

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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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
股东权益：			
股本	五、35	5,299,302,579	5,299,302,579
资本公积	五、36	10,273,385,781	11,140,955,744
盈余公积	五、37	2,649,651,290	2,649,651,290
未分配利润	五、38	37,923,502,213	29,814,447,591
外币报表折算差额		-27,813,560	-3,151,811
归属于母公司股东权益合计		56,118,028,303	48,901,205,393
少数股东权益		2,647,151,314	2,274,885,104
股东权益合计		58,765,179,617	51,176,090,497
负债和股东权益总计		93,094,479,821	87,523,522,857

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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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
股东权益：			
股本		5,299,302,579	5,299,302,579
资本公积		16,384,779,408	17,252,349,371
盈余公积		2,649,651,290	2,649,651,290
未分配利润		24,493,726,763	18,614,784,803
股东权益合计		48,827,460,040	43,816,088,043
负债和股东权益总计		72,566,634,859	68,557,583,603

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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安徽海螺水泥股份有限公司
现金流量表(续)
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：			
取得借款收到的现金		571,216,987	710,000,000
发行债券收到的现金		-	5,997,000,000
筹资活动现金流入小计		571,216,987	6,707,000,000
偿还债务支付的现金		1,151,216,987	620,000,000
分配股利或偿付利息支付的现金		2,198,117,716	2,450,399,314
筹资活动现金流出小计		3,349,334,703	3,070,399,314
筹资活动产生的现金流量净额		-2,778,117,716	3,636,600,686
四、现金及现金等价物净增加(减少以“—”号填列)	十一、15	-1,890,578,051	305,694,379
加：年初现金及现金等价物余额		5,818,990,219	5,513,295,840
五、年末现金及现金等价物余额		3,928,412,168	5,818,990,219

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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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 17 页至第 173 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)

二、公司主要会计政策和会计估计(续)

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(续)

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、生产生产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
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)

6、预付款项(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 码头设施	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 借款	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)。

安徽海螺水泥股份有限公司
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) 已到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为人民币 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)

五、合并财务报表项目注释(续)

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	-
	海螺设计院	209,132,000	-
预收款项	高林建材	1,809,042	665,570
	海螺川崎工程	116,786,374	40,495,405
其他应付款	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
	海螺集团	1,870,000,000	2,020,000,000
	应付利息	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的执行是否符合风险管理政策。

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

十、 其他重要事项(续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(1) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为经济套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。管理层有既定政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售, 且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。此外, 本集团要求大部分客户进行预付款。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构, 管理层认为其不存在重大的信用风险, 预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

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

为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。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其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七、2 披露。

(2) 流动风险

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作, 包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限, 便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求, 以及是否符合借款协议的规定, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券, 同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金, 以满足短期和较长期的流动资金需求。

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)

(1) 固定资产情况(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市 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。