278,942,211 股 H 股（好仓）中的 32,544,757 股以实益拥有人身份持有；46,053,900 股以投资经理身份持有；100,171,777 股（可供借出的股份）以保管人身份持有。

- (5) 根据 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 于 2013 年 12 月 18 日（载述的有关事件的日期为 2013 年 12 月 13 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 Deutsche Bank Aktiengesellschaft 的若干附属公司持有。其持有的 103,477,371 股 H 股（好仓）中的 61,875,544 股以实益拥有人身份持有；33,768,000 股以对股份持有保证权益的人身份持有；5,465,500 股以受控制公司权益身份持有；2,368,327 股（可供借出的股份）以保管人身份持有。其持有的 90,124,760 股 H 股（淡仓）中的 56,467,260 股以实益拥有人身份持有；33,657,500 股以对股份持有保证权益的人身份持有。
- (6) 根据 BlackRock,Inc.于 2013 年 12 月 31 日（载述的有关事件的日期为 2013 年 12 月 27 日）呈交的股份权益申报表，该等股份是透过 BlackRock,Inc.的若干附属公司持有。
- (7) 根据 Genesis Asset Managers, LLP于 2014 年 1 月 10 日（载述的有关事件的日期为 2013 年 7 月 11 日）呈交的股份权益申报表，Genesis Asset Managers, LLP持有本公司 116,690,798 股 H 股。
- (8) 根据 Taiwan Cement Corporation于 2008 年 12 月 12 日（载述的有关事件的日期为 2008 年 12 月 11 日）呈交的股份权益申报表，Taiwan Cement Corporation 通过其若干附属公司持有本公司 38,856,000 股 H 股；假设该公司不曾处置任何股份，经本公司于 2010 年度及 2011 年度分别实施的资本公积金转增股本方案，Taiwan Cement Corporation相应持有本公司 116,568,000 股 H 股。

除上述股东外，于 2013 年 12 月 31 日，本公司并未知悉任何根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所记录之权益及淡仓。

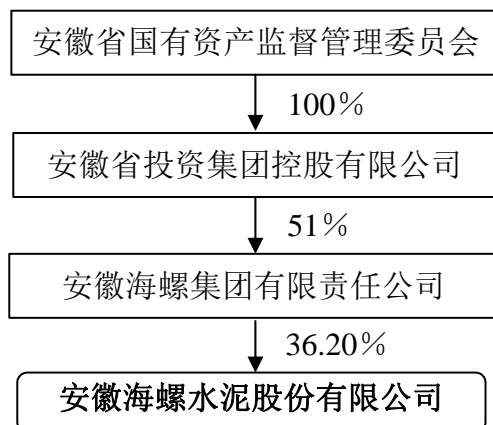
4、本公司控股股东情况

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

报告期内，本公司的控股股东海螺集团实现利润总额 128.25 亿元，截至报告期末的总资产为 1,001.65 亿元，资产负债率为 40.26%（前述数据未经审计）。海螺集团未来的发展战略包括：坚持以水泥和化学建材产业为主，延伸与主业相关的上下游产业链；坚持结构调整，大力发展节能环保产业。大力推进国际化战略、并购重组战略、技术创新战略和人才强企战略。截至报告期末，海螺集团还控股并持有芜湖海螺型材科技股份有限公司（一家于深圳证券交易所挂牌上市的公司）32.07%股权。报告期内，本公司的控股股东未发生变更。

5、本公司与控股股东的控股股东之间的产权和控制关系

安徽省投资集团系安徽省国有资产监督管理委员会（“安徽省国资委”）所属的国有独资有限责任公司，安徽省国资委为本公司实际控制人。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司与海螺集团、安徽省投资集团以及安徽省国资委之间的股权关系结构图如下：



6、公众持股量

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

（五）购买、出售或赎回上市股份

截至 2013 年 12 月 31 日止年度内本公司及其附属子公司概无购买、出售或赎回任何本公司上市股份。

（六）优先认股权

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

（七）有关涉及本身的证券之交易

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团并无发行或授予任何可转换证券、期权、认股权证或其它类似权证。另外，截至 2013 年 12 月 31 日，本集团并无可赎回证券。

（八）上市证券持有人税项减免

截至 2013 年 12 月 31 日止年度内，本公司的上市证券持有人按中国法律地位并不能够因持有该等证券而享有税项减免。

七、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员基本情况

现任董事、监事和高级管理人员

姓名	职务	性别	出生年月	任期
郭文叁	董事长、执行董事	男	1955年9月	2013年5月28日—2016年5月27日
方俊文	独立非执行董事	男	1950年4月	2013年5月28日—2016年5月27日
黄灌球	独立非执行董事	男	1960年11月	2013年5月28日—2016年5月27日
戴国良	独立非执行董事	男	1957年12月	2013年5月28日—2016年5月27日
郭景彬	执行董事	男	1958年1月	2013年5月28日—2016年5月27日
章明静	执行董事	女	1962年9月	2013年5月28日—2016年5月27日
周波	执行董事、总会计师	男	1976年1月	2013年5月28日—2016年5月27日
王俊	监事会主席	男	1957年2月	2013年5月28日—2016年5月27日
朱玉明	监事	男	1947年12月	2013年5月28日—2016年5月27日
丁锋	职工监事	男	1972年12月	2013年5月28日—2016年5月27日
王建超	总经理	男	1964年7月	-
吴斌	副总经理	男	1965年1月	-
李群峰	总经理助理	男	1971年9月	-
柯秋璧	总经理助理	男	1963年9月	-
许庚友	总经理助理	男	1961年5月	-
李晓波	总经理助理	男	1970年3月	-
李乐意	工艺总工程师	男	1962年12月	-
夏小平	副总会计师	男	1958年3月	-
杨开发	董事会秘书	男	1974年2月	-
赵不渝	公司秘书(香港)	男	1963年1月	-

报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	出生年月	离任时间
康涸	独立非执行董事	男	1963年3月	2013年5月28日
丁美彩	独立非执行董事	男	1942年11月	2013年5月28日
纪勤应	执行董事/总经理	男	1956年6月	2013年11月1日/2013年5月28日
吴建平	执行董事	男	1966年3月	2013年5月28日

王燕谋	监事	男	1932年12月	2013年5月28日
汪鹏飞	副总经理	男	1962年8月	2013年5月28日
何承发	副总经理	男	1966年1月	2013年5月28日
章明静	副总经理	女	1962年9月	2013年5月28日

截至报告期末，本公司总经理助理柯秋璧先生持有本公司 604,445 股 A 股股份，总经理助理李晓波先生持有本公司 193,000 股 A 股股份，副总会计师夏小平先生持有本公司 150,000 股 A 股份。报告期内，前述三位人员无增持及/或减持本公司股票行为。

除上述披露者外，报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员无持有或买卖本公司股票的情况。

公司现任董事、监事及高级管理人员在控股股东海螺集团任职的情况：

姓名	在海螺集团担任职务	任职时间	是否在海螺集团领取报酬
郭文叁	董事长	1997年1月至今	是
郭景彬	董事	1997年1月至今	是
王建超	董事、副总经理	2013年5月至今	否
王俊	董事、工会主席	2013年5月至今	是
丁锋	总经理助理	2012年5月至今	否

公司现任董事、监事及高级管理人员在其他单位任职的情况：

姓名	在其他单位担任职务	是否在该单位领取报酬
郭景彬	①海创投资董事长 ②海螺创业非执行董事兼主席 ③海创国际董事 ④海创香港董事 ⑤海创新型建材董事 ⑥海创实业董事长 ⑦亳州海创新型节能建材有限公司董事 ⑧芜湖海螺酒店董事	否
王建超	海昌港务公司董事长	否
王俊	①上海海螺国际投资发展有限公司董事 ②三山港务公司董事长 ③海创实业董事 ④芜湖海螺酒店董事	否
李群峰	海创投资董事	否

现任董事、监事及高级管理人员简历

执行董事

郭文叁先生，本公司董事长、执行董事，高级工程师。郭董事长毕业于上海同济大学，于 1980 年加入本集团，具有 30 余年的企业管理经验，是中国资深的水泥工艺技术专家。郭董事长曾获中国国务院颁发的新型干法水泥生产关键技术与装备开发及工程应用项目国家科学技术进步奖二等奖、国家「五一」劳动奖章、全国建材系统劳动模范等荣誉，安徽省人民政府曾授予其「贡献奖」金质奖章。郭董事长曾为中国共产党十六大代表、十八大代表、十一届全国人大代表；现为十二届全国人大代表，并担任中国建筑材料联合会副会长。

郭景彬先生，本公司执行董事，高级工程师。郭先生毕业于上海建材学院，于 1980 年加入本集团，于 1998 年获得中国社会科学院研究生院颁发的工商管理硕士学位。郭先生历任原宁国水泥厂计量自动化处处长、人事部部长、副厂长以及本公司董事会秘书、副总经理等多个中高层管理职位，具有丰富的资本市场经验。郭先生曾担任本公司第一届至第五届董事会执行董事。

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

周波先生，本公司执行董事、总会计师，高级经济师。周先生毕业于上海大学，于 2000 年加入本集团，曾担任枞阳海螺财务处处长，本公司财务部部长助理、副部长、部长以及湖南区域管理委员会副主任、本公司副总会计师等职务，在财务管理、内部风险管控方面具有较为丰富的经验。

独立非执行董事

方俊文先生，本公司独立非执行董事。方先生毕业于安徽大学法律专业，曾担任安徽省政协常委、经济委员会副主任，中国证监会安徽监管局党委书记、局长等职务，在证券、经济领域具有丰富的经验。

黄灌球先生，本公司独立非执行董事。黄先生毕业于香港大学，获社会科学学士学位。黄先生曾任职于法国巴黎融资（亚太）有限公司的投资银行（亚洲）主管，在基金管理、证券经纪及企业融资等方面拥有近 30 年的丰富经验。黄先生为雄牛资本（香港）有限公司（一家直接投资基金管理公司的公司）创办人，目前为其主管合伙人，黄先生亦在

西部水泥（一家自 2010 年 8 月于香港联交所上市的公司）及利福地产发展有限公司（一家自 2013 年 9 月于香港联交所上市的公司）担任独立非执行董事、在赛晶电力电子集团有限公司（一家自 2010 年 10 月于香港联交所上市的公司）担任非执行董事。

戴国良先生，本公司独立非执行董事。戴先生毕业于纽西兰惠灵顿 Victoria University，获商业及行政学学位。戴先生为香港会计师公会会员、澳洲会计师公会会员、纽西兰会计师公会会员，在香港及海外拥有丰富的会计、企业融资及投资经验。戴先生现为天达融资亚洲有限公司的董事总经理—企业融资部主管。戴先生现亦在六福集团（国际）有限公司担任独立非执行董事。

监事

王俊先生，本公司监事会主席，高级工程师。王先生毕业于安徽大学，于 1982 年加入本集团。王先生曾担任原宁国水泥厂计量自动化处处长、人事处处长、党委书记等职务。王先生曾担任本公司第一届至第五届监事会监事。

朱玉明先生，本公司监事。朱先生毕业于安徽广播电视大学财政专业，现担任安徽省注册会计师、资产评估师协会会长，曾担任安徽省国家税务局副局长、安徽省地方税务局局长、安徽省财政厅厅长、安徽省人大财经委主任等职务。朱先生长期从事财政税务工作，先后发表数十篇财经论文，编纂出版百万多字财经、财税专著，多次获得部级和省社科优秀成果奖。

丁锋先生，本公司职工监事，中级会计师。丁先生毕业于铜陵学院，1994 年加入本集团，曾担任铜陵海螺财务处副处长、枞阳海螺财务总监、本公司财务部副部长、江西区域及贵州区域管理委员会主任等职务，在财务管理、企业管理、以及项目收购兼并方面具有较为丰富的经验。丁先生现亦担任本公司对外经济合作部部长。

高级管理人员

王建超先生，本公司总经理，高级经济师。王先生毕业于黄山学院，于 1982 年加入本集团，曾担任海螺集团进出口部副部长、本公司国际业务部部长、供应部部长、对外经济合作部部长、总经理助理、副总经理等职务，具有丰富的企业管理经验。

吴斌先生，本公司副总经理，高级经济师。吴先生毕业于安徽建筑工程学校，于 1983 年加入本集团，历任白马山水泥厂销售处副处长、装运分厂副厂长、本公司销售部副部长、部长、本公司总经理助理等多个领导职务，在销售管理方面具有丰富的工作经验。

李群峰先生，本公司总经理助理，工程师。李先生毕业于洛阳工业高等专科学校，于 1994 年加入本集团，曾担任铜陵海螺制造分厂厂长、生产品质处处长、总经理助理、副总经

理、总经理及皖北区域管理委员会主任等职务，李先生在水泥生产工艺、品质管理方面具有较为丰富的经验。

柯秋璧先生，本公司总经理助理，高级工程师。柯先生毕业于武汉工业大学，于 1986 年加入本集团，曾担任原宁国水泥厂矿山分厂副厂长、池州海螺常务副总经理、枞阳海螺司副总经理、川渝区域管理委员会主任、本公司矿产资源管理部部长等多个领导职务，具有较为丰富的工艺技术创新以及企业管理等方面的经验。柯先生现亦担任印尼海螺副董事长。

许庚友先生，本公司总经理助理，工程师。许先生毕业于安徽建材学校，于 1982 年加入本集团，曾担任白马山水泥厂厂长助理、南通海螺总经理、中国水泥厂董事长兼总经理，及江苏、贵州、云南区域管理委员会主任等职务。

李晓波先生，本公司总经理助理，助理工程师。李先生毕业于天津建材学校，于 1990 年加入本集团，曾担任宁国水泥厂技术主管、公司装备部部长助理、副部长、常务副部长、英德海螺常务副总经理、重庆海螺董事长兼总经理、达州海螺董事长兼总经理、川渝区域管理委员会主任等职务。李先生现亦兼任本公司机电保全部部长。

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

夏小平先生，本公司副总会计师，夏先生毕业于安徽省商业学校，于 1980 年加入本集团，历任宁国水泥厂财务处处长、本公司财务部副部长、池州海螺财务总监、兴业葵阳海螺副总会计师和总经理等多个领导职务，在财务管理、内部审计和企业内部风险管控方面具有丰富的经验。夏先生现亦兼任本公司审计室主任。

董事会秘书（公司秘书）

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

赵不渝先生，本公司秘书（香港），香港执业律师，毕业于香港大学。现为赵不渝·马

国强律师事务所合伙人。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、收购合并及私有化发行、集团改组等。

（二）报告期内本公司董事、监事及高级管理人员聘任或离任情况

本公司第五届董事会和监事会的董事/监事任期于报告期内届满，经 2013 年 5 月 28 日召开的本公司 2012 年度股东大会批准，郭文叁先生、郭景彬先生、纪勤应先生、章明静女士及周波先生获委任本公司第六届董事会执行董事；方俊文先生、黄灌球先生、戴国良先生获委任本公司第六届董事会独立非执行董事；王俊先生、朱玉明先生获委任本公司第六届监事会监事，丁锋先生担任本公司职工监事。本公司第六届董事会和监事会的董事/监事的任职于 2013 年 5 月 28 日起生效，任期均为三年。

2013 年 5 月 28 日，本公司六届一次董事会会议一致推选郭文叁先生继续担任本公司第六届董事会之董事长，任期三年；六届一次监事会会议推选王俊先生继续担任本公司第六届监事会之主席，任期三年。

于 2013 年 5 月 28 日，康洵先生、丁美彩先生卸任本公司独立非执行董事职务，吴建平先生卸任本公司执行董事职务，王燕谋先生卸任本公司监事职务。于 2013 年 11 月 1 日，纪勤应先生因工作原因向董事会提交了关于辞去执行董事职务的报告。

报告期内，纪勤应先生请求辞去公司总经理职务，汪鹏飞先生、何承发先生、章明静女士请求辞去公司副总经理职务，董事会经审慎考虑，批准了前述四位高管人员的辞任请求。根据董事会薪酬及提名委员会之建议，董事会同意聘任王建超先生担任公司总经理，聘任吴斌先生担任公司副总经理，聘任周波先生担任公司总会计师，聘任李群峰先生、许庚友先生、李晓波先生担任公司总经理助理，聘任夏小平先生担任公司副总会计师。前述人员的任职自董事会批准之日起生效。

董事会对上述卸任的董事、监事和高管人员在任职期间为公司做出的贡献表示感谢！

（三）董事、监事之服务合约及合约权益

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

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

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

（四）董事、监事、最高行政人员的股本权益

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

（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬决策程序及确定依据

董事会薪酬及提名委员会负责依据其职权范围书制订公司执行董事和高级管理人员的薪金政策及薪酬方案。公司执行董事、内部监事的报酬依据年度目标、工作任务的完成情况以及公司的经营绩效来核定和发放；公司高管人员的报酬情况请详见本报告之第八章“公司治理”中的“（五）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况”。

2、董事、监事、高级管理人员从本公司及股东单位获得的年度报酬情况

（单位：元）

现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况			
姓名	职位	从本公司获得报酬	从股东单位获得报酬
郭文叁	董事长、执行董事	-	839,438.53
郭景彬	执行董事	-	576,416.10
章明静	执行董事	904,033.70	-
周波	执行董事、总会计师	785,555.25	-
方俊文	独立非执行董事	-	-
黄灌球	独立非执行董事	131,993.33	-
戴国良	独立非执行董事	131,993.33	-
王俊	监事会主席	-	578,605.65
朱玉明	监事	-	-
丁锋	职工监事	622,549.06	-
王建超	总经理	1,081,640.52	-

吴 斌	副总经理	895,096.46	-
李群峰	总经理助理	832,979.19	-
柯秋璧	总经理助理	705,979.93	-
许庚友	总经理助理	670,995.74	-
李晓波	总经理助理	473,094.45	-
李乐意	工艺总工程师	764,096.51	-
夏小平	副总会计师	552,048.39	-
杨开发	董事会秘书	558,838.99	-

报告期内离任的董事、监事、高级管理人员年度报酬

姓 名	职 位	从本公司获得报酬	从股东单位获得报酬
纪勤应	执行董事、总经理	499,253.71	85,823.46
吴建平	执行董事	45,995.91	-
康 涸	独立非执行董事	-	-
丁美彩	独立非执行董事	-	-
王燕谋	监事	-	-
汪鹏飞	副总经理	71,079.66	921,767.16
何承发	副总经理	68,484.34	902,014.23
合 计		9,795,708.47	3,904,065.13

注：1、独立非执行董事黄灌球先生、戴国良先生报告期内未在本公司领取薪酬，亦不会要求本公司支付报告期内的薪酬，上表中所列金额为本公司向他们支付的办公津贴。

2、独立非执行董事方俊文先生、监事朱玉明先生报告期内未在本公司领取薪酬及办公津贴，亦不会要求本公司向其支付报告期内的薪酬及津贴，其为本公司发生的办公、差旅等费用由本公司包干支付。

3、上述年度薪酬均为税前金额，包括基本薪金、花红及住房公积金和各类保险。

4、郭文叁先生、郭景彬先生、王俊先生、纪勤应先生的年薪由安徽省国资委根据皖国资考核[2011]225号文及海螺集团经营目标完成情况核定。

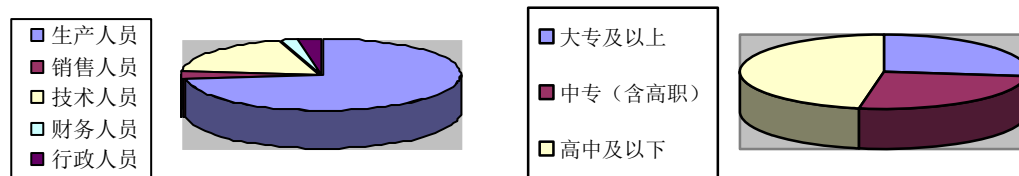
（六）最高酬金人士

报告期内，本集团最高酬金五名人士均为本公司高管人员，报酬详情请参见前述之“（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况”及本年度报告按国际财务报告准则编制之财务报告附注 10。

（七）员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团在职员工 45,235 人，其中生产人员 33,092 人，销售人员 1,587 人，技术人员 8,444 人，财务人员 888 人，行政管理人员 1,224 人；大专及以

上学历 12,143 人，中专（含高职）11,697 人，高中及以下 21,395 人。员工的专业构成和受教育程度如下图所示：



报告期内，本集团中高层管理人员实行年薪制，与公司产量、销量、成本、效益等挂钩进行考核；专业技术骨干及普通员工实行岗薪和年功工资，主要与其岗位和职责履行挂钩进行考核。

培训方面，本集团进一步完善了总部、区域及子公司三级培训管理体系，组织开展高管、中层管理人员、工段长、班组长和岗位操作工等多层次培训，着力提高干部的管理水平，提升员工的专业技能和安全意识。报告期内，本集团着力加强干部培训，强化干部队伍的执政能力，有效促进了广大干部生产经营管理能力的提升。同时，积极推进人才梯队建设，加强人才引进和培养，为公司“十二五”发展规划的实施提供人才保障。

公司无需承担离、退休职工的费用。

（八）养老保险金

有关养老保险金详情列载于按国际财务报告准则编制之财务报告附注 7(b)，本集团截至 2013 年 12 月 31 日止年度已列入损益账的养老保险金为 30,159 万元。

（九）员工住房

根据中国政府有关规定，本集团须按员工薪金的一定比例为其缴纳住房公积金，除此之外，本集团并无其它责任。截至 2013 年 12 月 31 日止年度，本集团已付的住房公积金总额约为 14,531 万元。

八、公司治理

（一）公司治理概况

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

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

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

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

报告期内，根据公司管理的需要，本公司制定了《重大事项报告制度实施细则》、《合同管理实施细则》、《中层干部年薪制实施指导意见》等制度，修订了《固定资产管理办法》、《保险业务管理办法》、《出口水泥、熟料业务管理办法》等制度，为进一步提升公司治理水平奠定基础。前述相关制度的制定及修订均符合《公司法》及中国证监会和联交所的相关规定。

本公司于 2010 年制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，报告期内，本公司进一步加强了内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，严格执行制度规定，做好敏感信息的保密工作，确保信息的公平披露。经自查，相关内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，亦没有发生因此而受到监管部门查处的情况。

（二）股东大会、监事会运作情况

2013 年 5 月 28 日，在本公司会议室召开了公司 2012 年度股东大会。本次股东大会审议通过的决议刊登于 2013 年 5 月 29 日的《上海证券报》。

监事会对公司董事、高级管理人员职责履行情况、以及公司依法运作事项等实施监督，对报告期内的监督事项无异议。

（三）独立非执行董事职责履行情况

报告期内，独立非执行董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《薪酬及提名委员会职权范围书》以及《审核委员会职权范围书》的规定，本着诚信、勤勉的原则，尽心尽力地履行各项职责，参加本公司 2013 年召开的董事会会议及股东会会议，召开专业委员会会议，及时听取公司管理层就公司 2013 年度生产经营情况和重大事项的情况汇报，并赴公司生产现场实地考察，参与公司各项重大决策，发挥专业特长，为公司的经营发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，依法保障中小股东利益。

报告期内，独立非执行董事对本公司截至 2013 年 12 月 31 日止年度对外担保、关联交易等情况进行了审核，并对相关事项发表了独立意见。

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

（四）高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

本公司结合公司发展规划建立了高级管理人员的年薪制，并通过签订《年度目标责任书》实施对高管及各子公司经营班子成员的考核激励和约束。年初，公司结合各高级管理人员及子公司经营班子成员职责、年度工作分工，签订包括年度产量、销量、成本、利润、管控目标等关键绩效指标以及年度职责履行要求在内的《年度目标责任书》，年末公司成立专业综合检查及业绩考核评价组，对高管及子公司经营班子成员的年度经营业绩及工作及关键效益指标完成情况进行核实，对年度职责履行情况进行综合评价，根据《年度目标责任书》考核清算结果及综合评价结果兑现其年度薪酬。

（五）企业管治情况

1、《企业管治守则》及企业管治报告

报告期内，本公司已遵守联交所上市规则附录 14 载列之《企业管治守则》及《企业管治报告》的全部守则条文。

2、董事的证券交易

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

3、董事会

本公司董事会组成如下：

姓名	职务
郭文叁	董事长、执行董事
方俊文	独立非执行董事
黄灌球	独立非执行董事
戴国良	独立非执行董事
郭景彬	执行董事
章明静	执行董事
周 波	执行董事

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

报告期内，董事会举行 3 次现场会议，另外以通讯方式和签字表决的方式对有关决议事项进行了表决，共计形成 33 份决议，各董事出席和参与情况如下：

姓名	现场会议出席率	参与决议事项表决率
郭文叁	100%	100%
方俊文	100%	100%
黄灌球	100%	100%
戴国良	100%	100%
郭景彬	100%	100%
纪勤应	100%	100%
章明静	100%	100%
周 波	100%	100%

报告期内，董事会依据《公司章程》第十一章、第十一 A 章行使职权，而管理层依据《公司章程》第十三章行使职权。董事会亦负责履行守则 D3.1 所载之职能。董事会召开会议，以制订、检讨及监察本公司之企业管治政策及常规、董事及高级管理人员之培训及持续专业发展、本公司在遵守法律及监管规定方面之政策及常规、雇员及董事遵守标准守则及合规手册之情况。董事会的有关工作请参见本报告刊载之第四章“董事会报告”，而管理层的有关工作请参见本报告刊载之第三章“管理层研讨与分析”。

4、董事的持续培训及发展

董事需参与持续专业发展，拓展和更新其知识及技能，以确保其继续在具备全面资讯及切合所需之情况下向董事会作出贡献。董事承诺遵守《上市规则》之《企业管治守则》守则条文第 A.6.5 条的关于董事培训的有关责任。

本公司通过召开研讨会、提供学习材料，组织参加证券监管机构、境内外证券交易所、上市公司协会、及专业机构举办的研讨会等多种方式、途径，为董事安排适当的持续专业发展培训，以确保彼等了解本公司业务及经营、市场环境，充分明白上市规则、普通法及相关监管规定要求董事所须承担的责任和义务，以协助彼等履行职责。

于截至 2013 年 12 月 31 日止财政年度，全体董事均有参与持续专业发展。

5、董事长及行政总裁

本公司董事长和行政总裁（即总经理）分别由郭文叁先生和王建超先生担任。

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

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

6、非执行董事的任期及独立非执行董事的独立确认

公司现任非执行董事的任期请参见本报告之第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的“(一) 公司董事、监事和高级管理人员基本情况”。

本公司已根据联交所上市规则第 3.13 条收到独立非执行董事方俊文先生、黄灌球先生、戴国良先生就其独立性而作出的年度确认函，本公司对其独立性表示认同，并认为所有独立非执行董事属于独立人士。

7、董事会薪酬及提名委员会

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

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

本公司第六届董事会薪酬及提名委员会由方俊文先生、黄灌球先生、戴国良先生、郭景彬先生和章明静女士五人组成，方俊文先生为主席。

报告期内，董事会薪酬及提名委员会召开了一次会议，全体委员均出席了会议，会议于2013年3月19日召开并审议通过：(i) 2012年度本公司高级管理人员之薪金及2013年度公司高级管理人员之薪酬考核目标；(ii) 检讨了董事会的架构、人数及组成，提名第六届董事会董事候选人；(iii) 提请董事会审议批准聘任吴斌先生担任本公司副总经理，聘任周波先生担任本公司总会计师，聘任夏小平先生担任本公司副总会计师。

董事会薪酬及提名委员会对本公司董事、监事和高级管理人员2013年度所披露的薪酬进行了审核，认为彼等薪酬符合公司薪酬制度的相关规定，与年度绩效考评结果一致。

有关公司董事及监事的报酬政策，请参见前述本报告之第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况之第（五）项第1段—报酬决策程序和确定依据”。

8、董事会审核委员会

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

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

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

本公司第六届董事会审核委员会由黄灌球先生、方俊文先生、戴国良先生三人组成，黄灌球先生为主席。

报告期内，审核委员会共举行四次会议，全体委员均亲自出席。每次会议讨论事项具体如下：

(1) 2013年1月18日，审核委员会召开电话会议，审阅了公司内部编制的2012年度财务报表，听取了公司管理层关于本公司2012年度经营情况的汇报，财务部汇报了财务报告编制工作安排及需要重点关注事项；公司审计师—毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所（统称“毕马威”）汇报了审计工作时间安排及审计工作重点，审核委员会同意审计师进入公司开展2012年度现场审计工作。

(2) 2013年2月21日，审核委员会召开电话会议，再次审阅了公司2012年度财务报表，听取了毕马威关于审计工作进展情况的汇报，认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

(3) 2013年3月19日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 截至2012年12月31日止按照中国会计准则和国际财务报告准则分别编制之年度财务报告；(ii) 2012年度发生的关联交易；(iii) 2012年度报告及其摘要；(iv) 2012年度内控报告；(v) 2012年度内部审计工作报告；(vi) 为子公司银行贷款提供担保的议案；(vii) 建议董事会续聘毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司国内及国际审计师的议案。

(4) 2013年3月19日，审核委员会就毕马威从事本公司2012年度审计工作的情况出具了总结报告，对毕马威的工作做出了客观的评价：毕马威在为海螺水泥提供2012年度审计工作的过程中，能够严格按照《中国注册会计师审计准则》、《香港审计准则》及其它相关规定开展审计工作，较好的履行了审计职能，因此，提议董事会继续聘任毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司的国内及国际审计师。

(5) 2013年8月15日，审核委员会召开会议审议通过：(i) 按照国际财务报告准则和中国会计准则编制未经审计之2013年中期（半年度）财务报告；(ii) 2013年半年度报告及其摘要，以及半年度业绩公告。

自编制本公司截至2013年12月31日止年度财务报告的审计工作开展以来，审核委员

会全程参与：

(1) 在审计师实施审计工作之前，审核委员会首先审阅了公司内部编制的 2013 年度财务报表，并同意审计师进场审计；在年报审计过程中，审核委员会督促毕马威按照工作计划认真做好财务报表审计工作。

(2) 在审计师出具初步审计意见后，审核委员会再一次审阅了公司 2013 年度财务报表，认为审计师按照计划时间认真完成了审计工作。

(3) 2014 年 3 月 23 日，审核委员会就毕马威从事本公司 2013 年度审计工作的情况出具了总结报告，对毕马威的工作做出了客观的评价：毕马威在为海螺水泥提供 2013 年度审计工作的过程中，能够严格按照《中国注册会计师审计准则》、《香港审计准则》及其它相关规定开展审计工作，较好的履行了审计职能，因此，提议董事会继续聘任毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司的国内及国际审计师。

9、核数师酬金

有关本公司 2013 年度聘请的核数师酬金请参见本报告之第五章“重要事项之（八）核数师及酬金”。

10、董事对财务报表之责任

本公司 2013 年度财务报告及业绩公告已经审核委员会审阅。而本公司各董事同意及确认他们各自及共同就本年度的财务报告有编制账目的责任。董事负责根据适用之法定及监管规定编制真实且公平地反映本集团于会计期间之财务状况、经营成果及现金流量之财务报表。于编制截至 2013 年 12 月 31 日止年度之财务报表时，本公司已贯彻采纳及应用适用之会计政策。

11、内部监控

有关内部监控所需披露的内容请参见本报告之第九章“内部控制”。

12、股东权利

本公司章程第六十三条规定，股东大会由董事会召集，持有公司发行在外的有表决权的股份 10% 或以上的股东可以书面形式要求召开临时股东大会，独立董事和监事会亦有权向董事会提议召开临时股东大会。

本公司的公司章程第六十五条规定，公司召开周年股东大会，单独或合并持有本公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案，提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规及公司章程的规定。惟前述提案需于

前述会议通知发出之日起 30 日内送达公司，召集人应当在收到提案后 2 个工作日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。股东大会通知中未列明或不符合本条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

关于提名董事候选人之事宜，请参阅本公司网站所载之“股东提名人参选董事的程序”。股东可随时致函本公司位于安徽芜湖的办公地点，向董事会提出查询及表达意见。

13、公司秘书

本公司秘书为杨开发先生及赵不渝先生，有关详情请参阅本报告第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“(一) 公司董事、监事和高级管理人员基本情况”。

14、投资者关系及与股东之沟通

报告期内，本公司积极开展投资者关系管理工作，利用召开股东大会、年报业绩说明会、接待投资者现场调研、安排电话会议等方式积极与投资者进行沟通交流，使公司股东和广大投资者享有平等获取公司信息权利。

另外，本公司之网站载有公司资料、本公司刊登之年度报告、半年度报告、季度报告以及相关临时公告、通函，公司股东及投资者可取得本公司之最新资讯。

九、内部控制

（一）本公司董事会声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

（二）建立财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

公司严格执行《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规，通过风险识别和内控对标，不断健全会计核算体系，强化会计政策执行，完善各项业务管理流程，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

报告期内，公司制订了《集中财务信息系统管理办法》、《内部往来对账管理暂行办法》、《企业所得税核算细则》等多项管理制度，确保相关业务流程风险可控与内控执行有效。

（三）本公司内部控制评价报告

本公司《2013年度内部控制评价报告》已经董事会审议通过，并与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站披露。

本公司内部控制评价结论为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（四）内部控制审计报告

公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对本集团 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，《内部控制审计报告》与本年度报告同时在上交所网站、联交所网站及本公司网站进行披露。

（五）年报信息披露重大差错责任追究制度建立与执行情况

本公司于 2010 年制定了《关于年报信息披露重大差错责任追究的办法》，以进一步提高

公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，本公司严格按照中国证监会下发的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》（2012年修订版）及联交所上市规则等年报相关的法律法规的具体要求完成年报的编制工作，履行完备的审批程序后对外披露，未出现年报信息披露重大差错。

十、财务报告

安徽海螺水泥股份有限公司

自 2013 年 1 月 1 日
至 2013 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

毕马威华振审字第 1400688 号

安徽海螺水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽海螺水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2013 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

毕马威华振审字第 1400688 号

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2013 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

虞晓钧

中国 北京

李玲

2014 年 3 月 24 日

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表
2013年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年	2012年
流动资产：			
货币资金	五、1	11,255,936,060	8,233,705,309
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	40,959,789	108,358,340
应收票据	五、3	7,185,927,027	8,169,484,733
应收账款	五、5	358,861,379	230,370,381
预付款项	五、6	726,595,963	674,136,879
应收利息		52,403,133	1,652,145
应收股利	五、4	20,707,808	-
其他应收款	五、7	407,559,591	654,635,959
存货	五、8	3,692,689,510	4,038,537,613
其他流动资产	五、9	882,760,778	1,018,174,940
流动资产合计		24,624,401,038	23,129,056,299
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、10	2,222,333,165	3,297,304,805
长期股权投资	五、11	2,371,898,853	2,117,286,471
投资性房地产	五、12	33,197,019	-
固定资产	五、13	51,527,441,426	49,296,262,230
在建工程	五、14	3,137,392,229	2,394,526,699
工程物资	五、15	1,964,126,745	1,409,057,856
无形资产	五、16	6,048,055,359	5,110,340,475
商誉	五、17	299,742,333	212,388,755
递延所得税资产	五、18	363,565,125	160,440,870
其他非流动资产	五、19	502,326,529	396,858,397
非流动资产合计		68,470,078,783	64,394,466,558
资产总计		93,094,479,821	87,523,522,857

刊载于第85页至第241页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并资产负债表(续)
2013年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年	2012年
流动负债：			
短期借款	五、22	471,937,556	995,518,713
应付票据	五、23	-	14,000,000
应付账款	五、24	3,852,487,334	5,137,266,984
预收款项	五、25	1,261,045,512	985,706,168
应付职工薪酬	五、26	562,940,597	505,092,962
应交税费	五、27	1,322,953,128	903,666,674
应付利息	五、28	372,567,729	373,905,161
其他应付款	五、29	4,187,384,813	3,831,116,154
一年内到期的非流动负债	五、30	2,514,008,725	1,775,055,898
流动负债合计		14,545,325,394	14,521,328,714
非流动负债：			
长期借款	五、31	3,731,755,891	5,612,205,910
应付债券	五、32	15,474,800,927	15,467,428,365
长期应付款	五、33	304,060,187	354,935,836
递延所得税负债	五、18	219,686,310	346,841,725
其他非流动负债	五、34	53,671,495	44,691,810
非流动负债合计		19,783,974,810	21,826,103,646
负债合计		34,329,300,204	36,347,432,360

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
资产负债表
2013年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年	2012年
流动资产：			
货币资金	十一、1	8,642,186,912	5,898,760,891
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,369,380	106,324,077
应收票据	五、3,十一、2	692,537,135	1,430,362,839
应收账款	十一、3	3,791,569	12,093,415
预付款项		220,042,247	110,568,968
应收利息		52,403,133	527,235,376
应收股利		20,707,808	-
其他应收款	十一、4	19,347,809,218	16,941,454,619
存货		233,078,791	357,462,336
其他流动资产		89,844,178	61,708,633
流动资产合计		29,338,770,371	25,445,971,154
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、10	2,222,333,165	3,297,304,805
长期应收款	十一、5	5,410,000,000	5,340,000,000
长期股权投资	十一、6	34,045,019,809	33,122,656,257
投资性房地产	五、12	33,197,019	-
固定资产	十一、7	1,049,714,232	978,980,549
在建工程		5,180,586	66,241,400
工程物资		877,495	4,969,515
无形资产		317,474,981	301,459,923
递延所得税资产		144,067,201	-
非流动资产合计		43,227,864,488	43,111,612,449
资产总计		72,566,634,859	68,557,583,603

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
资产负债表(续)
2013年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年	2012年
流动负债：			
短期借款	十一、8	150,000,000	530,000,000
应付账款	十一、9	495,147,622	1,418,425,172
预收款项		240,636,879	94,470,847
应付职工薪酬		54,940,193	51,218,604
应交税费		46,608,414	43,132,304
应付利息		349,272,799	349,875,760
其他应付款	十一、10	6,227,767,985	5,743,178,124
一年内到期的非流动负债	十一、11	-	101,000,000
流动负债合计		7,564,373,892	8,331,300,811
非流动负债：			
长期借款	十一、12	700,000,000	799,000,000
应付债券	五、32	15,474,800,927	15,467,428,365
递延所得税负债		-	143,766,384
非流动负债合计		16,174,800,927	16,410,194,749
负债合计		23,739,174,819	24,741,495,560

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并利润表
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
一、营业收入	五、39	55,261,676,595	45,766,203,362
二、减：营业成本	五、39	37,018,082,240	33,061,916,236
营业税金及附加	五、40	296,787,586	240,507,673
销售费用	五、41	2,684,504,697	2,279,765,928
管理费用	五、42	2,395,766,518	2,173,046,077
财务费用	五、43	968,510,019	1,002,059,060
资产减值损失（转回以“-”号填列）	五、44	160,687,468	-75,114
加：公允价值变动收益	五、45	7,981,716	2,706,885
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	-2,640,698	4,112,427
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,681,115	-22,828,613
三、营业利润		11,742,679,085	7,015,802,814
加：营业外收入	五、47	913,848,414	1,095,739,413
其中：非流动资产处置收益		7,928,343	28,355,222
减：营业外支出	五、48	25,261,269	23,725,264
其中：非流动资产处置损失		8,562,712	5,611,840
四、利润总额		12,631,266,230	8,087,816,963
减：所得税费用	五、49	2,819,812,326	1,625,587,215
五、净利润		9,811,453,904	6,462,229,748
归属于母公司股东的净利润		9,380,159,306	6,307,587,487
少数股东损益		431,294,598	154,642,261
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、50	1.77	1.19
（二）稀释每股收益	五、50	1.77	1.19

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并利润表(续)
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
七、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益	五、51		
其中：可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失		-867,569,963	-392,463,054
外币财务报表折算差额		-35,142,610	-4,267,684
其他		-	4,480,000
其他综合收益各项目分别扣除所得税影响后的净额		-902,712,573	-392,250,738
八、综合收益总额		8,908,741,331	6,069,979,010
归属于母公司股东的综合收益总额		8,487,927,594	5,916,452,622
归属于少数股东的综合收益总额		420,813,737	153,526,388

此财务报表已于 2014 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

郭文叁 王建超

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

周波

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
 利润表
 2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
一、营业收入	十一、13	9,596,468,363	11,029,761,597
减：营业成本	十一、13	8,870,119,408	10,353,669,467
营业税金及附加		17,303,072	40,728,945
销售费用		83,277,714	90,095,643
管理费用		230,290,275	216,101,972
财务费用		54,370,397	102,216,418
资产减值损失		1,588,290	1,768,133
加：公允价值变动收益		5,425,570	2,078,768
投资收益	十一、14	6,895,870,468	9,409,649,554
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		29,403,992	25,222,243
二、营业利润		7,240,815,245	9,636,909,341
加：营业外收入		24,681,474	39,208,054
其中：非流动资产处置收益		494,703	1,019,689
减：营业外支出		384,290	1,025,939
其中：非流动资产处置损失		263,772	695,543
三、利润总额		7,265,112,429	9,675,091,456
减：所得税费用		61,344,824	66,325,378
四、净利润		7,203,767,605	9,608,766,078

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
利润表(续)
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
五、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益			
其中：可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失		-867,569,963	-392,463,054
其他综合收益各项目分别扣除所得税影响后的净额		-867,569,963	-392,463,054
六、综合收益总额		6,336,197,642	9,216,303,024

此财务报表已于 2014 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____
 郭文叁 王建超

会计机构负责人： _____ (公司盖章)
 周波

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,837,026,170	60,361,989,158
收到的税费返还		239,054,698	226,453,658
收到其他与经营活动有关的现金	五、52(1)	686,655,766	864,504,428
经营活动现金流入小计		71,762,736,634	61,452,947,244
购买商品、接受劳务支付的现金		45,428,861,997	39,456,030,996
支付给职工以及为职工支付的现金		3,188,614,967	2,800,073,299
支付的各项税费		7,123,530,981	6,610,940,705
支付其他与经营活动有关的现金	五、52(2)	823,183,520	1,077,262,893
经营活动现金流出小计		56,564,191,465	49,944,307,893
经营活动产生的现金流量净额	五、53(1)	15,198,545,169	11,508,639,351
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		329,281,974	1,051,866,394
取得投资收益收到的现金		36,688,375	23,671,405
处置固定资产收回的现金净额		43,894,995	27,390,137
收到其他与投资活动有关的现金	五、52(3)	315,361,140	264,476,883
投资活动现金流入小计		725,226,484	1,367,404,819
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,561,568,564	6,815,067,397
投资支付的现金		4,748,106,629	565,523,045
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		719,407,281	2,421,333,127
支付其他与投资活动有关的现金	五、52(4)	172,470,911	35,143,104
投资活动现金流出小计		13,201,553,385	9,837,066,673
投资活动产生的现金流量净额		-12,476,326,901	-8,469,661,854

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并现金流量表(续)
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		164,018,272	122,108,688
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		164,018,272	122,108,688
取得借款收到的现金		3,018,774,050	3,306,055,929
发行债券收到的现金		-	5,997,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52(5)	14,691,593	27,193,148
筹资活动现金流入小计		3,197,483,915	9,452,357,765
偿还债务支付的现金		4,632,840,227	8,349,639,943
分配股利或偿付利息支付的现金		2,724,654,338	3,098,484,872
其中：子公司支付给少数股东的利润		156,412,500	71,381,276
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52(6)	129,355,406	675,156,867
筹资活动现金流出小计		7,486,849,971	12,123,281,682
筹资活动产生的现金流量净额		-4,289,366,056	-2,670,923,917
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,893,957	-4,267,684
五、现金及现金等价物净增加额(减少以“－”号填列)	五、53(1)	-1,592,041,745	363,785,896
加：年初现金及现金等价物余额		8,110,974,033	7,747,188,137
六、年末现金及现金等价物余额	五、53(3)	6,518,932,288	8,110,974,033

此财务报表已于 2014 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

郭文叁 王建超

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

周波

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
现金流量表
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年	2012 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,216,257,154	13,716,347,346
收到的税费返还		6,686,719	14,622,002
收到其他与经营活动有关的现金		220,618,004	33,529,248
经营活动现金流入小计		12,443,561,877	13,764,498,596
购买商品、接受劳务支付的现金		12,043,138,988	11,317,798,448
支付给职工以及为职工支付的现金		191,521,256	169,729,836
支付的各项税费		336,499,640	624,860,387
支付其他与经营活动有关的现金		1,122,836,776	6,541,077,766
经营活动现金流出小计		13,693,996,660	18,653,466,437
经营活动产生的现金流量净额	十一、15	-1,250,434,783	-4,888,967,841
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		315,281,974	801,866,393
取得投资收益收到的现金		6,850,467,167	9,381,157,676
处置固定资产收回的现金净额		5,885,363	1,125,910
处置子公司收回的现金净额		61,603,608	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,824,444,522	923,448,244
投资活动现金流入小计		9,057,682,634	11,107,598,223
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,612,810	259,925,012
投资支付的现金		4,737,896,629	498,273,045
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,437,198,747	2,855,138,632
支付其他与投资活动有关的现金		600,000,000	5,936,200,000
投资活动现金流出小计		6,919,708,186	9,549,536,689
投资活动产生的现金流量净额		2,137,974,448	1,558,061,534

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
合并股东权益变动表
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	2013 年							2012 年						
		归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算 差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算 差额		
一、本年年初余额		5,299,302,579	11,140,955,744	2,649,651,290	29,814,447,591	-3,151,811	2,274,885,104	51,176,090,497	5,299,302,579	11,528,938,798	1,802,791,790	26,208,475,507	-	2,002,206,217	46,841,714,891
二、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-867,569,963	-	8,109,054,622	-24,661,749	372,266,210	7,589,089,120	-	-387,983,054	846,859,500	3,605,972,084	-3,151,811	272,678,887	4,334,375,606
(一)净利润		-	-	-	9,380,159,306	-	431,294,598	9,811,453,904	-	-	-	6,307,587,487	-	154,642,261	6,462,229,748
(二)其他综合收益	五、51	-	-867,569,963	-	-	-24,661,749	-10,480,861	-902,712,573	-	-387,983,054	-	-	-3,151,811	-1,115,873	-392,250,738
上述(一)和(二)小计		-	-867,569,963	-	9,380,159,306	-24,661,749	420,813,737	8,908,741,331	-	-387,983,054	-	6,307,587,487	-3,151,811	153,526,388	6,069,979,010
(三)股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	167,465,934	167,465,934	-	-	-	-	-	190,533,775	190,533,775
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	164,018,272	164,018,272	-	-	-	-	-	122,108,688	122,108,688
2. 收购子公司增加的少数股 东权益		-	-	-	-	-	3,447,662	3,447,662	-	-	-	-	-	68,425,087	68,425,087
(四)利润分配	五、38	-	-	-	-1,271,104,684	-	-216,013,461	-1,487,118,145	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-	-71,381,276	-1,926,137,179
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	846,859,500	-846,859,500	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-1,324,825,645	-	-	-1,324,825,645	-	-	-	-1,854,755,903	-	-	-1,854,755,903
3. 非全资子公司股利		-	-	-	-	-	-162,292,500	-162,292,500	-	-	-	-	-	-71,381,276	-71,381,276
4. 其他		-	-	-	53,720,961	-	-53,720,961	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(三)至(四)小计		-	-	-	-1,271,104,684	-	-48,547,527	-1,319,652,211	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-	119,152,499	-1,735,603,404
三、本年年末余额		5,299,302,579	10,273,385,781	2,649,651,290	37,923,502,213	-27,813,560	2,647,151,314	58,765,179,617	5,299,302,579	11,140,955,744	2,649,651,290	29,814,447,591	-3,151,811	2,274,885,104	51,176,090,497

此财务报表已于 2014 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
郭文叁 王建超 周波

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
股东权益变动表
2013 年度

金额单位：人民币元

项目	2013 年					2012 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	5,299,302,579	17,252,349,371	2,649,651,290	18,614,784,803	43,816,088,043	5,299,302,579	17,644,812,425	1,802,791,790	11,707,634,128	36,454,540,922
二、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-867,569,963	-	5,878,941,960	5,011,371,997	-	-392,463,054	846,859,500	6,907,150,675	7,361,547,121
(一)净利润	-	-	-	7,203,767,605	7,203,767,605	-	-	-	9,608,766,078	9,608,766,078
(二)其他综合收益	-	-867,569,963	-	-	-867,569,963	-	-392,463,054	-	-	-392,463,054
上述(一)和(二)小计	-	-867,569,963	-	7,203,767,605	6,336,197,642	-	-392,463,054	-	9,608,766,078	9,216,303,024
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-1,324,825,645	-1,324,825,645	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-1,854,755,903
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	846,859,500	-846,859,500	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-1,324,825,645	-1,324,825,645	-	-	-	-1,854,755,903	-1,854,755,903
上述(三)至(四)小计	-	-	-	-1,324,825,645	-1,324,825,645	-	-	846,859,500	-2,701,615,403	-1,854,755,903
三、本年年末余额	5,299,302,579	16,384,779,408	2,649,651,290	24,493,726,763	48,827,460,040	5,299,302,579	17,252,349,371	2,649,651,290	18,614,784,803	43,816,088,043

此财务报表已于 2014 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
郭文叁 王建超 周波

刊载于第 85 页至第 241 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

本公司经证监会(证监公司字[2007]74号)于2007年4月24日核准, 向海螺集团发行22,755,147股有限售条件A股股份作为对价收购其所持有的安徽宁昌塑料包装有限公司100%股权、芜湖海螺塑料制品有限公司75%股权、上海海螺建材国际贸易有限公司100%股权, 并向安徽海螺创业投资有限责任公司(“海创公司”)发行287,999,046股有限售条件A股股份作为对价收购本公司四间控股的子公司安徽荻港海螺水泥股份有限公司49%的股权、安徽枞阳海螺水泥股份有限公司49%的股权、安徽池州海螺水泥股份有限公司49%的股权及安徽铜陵海螺水泥有限公司31.86%的股权。本公司注册资本由人民币1,255,680,000元增加至人民币1,566,434,193元, 股份总数由1,255,680,000股增加至1,566,434,193股。该等限售股已于2010年5月26日解除限售。

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

一、 公司基本情况(续)

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的合并财务状况和财务状况、2013年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币, 本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见附注二、8)。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 如为正数则确认为商誉(参见附注二、18); 如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制, 是指本集团拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时, 本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

6、合并财务报表的编制方法(续)

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

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

于资产负债表日, 外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、16)外, 其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额, 作为其他综合收益计入资本公积; 其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时, 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 股东权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时, 相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具

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

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

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

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后, 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量(续)

- 持有至到期投资

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

初始确认后, 持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

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

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资, 初始确认后按成本计量; 其他可供出售金融资产, 初始确认后以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外, 其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积, 在可供出售金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利, 在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息, 计入当期损益(参见附注二、22(3))。

- 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定, 当债务人不履行债务时, 本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二、21)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债, 初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(4) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌(即公允价值下跌超过其持有成本 50%) 或非暂时性下跌(即公允价值下跌持续 12 个月) 等, 且在整个持有期间得不到根本改变。

有关应收款项减值的方法, 参见附注二、10, 其他金融资产的减值方法如下:

- 持有至到期投资

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(4) 金融资产的减值(续)

- 可供出售金融资产

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

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

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项的坏账准备(续)

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

(a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(b) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

10、应收款项的坏账准备(续)

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

11、存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货(续)

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(1) 投资成本确定(续)

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资(续)

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

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中, 对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指由本集团与其他参与方共同控制(参见附注二、12(3))且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注二、12(3))的企业。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资(续)

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

(c) 其他长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动(即对安排的回报产生重大影响的活动)必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时, 通常考虑下述事项:

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动;
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意;

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

12、长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据(续)

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

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

其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13、投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值, 或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产, 即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
海螺大厦	30	5	3.17

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、15 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产(续)

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、26(3)所述的会计政策。

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时, 本集团会予以终止确认。

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

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

15、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二、16)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产, 此前列于在建工程, 且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注二、19)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

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

除上述借款费用外, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

16、借款费用(续)

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

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

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

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

17、无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、19)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为:

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

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

18、 商誉

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

本集团对商誉不摊销, 以成本减累计减值准备(参见附注二、19)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

19、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉等

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

19、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值(续)

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

资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

20、 公允价值的计量

除特别声明外, 本集团按下述原则计量公允价值:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时, 考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等), 并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

21、预计负债

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

22、收入

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

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时, 本集团确认销售商品收入:

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

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

23、职工薪酬

(a) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付, 且财务影响重大的, 则该负债将以折现后的金额计量。

(b) 离职后福利—设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求, 本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间, 将应缴存的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在下列两者孰早日, 确认辞退福利产生的负债, 同时计入当期损益:

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

24、政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 予以确认。

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

24、政府补助(续)

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 本集团将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的, 则直接计入当期损益。

25、所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日, 如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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

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

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

25、所得税(续)

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

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

26、经营租赁、融资租赁

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

(1) 经营租赁租入资产

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

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产(参见附注二、13)以外的固定资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧, 按附注二、19所述的会计政策计提减值准备。对于其他经营租赁租出资产, 比照前述披露具体的会计政策。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益

(3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧, 按附注二、19所述的会计政策计提减值准备。

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

26、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产(续)

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

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理(参见附注二、16)。

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

27、 股利分配

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

28、 关联方

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

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

28、关联方

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

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

29、分部报告

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

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

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

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

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

30、 主要会计估计及判断

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

除附注五、17 和十、2 载有关于商誉减值和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外, 其它主要估计金额的不确定因素如下:

(a) 应收款项减值

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

(b) 存货跌价准备

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

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

30、 主要会计估计及判断(续)

(c) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、19 所述, 本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估, 以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回, 有关资产便会视为已减值, 并相应确认减值损失。

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

(d) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13、14 和 17 所述, 本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后, 在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

31、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

在本财务报表中, 本公司提前执行了下述财政部于 2014 年 1 月及 2 月新颁布/修订的企业会计准则:

- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》(以下简称“准则9号(修订)”)
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》(以下简称“准则30号(修订)”)
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》(以下简称“准则33号(修订)”)
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》(以下简称“准则39号”)
- 《企业会计准则第40号——合营安排》(以下简称“准则40号”)

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注二中列示。编制合并财务报表时, 子公司采用的会计政策与本公司一致。

本集团采用上述企业会计准则的主要影响如下:

(i) 职工薪酬

本集团根据准则 9 号(修订)有关短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利的分类、确认和计量等会计处理要求, 对现有的职工薪酬进行了重新梳理, 变更了相关会计政策。采用准则 9 号未对本集团的财务报表产生重大影响。

(ii) 财务报表列报

根据准则 30 号(修订)的要求, 本集团修改了财务报表中的列报, 包括将利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目进行列报等。

本集团对比较报表的列报进行了相应调整。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

31、 主要会计政策、会计估计的变更(续)

(1) 会计政策变更(续)

(iii) 合并范围

准则 33 号引入了单一的控制模式, 以确定是否对被投资方进行合并。有关控制判断的结果, 主要取决于本集团是否拥有对被投资方的权利、通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。由于采用准则 33 号(修订), 本集团已对是否能够控制被投资方及是否将该被投资方纳入合并范围的会计政策进行了修改。

采用该准则不会改变本集团截至 2013 年 1 月 1 日止的合并范围。

(iv) 公允价值计量

准则 39 号重新定义了公允价值, 制定了统一的公允价值计量框架, 规范了公允价值的披露要求。采用准则 39 号未对本集团资产和负债的公允价值计量产生任何重大影响。

(v) 合营安排

采用准则 40 号前, 本集团将合营安排分为共同控制经营、共同控制资产及合营企业。根据准则 40 号的规定, 本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合同条款等因素, 将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团根据准则 40 号, 修改了有关合营安排的会计政策, 并重新评估了其参与合营安排的情况。采用准则 40 号未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 变更对财务报表的影响

上述会计政策变更对本集团及本公司 2013 年财务报表及 2012 年财务报表无重大影响。

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

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

31、主要会计政策、会计估计的变更(续)

(2) 会计估计变更

报告期内，本集团本年无重大会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%及17%
营业税	按应税营业收入计征	3%或5%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及营业税计征	1%至7%
教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税及营业税计征	2%
资源税	按照石灰石和粘土等实际开采吨数乘以相应税率计征	每吨人民币0.5元至人民币3元
土地使用税	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征	每平方米人民币0.6元至人民币30元
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，除注2

除下述注2所述子公司外，本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为25% (2012: 25%)。

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

三、税项(续)

2、税收优惠及批文

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
北流海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
兴安海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
平凉海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
达州海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
广元海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
重庆海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
礼泉海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
千阳海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司	15%	西部大开发 (注 (i))
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司	15%	西部大开发 (注 (i))
广西四合工贸有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
龙陵海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
贵州六矿瑞安水泥有限公司	15%	西部大开发 (注 (i))
乾县海螺水泥有限责任公司	15%	西部大开发 (注 (i))
		新疆困难地区重点鼓励发展
哈密弘毅建材有限责任公司	0%	产业企业 (注 (ii))

注 (i) 根据国家税务总局 2012 年 4 月 6 日公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。上述 19 家企业已在 2012 年和 2013 年取得主管税务机关的备案批复，确认其符合享受优惠税率的条件。故 2013 年度适用税率为 15%。

注 (ii) 根据财政部、国家税务总局 2011 年 6 月 17 日发布的财税 2011 年第 53 号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。哈密建材已在 2012 年 10 月取得税务局备案批复，确认其从 2012 年至 2016 年享受企业所得税“两免三减半”，故其 2013 年度适用税率为 0%。

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

四、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽长丰海螺水泥有限公司 (“长丰海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	10,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,000,000	华玉舟	70490471-0	-	100	100	是	-	-
张家港海螺水泥有限公司 (“张家港海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	35,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	35,000,000	范长虹	70406859-9	-	98.71	98.71	是	5,012,397	-
上海海螺水泥有限责任公司 (“上海海螺”)	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	45,000,000	范长虹	63093664-7	-	75	75	是	77,807,322	-
南京海螺水泥有限公司 (“南京海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,000,000	俞越	13536828-3	-	100	100	是	-	-
南通海螺水泥有限责任公司 (“南通海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	15,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	15,150,000	范长虹	71405828-X	-	100	100	是	-	-
上海海螺水泥销售有限公司 (“上海销售”)	全资子公司	上海	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	水泥及水泥制品的销售及售后服务	5,000,000	范长虹	63161374-3	-	100	100	是	-	-
福建省建阳海螺水泥有限责任公司 (“建阳海螺”)	控股子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	14,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,640,000	刘庆生	72421897-X	-	76	76	是	10,465,697	-
泰州海螺水泥有限责任公司 (“泰州海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	11,520,000	水泥及水泥制品的生产及销售	10,800,000	许庚友	72226967-7	-	93.75	93.75	是	1,171,366	57,639

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
蚌埠海螺水泥有限责任公司 ("蚌埠海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	54,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	54,000,000	李群峰	72330595-9	-	100	100	是	-	-
温州海螺水泥有限公司 ("温州海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	万涌	73153989-4	-	100	100	是	-	-
分宜海螺水泥有限责任公司 ("分宜海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	110,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	143,922,300	李国友	72777927-0	-	100	100	是	-	-
上虞海螺水泥有限责任公司 ("上虞海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	16,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	16,000,000	刘庆生	14619019-3	-	100	100	是	-	-
建德海螺水泥有限责任公司 ("建德海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	刘庆生	73382331-1	-	100	100	是	-	-
江西庐山海螺水泥有限公司 ("庐山海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	31,420,000	水泥及水泥制品的生产及销售	31,420,000	李国友	73393579-4	-	100	100	是	-	-
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司 ("杨湾海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	170,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	170,000,000	俞越	74065030-8	-	100	100	是	-	-
南昌海螺水泥有限责任公司 ("南昌海螺")	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	李国友	73635645-6	-	100	100	是	-	-
安徽怀宁海螺水泥有限公司 ("怀宁海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	273,250,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,250,000	李群峰	74488231-7	-	100	100	是	-	-
中国水泥厂有限公司 ("中国水泥厂")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	俞越	83490507-6	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
淮安海螺水泥有限责任公司 ("淮安海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	俞越	74819528-2	-	100	100	是	-	-
太仓海螺水泥有限责任公司 ("太仓海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	20,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	20,000,000	范长虹	75202811-0	-	100	100	是	-	-
台州海螺水泥有限公司 ("台州海螺")	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	70,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	70,000,000	刘庆生	75303551-5	-	100	100	是	-	-
海门海螺水泥有限责任公司 ("海门海螺")	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	范长虹	75730962-4	-	100	100	是	-	-
江门海螺水泥有限公司 ("江门海螺")	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	105,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	105,000,000	汪纯健	75920017-1	-	100	100	是	-	-
马鞍山海螺水泥有限责任公司 ("马鞍山海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	80,000,000	俞越	76083328-3	-	100	100	是	-	-
安徽宣城海螺水泥有限公司 ("宣城海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	406,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	420,690,000	万涌	76083755-9	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺水泥有限公司 ("芜湖海螺")	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	660,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	706,780,000	柯秋璧	76686286-X	-	100	100	是	-	-
湖南海螺水泥有限公司 ("湖南海螺")	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	400,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	450,000,000	何广元	77005206-9	-	100	100	是	-	-
英德海螺水泥有限责任公司 ("英德海螺")	控股子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	580,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	406,054,400	汪纯健	77017998-3	-	75	75	是	617,361,093	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
兴业葵阳海螺水泥有限责任公司 (“葵阳海螺”)	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	杨家怀	77386942-9	-	100	100	是	-	-
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司 (“新宁海螺”)	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	328,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	570,000,000	杨家怀	77388348-2	-	100	100	是	-	-
兴安海螺水泥有限责任公司 (“兴安海螺”)	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	620,000,000	杨家怀	77911404-3	-	100	100	是	-	-
宁海强蛟海螺水泥有限公司 (“宁海海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	110,240,000	水泥及水泥制品的生产及销售	110,240,000	刘庆生	76853841-4	-	100	100	是	-	-
北流海螺水泥有限责任公司 (“北流海螺”)	全资子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	450,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	850,000,000	杨家怀	78211270-0	-	100	100	是	-	-
湛江海螺水泥有限责任公司 (“湛江海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	杨家怀	78386751-5	-	100	100	是	-	-
象山海螺水泥有限责任公司 (“象山海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	189,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	189,000,000	刘庆生	79302406-0	-	100	100	是	-	-
扬州海螺水泥有限责任公司 (“扬州海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	210,000,000	俞越	79383479-2	-	100	100	是	-	-
弋阳海螺水泥有限责任公司 (“弋阳海螺”)	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	457,500,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,170,000,000	李国友	79696136-7	-	100	100	是	-	-
石门海螺水泥有限责任公司 (“石门海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	421,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	801,000,000	何广元	79470261-X	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
淮安楚州海螺水泥有限责任公司 (“楚州海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	113,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	113,000,000	俞越	67095297-5	-	100	100	是	-	-
平凉海螺水泥有限责任公司 (“平凉海螺”)	全资子公司	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	470,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	470,000,000	陈永波	67082745-3	-	100	100	是	-	-
宁德海螺水泥有限责任公司 (“宁德海螺”)	全资子公司	福建	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	刘庆生	67401162-X	-	100	100	是	-	-
江西赣江海螺水泥有限责任公司 (“赣江海螺”)	全资子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	165,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	165,000,000	李国友	67244631-2	-	100	100	是	-	-
佛山海螺水泥有限责任公司 (“佛山海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	汪纯健	67516424-9	-	100	100	是	-	-
六安海螺水泥有限责任公司 (“六安海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	89,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	89,000,000	李群峰	67585788-9	-	100	100	是	-	-
达州海螺水泥有限责任公司 (“达州海螺”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	卜华松	67577884-9	-	100	100	是	-	-
临湘海螺水泥有限责任公司 (“临湘海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	290,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	290,000,000	何广元	67800610-7	-	100	100	是	-	-
乐清海螺水泥有限责任公司 (“乐清海螺”)	全资子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	150,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	150,000,000	刘庆生	67841935-8	-	100	100	是	-	-
全椒海螺水泥有限责任公司 (“全椒海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	350,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	350,000,000	李群峰	67891033-1	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广元海螺水泥有限责任公司 (“广元海螺”)	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	卜华松	67579457-4	-	100	100	是	-	-
广东清新水泥有限公司 (“清新公司”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	320,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	330,550,000	汪纯健	76061542-X	-	100	100	是	-	-
重庆海螺水泥有限责任公司 (“重庆海螺”)	全资子公司	重庆	生产和销售水泥及水泥制品	550,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	550,000,000	卜华松	67612978-7	-	100	100	是	-	-
礼泉海螺水泥有限责任公司 (“礼泉海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	480,000,000	陈永波	68475356-3	-	100	100	是	-	-
千阳海螺水泥有限责任公司 (“千阳海螺”)	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	270,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	270,000,000	陈永波	68475418-7	-	100	100	是	-	-
淮南海螺水泥有限责任公司 (“淮南海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	160,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	160,000,000	李群峰	68687224-0	-	100	100	是	-	-
阳春海螺水泥有限责任公司 (“阳春海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	180,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	180,000,000	汪纯健	68867800-3	-	100	100	是	-	-
济宁海螺水泥有限责任公司 (“济宁海螺”)	全资子公司	山东	生产和销售水泥及水泥制品	235,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	235,000,000	俞越	69063949-2	-	100	100	是	-	-
祁阳海螺水泥有限责任公司 (“祁阳海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	何广元	69182552-0	-	100	100	是	-	-
南通九圩港海螺水泥有限责任公司 (“九圩港海螺”)	全资子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	许庚友	69334345-1	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南益阳海螺水泥有限责任公司 (“益阳海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	何广元	69401506-2	-	100	100	是	-	-
广元海螺塑料包装有限责任公司 (“广元塑品”)	全资子公司	四川	生产销售包装袋	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	齐誉	55824704-5	-	100	100	是	-	-
宿州海螺水泥有限责任公司 (“宿州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	李群峰	55325215-2	-	100	100	是	-	-
黄山海螺水泥有限责任公司 (“黄山海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	80,000,000	饶培俊	55459629-9	-	100	100	是	-	-
化州海螺水泥有限责任公司 (“化州海螺”)	全资子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	汪纯健	55734475-9	-	100	100	是	-	-
江华海螺水泥有限责任公司 (“江华海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	266,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	266,000,000	卜华松	56593421-4	-	100	100	是	-	-
江华海螺塑料包装有限责任公司 (“江华塑品”)	全资子公司	湖南	生产销售包装袋	20,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	20,000,000	齐誉	56594802-6	-	100	100	是	-	-
龙陵海螺水泥有限责任公司 (“龙陵海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	225,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	231,800,000	许庚友	66261093-2	-	100	100	是	-	-
保山海螺水泥有限责任公司 (“保山海螺”)	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	许庚友	57727015-2	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宝鸡海螺水泥有限责任公司 ("宝鸡海螺")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	50,000,000	陈永波	58352194-X	-	100	100	是	-	-
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司 ("耐火材料")	控股子公司	安徽	开发、制造、销售耐火材料及售后服务	100,000,000	耐火材料的开发、制造、销售及售后服务	70,000,000	李乐意	58152555-X	-	70	70	是	31,766,556	-
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司 ("铜仁海螺")	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	255,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	130,050,000	许庚友	58412307-0	-	51	51	是	123,438,404	480,164
梁平海螺水泥有限责任公司 ("梁平海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	300,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	300,000,000	卜华松	58687136-3	-	100	100	是	-	-
印尼海螺水泥有限公司 ("印尼海螺")	控股子公司	印尼	贸易和投资公司	164,447,400 (26,000,000 美元)	投资及贸易	122,973,150	不适用	不适用	-	75	75	是	39,259,454	2,554,255
南加里曼丹海螺水泥有限公司 ("印尼南加海螺")	控股子公司	印尼	生产和销售水泥及水泥制品	308,195,346 (50,000,000 美元)	水泥及水泥制品的生产及销售	292,733,975	不适用	不适用	-	71.25	95	是	2,168,327	-
文山海螺水泥有限责任公司 ("文山海螺")	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	100,000,000	许庚友	59203718-0	-	100	100	是	-	-
巴中海螺水泥有限责任公司 ("巴中海螺")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	280,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	280,000,000	卜华松	59277363-9	-	100	100	是	-	-
亳州海螺水泥有限责任公司 ("亳州海螺")	控股子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	21,000,000	李群峰	59015666-1	-	70	70	是	9,572,016	-

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

金额单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
镇江北固海螺水泥有限责任公司 (“北固海螺”)	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	40,000,000	俞 越	59394384-7	-	80	80	是	10,329,987	-
进贤海螺水泥有限责任公司 (“进贤海螺”)	控股子公司	江西	生产和销售水泥及水泥制品	42,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	29,400,000	李国友	06345488-6	-	70	70	是	12,561,050	38,950
临夏海螺水泥有限责任公司 (“临夏海螺”)	全资子公司	甘肃	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	秦宏基	06391630-7	-	100	100	是	-	-
海螺国际控股(香港)有限公司 (“海螺国际”)	全资子公司	香港	投资及贸易	11,950,240 (15,200,000 港币)	投资及贸易	-	不适用	不适用	-	100	100	是	-	-
安徽海螺物资贸易有限责任公司 (“海螺物贸”)	全资子公司	安徽	水泥及水泥制品的销售及售后服务	50,000,000	煤炭制品、五金及矿产品销售	50,000,000	王建超	07870630-2	-	100	100	是	-	-
无锡海螺水泥销售有限公司 (“无锡销售”)	全资子公司	江苏	水泥及水泥制品的销售及售后服务	100,000,000	水泥及水泥制品的销售及售后服务	100,000,000	吴 斌	07631060-3	-	100	100	是	-	-

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

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(续)

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元														
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司 (“海螺建安”)	全资子公司	安徽	提供建筑施工服务	30,000,000	工业与民用建筑施工；木器制作；预制构件制作；炉窑砌筑及设备维修	25,530,353	师美高	70507652-3	-	100	100	是	-	-
上海海螺建材国际贸易有限公司 (“海螺国贸”)	全资子公司	上海	自营和代理服务	10,000,000	自营和代理各类商品和技术的进出口业务等及提供物流服务	133,966,193	袁玲	63142179-2	-	100	100	是	-	-
上海海螺物流有限公司 (“海螺物流”)	全资子公司	上海	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	汪学森	75842477-1	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺物流有限公司 (“芜湖物流”)	全资子公司	安徽	提供各类商品物流服务	40,000,000	提供各类商品物流服务	48,709,000	吴斌	74892154-7	-	100	100	是	-	-
广东英龙海螺物流有限公司 (“英龙物流”)	全资子公司	广东	提供各类商品物流服务	10,000,000	提供各类商品物流服务	10,000,000	陆坚	78299250-9	-	100	100	是	-	-
安徽宁昌塑料包装有限公司 (“宁昌塑品”)	全资子公司	安徽	生产销售包装袋	53,554,100	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	105,793,244	齐誉	72554710-X	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元														
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
英德海螺塑料包装有限责任公司 (“英德塑品”)	全资子公司	广东	生产销售包装袋	6,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品服装、收尘袋等	6,000,000	齐 誉	75787108-6	-	100	100	是	-	-
芜湖海螺塑料制品有限公司 (“芜湖塑品”)	全资子公司	安徽	生产和销售包装袋	30,000,000	生产和销售自产的包装袋、多功能膜等塑料制品	39,916,493	齐 誉	61033168-3	-	100	100	是	-	-
安徽铜陵海螺水泥有限公司 (“铜陵海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	742,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,865,089,509	李乐意	15111822-5	-	100	100	是	-	-

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

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币元														
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁波海螺水泥有限公司 (“宁波海螺”)	控股子公司	浙江	生产和销售水泥及水泥制品	171,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	138,331,796	刘庆生	14410987-3	-	75	75	是	75,625,808	-
安徽荻港海螺水泥股份有限公司 (“荻港海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	590,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	1,925,127,913	柯秋璧	71390667-0	-	100	100	是	-	-
安徽枞阳海螺水泥股份有限公司 (“枞阳海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	410,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	2,838,051,410	李乐意	70494173-0	-	100	100	是	-	-
安徽池州海螺水泥股份有限公司 (“池州海螺”)	全资子公司	安徽	生产和销售水泥及水泥制品	950,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	4,212,389,008	李乐意	72553879-9	-	100	100	是	-	-
双峰海螺水泥有限公司 (“双峰海螺”)	全资子公司	湖南	生产和销售水泥及水泥制品	492,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	688,000,000	何广元	74591598-5	-	100	100	是	-	-

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

金额单位：人民币元														
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏八菱海螺水泥有限公司 ("八菱海螺")	控股子公司	江苏	生产和销售水泥及水泥制品	32,960,000	水泥及水泥制品的生产及销售	25,272,000	俞越	73959654-3	-	75	75	是	9,643,056	-
上海海螺明珠水泥有限责任公司 ("明珠海螺")	控股子公司	上海	生产和销售水泥及水泥制品	13,710,000	水泥及水泥制品的生产及销售	12,003,900	范长虹	13385281-3	-	94.2	94.2	是	2,900,428	-
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司 ("贵阳海螺")	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	480,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	273,145,696	尹立	68016324-0	-	50	60	是	448,837,069	-
贵定海螺盘江水泥有限责任公司 ("贵定海螺")	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	460,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	241,722,315	尹立	68016221-3	-	50	60	是	378,066,587	-
遵义海螺盘江水泥有限责任公司 ("遵义海螺")	章程控制子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	530,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	264,881,404	尹立	68395964-X	-	50	60	是	317,496,582	-
云南壮乡水泥股份有限公司 ("壮乡水泥")	全资子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	50,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	55,170,000	许庚友	68365651-8	-	100	100	是	-	-
广西四合工贸有限责任公司 ("四合工贸")	控股子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	120,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	164,800,000	杨家怀	73516784-8	-	80	80	是	36,014,931	-

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

金额单位：人民币元														
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宝鸡众喜凤凰山水泥有限公司 ("凤凰山")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	58,800,000	水泥及水泥制品的生产及销售	69,341,198	陈永波	68795546-X	-	100	100	是	-	-
宝鸡市众喜金陵河水泥有限公司 ("金陵河")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	112,376,000	水泥及水泥制品的生产及销售	192,395,808	陈永波	68155061-3	-	100	100	是	-	-
乾县海螺水泥有限责任公司 ("乾县海螺")	全资子公司	陕西	生产和销售水泥及水泥制品	200,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	200,000,000	王根木	68799389-6	-	100	100	是	-	-
贵州六矿瑞安水泥有限公司 ("六矿瑞安")	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	477,450,000	水泥及水泥制品的生产及销售	244,980,000	丁锋	79882805-X	-	51	51	是	268,875,979	-
黔西南州发展资源开发有限公司 ("黔西南")	控股子公司	贵州	生产和销售水泥及水泥制品	210,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	107,100,000	丁锋	77531890-3	-	51	51	是	103,052,666	-
四川南威水泥有限公司 ("南威水泥")	全资子公司	四川	生产和销售水泥及水泥制品	168,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	212,588,683	卜华松	66743393-9	-	100	100	是	-	-
哈密弘毅建材有限责任公司 ("哈密建材")	控股子公司	新疆	生产和销售水泥及水泥制品	100,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	81,154,600	陈永波	56435615-X	-	80	80	是	10,894,453	2,675,033

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

													金额单位：人民币元		
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	法人代表	组织机构代码证	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	
广西凌云通鸿水泥有限公司 ("凌云通鸿")	控股子公司	广西	生产和销售水泥及水泥制品	80,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	81,313,741	杨家怀	66213211-7	-	80	80	是	8,196,794	3,324,483	
茂名市大地水泥有限公司 ("茂名大地")	控股子公司	广东	生产和销售水泥及水泥制品	60,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	58,109,438	杨家怀	79777567-0	-	67	67	是	42,507,013	-	
盈江允罕水泥有限公司 ("盈江允罕")	控股子公司	云南	生产和销售水泥及水泥制品	30,000,000	水泥及水泥制品的生产及销售	31,405,300	贾树堂	77859860-5	-	90	90	是	4,126,279	-	

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

四、企业合并及合并财务报表(续)

2、合并范围发生变更的说明

本集团本年注销了全资子公司安徽海螺水泥有限公司(“安徽海螺”)及武汉海螺水泥有限责任公司(“武汉海螺”)。于2013年4月28日及2013年11月25日, 安徽海螺及武汉海螺分别完成了注销程序。本年末不再纳入资产负债表合并范围, 将其年初至注销日的利润表、现金流量表纳入合并范围, 详见附注四、3(2)。

本集团本年设立5家子公司, 新纳入合并范围, 详见附注四、3(1)。

此外, 本集团本年对甘肃金德太子山建材有限公司(“太子山”)以资产收购方式进行了业务合并, 对盈江允罕以股权收购方式进行了业务合并, 详见附注四、4。

3、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

金额单位: 人民币元

名称	附注	形成控制的判断依据	2013年12月31日净资产	截至2013年12月31日止的净利润
进贤海螺	四、1(1)	控股子公司	41,870,166	-129,834
临夏海螺	四、1(1), 4(1)	全资子公司	202,220,819	2,220,819
海螺国际	四、1(1)	全资子公司	-	-
海螺物贸	四、1(1)	全资子公司	97,744,820	47,744,820
无锡销售	四、1(1)	全资子公司	130,733,899	30,733,899
盈江允罕	四、1(1), 4(2)	控股子公司	41,262,795	6,786,173

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

金额单位: 人民币元

名称	附注	注销日账面价值			2012年12月31日			2013年1月1日至注销日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额	营业收入	营业成本及费用	净利润/(亏损以“-”号填列)
安徽海螺	四、5(1)	318,357,225	-	318,357,225	797,056,640	491,680,324	305,376,316	24,991,742	12,010,833	12,980,909
武汉海螺	四、5(2)	49,303,482	-	49,303,482	50,735,055	920,443	49,814,612	-	511,130	-511,130

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

四、企业合并及合并财务报表(续)

4、本年发生的非同一控制下企业合并

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
临夏海螺	(1)	86,977,238	临夏海螺在业务合并中取得的太子山的资产在购买日的公允价值为人民币 460,683,470 元，其低于合并成本的差额人民币 86,977,238 元确认为商誉。
盈江允罕	(2)	376,340	本公司在业务合并中取得的盈江允罕 90%可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 31,028,960 元，其低于合并成本的差额人民币 376,340 元确认为商誉。

- (1) 临夏海螺是本公司于 2013 年 3 月 12 日在甘肃省临夏州注册成立的全资子公司，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日 2013 年 8 月 26 日，临夏海螺以支付现金人民币 547,660,708 元作为合并成本购买了太子山完整的熟料生产线、水泥生产线、土地、矿山及存货等资产以及与该资产不可分割的其他资产和权益(“被转让资产”)。该资产组合具有投入、加工处理和产出能力，因此被视作企业合并。

临夏海螺的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被合并方	自购买日至 2013 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2013 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2013 年 12 月 31 日的经营活动净现金流
临夏海螺	137,924,965	2,220,819	3,751,015

太子山被转让资产的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2012 年 12 月 31 日
	账面价值	公允价值	账面价值
存货	9,581,667	9,581,667	58,247,963
固定资产及在建工程	495,219,254	387,438,359	285,899,044
无形资产	11,152,709	63,663,444	-
可辨认净资产合计	515,953,630	460,683,470	344,147,007

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

四、企业合并及合并财务报表(续)

4、本年发生的非同一控制下企业合并(续)

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

- (2) 盈江允罕是于2005年10月24日在云南省盈江县成立的有限责任公司，位于云南盈江，主要从事水泥及水泥制品的生产及销售。

于购买日2013年10月30日，本公司以支付现金人民币31,405,300元作为合并成本购买了盈江允罕90%的股权。

盈江允罕的财务信息如下：

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至2013年12月31日的收入	自购买日至2013年12月31日的净利润	自购买日至2013年12月31日的经营活动净现金流
盈江允罕	31,556,070	6,786,173	14,688,671

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：人民币元

项目	购买日		2012年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	17,999	17,999	26,535,595
应收账款、预付款项及其他应收款	2,544,426	2,544,426	19,481,958
存货	28,462,216	28,462,216	32,471,964
其他非流动资产	19,588,797	31,519,267	7,716,485
固定资产、在建工程及工程物资	175,034,500	216,716,098	172,374,047
无形资产	615,892	22,753,924	464,184
应交税金及应付利息	7,431,303	7,431,303	8,352,577
应付账款、预收款项及其他应付款	228,317,389	228,317,389	228,950,242
应付职工薪酬	2,851,091	2,851,091	1,833,635
一年内到期非流动负债	10,000,000	10,000,000	-
长期借款	-	-	10,000,000
递延所得税负债	-	18,937,525	-
可辨认净资产合计	-22,335,953	34,476,622	9,907,779

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

四、 企业合并及合并财务报表(续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并(续)

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

5、 本年注销子公司而减少子公司

- (1) 安徽海螺原为本公司注册于安徽省的全资子公司, 主要业务为生产和销售水泥和水泥制品。安徽海螺于2013年4月28日完成了注销程序。相关业务已转入本公司。
- (2) 武汉海螺原为本公司注册于湖北省的全资子公司, 主要业务为生产和销售水泥和水泥制品。武汉海螺于2013年11月25日完成了注销程序。

6、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	资产负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
印尼海螺、 印尼南加海螺	1 印尼盾=0.00050 人民币	1 印尼盾=0.00065 人民币

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

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

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

金额单位：人民币元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	436,070	1	436,070	189,182	1	189,182
美元	-	-	-	455	6.2855	2,860
印尼盾	46,958,470	0.00050	23,479	137,783,077	0.00065	89,559
银行存款：						
人民币	10,924,827,073	1	10,924,827,073	7,897,343,900	1	7,897,343,900
美元	30,558,688	6.0969	186,313,265	6,724,936	6.2855	42,269,585
欧元	3,331,520	8.4189	28,047,734	9	8.3176	75
印尼盾	2,369,333,423	0.00050	1,184,667	284,736,726,153	0.00065	185,078,872
其他货币 资金：						
人民币	115,103,772	1	115,103,772	108,731,276	1	108,731,276
合计			11,255,936,060			8,233,705,309

于2013年12月31日，本集团的银行存款包括定期存款人民币5,424,760,000元(2012年：人民币1,644,000,000元)。

于2013年12月31日，本集团的其他货币资金主要包括开立银行保函的保证金人民币10,981,119元(2012年：人民币24,672,712元)，专项保证金人民币104,122,653元(2012年：人民币84,058,564元)。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

金额单位：人民币元

种类	2013年	2012年
衍生金融资产-作为经济套期的外汇远期合约	4,590,409	2,034,263
交易性权益工具投资	36,369,380	106,324,077
合计	40,959,789	108,358,340

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

五、合并财务报表项目注释(续)

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

外汇远期合约的公允价值按合同远期外汇价格的现值与2013年12月31日即期外汇价格之间的差额来确定；交易性权益工具投资为于上海证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按2013年12月31日的市场报价确定。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币元

种类	2013年	2012年
银行承兑汇票	7,185,927,027	8,150,261,733
商业承兑汇票	-	19,223,000
合计	7,185,927,027	8,169,484,733

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中没有对持有本公司5%或以上表决权股份的股东的应收汇票。

本集团及本公司在2013年1月1日以前，未终止确认为结算本集团及本公司应付账款而背书给他方但尚未到期的应收票据。2013年，本集团及本公司管理层在评估已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票的风险状况时，认为部分出票银行信用风险及利率风险方面的定性及定量参数不断改善，本集团及本公司保留的该等未到期银行承兑汇票所有权上的风险和报酬并不重大。

于2013年12月31日，为结算应付账款，本集团及本公司分别将人民币1,508,268,477元及人民币250,112,948元的未到期银行承兑汇票背书给他方，但由于这些已背书他方但尚未到期银行承兑汇票所有权上几乎所有的风险和报酬已实质转移，因而全部终止确认相应的应收票据和应付供应商款项。于2013年12月31日，本集团及本公司为结算应付账款而背书给他方的尚未到期应收票据金额人民币1,277,951,478元及人民币383,480,811元并未终止确认，因为管理层认为该等银行承兑汇票所有权上的几乎所有风险和报酬并未实质转移，同时相关的应付账款也并未终止确认。

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

五、 合并财务报表项目注释(续)

3、 应收票据(续)

(1) 应收票据分类(续)

上述反映在应收票据余额中的已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名票据情况

金额单位: 人民币元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 客户 A	2013 年 8 月 20 日	2014 年 2 月 20 日	10,000,000	银行承兑汇票
2. 客户 B	2013 年 9 月 30 日	2014 年 3 月 30 日	7,000,000	银行承兑汇票
3. 客户 C	2013 年 7 月 26 日	2014 年 1 月 26 日	6,000,000	银行承兑汇票
4. 客户 D	2013 年 10 月 31 日	2014 年 4 月 30 日	6,000,000	银行承兑汇票
5. 客户 E	2013 年 10 月 25 日	2014 年 4 月 25 日	5,000,000	银行承兑汇票
合计			34,000,000	

本年本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 本集团无用于贴现的银行及商业承兑汇票 (2012 年: 无)。

4、 应收股利

金额单位: 人民币元

种类	2013 年	2012 年
应收股利	20,707,808	-
合计	20,707,808	-

于 2013 年 12 月 31 日, 应收股利为应收合营企业安徽海螺川崎装备制造有限公司 (“海螺川崎装备制造”) 已宣告但尚未发放的现金股利人民币 20,707,808 元(2012 年: 无)。

上述应收股利预计于一年内收回。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币元

类别	2013 年	2012 年
1. 应收关联公司	19,443,817	10,776,488
2. 其他客户	349,275,427	229,451,758
小计	368,719,244	240,228,246
减: 坏账准备	9,857,865	9,857,865
合计	358,861,379	230,370,381

上述应收账款预计于一年内收回。

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币元

	2013 年	2012 年
1 年以内(含 1 年)	358,861,379	230,370,381
1 年至 2 年(含 2 年)	-	-
2 年至 3 年(含 3 年)	-	-
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	38,061
5 年以上	9,857,865	9,819,804
小计	368,719,244	240,228,246
减: 坏账准备	9,857,865	9,857,865
合计	358,861,379	230,370,381

账龄自应收账款确认日起开始计算。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款(续)

(3) 应收账款按种类披露:

金额单位：人民币元

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合 1	(4)	9,857,865	3%	9,857,865	100%	9,857,865	4%	9,857,865	100%
组合 2	(4)	358,861,379	97%	-	-	230,370,381	96%	-	-
组合小计	(4)	368,719,244	100%	9,857,865	3%	240,228,246	100%	9,857,865	4%
合计		368,719,244	100%	9,857,865	3%	240,228,246	100%	9,857,865	4%

注*：此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

于 2013 年 12 月 31 日，应收账款中包含美元 4,174,372 元(折算汇率：6.0969，折合人民币 25,450,729 元)(2012 年：美元 11,576,935 元，折算汇率：6.2855，折合人民币 72,766,825 元)。

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2013 年			2012 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	358,861,379	97%	-	230,370,381	96%	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	38,061	0%	38,061
5 年以上	9,857,865	3%	9,857,865	9,819,804	4%	9,819,804
合计	368,719,244	100%	9,857,865	240,228,246	100%	9,857,865

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

本集团本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款 (2012 年：人民币 525,000 元)。

(6) 本年实际核销的应收账款情况

本集团本年度无此类事项(2012 年：无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1. 客户 F	第三方	77,598,440	一年以内	21.05%
2. 客户 G	第三方	30,469,440	一年以内	8.26%
3. 客户 H	第三方	23,275,076	一年以内	6.31%
4. 客户 I	第三方	18,000,003	一年以内	4.88%
5. 客户 J	第三方	15,954,789	一年以内	4.33%
合计		165,297,748		44.83%

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

五、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款(续)

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

本集团本年无此类事项(2012 年：无)。

(9) 应收关联方账款情况

于 2013 年 12 月 31 日，本集团应收关联方账款情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
建德市成利建材有限公司 (“成利建材”)	受托管理公司	12,967,452	3.51%
英德龙山水泥有限责任公司 (“英德龙山”)	过去 12 个月内本公司一 名董事曾为该公司董事	2,947,734	0.80%
德保县海宝水泥有限责任公司 (“海宝水泥”)	受托管理公司	2,536,833	0.69%
芜湖海螺型材科技股份有限公司 (“海螺型材”)	受海螺集团控制的公司	503,469	0.13%
芜湖三山海螺港务有限公司 (“三山港务”)	海创公司之子公司	398,396	0.11%
芜湖海螺新材料有限公司(“海螺 新材料”)	海螺型材之子公司	64,797	0.02%
英德海螺型材有限责任公司(“英 德型材”)	海螺型材之子公司	25,136	0.01%
合计		19,443,817	5.27%

于 2013 年 12 月 31 日，上述余额中本公司应收关联方余额为人民币 302,503 元 (2012 年：无)。

6、预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
预付货款	727,988,264	675,529,180
减：坏账准备	1,392,301	1,392,301
合计	726,595,963	674,136,879

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

五、 合并财务报表项目注释(续)

6、 预付款项(续)

(2) 预付款项按账龄列示如下:

金额单位: 人民币元

账龄	2013 年		2012 年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	718,492,682	98.69%	655,520,233	97.03%
1 至 2 年(含 2 年)	5,434,781	0.75%	18,616,646	2.76%
2 至 3 年(含 3 年)	2,668,500	0.37%	-	-
3 年以上	1,392,301	0.19%	1,392,301	0.21%
小计	727,988,264	100%	675,529,180	100%
减: 坏账准备	1,392,301	-	1,392,301	-
合计	726,595,963	100%	674,136,879	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 供应商 A	第三方	53,166,955	7.30%	2013 年 12 月	货物与发票在途
2. 供应商 B	第三方	42,377,390	5.82%	2013 年 12 月	货物与发票在途
3. 供应商 C	第三方	41,910,626	5.76%	2013 年 12 月	货物与发票在途
4. 供应商 D	第三方	28,912,302	3.97%	2013 年 12 月	货物与发票在途
5. 供应商 E	第三方	22,000,000	3.02%	2013 年 12 月	货物与发票在途
合计		188,367,273	25.87%		

(4) 本集团本年无预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

本集团本年无此类事项(2012 年: 无)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

(5) 预付关联方款项

于 2013 年 12 月 31 日，本集团预付关联方款项情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
英德龙山	过去 12 个月内本公司一名董事曾为该公司董事	1,375,490	0.19%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	635,800	0.09%
安徽海螺信息技术工程有限责任公司(“海螺信息技术”)	安徽海螺建材设计研究院(“海螺设计院”)之子公司	150,000	0.02%
合计		2,161,290	0.30%

于 2013 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司预付关联方余额人民币 635,800 元(2012 年：人民币 252,255 元)。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

客户类别	2013 年	2012 年
1. 应收关联方	32,831,410	236,061,252
2. 其他	402,495,007	448,573,309
小计	435,326,417	684,634,561
减：坏账准备	27,766,826	29,998,602
合计	407,559,591	654,635,959

(2) 其他应收款账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2013 年	2012 年
1 年以内(含 1 年)	379,338,430	623,641,892
1 年至 2 年(含 2 年)	19,460,012	23,859,086
2 年至 3 年(含 3 年)	8,761,149	7,134,981
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	1,567,817
5 年以上	27,766,826	28,430,785
小计	435,326,417	684,634,561
减：坏账准备	27,766,826	29,998,602
合计	407,559,591	654,635,959

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露：

金额单位：人民币元

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合 3	(4)	251,137,519	58%	27,766,826	11%	463,949,859	68%	29,998,602	6%
组合 4	(4)	184,188,898	42%	-	-	220,684,702	32%	-	-
组合小计	(4)	435,326,417	100%	27,766,826	6%	684,634,561	100%	29,998,602	4%
合计		435,326,417	100%	27,766,826	6%	684,634,561	100%	29,998,602	4%

注*：此类包括单项测试未发生减值的其他应收款。

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	2013年			2012年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	379,338,430	87%	-	623,641,892	92%	-
1至2年	19,460,012	5%	-	23,859,086	3%	-
2至3年	8,761,149	2%	-	7,134,981	1%	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	1,567,817	0%	1,567,817
5年以上	27,766,826	6%	27,766,826	28,430,785	4%	28,430,785
合计	435,326,417	100%	27,766,826	684,634,561	100%	29,998,602

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

本集团本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款 (2012年：人民币 35,144 元)。

(6) 本年实际核销的其他应收款情况

本集团本年实际核销的其他应收款金额为人民币 2,231,776 元(2012年：无)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 客户 K	第三方	50,000,000	一年以内	11%
2. 客户 L	第三方	50,000,000	一年以内	11%
3. 成利建材	受托管理公司	27,960,000	一年以内	6%
3. 客户 M	第三方	24,050,000	一年以内	6%
4. 客户 N	第三方	20,000,000	一年以内	5%
合计		172,010,000		39%

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

本集团本年无此类事项(2012 年：无)。

(9) 其他应收关联方款项情况

于 2013 年 12 月 31 日，本集团其他应收关联方款项情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成利建材	受托管理公司	27,960,000	6.42%
英德龙山	过去 12 个月内本公司一名董事曾为该公司董事	3,509,373	0.81%
海螺设计院	海螺集团之子公司	1,316,653	0.30%
安徽海螺创业投资有限责任公司芜湖海螺国际会议中心(“芜湖国际会议中心”)	海创公司之分公司	45,384	0.01%
合计		32,831,410	7.54%

于 2013 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司应收关联方余额人民币 3,067,327 元 (2012 年：人民币 200,877,078 元)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

8、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币元

存货种类	2013 年			2012 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,134,818,913	5,314,690	2,129,504,223	2,081,211,815	5,314,690	2,075,897,125
在产品	178,915,465	-	178,915,465	196,536,541	-	196,536,541
库存商品	1,384,967,282	697,460	1,384,269,822	1,766,801,407	697,460	1,766,103,947
合计	3,698,701,660	6,012,150	3,692,689,510	4,044,549,763	6,012,150	4,038,537,613

上述存货预计于一年内流转。

(2) 存货本年变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	2,081,211,815	23,499,539,113	23,445,932,015	2,134,818,913
在产品	196,536,541	24,150,532,116	24,168,153,192	178,915,465
库存商品	1,766,801,407	35,736,903,173	36,118,737,298	1,384,967,282
小计	4,044,549,763	83,386,974,402	83,732,822,505	3,698,701,660
减：跌价准备	6,012,150	-	-	6,012,150
合计	4,038,537,613	83,386,974,402	83,732,822,505	3,692,689,510

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币元

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	5,314,690	-	-	-	5,314,690
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	697,460	-	-	-	697,460
合计	6,012,150	-	-	-	6,012,150

9、 其他流动资产

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
预缴所得税	91,559,566	96,964,939
待抵扣增值税	780,095,104	891,901,425
预缴其他税费	11,106,108	29,308,576
合计	882,760,778	1,018,174,940

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

五、合并财务报表项目注释(续)

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
可供出售权益工具	2,222,333,165	3,297,304,805

本集团可供出售金融资产均为于上海证券交易所或深圳证券交易所上市公司之股票投资，其公允价值按 2013 年 12 月 31 日的市场报价确定。

(2) 可供出售金融资产的减值

金额单位：人民币元

	2013 年
	可供出售权益工具
成本	2,780,839,691
公允价值	2,222,333,165
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	558,506,526
已计提减值金额	-

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
对合营企业的投资	257,148,589	248,912,184
对联营企业的投资	2,114,750,264	1,868,374,287
小计	2,371,898,853	2,117,286,471
减：减值准备	-	-
合计	2,371,898,853	2,117,286,471

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

五、合并财务报表项目注释(续)

11、长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

金额单位：人民币元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
权益法—合营公司										
海螺川崎装备制造	174,000,000	248,912,184	8,236,405	257,148,589	50	50	不适用	-	-	20,707,808
小计	174,000,000	248,912,184	8,236,405	257,148,589						20,707,808
权益法—联营公司										
安徽朱家桥水泥有限公司(“朱家桥水泥”)	49,670,676	49,745,378	55,631	49,801,009	40	40	不适用	-	-	-
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司(“青松建化”)	2,066,829,000	1,818,628,909	246,320,346	2,064,949,255	25	25	不适用	-	-	13,841,347
小计	2,116,499,676	1,868,374,287	246,375,977	2,114,750,264				-	-	13,841,347
合计	2,290,499,676	2,117,286,471	254,612,382	2,371,898,853				-	-	34,549,155

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

五、合并财务报表项目注释(续)

11、长期股权投资(续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息

金额单位：人民币元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业					
海螺川崎装备制造	998,978,917	533,544,531	465,434,386	625,971,740	57,888,425
二、联营企业					
朱家桥水泥	121,942,982	1,777,450	120,165,532	62,175,485	139,077
青松建化*	9,818,508,000 (2013年9月30日)	4,217,352,227 (2013年9月30日)	5,601,155,773 (2013年9月30日)	2,322,084,927 (2012年10月1日-2013年9月30日)	31,757,092 (2012年10月1日-2013年9月30日)

注*(1) 2012年6月12日，本集团与青松建化签署了《青松建化非公开发行股票之股份认购协议》(“股份认购协议”)。本集团认购青松建化137,800,000股股份，占青松建化股份总数的比例为19.99%。本集团认购青松建化股份的价格为人民币13.53元/股，交易金额为人民币1,864,434,000元。前述股份认购相关工作已于2012年6月19日完成。根据股份认购协议，本集团自持有上述137,800,000股股份之日起，12个月内不得转让。于2012年11月27日及11月29日，本集团通过上海证券交易所交易系统增持青松建化613,473股股份，交易金额为人民币4,689,491元。于2013年5月27日，青松建化分配股票股利，每10股转增10股，转增后本集团共持有青松建化276,826,946股股份。于2013年6月及7月，海螺水泥通过上海证券交易所交易系统分别增持青松建化26,072,416股及41,821,027股，交易金额分别为人民币100,793,748元及人民币158,983,108元。截至2013年12月31日，海螺水泥与芜湖海螺合计持有青松建化344,720,389股，占青松建化股份总数的比例为25.00%。

注*(2) 该行数字取自于青松建化最近公开披露的财务信息。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产，做如下披露：

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	-	34,189,463	-	34,189,463
房屋及建筑物	-	34,189,463	-	34,189,463
二、累计折旧合计	-	992,444	-	992,444
房屋及建筑物	-	992,444	-	992,444
三、账面净值合计	-	—	—	33,197,019
房屋及建筑物	-	—	—	33,197,019
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
五、账面价值合计	-	—	—	33,197,019
房屋及建筑物	-	—	—	33,197,019

本集团 2013 年度投资性房地产的折旧额为人民币 992,444 元。本集团 2013 年度未对投资性房地产计提减值准备。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

13、固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	65,095,018,190	5,855,819,899	325,100,714	70,625,737,375
其中：房屋及建筑物	26,412,020,807	2,398,049,014	153,675,150	28,656,394,671
机器设备	36,804,758,583	3,243,237,951	149,817,157	39,898,179,377
办公设备及其他设备	600,778,347	10,689,381	5,635,726	605,832,002
运输工具	1,277,460,453	203,843,553	15,972,681	1,465,331,325
二、累计折旧合计：	15,747,756,955	3,385,234,408	83,343,010	19,049,648,353
其中：房屋及建筑物	3,803,199,373	828,915,599	13,875,090	4,618,239,882
机器设备	10,747,501,296	2,334,981,450	49,024,912	13,033,457,834
办公设备及其他设备	464,677,998	8,310,389	5,364,027	467,624,360
运输工具	732,378,288	213,026,970	15,078,981	930,326,277
三、固定资产账面净值合计	49,347,261,235	—	—	51,576,089,022
其中：房屋及建筑物	22,608,821,434	—	—	24,038,154,789
机器设备	26,057,257,287	—	—	26,864,721,543
办公设备及其他设备	136,100,349	—	—	138,207,642
运输工具	545,082,165	—	—	535,005,048
四、减值准备合计	50,999,005	160,687,468	163,038,877	48,647,596
其中：房屋及建筑物	14,936,820	88,716,304	89,236,832	14,416,292
机器设备	36,047,799	71,971,164	73,800,295	34,218,668
办公设备及其他设备	14,386	-	1,750	12,636
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	49,296,262,230	—	—	51,527,441,426
其中：房屋及建筑物	22,593,884,614	—	—	24,023,738,497
机器设备	26,021,209,488	—	—	26,830,502,875
办公设备及其他设备	136,085,963	—	—	138,195,006
运输工具	545,082,165	—	—	535,005,048

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

五、合并财务报表项目注释(续)

13、固定资产(续)

(1) 固定资产情况(续)

本集团本年度计提折旧人民币 3,385,234,408 元(2012 年: 人民币 3,115,422,209 元)。

本集团本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 4,854,701,578 元(2012 年: 人民币 6,993,771,693 元)。

本集团固定资产本年新增中包括由于企业合并新增的固定资产金额为人民币 577,152,609 元(2012 年: 人民币 1,461,856,071 元)。

于 2013 年 12 月 31 日, 本集团净值为人民币 351,544,179 元(2012 年: 人民币 392,865,708 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本集团人民币 650,000,000 元(2012 年: 人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注五、31)的抵押物之一。

2013 年, 本集团根据工信部发布的淘汰落后产业政策及本集团水泥生产线改造工程需要, 就拆除的房屋及建筑物和淘汰的机器设备计提资产减值准备, 金额分别为人民币 88,716,304 元和人民币 71,971,164 元 (2012 年: 无)。

2013 年, 本集团因报废毁损或技术落后的房屋及建筑物、机器设备和办公设备而转出计提的减值准备的金额分别为人民币 89,236,832 元、人民币 73,800,295 元和人民币 1,750 元 (2012 年: 无)。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本集团 2010 年与交银金融租赁有限责任公司(“交银租赁”)签订两份租赁期三年的售后回租合同。在各租赁期结束时, 本集团有权分别以名义价格人民币 1 元购入相关租赁物。上述售后回租合同产生了与资产处置相关的递延收益及通过融资租赁租入的固定资产。2013 年, 本集团分别以名义价格人民币 1 元购入了相关租赁物。通过融资租赁租入的固定资产情况如下:

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

五、合并财务报表项目注释(续)

13、固定资产(续)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况(续)

金额单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于 2013 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	-	-	-
于 2012 年 12 月 31 日			
房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	177,477,600	23,466,807	154,010,793
办公设备及其他设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
合计	177,477,600	23,466,807	154,010,793

14、在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位：人民币元

2013 年			2012 年		
账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
3,137,392,229	-	3,137,392,229	2,394,526,699	-	2,394,526,699

本集团在建工程本年新增中包括由于企业合并新增的在建工程人民币 27,001,848 元(2012 年：人民币 43,566,804 元)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

14、在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	年末余额中利息资本化累计金额	本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
湖南海螺一期 4000t/d、二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电工程	1,167,710,000	-	73,331,020	-20,886,516	45%	部分投产	-	-	-	自有资金	52,444,504
分宜海螺二期 5000t/d 熟料线技改及余热发电项目、100 万 t/a 水泥粉磨项目	327,830,000	1,566,855	28,593,436	-2,623,076	84%	部分投产	-	-	-	自有资金	27,537,215
池州海螺 4×4500t/d 熟料线及余热发电工程、220 万 t/a 水泥粉磨项目	1,792,950,000	-	47,926,622	-10,024,422	96%	部分投产	-	-	-	自有资金	37,902,200
乐清海螺 200 万 t/a 水泥粉项目	392,580,000	1,820,900	28,036,630	-	7%	在建	-	-	-	自有资金	29,857,530
重庆海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨、余热发电项目及配套设施	1,680,886,100	18,897,808	37,044,750	-24,009,073	88%	部分投产	-	-	-	自有资金	31,933,485
阳春海螺一期 5500t/d 熟料生产线、770 万 t/a 粉磨站及 27MW 余热发电项目	1,724,763,500	354,609,439	593,531,463	-897,002,032	51%	部分投产	4,146,390	14,690,833	5.78%	自有资金及其他借款	51,138,870
益阳海螺二期 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	805,207,100	46,830,731	382,062,483	-	51%	在建	13,838,056	12,272,639	5.55%~5.78%	自有资金及其他借款	428,893,214
宿州海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,307,052,700	67,160,875	265,644,855	-332,805,730	91%	完工投产	-	-	-	自有资金	-
遵义海螺 2×4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	1,327,590,000	222,801,262	310,227,857	-533,029,119	98%	完工投产	-	12,831,875	5.90%	自有资金及银行贷款	-
六矿瑞安 4500t/d 熟料生产线工程、水泥粉磨及余热发电项目	756,820,000	39,580,714	367,433,995	-	54%	在建	8,016,322	8,016,322	5.54%	自有资金及银行贷款	407,014,709

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

金额单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	年末余额中利息资本化累计金额	本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
黔西南州公司 2000t/d 熟料生产线	676,050,000	163,134,147	428,399,781	-591,330,525	96%	完工投产	-	-	-	自有资金	203,403
铜仁海螺 4500t/d 熟料生产线、220 万 t/a 水泥粉磨及 9MW 余热发电项目	850,000,000	-	88,944,886	-	10%	在建	-	-	-	自有资金	88,944,886
梁平海螺 4500t/d 熟料生产线、220 万 t/a 水泥粉磨及 9MW 余热发电项目	887,370,000	59,519,349	367,054,142	-	48%	在建	7,168,750	7,168,750	5.55%	自有资金及其他借款	426,573,491
印尼南加 3200t/d 熟料线、150 万 t/a 水泥生产线及 2×18MW 燃煤发电项目	1,673,510,000	34,344,885	338,244,452	-	20%	在建	7,412,793	7,412,793	1.43%~4.20%	自有资金及银行贷款	372,589,337
巴中海螺 4500t/d 熟料生产线、水泥粉磨及余热发电项目	900,000,000	3,635,541	183,109,268	-	21%	在建	-	-	-	自有资金	186,744,809
亳州海螺 110 万 t/a 水泥粉磨项目	128,430,000	9,008,082	102,049,674	-109,585,071	94%	完工投产	-	588,140	4.80%	自有资金及银行贷款	1,472,685
临夏海螺 4500t/d 熟料生产线、220 万 t/a 水泥粉磨及 9MW 余热发电项目	850,000,000	-	147,089,701	-	17%	在建	-	-	-	自有资金	147,089,701
其他		1,371,616,111	1,808,842,093	-2,333,406,014			1,026,081	22,216,326			847,052,190
合计		2,394,526,699	5,597,567,108	-4,854,701,578			41,608,392	85,197,678			3,137,392,229

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

五、合并财务报表项目注释(续)

15、工程物资

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预付大型设备款	939,911,107	1,987,706,632	1,674,843,134	1,252,774,605
专用设备	423,872,774	2,208,902,539	1,959,112,846	673,662,467
专用材料	45,273,975	240,588,451	248,172,753	37,689,673
合计	1,409,057,856	4,437,197,622	3,882,128,733	1,964,126,745

本集团工程物资本年新增中无由于企业合并新增的工程物资 (2012 年：无)。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	5,758,262,233	1,125,542,551	-	6,883,804,784
土地使用权	3,591,911,839	378,474,326	-	3,970,386,165
矿山开采权	2,130,007,786	746,665,521	-	2,876,673,307
粘土取土权	33,909,499	386,294	-	34,295,793
其他	2,433,109	16,410	-	2,449,519
二、累计摊销合计	647,921,758	187,827,667	-	835,749,425
土地使用权	382,725,883	84,786,725	-	467,512,608
矿山开采权	256,658,304	101,552,478	-	358,210,782
粘土取土权	7,459,900	1,377,502	-	8,837,402
其他	1,077,671	110,962	-	1,188,633
三、账面价值合计	5,110,340,475	-	-	6,048,055,359
土地使用权	3,209,185,956	-	-	3,502,873,557
矿山开采权	1,873,349,482	-	-	2,518,462,525
粘土取土权	26,449,599	-	-	25,458,391
其他	1,355,438	-	-	1,260,886

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

本集团无形资产本年摊销额为人民币 187,827,667 元 (2012 年：人民币 160,532,900 元)。

本集团无形资产本年新增中包括由于企业合并新增的无形资产原值人民币 86,417,368 元 (2012 年：人民币 136,044,665 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团净值为人民币 168,044,000 元(2012 年：人民币 173,985,036 元)的土地使用权，作为本集团人民币 650,000,000 元(2012 年：人民币 650,000,000 元)长期借款(附注五、31)的抵押物之一。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

16、无形资产(续)

于2013年12月31日，本集团净值为人民币7,083,987元(2012年：无)的土地使用权，作为本集团人民币10,000,000元(2012年：无)一年内到期长期借款(附注五、30)的抵押物。

于2013年12月31日，本集团净值为人民币94,101,758元(2012年：人民币121,743,867元)的土地使用权仍在申请土地使用权证。

于2013年12月31日，本集团净值为人民币104,830,207元(2012年：人民币596,830,267元)的矿山开采权仍在申请矿山开采权证。

于2013年12月31日，本集团净值为人民币252,000元(2012年：人民币552,000元)的粘土取土权仍在申请粘土取土权证。

17、商誉

金额单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
分宜海螺		16,119,621	-	-	16,119,621	-
贵阳海螺		14,215,986	-	-	14,215,986	-
贵定海螺		8,018,620	-	-	8,018,620	-
遵义海螺		990,744	-	-	990,744	-
四合工贸		37,297,978	-	-	37,297,978	-
众喜项目		116,066,524	-	-	116,066,524	-
六矿瑞安		720,244	-	-	720,244	-
亳州海螺		847,196	-	-	847,196	-
凌云通鸿		18,111,842	-	-	18,111,842	-
临夏海螺	附注四、4(1)	-	86,977,238	-	86,977,238	-
盈江允罕	附注四、4(2)	-	376,340	-	376,340	-
合计		212,388,755	87,353,578	-	299,742,333	-

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

五、合并财务报表项目注释(续)

17、商誉(续)

商誉的增加主要为有关 2013 年收购的子公司的商誉增加。收购产生的商誉为收购所支付的控制权溢价, 以及预期从整合子公司至本集团现有业务、未来市场发展及所收购企业劳动力所产生的协同效益。

包含商誉的资产组的减值测试。

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

商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算及 10.53% 的税前折现率预计未来现金流量现值, 对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币元

项目	2013 年		2012 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
资产减值准备	56,225,020	14,056,255	60,808,204	15,202,051
职工安置费预提	577,782	144,446	3,001,581	750,395
可抵扣亏损	458,455,666	104,907,377	352,711,046	70,928,498
未实现利润	412,284,770	103,071,192	304,965,093	76,241,273
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	7,036,892	1,759,223	12,462,501	3,115,625
可供出售金融资产公允价值变动	558,506,526	139,626,632	-	-
小计	1,493,086,656	363,565,125	733,948,425	166,237,842
互抵金额	-	-	-23,187,887	-5,796,972
互抵后的金额	1,493,086,656	363,565,125	710,760,538	160,440,870
递延所得税负债：				
合并层面因购买法调整金额	-874,154,829	-218,538,708	-810,267,100	-202,566,775
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-598,253,425	-149,563,356
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	-4,590,407	-1,147,602	-2,034,263	-508,566
小计	-878,745,236	-219,686,310	-1,410,554,788	-352,638,697
互抵金额	-	-	23,187,887	5,796,972
互抵后的金额	-878,745,236	-219,686,310	-1,387,366,901	-346,841,725

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

五、合并财务报表项目注释(续)

18、递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
可抵扣亏损	14,516,217	22,291,412

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币元

年份	2013 年	2012 年
2013 年	-	8,403,019
2014 年	5,998,576	5,998,576
2015 年	5,227,736	5,227,736
2016 年	1,995,278	1,995,278
2017 年	666,803	666,803
2018 年	627,824	-
合计	14,516,217	22,291,412

19、其他非流动资产

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
代政府代垫款	349,249,421	314,448,845
预付土地款及工程款	153,077,108	82,409,552
合计	502,326,529	396,858,397

于 2013 年 12 月 31 日，本集团的其他非流动资产是因工程所需，为当地政府相关部门代垫之款项。该等代垫款将于相关工程项目前期筹备工作结束后予以清偿。其中人民币 270,000,000 元代垫款无抵押、无担保，按年利率 5.76%-7.29% 计算利息；人民币 79,249,421 元代垫款无抵押、无担保且不计息。该等垫款预计将于 2015 年至 2018 年收回。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

20、资产减值准备明细

金额单位：人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	五、5, 6, 7	41,248,768	-	-	2,231,776	39,016,992
二、存货跌价准备	五、8	6,012,150	-	-	-	6,012,150
三、固定资产减值准备	五、13	50,999,005	160,687,468	-	163,038,877	48,647,596
合计		98,259,923	160,687,468	-	165,270,653	93,676,738

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

21、所有权受到限制的资产

于2013年12月31日，所有权受到限制的资产情况如下：

金额单位：人民币元

项目	附注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
用于担保的资产		108,731,276	20,999,191	14,626,695	115,103,772
- 货币资金	五、1	108,731,276	20,999,191	14,626,695	115,103,772
用于抵押造成所有权受到限制的资产		566,850,744	7,083,987	47,262,565	526,672,166
- 固定资产	五、13	392,865,708	-	41,321,529	351,544,179
- 无形资产	五、16	173,985,036	7,083,987	5,941,036	175,127,987
合计		675,582,020	28,083,178	61,889,260	641,775,938

本集团所有权受到限制的资产本年新增中包括由于企业合并新增的无形资产人民币7,083,987元。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
信用借款	471,937,556	995,518,713
合计	471,937,556	995,518,713

于2013年12月31日，短期借款中包含美元20,000,000元（折算汇率：6.0969，折合人民币121,938,000元）（2012年：美元20,000,000元，折算汇率：6.2855，折合人民币125,710,000元）。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

22、短期借款(续)

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团本年无此类事项(2012年: 无)。

23、应付票据

金额单位: 人民币元

种类	2013年	2012年
银行承兑汇票	-	14,000,000

24、应付账款

(1) 应付账款情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	2013年	2012年
应付账款	3,852,487,334	5,137,266,984

于2013年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额应付账款(2012年: 无)。

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

本集团本年无此类事项(2012年: 无)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

24、应付账款 (续)

(3) 应付关联方账款情况

于 2013 年 12 月 31 日，本集团应付关联方款项情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
海螺信息技术	海螺设计院之子公司	5,951,756	0.15%
扬州海昌港务实业有限公司 (“扬州海昌”)	芜湖海创实业有限责任公司 (“芜湖海创实业”) 之子公司	5,640,181	0.15%
英德龙山	过去 12 个月内本公司一名 董事曾为该公司董事	4,790,143	0.12%
三山港务	海创公司之子公司	4,348,424	0.11%
海螺型材	受海螺集团控制的公司	1,604,030	0.04%
海螺新材料	海螺型材之子公司	1,274,271	0.03%
英德型材	海螺型材之子公司	78,434	0.00%
合计		23,687,239	0.60%

于 2013 年 12 月 31 日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币 2,209,791 元 (2012 年：人民币 295,084 元)。

25、预收款项

(1) 预收款项情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
预收款项	1,261,045,512	985,706,168

于 2013 年 12 月 31 日，预收款项中包含美元 9,342,650 元(折算汇率：6.0969，折合人民币 56,961,203 元) (2012 年：美元 8,081,884 元，折算汇率：6.2855，折合人民币 50,798,682 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的大额预收款项 (2012 年：无)。

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

本集团本年无此类事项(2012 年：无)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

25、预收款项(续)

(3) 预收关联方款项

于2013年12月31日，本集团预收关联方款项情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
海螺设计院	海螺集团之子公司	209,132,000	16.58%
重庆高林建材有限公司(“高林建材”)	受托管理公司	1,809,042	0.14%
合计		210,941,042	16.72%

于2013年12月31日，上述余额中本公司预收关联方金额为人民币209,132,000元(2012年：无)。

26、应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	421,492,377	2,431,825,339	2,350,710,481	502,607,235
二、职工福利费	966,539	149,884,283	150,743,104	107,718
三、社会保险费	46,597,693	465,276,752	484,238,299	27,636,146
其中：1. 医疗保险费	3,184,105	109,934,767	107,316,500	5,802,372
2. 基本养老保险费	40,553,643	301,588,446	323,352,339	18,789,750
3. 失业保险费	2,596,503	23,753,678	24,378,141	1,972,040
4. 工伤保险费	98,219	20,669,002	19,978,155	789,066
5. 生育保险费	165,223	9,330,859	9,213,164	282,918
四、住房公积金	1,700,266	144,996,540	145,306,168	1,390,638
五、其他	34,336,087	49,588,339	52,725,566	31,198,860
合计	505,092,962	3,241,571,253	3,183,723,618	562,940,597

于2013年12月31日，本集团应付职工薪酬中包含缓缴的基本养老保险费人民币15,293,905元(2012年：人民币33,828,602元)。

于2013年12月31日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为人民币31,045,697元(2012年：人民币34,299,206元)。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

27、应交税费

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
增值税	151,981,868	64,904,290
企业所得税	869,620,822	640,044,703
资源税	62,049,785	57,902,391
重大水利工程建设基金	15,561,066	13,157,143
土地使用税	21,512,094	4,284,922
教育费附加	13,787,484	7,191,489
城市维护建设税	22,482,439	12,766,846
其他	165,957,570	103,414,890
合计	1,322,953,128	903,666,674

28、应付利息

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
长期借款应付利息	31,867,953	33,055,871
公司债券应付利息	340,122,276	340,122,276
短期借款应付利息	577,500	727,014
合计	372,567,729	373,905,161

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
应付工程设备款	2,126,735,235	2,188,962,097
应付股权转让款及收购价款	689,346,485	417,733,182
工程质保金	536,737,119	504,222,727
存入保证金	328,806,928	315,586,349
履约保证金	152,571,189	114,561,233
其他	353,187,857	290,050,566
合计	4,187,384,813	3,831,116,154

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

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

五、合并财务报表项目注释(续)

29、其他应付款(续)

(3) 其他应付关联方款项情况

于2013年12月31日，本集团其他应付关联方款项情况列示如下：

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
安徽海螺川崎工程有限公司(“海螺川崎工程”)	芜湖海创实业之子公司	116,786,374	2.79%
海螺川崎装备制造	本集团之合营公司	86,472,589	2.07%
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司(“海螺川崎节能设备”)	芜湖海创实业之子公司	32,193,958	0.77%
芜湖海创置业有限责任公司(“海创置业”)	海创公司之子公司	29,251,471	0.70%
海螺设计院	海螺集团之子公司	5,243,070	0.13%
海螺新材料	海螺型材之子公司	196,928	0.00%
三山港务	海创公司之子公司	50,000	0.00%
高林建材	受托管理公司	20,000	0.00%
海宝水泥	受托管理公司	20,000	0.00%
合计		270,234,390	6.46%

于2013年12月31日，上述余额中包含本公司应付关联方余额人民币46,373,085元(2012年：人民币9,547,152元)。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款的情况如下：

于2013年12月31日，本集团账龄超过1年的大额其他应付款为人民币447,994,788元(2012年：人民币509,413,633元)，主要系本集团应付工程款及工程质保金。

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
一年内到期的长期借款	2,462,872,728	1,662,907,728
一年内到期的长期应付款	51,135,997	112,148,170
合计	2,514,008,725	1,775,055,898

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

五、合并财务报表项目注释(续)

30、一年内到期的非流动负债(续)

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
保证借款	116,600,000	325,135,000
抵押借款	10,000,000	-
信用借款	2,336,272,728	1,337,772,728
合计	2,462,872,728	1,662,907,728

于 2013 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款中有人民币 106,600,000 元(2012 年：人民币 325,135,000 元)由海螺集团提供担保，人民币 10,000,000 元(2012 年：无)由盘江投资控股(集团)有限公司提供担保。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款中人民币 10,000,000 元(2012 年：无)为抵押借款。本集团净值为人民币 7,083,987 元的土地使用权(附注五、16)已作为该笔一年内到期的长期借款的抵押物。

(a) 2013 年 12 月 31 日，金额前五名的一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	2013 年
					本币金额
1. 海螺集团	2009 年 08 月 12 日	2014 年 05 月 31 日	人民币	4.6900%	320,000,000
2. 海螺集团	2009 年 08 月 12 日	2014 年 05 月 31 日	人民币	4.6900%	320,000,000
3. 海螺集团	2012 年 05 月 23 日	2014 年 03 月 27 日	人民币	5.7800%	250,000,000
4. 海螺集团	2013 年 03 月 04 日	2014 年 03 月 27 日	人民币	5.5500%	200,000,000
5. 海螺集团	2012 年 06 月 20 日	2014 年 03 月 27 日	人民币	5.7800%	150,000,000
合计					1,240,000,000

(b) 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中的逾期借款

本集团本年无此类事项(2012 年：无)。

(3) 一年内到期的长期应付款

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	2,135,997	5,151,698
矿山开采权费	49,000,000	49,000,000
应付融资租赁款	-	57,996,472
合计	51,135,997	112,148,170

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

五、合并财务报表项目注释(续)

30、一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款(续)

2013年12月31日，一年内到期的长期应付款中金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
供应商 F	2011年-2020年	553,103,400	49,000,000	不适用
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、33(a))	82,270,900	1,018,022	不适用
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、33(c))	23,655,282	577,782	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付 (附注五、33(b))	10,000,000	540,193	不适用
合计		669,029,582	51,135,997	

31、长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
抵押借款	650,000,000	650,000,000
保证借款	755,265,000	528,865,000
信用借款	2,326,490,891	4,433,340,910
合计	3,731,755,891	5,612,205,910

于2013年12月31日，长期借款中包含美元25,000,000元（折算汇率：6.0969，折合人民币152,422,500元（2012年：无））。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

31、长期借款(续)

(1) 长期借款分类(续)

于2013年12月31日，本集团的长期借款中人民币650,000,000元(2012年：人民币650,000,000元)为抵押借款。本集团净值为人民币351,544,179元(2012年：人民币392,865,708元)的房屋及建筑物和机器设备(附注五、13)及净值为人民币168,044,000元(2012年：人民币173,985,036元)的土地使用权(附注五、16)已作为该笔长期借款的抵押物。

于2013年12月31日，本集团的长期借款中有人民币342,265,000元(2012年：人民币278,865,000元)由海螺集团提供担保，人民币413,000,000元(2012年：人民币250,000,000元)由盘江投资控股(集团)有限公司提供担保。

(2) 2013年12月31日，金额前五名的长期借款

金额单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率 (%)	2013年	2012年
					本币金额	本币金额
银行A	2005年10月17日	2015年9月29日	人民币	5.3150%	650,000,000	650,000,000
银行B	2012年04月20日	2019年4月20日	人民币	5.8950%	500,000,000	500,000,000
银行C	2013年05月28日	2023年5月28日	人民币	4.2000%	400,000,000	-
银行D	2013年03月12日	2016年2月12日	人民币	5.5350%	200,000,000	-
银行E	2013年08月28日	2016年8月28日	人民币	5.5350%	200,000,000	-
合计					1,950,000,000	1,150,000,000

32、应付债券

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
面值	(1)	15,500,000,000	-	-	15,500,000,000
利息调整		-32,571,635	-	-7,372,562	-25,199,073
合计		15,467,428,365	-	-7,372,562	15,474,800,927

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

五、合并财务报表项目注释(续)

32、应付债券(续)

(1) 应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 海螺 01	7,000,000,000	2011 年 5 月 23 日	五年	7,000,000,000
11 海螺 02	2,500,000,000	2011 年 5 月 23 日	七年	2,500,000,000
12 海螺 01	2,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	五年	2,500,000,000
12 海螺 02	3,500,000,000	2012 年 11 月 7 日	十年	3,500,000,000
合计	15,500,000,000	—	—	15,500,000,000

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
11 海螺 01	216,396,955	355,600,000	355,600,000	216,396,955	6,985,641,492
11 海螺 02	79,110,248	130,000,000	130,000,000	79,110,248	2,493,247,956
12 海螺 01	18,152,475	122,250,000	122,250,000	18,152,475	2,498,472,099
12 海螺 02	26,462,598	178,500,000	178,500,000	26,462,598	3,497,439,380
合计	340,122,276	786,350,000	786,350,000	340,122,276	15,474,800,927

由海螺集团为本集团应付债券提供担保的金额人民币 15,500,000,000 元(2012 年：人民币 15,500,000,000 元)。

33、长期应付款

金额单位：人民币元

项目	注	2013 年	2012 年
解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金	(a)(b)(c)	10,060,187	11,935,836
矿山开采权费	(d)	294,000,000	343,000,000
合计		304,060,187	354,935,836

安徽海螺水泥股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五、合并财务报表项目注释(续)

33、长期应付款(续)

- (a) 根据海螺集团于2002年与南京化建产业(集团)有限公司(“南京化建”)签订之协议，购买南京化建其一下属水泥厂经营性资产及负债，本公司之子公司中国水泥厂需承担有关解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共约人民币 82,270,900 元。于2013年12月31日，该应付款余额为人民币 5,693,005 元(2012年：人民币 8,160,556 元)，其中人民币 4,674,983 元(2012年：人民币 5,649,051 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (b) 根据本公司的子公司南京海螺于1998年与南京军区后勤部工厂管理局签订之有关购买其一下属水泥厂经营性资产及负债的协议，南京海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币约 10,000,000 元。于2013年12月31日，该应付款余额为人民币 5,925,397 元(2012年：人民币 5,925,397 元)，其中人民币 5,385,204 元(2012年：人民币 5,385,204 元)不计息且预计在未来一年以后支付。
- (c) 根据本公司的子公司庐山海螺于2007年与九江市人民政府签订的人员安置协议，庐山海螺需支付解除国有企业职工劳动关系之经济补偿金共计人民币 23,655,282 元。于2013年12月31日，该应付款余额为人民币 577,782 元(2012年：人民币 3,001,581 元)，预计在未来一年内全部予以支付。
- (d) 根据本公司的子公司池州海螺于2011年与安徽省国土资源厅签订的协议，池州海螺需支付池州市乌石山水泥用石灰岩矿(东段)矿山开采权费共计人民币 553,103,400 元。于2013年12月31日，该应付款余额为人民币 343,000,000 元(2012年：人民币 392,000,000 元)，其中人民币 294,000,000 元(2012年：人民币 343,000,000 元)预计在未来一年以后支付。
- (1) 2013年12月31日，金额前五名的长期应付款情况：

金额单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	年末余额	借款条件
供应商 F	2011年-2020年	553,103,400	294,000,000	不适用
南京海螺部分员工	解除劳动关系时支付	10,000,000	5,385,204	不适用
中国水泥厂部分员工	解除劳动关系时支付	82,270,900	4,674,983	不适用
庐山海螺部分员工	解除劳动关系时支付	23,655,282	-	不适用
合计		669,029,582	304,060,187	

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

五、合并财务报表项目注释(续)

33、长期应付款(续)

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

(a) 本集团于2013年12月31日无应付融资租赁款项(2012年：人民币57,996,472元)。

(b) 海螺集团无为本集团融资租赁提供担保的金额(2012年：人民币57,990,000元)。

34、其他非流动负债

金额单位：人民币元

项目	注	2013年	2012年
递延收益-与资产相关的政府补助	(1)	33,627,999	22,971,333
递延收益-未实现售后租回收益 (融资租赁)	(2)	20,043,496	21,720,477
合计		53,671,495	44,691,810

(1) 本集团本年收到技术改造补助资金人民币11,600,000元(2012年：人民币15,200,000元)。

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额(与资产相关)
节能技改补助	7,771,333	10,600,000	943,334	-	17,427,999
能源项目补助	15,200,000	1,000,000	-	-	16,200,000
合计	22,971,333	11,600,000	943,334	-	33,627,999

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

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

五、合并财务报表项目注释(续)

35、股本

金额单位：人民币元

	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579
-人民币普通股(A股)	3,999,702,579	-	-	-	-	-	3,999,702,579
-境外上市的外资股(H股)	1,299,600,000	-	-	-	-	-	1,299,600,000
合计	5,299,302,579	-	-	-	-	-	5,299,302,579

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

36、资本公积

金额单位：人民币元

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价		10,478,430,515	-	-	10,478,430,515
其他资本公积		662,525,229	-	867,569,963	-205,044,734
-可供出售金融资产	(1)	448,690,067	-	867,569,963	-418,879,896
-关联交易差价		25,289,000	-	-	25,289,000
-其他	(2)	188,546,162	-	-	188,546,162
合计		11,140,955,744	-	867,569,963	10,273,385,781

(1) 本年变动系可供出售金融资产的公允价值变动扣除其相关递延所得税的影响(附注五、51)。

(2) 该项目主要为本集团收到的相关政府部门给予的节能技术改造资金。

37、盈余公积

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,649,651,290	-	-	2,649,651,290

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

五、合并财务报表项目注释(续)

38、未分配利润

金额单位：人民币元

项目	注	金额	提取或分配比例
年初未分配利润		29,814,447,591	
加：本年归属于母公司股东的净利润		9,380,159,306	
其他		53,720,961	
减：应付普通股股利	(1)	1,324,825,645	以本公司 2012 年底总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元(含税)
年末未分配利润	(2)	37,923,502,213	

(1) 本年内分配普通股股利

根据 2013 年 5 月 28 日股东大会的批准，本公司于 2013 年 6 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.25 元，共人民币 1,324,825,645 元 (2012 年：每股人民币 0.35 元，共人民币 1,854,755,903 元)。

(2) 年末未分配利润的说明

截至 2013 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 2,665,687,372 元 (2012 年：人民币 2,345,633,692 元)。

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

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
主营业务收入	54,200,611,953	45,062,826,327
其他业务收入	1,061,064,642	703,377,035
营业收入合计	55,261,676,595	45,766,203,362
营业成本	37,018,082,240	33,061,916,236

(2) 主营业务(分行业)

金额单位：人民币元

行业名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	54,200,611,953	36,084,479,639	45,062,826,327	32,446,599,838

(3) 主营业务(分产品)

金额单位：人民币元

产品名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	30,586,823,859	20,572,557,950	23,662,704,977	17,216,562,581
32.5 级水泥	15,791,201,833	9,880,551,853	13,482,116,848	9,038,469,543
熟料	7,799,195,662	5,614,991,512	7,918,004,502	6,191,567,714
骨料	23,390,599	16,378,324	-	-
合计	54,200,611,953	36,084,479,639	45,062,826,327	32,446,599,838

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

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

五、合并财务报表项目注释(续)

39、营业收入、营业成本(续)

(4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	19,051,446,836	12,969,379,262	16,055,719,772	11,378,031,693
中部区域	15,610,987,483	10,256,528,786	12,265,856,908	8,542,379,380
南部区域	8,657,457,090	5,524,853,683	8,618,193,720	6,482,172,486
西部区域	9,458,317,782	6,335,591,163	6,735,134,840	5,045,620,859
出口	1,422,402,762	998,126,745	1,387,921,087	998,395,420
合计	54,200,611,953	36,084,479,639	45,062,826,327	32,446,599,838

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

- 1、东部区域主要包括江苏、浙江、福建及上海；
- 2、中部区域主要包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、南部区域主要包括广东及广西；
- 4、西部区域主要包括四川、重庆、陕西、甘肃、云南及贵州。

(5) 2013 年前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
1. 客户 O	226,045,639	0.41%
2. 客户 P	200,356,578	0.36%
3. 客户 Q	198,323,912	0.36%
4. 客户 R	181,777,891	0.33%
5. 客户 S	170,735,755	0.31%
合计	977,239,775	1.77%

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

五、合并财务报表项目注释(续)

40、营业税金及附加

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年	计缴标准
营业税	7,774,294	27,720,503	应税营业收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	178,786,667	130,197,347	实际缴纳营业税及应交增值税的 1% 至 7%
教育费附加	110,226,625	81,783,288	实际缴纳营业税及应交增值税的 3%
其他	-	806,535	
合计	296,787,586	240,507,673	

41、销售费用

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
工资及福利费	319,824,968	275,077,728
折旧费	163,131,443	158,634,071
出口费、中间费用及运输费	433,793,357	365,840,107
包装及装卸费	1,392,693,877	1,165,675,989
其他	375,061,052	314,538,033
合计	2,684,504,697	2,279,765,928

42、管理费用

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
工资及福利费	1,060,550,256	997,737,063
其他税费	468,256,474	375,993,008
折旧及摊销	317,168,291	273,131,613
环保费	121,077,701	115,829,225
其他	428,713,796	410,355,168
合计	2,395,766,518	2,173,046,077

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

五、合并财务报表项目注释(续)

43、财务费用

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
贷款及应付款项的利息支出	1,245,764,566	1,234,277,296
减：资本化的利息支出	85,197,678	97,699,601
减：存款及应收款项的利息收入	191,945,988	137,722,306
净汇兑收益	-6,472,430	-2,177,620
其他财务费用	6,361,549	5,381,291
合计	968,510,019	1,002,059,060

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的人民币借款资本化率为 4.20%~5.90% (2012 年：4.69%~6.35%)，外币借款资本化率为 1.43% (2012 年：无)。

44、资产减值损失(转回以“-”号填列)

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
坏账损失	-	-75,114
固定资产减值损失	160,687,468	-
合计	160,687,468	-75,114

45、公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

金额单位：人民币元

产生公允价值变动损益的来源	2013 年	2012 年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动	866,634	4,113,031
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,590,409	2,034,263
-因资产终止确认而转出	7,115,082	-1,406,146
合计	7,981,716	2,706,885

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

五、合并财务报表项目注释(续)

46、投资收益(损失以“-”号填列)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币元

项目	注	2013年	2012年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)	-25,681,115	-22,828,613
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		22,753,079	3,938,569
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-	24,246,125
其他		287,338	-1,243,654
合计		-2,640,698	4,112,427

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

金额单位：人民币元

被投资单位	2013年	2012年	本年比上年增减变动的的原因
海螺川崎装备制造	-26,121,583	-17,613,989	
其中：			
本年损益	28,944,213	29,944,074	合营企业经营利润
抵销未实现利润	-55,065,796	-47,558,063	与合营企业交易的未实现利润
其他	440,468	-5,214,624	联营企业经营利润/亏损
合计	-25,681,115	-22,828,613	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

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

五、合并财务报表项目注释(续)

47、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币元

项目	注	2013年	2012年	2013年计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		7,928,343	28,355,222	7,928,343
其中：固定资产处置利得		7,928,343	26,620,941	7,928,343
无形资产处置利得		-	1,734,281	-
政府补助	(2)	882,124,694	1,031,050,824	539,620,658
其他		23,795,377	36,333,367	23,795,377
合计		913,848,414	1,095,739,413	571,344,378

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年	说明（与收益相关）
税收返还	239,054,698	226,453,658	“三废”资源综合利用增值税返还
出售经核证碳排放量收入	103,449,338	37,753,619	出售在联合国清洁发展机制执行委员会登记注册的经核证碳排放量收入
其它补贴收入	539,620,658	766,843,547	地方政府给予企业发展的财政补助、补贴
合计	882,124,694	1,031,050,824	

48、营业外支出

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年	2013年计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,562,712	5,611,840	8,562,712
其中：固定资产处置损失	8,562,712	5,611,840	8,562,712
其他	16,698,557	18,113,424	16,698,557
合计	25,261,269	23,725,264	25,261,269

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

五、合并财务报表项目注释(续)

49、所得税费用

金额单位：人民币元

项目	注	2013年	2012年
按税法及相关规定计算的当期所得税		2,865,312,610	1,872,191,518
递延所得税的变动	(1)	-60,027,208	-54,185,735
上年度所得税调整		14,526,924	-192,418,568
合计		2,819,812,326	1,625,587,215

(1) 递延所得税的变动分析如下：

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
暂时性差异的产生和转回	-65,193,957	-66,432,821
所得税税率的变动	4,538,924	10,167,877
未确认可抵扣暂时性差异的变动	627,825	2,079,209
合计	-60,027,208	-54,185,735

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
税前利润	12,631,266,230	8,087,816,963
按税率25%计算的预期所得税	3,157,816,558	2,021,954,241
加：不可抵扣的支出的影响	9,132,398	7,641,911
上年度所得税调整	14,526,924	-192,418,568
未确认可抵扣暂时性差异造成的税务影响	627,825	2,079,209
减：子公司税率差异造成的影响	318,880,931	181,350,181
非课税收益	13,057,928	7,287,399
节能节水设备及投资技术转让抵免所得税	30,352,520	25,031,998
本年所得税费用	2,819,812,326	1,625,587,215

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

五、合并财务报表项目注释(续)

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

金额单位：人民币元

	2013 年	2012 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	9,380,159,306	6,307,587,487
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579
基本每股收益(元/股)	1.77	1.19

普通股的加权平均数计算过程如下：

普通股的加权平均数计算过程	2013 年	2012 年
年初已发行普通股股数	5,299,302,579	5,299,302,579
年末普通股的加权平均数	5,299,302,579	5,299,302,579

(2) 稀释每股收益

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

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

五、 合并财务报表项目注释(续)

51、 其他综合收益

金额单位: 人民币元

项目	注	2013 年	2012 年
1.可供出售金融资产产生的损失金额		-1,156,759,951	-499,037,947
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		-289,189,988	-130,821,018
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额(损失以“-”号填列)		-	24,246,125
小计		-867,569,963	-392,463,054
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中享有的份额		-	-
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益的金额		-	-
小计		-	-
3.外币报表折算差额		-35,142,610	-4,267,684
小计		-35,142,610	-4,267,684
4.其他	(1)	-	4,480,000
小计		-	4,480,000
合计		-902,712,573	-392,250,738

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

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

五、合并财务报表项目注释(续)

52、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
收到政府补助及其他专项拨款	654,669,996	804,597,166
其他	31,985,770	59,907,262
合计	686,655,766	864,504,428

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
支付销售费用及管理费用	786,531,755	980,639,134
其他	36,651,765	96,623,759
合计	823,183,520	1,077,262,893

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
利息收入	141,195,000	170,827,010
收回代政府代垫款	174,166,140	93,649,873
合计	315,361,140	264,476,883

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
代政府代垫款	172,470,911	35,143,104
合计	172,470,911	35,143,104

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
保证金收回	14,691,593	27,193,148
合计	14,691,593	27,193,148

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

五、合并财务报表项目注释(续)

52、现金流量表项目注释(续)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
支付售后回租融资租赁款	60,156,227	64,929,872
新收购子公司支付对原股东的借款	69,199,179	610,226,995
合计	129,355,406	675,156,867

53、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

金额单位: 人民币元

补充资料	2013 年	2012 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,811,453,904	6,462,229,748
加: 资产减值准备	160,687,468	-75,114
固定资产和投资性房地产折旧	3,386,226,852	3,115,422,209
无形资产摊销	187,827,667	160,523,900
处置固定资产及无形资产的损失(收益以“—”号填列)	634,369	-22,743,382
公允价值变动收益	-7,981,716	-2,706,885
财务费用	968,620,900	998,855,389
投资损失(收益以“—”号填列)	2,640,698	-4,112,427
收购子公司收益	-	-8,923,608
递延所得税资产增加	-63,497,623	-48,235,105
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	3,470,416	-5,950,630
存货的减少	383,891,986	446,217,293
经营性应收项目的减少	932,929,390	2,028,939,237
经营性应付项目的减少	-568,359,142	-1,615,281,274
计入资本公积的节能技术改造奖励资金	-	4,480,000
经营活动产生的现金流量净额	15,198,545,169	11,508,639,351
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的年末余额	6,518,932,288	8,110,974,033
减: 现金及现金等价物的年初余额	8,110,974,033	7,747,188,137
现金及现金等价物净增加额(减少以“—”号填列)	-1,592,041,745	363,785,896

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

五、合并财务报表项目注释(续)

53、现金流量表相关情况(续)

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2013 年	2012 年
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	838,842,614	2,479,559,953
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	600,198,535	2,318,532,956
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,999	1,267,829
支付以前年度之股权款	119,226,745	104,068,000
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	719,407,281	2,421,333,127

(3) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
一、现金	6,518,932,288	8,110,974,033
其中：库存现金	459,549	281,601
可随时用于支付的银行存款	5,715,612,739	6,480,692,432
三个月内到期的定期存款	802,860,000	1,630,000,000
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	6,518,932,288	8,110,974,033

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

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

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

金额单位：人民币元

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

本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

2、 本公司的子公司情况

参见附注四、1。

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

六、关联方及关联交易(续)

3、 本公司的合营和联营企业情况

金额单位：人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
海螺川崎装备制造	有限责任公司	安徽	李大明	水泥装备的设计、采购、制造、销售、维修及售后服务	348,000,000	50%	50%	合营	14965426-4
二、联营企业									
朱家桥水泥	有限责任公司	安徽	齐生立	水泥及其制品的生产与销售	124,176,484 (15,000,000 美元)	40%	40%	联营	61033219-2
青松建化	股份有限公司	新疆	甘 军	非金属矿物制品业	1,378,790,086	25%	25%	联营	22968116-6

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

六、 关联方及关联交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
芜湖海创实业	海螺集团及本集团股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	07091621-7
海创公司	本集团股东、本公司部分董事亦为该公司股东及董事	74485650-6
海创置业	海创公司之子公司	79359264-X
芜湖海螺物业管理有限公司（“海螺物业”）	海创公司之子公司	79814255-X
海螺型材	受海螺集团控制的公司	71996201-6
海螺设计院	海螺集团之子公司	71992948-6
英德型材	海螺型材之子公司	74800356-X
海螺信息技术	海螺设计院之子公司	67589650-3
海螺新材料	海螺型材之子公司	67091085-5
三山港务	海创公司之子公司	79505061-7
海螺川崎工程	芜湖海创实业之子公司	79641542-X
海螺川崎节能设备	芜湖海创实业之子公司	79644384-2
英德龙山	过去 12 个月内本公司一名董事曾为该公司董事	74800355-1
扬州海昌	芜湖海创实业之子公司	79331770-1
高林建材	受托管理公司	66640095-9
海宝水泥	受托管理公司	67500144-X
成利建材	受托管理公司	70428735-3
上海海一航运有限公司（“海一航运”）	海创公司之子公司	66783477-5

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

六、关联方及关联交易(续)

5、关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按相关协议进行。

(1) 采购商品/接受劳务的情况表

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年		2012年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺型材	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	4,042,917	0.02%	3,652,399	0.04%
英德型材	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,185,337	0.01%	2,653,096	0.03%
海螺新材料	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	3,216,183	0.02%	2,317,175	0.03%
海螺川崎节能设备	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	80,431,208	0.39%	79,528,398	0.91%
三山港务	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	99,841,776	0.48%	101,934,635	1.17%
英德龙山	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	245,699,147	1.18%	191,700,802	2.21%
朱家桥水泥	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,308,245	0.01%	-	-
海螺川崎装备制造	采购材料	协议定价，董事会领导下的集体决策	75,394,278	0.36%	65,504,360	0.75%
海螺川崎工程	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	524,349,393	4.75%	207,083,694	2.86%
海螺川崎节能设备	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	154,600,427	1.40%	58,119,658	0.80%
海螺川崎装备制造	采购设备	协议定价，董事会领导下的集体决策	413,959,128	3.75%	356,400,545	4.93%
海螺设计院	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	29,594,517	0.27%	31,816,139	0.44%
海螺信息技术	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	17,555,729	0.16%	8,620,000	0.12%
海螺川崎工程	工程设计	协议定价，董事会领导下的集体决策	28,247,170	0.26%	33,360,000	0.46%
三山港务	运输服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	203,425	0.00%	158,468	0.00%
海螺集团	综合服务费	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,433,899	0.04%	3,459,992	0.12%
海螺物业	保洁绿化服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	228,822	1.09%	523,329	2.85%

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

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

采购商品/接受劳务的情况表(续)

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年		2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
扬州海昌	煤炭中转服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	91,265,965	6.86%	24,809,054	3.28%
海一航运	运输服务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	70,188,518	0.34%	-	-
关键管理人员	支付薪酬	按劳动合同规定	9,795,708	0.30%	8,044,785	0.28%

出售商品/提供劳务情况表

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年		2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺川崎节能设备	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	7,066,729	0.01%	4,345,498	0.01%
海螺型材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,652,619	0.00%	880,264	0.00%
海螺新材料	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	72,885	0.00%	40,546	0.00%
三山港务	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	28,579,302	0.05%	515,180	0.00%
海螺川崎装备制造	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	25,460,751	0.05%	39,896,662	0.09%
英德型材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	282,905	0.00%	277,763	0.00%
英德龙山	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	21,833,578	0.04%	6,525,751	0.01%
海螺川崎工程	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	5,012,192	0.01%
海螺设计院	提供用电	协议定价, 董事会领导下的集体决策	506,193	0.00%	401,957	0.00%
海螺集团	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	187,134	0.00%	91,916	0.00%
海创置业	销售产品	协议定价, 董事会领导下的集体决策	13,723	0.00%	5,894	0.00%
朱家桥水泥	销售产品	协议定价, 董事会领导下的集体决策	336,410	0.00%	112,137	0.00%

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

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

出售商品/提供劳务情况表(续)

金额单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年		2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
扬州海昌	销售产品	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	88,021	0.00%
高林建材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	19,040,786	0.03%	17,566,239	0.04%
海宝水泥	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	33,465,592	0.06%	11,880,998	0.03%
成利建材	销售产品/材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	46,123,467	0.08%	24,715,323	0.05%
海螺型材	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	128,800	0.01%	346,369	0.05%
英德型材	建筑劳务及加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	394,811	0.04%	136,500	0.02%
海螺川崎工程	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	429,842	0.04%	3,122,134	0.44%
芜湖国际会议中心	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	173,568	0.02%	183,407	0.03%
海螺川崎节能设备	维修、加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	74,434	0.01%	1,000,955	0.14%
海螺川崎装备制造	建筑劳务及加工劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	4,363,842	0.41%	5,942,032	0.84%
芜湖国际会议中心	提供用电/销售产品	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,211,745	0.00%	1,765,664	0.00%
海螺物业	销售材料	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	-	1,640	0.00%
海螺设计院	建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,838,790	0.17%	15,809,840	2.25%
朱家桥水泥	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	667,214	0.06%	273,502	0.04%
英德龙山	管理咨询服务, 建筑劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	11,801,130	1.11%	8,730,371	1.24%
高林建材	装卸劳务	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,978,050	0.19%	-	-
海螺设计院	预收设备款	协议定价, 董事会领导下的集体决策	209,132,000	0.38%	-	-

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

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 关联租赁情况

承租情况表

金额单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2013年	2012年
芜湖国际会议中心	本公司	场地租赁	2013年7月1日	2015年6月30日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	5,637,700	5,484,243
英德型材	英德塑品	场地租赁	2011年6月1日	2012年12月31日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	-	100,000

出租情况表

金额单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2013年	2012年
本公司	海螺集团	场地租赁	2013年1月1日	2014年12月31日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	2,257,200	-
本公司	海螺型材	场地租赁	2013年1月1日	2014年12月31日	协议定价, 董事会领导下的集体决策	1,792,800	-

(3) 关联担保情况

2013年

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	15,948,865,000	2009年3月20日至2013年8月28日	2014年5月16日至2022年11月7日	否

2012年

金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	本公司及本公司之子公司	16,161,990,000	2009年3月20日至2012年12月19日	2013年3月29日至2022年11月7日	否

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

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 关联方资金拆借

2013 年

金额单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	350,000,000	2013年2月25日至 2013年3月4日	2014年3月27日	年利率 5.55%
拆出				
成利建材	10,210,000	2013年1月30日	2014年1月29日	年利率 6%
归还				
海螺集团	500,000,000	2011年4月2日至 2012年7月19日	2013年2月25日 至2013年11月14 日	年利率 5.78%
收回				
海宝水泥	3,500,000	2013年1月1日	2013年3月13日	年利率 6.4%
海螺川崎装备	200,000,000	2012年5月17日	2013年5月17日	年利率 6.56%
高林建材	2,000,000	2012年5月14日	2013年3月14日	年利率 6.56% (2012年5月14日至2012年12月14日); 年利率 6.00% (2012年12月15日至2013年6月14日)

2012 年

金额单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海螺集团	1,232,000,000	2012年5月15日至 2012年10月10日	2012年11月13日 至2014年3月27日	年利率 4.83%-5.78%
拆出				
海螺川崎装备制造	200,000,000	2012年5月17日	2013年5月17日	年利率 6.56%
海宝水泥	3,500,000	2012年1月1日	2013年1月1日	年利率 6.4%
高林建材	2,000,000	2012年5月14日	2013年6月14日	年利率 6.56% (2012年5月14日至2012年12月14日); 年利率 6.00% (2012年12月15日至2013年6月14日)
成利建材	17,750,000	2012年10月23日	2013年10月22日	年利率 6.00%
归还				
海螺集团	4,412,000,000	2009年8月12日至 2012年10月10日	2012年1月30日至 2014年3月27日	年利率 4.69%-5.78%

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

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易

金额单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2013 年		2012 年	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海螺集团	商标许可权使用费	商标许可权使用费	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,513,000	100%	1,513,000	100%
海螺集团	借款利息支出	借款利息支出	协议定价，董事会领导下的集体决策	108,245,056	8.69%	261,825,580	20.48%
海螺川崎装备制造	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	3,034,547	0.24%	8,763,067	0.69%
高林建材	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	24,000	0.00%	116,458	0.01%
成利建材	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	1,651,552	0.13%	201,167	0.02%
海宝水泥	借款利息收入	借款利息收入	协议定价，董事会领导下的集体决策	66,598	0.01%	220,444	0.02%
高林建材	受托管理服务	受托管理服务	协议定价，董事会领导下的集体决策	982,287	0.00%	814,187	0.00%
海创置业	购建固定资产	购建固定资产	协议定价，董事会领导下的集体决策	38,656,000	0.35%	6,249,756	0.09%
海创公司	购置固定资产、无形资产	购置固定资产、无形资产	协议定价，董事会领导下的集体决策	-	-	220,000,000	3.04%

6、 关联方承担情况

关联方	承担性质	2013 年承担金额	2012 年承担金额
芜湖国际会议中心	场地租赁合同	6,725,313	2,742,122
海螺川崎工程	采购合同	277,419,800	383,171,870
海螺川崎节能设备	采购合同	20,300,000	127,000,000
海创置业	购建固定资产合同	-	156,000
英德型材	场地租赁合同	-	41,700
海螺设计院	设计合同	18,425,000	28,660,000

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

六、 关联方及关联交易(续)

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

金额单位: 人民币元

项目名称	关联方	2013 年	2012 年
应收账款	海螺型材	503,469	315,364
	海宝水泥	2,536,833	3,173,768
	成利建材	12,967,452	7,181,795
	海螺新材料	64,797	-
	英德型材	25,136	-
	三山港务	398,396	-
	英德龙山	2,947,734	-
	海创置业	-	6,896
	扬州海昌	-	98,665
	预付款项	海螺川崎装备制造	635,800
海螺信息技术		150,000	-
英德龙山		1,375,490	-
扬州海昌		-	4,682,819
海螺设计院		-	1,540,840
预付工程款	海螺川崎工程	124,310,614	202,126,383
	海螺川崎节能设备	100,400,000	81,077,255
	海螺川崎装备制造	127,881,375	209,314,774
其他应收款	成利建材	27,960,000	17,951,167
	英德龙山	3,509,373	2,175,111
	芜湖国际会议中心	45,384	-
	海螺设计院	1,316,653	-
	海螺型材	-	17,142
	海螺川崎装备制造	-	210,153,531
	高林建材	-	2,237,301
	海宝水泥	-	3,527,000
应收股利	海螺川崎装备制造	20,707,808	-

本集团未对上述应收关联方余额计提坏账准备。

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

六、 关联方及关联交易(续)

7、 关联方应收应付款项(续)

应付关联方款项

金额单位：人民币元

项目名称	关联方	2013 年	2012 年	
应付账款	海螺新材料	1,274,271	1,570,723	
	三山港务	4,348,424	10,889,380	
	海螺型材	1,604,030	1,894,488	
	英德龙山	4,790,143	697,655	
	海螺信息技术	5,951,756	2,363,000	
	扬州海昌	5,640,181	-	
	英德型材	78,434	-	
	预收款项	海螺设计院	209,132,000	-
		高林建材	1,809,042	665,570
其他应付款	海螺川崎工程	116,786,374	40,495,405	
	海螺川崎节能设备	32,193,958	91,623,256	
	海螺川崎装备制造	86,472,589	112,690,132	
	海螺新材料	196,928	276,108	
	海螺设计院	5,243,070	2,272,000	
	海创置业	29,251,471	-	
	高林建材	20,000	-	
	三山港务	50,000	-	
	海宝水泥	20,000	-	
	海螺物业	-	40,637	
	一年内到期长期借款	海螺集团	1,870,000,000	2,020,000,000
	应付利息	海螺集团	2,361,161	5,427,161

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

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团本年无该等事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于2013年12月31日，本公司为本公司子公司的银行贷款提供担保，担保金额为人民币3,589,610,262元(2012年：人民币3,342,268,713元)。本公司董事认为本公司不会因为该等担保而承担任何风险。

3、其他或有负债及其财务影响

于2013年12月31日，本集团开立信用证未结清余额人民币131,217,837元(2012年：人民币105,915,766元)。本公司董事认为该等信用证不会引致额外风险。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	4,801,756,443	2,205,920,075
已批准未订立的长期资产投资合同	5,285,224,350	5,707,261,857
合计	10,086,980,793	7,913,181,932

(2) 经营租赁承担

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

金额单位：人民币元

项目	2013年	2012年
1年以内(含1年)	6,461,639	1,920,359
一到二年	4,277,606	1,978,097
二到三年	2,093,573	2,035,835
三年以上	153,969,391	156,062,964
合计	166,802,209	161,997,255

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

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

金额单位: 人民币元

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

(1) 于资产负债表日后提议的利润分配

董事会于 2014 年 3 月 24 日提议本公司向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.35 元(2012 年: 每股人民币 0.25 元), 共人民币 1,854,755,903 元(2012 年: 人民币 1,324,825,645 元)。

上述提议尚待股东大会批准。

于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

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

十、其他重要事项

1、分部报告

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

本集团按内部报告信息披露相关报告分部利润或亏损, 资产及负债的信息。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

分部经营利润(亏损)是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入), 扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外收支及所得税费用分配给各部门。

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

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

2013 年度

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
对外交易收入	17,092,405,877	18,625,167,683	9,730,784,494	9,785,009,239	28,309,302	-	55,261,676,595
分部间交易收入	1,185,218,471	11,122,379,596	68,505,550	19,556,346	-	12,395,659,963	-
报告分部收入小计	18,277,624,348	29,747,547,279	9,799,290,044	9,804,565,585	28,309,302	12,395,659,963	55,261,676,595
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	1,493,314,526	9,316,809,821	2,246,994,480	1,902,073,733	-12,195,087	2,315,731,243	12,631,266,230
-利息收入	9,093,228	579,491,543	3,102,411	8,474,322	36,820	408,252,336	191,945,988
-利息支出	156,529,045	1,001,355,047	114,623,806	236,707,992	555,958	349,204,960	1,160,566,888
-折旧和摊销费用	384,282,471	1,766,070,489	553,699,011	870,905,191	1,889,324	2,791,967	3,574,054,519
-固定资产减值损失	-	4,598,592	-	156,088,876	-	-	160,687,468
-报告分部资产总额	10,860,755,604	73,732,171,477	11,261,688,816	23,802,789,437	943,809,261	27,506,734,774	93,094,479,821
-报告分部新增的非流动资产	283,522,422	1,887,395,138	884,972,918	4,660,647,356	702,416,630	-	8,418,954,464
-报告分部负债总额	6,456,878,167	24,194,031,701	2,975,319,951	14,406,681,853	817,411,784	14,521,023,252	34,329,300,204

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

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

2012 年度

金额单位：人民币元

项目	中国东部	中国中部	中国南部	中国西部	海外	抵销	合计
对外交易收入	14,138,312,985	16,789,106,444	7,974,816,181	6,863,967,752	-	-	45,766,203,362
分部间交易收入	1,227,337,072	8,852,265,781	127,456,642	39,358,957	-	10,246,418,452	-
报告分部收入小计	15,365,650,057	25,641,372,225	8,102,272,823	6,903,326,709	-	10,246,418,452	45,766,203,362
报告分部利润总额 (亏损以“-”号填列)	939,285,124	5,937,448,283	1,721,841,359	774,099,627	-4,549,096	1,280,308,334	8,087,816,963
-利息收入	10,118,519	357,438,064	4,242,725	9,747,064	15,964	243,840,030	137,722,306
-利息支出	162,628,635	844,851,140	133,864,779	194,991,676	-	199,758,535	1,136,577,695
-折旧和摊销费用	371,559,549	1,710,893,407	487,029,947	706,086,817	376,389	-	3,275,946,109
-固定资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-
-报告分部资产总额	10,669,256,648	72,824,447,104	11,543,663,612	19,603,988,595	293,007,811	27,410,840,913	87,523,522,857
-报告分部新增的非流动资产	513,889,615	2,456,911,220	1,537,265,944	3,316,082,118	70,775,666	-	7,894,924,563
-报告分部负债总额	6,226,391,805	29,982,355,202	3,364,409,513	12,108,718,151	128,633,207	15,463,075,518	36,347,432,360

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

十、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(2) 地区信息

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

地区信息

金额单位：人民币元

项目	2013 年		2012 年	
	对外交易 收入总额	非流动 资产总额	对外交易 收入总额	非流动 资产总额
中国以内	53,810,964,531	65,113,253,910	44,378,282,275	60,866,321,606
中国以外	1,450,712,064	770,926,583	1,387,921,087	70,399,277
合计	55,261,676,595	65,884,180,493	45,766,203,362	60,936,720,883

(3) 主要客户

本集团本年不存在对单一客户的重大依赖。

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(1) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为经济套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。管理层有既定政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售, 且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。此外, 本集团要求大部分客户进行预付款。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构, 管理层认为其不存在重大的信用风险, 预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

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

为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。2013 年, 本集团并无重大逾期 1 个月到 1 年(含 1 年)的应收款项, 主要是重点工程流动性较为紧缩, 但本集团子公司与相关公司每月进行对账, 并进行积极催款, 不存在坏账风险。

本集团于 2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项金额不重大。

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(1) 信用风险(续)

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响, 而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日, 本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的45%(2012年: 31%); 于资产负债表日, 本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的39%(2012年: 56%)。此外, 本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

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

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

(2) 流动风险

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作, 包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限, 便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求, 以及是否符合借款协议的规定, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券, 同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金, 以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按12月31日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

金额单位：人民币元

项目	2013年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	11,332,160,484	-	-	-	11,332,160,484	11,255,936,060
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	40,959,789	-	-	-	40,959,789	40,959,789
应收票据	7,185,927,027	-	-	-	7,185,927,027	7,185,927,027
应收账款	358,861,379	-	-	-	358,861,379	358,861,379
应收利息	52,403,133	-	-	-	52,403,133	52,403,133
应收股利	20,707,808	-	-	-	20,707,808	20,707,808
其他应收款	413,166,397	-	-	-	413,166,397	407,559,591
可供出售金融资产	2,222,333,165	-	-	-	2,222,333,165	2,222,333,165
其他非流动资产 - 代政府代垫款	-	162,595,580	234,251,571	-	396,847,151	349,249,421
小计	21,626,519,182	162,595,580	234,251,571	-	22,023,366,333	21,893,937,373
金融负债						
短期借款	484,890,735	-	-	-	484,890,735	471,937,556
应付账款	3,852,487,334	-	-	-	3,852,487,334	3,852,487,334
应付利息	372,567,729	-	-	-	372,567,729	372,567,729
其他应付款	4,187,384,813	-	-	-	4,187,384,813	4,187,384,813
一年内到期的 非流动负债	2,593,420,068	-	-	-	2,593,420,068	2,514,008,725
长期借款	200,395,441	2,208,236,169	1,088,205,463	759,325,139	4,256,162,212	3,731,755,891
应付债券	786,350,000	786,350,000	13,525,600,000	4,214,000,000	19,312,300,000	15,474,800,927
长期应付款	-	62,260,188	191,933,000	139,723,000	393,916,188	304,060,187
小计	12,477,496,120	3,056,846,357	14,805,738,463	5,113,048,139	35,453,129,079	30,909,003,162
净额	9,149,023,062	-2,894,250,777	-14,571,486,892	-5,113,048,139	-13,429,762,746	-9,015,065,789

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

金额单位：人民币元

项目	2012年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年 至2年	2年 至5年	5年 以上	合计	
金融资产						
货币资金	8,245,777,059	-	-	-	8,245,777,059	8,233,705,309
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	108,358,340	-	-	-	108,358,340	108,358,340
应收票据	8,169,484,733	-	-	-	8,169,484,733	8,169,484,733
应收账款	230,370,381	-	-	-	230,370,381	230,370,381
应收利息	1,652,145	-	-	-	1,652,145	1,652,145
其他应收款	877,643,961	-	-	-	877,643,961	654,635,959
可供出售金融资产	3,297,304,805	-	-	-	3,297,304,805	3,297,304,805
其他非流动资产 - 代政府代垫款	-	194,079,595	152,816,000	-	346,895,595	314,448,845
小计	20,930,591,424	194,079,595	152,816,000	-	21,277,487,019	21,009,960,517
金融负债						
短期借款	1,013,606,370	-	-	-	1,013,606,370	995,518,713
应付票据	14,000,000	-	-	-	14,000,000	14,000,000
应付账款	5,137,266,984	-	-	-	5,137,266,984	5,137,266,984
应付利息	373,905,161	-	-	-	373,905,161	373,905,161
其他应付款	3,831,116,154	-	-	-	3,831,116,154	3,831,116,154
一年内到期的 非流动负债	1,828,726,267	-	-	-	1,828,726,267	1,775,055,898
长期借款	309,760,514	3,171,862,752	2,517,967,819	320,956,124	6,320,547,209	5,612,205,910
应付债券	786,350,000	786,350,000	11,503,450,000	7,022,500,000	20,098,650,000	15,467,428,365
长期应付款	-	67,119,636	184,102,800	211,929,900	463,152,336	354,935,836
小计	13,294,731,450	4,025,332,388	14,205,520,619	7,555,386,024	39,080,970,481	33,561,433,021
净额	7,635,859,974	-3,831,252,793	-14,052,704,619	-7,555,386,024	-17,803,483,462	-12,551,472,504

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例, 并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

金额单位: 人民币元

项目	2013 年		2012 年	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	2.25%~5.10%	5,528,882,653	2.25%~4.1%	1,725,831,724
-其他应收款	5.76%~6.40%	110,960,000	5.4%~7.74%	393,800,000
-其他非流动资产	5.76%~7.29%	270,000,000	5.76%~7.65%	196,000,000
金融负债				
-短期借款	5.40%	350,000,000	4.80%~6.23%	870,000,000
-一年内到期的长期借款	4.69~5.78%	1,870,000,000	4.69~5.78%	2,020,000,000
-长期借款	5.32%	650,000,000	5.32%	650,000,000
-应付债券	4.89~5.20%	15,474,800,927	4.89%~5.2%	15,467,428,365
合计(净负债以“-”号列示)		-12,434,958,274		-16,691,796,641

金额单位: 人民币元

项目	2013 年		2012 年	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%~1.27%	5,726,593,858	0.35%~1.49%	6,507,591,984
金融负债				
-短期借款	1.43%	121,937,556	1.48%	125,518,713
-一年内到期的长期借款	3.36%~9.23%	592,872,728	3.36%~6.08%	1,662,907,728
-长期借款	3.36%~5.90%	3,081,755,891	3.36%~6.35%	2,942,205,910
-一年内到期长期应付款	6%	49,000,000	6%	49,000,000
-长期应付款	6.55%	294,000,000	6.55%	343,000,000
合计(净负债以“-”号列示)		1,587,027,683		1,384,959,633

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险(续)

(b) 敏感性分析

于2013年12月31日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润增加人民币11,214,284元(2012年: 人民币9,394,147元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

(a) 预期交易

于2013年12月31日, 本集团用于经济套期的远期外汇合同的公允价值为人民币4,590,409元(2012年: 人民币2,034,263元), 被确认为衍生金融工具。

(b) 已确认资产及负债

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

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

- (c) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

金额单位：人民币元

项目	2013 年		2012 年	
	美元项目	欧元项目	美元项目	欧元项目
货币资金	186,313,265	28,047,734	42,272,445	75
应收账款	25,450,729	-	72,766,825	-
预收账款	56,961,203	-	50,798,682	-
短期借款	121,938,000	-	125,710,000	-
长期借款	152,422,500	-	-	-
资产负债表敞口总额	-119,557,709	28,047,734	-61,469,412	75
用于经济套期的远期外汇合同	-390,201,600	-	-270,276,500	-
资产负债表敞口净额	-509,759,309	28,047,734	-331,745,912	75

- (d) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
美元	6.1928	6.3125	6.0969	6.2855
欧元	8.2211	8.1127	8.4189	8.3176

- (e) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 12 月 31 日人民币对美元的汇率变动使人民币升值 1% 将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位：人民币元

项目	股东权益	净利润
2013 年 12 月 31 日		
美元	3,823,195	3,823,195
欧元	210,358	210,358
2012 年 12 月 31 日		
美元	2,488,094	2,488,094
欧元	-	-

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

(e) 敏感性分析(续)

于 12 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元的汇率变动使人民币贬值 1% 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。外币报表折算差额未包括在内。上一年度的分析基于同样的假设和方法。上述分析不包括外币报表折算差异。

(5) 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

本集团及本公司为规避股权投资风险, 根据公司董事会的授权利用存量资金通过证券市场在国内部分具有一定规模和竞争优势、发展潜力的水泥行业上市公司进行战略投资。同时, 合理控制投资规模, 并根据股票市场和目标企业管理的情况, 集体研究具体投资策略。另一方面, 本集团及本公司严格根据国家法律法规, 结合公司战略投资安排, 将股票投资细分为可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 并进行有针对性的跟踪管理。对划分为可供出售金融资产的股票投资, 关注标的公司的经营发展, 通过参加其股东大会, 了解公司的经营管理情况; 对划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票投资, 则做好日常的密切跟踪, 适时根据国家 and 地方政策的变化以及股票市场的变化或者标的公司经营发展的变化进行交易, 获取投资收益。

假设于 2013 年 12 月 31 日本集团及本公司所持可供出售权益投资及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票价格上升或下降了 1% 且其他变量不变, 则相关股东权益将上升或下降人民币 16,940,269 元(2012 年: 上升或下降人民币 25,542,474 元), 净利润将上升或下降人民币 272,770 元(2012 年: 人民币 812,688 元)。

上述敏感性分析是假设资产负债表日股票价格发生变动, 以变动后的股票价格对资产负债表日本集团及本公司持有的、面临股票价格风险的可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行重新计量得出的。上述敏感性分析同时假设本集团及本公司所持有的可供出售权益投资的公允价值及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值将根据过往与有关股票价格之相关性而发生变动, 且不会因短期股票价格的波动而导致减值。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本集团以公允价值计量的金融资产工具于12月31日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价;

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

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

2013年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	36,369,380		-	36,369,380
衍生金融资产	五、2	-	4,590,409	-	4,590,409
小计		36,369,380	4,590,409		40,959,789
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、10	2,222,333,165	-	-	2,222,333,165
小计		2,222,333,165	-	-	2,222,333,165
合计		2,258,702,545	4,590,409	-	2,263,292,954

2012年12月31日

金额单位: 人民币元

资产	注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	106,324,077	-	-	106,324,077
衍生金融资产	五、2	-	2,034,263	-	2,034,263
小计		106,324,077	2,034,263	-	108,358,340
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五、10	3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
小计		3,297,304,805	-	-	3,297,304,805
合计		3,403,628,882	2,034,263	-	3,405,663,145

2013年, 本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值(续)

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

除以下项目外, 本集团于 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	2013 年		2012 年	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	471,937,556	465,894,937	995,518,713	988,362,449
长期借款	3,731,755,891	3,644,662,990	5,612,205,910	5,553,354,923
一年内到期的长期借款	2,462,872,728	2,472,567,807	1,662,907,728	1,656,110,594
应付债券	15,474,800,927	15,213,871,550	15,467,428,365	15,714,235,593
长期应付款	304,060,187	295,171,425	354,935,836	341,999,528
合计	22,445,427,289	22,092,168,709	24,092,996,552	24,254,063,087

(7) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的金融资产及金融负债以及上述附注十、2(6)披露的公允价值信息, 本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

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

(c) 借款、应付债券、长期应付款及其他非衍生金融负债

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

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

十、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(7) 公允价值确定方法和假设(续)

(d) 衍生工具

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

(e) 财务担保合同

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

(f) 估计公允价值时所用利率

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

项目	2013 年 所用利率	2012 年 所用利率
长期借款	5.54%-6.55%	5.54%-6.55%
其他非流动负债	6%-6.55%	6%-6.55%

3、以公允价值计量的资产和负债

金额单位：人民币元

项目	年初金额	本年增加	本年 公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值 变动	本年 计提 的减值	本年减少	年末金额
衍生金融资产	2,034,263	-	2,556,146	-	-	-	4,590,409
交易性权益工 具投资	106,324,077	34,208,318	5,425,570	-	-	109,588,585	36,369,380
可供出售金 融资产	3,297,304,805	81,788,311	-	-1,156,759,951	-	-	2,222,333,165
合计	3,405,663,145	115,996,629	7,981,716	-1,156,759,951	-	109,588,585	2,263,292,954

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

十、其他重要事项(续)

4、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：人民币元

项目	注	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	年末金额
金融资产						
货币资金	(1)	227,440,951	-	-	-	215,569,145
衍生金融资产	(2)	2,034,263	2,556,146	-	-	4,590,409
贷款和应收款	(3)	72,766,825	-	-	-	25,450,729
合计		302,242,039	2,556,146	-	-	245,610,283
金融负债						
以摊余成本计量的金融负债	(4)	176,508,682	-	-	-	331,321,703

注：(1) 外币货币资金为美元、欧元、印尼盾货币资金。

(2) 外币衍生金融资产为远期外汇合同。

(3) 外币贷款和应收款为外币应收账款。

(4) 以摊余成本计量的外币金融负债包括外币短期借款、长期借款及预收账款。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

金额单位：人民币元

项目	2013 年			2012 年		
	外币 金额	折算 率	人民币 金额	外币 金额	折算 率	人民币 金额
现金：						
人民币	601	1	601	593	1	593
银行存款：						
人民币	8,522,263,833	1	8,522,263,833	5,818,989,551	1	5,818,989,551
欧元	3,331,520	8.4189	28,047,734	9	8.3176	75
其他货币 资金：						
人民币	91,874,744	1	91,874,744	79,770,672	1	79,770,672
合计			8,642,186,912			5,898,760,891

于 2013 年 12 月 31 日，本公司的银行存款包括定期存款人民币 5,424,760,000 元(2012 年：1,600,000,000 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司的其他货币资金主要为专项保证金人民币 91,874,744 元(2012 年：人民币 76,652,720 元)，无开立银行保函的保证金(2012 年：人民币 3,117,952 元)。

2、 应收票据

金额单位：人民币元

种类	2013 年	2012 年
银行承兑汇票	692,537,135	1,430,362,839

上述应收票据均为一年内到期。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无用于贴现的银行及商业承兑汇票(2012 年：无)。

本年度本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2013 年	2012 年
1. 应收其他关联公司	302,503	-
2. 其他客户	3,922,816	12,527,165
小计	4,225,319	12,527,165
减：坏账准备	433,750	433,750
合计	3,791,569	12,093,415

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2013 年	2012 年
1 年以内(含 1 年)	3,791,569	12,093,415
1 年至 2 年(含 2 年)	-	-
2 年至 3 年(含 3 年)	-	-
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	-
5 年以上	433,750	433,750
小计	4,225,319	12,527,165
减：坏账准备	433,750	433,750
合计	3,791,569	12,093,415

账龄自应收账款确认日起开始计算。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类披露:

金额单位：人民币元

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款*									
组合 1	(4)	433,750	10%	433,750	100%	433,750	3%	433,750	100%
组合 2	(4)	3,791,569	90%	-	-	12,093,415	97%	-	-
组合小计	(4)	4,225,319	100%	433,750	10%	12,527,165	100%	433,750	3%
合计		4,225,319	100%	433,750	10%	12,527,165	100%	433,750	3%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

本公司并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	2013 年			2012 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,791,569	90%	-	12,093,415	97%	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	433,750	10%	433,750	433,750	3%	433,750
合计	4,225,319	100%	433,750	12,527,165	100%	433,750

(5) 本年坏账准备转回或收回情况

本公司本年无收回或转回应收账款坏账准备(2012 年：无)。

(6) 本年实际核销的应收账款情况

本公司本年无实际核销的应收账款(2012 年：无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 客户 T	第三方	2,444,070	一年以内	58%
2. 客户 U	第三方	655,938	一年以内	16%
3. 三山港务	海创公司之子公司	302,503	一年以内	7%
4. 客户 V	第三方	273,032	一年以内	6%
5. 客户 W	第三方	116,026	一年以内	3%
合计		3,791,569		90%

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

本公司本年无此类事项(2012 年：无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币元

类别	2013 年	2012 年
1. 应收子公司	19,362,522,890	16,792,971,357
2. 应收其他关联公司	3,067,327	200,877,078
3. 其他	92,465,688	56,264,581
小计	19,458,055,905	17,050,113,016
减：坏账准备	110,246,687	108,658,397
合计	19,347,809,218	16,941,454,619

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

金额单位：人民币元

	2013 年	2012 年
1 年以内(含 1 年)	19,349,852,221	16,944,026,561
1 年至 2 年(含 2 年)	2,571,942	285,690
2 年至 3 年(含 3 年)	-	169,023
3 年至 4 年(含 4 年)	-	-
4 年至 5 年(含 5 年)	-	-
5 年以上	105,631,742	105,631,742
小计	19,458,055,905	17,050,113,016
减：坏账准备	110,246,687	108,658,397
合计	19,347,809,218	16,941,454,619

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币元

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	120,823,074	1%	106,975,867	89%	119,234,784	1%	105,387,577	88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款*									
组合 3	(5)	19,337,232,831	99%	3,270,820	0%	16,930,878,232	99%	3,270,820	0%
组合 4	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	(5)	19,337,232,831	99%	3,270,820	0%	16,930,878,232	99%	3,270,820	0%
合计		19,458,055,905	100%	110,246,687	1%	17,050,113,016	100%	108,658,397	1%

注*: 此类包括单项测试未发生减值的其他应收款。

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

金额单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收温州海螺款	120,823,074	106,975,867	89%	亏损, 子公司处于停产状态, 按净资产确定可收回金额
合计	120,823,074	106,975,867	89%	

(5) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

金额单位: 人民币元

账龄	2013 年			2012 年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	19,333,158,202	100%	-	16,927,152,699	100%	-
1 至 2 年	803,809	0%	-	285,690	0%	-
2 至 3 年	-	-	-	169,023	0%	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	3,270,820	0%	3,270,820	3,270,820	0%	3,270,820
合计	19,337,232,831	100%	3,270,820	16,930,878,232	100%	3,270,820

(6) 本年坏账准备转回或收回情况

本公司本年未有转回或收回以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款(2012 年: 无)。

(7) 本年实际核销的其他应收款情况

本公司本年无实际核销的其他应收款的情况(2012 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(8) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于 2013 年 12 月 31 日, 本公司应收款项净额中包括应收子公司款项人民币 19,255,547,023 元(2012 年: 人民币 16,687,583,780 元)。

于 2013 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中包括应收子公司温州海螺款项人民币 120,823,074 元(2012 年: 人民币 119,234,784 元)。鉴于温州海螺仍处于停产状态, 本公司管理层根据款项可收回性计提坏账准备人民币 106,975,867 元(2012 年: 人民币 105,387,577 元)。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 芜湖海螺	合并范围子公司	840,000,000	一年以内	4%
2. 铜陵海螺	合并范围子公司	630,000,000	一年以内	3%
3. 济宁海螺	合并范围子公司	462,000,000	一年以内	2%
4. 宿州海螺	合并范围子公司	448,000,000	一年以内	2%
5. 建德海螺	合并范围子公司	425,000,000	一年以内	2%
合计		2,805,000,000		13%

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

本公司本年无此类事项(2012 年: 无)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期应收款

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
应收子公司贷款	5,410,000,000	5,340,000,000
合计	5,410,000,000	5,340,000,000

于 2013 年 12 月 31 日，本公司长期应收款为借予各子公司的款项人民币 5,410,000,000 元(2012 年：人民币 5,340,000,000 元)。

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
对子公司的投资	32,112,508,852	31,447,776,993
对合营企业的投资	257,148,589	248,912,184
对联营企业的投资	1,722,862,368	1,473,467,080
小计	34,092,519,809	33,170,156,257
减：减值准备	47,500,000	47,500,000
合计	34,045,019,809	33,122,656,257

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

金额单位：人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
子公司											
安徽海螺	成本法	-	291,013,441	-291,013,441	-	-	-	不适用	-	-	-
长丰海螺	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	-
张家港海螺	成本法	35,000,000	35,000,000	-	35,000,000	98.71	98.71	不适用	-	-	-
上海海螺	成本法	45,000,000	45,000,000	-	45,000,000	75	75	不适用	-	-	35,000,000
南京海螺**	成本法	-	15,000,000	-15,000,000	-	-	-	不适用	-	-	40,510,000
南通海螺	成本法	15,150,000	15,150,000	-	15,150,000	100	100	不适用	-	-	11,000,000
上海销售	成本法	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	100	100	不适用	-	-	-
建阳海螺	成本法	10,640,000	10,640,000	-	10,640,000	76	76	不适用	-	-	-
泰州海螺	成本法	10,800,000	10,800,000	-	10,800,000	93.75	93.75	不适用	-	-	-
蚌埠海螺	成本法	54,000,000	54,000,000	-	54,000,000	100	100	不适用	-	-	95,000,000
温州海螺	成本法	47,500,000	47,500,000	-	47,500,000	95	95	不适用	47,500,000	-	-
分宜海螺	成本法	143,922,300	143,922,300	-	143,922,300	100	100	不适用	-	-	165,000,000
上虞海螺	成本法	16,000,000	16,000,000	-	16,000,000	100	100	不适用	-	-	-
建德海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	284,000,000
庐山海螺	成本法	31,420,000	31,420,000	-	31,420,000	100	100	不适用	-	-	36,000,000
杨湾海螺	成本法	170,000,000	170,000,000	-	170,000,000	100	100	不适用	-	-	81,000,000
南昌海螺	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	16,000,000
怀宁海螺	成本法	273,250,000	273,250,000	-	273,250,000	100	100	不适用	-	-	211,000,000
中国水泥厂	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	131,000,000

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

金额单位：人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
淮安海螺**	成本法	-	20,000,000	-20,000,000	-	-	-	不适用	-	-	42,856,184
太仓海螺**	成本法	-	20,000,000	-20,000,000	-	-	-	不适用	-	-	81,371,000
台州海螺	成本法	70,000,000	20,000,000	50,000,000	70,000,000	100	100	不适用	-	-	28,000,000
海门海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	44,000,000
江门海螺	成本法	105,000,000	105,000,000	-	105,000,000	100	100	不适用	-	-	39,000,000
马鞍山海螺	成本法	80,000,000	50,000,000	30,000,000	80,000,000	100	100	不适用	-	-	63,000,000
宣城海螺	成本法	420,690,000	420,690,000	-	420,690,000	100	100	不适用	-	-	-
芜湖海螺	成本法	706,780,000	706,780,000	-	706,780,000	100	100	不适用	-	-	445,000,000
湖南海螺	成本法	450,000,000	450,000,000	-	450,000,000	100	100	不适用	-	-	133,000,000
英德海螺	成本法	406,054,400	406,054,400	-	406,054,400	70	70	不适用	-	-	280,000,000
葵阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	308,000,000
新宁海螺	成本法	570,000,000	570,000,000	-	570,000,000	100	100	不适用	-	-	291,000,000
兴安海螺	成本法	620,000,000	620,000,000	-	620,000,000	100	100	不适用	-	-	194,000,000
宁海海螺	成本法	110,240,000	110,240,000	-	110,240,000	100	100	不适用	-	-	-
北流海螺	成本法	850,000,000	850,000,000	-	850,000,000	100	100	不适用	-	-	209,000,000
湛江海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	45,000,000
象山海螺	成本法	189,000,000	189,000,000	-	189,000,000	100	100	不适用	-	-	-
扬州海螺	成本法	210,000,000	210,000,000	-	210,000,000	100	100	不适用	-	-	-
弋阳海螺	成本法	1,170,000,000	1,170,000,000	-	1,170,000,000	100	100	不适用	-	-	156,000,000
石门海螺	成本法	801,000,000	801,000,000	-	801,000,000	100	100	不适用	-	-	116,000,000
楚州海螺	成本法	113,000,000	113,000,000	-	113,000,000	100	100	不适用	-	-	12,000,000
平凉海螺	成本法	470,000,000	470,000,000	-	470,000,000	100	100	不适用	-	-	94,000,000
宁德海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	-
赣江海螺	成本法	165,000,000	165,000,000	-	165,000,000	100	100	不适用	-	-	24,000,000
佛山海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	13,000,000
六安海螺	成本法	89,000,000	89,000,000	-	89,000,000	100	100	不适用	-	-	79,000,000
达州海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	89,000,000

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

金额单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
临湘海螺	成本法	290,000,000	290,000,000	-	290,000,000	100	100	不适用	-	-	108,000,000
乐清海螺	成本法	150,000,000	150,000,000	-	150,000,000	100	100	不适用	-	-	-
全椒海螺	成本法	350,000,000	350,000,000	-	350,000,000	100	100	不适用	-	-	100,000,000
广元海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	25,000,000
清新公司	成本法	330,550,000	330,550,000	-	330,550,000	100	100	不适用	-	-	180,000,000
重庆海螺	成本法	550,000,000	550,000,000	-	550,000,000	100	100	不适用	-	-	122,000,000
礼泉海螺	成本法	480,000,000	480,000,000	-	480,000,000	100	100	不适用	-	-	240,000,000
千阳海螺	成本法	270,000,000	270,000,000	-	270,000,000	100	100	不适用	-	-	-
淮南海螺	成本法	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000	100	100	不适用	-	-	27,000,000
阳春海螺	成本法	180,000,000	180,000,000	-	180,000,000	100	100	不适用	-	-	-
济宁海螺	成本法	235,000,000	235,000,000	-	235,000,000	100	100	不适用	-	-	199,000,000
祁阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
九圩港海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
益阳海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
海螺建安	成本法	25,530,353	25,530,353	-	25,530,353	100	100	不适用	-	-	-
海螺国贸	成本法	133,966,193	133,966,193	-	133,966,193	100	100	不适用	-	-	40,000,000
海螺物流	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	30,000,000
宁昌塑品	成本法	105,793,244	105,793,244	-	105,793,244	100	100	不适用	-	-	18,000,000
芜湖塑品	成本法	39,916,493	39,916,493	-	39,916,493	100	100	不适用	-	-	13,000,000
铜陵海螺	成本法	2,865,089,509	2,865,089,509	-	2,865,089,509	100	100	不适用	-	-	493,000,000
英德塑品	成本法	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	100	100	不适用	-	-	20,000,000
芜湖物流	成本法	48,709,000	48,709,000	-	48,709,000	100	100	不适用	-	-	-
英龙物流	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100	100	不适用	-	-	-
宁波海螺	成本法	138,331,796	138,331,796	-	138,331,796	75	75	不适用	-	-	19,237,500
荻港海螺	成本法	1,925,127,913	1,925,127,913	-	1,925,127,913	99.75	99.75	不适用	-	-	267,330,000
枞阳海螺	成本法	2,838,051,410	2,838,051,410	-	2,838,051,410	99.27	99.27	不适用	-	-	276,963,300
池州海螺	成本法	4,212,389,008	4,212,389,008	-	4,212,389,008	99.67	99.67	不适用	-	-	319,940,700

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

金额单位：人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
双峰海螺	成本法	688,000,000	688,000,000	-	688,000,000	100	100	不适用	-	-	161,000,000
八菱海螺	成本法	25,272,000	25,272,000	-	25,272,000	75	75	不适用	-	-	215,570,108
明珠海螺	成本法	12,003,900	12,003,900	-	12,003,900	76.2	76.2	不适用	-	-	-
宿州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
黄山海螺	成本法	80,000,000	80,000,000	-	80,000,000	100	100	不适用	-	-	-
化州海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
武汉海螺	成本法	-	50,000,000	-50,000,000	-	100	100	不适用	-	-	-
江华海螺	成本法	266,000,000	266,000,000	-	266,000,000	100	100	不适用	-	-	-
江华塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	-
龙陵海螺	成本法	231,800,000	231,800,000	-	231,800,000	100	100	不适用	-	-	-
广元塑品	成本法	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100	100	不适用	-	-	-
贵阳海螺	成本法	273,145,696	273,145,696	-	273,145,696	50	60	*	-	-	50,000,000
贵定海螺	成本法	241,722,315	241,722,315	-	241,722,315	50	60	*	-	-	-
遵义海螺	成本法	264,881,404	264,881,404	-	264,881,404	50	60	*	-	-	-
保山海螺	成本法	300,000,000	60,000,000	240,000,000	300,000,000	100	100	不适用	-	-	-
壮乡水泥	成本法	55,170,000	55,170,000	-	55,170,000	99	99	不适用	-	-	-
四合工贸	成本法	164,800,000	164,800,000	-	164,800,000	80	80	不适用	-	-	-
凤凰山	成本法	69,341,198	69,341,198	-	69,341,198	100	100	不适用	-	-	-
宝鸡海螺	成本法	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
耐火材料	成本法	70,000,000	70,000,000	-	70,000,000	70	70	不适用	-	-	-
金陵河	成本法	192,395,808	192,395,808	-	192,395,808	100	100	不适用	-	-	-
六矿瑞安	成本法	244,980,000	244,980,000	-	244,980,000	51	51	不适用	-	-	-
黔西南	成本法	107,100,000	61,200,000	45,900,000	107,100,000	51	51	不适用	-	-	-
铜仁海螺	成本法	130,050,000	26,010,000	104,040,000	130,050,000	51	51	不适用	-	-	-
乾县海螺	成本法	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
梁平海螺	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100	100	不适用	-	-	-
印尼海螺	成本法	122,973,150	122,973,150	-	122,973,150	75	75	不适用	-	-	-

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

金额单位：人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
文山海螺	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
巴中海螺	成本法	280,000,000	100,000,000	180,000,000	280,000,000	100	100	不适用	-	-	-
亳州海螺	成本法	21,000,000	21,000,000	-	21,000,000	70	70	不适用	-	-	-
南威水泥	成本法	212,588,683	212,588,683	-	212,588,683	100	100	不适用	-	-	-
哈密建材	成本法	81,154,600	81,154,600	-	81,154,600	80	80	不适用	-	-	-
凌云通鸿	成本法	81,313,741	81,313,741	-	81,313,741	80	80	不适用	-	-	-
北固海螺	成本法	40,000,000	40,000,000	-	40,000,000	80	80	不适用	-	-	-
茂名大地	成本法	58,109,438	58,109,438	-	58,109,438	67	67	不适用	-	-	-
进贤海螺	成本法	29,400,000	-	29,400,000	29,400,000	70	70	不适用	-	-	-
临夏海螺	成本法	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	100	100	不适用	-	-	-
海螺国际	成本法	-	-	-	-	100	100	不适用	-	-	-
海螺物贸	成本法	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	100	100	不适用	-	-	-
无锡销售	成本法	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	100	100	不适用	-	-	-
盈江允罕	成本法	31,405,300	-	31,405,300	31,405,300	90	90	不适用	-	-	-
小计		32,112,508,852	31,447,776,993	664,731,859	32,112,508,852				47,500,000	-	6,816,778,792

*上述三家子公司系修改公司章程使本公司可控制其董事会 60%席位及投票权。

**上述三家子公司股权经董事会决议通过于 2013 年 12 月转让给本集团子公司无锡销售。

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

金额单位：人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
合营企业											
海螺川崎装备制造	权益法	174,000,000	248,912,184	8,236,405	257,148,589	50	50	不适用	-	-	20,707,808
小计		174,000,000	248,912,184	8,236,405	257,148,589				-	-	20,707,808
联营企业											
朱家桥水泥	权益法	49,670,676	49,745,378	55,631	49,801,009	40	40	不适用	-	-	-
青松建化	权益法	1,674,429,000	1,423,721,702	249,339,657	1,673,061,359	20.65	20.65	不适用	-	-	10,841,347
小计		1,898,099,676	1,473,467,080	249,395,288	1,722,862,368				-	-	10,841,347
合计		34,184,608,528	33,170,156,257	922,363,552	34,092,519,809				47,500,000	-	6,848,327,947

(3) 重要合营企业和联营企业信息

参见附注五、11(3)。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	1,646,186,537	211,536,178	42,498,610	1,815,224,105
其中: 房屋及建筑物	693,184,639	144,261,486	34,673,113	802,773,012
机器设备	898,441,431	56,724,765	2,793,308	952,372,888
办公设备及 其他设备	14,035,469	2,320,542	1,368,105	14,987,906
运输工具	40,524,998	8,229,385	3,664,084	45,090,299
二、累计折旧合计:	664,674,535	104,993,559	6,689,674	762,978,420
其中: 房屋及建筑物	204,108,718	35,302,665	398,632	239,012,751
机器设备	425,946,543	62,840,441	1,507,538	487,279,446
办公设备及 其他设备	13,109,690	942,811	1,298,541	12,753,960
运输工具	21,509,584	5,907,642	3,484,963	23,932,263
三、固定资产账面净值合计	981,512,002	—	—	1,052,245,685
其中: 房屋及建筑物	489,075,921	—	—	563,760,261
机器设备	472,494,888	—	—	465,093,442
办公设备及 其他设备	925,779	—	—	2,233,946
运输工具	19,015,414	—	—	21,158,036
四、减值准备合计	2,531,453	-	-	2,531,453
其中: 房屋及建筑物	1,904,579	-	-	1,904,579
机器设备	626,874	-	-	626,874
办公设备及 其他设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	978,980,549	—	—	1,049,714,232
其中: 房屋及建筑物	487,171,342	—	—	561,855,682
机器设备	471,868,014	—	—	464,466,568
办公设备及 其他设备	925,779	—	—	2,233,946
运输工具	19,015,414	—	—	21,158,036

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 固定资产(续)

本公司本年度计提折旧人民币 104,993,559 元(2012 年：人民币 95,480,008 元)。

本公司本年度由在建工程转入固定资产的金额为人民币 103,682,753 元(2012 年：人民币 16,472,347 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司净值为人民币 351,544,179 元(2012 年：人民币 392,865,708 元)的房屋及建筑物和机器设备已作为本公司人民币 650,000,000 元(2012 年：人民币 650,000,000 元)的长期借款(附注十一、12)的抵押物之一。

8、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
信用借款	150,000,000	530,000,000
合计	150,000,000	530,000,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司本年无此类事项(2012 年：无)。

9、 应付账款

于 2013 年 12 月 31 日，本公司无单项金额重大的账龄超过 1 年的应付账款 (2012 年：无)。

10、 其他应付款

金额单位：人民币元

单位名称	2013 年	2012 年
应付子公司款	5,935,547,539	5,416,555,255
其他	292,220,446	326,622,869
合计	6,227,767,985	5,743,178,124

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下:

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
一年内到期的长期借款	-	101,000,000
合计	-	101,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
信用借款	-	101,000,000
合计	-	101,000,000

于 2013 年 12 月 31 日, 本公司无由海螺集团提供担保的一年内到期的长期借款(2012 年: 无)。

(3) 2013 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中的逾期借款

本公司本年无此类事项(2012 年: 无)。

12、 长期借款

金额单位: 人民币元

项目	2013 年	2012 年
抵押借款	650,000,000	650,000,000
信用借款	50,000,000	149,000,000
合计	700,000,000	799,000,000

于 2013 年 12 月 31 日, 本公司净值为人民币 351,544,179 元(2012 年: 人民币 392,865,708 元)的房屋及建筑物和机器设备(附注十一、7)及净值为人民币 168,044,000 元(2012 年: 人民币 173,985,036 元)的土地使用权已作为本公司人民币 650,000,000 元(2012 年: 人民币 650,000,000 元)长期借款的抵押物。

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
主营业务收入	4,242,177,323	5,165,233,400
其他业务收入	5,354,291,040	5,864,528,197
营业收入合计	9,596,468,363	11,029,761,597
营业成本	8,870,119,408	10,353,669,467

本公司 2013 年向子公司和其他关联方销售产品和提供服务收入人民币 6,046,479,542 元(2012 年：人民币 6,069,017,207 元)。

本公司 2013 年从子公司和其他关联方采购货品和接受服务人民币 2,715,834,224 元(2012 年：人民币 3,428,535,579 元)。

本公司其他业务收入主要是集中采购原煤后出售给各子公司的销售收入。

(2) 主营业务(分行业)

金额单位：人民币元

行业名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	4,242,177,323	3,563,401,868	5,165,233,400	4,492,755,750

(3) 主营业务(分产品)

金额单位：人民币元

产品名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
42.5 级水泥	2,043,460,609	1,687,206,620	2,280,790,307	1,922,713,264
32.5 级水泥	368,375,302	200,809,719	366,389,630	203,266,962
熟料	1,830,341,412	1,675,385,529	2,518,053,463	2,366,775,524
合计	4,242,177,323	3,563,401,868	5,165,233,400	4,492,755,750

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

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 营业收入和营业成本(续)

(4) 主营业务(分地区)

金额单位：人民币元

地区名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部区域	2,545,825,321	2,500,878,508	3,665,139,890	3,556,681,855
中部区域	1,696,352,002	1,062,523,360	1,494,171,353	930,331,530
西部区域	-	-	5,922,157	5,742,365
合计	4,242,177,323	3,563,401,868	5,165,233,400	4,492,755,750

注：以上分区是以客户所在地为基础，其中：

- 1、东部区域主要包括江苏、浙江、福建及上海；
- 2、中部区域主要包括安徽、江西、湖南及湖北；
- 3、西部区域主要包括四川、重庆、陕西、甘肃、云南及贵州。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司营业收入 总额的比例
1. 客户 X	94,379,894	0.98%
2. 客户 Y	57,642,709	0.60%
3. 客户 Z	57,426,783	0.60%
4. 客户 AA	54,511,150	0.57%
5. 客户 AB	54,506,104	0.57%
合计	318,466,640	3.32%

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 投资收益 (损失以“-”号填列)

(1) 投资收益明细

金额单位：人民币元

项目	注	2013 年	2012 年
权益法核算的长期股权投资收益	(2)		
-合营企业及联营企业		29,403,992	25,222,243
成本法核算的长期股权投资收益	(3)	6,816,778,792	9,357,486,271
处置长期股权投资产生的投资收益		26,647,267	-873,070
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		22,753,079	3,938,569
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-	24,246,125
其他		287,338	-370,584
合计		6,895,870,468	9,409,649,554

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

金额单位：人民币元

被投资单位	2013 年	2012 年	本年比上年增减变动的的原因
海螺川崎装备制造	28,944,213	29,944,074	合营企业经营利润
其他	459,779	-4,721,831	联营企业经营利润/亏损
合计	29,403,992	25,222,243	

相关投资收益汇回不存在重大限制。

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

金额单位：人民币元

被投资单位	2013 年	2012 年	本年比上年增减变动的的原因
铜陵海螺	493,000,000	1,036,000,000	本年分配利润
芜湖海螺	445,000,000	400,000,000	本年分配利润
池州海螺	319,940,700	557,155,300	本年分配利润
葵阳海螺	308,000,000	120,000,000	本年分配利润
新宁海螺	291,000,000	250,000,000	本年分配利润
合计	1,856,940,700	2,363,155,300	

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 现金流量表补充资料

金额单位：人民币元

补充资料	2013 年	2012 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,203,767,605	9,608,766,078
加： 资产减值准备	1,588,290	1,768,133
固定资产及投资性房地产折旧	105,983,003	95,480,008
无形资产摊销	17,451,580	19,682,779
处置固定资产收益	-230,931	-361,261
财务费用	60,449,393	97,750,635
公允价值变动收益	-5,425,570	-2,078,768
投资收益	-6,895,870,468	-9,409,649,554
递延所得税资产减少	1,356,403	-
递延所得税负债增加	-	519,692
存货的减少(增加以“-”号填列)	124,383,545	-66,492,722
经营性应收项目的增加	-1,605,003,094	-3,861,797,500
经营性应付项目的减少	-258,884,539	-1,372,555,361
经营活动产生的现金流量净额	-1,250,434,783	-4,888,967,841
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的年末余额	3,928,412,168	5,818,990,219
减： 现金及现金等价物的年初余额	5,818,990,219	5,513,295,840
现金及现金等价物净增加额(减少以“-”号填列)	-1,890,578,051	305,694,379

补充资料

1、 2013 年非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-634,369	注 1
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	539,620,658	注 1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益, 以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,175,105	注 1
受托经营取得的托管费收入	982,287	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,823,197	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,096,820	注 1
所得税影响	-135,615,607	
少数股东权益影响额-税后	-7,743,494	
合计	427,704,597	

注 1: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、 境内外会计准则下会计数据差异

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

金额单位：人民币元

	归属于母公司净利润		归属于母公司净资产	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
按中国会计准则	9,380,159,306	6,307,587,487	56,118,028,303	48,901,205,393
按国际财务报告准则调整的项目及金额:				
1. 按国际财务报告准则递延确认的不属于《企业会计准则第 16 号-政府补助》规范下的项目(注 1)	9,138,853	23,515,349	-354,526,976	-363,665,829
按国际财务报告准则	9,389,298,159	6,331,102,836	55,763,501,327	48,537,539,564

注 1: 根据中国企业会计准则, 政府提供的补助, 按国家相关文件规定作为“资本公积”处理的, 不属于政府补助。根据《国际财务报告准则》, 这些补助金会抵销与这些补助金有关的资产的成本。在转入物业、厂房及设备时, 补助金会通过减少折旧费用, 在物业、厂房及设备的可用年限内确认为收入。

对本集团国际财务报告准则财务报表进行审计的境外审计机构为毕马威会计师事务所。

补充资料(续)

3、 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.05	1.77	1.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.22	1.69	1.69

4、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	报表项目	变动原因说明
1	货币资金	货币资金的增加主要系本集团营业收入增加所致。
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少主要系报告期公司择机出售了部分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致。
3	应收账款	应收账款的增加主要系重点工程项目应收账款增加所致。
4	应收利息	应收利息的增加主要系本集团对闲置经营资金安排定期存款, 计提相应的应收利息所致。
5	其他应收款	其他应收款的减少主要系本集团到期收回应收关联方借款所致。
6	可供出售金融资产	可供出售金融资产的减少主要系本集团所持有其他上市公司股票期末公允价值较年初下降所致。
7	在建工程	在建工程的增加主要系本集团多家子公司正处于水泥线发展建设期所致。
8	工程物资	工程物资的增加主要系本集团多家子公司正处于水泥线发展建设期所致。
9	商誉	商誉的增加主要系本集团于报告期内新收购项目而产生。
10	递延所得税资产、递延所得税负债	递延所得税资产的增加和递延所得税负债的减少主要系期末可供出售金融资产市值下降所致。
11	短期借款	短期借款的减少主要系本集团偿还银行贷款所致。
12	应付票据	应付票据的减少主要系本集团陆续偿还了到期的应付票据所致。

补充资料(续)

4、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

	报表项目	变动原因说明
13	应交税费	应交税费的增加主要系本集团销售收入增加，应交所得税及增值税上升所致。
14	一年内到期的非流动负债、长期借款	一年内到期的非流动负债的增加和长期借款的减少主要系本集团一年内到期的长期借款增加所致。
15	外币报表折算差额	外币报表折算差额的减少主要系印尼盾贬值所致。
16	资产减值损失	资产减值损失的增加主要系报告期内公司对个别落后生产线计提减值准备所致。
17	公允价值变动损益	公允价值变动损益的增加主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动影响。
18	投资收益	投资收益的减少主要系本集团于报告期内与合营企业未实现利润抵消增加所致。
19	所得税费用	所得税费用的增加主要系本集团于报告期内实现税前利润增加所致。
20	经营活动产生的现金流量净额	经营活动产生的现金流量净额的增加主要系本集团销量增长，销售收入大幅增加所致。
21	投资活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额的减少主要系本集团优化了存款结构，安排定期存款金额增加所致。
22	筹资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额的减少主要系本集团于2012年发行公司债募集资金60亿元所致。

十一、备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

（四）在联交所公布的年度报告。

安徽海螺水泥股份有限公司

二〇一四年三月二十四日

安徽海螺水泥股份有限公司

董事、高级管理人员关于公司二〇一三年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》(2012年修订)相关规定和要求,作为安徽海螺水泥股份有限公司的董事、高级管理人员,我们在全面了解和审核公司二〇一三年度报告及年报摘要后,认为:

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司二〇一三年度报告及年报摘要公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;

2、经毕马威华振会计师事务所和毕马威会计师事务所审计的《安徽海螺水泥股份有限公司二〇一三年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

我们保证公司二〇一三年度报告及年报摘要所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	姓名	职务
郭文叁	董事长、执行董事	方俊文	独立非执行董事
黄灌球	独立非执行董事	戴国良	独立非执行董事
郭景彬	执行董事	章明静	执行董事
周 波	执行董事、总会计师	王建超	总经理
吴 斌	副总经理	李群峰	总经理助理
柯秋璧	总经理助理	许庚友	总经理助理
李晓波	总经理助理	李乐意	工艺总工程师
夏小平	副总会计师	杨开发	董事会秘书

二〇一四年三月二十四日