



江西万年青水泥股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘明寿、主管会计工作负责人吴录金及会计机构负责人(会计主管人员)肖福明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第八节 财务报告..... | 27 |
| 第九节 备查文件目录..... | 138 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|-------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江西证监局 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江西万年青水泥股份有限公司章程》 |
| 公司、本公司 | 指 | 江西万年青水泥股份有限公司 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 江西水泥 | 股票代码 | 000789 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江西万年青水泥股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 江西水泥 | | |
| 公司的外文名称（如有） | JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JX CEMENT | | |
| 公司的法定代表人 | 刘明寿 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 方真 | 李宝珍 |
| 联系地址 | 江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园 | 江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园 |
| 电话 | 0791-88120789 | 0791-88120789 |
| 传真 | 0791-88160230 | 0791-88160230 |
| 电子信箱 | zxz1000789@126.com | zxz1000789@126.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 (%) |
|--------------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业收入 (元) | 2,531,498,970.15 | 2,007,044,532.33 | 26.13% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 132,559,884.05 | 57,880,167.53 | 129.02% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元) | 122,076,174.22 | 37,091,065.81 | 229.13% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 350,225,022.52 | 130,845,687.11 | 167.66% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.324 | 0.146 | 121.92% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.324 | 0.146 | 121.92% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 7.49% | 3.76% | 增长 3.73 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减 (%) |
| 总资产 (元) | 7,319,807,549.31 | 7,190,839,252.08 | 1.79% |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 1,794,510,928.82 | 1,703,160,460.03 | 5.36% |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -609,838.71 | |
| 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) | 25,273,367.49 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,714,281.15 | |
| 减: 所得税影响额 | 5,737,311.91 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 6,728,225.89 | |
| 合计 | 10,483,709.83 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

今年以来，国内经济发展的不确定因素增多，在市场供需矛盾加大的情况下，行业无序竞争抬头，产品售价严重下滑。面对严峻的形势，公司经营团队，凝聚了“加快创新发展、推动内涵式增长”的共识，非常优秀地把握了形势，认真组织了生产经营，公司各级管理者和全体员工在各自的岗位上忠诚组织、忠于职守、同心协力，全面超额完成预算目标，产销量创历史、增幅明显高于行业平均水平；技术经济指标取得全面突破，成本控制指标与预算目标相比有明显优化，总体效益达到预算要求，为公司“在年内达到行业的上乘水平”奠定了坚实的基础：

1、坚定信心，勇于担当，毫不动摇地做优做强国有控股企业

国有经济是共产党执政的重要基础，也是建成小康社会的重要保障。作为国有企业一员，公司勇担起建设富裕和谐秀美江西的职责和使命，为江西绿色崛起作出应有的贡献，坚定做大做强企业的信心和决心。

公司面对外部跌宕起伏的环境变化，心无旁骛地推进对标管理，准确判断形势，采取了灵活有效的应对措施，各项技术经济指标与先进水平的差距不断缩小，我们各个企业内部形成了你追我赶的局面，公司整体素质和发展质量得到了明显提升。

在发扬传统优势的同时，公司从未停止对新业务的探索。公司已初步形成水泥、商砼、新型墙材、商贸物流四大板块，企业的资产总量不断扩大、资产质量不断提高、经济效益不断增长，这些更是奠定了公司朝着“百亿公司、百年企业”的信心和勇气。

2、更新观念、创新发展，提升经济增长质量和效益

当前，水泥行业产能相对过剩的矛盾进一步加剧，资源环境的约束力也进一步加大。公司正视产业发展存在的突出问题，增强危机意识，更新观念，以健康可持续发展为目标，以转型升级为抓手，以创新驱动为动力，实现由资源能源消耗型的粗放发展模式向以提高质量和效益为中心的环境生态友好型的集约发展模式转变，减少资源、能源的消耗，实现绿色发展。

3、凝心聚力，共建共享，实现员工与企业共同成长

企业发展需要依靠员工的智慧和劳动，需要通过共享发展成果来凝聚发展力量；对于员工，企业是依靠，是谋生的场所，是实现美好生活的希望所在。毫无疑问，企业与员工是利益共同体。企业只有实现了

健康可持续发展，才能不断满足市场需要，才能增进员工对企业的归属感和幸福感，才能更好地担当建设“美丽中国”的重任。

公司实现长久、持续、健康发展，经过一代代“万年青”人为之不懈的努力和奋斗；全员的收入实现稳步增长，必须进一步提高劳动生产率，以适度的规模和长期的效益做支撑。今天，公司发展商品混凝土、发展新型墙体材料、投资商贸物流，都是为了企业不断延续发展的空间，让更多的员工赢得更大的发展空间，从而各得其所、各展其长、建功立业，共同享有人生出彩的机会。

二、主营业务分析

概述

报告期，在市场供需矛盾加大的情况下，行业无序竞争抬头，产品售价严重下滑。面对严峻的形势，公司各级管理者和全体员工忠于职守、同心协力，把握了形势，认真组织了生产经营，全面超额完成预算目标，产销量创历史、增幅明显高于行业平均水平；技术经济指标取得全面突破，成本控制指标有明显优化，总体效益达到预算要求，公司共生产水泥807.50万吨、熟料588.02万吨，同比分别增长33.22%和20.7%；销售水泥819.55万吨、熟料155.95万吨，同比分别增长35.80%和57.76%，总销量同比增长38.89%；销售商品混凝土134.21万方，同比增长112.83%；实现销售收入25.31亿元，同比增长26.13%；实现工业增加值8.54亿元，同比增长30.18%；实现利税5.05亿元，同比增长66.67%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减(%) | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|----------------------------|
| 营业收入 | 2,531,498,970.15 | 2,007,044,532.33 | 26.13% | |
| 营业成本 | 1,983,749,774.01 | 1,670,906,575.94 | 18.72% | |
| 销售费用 | 84,125,330.59 | 96,063,203.49 | -12.43% | |
| 管理费用 | 122,497,225.12 | 116,548,551.83 | 5.1% | |
| 财务费用 | 101,093,650.15 | 101,935,876.09 | -0.83% | |
| 所得税费用 | 75,203,713.47 | 37,739,035.08 | 99.27% | 主要为产品销量增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,225,022.52 | 130,845,687.11 | 167.66% | 主要为产品销量增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -248,411,446.63 | -128,159,791.75 | -93.83% | 主要为收到南方水泥有限公司分红款所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -224,304,092.18 | -474,984,848.59 | 53.86% | 主要为上饶万年青商贸城增加注册资本、及融资款增所致。 |

| | | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -122,490,516.29 | -472,298,953.23 | 74.07% | 上述原因综合影响所致。 |
|--------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司年度经营计划在报告期内的实施情况：

2013年上半年，公司积极应对国内经济增速放缓、区域产能严重过剩等不利影响，在水泥市场需求疲软、产品售价严重下滑的严峻形势下，外抢市场，内抓对标，成本管理水平明显提高，份额增长、销量增幅、盈利水平走在了行业前列。主要取得以下的收益：

1、产销协同，搏击市场，产量销量创历史新高：面对区域市场的恶性竞争，公司确立了“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”的经营策略。销售系统早谋划、早部署、早行动，市场启动和份额增长走在了行业前列。销量和份额的提升有力地促进了产能释放。上半年，由于产销协同高效有力，公司水泥、熟料产销量双双刷新历史纪录，产销量增幅明显高于行业平均水平。

2、统一思想，深化对标，打赢利润保卫战：水泥行业是充分竞争的行业，成本管理决定竞争能力。在当前行业洗牌、优胜劣汰的过程中，成本与安全、质量一样，都是企业的生命线。

公司通过各种信息沟通方式，引导和动员各级管理者和广大员工统一思想、认清形势；并以全新姿态召开对标管理推进会，确立了“用管理和技术双轮驱动对标管理”的思想，形成“争取用一年时间达到行业上乘水平”的共识，各子公司、分公司提出了更为明确、更高要求的成本控制目标。同时，公司对绩效考核方案进行滚动调整，加大成本指标权重，将考核重心由产量转移到成本上来，充分发挥考核的管理导向作用。

围绕目标，生产系统以“脚踏实地、孜孜以求”的工作态度，坚持质量标准，紧盯成本目标，强化生产组织，技术经济指标得到明显优化。上半年，窑磨设备的可靠性、稳定性紧追标杆企业脚步，窑运行可靠性达0.93；熟料工序电耗和水泥工序电耗分别为59.61kWh/t、34.17kWh/t，同比分别降低2.87kWh/t和3.17kWh/t，均达到行业先进水平；熟料标煤耗112.20kg/t，同比下降5.52kg/t，达到行业中上水平；吨熟料发电量30.72kWh/t，同比提高1.19kWh/t。

对标管理的突破，在效益指标上得到了充分体现，吨水泥和熟料成本分别下降42.61元和46.73元，同比分别下降17.73%和20.44%；在水泥和熟料平均售价分别下降12.03%和17.84%的情况下，吨产品毛利同比

提高21.07%。

3、细化管理，强基固本，为生产经营提供有力保障：供应系统及后勤职能部门围绕“精干高效、保障有力”的指导思想，进一步强化基础管理，提高工作效率，服务生产、服务销售，保障生产经营。

4、推进项目，多元布局，积极稳妥延伸产业链：积极推进江西于都南方万年青水泥有限公司熟料生产线、江西兴国南方万年青水泥有限公司粉磨技改、江西黄金埠万年青水泥有限责任公司三期粉磨、鄱阳县恒基建材有限公司混凝土生产线等项目建设。围绕目标市场，积极做好商砼布局。收购鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司100%的股权，并完成了资产交接工作。积极推进上饶万年青城项目，充分调动各方资源，加快融入商贸物流业。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 水泥制造业 | 2,108,204,650.06 | 1,663,813,953.91 | 21.08% | 16.72% | 10.30% | 4.59% |
| 混凝土 | 411,759,271.41 | 313,327,632.22 | 23.91% | 114.53% | 101.21% | 5.04% |
| 分产品 | | | | | | |
| 水泥 | 1,840,212,349.55 | 1,433,595,216.91 | 22.1% | 8.32% | 0.72% | 5.88% |
| 熟料 | 267,992,300.51 | 230,218,737.00 | 14.1% | 149.62% | 170.65% | -6.67% |
| 混凝土 | 411,759,271.41 | 313,327,632.22 | 23.91% | 114.53% | 101.21% | 5.04% |
| 分地区 | | | | | | |
| 江西 | 2,133,035,604.88 | 1,640,525,026.64 | 23.09% | 34.20% | 24.32% | 6.12% |
| 福建 | 345,066,352.51 | 295,821,874.00 | 14.27% | -5% | -2.4% | -2.28% |
| 广东 | 12,281,029.66 | 12,626,987.86 | -2.82% | -18.67% | -7.16% | -12.75% |
| 浙江 | 30,980,302.30 | 28,999,401.80 | 6.39% | 58.91% | 47.91% | 6.96% |
| 安徽 | 7,534,122.18 | 6,035,890.30 | 19.88% | -31.41% | -38.85% | 9.76% |

四、核心竞争力分析

报告期，公司持之以恒坚持对标管理，降本增效，节能减排，提高了企业综合竞争力；同时紧抓项目，完善布局，促进企业可持续发展，商品混凝土业务正以倍增的速度在万年青壮大起来，公司新增混凝

土产能发挥出效益优势。公司坚持关注产品性能，倾听市场心声，把用户要求作为生产工艺控制的指南，以质量和性能赢得市场口碑；坚持以“份额优先，以销促产”，进一步增强了市场控制力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-----------------|------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|---------------|--------------|--------|------|
| 景德镇农村商业银行股份有限公司 | 商业银行 | 28,824,000.00 | 48,824,000 | 5.51% | 48,824,000 | 5.51% | 48,824,000.00 | 3,365,931.01 | 长期股权投资 | 参股 |
| 合计 | | 28,824,000.00 | 48,824,000 | -- | 48,824,000 | -- | 48,824,000.00 | 3,365,931.01 | -- | -- |

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 62,208.65 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,000 |
| 已累计投入募集资金总额 | 60,394.33 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例(%) | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 1、截止 2012 年 12 月 31 日，公司非公开发行股份募集资金用于置换先期投入后，募集资金全部使用完毕；2、本报告期，偿还银行借款 11,000 万元。截止本报告期末，公司债券募集资金专户中尚有公司债券募集资金余额 1,822.65 万元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)= | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现 | 是否达到预计 | 项目可行性是否发生 |
|---------------|--------------|------------|------------|----------|---------------|------------------|---------------|--------|--------|-----------|
| | | | | | | | | | | |

| | 变更) | | | | | (2)/(1) | | 的效 益 | 效益 | 重大变 化 |
|----------------------|-----|--------|-----------|--------|-----------|---------|------------------|---------|----|----------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 收购锦溪水泥 40% 股权 | 否 | 34,400 | 12,408.65 | 0 | 12,408.65 | 100% | 2011 年 08 月 01 日 | | | |
| 偿还银行借款 | 否 | 48,000 | 48,000 | 11,000 | 47,000 | 98% | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
| 补充流动资金 | 否 | 1,800 | 1,800 | 0 | 985.68 | 55% | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 84,200 | 62,208.65 | 11,000 | 60,394.33 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 84,200 | 62,208.65 | 11,000 | 60,394.33 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|------------------|--|
| 收购锦溪水泥 40% 股权 | 2013 年 08 月 30 日 | 巨潮资讯网上《江西万年青水泥股份有限公司董事会关于募集资金半年度存放和使用情况专项报告》 |
| 偿还银行借款 | 2013 年 08 月 30 日 | 巨潮资讯网上《江西万年青水泥股份有限公司董事会关于募集资金半年度存放和使用情况专项报告》 |
| 补充流动资金 | 2013 年 08 月 30 日 | 巨潮资讯网上《江西万年青水泥股份有限公司董事会关于募集资金半年度存放和使用情况专项报告》 |

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 100,000.00 | 434,974.32 | 218,791.63 | 159,252.83 | 16,231.86 | 15,386.59 |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 48,520.00 | 124,076.64 | 69,154.73 | 51,399.87 | 6,231.87 | 5,177.69 |
| 江西玉山万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 10,000.00 | 85,299.07 | 43,816.48 | 26,494.73 | 1,812.89 | 1,468.41 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 23,056.00 | 123,744.90 | 63,400.00 | 49,400.50 | 7,995.50 | 8,345.79 |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 2,044.09 | 6,455.85 | 3,423.79 | 4,445.04 | 269.76 | 543.53 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 32,044.09 | 87,316.47 | 40,480.26 | 39,404.39 | 2,079.53 | 1,909.56 |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 3,125.00 | 4,984.14 | -98.31 | 9.58 | -343.09 | -343.12 |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 3,000.00 | 13,040.03 | 4,341.09 | 9,525.75 | 161.14 | 338.23 |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产及销售 | 2,000.00 | 10,629.41 | 5,007.24 | 12,498.78 | 444.20 | 333.11 |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产和销售 | 2,000.00 | 6,973.53 | 2,449.71 | 4,767.54 | -91.73 | 289.45 |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 水泥生产和销售 | 2,500.00 | 13,185.73 | 1,831.70 | 5,265.33 | -182.52 | -182.30 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 14,110.48 | 2,760.94 | 9,450.32 | 1,245.83 | 887.77 |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 6,331.64 | 1,718.02 | 3,615.67 | 598.15 | 447.39 |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 子公司 | 塑料制品制造业 | 水泥包装袋生产及销售 | 2,600.00 | 5,774.19 | 2,959.23 | 4,462.34 | 428.92 | 381.51 |
| 江西进贤县鼎盛混凝土有限公司 | 子公司 | 建材行业 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 4,873.27 | 2,067.73 | 1,897.41 | 328.90 | 244.68 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------------|-------------------|----------|----------------|--------------|--------|
| 上饶万年青商贸城建设项目 | 264,851 | 5,252.05 | 6,181.45 | 土地挂牌工作正在有序推进 | |
| 合计 | 264,851 | 5,252.05 | 6,181.45 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2012年12月21日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网 2012-57 号公告 | | | | |

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月17日，公司2012年年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案的议案》：以公司2012年度期末总股本408,909,579股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币（含税）现金。2013年6月6日，公司披露权益分派实施公告，确定权益分派股权登记日为：2013年6月18日，除权除息日为：2013年6月19日。分派对象为：截止2013年6月18日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期没有机构、个人或其他投资者对公司进行实地调研、书面问询、电话采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司与控股股东、实际控制人及其关联人的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司资产不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配情况。

公司建立了完善的股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

公司及相关信息披露义务人能严格遵循公平信息披露的原则进行信息披露，不存在差别对待、有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息。

报告期，公司保荐机构华泰联合证券有限公司保荐代表人在现场督导期间，对公司董事、监事、高级管理人员进行了培训，重温了上市公司规范运作要求，提高了公司依法履职的责任意识。负有保密义务的机构或个人没有对外泄漏公司未公开重大信息，没有买卖或建议他人买卖公司股票及其衍生品种情况。

对照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳主板上市公司规范运作指引》等法律法规，公司“三会”运作规范有效，董事会、监事会、经理层均能依法履行职责；公司按照科学、精简、高效、制衡的原则配备和设立了相关管理职能。报告期公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制 | 被收购或置入 | 交易价格(万) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡 | 是否为关联交 | 与交易对方的关联关系(适用) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|-----------|--------|---------|----------|--------------|--------------|-----------|--------|----------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | |

| 方 | 资产 | 元) | | | | 献的净 利润占 净利润 总额的 比率(%) | 易 | 关联交易 情形 | | |
|-------------------------------------|--|---------|------------------------------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|---|------------|-----------------|--------------------------|
| 汪贵滨、 黄有良、 童塘太、 吴港发、 郑文强 | 鄱阳县 恒泰商 品混凝 土有限 公司 100%股 权 | 3,448.8 | 2013年8 月23日 完成工 商变更 | 推进公司产业 链延伸，巩固 公司产品市场 布局。 | 55.67 万元 | 0.42% | 否 | | 2013年05 月29日 | 巨潮资讯 网：2013-16 号公告 |

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联 交易 价格 | 关联交 易金 额(万 元) | 占同类交 易金 额比 例(%) | 关联交 易 结 算 方 式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------|------------|------------|--------------------|----------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 江西水泥有 限责任公司 | 控股股东 | 经营性往 来 | 房屋租赁 | 成本价 (税金加 摊销) | | 10 | | 年或季度 支付 | | 2013年 04月26 日 | 关联交易 预计公告 |
| 江西水泥有 限责任公司 | 控股股东 | 经营性往 来 | 土地租赁 | 成本价 (税金加 摊销) | | 278.11 | | 年或季度 支付 | | 2013年 04月26 日 | 关联交易 预计公告 |
| 合计 | | | | -- | -- | 288.11 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 无 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | |

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在 非经营性 | 期初余额 (万元) | 本期发生额 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-----|------|--------|------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | | | | | |

| | | | | 资金占用 | | | |
|-----------------------|----------|---|-----------|------|--------|----------|---------|
| 江西水泥有限责任公司 | 控股股东 | 应收关联方债权 | 代收水电费用 | 否 | 2.96 | 1.28 | 1.68 |
| 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 同一控股下关联方 | 应收关联方债权 | 预付部分在建工程款 | 否 | 93.37 | 757.32 | 850.68 |
| 江西水泥有限责任公司 | 控股股东 | 应付关联方债务 | 代缴社保费用 | 否 | 206.63 | 1,133.87 | 1,340.5 |
| 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 同一控制下关联方 | 应付关联方债务 | 在建工程服务 | 否 | 2.94 | -0.22 | 2.72 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 报告期公司与关联方交易主要是公司日常生产经营相关的房屋、土地租赁、部分设备、土建维修等形成，对公司经营成果及财务状况没有影响。具体详见本报告第八节财务报告之八、关联方及关联交易。 | | | | | |

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------|-----------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2012年03月06日 | 2,000 | 2012年09月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2013年01月09日 | 20,000 | 2013年03月25日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2013年01月09日 | 6,000 | 2013年06月17日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2013年07月03日 | 15,000 | 2013年03月21日 | 7,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2013年01月09日 | 15,000 | 2013年03月08日 | 7,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2012年03月06日 | 10,000 | 2012年11月23日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 2013年01月09日 | 9,900 | 2013年02月28日 | 4,950 | 连带责任保证;抵押 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 2012年03月06日 | 3,000 | 2012年09月28日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |

| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 2008年07月03日 | 6,200 | 2008年07月30日 | 3,100 | 连带责任保证;抵押 | 7年 | 否 | 否 |
|----------------------|--------------|--------|---------------|---------------------|-----------|-----|--------|---------------|
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 2013年07月03日 | 5,000 | 2013年04月22日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 2009年07月21日 | 15,000 | 2009年06月27日 | 7,500 | 连带责任保证 | 5年 | 否 | 否 |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 2012年03月09日 | 2,000 | 2009年09月21日 | 1,000 | 连带责任保证;抵押 | 5年 | 否 | 否 |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 2013年07月03日 | 5,000 | 2013年04月22日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 2009年07月21日 | 8,120 | 2009年10月12日 | 4,060 | 连带责任保证;抵押 | 5年 | 否 | 否 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 2013年07月03日 | 5,000 | 2013年04月22日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 景德镇市景磐城建混凝土有限公司 | 2012年07月30日 | 2,000 | 2012年06月29日 | 650 | 连带责任保证;抵押 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西湖口万年青水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 3,000 | 2013年06月19日 | 1,950 | 连带责任保证;抵押 | 2年 | 否 | 否 |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 2012年03月06日 | 2,500 | 2012年03月23日 | 1,625 | 连带责任保证;抵押 | 5年 | 否 | 否 |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 2012年03月06日 | 1,600 | 2012年09月07日 | 1,040 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 294,500 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | 42,400 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 294,500 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | 68,875 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 5,000 | 2013年04月10日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 2012年03月06日 | 4,000 | 2012年08月22日 | 4,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 5,000 | 2013年04月16日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 2013年02月20日 | 13,000 | 2013年01月31日 | 13,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------|-------------|------------------------|--------|----|---|-----------|
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 5,000 | 2013年04月12日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 6,000 | 2013年06月08日 | 6,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 2011年01月07日 | 4,400 | 2011年11月23日 | 4,400 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 2013年01月09日 | 5,000 | 2013年04月11日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 2012年03月06日 | 2,997 | 2012年11月26日 | 2,997 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 2012年03月06日 | 8,000 | 2012年09月24日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 76,800 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 39,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 76,800 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 58,397 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | | 371,300 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | | | 81,400 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | | 371,300 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 127,272 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%) | | | | | | | | 70.92% |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | | | | | 16,825 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | | | | | | | | 42,113.97 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | | | | | 58,938.97 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | | 无 | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | 无 | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明:

采用复合担保的方式有用被担保方资产抵押同时担保方提供连带责任保证;或者公司和江西南方万年青水泥有限公司共同为被担保方提供连带责任保证,具体详见本报告之第八节财务报告“七、合并财务报表主要项目注释”的长、短期借款情况说明。

担保对象的说明:

本企业的关联担保均为控股子公司或子公司为上市公司的担保,不存在上市公司或上市公司子公司为上市公司控股股东或实际控制人及关联人的担保。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

1、江西永利万年青商砼邮箱公司将持股100%的赣州高新材料有限公司转让至江西赣州万年青商砼有限公司名下并表及管理，于2013年4月8日在赣州市章贡区工商管理局办理了变更登记。

2、报告期，公司第六届董事会第六次临时会议审议通过了：

1) 子公司江西于都南方万年青水泥有限公司股东按照同比例增资原则，将于都南方万年青的注册资本由原10,282万元增加至20,000万元，增资工作已经完成。

2) 子公司江西锦溪塑料制品有限公司按照同比例原则，以现金方式减少注册资本。锦溪塑料由4,000万元注册资本将减少到2,600万元，减资后，公司出资额为1,511.12万元，占春华出资为1,088.88万元。减资流程须遵守《公司法》相关规定履行相关披露义务。该项工作在报告期已经完成了工商变更登记。

3) 为积极推进公司产业链延伸，巩固公司产品终端市场布局，董事会同意公司以交易价格不超过3,610.20万元，收购汪贵滨、黄有良、童塘太、吴港发、郑文强分别持有的鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司20%、40%、20%、10%、10%的股权。本次收购完成后，公司持有恒泰混凝土公司的100股权。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-----------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 13,018,961 | 3.18% | | | | | | 13,018,961 | 3.18% |
| 1、国家持股 | 10,000,000 | 2.45% | | | | | | 10,000,000 | 2.45% |
| 3、其他内资持股 | 3,000,000 | 0.73% | | | | | | 3,000,000 | 0.73% |
| 5、高管股份 | 18,961 | 0.01% | | | | | | 18,961 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 395,890,618 | 96.81% | | | | | | 395,890,618 | 96.81% |
| 1、人民币普通股 | 395,890,618 | 96.81% | | | | | | 395,890,618 | 96.81% |
| 三、股份总数 | 408,909,579 | 100% | | | | | | 408,909,579 | 100% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 55,813 | | | | | | | |
|----------------|--------|----------|--------------|------------------------|--------------------------|------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持 股数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无 限售条 件的股 份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | | | 数量 | | |
|--|---|--------|-------------|--|--|----|--|--|
| 江西水泥有限责任公司 | 国有法人 | 42.58% | 174,129,908 | | | | | |
| 中国建材股份有限公司 | 国有法人 | 4.89% | 20,000,000 | | | | | |
| JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION | 境外法人 | 2.4% | 9,804,883 | | | | | |
| 中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.1% | 4,500,595 | | | | | |
| 黄秀玉 | 境内自然人 | 0.52% | 2,127,732 | | | | | |
| 中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.49% | 2,000,000 | | | | | |
| 中国建设银行－交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.37% | 1,509,770 | | | | | |
| 久嘉证券投资基金 | 其他 | 0.34% | 1,395,503 | | | | | |
| 挪威中央银行 | 境外法人 | 0.33% | 1,349,282 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 其他 | 0.3% | 1,227,400 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国建筑材料集团有限公司是公司股东江西水泥有限责任公司的参股股东，同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 江西水泥有限责任公司 | 174,129,908 | 人民币普通股 | 174,129,908 | | | | | |
| 中国建材股份有限公司 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 | | | | | |
| JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION | 9,804,883 | 人民币普通股 | 9,804,883 | | | | | |
| 中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 4,500,595 | 人民币普通股 | 4,500,595 | | | | | |
| 黄秀玉 | 2,127,732 | 人民币普通股 | 2,483,232 | | | | | |
| 中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,346,043 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 中国建设银行—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金 | 1,509,770 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 久嘉证券投资基金 | 1,395,503 | 人民币普通股 | 1,509,770 |
| 挪威中央银行 | 1,349,282 | 人民币普通股 | 1,395,503 |
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 1,227,400 | 人民币普通股 | 1,349,282 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中国建筑材料集团有限公司是公司股东江西水泥有限责任公司的参股股东，同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 黄秀玉通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有公司股份 2,127,732 股。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期公司前10大股东中中信证券股份有限公司约定购回专用账户，待购回股份1,227,400股，相关股东为江西华新实业有限公司。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,008,267,639.62 | 1,130,758,155.91 |
| 交易性金融资产 | 260,569.21 | 269,465.73 |
| 应收票据 | 96,816,663.28 | 121,662,273.51 |
| 应收账款 | 320,825,322.76 | 223,716,809.93 |
| 预付款项 | 220,198,054.98 | 97,416,071.87 |
| 应收股利 | 8,826,871.96 | 265,387.02 |
| 其他应收款 | 166,964,330.53 | 95,860,652.79 |
| 存货 | 416,580,628.17 | 525,901,184.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 12,306,800.59 | 3,493,679.95 |
| 流动资产合计 | 2,251,046,881.10 | 2,199,343,681.05 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 200,805,462.76 | 200,805,462.76 |
| 投资性房地产 | 29,183,391.81 | 29,676,522.03 |
| 固定资产 | 3,771,280,314.96 | 3,898,919,092.16 |
| 在建工程 | 200,496,814.33 | 28,681,757.89 |
| 工程物资 | 2,396,818.72 | 2,918,922.84 |
| 固定资产清理 | 3,457,629.28 | 3,610,797.31 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 573,155,461.39 | 553,026,089.60 |
| 商誉 | 223,030,655.72 | 204,798,193.58 |
| 长期待摊费用 | 87,393.15 | |
| 递延所得税资产 | 16,678,820.94 | 18,289,994.66 |
| 其他非流动资产 | 48,187,905.15 | 50,768,738.20 |
| 非流动资产合计 | 5,068,760,668.21 | 4,991,495,571.03 |
| 资产总计 | 7,319,807,549.31 | 7,190,839,252.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,615,000,000.00 | 1,710,300,000.00 |
| 应付票据 | 294,263,576.63 | 505,113,133.12 |
| 应付账款 | 568,219,255.91 | 594,312,260.69 |
| 预收款项 | 77,559,828.25 | 79,319,543.49 |
| 应付职工薪酬 | 7,356,587.23 | 14,438,592.52 |
| 应交税费 | 54,033,785.52 | 80,642,786.22 |
| 应付利息 | 24,945,171.21 | 7,831,841.65 |
| 应付股利 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他应付款 | 198,444,932.95 | 154,893,229.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 269,400,000.00 | 292,400,000.00 |
| 其他流动负债 | 40,198,969.03 | 4,730,096.44 |
| 流动负债合计 | 3,159,422,106.73 | 3,463,981,483.62 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 205,400,000.00 | 200,400,000.00 |
| 应付债券 | 498,229,460.93 | 498,056,347.28 |
| 长期应付款 | 327,681,585.22 | 113,382,380.17 |
| 专项应付款 | 14,864,116.40 | 14,864,116.40 |
| 递延所得税负债 | 25,746,795.20 | 25,454,079.35 |
| 其他非流动负债 | 14,066,965.55 | 15,854,119.55 |
| 非流动负债合计 | 1,085,988,923.30 | 868,011,042.75 |
| 负债合计 | 4,245,411,030.03 | 4,331,992,526.37 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 408,909,579.00 | 408,909,579.00 |
| 资本公积 | 499,688,205.26 | 500,006,662.62 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 59,876,858.39 | 59,876,858.39 |
| 未分配利润 | 826,036,286.17 | 734,367,360.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,794,510,928.82 | 1,703,160,460.03 |
| 少数股东权益 | 1,279,885,590.46 | 1,155,686,265.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,074,396,519.28 | 2,858,846,725.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,319,807,549.31 | 7,190,839,252.08 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

2、母公司资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 156,900,624.72 | 432,921,557.30 |
| 应收票据 | 37,731,663.28 | 94,697,696.51 |
| 应收账款 | 29,410,091.04 | 7,212,936.32 |
| 预付款项 | 24,308,489.23 | 14,255,592.64 |
| 应收股利 | 8,856,665.45 | 295,180.51 |
| 其他应收款 | 514,846,252.66 | 517,147,411.53 |
| 存货 | 109,977,498.97 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 140,691,878.38 |
| 其他流动资产 | 1,583,937.59 | 1,349,430.49 |
| 流动资产合计 | 883,615,222.94 | 1,208,571,683.68 |
| 非流动资产： | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,451,640,102.38 | 1,391,481,327.38 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,051,077,985.29 | 1,091,842,079.28 |
| 在建工程 | 67,095,288.18 | 1,235,675.03 |
| 工程物资 | 1,985,701.96 | 2,574,178.98 |
| 固定资产清理 | 3,457,629.28 | 3,610,797.31 |
| 无形资产 | 208,694,253.79 | 212,274,239.95 |
| 商誉 | | |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,050,836.41 | 6,050,836.41 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,790,001,797.29 | 2,709,069,134.34 |
| 资产总计 | 3,673,617,020.23 | 3,917,640,818.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 947,600,000.00 | 776,900,000.00 |
| 应付票据 | 120,764,784.02 | 360,000,000.00 |
| 应付账款 | 105,124,943.41 | 229,647,944.42 |
| 预收款项 | 26,233,423.28 | 27,325,617.54 |
| 应付职工薪酬 | -148,284.72 | 305,393.34 |
| 应交税费 | 10,948,314.56 | 18,183,932.63 |
| 应付利息 | 24,655,304.55 | 7,003,961.10 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 131,086,712.67 | 335,973,837.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 13,675,099.34 | |
| 流动负债合计 | 1,429,940,297.11 | 1,805,340,686.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 498,229,460.93 | |
| 长期应付款 | 153,333,333.33 | 498,056,347.28 |
| 专项应付款 | | 17,700,584.97 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | 1,680,000.00 |
| 非流动负债合计 | 651,562,794.26 | 517,436,932.25 |
| 负债合计 | 2,081,503,091.37 | 2,322,777,619.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 408,909,579.00 | 408,909,579.00 |
| 资本公积 | 817,419,837.14 | 817,419,837.14 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 59,876,858.39 | 59,876,858.39 |
| 未分配利润 | 305,907,654.33 | 308,656,924.44 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,592,113,928.86 | 1,594,863,198.97 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,673,617,020.23 | 3,917,640,818.02 |
|-------------------|------------------|------------------|

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

3、合并利润表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,531,498,970.15 | 2,007,044,532.33 |
| 其中：营业收入 | 2,531,498,970.15 | 2,007,044,532.33 |
| 二、营业总成本 | 2,310,028,588.21 | 2,002,200,190.84 |
| 其中：营业成本 | 1,983,749,774.01 | 1,670,906,575.94 |
| 营业税金及附加 | 13,909,768.05 | 13,080,896.37 |
| 销售费用 | 84,125,330.59 | 96,063,203.49 |
| 管理费用 | 122,497,225.12 | 116,548,551.83 |
| 财务费用 | 101,093,650.15 | 101,935,876.09 |
| 资产减值损失 | 4,652,840.29 | 3,665,087.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -8,896.52 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,927,415.95 | 30,713,720.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 233,388,901.37 | 35,558,061.84 |
| 加：营业外收入 | 63,546,841.78 | 86,669,730.78 |
| 减：营业外支出 | 7,807,303.20 | 7,204,353.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 289,128,439.95 | 115,023,439.37 |
| 减：所得税费用 | 75,203,713.47 | 37,739,035.08 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 213,924,726.48 | 77,284,404.29 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 132,559,884.05 | 57,880,167.53 |
| 少数股东损益 | 81,364,842.43 | 19,404,236.76 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.324 | 0.146 |
| （二）稀释每股收益 | 0.324 | 0.146 |

| | | |
|------------------|----------------|---------------|
| 七、其他综合收益 | | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | 213,924,726.48 | 77,284,404.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 132,559,884.05 | 57,880,167.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 81,364,842.43 | 19,404,236.76 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

4、母公司利润表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 587,480,236.49 | 551,319,053.94 |
| 减：营业成本 | 452,733,527.03 | 463,703,938.76 |
| 营业税金及附加 | 3,420,446.86 | 3,274,108.92 |
| 销售费用 | 16,643,121.10 | 19,902,128.09 |
| 管理费用 | 29,388,717.59 | 27,923,681.07 |
| 财务费用 | 51,522,137.27 | 52,494,451.74 |
| 资产减值损失 | -109,300.55 | -425,954.83 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,561,484.94 | 59,165,387.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 42,443,072.13 | 43,612,087.21 |
| 加：营业外收入 | 6,058,780.08 | 3,674,501.49 |
| 减：营业外支出 | 500,096.80 | 1,227,424.37 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 48,001,755.41 | 46,059,164.33 |
| 减：所得税费用 | 9,860,067.62 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 38,141,687.79 | 46,059,164.33 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 38,141,687.79 | 46,059,164.33 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

5、合并现金流量表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,615,042,957.99 | 2,146,656,828.93 |
| 收到的税费返还 | 33,685,990.96 | 30,249,690.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 91,249,606.66 | 95,511,881.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,739,978,555.61 | 2,272,418,401.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,734,960,986.92 | 1,429,472,109.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 174,581,553.87 | 144,835,195.56 |
| 支付的各项税费 | 330,955,836.07 | 450,936,250.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 149,255,156.23 | 116,329,158.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,389,753,533.09 | 2,141,572,714.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,225,022.52 | 130,845,687.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 3,465,931.01 | 44,507,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 129,150.50 | 8,238,661.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 355,287.84 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,595,081.51 | 53,101,282.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 227,723,340.89 | 112,499,200.01 |
| 投资支付的现金 | 3,256,775.00 | 5,928,691.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 15,163,212.25 | 62,427,626.28 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 5,863,200.00 | 405,556.63 |
| 投资活动现金流出小计 | 252,006,528.14 | 181,261,073.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -248,411,446.63 | -128,159,791.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 51,636,000.00 | 2,325,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,189,000,000.00 | 867,096,836.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 425,968,915.06 | 122,400,695.47 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 1,666,604,915.06 | 991,822,531.47 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,160,702,614.79 | 829,703,309.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 267,635,428.75 | 226,102,087.05 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 462,570,963.70 | 411,001,983.03 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,890,909,007.24 | 1,466,807,380.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -224,304,092.18 | -474,984,848.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -122,490,516.29 | -472,298,953.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 947,786,960.92 | 505,656,821.15 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

6、母公司现金流量表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 503,623,221.20 | 444,719,161.57 |
| 收到的税费返还 | 5,377,314.26 | 2,610,803.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,296,888.87 | 12,810,715.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 546,297,424.33 | 460,140,680.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 288,289,643.60 | 309,901,707.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,419,592.18 | 39,146,921.71 |
| 支付的各项税费 | 87,353,871.88 | 119,250,662.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 68,250,467.74 | 41,900,754.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 484,313,575.40 | 510,200,046.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,983,848.93 | -50,059,365.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 100,000.00 | 31,300,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 103,140.50 | 5,470.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 203,140.50 | 31,305,470.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,700,639.54 | 15,892,353.32 |
| 投资支付的现金 | 41,104,975.00 | 16,370,591.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 70,805,614.54 | 32,262,944.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -70,602,474.04 | -957,474.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 708,000,000.00 | 442,300,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,533,219,785.06 | 873,610,573.32 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,241,219,785.06 | 1,315,910,573.32 |
| 偿还债务支付的现金 | 395,702,614.79 | 466,553,309.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 219,854,286.62 | 132,393,497.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,893,065,191.12 | 819,557,505.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,508,622,092.53 | 1,418,504,313.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -267,402,307.47 | -102,593,739.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -276,020,932.58 | -153,610,580.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 156,900,624.72 | 142,636,145.37 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 408,909,579.00 | 500,006,662.62 | | | 59,876,858.39 | | 734,367,360.02 | | 1,155,686,265.68 | 2,858,846,725.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 408,909,579.00 | 500,006,662.62 | | | 59,876,858.39 | | 734,367,360.02 | | 1,155,686,265.68 | 2,858,846,725.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -318,457.36 | | | | | 91,668,926.15 | | 124,199,324.78 | 215,549,793.57 |
| （一）净利润 | | | | | | | 132,559,884.05 | | 81,364,842.43 | 213,924,726.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 132,559,884.05 | | 81,364,842.43 | 213,924,726.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 45,772,800.00 | 45,772,800.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 45,772,800.00 | 45,772,800.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -40,890,957.90 | | | -40,890,957.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -40,890,957.90 | | | -40,890,957.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | -318,457.36 | | | | | | | -2,938,317.65 | -3,256,775.01 |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 499,688,205.26 | | | 59,876,858.39 | | 826,036,286.17 | | 1,279,885,590.46 | 3,074,396,519.28 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 422,509,445.28 | | | 45,996,807.79 | | 662,181,659.61 | | 1,082,852,201.66 | 2,609,449,693.34 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 395,909,579.00 | 422,509,445.28 | | | 45,996,807.79 | | 662,181,659.61 | | 1,082,852,201.66 | 2,609,449,693.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 13,000,000.00 | 77,497,217.34 | | | 13,880,050.60 | | 72,185,700.41 | | 72,834,064.02 | 249,397,032.37 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 190,487,255.09 | | 90,519,770.69 | 281,007,025.78 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|------------------|
| (二) 其他综合收益 | | -33,589,282.66 | | | | | | 5,576,810.39 | -28,012,472.27 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -33,589,282.66 | | | | 190,487,255.09 | | 96,096,581.08 | 252,994,553.51 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 33,109,154.81 | 157,195,654.81 |
| 1. 所有者投入资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 33,109,154.81 | 157,195,654.81 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 13,880,050.60 | -118,301,554.68 | | -56,371,671.87 | -160,793,175.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,880,050.60 | -13,880,050.60 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -102,936,490.55 | | -56,371,671.87 | -159,308,162.42 |
| 4. 其他 | | | | | | -1,485,013.53 | | | -1,485,013.53 |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 500,006,662.62 | | | 59,876,858.39 | 734,367,360.02 | | 1,155,686,265.68 | 2,858,846,725.71 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 408,909,579.00 | 817,419,837.14 | | | 59,876,858.39 | | 308,656,924.44 | 1,594,863,198.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 408,909,579.00 | 817,419,837.14 | | | 59,876,858.39 | | 308,656,924.44 | 1,594,863,198.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,749,270.11 | -2,749,270.11 |
| （一）净利润 | | | | | | | 38,141,687.79 | 38,141,687.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 38,141,687.79 | 38,141,687.79 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -40,890,957.90 | -40,890,957.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -40,890,957.90 | -40,890,957.90 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 817,419,837.14 | | | 59,876,858.39 | | 305,907,654.33 | 1,592,113,928.86 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 45,996,807.79 | | 286,672,959.55 | 1,434,912,683.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 45,996,807.79 | | 286,672,959.55 | 1,434,912,683.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | 13,880,050.60 | | 21,983,964.89 | 159,950,515.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 138,800,506.03 | 138,800,506.03 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 138,800,506.03 | 138,800,506.03 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 124,086,500.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 124,086,500.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,880,050.60 | | -116,816,541.14 | -102,936,490.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,880,050.60 | | -13,880,050.60 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -102,936,490.54 | -102,936,490.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 817,419,837.14 | | | 59,876,858.39 | | 308,656,924.44 | 1,594,863,198.97 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

三、公司基本情况

江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以生产“万年青”等系列硅酸盐水泥及水泥熟料为主的建材企业。1997年8月20日，经中国证监会（1997）409号和410号文批准，社会公众股4,500万A股股票以每股4.26元的价格在深圳证券交易所上网发行，并于同年9月23日在深交所正式挂牌上市。公司股票代码为000789，总股本为18,000万股，其中：国有法人股13,000万股、社会公众股5,000万股（其中：内部职工股500万股，已于1998年3月25日上市流通）。1998年4月13日第二届股东大会审议通过，按1997年末总股本18,000万股，每10股转增股本7股，总股本增至30,600万股，其中：社会公众股8,500万股，国有法人股22,100万股。1999年中国证监会（1999）135号文核准了公司1999年配股方案。配股实施后，公司总股本增至34,050万股，其中：国有法人股23,000万股，社会流通股11,050万股。2007年9月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]280号文的核准，非公开发行人民币普通股55,409,579股（每股面值1元），公司总股本为395,909,579股。2012年11月2日根据公司2011年第二次临时股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]590号文核准，向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）6500万股，每股发行价格为人民币10.3元。本次实际发行1300万股，募集资金总额13,390万元，非公开发行完成后公司总股本为408,909,579股。

经营范围：硅酸盐水泥、普通硅酸盐水泥、矿渣硅酸盐水泥的生产及销售、水泥技术咨询，商品混凝土生产与销售，水晶、电子元器件的生产和销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

公司法定代表人为刘明寿；公司注册地址：江西省万年县。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告会计期间自公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。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。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来

事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对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，确认为商誉。②购买方对合并成本小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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(2) 当期增加或减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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

（1）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，所产生的差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，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，差额作为公允价值变动损益。

（2）外币财务报表的折算

外币财务报表的折算遵循下列原则：

- 1、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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
- 2、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；
- 3、按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
- 4、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融资产和金融负债的计量方法

1、金融资产和金融负债初始确认分类

本公司金融资产在初始确认时划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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。

3、金融资产和金融负债的后续计量

(1) 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用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；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。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(4) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

4、可供出售金融资产、持有至到期投资等金融资产的减值

(1) 本公司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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。包括：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤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；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用应当予以扣除）。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失、计入当期损益，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(3) 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，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取

得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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确认后发生的事项有关的，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，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(4) 金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收账款

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在 500 万以上的应收款项，列为单项金额重大的应收款项； |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备； |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------|---------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 账龄长短 |
| 特定款项组合 | 其他方法 | 融资租赁资产保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3—4 年 | 30% | 30% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|--------|------------------------|
| 特定款项组合 | 根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备， |

(4) 坏账准备的转回

应收款项计提坏帐准备后，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，原确认的坏帐准备应当予以转回，计入当期损益。

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，除对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别外，其余存货按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的

材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

摊销方法：五五摊销法

本报告期报表项目计量属性没有发生变化的情况。

包装物：

摊销方法：五五摊销法

本报告期报表项目计量属性没有发生变化的情况。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值 and 为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的投资成本。如果购买方对合并成本小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，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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。当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，

除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本报告第八节之财务报告之四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错之18、资产减值的确认与计量。

13、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。2、固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照成本进行初始计量

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20-35 | 4% | 4.8-2.74 |
| 机器设备 | 10-15 | 4% | 9.6-6.4 |
| 电子设备 | 5 | 4% | 19.2 |
| 运输设备 | 8-12 | 4% | 12.0-8.0 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%及其以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%及其以上）；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将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，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本报告第八节之财务报告之四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错之18、资产减值的确认与计量。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

详见本报告第八节之财务报告之四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错之18、资产减值的确认与计量。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用

该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 商誉

商誉按20号准则第十三条的规定核算形成的，被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按20号准则第十四条规定和20号准则应用指南四(四)项规定的方法确定。商誉每年终了按8号准则第六章和8号准则应用指南第五项的规定测试和计提。

18、资产减值的确认与计量

1、存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

2、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将期末单项金额在500万以上的应收款项，列为单项金额重大的应收款项；对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

A、信用风险特征组合的确定依据

对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------------|
| 账龄组合 | 账龄的长短 |
| 特定款项组合 | 融资租赁资产保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项 |

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|--------|------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法计提坏账准备 |
| 特定款项组合 | 根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备 |

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 按应收款项余额的 百分比（%） |
|------|--------------------|
| 1年以内 | 5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 20% |
| 3-4年 | 30% |
| 4-5年 | 50% |
| 5年以上 | 100% |

b、组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

| 组合名称 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------|-----------|------------|
| 特定款项组合 | 0 | 0 |

本公司对融资租赁资产的保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与

对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（4）坏账准备的转回

应收款项计提坏帐准备后，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，原确认的坏帐准备应当予以转回，计入当期损益。

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

3、可供出售金融资产、持有至到期投资等金融资产的减值

（1）本公司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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。包括：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少。但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、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；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包

括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该金融资产的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用应当予以扣除)。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失、计入当期损益,对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不应包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,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(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应当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。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与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之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。

(3) 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,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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确认后发生的事项有关的,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,不得通过损益转回。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(4) 金融资产发生减值后,利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

4、长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产减值

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、

其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(2) 可收回金额根据资产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确定。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。折现率的选择由公司根据目前市场货币时间价值并考虑风险因素确定按该资产的市场利率确认。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，根据公司性质，公司对分公司生产经营管理方式，分公司产品生产特点及其资产与其产品的匹配性关联度，公司以各分公司资产确认为资产组。若总部资产存在减值迹象，按照合理和一致的方法分摊到各资产组进行减值测试。

19、长期待摊费用

当公司存在已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的费用时，将其作为长期待摊费用核算，并按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目已不符合资产的定义，则一次性计入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

1、职工薪酬内容：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、本公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- (1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3) 上述情况之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

3、计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。当期实际发生金额大于预计金额的，补提应付职工薪酬；当期实际发生金额小于预计金额的，冲回多提的应付职工薪酬。

4、本公司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，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

(1) 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议应当包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间；

- (2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

21、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交

易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。将存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。将存在可抵扣暂时性差异确认为递延所得税负债。

(3) 所得税费用的确认

计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司在资产负债表日，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，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，已减记的金额予以转回。

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将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，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司对应收账款坏账准备单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法进行了变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

√ 是 □ 否

本报告期公司对应收账款坏账准备单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法进行了变更。

详细说明

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|-------------------|-----------------|------|
| <p>应收款项坏账准备确认标准、计提方法的变更，变更原因：随着公司新建并购的商品混凝土公司规模扩大及经营业务的发展，为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，防范经营风险，体现会计谨慎性原则，公司拟依照会计准则等相关会计法规的规定，结合目前的经营环境及市场状况，在借鉴行业内大多数公司采用的坏账准备计提政策的基础上，对本公司应收款项坏账准备确认标准予以调整。变更前后的情况如下：单项金额重大的应收款项的坏账准备的确认标准、计提方法，变更前应收款项期末余额超过 100 万元的款项。单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。变更后应收款项期末余额超过 500 万元的款项。单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> | 2013 年 4 月公司董事会决议 | 应收账款、其他应收款披露的分类 | 0.00 |

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

企业所得税的确认和计量

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以未来期间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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，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，转回减记的金额。

4、在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，应将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

利润分配方法

本公司税后利润按以下顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取10%法定盈余公积金；
- （3）根据股东大会决议，提取任意盈余公积金；
- （4）股利分配：由董事会按规定和公司经营状况拟定，提交股东大会审议通过。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|-------|
| 增值税 | 销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 房租或物业管理等收入 | 3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税额 | 5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴按纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴按纳的流转税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司企业所得税税率均为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----|---------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 江西万年青科技工业园有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 物业管理服务 | 30,000,000.00 | 物业管理等 | 30,750,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西万年青工程有限公司 | 全资子公司 | 万年县 | 机电设备安装等 | 10,000,000.00 | 机电设备安装、维修,水泥设备制造及销售等 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西万年青电子 | 控股子公司 | 南昌市 | 石英晶体元器 | 19,000,000.00 | 石英晶体元器件 | 14,250,000.00 | | 75% | 75% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|--------------|------------------|---|----------------|--------|--------|---|----------------|---------------|--|--|
| 有限公司 | | | 制造等 | | | | | | | | | | |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 水泥生产销售 | 31,250,000.00 | 水泥生产销售 | 21,250,000.00 | 68% | 68% | 是 | -176,765.39 | -1,755,140.88 | | |
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | 控股子公司 | 温州市 | 水泥仓储蓄 | 2,800,000.00 | 水泥仓储 | 2,016,000.00 | 70% | 70% | 是 | 713,803.97 | -240,744.01 | | |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 水泥生产销售 | 1,000,000,000.00 | 水泥生产销售 | 500,000,000.00 | 50% | 50% | 是 | 747,449,950.90 | 55,687,771.40 | | |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 玉山县 | 水泥生产与销售 | 100,000,000.00 | 水泥生产销售 | 270,693,500.00 | 40% | 80% | 是 | 84,699,846.24 | 7,697,183.61 | | |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 瑞金市 | 水泥生产销售 | 485,200,000.00 | 水泥生产销售 | 609,331,200.00 | 50% | 100% | 是 | | | | |
| 江西万年青矿业有限公司 | 全资子公司 | 万年县城东郊 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | | |
| 万年县万年青商砼有限公司 | 全资子公司 | 万年县城东郊 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | | |
| 江西永利万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产与销售 | 100,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件、管桩、管片生产、销售 | 25,500,000.00 | 100% | 100% | 是 | | -1,871,041.92 | | |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 赣州市章贡区 | 水泥的生产与销售 | 60,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 40,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 是 | 18,230,157.12 | -1,349,697.46 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|-----|----------|----------------|-----------------------------------|---------------|--|--------|--------|---|---------------|-------------|
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 兴国县 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件生产、销售 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | |
| 赣州于都万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 于都县 | 水泥的生产与销售 | 10,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 10,000,000.00 | | 66.67% | 66.67% | 是 | | |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 石城县 | 水泥的生产与销售 | 25,000,000.00 | 水泥生产和销售 | 25,000,000.00 | | 50% | 100% | 是 | | |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 崇义县 | 水泥的生产与销售 | 3,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 1,800,000.00 | | 40% | 66.67% | 是 | 1,028,324.64 | -171,675.36 |
| 上饶万年青城有限公司 | 控股子公司 | 上饶市 | 房地产开发等 | 200,000,000.00 | 房地产开发等 | 20,400,000.00 | | 51% | 51% | 是 | 19,376,432.73 | -223,567.27 |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 瑞金市 | 混凝土生产与销售 | 15,000,000.00 | 商品混凝土、水泥制品生产和销售 | 11,250,000.00 | | 50% | 75% | 是 | 3,699,887.42 | -50,112.58 |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 水泥砼预制构件的生产销售 | 7,000,000.00 | | 48% | 70% | 是 | 3,000,466.67 | 466.67 |
| | | | | | | | | | | | | |

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|-----------|---------|----------|--------|--------|-----------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 净投资 的其他 项目余 额 | | | | | 损益的金额 | 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|-------------------|-------|-----|--|----------------|-----------|----------------|------------------------|--------|------|---|---------------|--------------|---|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 余干县 | | 30,000,000.00 | 水泥生产销售 | 18,494,000.00 | | 58% | 58% | 是 | 19,885,457.12 | 1,416,627.26 | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 福清市 | | 20,000,000.00 | 水泥生产销售 | 41,298,700.00 | | 90% | 90% | 是 | 5,739,060.77 | 290,987.45 | |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 寻乌县 | | 20,000,000.00 | 水泥生产销售 | 21,712,900.00 | | 35% | 70% | 是 | 7,800,148.36 | 866,131.85 | |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 于都县 | | 100000000.00 | 水泥生产销售 | 110,661,800.00 | | 40% | 80% | 是 | 47,863,698.38 | 2,497,455.25 | |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 于都县 | | 102,820,000.00 | 水泥生产销售 | 116,892,300.00 | | 40% | 80% | 是 | 40,302,759.56 | -133,414.01 | |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 兴国县 | | 20,440,900.00 | 水泥生产销售 | 35,756,700.00 | | 40% | 80% | 是 | 6,847,587.94 | 1,087,057.61 | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | | 230,560,000.00 | 水泥生产销售 | 734,525,000.00 | | 65% | 90% | 是 | 68,767,969.90 | 6,991,005.87 | |
| 东乡县混凝土有限公司 | 控股子公司 | 东乡市 | | 10,000,000.00 | 建筑材料加工、销售 | 5,100,000.00 | | 33.15% | 51% | 是 | 5,201,241.21 | 226,701.33 | |
| 江西湖口万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 九江市 | | 26,000,000.00 | 水泥生产销售 | 26,000,000.00 | | 65% | 100% | 是 | | | |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | | 10000000.00 | 建筑材料加工、销售 | 10,000,000.00 | | 65% | 100% | 是 | | | |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司 | 全资子公司 | 进贤县 | | 10,000,000.00 | 建筑材料加工、销售 | 14,930,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|--|---------------|-------------------------------|---------------|--|--------|--------|---|---------------|--------------|--|
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | | 26,000,000.00 | 熟料编织袋生产销售 | 16,539,975.00 | | 58.12% | 58.12% | 是 | 12,393,261.64 | 1,703,956.88 | |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 全资子公司 | 鄱阳县 | | 10,000,000.00 | 水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售 | 12,859,200.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 控股子公司 | 赣州市 | | 20,000,000.00 | 商品混凝土、水泥预制构件、高新墙体材料、商品砂浆生产、销售 | 29,060,000.00 | | 66.67% | 66.67% | 是 | | | |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 控股子公司 | 赣州市 | | 1,000,000.00 | 建筑材料检测 | 1,000,000.00 | | 66.67% | 66.67% | 是 | | | |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 南昌县 | | 10,000,000.00 | 预拌混凝土、预制构件 | 20,095,000.00 | | 65% | 65% | 是 | 10,550,341.87 | 3,063,247.22 | |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 抚州市 | | 10,000,000.00 | 生产销售砂浆及泵送商品混凝土 | 19,222,500.00 | | 65% | 65% | 是 | 5,120,442.00 | 1,620,891.10 | |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 控股子公司 | 景德镇市 | | 12,000,000.00 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 50,390,900.00 | | 32.5% | 50% | 是 | 17,600,124.09 | 1,915,099.42 | |
| 景德镇市城竞混凝土有限公司 | 控股子公司 | 湖田 | | 10,000,000.00 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 6,976,300.00 | | 32.5% | 50% | 是 | 10,382,251.34 | 2,833,281.06 | |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 浮梁县 | | 10,000,000.00 | 预拌混凝土制造、销售 | 5,448,300.00 | | 32.5% | 50% | 是 | 12,427,466.90 | 4,507,738.19 | |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 控股子公司 | 吕蒙 | | 1,000,000.00 | 建筑工程、建筑原材料及结构检测服务 | 965,800.00 | | 32.5% | 50% | 是 | 453,319.05 | -4,502.83 | |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 全资子公司 | 鄱阳县 | | 20,000,000.00 | 预拌混凝土制造、销售 | 15,428,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|---------------|------------|
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 16,763,022.46 | 556,684.61 |

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|----------------|---------------|--------|
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 18,232,462.15 | 注 |

注：商誉计算方法：本公司支付的对价大于合并中取得的鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
| | 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： | -- | -- | 1,059,685.84 | -- | -- | 1,271,544.98 |
| 银行存款： | -- | -- | 821,617,810.40 | -- | -- | 878,102,874.54 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 185,590,143.38 | -- | -- | 251,383,736.39 |
| 合计 | -- | -- | 1,008,267,639.62 | -- | -- | 1,130,758,155.91 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注1：期末其他货币资金余额185,590,143.38元，其中：保函保证金8,523,342.50元，信用证保证金24,370,589.14元，银行汇票保证金128,597,511.74元，履约保证金10,006,700.00元，矿山治理恢复保证金14,092,000.00元。（对其中超过3个月以上的银行承兑汇票保证金60,480,678.70元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物）。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|------------|------------|
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 260,569.21 | 269,465.73 |
| 合计 | 260,569.21 | 269,465.73 |

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 96,816,663.28 | 121,662,273.51 |
| 合计 | 96,816,663.28 | 121,662,273.51 |

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|---------------|------------|--------------|------|--------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | 8,561,484.94 | | 8,561,484.94 | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 账龄一年以上的应收股利 | 265,387.02 | | | 265,387.02 | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 绍兴万年青水泥有限责任公司 | 265,387.02 | | | 265,387.02 | | |
| 南方水泥有限公司 | | 8,561,484.94 | | 8,561,484.94 | | |
| 合计 | 265,387.02 | 8,561,484.94 | | 8,826,871.96 | -- | -- |

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 77,099,963.85 | 22.28% | 3,854,998.19 | 5% | 38,682,443.45 | 15.83% | 2,316,790.34 | 5.99% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 268,938,023.59 | 77.72% | 21,357,666.49 | 7.94% | 205,730,572.79 | 84.17% | 18,379,415.97 | 8.93% |
| 特定款项组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 268,938,023.59 | 77.72% | 21,357,666.49 | 7.94% | 205,730,572.79 | 84.17% | 18,379,415.97 | 8.93% |
| 合计 | 346,037,987.44 | -- | 25,212,664.68 | -- | 244,413,016.24 | -- | 20,696,206.31 | -- |

应收账款种类的说明

本公司向中国工商银行万年支行贷款2,500万元,是以其拥有的应收账款42,529,900.00元的债权转让为保理,保理期间为2012年10月17日至2013年7月17日止。

本账户2013年6月30日余额较2012年12月31日余额增加115,640,282.98元,增幅51.69%,主要是报告期公司合并范围混凝土公司销售结算方式按照工程进度结算形成。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------------------|---------------|--------------|---------|-----------------------------|
| 江西中越建设有限公司 | 22,170,100.49 | 1,108,505.02 | 5% | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 江西建工第一建筑有限责任公司(恒大城) | 13,101,460.00 | 655,073.00 | 5% | |
| 中铁十一局京福铁路专闽赣标项目经理部 | 10,585,467.44 | 529,273.37 | 5% | |
| 中铁大桥局赣龙铁路 GL-2 标工程指挥部 | 8,610,747.19 | 430,537.36 | 5% | |
| 江西昌南建筑公司 | 6,025,995.50 | 301,299.78 | 5% | |
| 省二建(江西质监检测基础工程项目) | 5,876,185.40 | 293,809.27 | 5% | |
| 浙江中富建筑集团股份有限责任公司(金色学府) | 5,695,849.76 | 284,792.49 | 5% | |
| 中铁五局 | 5,034,158.07 | 251,707.90 | 5% | |
| 合计 | 77,099,963.85 | 3,854,998.19 | -- | -- |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 255,232,039.95 | 94.91% | 12,761,602.00 | 186,984,624.80 | 90.89% | 9,349,231.25 |
| 1 年以内小计 | 255,232,039.95 | 94.91% | 12,761,602.00 | 186,984,624.80 | 90.89% | 9,349,231.25 |
| 1 至 2 年 | 3,961,472.12 | 1.47% | 396,147.21 | 8,571,360.77 | 4.17% | 857,136.08 |
| 2 至 3 年 | 1,291,574.58 | 0.48% | 258,314.92 | 1,887,199.97 | 0.92% | 377,439.99 |
| 3 至 4 年 | 375,215.64 | 0.14% | 112,564.69 | 226,208.27 | 0.11% | 67,862.48 |
| 4 至 5 年 | 497,367.26 | 0.18% | 248,683.63 | 666,865.63 | 0.32% | 333,432.82 |
| 5 年以上 | 7,580,354.04 | 2.82% | 7,580,354.04 | 7,394,313.35 | 3.59% | 7,394,313.35 |
| 合计 | 268,938,023.59 | -- | 21,357,666.49 | 205,730,572.79 | -- | 18,739,415.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|------------|
| 临川建材经营部 | 清欠追回货款 | 欠款时间五年以上 | 325,950.71 | 325,950.71 |
| 合计 | -- | -- | 325,950.71 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 江西中越建设有限公司 | 客户 | 22,170,100.49 | 1 年以内 | 6.41% |
| 江西建工第一建筑有限责任公司（恒大城） | 客户 | 13,101,460.00 | 1 年以内 | 3.79% |
| 中铁十一局京福铁路专闽赣标项目经理部 | 客户 | 10,585,467.44 | 1 年以内 | 3.06% |
| 中铁大桥局赣龙铁路 GL-2 标工程指挥部 | 客户 | 8,610,747.19 | 1 年以内 | 2.49% |

| | | | | |
|----------|----|---------------|-------|--------|
| 江西昌南建筑公司 | 客户 | 6,025,995.50 | 1 年以内 | 1.74% |
| 合计 | -- | 60,493,770.62 | -- | 17.49% |

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,600,000.00 | 5.86% | 1,060,000.00 | 10% | 19,100,000.00 | 17.47% | 1,485,000.00 | 7.77% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 60,785,233.75 | 33.59% | 12,960,903.22 | 21.32% | 43,740,714.84 | 40% | 11,995,062.05 | 27.42% |
| 特定款项组合 | 109,600,000.00 | 60.56% | | | 46,500,000.00 | 42.53% | | |
| 组合小计 | 170,385,233.75 | 94.14% | 12,960,903.22 | 7.61% | 90,240,714.84 | 82.53% | 11,995,062.05 | 13.29% |
| 合计 | 180,985,233.75 | -- | 14,020,903.22 | -- | 109,340,714.84 | -- | 13,480,062.05 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|---------------|--------------|---------|----|
| 于都县工信局 | 10,600,000.00 | 1,060,000.00 | 10% | |
| 合计 | 10,600,000.00 | 1,060,000.00 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 38,660,537.03 | 63.6% | 1,933,026.85 | 22,743,585.07 | 52% | 1,137,179.26 |
| 1 年以内小计 | 38,660,537.03 | 63.6% | 1,933,026.85 | 22,743,585.07 | 52% | 1,137,179.26 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 1至2年 | 7,604,129.87 | 12.51% | 760,412.99 | 6,827,001.95 | 15.61% | 682,700.20 |
| 2至3年 | 2,285,365.07 | 3.76% | 457,073.01 | 1,970,134.31 | 4.5% | 394,026.87 |
| 3至4年 | 2,300,092.73 | 3.78% | 690,027.82 | 2,270,618.13 | 5.19% | 681,185.44 |
| 4至5年 | 1,629,492.99 | 2.68% | 814,746.50 | 1,658,810.21 | 3.79% | 829,405.11 |
| 5年以上 | 8,305,616.05 | 13.66% | 8,305,616.05 | 8,270,565.17 | 18.91% | 8,270,565.17 |
| 合计 | 60,785,233.75 | -- | 12,960,903.22 | 43,740,714.84 | -- | 11,995,062.05 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|--------|---------------|------|
| 特定款项组合 | 89,600,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 89,600,000.00 | 0.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|---|----------------|
| 信州区灵溪镇重点工程推进办公室 | 客户 | 60,000,000.00 | 1年以内 | 33.15% |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 客户 | 34,000,000.00 | 1年以内 1,400万元、2-3年 2,000万元 | 18.79% |
| 招银金融租赁有限公司 | 客户 | 15,600,000.00 | 2-3年 | 8.62% |
| 于都县工信局 | 客户 | 10,600,000.00 | 1-2年 | 5.86% |
| 南昌水泥厂 | 客户 | 3,447,508.94 | 1年以内 292,829.47元，1-2年 145,657.41元，3-4年 36,751.77元，4-5年 323,430.00元，5年以上 2,648,840.29元 | 1.9% |
| 合计 | -- | 123,647,508.94 | -- | 68.32% |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 179,824,014.51 | 81.66% | 83,070,182.64 | 85.27% |
| 1 至 2 年 | 31,689,026.25 | 14.39% | 7,160,907.21 | 7.35% |
| 2 至 3 年 | 2,153,213.11 | 0.98% | 3,953,082.74 | 4.06% |
| 3 年以上 | 6,531,801.11 | 2.97% | 3,231,899.28 | 3.32% |
| 合计 | 220,198,054.98 | -- | 97,416,071.87 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|---------------|---|---------|
| 于都县人民政府 | 合作 | 18,000,000.00 | 1 年以内 4,000,000.00 元, 1-2 年 14,000,000.00 元 | 矿山拆迁补偿款 |
| 南京凯盛国际工程有限公司 | 合作 | 14,080,000.00 | 1 年以内 9,425,000.00 元, 1-2 年 4,655,000.00 元 | 项目设计费 |
| 淮北矿业股份有限公司煤炭运销分公司 | 合作 | 10,692,874.65 | 1 年以内 | 原材料采购款 |
| 上海海螺建材国际贸易有限公司 | 合作 | 9,612,081.65 | 1 年以内 | 原材料采购款 |
| 铜陵上峰水泥股份有限公司 | 合作 | 5,375,493.90 | 1 年以内 | 原材料采购款 |
| 合计 | -- | 57,760,450.20 | -- | -- |

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 320,446,946.95 | 16,001,358.51 | 304,445,588.44 | 381,992,225.40 | 16,031,878.84 | 365,960,346.56 |
| 在产品 | 7,101,269.19 | | 7,101,269.19 | 4,676,699.29 | | 4,676,699.29 |
| 库存商品 | 100,350,493.93 | 3,514,456.80 | 96,836,037.13 | 150,164,474.98 | 3,514,456.80 | 146,650,018.18 |
| 发出商品 | 1,126,516.55 | 1,126,516.55 | | 1,126,516.55 | 1,126,516.55 | |
| 包装物 | 5,987,743.80 | | 5,987,743.80 | 6,379,465.05 | | 6,379,465.05 |
| 低值易耗品 | 2,209,989.61 | | 2,209,989.61 | 2,234,655.26 | | 2,234,655.26 |
| 合计 | 437,222,960.03 | 20,642,331.86 | 416,580,628.17 | 546,574,036.53 | 20,672,852.19 | 525,901,184.34 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|-------|------|-----------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 16,031,878.84 | | | 30,520.33 | 16,001,358.51 |
| 库存商品 | 3,514,456.80 | | | | 3,514,456.80 |
| 发出商品 | 1,126,516.55 | | | | 1,126,516.55 |
| 合计 | 20,672,852.19 | | | 30,520.33 | 20,642,331.86 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|--------------|
| 保险费 | 3,078,729.25 | 2,753,402.29 |
| 租赁费 | | 66,666.68 |
| 待扣税金 | 1,408,665.82 | |
| 其他 | 7,819,405.52 | 673,610.98 |
| 合计 | 12,306,800.59 | 3,493,679.95 |

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 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 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 绍兴县万年青水泥有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 20% | 20% | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----------------|----------------|----------------|-------|-------|----|--|--|---------------|
| 南方水泥有限公司 | 成本法 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | 1.4% | 1.4% | | | | 8,561,484.94 |
| 南昌市盛恒建筑构件制品有限公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 10% | 10% | | | | |
| 景德镇市农村信用合作联社 | 成本法 | 48,824,000.00 | 48,824,000.00 | 48,824,000.00 | 5.51% | 5.51% | | | | 3,365,931.01 |
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司 | | 6,000,000.00 | 5,981,462.76 | 5,981,462.76 | 20% | 20% | | | | |
| 合计 | -- | 200,824,000.00 | 200,805,462.76 | 200,805,462.76 | -- | -- | -- | | | 11,927,415.95 |

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 38,028,887.91 | | | 38,028,887.91 |
| 1.房屋、建筑物 | 30,695,062.71 | | | 30,695,062.71 |
| 2.土地使用权 | 7,333,825.20 | | | 7,333,825.20 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 8,352,365.88 | 493,130.22 | | 8,845,496.10 |
| 1.房屋、建筑物 | 7,146,268.86 | 419,778.66 | | 7,566,047.52 |
| 2.土地使用权 | 1,206,097.02 | 73,351.56 | | 1,279,448.58 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 29,676,522.03 | -493,130.22 | | 29,183,391.81 |
| 1.房屋、建筑物 | 23,548,793.85 | | | 23,129,015.19 |
| 2.土地使用权 | 6,127,728.18 | | | 6,054,376.62 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 29,676,522.03 | -493,130.22 | | 29,183,391.81 |
| 1.房屋、建筑物 | 23,548,793.85 | | | 23,129,015.19 |
| 2.土地使用权 | 6,127,728.18 | | | 6,054,376.62 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 493,130.22 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 5,792,970,996.19 | 61,205,915.13 | | 14,759,727.15 | 5,839,417,184.17 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,334,049,096.73 | 10,433,490.86 | | 8,292,805.44 | 2,336,189,782.15 |
| 机器设备 | 3,199,113,906.11 | 13,761,283.76 | | 1,965,700.18 | 3,210,909,489.69 |
| 运输工具 | 230,267,142.32 | 35,659,433.37 | | 4,501,221.53 | 261,425,354.16 |
| 电子设备 | 29,540,851.03 | 1,351,707.14 | | | 30,892,558.17 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 1,888,977,440.91 | 4,414,685.83 | 176,463,532.63 | 6,699,517.85 | 2,063,156,141.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 476,840,174.21 | 913,682.67 | 38,518,938.88 | 737,118.44 | 515,535,677.32 |
| 机器设备 | 1,330,409,297.96 | 936,276.08 | 120,953,747.04 | 3,617,412.22 | 1,448,681,908.86 |
| 运输工具 | 68,884,688.14 | 2,424,059.94 | 13,098,012.77 | 2,344,987.19 | 82,061,773.66 |
| 电子设备 | 12,843,280.60 | 140,667.14 | 3,892,833.94 | | 16,876,781.68 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,903,993,555.28 | -- | | | 3,776,261,042.65 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,857,208,922.52 | -- | | | 1,820,654,104.83 |
| 机器设备 | 1,863,630,145.03 | -- | | | 1,757,246,853.14 |
| 运输工具 | 161,382,454.18 | -- | | | 179,363,580.49 |
| 电子设备 | 16,697,570.43 | -- | | | 14,015,776.49 |
| 四、减值准备合计 | 5,074,463.12 | -- | | | 4,980,727.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 5,074,463.12 | -- | | | 4,980,727.69 |
| 电子设备 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,898,919,092.16 | -- | | | 3,771,280,314.96 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,857,208,922.52 | -- | | | 1,820,654,104.83 |
| 机器设备 | 1,863,630,145.03 | -- | | | 1,762,227,580.49 |
| 运输工具 | 161,382,454.18 | -- | | | 179,363,580.49 |
| 电子设备 | 16,697,570.43 | -- | | | 14,015,776.49 |

本期折旧额176,463,532.63元；本期由在建工程转入固定资产原价为23,459,638.07元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 机器设备 | 20,766,030.84 | 15,208,024.87 | 4,446,404.78 | 1,111,601.19 | |
| 电子设备 | 299,964.32 | 286,960.63 | | 13,003.69 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 机器设备 | 530,984,000.00 | 35,707,338.33 | 495,276,661.67 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------------|----------------|------------|
| 福建福清万年青水泥有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司公司房产 | 房权证尚未转让手续正在办理中 | 2013 年 |
| 江西锦溪水泥有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |
| 景德镇市景磐城建混凝土有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 江西万年县万年青商砼有限公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 赣州于都万年青商砼有限公司房产 | 房产证在办理中 | 2013 年 |
| 瑞金万年青商砼有限公司房产 | 竣工结算办理中 | 2013 年 |

固定资产说明

注1：固定资产原值本期增加主要系在建工程完工转入23,459,638.07元，本年度新增合并范围子公司期初带入固定资产22,706,139.80元，其余均系新增购入。

注2：固定资产原值本期减少主要系：

①本公司子公司江西锦溪水泥有限公司运输设备450,417.53元。

②本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司报废通风柜、分析仪、皮卡车及散装罐等合839964.35元；处置生活区G、H栋房屋建筑物7865185.44元；

③本公司子公司江西万年青电子有限公司处置机器设备387,338.00元；

④本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司冲减多付机器设备款59,982.83元；

⑤本公司子公司江西南方万年青有限公司处置电子设备139,900.00元；

⑥本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司处置专用设备（装载机）262,000.00元；处置运输设备（泵车）3,547,304.00元；

⑦本公司子公司江西万年县万年青商砼有限公司冲减预结算款427,620.00元；

⑧本公司处置机器设备370,915.00元，处置运输设备406,400.00元。

注3：累计折旧本期新增系2013年6月收购鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司合并会计报表将其收购前公司固定资产的累计折旧4,414,685.83元纳入本期所致。

注4：本期折旧额2,063,156,141.52元。

注5：期末固定资产未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提固定资产减值准备。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 万年厂技改项目 | 15,362,405.24 | | 15,362,405.24 | 1,235,675.03 | | 1,235,675.03 |
| 于都南方万年青技改 | 51,608,986.01 | | 51,608,986.01 | 10,543,260.27 | | 10,543,260.27 |
| 赣州商砼公司生产线工程 | 3,708,371.13 | | 3,708,371.13 | | | |
| 万年厂3#窑技改工程 | 51,732,882.94 | | 51,732,882.94 | | | |
| 兴国公司粉磨生产线改造工程 | 28,145,724.97 | | 28,145,724.97 | | | |
| 锦溪公司水泥库、包装及熟料大棚改造工程 | 12,019,935.29 | | 12,019,935.29 | | | |
| 赣州南方110KV变电站 | 10,270,000.00 | | 10,270,000.00 | 10,270,000.00 | | 10,270,000.00 |
| 南昌商砼80万方混凝土项目 | 1,059,502.03 | | 1,059,502.03 | | | |
| 万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程 | 1,772,030.74 | | 1,772,030.74 | 1,176,339.73 | | 1,176,339.73 |
| 福清公司1#磨技改及倒班楼项目 | 3,549,014.31 | | 3,549,014.31 | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 各子公司零星、技改工程 | 11,554,291.20 | | 11,554,291.20 | 2,116,204.86 | | 2,116,204.86 |
| 鄱阳恒基年产 60 万立方米混凝土生产线工程 | 9,713,670.47 | | 9,713,670.47 | 3,340,278.00 | | 3,340,278.00 |
| 合计 | 200,496,814.33 | | 200,496,814.33 | 28,681,757.89 | | 28,681,757.89 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|---------------------|-----|---------------|---------------|--------------|------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|---------------|
| 万年厂技改项目 | | 1,235,675.03 | 17,758,391.79 | 3,631,661.58 | | | | | | | 自筹 | 15,362,405.24 |
| 于都南方万年青技改 | | 10,543,260.27 | 41,065,725.74 | | | | | | | | 自筹 | 51,608,986.01 |
| 赣州商砼公司生产线工程 | | 639,131.50 | 5,680,243.28 | 3,101,713.65 | | | | | | | 自筹 | 3,217,661.13 |
| 万年厂 3#窑技改工程 | | | 51,732,882.94 | | | | | | | | 自筹 | 51,732,882.94 |
| 兴国公司粉磨生产线改造工程 | | | 28,145,724.97 | | | | | | | | 自筹 | 28,145,724.97 |
| 锦溪公司水泥库、包装及熟料大棚改造工程 | | | 12,019,935.29 | | | | | | | | 自筹 | 12,019,935.29 |
| 赣州南方 110KV 变电站 | | 10,270,000.00 | | | | | | | | | 自筹 | 10,270,000.00 |
| 南昌商砼 80 万方混凝土项目 | | 386,310.00 | 673,192.03 | | | | | | | | 自筹 | 1,059,502.03 |
| 万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程 | | 1,176,339.73 | 8,151,209.31 | 7,555,518.30 | | | | | | | 自筹 | 1,772,030.74 |
| 福清公司 1#磨技改及倒班楼项目 | | | 3,549,014.31 | | | | | | | | 自筹 | 3,549,014.31 |
| 各子公司零星、 | | 1,090,763.36 | 17,797,564.30 | 6,843,326.46 | | | | | | | 自筹 | 12,045,001.20 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|----------------|---------------|--|----|----|--|--|----|----|----------------|
| 技改工程 | | | | | | | | | | | | |
| 鄱阳恒基年产60万立方米混凝土生产线工程 | | 3,340,278.00 | 6,373,392.47 | | | | | | | | 自筹 | 9,713,670.47 |
| 兴国万年青年产50万立方米商品混凝土生产线 | | | 2,327,418.08 | 2,327,418.08 | | | | | | | | |
| 合计 | | 28,681,757.89 | 195,274,694.51 | 23,459,638.07 | | -- | -- | | | -- | -- | 200,496,814.33 |

在建工程项目变动情况的说明

注1：本账户2013年6月30日余额较2012年12月31日余额增加171,815,056.44元，增幅599.04%，主要系江西于都南方万年青水泥有限公司技改、万年厂3#窑技改工程、江西兴国南方万年青水泥有限公司粉磨生产线改造工程、万年厂其他技改项目、江西赣州万年青商砼有限公司生产线工程、南昌万年青商砼有限公司80万方混凝土项目、江西锦溪水泥有限公司水泥库包装及熟料大棚改造工程、鄱阳县恒基建材有限公司年产60万立方米混凝土生产线工程等项目开工所致。

注2：期末在建工程未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提在建工程减值准备。

14、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|
| 工程用备品备件 | 2,918,922.84 | 447,389.07 | 969,493.19 | 2,396,818.72 |
| 合计 | 2,918,922.84 | 447,389.07 | 969,493.19 | 2,396,818.72 |

工程物资的说明

15、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 固定资产清理 | 3,610,797.31 | 3,457,629.28 | |
| 合计 | 3,610,797.31 | 3,457,629.28 | -- |

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

注：本公司2011年度处置熟料1#线、2#线、包装车间、资源管理部的车间固定资产原值19,328,347.84元，累计折旧15,870,718.56元，截止2013年06月30日尚有固定资产清理3,457,629.28元尚未处理完成。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 653,016,218.50 | 29,343,477.00 | | 682,359,695.50 |
| 商标使用权 | 340,000.00 | | | 340,000.00 |
| 土地使用权 | 385,844,300.24 | 29,343,477.00 | | 415,187,777.24 |
| 用友软件 | 1,847,748.40 | | | 1,847,748.40 |
| 采矿权 | 264,623,635.68 | | | 264,623,635.68 |
| 系统软件 | 360,534.18 | | | 360,534.18 |
| 二、累计摊销合计 | 99,990,128.90 | 9,214,105.21 | | 109,204,234.11 |
| 商标使用权 | 181,333.11 | 16,999.98 | | 198,333.09 |
| 土地使用权 | 56,334,890.92 | 4,492,147.37 | | 60,827,038.33 |
| 用友软件 | 711,811.17 | 143,521.32 | | 889,869.95 |
| 采矿权 | 42,639,404.50 | 4,535,133.14 | | 47,174,537.64 |
| 系统软件 | 122,689.20 | 26,303.40 | | 114,455.10 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 553,026,089.60 | 20,129,371.79 | | 573,155,461.39 |
| 商标使用权 | 158,666.89 | -16,999.98 | | 141,666.91 |
| 土地使用权 | 329,509,409.32 | 24,849,829.63 | | 354,360,738.91 |
| 用友软件 | 1,135,937.23 | -143,521.32 | | 957,878.45 |
| 采矿权 | 221,984,231.18 | -4,533,633.14 | | 217,449,098.05 |
| 系统软件 | 237,844.98 | -26,303.40 | | 246,079.08 |
| 商标使用权 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 用友软件 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 系统软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 553,026,089.60 | 20,129,371.79 | | 573,155,461.39 |
| 商标使用权 | 158,666.89 | | | 141,666.91 |
| 土地使用权 | 329,509,409.32 | | | 354,360,738.91 |
| 用友软件 | 1,135,937.23 | | | 957,878.45 |
| 采矿权 | 221,984,231.18 | | | 217,449,098.05 |
| 系统软件 | 237,844.98 | | | 246,079.08 |

本期摊销额 9,014,035.21 元，是收购鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司带入的摊销数。

17、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|
| 江西瑞金万年青水泥有限公司责任公司 | 13,134,345.26 | | | 13,134,345.26 | |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司 | 178,214.52 | | | 178,214.52 | |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 3,112,059.04 | | | 3,112,059.04 | |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 6,429,153.05 | | | 6,429,153.05 | |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 6,755,338.41 | | | 6,755,338.41 | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 68,772,128.18 | | | 68,772,128.18 | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 13,111,999.56 | | | 13,111,999.56 | |
| 锦溪塑料制品有限公司 | 974,268.14 | | | 974,268.14 | |
| 进贤鼎盛混凝土有限公司 | 5,775,012.42 | | | 5,775,012.42 | |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 15,156,423.83 | | | 15,156,423.83 | |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 15,579,568.73 | | | 15,579,568.73 | |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 4,455,814.85 | | | 4,455,814.85 | |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 6,520,899.88 | | | 6,520,899.88 | |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 40,525,091.53 | | | 40,525,091.53 | |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 1,982,869.51 | | | 1,982,869.51 | |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 1,835,044.38 | | | 1,835,044.38 | |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 499,962.28 | | | 499,962.28 | |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | | 18,232,462.15 | | 18,232,462.15 | |
| 合计 | 204,798,193.57 | 18,232,462.15 | | 223,030,655.72 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注1：商誉本期增加原因如下：

2013年6月本公司与自然人汪贵滨、黄有良、童塘太、吴港发、郑文强签订《股权转让协议》，本公司以2012年12月31日为评估基准日的评估价值为参考，以34,438,800.00元收购自然人汪贵滨、黄有良、童塘太、吴港发、郑文强分别持有的鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司20%、40%、20%、10%、10%的股权；2013年5月31日为资产交割日，资产交割日鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为16,206,337.85元，本公司支付的对价大于合并中取得的鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-----|------|-----------|-------|-------|-----------|---------|
| 开办费 | 0.00 | 87,393.15 | | | 87,393.15 | |
| 合计 | | 87,393.15 | | | 87,393.15 | -- |

长期待摊费用的说明

本公司子公司鄱阳县恒基建材有限公司基建期间发生的开办费用。

19、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款坏账准备 | 4,858,802.63 | 4,765,674.41 |
| 其他应收款坏账准备 | 1,967,663.29 | 2,304,547.26 |
| 存货跌价准备 | 3,891,469.81 | 3,699,460.95 |
| 应付职工薪酬 | 1,679,520.18 | 2,415,024.39 |
| 固定资产减值准备 | 133,580.73 | 133,580.73 |
| 其他流动负债 | 1,811,962.24 | 1,997,603.05 |
| 其他非流动负债 | 2,335,822.06 | 2,974,103.87 |
| 小计 | 16,678,820.94 | 18,289,994.66 |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 25,728,853.88 | 25,436,138.03 |
| 交易性金融资产 | 17,941.32 | 17,941.32 |
| 小计 | 25,746,795.20 | 25,454,079.35 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|----|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------|---------------|--|---------------|--|
| 递延所得税资产 | 16,678,820.94 | | 18,289,994.66 | |
| 递延所得税负债 | 25,746,795.20 | | 25,454,079.35 | |

20、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 34,176,268.36 | 5,057,299.54 | 321,747.75 | 33,219.97 | 38,878,600.18 |
| 二、存货跌价准备 | 20,672,852.19 | | | 30,520.33 | 20,642,331.86 |
| 七、固定资产减值准备 | 5,074,463.12 | | | 93,735.43 | 4,980,727.69 |
| 合计 | 59,923,583.67 | 5,057,299.54 | 321,747.75 | 157,475.73 | 64,501,659.73 |

资产减值明细情况的说明

本期收购鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司时，带入应收账款坏账准备82,711.50元未计入当期损益。

21、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 融资租赁售后租回出售固定资产递延资产 | 48,187,905.15 | 50,768,738.20 |
| 合计 | 48,187,905.15 | 50,768,738.20 |

其他非流动资产的说明

注1：2010年10月29日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值161,717,609.03元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价100,000,000.00元，形成了递延资产61,717,609.03元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2013年6月30日的净额为48,002,584.87元。

注2：2011年9月19日本公司和中国外贸租赁有限公司签署《融资租赁合同》，将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的子公司赣州南方万年青水泥有限公司拥有的机器设备（账面价值100,222,384.35元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为10,000万元，形成递延资产222,384.35元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2013年6月30日的金额为185,320.28元。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 25,600,000.00 | 54,100,000.00 |
| 抵押借款 | 244,400,000.00 | 330,200,000.00 |
| 保证借款 | 1,345,000,000.00 | 1,226,000,000.00 |
| 信用借款 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 1,615,000,000.00 | 1,710,300,000.00 |

短期借款分类的说明

注1：本公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款22,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注2：本公司向中国招商银行股份有限公司青山湖支行贷款6,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注3：本公司向中国民生银行南昌分行贷款15,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注4：本公司向北京银行南昌分行贷款15,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注5：本公司向中江国际信托股份有限公司贷款10,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注6：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款11,800万元，是以前拥有的机器设备及土地提供抵押担保。

注7：本公司向中国工商银行万年支行贷款2,500万元，是以前拥有的应收账款债权转让为保理，保理期间为2012年10月17日至2013年7月17日。

注8：本公司向中国工商银行万年支行贷款2,560万元，是以本公司拥有的库存煤炭提供质押担保。

注9：本公司向中国银行万年支行贷款9,900万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注10：本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司向中信银行贷款8,000万元，由本公司提供担保。

注11：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款3,000万元，

是以前拥有的机器设备提供抵押担保，并由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注12：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款5,000万元，由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注13：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供最高额保证。

注14：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向光大银行贷款4,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注15：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款5,000万元，由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注16：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供保证担保。

注17：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都支行贷款5,040万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供担保，并以江西赣州南方万年青水泥有限公司所拥有的机器设备提供抵押担保。

注18：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款2,500万元，由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注19：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款5,000万元，由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注20：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供保证担保。

注21：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司乐平支行贷款6,000万元，由本公司提供保证担保。

注22：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国农村商业银行景德镇支行贷款2,300万元，由本公司提供保证担保，并以江西锦溪水泥有限公司所拥有的房产提供抵押担保。

注23：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国农业银行股份有限公司乐平支行的贷款1,800万元，以江西锦溪水泥有限公司拥有的机器设备作价101,086,581.00元提供抵押担保。

注24：本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司向中国农业银行乐平支行贷款1,600万元，由江西

锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注25：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供保证担保。

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 294,263,576.63 | 505,113,133.12 |
| 合计 | 294,263,576.63 | 505,113,133.12 |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：注1：本账户2013年6月30日余额较2012年12月31日余额减少210,849,556.49元，降幅41.74%，主要系支付到期的应付票据所致。

注2：本账户期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

24、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 478,198,390.14 | 499,209,141.22 |
| 1-2年 | 58,073,195.76 | 57,752,263.97 |
| 2-3年 | 22,984,592.26 | 29,157,238.44 |
| 3-4年 | 4,077,360.71 | 3,607,907.37 |
| 4-5年 | 4,078,981.93 | 3,778,974.58 |
| 5年以上 | 806,735.11 | 806,735.11 |
| 合计 | 568,219,255.91 | 594,312,260.69 |

（2）本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------|------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 463,145.74 | 463,145.74 |
| 合计 | 463,145.74 | 463,145.74 |

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 67,156,164.04 | 69,321,527.62 |
| 1-2 年 | 4,801,330.29 | 5,965,604.44 |
| 2-3 年 | 2,157,985.75 | 588,063.26 |
| 3-4 年 | 589,239.20 | 589,239.20 |
| 4-5 年 | 2,564,325.56 | 2,564,325.56 |
| 5 年以上 | 290,783.41 | 290,783.41 |
| 合计 | 77,559,828.25 | 79,319,543.49 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

26、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,096,555.23 | 139,634,599.55 | 146,699,361.66 | 5,031,793.12 |
| 二、职工福利费 | | 6,746,665.50 | 6,742,410.00 | 4,255.50 |
| 三、社会保险费 | 500,992.36 | 26,485,127.49 | 25,896,269.36 | 1,089,850.49 |
| 医疗保险费 | 4,429.38 | 7,997,141.94 | 8,001,571.32 | 0.00 |
| 基本养老保险费 | 372,632.52 | 15,604,615.04 | 15,041,444.30 | 935,803.26 |
| 失业保险费 | 80,717.98 | 1,226,273.15 | 1,223,922.38 | 83,068.75 |
| 工伤保险费 | 33,539.48 | 1,266,884.22 | 1,242,715.20 | 57,708.50 |
| 生育保险费 | 9,673.00 | 390,213.14 | 386,616.16 | 13,269.98 |
| 四、住房公积金 | 534,422.44 | 10,463,500.08 | 10,799,606.74 | 198,315.78 |
| 六、其他 | 1,306,622.49 | 1,528,771.74 | 1,803,021.89 | 1,032,372.34 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,306,622.49 | 1,461,291.70 | 1,735,541.85 | 1,032,372.34 |
| 非货币福利 | | 13,687.00 | 13,687.00 | |
| 其他 | | 53,793.04 | 53,793.04 | |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 合计 | 14,438,592.52 | 184,858,664.36 | 191,940,669.65 | 7,356,587.23 |
|----|---------------|----------------|----------------|--------------|

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额1,461,291.70元，非货币性福利金额13,687.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,120,778.80 | 79,133.95 |
| 营业税 | 479,521.47 | 2,606,396.09 |
| 企业所得税 | 36,124,346.27 | 64,645,600.81 |
| 个人所得税 | 1,379,264.91 | 431,170.78 |
| 城市维护建设税 | 887,147.66 | 2,554,618.25 |
| 房产税 | 496,490.83 | 416,387.57 |
| 教育费附加 | 926,591.61 | 1,953,214.93 |
| 印花税 | 369,165.84 | 984,178.29 |
| 土地使用税 | 927,367.24 | 813,789.70 |
| 资源税 | 1,850,835.10 | 5,019,098.86 |
| 地方教育费附加 | 459,077.90 | 1,125,999.10 |
| 车船使用税 | 13,197.89 | 13,197.89 |
| 水利建设基金 | | |
| 合计 | 54,033,785.52 | 80,642,786.22 |

注：本账户2013年6月30日余额较2012年12月31日余额减少26,609,000.70元，减幅33.00%，主要系实际缴纳税款所致。

28、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|--------------|
| 企业债券利息 | 21,177,083.34 | 6,658,333.33 |
| 短期借款应付利息 | 3,768,087.87 | 1,173,508.32 |
| 合计 | 24,945,171.21 | 7,831,841.65 |

29、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|----------|---------------|---------------|-----------|
| 南方水泥有限公司 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | -- |

应付股利的说明

注：本账户2013年6月30日余额较2012年12月31日余额减少1000万元，主要系本公司子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司本期支付南方水泥有限公司股利所致。

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 144,747,357.26 | 106,971,198.28 |
| 1-2 年 | 29,222,782.94 | 23,825,104.46 |
| 2-3 年 | 15,239,997.03 | 15,732,237.33 |
| 3-4 年 | 4,042,328.05 | 3,172,221.75 |
| 4-5 年 | 3,812,463.48 | 3,812,463.48 |
| 5 年以上 | 1,380,004.19 | 1,380,004.19 |
| 合计 | 198,444,932.95 | 154,893,229.49 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|--------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 12,941,882.40 | 1,603,132.96 |
| 合计 | 12,941,882.40 | 1,603,132.96 |

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 269,400,000.00 | 292,400,000.00 |
| 合计 | 269,400,000.00 | 292,400,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 214,400,000.00 | 292,400,000.00 |
| 保证借款 | 55,000,000.00 | |
| 合计 | 269,400,000.00 | 292,400,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|------------------|------------------|----|-----------|----------|----------------|----------|----------------|
| | | | | | 外币金 额 | 本币金 额 | 外币金 额 | 本币金 额 |
| 景德镇农商银行 涌山支行 | 2011 年 12 月 28 日 | 2013 年 12 月 28 日 | | 6.65% | | 94,000,000.00 | | 94,000,000.00 |
| 中国农业银行瑞 金营业部 | 2009 年 06 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | 6.62% | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 景德镇农商银行 涌山支行 | 2011 年 11 月 23 日 | 2013 年 10 月 18 日 | | 6.65% | | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 |
| 中国建设银行万 年支行 | 2009 年 04 月 24 日 | 2013 年 12 月 31 日 | | 6.6% | | 32,000,000.00 | | 32,000,000.00 |
| 中国建设银行万 年支行 | 2009 年 04 月 24 日 | 2013 年 11 月 11 日 | | 6.6% | | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 220,000,000.00 | -- | 220,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中没有逾期借款情况。

资产负债表日后已偿还的金额 17,000,000.00 元。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----|---------------|------------|
| 利息 | 1,198,636.68 | 18,240.46 |
| 水电费 | 10,656,834.99 | 635,971.72 |
| 装卸费 | 1,796,744.74 | 872,476.94 |

| | | |
|----------|---------------|--------------|
| 车辆保险费 | | 1,800.00 |
| 安全生产费 | | 105,090.88 |
| 修理费 | 11,430,863.90 | 158,939.04 |
| 其他 | 2,808,568.38 | 2,881,429.50 |
| 销售服务费 | 4,772,623.47 | 56,147.90 |
| 工程成本及加工费 | 4,516,527.84 | |
| 租赁费 | 3,018,169.03 | |
| 合计 | 40,198,969.03 | 4,730,096.44 |

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 205,400,000.00 | 190,400,000.00 |
| 保证借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 205,400,000.00 | 200,400,000.00 |

长期借款分类的说明

注1：本公司向中国建设银行股份有限公司万年县支行贷款10,000万元，是以江西水泥有限责任公司拥有的土地提供抵押担保，截止2013年6月30日，借款余额为1,800万元，其中2013年11月11日需还款1,800万元，已将其列为一年内到期非流动负债。

注2：本公司向中国建设银行股份有限公司万年县支行贷款11,400万元，是以其拥有的房屋及构筑物提供抵押担保，截止2013年6月30日，该借款余额为3,200万元，将于2013年12月31日还款，已列为一年内到期非流动负债。

注3：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款3,000万元，是以江西万年青水泥股份有限公司拥有的余热发电项目机器设备提供抵押担保，由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供保证担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为1,000万元，2014年4月需还款500万元，已列为一年内到期非流动负债。

注4：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷12,000万元，以其拥有的土地及机器设备提供抵押担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为5,200万元，其中2013年8月需还款1,700万元，已列为一年内到期非流动负债。

注5：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国农业银行股份有限公司瑞金市支行贷款6,500万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为3,000万元，其中2013年9月21日需还款1,500万元，已列为一年内到期非流动负债。

注6：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国农业银行股份有限公司瑞金市支行贷款20,000万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为12,000万元，其中2013年12月26日需还款4,000万元，已列为一年内到期非流动负债。

注7：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国银行股份有限公司瑞金市支行贷款5,000万元，是有江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保，并以其拥有的面积约141亩的非生产区土地、建筑面积约1923平方米的办公楼、建筑面积约1211平方米的食堂，建筑面积约4532平方米的宿舍、2号水泥磨设备、2*9MW余热发电项目整体设备及铁路专用线项目整体资产提供抵押担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为2,000万元，其中2013年12月10日需还款1,000万元，已列入一年内到期非流动负债。

注8：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农商行涌山支行贷款9,400万元，是以其拥有的房产提供抵押担保，其中本公司为其中4,400万元贷款提供连带责任保证。截止2013年6月30日，该笔借款余额为7,100万元，其中2013年12月28日需还款7,100万元，已列为一年内到期非流动负债。

注9：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农商行涌山支行贷3,600万元，是以其拥有的位于寿安镇鸿头村塘坞石灰岩采矿权提供担保。截止2013年6月30日，该笔借款余额为3,600万元，其中2013年10月28日需还款3,600万元，已将其列为一年内到期非流动负债。

注10：本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司向景德镇农商行涌山支行贷款2,000万元，借款期限2012年6月29日至2014年6月28日，是以20辆运输设备、办公楼、土地使用权提供抵押担保，同时有景德镇市城竟混凝土有限公司提供保证担保，已列为一年内到期非流动负债。

注11：本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司向中国农业银行乐平支行贷款2,500万元，是以机器设备作价19,761,256.00元、房产作价1,989万元提供抵押担保，同时由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注12：本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司向景德镇农商行涌山支行贷款3,000万元，借款期限2013年6月21日至2015年6月20日，由江西湖口万年青水泥有限公司拥有的机器设备、房产提供抵押担保，并由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注13：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都县支行贷款2,700万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保，并以其拥有的机器设备提供抵押担保，截止

2013年6月30日，该笔借款余额为1,080万元，其中2013年12月10日需还款540万元，已列为一年内到期非流动负债。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|-------------|-------------|----|-----------|----------|----------------|----------|----------------|
| | | | | | 外币金 额 | 本币金 额 | 外币金 额 | 本币金 额 |
| 中国农业银行瑞 金营业部 | 2009年06月27日 | 2015年12月26日 | | 6.62% | | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 中国银行玉山支 行 | 2008年07月30日 | 2015年07月30日 | | 7.05% | | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 |
| 景德镇农商行涌 山支行 | 2013年06月21日 | 2015年06月20日 | | 6.15% | | 30,000,000.00 | | |
| 中国农业银行乐 平市支行 | 2012年03月23日 | 2017年03月22日 | | 6.9% | | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 中国农业银行瑞 金营业部 | 2009年09月23日 | 2014年09月21日 | | 6.63% | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 185,000,000.00 | -- | 155,000,000.00 |

公司无获得展期的长期借款。

34、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 期初应付利 息 | 本期应计利 息 | 本期已 付利息 | 期末应付利 息 | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----------|----------------|--------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 公司债券 | 500,000,000.00 | 2012年12 月18日 | 5 | 500,000,000.00 | 6,658,333.33 | 173,113.65 | | 6,831,446.98 | 498,229,460.93 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：2012年10月18日本公司发行“江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）”本次债券采用分期发行，第一期发行总额为5亿元人民币，每张面值为人民币100元，发行数量为500万张，发行价格为100元/张。债券期限为5年，即自2012年10月18日到2017年10月17日。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。采用单利按年计息，不计复利。债券利率为固定利率债券，计息起始日为债发行日（即2012年10月18日），票面利率系根据本公司与光大证券股份有限公司根据网下向机构投资者进行票面利率询价的结果，依此确定本次发行公司债券的票面利率为

7.05%。

35、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------------|----|----------------|-------|---------------|----------------|------|
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 三年 | 217,253,170.13 | 5.22% | 17,253,170.14 | 153,333,333.33 | 售后回租 |
| 招银金融租赁有限公司 | 三年 | 165,395,090.30 | | 11,987,148.43 | 130,140,866.06 | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 三年 | 111,142,696.00 | 6.64% | 11,142,696.00 | 35,360,881.61 | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 三年 | 108,531,480.00 | 4.86% | 8,531,480.00 | 8,108,809.32 | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 三年 | 108,377,880.00 | 5.04% | 8,377,880.00 | | 售后回租 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-----|----------------|-----|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 中国外贸金融租赁有限公司(注1) | | 153,333,333.33 | | |
| 招银金融租赁有限公司(注2) | | 130,140,866.06 | | |
| 中国外贸金融租赁有限公司(注3) | | 35,360,881.61 | | 60,669,109.52 |
| 中国外贸金融租赁有限公司(注4) | | 8,108,809.32 | | 35,012,685.68 |
| 中国外贸金融租赁有限公司(注5) | | | | 17,700,584.97 |
| 南方国际租赁有限公司(注6) | | 737,694.90 | | |
| 合计 | | 327,681,585.22 | | 113,382,380.17 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额737,694.90元。

长期应付款的说明

注1:2013年3月20日本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备，以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价200,000,000.00元，租赁手续费600万元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行1-3年期贷款基准利率6.15%下浮15%（即5.2275%）。租赁款分12期支付，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租金偿还方式为等额本金法，累计支付融资租赁款217,253,170.13。依据实际利率法截止2012年6月30日未确认融资费用余额为14,581,336.80元，本期支付融资租赁款49,135,208.34

元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为153,333,333.33元。融资租赁设备列入固定资产中。子公司江西南方万年青水泥有限公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

注2：2013年2月5日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与招银融资租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值153407941.87元），以售后回租的方式出售给招银融资租赁有限公司，售价130,000,000.00元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮10%，遇利率调整租金相应变化。租赁款分12期支付，租赁合同约定利率不变情况下每期支付11,832,262.37元，累计支出141,987,148.43元。依据实际利率法测算截止2013年6月30日未确认融资费用余额为2,471,386.75元，本期支付融资租赁款11,832,262.37元，应付融资租赁款与未确认费用净额为130,140,866.06。融资租赁设备列入固定资产中。

注3：2011年9月19日本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的子公司赣州南方万年青水泥有限公司拥有的机器设备（账面价值100,222,384.35元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价10,000万元，租赁手续费250万元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行1-3年期贷款基准利率6.65%，租赁分12其支付。每期支付9,261,058.00元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁公司以10,000.00元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为111,142,696.00元。已经实际利率法测算截止2013年6月30日未确认融资费用余额为1,562,058.39元，本期已支付融资租赁款为27,534,236.00元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为35,360,881.61元。融资租赁列入固定资产。子公司江西南方万年青水泥有限公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

注4：2010年10月29日本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值161,717,609.03元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价100,000,000.00元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮10%（即5.04%）。租赁款分12期支付，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变的情况下每期支付9,031,490.00元，累计支付融资租赁款108,377,880.00元。依据实际利率法测截止2013年6月30日未确认融资费用余额为833,665.22元，本期支付融资租赁款18,235,800.00元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为8,108,809.32元。融资租赁设备列入固定资产。

注5：2010年6月公司与中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》中国外贸金融租赁有限公司向本公司提供成本为壹亿元的选定设备，出租给本公司使用，并向本公司收取租金，租赁期为三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮10%（即4.86%）。租赁款分12期支付，租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付9,044,290.00元，累计支付融资租赁款108,531,480.00元。依据实际利率法测算截止2013年6月30日未确认融资费用为0，本期支付融资租赁款17,700,584.97元，应付融资租赁款与未确认融资费用的净额为0元。融资设备列入固定资产。子公司江西南方万年青水泥有限公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部债务以及承租人在委托购买协议项下的委托事项履约情况承担连带责任保证。

注6：2012年11月20日本公司子公司鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司在收购行为之前与南方国际租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值984,000.00元），以售后回租的方式出售给南方国际租赁有限公司，售价874,800.00元，租赁手续费11,372.40元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行1-3年期贷款基准利率6.15%上浮25%（即7.6875%）。租赁款分36期支付，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变的情况下每期支付27,288.00元，累计支付融资租赁款982,368.00元。依据实际利率法截止2013年6月30日未确认融资费用余额为80,945.10元，本期累计折旧40,672.00元，本期累计支付融资租赁款244,673.10元，应付融资租赁款与未确认融资租赁费用的净额为737,694.90元。融资租赁设备列入固定资产中。黄有良、卢苇与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

36、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 水泥粉磨站退城进园搬迁 | 14,864,116.40 | | | 14,864,116.40 | |
| 合计 | 14,864,116.40 | | | 14,864,116.40 | -- |

37、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工业奖励基金 | 8,484,411.55 | 8,591,565.55 |
| 工程项目奖励基金 | 5,582,554.00 | 5,582,554.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 技术合作经费 | | 1,680,000.00 |
| 合计 | 14,066,965.55 | 15,854,119.55 |

38、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 408,909,579.00 | | | | | | 408,909,579.00 |

39、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 277,327,291.09 | | | 277,327,291.09 |
| 其他资本公积 | 222,679,371.53 | | 318,457.36 | 222,360,914.17 |
| 合计 | 500,006,662.62 | | 318,457.36 | 499,688,205.26 |

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 59,876,858.39 | | | 59,876,858.39 |
| 合计 | 59,876,858.39 | | | 59,876,858.39 |

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 734,367,360.02 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 734,367,360.02 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 132,559,884.04 | -- |
| 应付普通股股利 | 40,890,957.90 | |
| 期末未分配利润 | 826,036,286.17 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,528,897,411.53 | 1,998,199,793.39 |
| 其他业务收入 | 2,601,558.62 | 6,371,169.69 |
| 营业成本 | 1,983,749,774.01 | 1,670,906,575.94 |

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥 | 1,840,212,349.55 | 1,433,595,216.91 | 1,698,905,016.76 | 1,423,328,217.69 |
| 熟料 | 267,992,300.51 | 230,218,737.00 | 107,362,036.27 | 85,059,914.52 |
| 存储中转费 | 1,143,112.76 | 771,695.05 | | 751,401.84 |
| 工程收入 | 6,157,313.13 | 5,612,274.18 | | |
| 混凝土 | 411,759,271.41 | 313,327,632.22 | 191,932,740.36 | 155,721,085.06 |
| 其他 | 1,633,064.17 | 483,625.24 | | 956,292.64 |
| 合计 | 2,528,897,411.53 | 1,984,009,180.60 | 1,998,199,793.39 | 1,665,816,911.75 |

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥 | 1,840,212,349.55 | 1,433,595,216.91 | 1,698,905,016.76 | 1,423,328,217.69 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 熟料 | 267,992,300.51 | 230,218,737.00 | 107,362,036.27 | 85,059,914.52 |
| 混凝土 | 411,759,271.41 | 313,327,632.22 | 191,932,740.36 | 155,721,085.06 |
| 其他 | 8,933,490.06 | 6,867,594.47 | | 1,707,694.48 |
| 合计 | 2,528,897,411.53 | 1,984,009,180.60 | 1,998,199,793.39 | 1,665,816,911.75 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 江西 | 2,133,035,604.88 | 1,640,525,026.64 | 1,589,410,488.78 | 1,319,647,921.84 |
| 福建 | 345,066,352.51 | 295,821,874.00 | 363,210,085.81 | 303,091,132.56 |
| 广东 | 12,281,029.66 | 12,626,987.86 | 15,099,965.49 | 13,600,303.37 |
| 浙江 | 30,980,302.30 | 28,999,401.80 | 19,495,065.00 | 19,606,203.74 |
| 安徽 | 7,534,122.18 | 6,035,890.30 | 10,984,188.31 | 9,871,350.24 |
| 合计 | 2,528,897,411.53 | 1,984,009,180.60 | 1,998,199,793.39 | 1,665,816,911.75 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 福州正昊建材有限公司 | 28,671,482.50 | 1.13% |
| 厦门市加州投资管理有限公司 | 23,668,718.16 | 0.93% |
| 江西岩鹰水泥有限公司 | 23,442,574.02 | 0.93% |
| 南昌慧华高科混凝土有限公司 | 22,158,680.25 | 0.88% |
| 鹰潭市贝融实业发展有限公司 | 20,343,817.09 | 0.8% |
| 合计 | 118,285,272.02 | 4.67% |

43、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 1,272,265.58 | 1,006,891.45 | |
| 城市维护建设税 | 4,889,869.53 | 5,104,762.75 | |
| 教育费附加 | 7,747,632.94 | 6,969,242.17 | |
| 合计 | 13,909,768.05 | 13,080,896.37 | -- |

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,451,028.44 | 7,495,040.74 |
| 营销开支 | 3,504,366.78 | 3,537,922.50 |
| 运输费 | 781,477.59 | 598,781.59 |
| 包装费 | 49,458,698.68 | 68,956,211.74 |
| 劳务费 | 5,148,772.25 | 1,967,281.34 |
| 折旧及资产摊销 | 1,363,234.38 | 1,392,958.72 |
| 销售服务费 | 11,825,626.50 | 8,429,056.31 |
| 广告费 | 2,701,165.68 | 1,360,024.42 |
| 会务费 | 1,326,651.00 | 1,509,683.00 |
| 其他 | 564,309.29 | 816,243.13 |
| 合计 | 84,125,330.59 | 96,063,203.49 |

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 56,896,865.78 | 52,581,022.53 |
| 行政开支 | 24,162,399.84 | 22,182,537.59 |
| 保险费 | 2,712,126.15 | 2,951,671.03 |
| 材料及维修费 | 1,107,449.79 | 1,327,472.08 |
| 税费 | 4,652,586.88 | 3,365,700.70 |
| 折旧及资产摊销 | 16,740,029.08 | 16,370,122.58 |
| 环保费 | 5,701,149.44 | 5,871,020.14 |
| 咨询中介费 | 4,065,489.29 | 4,003,751.95 |
| 矿产资源勘测、补偿费 | 3,443,343.16 | 5,778,694.84 |
| 停工损失 | 396,960.68 | 253,409.09 |
| 其他 | 2,618,825.03 | 1,863,149.30 |
| 合计 | 122,497,225.12 | 116,548,551.83 |

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 97,567,746.77 | 103,079,454.08 |
| 利息收入 | -6,335,659.54 | -4,217,806.49 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费及其他 | 9,861,562.92 | 3,074,228.50 |
| 合计 | 101,093,650.15 | 101,935,876.09 |

47、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产 | -8,896.52 | 0.00 |
| 合计 | -8,896.52 | |

48、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 11,927,415.95 | 30,448,333.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 265,387.02 |
| 合计 | 11,927,415.95 | 30,713,720.35 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 南方水泥有限公司 | 8,561,484.94 | 28,000,000.00 | 投资企业分红形成 |
| 景德镇农村商业银行股份有限公司 | 3,365,931.01 | 2,448,333.33 | 投资企业分红形成 |
| 合计 | 11,927,415.95 | 30,448,333.33 | -- |

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 4,652,840.29 | 3,706,373.33 |
| 二、存货跌价损失 | | -41,286.22 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,652,840.29 | 3,665,087.11 |
|----|--------------|--------------|

50、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 650,121.99 | 3,024,392.71 | 650,121.99 |
| 其中：固定资产处置利得 | 650,121.99 | 3,024,392.71 | 650,121.99 |
| 接受捐赠 | 3,862,096.10 | | 3,862,096.10 |
| 政府补助 | 24,673,367.49 | 47,090,300.00 | 24,673,367.49 |
| 补贴收入 | 600,000.00 | 5,133,238.00 | 600,000.00 |
| 罚款收入 | 89,105.72 | 497,739.36 | 89,105.72 |
| 三废退税 | 32,790,290.96 | 30,249,690.91 | |
| 赣州市预拌商品混凝土协会自律储备金 | 543,845.28 | | 543,845.28 |
| 其他 | 338,014.24 | 674,071.60 | 338,014.24 |
| 合计 | 63,546,841.78 | 86,669,730.78 | 30,756,550.82 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------|---------------|---------------|----|
| 财政奖励 | 1,390,700.00 | 12,484,500.00 | |
| 散装水泥专项补贴款 | 190,000.00 | 20,000.00 | |
| 工业发展奖励 | 19,392,667.49 | 28,865,800.00 | |
| 淘汰落后产能中央奖励资金 | 2,700,000.00 | 5,720,000.00 | |
| 节能改造奖励资金 | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 24,673,367.49 | 47,090,300.00 | -- |

营业外收入说明

注1：固定资产处置利得主要系：

①本公司处置废旧物资利得484,331.97元。

②本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司处置机器设备等利得11,455.20元，处置生活区房子利得154,334.82元。

注2：政府补助

1：散装水泥补贴主要系：

本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司根据景德镇市财政局、景德镇市瓷局文件景财企字【2013】7号，收到景德镇市散装水泥和预拌混凝土管理办拨入散装水泥专项资金项目补贴190,000.00元。

2：淘汰落后产能省级奖励资金主要系：

本公司子公司江西兴南方万年青水泥有限公司根据江西省财政厅赣财建[2012]292号文《江西省财政厅关于下达2012年第二批淘汰落后产能中央奖励资金预算指标的通知》，收到兴国县财政局奖励资金2,700,000.00元。

3：节能改造奖励资金

本公司子公司江西锦溪水泥有限公司根据江西省财政厅文件赣财建指[2012]244号文收到乐平市财政局节能改造奖励资金1,000,000.00元。

4：财政奖励主要系：

①本公司根据江西省财政厅文件赣财企指[2013]16号文，江西省财政厅关于下达2011年度江西省“四率”标兵企业和先进企业奖励经费的通知，收到财政奖励200,000.00元。

②本公司根据饶企财[2012]19号文，收到万年县财政局拨付的上饶十大杰出企业奖励20,000.00元。

③本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局2012年度纳税企业奖励140,000.00元。

④本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司根据瑞字[2012]18号文《中共瑞金市委 瑞金市人民政府 关于表彰2011年度乡镇、部门（单位）企业重点工作考评先进集体和先进个人的决定》收到瑞金市财政局纳税突出贡献奖300,000.00元。

⑤根据中国共产党兴国县委员会(通报)兴字[2013]6号文关于2012年重点工作目标管理考评考核结的通报，给予江西兴南方万年青水泥有限公司优秀企业奖30,000.00元，爱心资助企业奖励5,000.00元

⑥2013年2月本公司子公司江西锦溪塑料制品有限公司收到乐平市临港镇财政所拨入财政奖励款695,700.00元。

5：工业发展奖励主要系：

①本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司收到景德镇市财政局贷款贴息款7,887.49元。

②本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司根据赣市府办字[2012]152号文《关于对2011年度强全市工业发展先进单位起先奖励的通知》，收到瑞金市财政局奖励款337,800.00元。

③本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司根据兴国县人民政府办公室抄告单兴府办抄字[2013]34号文，收到兴国县财政局2011年度工业发展突出贡献奖76,200.00元。

④本公司子公司江西锦溪水泥有限公司根据乐平市政府办公室抄告单乐府办抄字[2007]16号文，收到乐平市财政局支持中小企业发展资金18,970,780.00元。

注3：补贴收入

①本公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局环保治理资金300,000.00元。

②本公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市科技局三项经费50,000元。

③本公司子公司乐平锦溪混凝土有限公司根据乐平市人民政府乐发[2007]13号文件收到乐平市财政局财政返还200,000.00元。

注4：本报告期“三废”退税主要系依据：财政部，国家税务总局财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、财政部，国家税务总局财税[2009]163号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》、江西省工业和信息化委员会，江西省财政厅，江西省国税局，江西省地税局赣工信节能字[2011]288号文《关于认定江西省2011年第二批资源综合利用项目的通知》，享受增值税即征即退政策。

①本报告期本公司收到“三废”退税5,377,314.26元。

②本报告期本公司子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司收到“三废”退税3,212,010.04元。

③本报告期本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司收到“三废”退税2,139,359.53元。

④本报告期本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司收到“三废”退税6,405,589.97元。

⑤本报告期本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到“三废”退税11,406,834.11元。

⑥本报告期本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司根据赣州市国家税务赣市国税函[2013]53号《赣州市国家税务局关于认定2013年第一批资源综合利用企业增值税税收优惠资格的通知》，政策依据财税[2009]163号，享受增值税即征即退政策，收到“三废”退税1,559,012.51元。

⑦本报告期本公司子公司根据赣州市国家税务赣市国税函[2013]53号《赣州市国家税务局关于认定2013年第一批资源综合利用企业增值税税收优惠资格的通知》，政策依据财税[2009]163号，享受增值税即征即退政策，赣州章贡南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税2,690,170.54元。

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | 1,263,394.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,263,394.56 | 72,747.72 | 1,263,394.56 |
| 对外捐赠 | 4,130,812.88 | 5,624,073.83 | 4,130,812.88 |
| 防洪保安基金 | 137,806.09 | 201,192.03 | 137,806.09 |
| 赞助支出 | 4,000.00 | 393,210.00 | 4,000.00 |
| 罚款支出 | 1,511,201.86 | 109,380.00 | 1,511,201.86 |
| 补偿支出 | 389,307.82 | 621,160.90 | 389,307.82 |
| 其他 | 370,779.99 | 575,798.77 | 370,779.99 |
| 合计 | 7,807,303.20 | 7,204,353.25 | 7,807,303.20 |

营业外支出说明

①本公司子公司江西锦溪水泥有限公司拆除老厂18处房屋建筑物、处置袋除尘器、磨机等机器设备及运输设备、电子设备产生的损失9,599,807.97元。

②本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司报废2#包装机、处置运输设备产生的损失1,046,392.68元。

③本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司处置房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备产生的损失8,995,058.57元。

④本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置机器设备产生的损失10,570.86元；本公司子公司江西万年青工程有限公司处置运输设备产生的损失63,229.18元；本公司处置机器设备和运输设备产生的损失51,224.07元。

52、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 75,187,713.34 | 37,790,011.55 |
| 递延所得税调整 | 16,000.13 | -50,976.47 |
| 合计 | 75,203,713.47 | 37,739,035.08 |

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益= $P0 \div S$

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0) Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

| | | | |
|-------------------------|-------|----------------|--|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 132,559,884.05 | |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 10,483,709.83 | |
| 归属于母公司股东扣除非经常性损益后的利润 | 3=1-2 | 122,076,174.22 | |
| 年初股份总数 | 4 | 408,909,579.00 | |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | | |
| 增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数 | 7 | 2 | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |

| | | | |
|---------------|---|----------------|---|
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$ | 408,909,579.00 | |
| 基本每股收益 | $13=1 \div 12$ | 0.3241 | |

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 其他与经营活动有关的现金 | 91,249,606.66 |
| 合计 | 91,249,606.66 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

注1：收到其他与经营活动有关的现金主要系收保证金31,045,255.85元、收押金11,258,987.00元、收到政府奖励和补助25,508,613.71元、银行利息收入6,592,566.95元、罚款及赔偿款等收入888,301.09元、收代垫运费等1,054,931.60元、收到其他单位和个人往来款等14,900,950.46元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|----------------|
| 其他与经营活动有关的现金 | 149,255,156.23 |
| 合计 | 149,255,156.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

注2：支付其他与经营活动有关的现金主要系支付营业费用和管理费用71,418,729.08元、捐赠支出2,555,220.00元、罚款及赔偿款2,316,324.61元、代垫运输费27,524,755.46元、单位及个人往来款24,694,648.80元、付押金及保证金20,745,478.28元。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|--------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 5,863,200.00 |
| 合计 | 5,863,200.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

子公司江西锦溪塑料制品有限公司减少注册资本所支付少数股东款5,863,200.00元。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 425,968,915.06 |
| 合计 | 425,968,915.06 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

注2：收到的其他与筹资活动有关的现金系收到票据贴现120,000,000.00元，收到融资租赁款297,388,854.20元，收到其他单位往来款等8,580,060.86元。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 462,570,963.70 |
| 合计 | 462,570,963.70 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

注3：支付的其他与筹资活动有关的现金系支付银行承兑汇票到期解付款360,000,000.00元、票据贴现息2,881,666.67元、支付融资租赁保证及手续费16,040,000.00元、支付其他单位往来款等2,371,551.46元、支付融资租赁款81,277,745.57元。

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 213,924,726.48 | 77,284,404.29 |
| 加：资产减值准备 | 4,652,840.29 | 3,665,087.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 176,463,532.63 | 187,655,807.46 |
| 无形资产摊销 | 9,214,105.21 | 9,200,563.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 | -609,838.71 | -2,951,645.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|-----------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列) | -8,896.52 | |
| 财务费用 (收益以“-”号填列) | 101,093,650.15 | 101,935,876.09 |
| 投资损失 (收益以“-”号填列) | -11,927,415.95 | -30,713,720.35 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列) | 1,611,173.72 | 697,421.83 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列) | 292,715.85 | 983,594.19 |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列) | 129,993,408.36 | -23,049,716.98 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列) | -72,280,862.99 | -46,559,451.55 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列) | -202,194,116.00 | -147,302,533.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,225,022.52 | 130,845,687.11 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 947,786,960.92 | 505,656,821.15 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -122,490,516.29 | -472,298,953.23 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 34,438,000.00 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 15,428,000.00 | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 84,987.75 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 15,163,212.25 | 62,427,626.28 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 15,913,771.12 | |
| 流动资产 | 462,154.33 | |
| 非流动资产 | 20,311,767.82 | |
| 流动负债 | 3,985,351.03 | |
| 非流动负债 | 874,800.00 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 947,786,960.92 | 1,070,277,477.21 |
| 其中：库存现金 | 1,299,141.93 | 1,271,544.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 878,115,893.83 | 878,102,874.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 125,109,464.68 | 190,903,057.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 947,786,960.92 | 1,070,277,477.21 |

现金流量表补充资料的说明

注：公司现金流量表中的现金及现金等价物期末余额不包括其他货币资金中的3个月以上的票据保证金。

56、所有者权益变动表项目注释

本期因子公司江西锦溪塑料制品有限公司减少注册资本影响所有者权益减少少数股东权益29,318,317.65元；江西兴国万年青商砼有限公司股权重组影响资本公积减少318,457.36元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|--------|-------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 控股股东 | 国有企业 | 江西省万年县 | 刘明寿 | 餐饮、住宿和物业等服务业 | 618,944,109.74 | 42.58% | 42.58% | 是 | 72392063-6 |
| 江西省建材集团公司 | 实际控制人 | 国有企业 | 江西省南昌市 | 刘明寿 | 省政府授权范围内的国有资产经营 | 01450117-2 | 34.87% | 34.87% | 是 | 01450117-2 |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|--------|-----|-------|-----------|------------------|----------|-----------|------------|
| 江西万年青科技工业园有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 江尚文 | 物业管理等 | 30,000,000.00 | 100% | 100% | 72775322-2 |
| 江西万年青工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万年县 | 江尚文 | 机电设备安装、维修 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 56382716-7 |
| 江西万年青电子有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 关宏星 | 石英晶体元器件 | 19,000,000.00 | 75% | 75% | 72390525-9 |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 31,250,000.00 | 68% | 68% | 72390098-5 |
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 温州市 | 李和返 | 水泥仓储 | 2,880,000.00 | 70% | 70% | 74204146-9 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 刘明寿 | 水泥生产销售 | 1,000,000,000.00 | 50% | 50% | 66747485-3 |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 余干县 | 许才兴 | 水泥生产销售 | 30,000,000.00 | 58% | 58% | 79696333-8 |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 福清市 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 20,000,000.00 | 90% | 90% | 78216979-0 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 玉山县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 100,000,000.00 | 40% | 80% | 73918862-X |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 瑞金市 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 485,200,000.00 | 50% | 100% | 78410402-6 |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 寻乌县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 20,000,000.00 | 35% | 70% | 79696072-0 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 100,000,000.00 | 40% | 80% | 75422756-X |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 102,820,000.00 | 40% | 80% | 74606752-7 |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴国县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 20,440,875.00 | 40% | 80% | 70569852-5 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|--------|-----|----------------------------|----------------|--------|--------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乐平市 | 叶青 | 水泥生产销售 | 230,560,000.00 | 65% | 90% | 70562826-0 |
| 江西万年青矿业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | 100% | 100% | 58162308-8 |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 58162308-8 |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市章贡区 | 方真 | 水泥制品生产和销售 | 60,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 57612166-5 |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴国县 | 方真 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 57611804-4 |
| 赣州于都万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 李世锋 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 58403765-8 |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 石城县 | 李世锋 | 水泥生产和销售 | 15,000,000.00 | 50% | 100% | 57118886-0 |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 进贤县 | 方真 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 7244833-4 |
| 江西永利万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 江尚文 | 混凝土生产、销售 | 100,000,000.00 | 100% | 100% | 58160272-X |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乐平市 | 占春华 | 熟料编织袋生产销售 | 26,000,000.00 | 58.12% | 58.12% | 55846339-7 |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 崇义县 | 李世锋 | 水泥制品的生产和销售 | 3,000,000.00 | 40% | 66.67% | 58921228-3 |
| 上饶万年青城有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上饶市 | 周彦 | 房地产开发等 | 200,000,000.00 | 51% | 51% | 05161849-2 |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 瑞金市 | 李世锋 | 商品混凝土生产和销售 | 15,000,000.00 | 50% | 75% | 59181808-1 |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 方真 | 水泥砼预制构件的生产销售 | 10,000,000.00 | 48% | 70% | 05883641-7 |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 鄱阳县 | 周帆 | 水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 56866036-X |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 鄱阳县 | 汪贵滨 | 水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 69370700-8 |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市 | 李世锋 | 预应力管桩、商品混凝土、水泥预制构件、高新墙体材料、 | 20,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 66204735-0 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|------|-----|-------------------|---------------|--------|--------|------------|
| | | | | | 商品砂浆生产、销售 | | | | |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市 | 吴世德 | 建筑材料检测 | 1,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 69098248-5 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌县 | 方真 | 预拌混凝土、预制构件 | 10,000,000.00 | 65% | 65% | 75995466-x |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 抚州市 | 方真 | 生产销售砂浆及泵送商品混凝土 | 10,000,000.00 | 65% | 65% | 79698408-3 |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 景德镇市 | 叶青 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 12,000,000.00 | 32.5% | 50% | 75999198-9 |
| 景德镇市城竞混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖田 | 叶青 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 10,000,000.00 | 32.5% | 50% | 68346497-0 |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浮梁县 | 叶青 | 预拌混凝土制造、销售 | 10,000,000.00 | 32.5% | 50% | 68348338-9 |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吕蒙 | 叶青 | 建筑工程、建筑原材料及结构检测服务 | 1,000,000.00 | 32.5% | 50% | 66476058-x |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|------------|
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 同一母公司 | 70575096-0 |
| 南方水泥有限公司 | 参股企业 | 66604901-1 |
| 绍兴万年青水泥有限公司 | 参股企业 | 76134722-8 |
| 江西南方水泥有限公司 | 注 1 | 66747485-3 |

本企业的其他关联方情况的说明

注1：本公司董事长刘明寿和总经理江尚文出任了江西南方水泥有限公司的董事长、副董事长，故江西南方水泥有限公司系本公司的关联方。

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 工程劳务 | 市场价 | 1,897,062.04 | 0.97% | 1,790,081.57 | 1.93% |

本期发生额是以前年度（2010年万年厂6窑）工程款本期结算所致。

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 江西水泥有限责任公司 | 转供水、电 | 市场价 | 1,190,276.91 | 0.047% | 1,321,122.15 | 0.066% |

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：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 | 本报告期确认的租赁费 |
|------------|-------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 土地 | 2013年01月01日 | 2015年12月31日 | 成本价（税金加 | 490,574.52 |

| | | | | | | |
|------------|-----|-----|-------------|-------------|------------|------------|
| | | | | | 摊销) | |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 土地 | 2013年01月01日 | 2015年12月31日 | 成本价(税金加摊销) | 900,000.00 |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 办公楼 | 2013年01月01日 | 2015年12月31日 | 成本价(税金加摊销) | 49,800.00 |

(3) 关联担保情况

单位：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 |
|-----------------------------|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年09月20日 | 2014年09月19日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2013年03月25日 | 2015年03月24日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2013年06月17日 | 2015年06月16日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2013年03月21日 | 2014年03月20日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2013年03月08日 | 2015年03月07日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年11月23日 | 2014年11月22日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 99,000,000.00 | 2013年02月28日 | 2014年02月27日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年09月28日 | 2014年09月27日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 62,000,000.00 | 2008年07月30日 | 2015年07月29日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司、江西万年青水泥股份有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年04月23日 | 2014年04月22日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 150,000,000.00 | 2009年06月27日 | 2014年06月26日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 20,000,000.00 | 2009年09月21日 | 2014年09月20日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司、江西万年青水泥股份有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年04月23日 | 2014年04月22日 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 81,200,000.00 | 2009 年 10 月 12 日 | 2014 年 10 月 11 日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司、江西万年青水泥股份有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 04 月 23 日 | 2014 年 04 月 20 日 | 否 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 景德镇市景磐城建混凝土有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 06 月 29 日 | 2014 年 06 月 28 日 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 江西湖口万年青水泥有限公司 | 30,000,000.00 | 2013 年 06 月 19 日 | 2015 年 06 月 18 日 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 25,000,000.00 | 2012 年 03 月 23 日 | 2017 年 03 月 22 日 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 16,000,000.00 | 2012 年 09 月 07 日 | 2013 年 09 月 06 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 04 月 10 日 | 2014 年 04 月 09 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 40,000,000.00 | 2012 年 08 月 22 日 | 2013 年 08 月 21 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 04 月 16 日 | 2014 年 04 月 15 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 130,000,000.00 | 2013 年 01 月 31 日 | 2016 年 01 月 30 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 04 月 12 日 | 2014 年 04 月 11 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西锦溪水泥有限公司 | 60,000,000.00 | 2013 年 06 月 08 日 | 2014 年 06 月 07 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西锦溪水泥有限公司 | 44,000,000.00 | 2011 年 11 月 23 日 | 2013 年 11 月 22 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西锦溪水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 04 月 11 日 | 2014 年 04 月 10 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 29,970,000.00 | 2012 年 11 月 26 日 | 2013 年 11 月 25 日 | 否 |
| 江西万年青水泥股份有限公司 | 江西南方万年青水泥有效公司 | 80,000,000.00 | 2012 年 09 月 24 日 | 2014 年 09 月 23 日 | 否 |

关联担保情况说明

本企业的关联担保均为公司合并范围内的公司之间的相互担保，不存在上市公司或上市公司子公司为上市公司控股股东或实际控制人及关联人的担保。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------------|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 497,673.00 | 61,436.50 | 497,673.00 | 61,436.50 |
| 在建工程-预付工程款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 7,573,121.27 | | | |
| 预付账款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 436,066.18 | | 436,066.18 | |
| 其他应收款 | 江西水泥有限责任公司 | 16,791.07 | | 29,567.96 | 1,744.74 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 8,083.88 | 15,276.69 |
| 其他应付款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 19,145.04 | 14,154.04 |
| 应付账款 | 江西水泥有限责任公司 | 463,145.74 | 463,145.74 |
| 其他应付款 | 江西水泥有限责任公司 | 12,941,882.40 | 1,603,132.96 |

6、关联交易情况说明

1) 报告期关联往来主要是根据上市初期股改协议，公司通过控股股东江西水泥有限公司代缴社保费用，和按照工程实际结算情况支付江西万年青建筑工程安装有限公司以前年度劳务费用，以及代收的江西水泥有限责任公司水、电费用是由公司万年厂和赣东北供电局统一管网线所形成。

2) 关联交易合同情况：

(1) 本公司与江西水泥有限责任公司于2013年签订了《水、电供应合同》，自2013年1月1日起至2015年12月31日止公司向江西水泥有限责任公司提供生产所需的原水和电力，此项交易每年的交易金额不超过100万元。合同有效期三年。

(2) 2013年1月1日，本公司与江西水泥有限责任公司签订《房屋及土地使用权租赁合同》，本公司租用江西水泥有限责任公司面积为88867.40平方米的生产用地，租赁经营期限为3年，自2013年1月1日至

2015年12月31日止。年租金为981,149.00元。本公司租用江西水泥有限责任公司拥有合法使用权转入的土地426057.1平方米，租金为每年180万元；同时向租赁坐落在生产区内的办公大楼第一至第四层作为公司万年厂行政办公用，合计使用面积2420.93平方米，租金为每年10万元。租赁期限为3年，自2013年1月1日至2015年12月31日。

(3) 根据2001年1月6日签订的协议，根据国家规定，公司按在册职工人数计算出应交纳的社会养老保险统筹金额后，上缴给江西水泥有限责任公司，再统一交给社会保障部门。

(4) 根据1998年7月31日签订的协议，本公司按国家规定从工资中提取的福利费用一年分两次转付给江西水泥有限责任公司，由江西水泥有限责任公司承担本公司员工应享受的福利待遇。

九、或有事项

1、报告期公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其他财务影响

2、不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、报告期公司没有发生重大承诺事项

2、不存在前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、公司为理顺管理关系，报告期后至本报告披露日完成了内部股权重组：公司将持有的江西兴国商砼有限公司100股权，转让至控股子公司江西赣州万年青商砼有限公司名下并表，公司间接持有该公司66.67%股权，于2013年7月19日在兴国县工商局办理了变更登记。

2、江西玉山万年青水泥有限公司2013年8月22日，向中国光大银行股份有限公司南昌分行办理了4,000万元到期借款续贷业务。借款半年，利率央行同期基础利率。借款主体、担保对象、担保主体不变。

3、本公司向中国工商银行万年支行贷款2,500万元，以公司应收账款债权转让为保理，保理期间为2012年10月17日至2013年7月17日。该笔借款到期日已经全部归还，不存在逾期。

4、2013年8月7日，公司第六届董事会第七次临时会议审议通过了《注销子公司江西永利万年青商砼有限公司的议案》；公司商品混凝土搅拌事业的布局设点框架基本形成，永利万年青没有继续开展实质性

业务，为减少公司中间层级，缩减管理费用，董事会同意收回对永利万年青的投资，将该公司予以清算，报注册地工商局注销。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 12,590,853.58 | 37.01 % | 4,606,079.01 | 36.58% | 5,114,211.10 | 44.92% | 4,173,352.15 | 81.6% |
| 特定款项组合 | 21,425,316.47 | 62.99 % | | | 6,272,077.37 | 55.08% | | |
| 组合小计 | 34,016,170.05 | 100% | 4,606,079.01 | 13.54% | 11,386,288.47 | 100% | 4,173,352.15 | 36.65% |
| 合计 | 34,016,170.05 | -- | 4,606,079.01 | -- | 11,386,288.47 | -- | 4,173,352.15 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 7,476,642.48 | 59.38% | 373,832.12 | 979,950.36 | 19.16% | 48,997.52 |
| 1 年以内小计 | 7,476,642.48 | 59.38% | 373,832.12 | 979,950.36 | 19.16% | 48,997.52 |
| 1 至 2 年 | 979,950.36 | 7.78% | 97,995.04 | 12.70 | 0% | 1.27 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 2至3年 | 12.70 | 0% | 3.81 | | | |
| 4至5年 | | | | 19,789.36 | 0.39% | 9,894.68 |
| 5年以上 | 4,134,248.04 | 32.84% | 4,134,248.04 | 4,114,458.68 | 80.45% | 4,114,458.68 |
| 合计 | 12,590,853.58 | -- | 4,606,079.01 | 5,114,211.10 | -- | 4,173,352.15 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 母子公司 | 13,220,778.30 | 1年以内 | 38.87% |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 母子公司 | 3,945,645.44 | 1-2年 | 11.6% |
| 江西波阳万年青水泥有限公司 | 客户 | 3,510,860.80 | 5年以上 | 10.32% |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 母子公司 | 3,036,449.03 | 1年以内 | 8.93% |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 母子公司 | 2,591,393.50 | 1年以内 | 7.62% |
| 合计 | -- | 26,305,127.07 | -- | 77.34% |

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为零元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-----------------|----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 10,616,418.61 | 2.05% | 3,421,387.99 | 32.23% | 10,326,108.49 | 1.98% | 3,637,464.68 | 35.23% |
| 特定款项组合 | 507,651,222.04 | 97.95% | | | 510,458,767.72 | 98.02% | | |
| 组合小计 | 518,267,640.65 | 100% | 3,421,387.99 | 0.66% | 520,784,876.21 | 100% | 3,637,464.68 | 0.7% |
| 合计 | 518,267,640.65 | -- | 3,421,387.99 | -- | 520,784,876.21 | -- | 3,637,464.68 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 6,498,681.98 | 61.21% | 324,934.10 | 3,830,006.25 | 37.09% | 191,500.30 |
| 1 年以内小计 | 6,498,681.98 | 61.21% | 324,934.10 | 3,830,006.25 | 37.09% | 191,500.30 |
| 1 至 2 年 | 683,830.60 | 6.44% | 68,383.06 | 1,916,442.31 | 18.56% | 191,644.23 |
| 2 至 3 年 | 130,491.23 | 1.23% | 26,098.25 | 264,871.96 | 2.57% | 52,974.39 |
| 3 至 4 年 | 215,840.56 | 2.03% | 64,752.17 | 1,215,840.56 | 11.77% | 364,752.17 |
| 4 至 5 年 | 300,707.64 | 2.83% | 150,353.82 | 524,707.64 | 5.08% | 262,353.82 |
| 5 年以上 | 2,786,866.60 | 26.25% | 2,786,866.60 | 2,574,239.77 | 24.93% | 2,574,239.77 |
| 合计 | 10,616,418.61 | -- | 3,421,387.99 | 10,326,108.49 | -- | 3,637,464.68 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|---|----------------|
| 江西万年青矿业有限公司 | 母子公司 | 89,973,886.57 | 1年以内 59,938,779.26 元、1-2年 30,035,107.31 元 | 17.36% |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 母子公司 | 80,631,535.26 | 1年以内 80,104,313.60 元、1-2年 527,221.66 元 | 15.56% |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 母子公司 | 35,565,706.97 | 1年以内 2,572,027.45 元、1-2年 32,993,679.52 元 | 6.86% |
| 江西万年青工程有限公司 | 母子公司 | 32,717,953.56 | 2年以内 | 6.31% |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 母子公司 | 29,979,884.69 | 1年以内 4,771,311.34 元、1-2年 25,208,573.35 元 | 5.78% |
| 合计 | -- | 268,868,967.05 | -- | 51.87% |

(3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为零元。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 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 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 18,630,000.00 | 18,494,045.21 | | 18,494,045.21 | 58% | 58% | | | | |
| 江西万年青电子有限公司 | 成本法 | 14,250,000.00 | 14,250,000.00 | | 14,250,000.00 | 75% | 75% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|--|--|--|--|
| 江西万年青科技工业园有限责任公司 | 成本法 | 30,750,000.00 | 30,002,552.40 | | 30,002,552.40 | 100% | 100% | | | | |
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | 成本法 | 2,016,000.00 | 2,016,000.00 | | 2,016,000.00 | 70% | 70% | | | | |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 21,250,000.00 | 21,250,000.00 | | 21,250,000.00 | 68% | 68% | | | | |
| 江西南方万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 50% | 50% | | | | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 成本法 | 46,650,000.00 | 41,298,660.00 | | 41,298,660.00 | 90% | 90% | | | | |
| 江西万年青工程有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 绍兴县万年青水泥有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 20% | 20% | | | | |
| 南方水泥有限公司 | 成本法 | 112,000,000.00 | 140,000,000.00 | | 140,000,000.00 | 1.4% | 1.4% | | | | |
| 南昌市盛恒建筑构件制品有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 10% | 10% | | | | |
| 江西锦溪水水泥有限公司 | 成本法 | 384,000,000.00 | 384,000,000.00 | | 384,000,000.00 | 40% | 90% | | | | |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | | | | |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 成本法 | 21,420,000.00 | 21,420,000.00 | -4,880,025.00 | 16,539,975.00 | 58.12% | 58.12% | | | | |
| 江西万年青矿业有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|------|------|----|--|--|--|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 江西万年县 万年青商砼 有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 江西省进贤 鼎盛混凝土 有限公司 | 成本法 | 14,930,000.00 | 14,930,000.00 | | 14,930,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 江西永利万 年青商砼有 限公司 | 成本法 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 | | 25,500,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 江西东鑫混 凝土有限公 司 | 成本法 | 20,095,000.00 | 20,095,000.00 | | 20,095,000.00 | 65% | 65% | | | | |
| 江西昊鼎商 品混凝土有 限公司 | 成本法 | 19,222,520.00 | 19,222,520.00 | | 19,222,520.00 | 65% | 65% | | | | |
| 上饶万年青 城有限公司 | 成本法 | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 | 30,600,000.00 | 51,000,000.00 | 51% | 51% | | | | |
| 鄱阳县恒基 建材有限公司 | 成本法 | 12,602,549.77 | 12,602,549.77 | | 12,602,549.77 | 100% | 100% | | | | |
| 鄱阳县恒泰 商品混凝土 有限公司 | 成本法 | 34,438,800.00 | | 34,438,800.00 | 34,438,800.00 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 1,402,154,869. 77 | 1,391,481,327.3 8 | 60,158,775.00 | 1,451,640,102 .38 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

2013年5月28日，公司第六届董事会第六次临时会议通过子公司江西锦溪塑料制品有限公司按照同比例原则，以现金方式减少注册资本。江西锦溪塑料制品有限公司由4,000万元注册资本将减少到2,600万元，减资后，公司出资额为1,511.12万元，占春华出资为1,088.88万元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 581,385,991.05 | 544,073,996.48 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 6,094,245.44 | 7,245,057.46 |
| 合计 | 587,480,236.49 | 551,319,053.94 |
| 营业成本 | 452,733,527.03 | 463,703,938.76 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥制造业 | 581,385,991.05 | 447,787,478.39 | 544,073,996.48 | 457,472,854.72 |
| 合计 | 581,385,991.05 | 447,787,478.39 | 544,073,996.48 | 457,472,854.72 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥 | 512,210,656.12 | 383,781,346.15 | 460,708,081.78 | 381,841,367.06 |
| 熟料 | 69,175,334.93 | 64,006,132.24 | 83,365,914.70 | 75,631,487.66 |
| 合计 | 581,385,991.05 | 447,787,478.39 | 544,073,996.48 | 457,472,854.72 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 江西 | 490,516,178.00 | 376,362,438.71 | 430,768,116.58 | 359,182,432.60 |
| 福建 | 90,869,813.05 | 71,425,039.68 | 112,809,349.99 | 97,905,822.46 |
| 安徽 | | | 496,529.91 | 384,599.66 |
| 合计 | 581,385,991.05 | 447,787,478.39 | 544,073,996.48 | 457,472,854.72 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 39,189,378.38 | 6.67% |
| 福州正昊建材有限公司 | 28,671,482.50 | 4.88% |

| | | |
|--------------------|----------------|--------|
| 南昌慧华高科混凝土有限公司(曾明杰) | 22,158,680.25 | 3.77% |
| 鹰潭市贝融实业发展有限公司 | 20,343,817.09 | 3.46% |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 19,447,081.45 | 3.31% |
| 合计 | 129,810,439.67 | 22.09% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,561,484.94 | 59,165,387.02 |
| 合计 | 8,561,484.94 | 59,165,387.02 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的的原因 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 南方水泥有限公司 | 8,561,484.94 | 28,000,000.00 | 股东分红形成 |
| 合计 | 8,561,484.94 | 28,000,000.00 | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 38,141,687.79 | 46,059,164.33 |
| 加：资产减值准备 | -109,300.55 | -425,954.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,556,944.28 | 55,985,740.95 |
| 无形资产摊销 | 3,579,986.16 | 3,189,088.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 362,286.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 51,522,137.27 | 52,494,451.74 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,561,484.94 | -59,165,387.02 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -30,714,379.41 | 19,169,977.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -70,312,632.71 | -82,563,544.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,518,605.04 | -84,802,902.54 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,983,848.93 | -50,059,365.93 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 156,900,624.72 | 142,636,145.37 |
| 减: 现金的期初余额 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -276,020,932.58 | -153,610,580.24 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -609,838.71 | |
| 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) | 25,273,367.49 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,714,281.15 | |
| 减: 所得税影响额 | 5,737,311.91 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 6,728,225.89 | |
| 合计 | 10,483,709.83 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

| 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 | 7.49% | 0.324 | 0.324 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.9% | 0.2985 | 0.2985 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动比率 | 变动原因 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|---------|------------------------------------|
| 应收账款 | 320,825,322.76 | 223,716,809.93 | 43.41% | 主要是报告期公司合并范围混凝土公司销售结算方式按照工程进度结算形成。 |
| 预付款项 | 220,198,054.98 | 97,416,071.87 | 126.04 | 预付设备款以及预付原燃材料采购款所致 |
| 应收股利 | 8,826,871.96 | 265,387.02 | 3226.04 | 报告期南方水泥宣告发放股利尚未收到所致。 |
| 其他应收款 | 166,964,330.53 | 95,860,652.79 | 74.17% | 上饶万年青城项目前期拆迁费用。 |
| 其他流动资产 | 12,306,800.59 | 3,493,679.95 | 252.26% | 主要为本期待摊费用增加所致 |
| 在建工程 | 200,496,814.33 | 28,681,757.89 | 599.04% | 主要为本期在建工程项目投入增加所致 |
| 应付票据 | 294,263,576.63 | 505,113,133.12 | -41.74% | 主要为到期票据解付所致 |
| 应付职工薪酬 | 7,356,587.23 | 14,438,592.52 | -49.05% | 实际支付职工薪酬所致 |
| 应交税费 | 54,033,785.52 | 80,642,786.22 | -33.00% | 实际缴纳税款所致 |
| 应付利息 | 24,945,171.21 | 7,831,841.65 | 218.51% | 计提公司债券利息所致 |
| 应付股利 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | -50% | 子公司支付股利所致 |
| 长期应付款 | 327,681,585.22 | 113,382,380.17 | 189.01% | 本报告期增加融资租赁所致 |
| | 本期数 | 上期数 | 变动比率 | 变动原因 |
| 投资收益 | 11,927,415.95 | 30,713,720.35 | -61.17% | 南方水泥有限公司分红所致 |
| 营业利润 | 233,388,901.37 | 35,558,061.84 | 556.36% | 主要为产品销量增加所致 |
| 净利润 | 213,924,726.48 | 77,284,404.29 | 176.80% | 主要为产品销量增加所致 |

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

江西万年青水泥股份有限公司

董事长：

二〇一三年八月二十八日