



江西万年青水泥股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人江尚文、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 .....              | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 9   |
| 第五节 重要事项 .....              | 34  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 41  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 45  |
| 第八节 公司治理 .....              | 52  |
| 第九节 内部控制 .....              | 62  |
| 第十节 财务报告 .....              | 64  |
| 第十一节 备查文件目录 .....           | 163 |

## 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   |
| 登记结算公司                  | 指 | 中国登记结算有限公司深圳分公司    |
| 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      |
| 万年水泥厂、万年厂               | 指 | 江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂 |
| 南方万年青                   | 指 | 江西南方万年青水泥有限公司      |
| 玉山公司、玉山万年青              | 指 | 江西玉山万年青水泥有限公司      |
| 石城公司                    | 指 | 江西石城南方万年青水泥有限公司    |
| 中磊事务所                   | 指 | 中磊会计师事务所有限责任公司     |
| 大信事务所、大信会计师事务所（特殊普通合伙人） | 指 | 大信会计师事务所有限公司       |
| 黄金埠公司                   | 指 | 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司   |
| 兴国南方                    | 指 | 江西兴国南方水泥有限公司       |
| 玉山南方                    | 指 | 江西玉山南方水泥有限公司       |
| 国兴集团                    | 指 | 江西国兴实业集团有限公司       |
| 锦溪塑料                    | 指 | 江西锦溪塑料制品有限公司       |
| 同兴混凝土                   | 指 | 湖口县同兴混凝土有限公司       |
| 恒泰混凝土                   | 指 | 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司     |
| 御天湖商贸                   | 指 | 江西御天湖商贸有限公司        |
| 南昌商砼                    | 指 | 南昌万年青商砼有限公司        |
| 永利万年青                   | 指 | 江西永利万年青商砼有限公司      |

## 重要提示

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司 2013 年度选定的信息披露媒体，本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 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       | 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      | 江尚文   |      |        |
| 注册地址          | 江西省上饶市  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 335506  |      |        |
| 办公地址          | 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                             |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 330096  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.wnq.com.cn">http://www.wnq.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | zxzl000789@126.com  |      |        |

### 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 | 南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园 | 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 | wnqzb@sohu.com             | wnqzb@sohu.com             |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 中国证券报、证券时报  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部   |

#### 四、注册变更情况

|        | 注册登记日期           | 注册登记地点    | 企业法人营业执照注册号     | 税务登记号码         | 组织机构代码     |
|--------|------------------|-----------|-----------------|----------------|------------|
| 首次注册   | 1997 年 09 月 05 日 | 江西省万年县城东郊 | 360000110006330 | 36112970570581 | 70575058-1 |
| 报告期末注册 | 2013 年 12 月 30 日 | 江西省万年县城东郊 | 360000110006330 | 36112970570581 | 70575058-1 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 大信会计师事务所（特殊普通合伙人）          |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 |
| 签字会计师姓名    | 舒佳敏 李国平                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址                        | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                             |
|--------------|---------------------------------|---------|------------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 广东省深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼 | 张树敏 熊丹  | 2012 年 11 月 15 日至 2013 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

报告期，公司没有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

|                           | 2013 年           | 2012 年           | 本年比上年增减(%)   | 2011 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 6,179,002,210.01 | 4,658,432,647.53 | 32.64%       | 5,648,632,923.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 438,394,096.23   | 190,487,255.09   | 130.14%      | 505,555,023.77   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 434,615,280.78   | 175,846,004.60   | 147.16%      | 482,094,138.16   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,064,740,471.15 | 579,206,742.51   | 83.83%       | 1,137,534,937.48 |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.0721           | 0.4785           | 124.05%      | 1.2769           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.0721           | 0.4785           | 124.05%      | 1.2769           |
| 加权平均净资产收益率（%）             | 23.13%           | 12.1%            | 11.03%       | 34.61%           |
|                           | 2013 年末          | 2012 年末          | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末          |
| 总资产（元）                    | 7,845,695,900.51 | 7,190,839,252.08 | 9.11%        | 7,027,830,045.25 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,100,345,141.01 | 1,703,160,460.03 | 23.32%       | 1,526,597,491.68 |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 2013 年金额       | 2012 年金额       | 2011 年金额       | 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）                   | -7,098,694.93  | -16,126,779.17 | 34,064,334.04  |    |
| 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） | 30,354,376.78  | 55,030,523.89  | 8,741,394.15   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -14,339,016.42 | -8,083,573.88  | -16,280,419.07 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,819,250.18   | 7,653,609.95   | 6,620,123.49   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 2,318,599.80   | 8,525,319.40   | -3,555,699.98  |    |
| 合计  | 3,778,815.45   | 14,641,250.49  | 23,460,885.61  | -- |



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，面对世界经济低位徘徊和国内经济增速放缓的外部因素，公司董事会密切关注宏观经济走势，努力把握战略发展机遇，顺势而为，遵循“稳中求进”的发展思路，不断创新发展模式，提高发展质量，充分发挥公司的市场品牌优势，以产业链延伸、对标管理为手段助推公司发展，取得了较好的经济效益和社会效益。

一年来，公司全体董事切实履行《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，严格执行股东大会决议，诚实守信，勤勉尽职，以科学、严谨、审慎、客观的工作态度，自觉参与各项重大事件的决策过程，努力维护公司及全体股东的合法权益，有力保障了公司2013年各项工作目标的顺利实现。

2013年，公司经营层围绕董事会通过的年度业绩考核指标，深化全面预算管理，模拟市场化原则，对指标进行层层分解落实，通过月度考核、总经理办公会议、对标管理专题活动等多种方式，凝心聚力，带领全体员工，克服行业去产能化过程中，价格同比下滑的压力，全面超额完成全年经营目标，实现了产销量、主营业务收入、净利润、净资产收益率快速增长。

——**盈利能力不断提高**。实现销售收入61.79亿元，同比增长32.64%；实现工业增加值22.22亿元，同比增长44.29%；实现利税14.23亿元，同比增长67.22%。

——**企业规模再上台阶**。年水泥生产能力突破2000万吨，资产总额达78.46亿元。

——**产销量保持较大增幅**。公司全年产销水泥、熟料2262.14万吨，总销量同比增长25.72%；产销商品混凝土385.65万方，同比增长121.41%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年，公司克服国内经济增速放缓、产能严重过剩等不利影响，坚持“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”的经营策略，外抢市场，内抓对标，锐意进取，攻坚克难，

公司经营管理水平稳步提高，可持续发展能力进一步增强。

报告期，公司工作的回顾：

（一）全面深化对标管理和节能减排，企业综合竞争力进一步提升

公司确立“用管理和技术双轮驱动对标管理”的思想，立志赶超，追求上乘；各生产单位以“脚踏实地、孜孜以求”的工作态度，狠抓精细化管理，强化技术应用，成本控制、质量管理、节能减排水平综合提升，企业盈利能力和市场竞争力进一步增强。

综合推进对标管理。完善对标管理体系，引入可比综合能耗指标，提高对标管理分析的系统性、全面性；调整绩效考核方案，加大成本指标权重，充分发挥考核的导向作用。各生产单位将成本倒算分解，压力逐级传导，突出成本中心管理；对生产系统实施118项消缺性、完善性技术改造。公司全年窑运行可靠性系数稳定在0.94以上，运转率同比提高15.21%，累计停窑次数同比减少34次；熟料工序电耗同比下降1.09kWh/t，水泥工序电耗同比下降3.28kWh/t；熟料标煤耗同比下降2.63kg/t，熟料发电量同比提高1.27kWh/t；公司万元产值能耗同比下降0.33吨标煤。全年吨水泥和熟料成本同比分别下降9.93%和13.51%，在水泥和熟料平均售价分别下降2.89%和2.49%的情况下，吨产品毛利同比提高34.47%。

加强质量控制与持续改进。进一步强化工艺管理，追求品质上乘，系统处理好质量、性能与成本的关系。建立了混凝土中心实验室，制订《水泥及混凝土性能考核办法》，定期对各厂水泥进行抽样密码送检，按照市场标准、用户要求改善产品性能；制定耐火材料和助磨剂管理规定，严把采购、验收、储存、使用、效果评价等管理环节，确保使用效益；强化质保单的考核与监督，进一步规范发放管理，改进传递方式，体现质量管理抓细节的态度。

推进节能环保新技术应用。积极实施能源管理中心项目建设，强化能源管理精细化在信息化系统的融合应用，目前瑞金公司、章贡公司实现上线监控，已获得525万元财政补贴资金。采用新技术、新装备对万年厂3#窑实施节能环保技改，克服施工场地小、交叉作业多等困难，保安全、保质量、保进度地完成了各项改造，产量、质量、消耗及运行可靠性迈上了新台阶。推进低氮燃烧和SNCR烟气脱硝技术应用，5条水泥窑完成脱硝技术改造。

（二）加强营销管理和市场开发，市场份额和效益同步提高

面对区域市场的激烈竞争，销售系统突出“份额优先、以销促产”，坚持“扁平化营销、精细化管理”，保持了“大鹏展翅、搏击长空”的气魄，赢得了更大的市场空间。

推进渠道创新与变革。联营体运行机制日趋完善，核心市场联营体建设稳步推进，二级直签范围持续加大，网点专销水平不断提高，网点的覆盖率和密实度进一步提升。全年新增28个联营体，直签的一、二级经销商达800多个，销售网点突破2000个，渠道结构得到进一步优化，公司对网点的垂直掌控力进一步增强，为拓展市场份额奠定了坚实的基础。

强化市场策划与开发。坚持“就近销售”原则，强化核心市场深度开发，核心市场销量同比增幅超过45%。贯彻“民用、工程市场两条腿跑”的方针，在提升民用市场份额的基础上，按照“早跟踪、早介入”和“一个都不放过”的原则加大对工程项目的抢夺力度，全年中小工程及商砼销量同比增幅超过46%；在沪昆高铁、赣龙铁路等重点工程中获得较理想的份额。

提升品牌营销与服务。结合商标法对驰名商标宣传的新要求和公司品牌特色，10月份完成“万年青”牌水泥包装袋换版和分步替换工作，同时强化新版包装袋的质量跟踪和品牌推广力度，全面提升产品市场形象。深入市场一线，加强终端用户的走访，化解渠道冲突；通过经销商年会、月度座谈会等方式，传递公司经营理念，提高经销商忠诚度和归属感。加大水泥稽查力度，查处违约销售水泥事件760起，制假水泥3起，按合同收取违约金235.6万元，有效维护了品牌声誉和市场秩序。

### （三）强化基础管理，提升生产经营服务保障水平

供应、财务等后勤系统围绕“精干高效、保障有力”的指导思想，进一步抓好基础管理，提高工作效率，服务生产、服务销售，保障生产经营。

加强供应和物资管理。供应系统强化煤炭市场行情预判，结合库存和生产需要，调整采购品种、把握采购时机，全年煤炭采购价格同比下降12.3%。严格执行招标采购制度，强化物资入库监管，根据抽样送检情况，对质量下降的供应商累计扣款68万元；分类盘点各厂备品配件和辅助材料库存，调整库存物资结构，激活沉淀资金，库存占用资金较年初下降24.55%。公司相关生产单位进一步强化经营理念，结合区域价格变化，积极做好熟料战略性采购和调剂，实现以量换价，争取了市场、赢得了效益。

加强财务和资金管理。推进全面预算管理，强化预算的编制、执行和跟踪考核；关注货币政策和金融市场，调整融资策略，充分利用公司债、融资租赁等融资手段，优化债务结构，降低融资成本，在公司产销量大幅增长的情况下，财务费用总额同比下降2,235万元；新增6家核算单位，52家合并报表单位实现了财务核算、监控分析统一在NC财务信息化平台操作，

为统筹存量资金，提升资金效率创造了条件；对所属商砼企业财务制度执行情况组织了现场检查，进一步规范了会计核算工作。

加强法务和资产管理。强化合同管理，制定水泥销售、煤炭购销、商砼购销协议等格式合同文本，简化合同审核程序，提高审核效率；在非金属材料大类中实施防御性商标注册，“万年青”商标有7个子类别通过国家商标局的初审公告。

完善体系建设。以建立健全内控体系为契机，进一步完善以ISO标准为依据的“四标一体”管理体系，进一步提高了体系兼容性、实用性；完成公司总部内控体系合理性、有效性的测试，对销售、供应流程执行情况进行了穿行测试，形成自评报告，修订管理矩阵与内控手册，初步建立了以内部控制体系为主体，“四标一体”管理体系为支撑的体系运行构架。

#### (四) 加快推进项目建设和联合重组，立足主业，延伸产业链

加强项目质量、进度、投资的管控，提升项目管理水平。围绕区域市场，加快项目建设和联合重组步伐的同时，积极开展项目申报，推进产业链延伸和相关多元化发展。

水泥项目稳步推进。兴国公司粉磨技改项目于9月20日建成投产。于都公司熟料生产线生料磨及窑系统土建主体工程基本完成，生料磨及回转窑已安装就位，筑炉队伍已进场。黄金埠公司三期粉磨项目已开工建设，熟料帐篷库土建主体基本完成，机电设备安装单位已进场。

商砼项目积极布局。分别于6月和9月收购鄱阳恒泰混凝土公司和湖口同兴混凝土公司100%的股权，顺利完成了交接变更等事宜。紧抓项目建设进度，鄱阳恒基、崇义祥和项目于4月建成投产，南昌项目于9月建成投产，全年新增商砼产能360万方。同时，公司在上饶市、赣州市、九江市庐山区取得了干混砂浆项目的建设批复。

商贸物流项目取得进展。积极推进上饶万年青城项目，项目被省发改委列为省级重点调度项目。经过主动与各级政府和有关部门沟通协调，一期建设用地指标正式批复下达，项目规划设计方案已通过上饶市规划部门评审。目前，商业用地拆迁基本结束，住宅用地拆迁工作正在进行，进入土地评估环节；市场调研、项目融资等工作同步推进。

## 2、收入

报告期，公司遵循“份额优先”的原则，加大市场拓展力度，通过实施产业链延伸巩固终端市场，依靠对标管理降本增效，在行业产品售价同比下滑的情况下，全年产销量大幅提升，实现主营业务收入同比增幅达到32.64%。

## 公司实物销售收入大于劳务收入

| 行业分类     | 项目  | 2013 年   | 2012 年   | 同比增减 (%) |
|----------|-----|----------|----------|----------|
| 水泥 (万吨)  | 销售量 | 1,885.44 | 1,457    | 29.41%   |
|          | 生产量 | 1,860.97 | 1,462.04 | 27.29%   |
|          | 库存量 | 17.07    | 41.54    | -58.91%  |
| 熟料 (万吨)  | 销售量 | 376.70   | 342.31   | 10.05%   |
|          | 生产量 | 1,289.16 | 1,126.61 | 14.43%   |
|          | 库存量 | 16.76    | 32.97    | -9.24%   |
| 混凝土 (万吨) | 销售量 | 385.65   | 174.18   | 121.41%  |
|          | 生产量 | 385.65   | 174.18   | 121.41%  |
|          | 库存量 | 0        | 0        | 0        |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明:

- 1、2013 年度由于公司积极拓展了市场份额，水泥产品出库量增大所致；
- 2、2013 年度熟料销售市场行情较好，公司增加了熟料的销量所致；
- 3、报告期公司在建、并购的商砼公司增加所致；

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元)          | 303,504,904.08 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 4.9%           |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称                | 销售额 (元)        | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|---------------------|----------------|---------------|
| 1  | 福州正昊建材有限公司          | 81,801,632.75  | 1.32%         |
|    | 江西岩鹰水泥有限公司          | 62,636,193.68  | 1.01%         |
|    | 南昌慧华高科混凝土有限公司 (曾明杰) | 57,292,205.04  | 0.93%         |
|    | 厦门市加州投资管理有限公司       | 50,900,277.01  | 0.82%         |
|    | 赣州市广泰建材贸易发展有限公司     | 50,874,595.60  | 0.82%         |
| 合计 | --                  | 303,504,904.08 | 4.90%         |

## 3、成本

单位：元

| 行业分类 | 项目    | 2013 年           |             | 2012 年           |             | 同比增减 (%) |
|------|-------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------|
|      |       | 金额               | 占营业成本比重 (%) | 金额               | 占营业成本比重 (%) |          |
| 建材行业 | 水泥、熟料 | 3,718,635,668.63 | 69.80%      | 3,330,549,190.36 | 89.09%      | 11.65%   |
|      | 混凝土   | 838,473,240.96   | 15.74%      | 393,937,256.82   | 10.54%      | 112.84%  |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年           |            | 2012 年           |            | 同比增减(%) |
|------|----|------------------|------------|------------------|------------|---------|
|      |    | 金额               | 占营业成本比重(%) | 金额               | 占营业成本比重(%) |         |
| 水泥   |    | 3,540,347,963.24 | 66.45%     | 3,018,110,802.30 | 80.74%     | 17.30%  |
| 熟料   |    | 178,287,705.39   | 3.35%      | 312,438,387.97   | 8.36%      | -42.94% |
| 混凝土  |    | 838,473,240.96   | 15.74%     | 393,937,256.82   | 10.54%     | 112.84% |

公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 965,047,312.59 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 22.76%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称        | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例（%） |
|----|--------------|----------------|--------------|
| 1  | 江西赣电投资集团有限公司 | 227,400,167.81 | 5.36%        |
| 2  | 江西省泓达物流有限公司  | 223,692,800.36 | 5.28%        |
| 3  | 江西赣东北供电公司    | 199,224,384.69 | 4.7%         |
| 4  | 上饶市志达能源有限公司  | 177,977,812.80 | 4.2%         |
| 5  | 瑞金市供电有限责任公司  | 136,752,146.93 | 3.23%        |
| 合计 | ——           | 965,047,312.59 | 22.76%       |

#### 4、费用

单位：元

| 项目    |                | 2012 年         | 同比增减（%） |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 投资收益  | 12,426,817.02  | 32,180,196.62  | -61.38% |
| 营业外收入 | 106,939,968.11 | 129,497,547.06 | -17.42  |
| 销售费用  | 225,927,773.01 | 156,633,237.43 | 44.24%  |
| 管理费用  | 277,156,432.56 | 243,206,506.45 | 13.96%  |
| 财务费用  | 181,922,495.46 | 205,561,471.29 | -11.50% |
| 所得税费用 | 239,711,875.06 | 112,094,685.53 | 113.85% |

#### 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 6,500,051,592.79 | 5,199,561,326.66 | 25.01%   |
| 经营活动现金流出小计    | 5,435,311,121.64 | 4,620,354,584.15 | 17.64%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,064,740,471.15 | 579,206,742.51   | 83.83%   |
| 投资活动现金流入小计    | 12,642,681.34    | 66,965,771.32    | -81.12%  |
| 投资活动现金流出小计    | 552,678,139.29   | 419,614,286.02   | 31.71%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -540,035,457.95  | -352,648,514.70  | -53.14%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,387,263,815.06 | 3,021,616,970.37 | -20.99%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,985,865,091.16 | 3,155,853,495.35 | -5.39%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -598,601,276.10  | -134,236,524.98  | -282.61% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -73,896,262.90   | 92,321,702.83    | -180.04% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 81.83%，是因为报告期销量上升影响；
- 2) 投资活动现金流入小计同比减少 81.12%，主要是收购子公司股权所致；
- 3) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 53.14%，是报告期投资支付减少；
- 4) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 282.61%，是上报告期发行股票和公司债券所致。
- 5) 因为上述综合原因导致现金及现金等价物净增加额同比减少 180.04%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润不存在重大差异。

### 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<br>同期增减(%) | 营业成本比上年<br>同期增减(%) | 毛利率比上年同<br>期增减(%) |
|-------|------------------|------------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业   |                  |                  |        |                    |                    |                   |
| 水泥    | 4,743,992,619.08 | 3,540,347,963.24 | 25.37% | 28.13%             | 17.30%             | 6.89%             |
| 熟料    | 231,362,820.74   | 178,287,705.39   | 22.94% | -43.15%            | -42.94%            | -0.28%            |
| 存储中转费 | 2,394,179.94     | 1,756,444.24     | 26.64% | -6.78%             | -3.46%             | -2.52%            |
| 物业房租  | 3,686,998.31     | 2,403,894.32     | 53.59% | 35.07%             | -10.51%            | 52%               |
| 混凝土   | 1,189,396,048.29 | 838,473,240.96   | 29.50% | 127.89%            | 112.84%            | 4.98%             |
| 其他    | 3,076,278.08     | 2,790,186.35     | 9.30%  | -69.75%            | 069.80%            | 0.22%             |
| 分产品   |                  |                  |        |                    |                    |                   |
| 水泥    | 4,743,992,619.08 | 3,540,347,963.24 | 25.37% | 28.13%             | 17.30%             | 6.89%             |
| 熟料    | 231,362,820.74   | 178,287,705.39   | 22.94% | -43.15%            | -42.94%            | -0.28%            |
| 混凝土   | 1,189,396,048.29 | 838,473,240.96   | 29.50% | 127.89%            | 112.84%            | 4.98%             |
| 其他    | 9,157,456.33     | 6,950,524.91     | 24.10% | -40.77%            | -49.43%            | 13.01%            |
| 分地区   |                  |                  |        |                    |                    |                   |

|    |                  |                  |        |         |         |        |
|----|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 江西 | 5,201,175,001.11 | 3,757,373,427.08 | 27.76% | 37.43%  | 25.07%  | 7.14%  |
| 福建 | 838,885,760.09   | 690,866,365.94   | 17.64% | 11.89%  | 10.46%  | 1.06%  |
| 广东 | 48,391,074.81    | 41,651,683.92    | 13.93% | 54.46%  | 43.46%  | 6.6%   |
| 浙江 | 64,105,969.13    | 56,110,524.75    | 12.47% | 71.28%  | 56.42%  | 8.32%  |
| 安徽 | 21,351,139.30    | 18,057,432.81    | 15.42% | -51.25% | -58.66% | 15.16% |

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2013 年末          |            | 2012 年末          |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明  |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---|
|        | 金额               | 占总资产比例 (%) | 金额               | 占总资产比例 (%) |          |   |
| 货币资金   | 1,079,099,214.43 | 13.75%     | 1,130,758,155.91 | 15.72%     | -1.97%   |   |
| 应收账款   | 434,907,191.78   | 5.54%      | 223,716,809.93   | 3.11%      | 2.43%    | 应收账款同比增幅 94.40%，是因为报告期公司商砼销量增加以及结算方式按照工程进度结算所致。 |
| 存货     | 380,489,123.09   | 4.84%      | 525,901,184.34   | 7.31%      | -2.47%   |   |
| 投资性房地产 | 28,690,261.59    | 0.37%      | 29,676,522.03    | 0.41%      | -0.04%   |   |
| 长期股权投资 | 200,554,576.60   | 2.56%      | 200,805,462.76   | 2.79%      | -0.23%   |   |
| 固定资产   | 3,954,903,762.43 | 50.41%     | 3,898,919,092.16 | 54.22%     | -3.81%   |   |
| 在建工程   | 260,375,731.92   | 3.32%      | 28,681,757.89    | 0.4%       | 2.92%    | 在建工程同比增幅 807.81%，主要是于都项目、石城粉磨工程加大投入所致。          |

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2013 年           |            | 2012 年           |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明                  |
|------|------------------|------------|------------------|------------|----------|-------------------------|
|      | 金额               | 占总资产比例 (%) | 金额               | 占总资产比例 (%) |          |                         |
| 短期借款 | 1,834,500,000.00 | 23.38%     | 1,710,300,000.00 | 23.78%     | -0.40%   |                         |
| 长期借款 | 110,000,000.00   | 1.40%      | 200,400,000.00   | 2.79%      | -1.39%   | 长期借款同比下降主要为转入一年期流动负债所致。 |



### 3、报告期内公司主要资产计量属性没有发生重大变化

## 五、核心竞争力分析

公司坚持“用管理和技术双轮驱动对标管理”的思想，立志赶超，追求行业上乘。

**加强品牌建设，提升品牌营销与服务。**结合商标法对驰名商标宣传的新要求和公司品牌特色，报告期公司完成了“万年青”牌水泥包装袋换版和分步替换工作，同时强化新版包装袋的质量跟踪和品牌推广力度，全面提升产品市场形象。深入市场一线，加强终端用户的走访，化解渠道冲突；通过多种方式，传递公司经营理念，提高经销商忠诚度和归属感。加大水泥稽查力度，有效维护了品牌声誉和市场秩序。

**深化公司对标管理，持续提高产品的市场竞争力。**完善对标管理体系，引入可比综合能耗指标，发挥考核的导向作用。实施成本倒算分解，压力逐级传导，突出成本中心管理，公司全年窑运行可靠性系数稳定在0.94以上，运转率同比提高15.21%；熟料工序电耗同比下降1.09kWh/t，水泥工序电耗同比下降3.28kWh/t；熟料标煤耗同比下降2.63kg/t，熟料发电量同比提高1.27kWh/t；公司万元产值能耗同比下降0.33吨标煤。全年吨水泥和熟料成本同比分别下降9.93%和13.51%，在水泥和熟料平均售价分别下降2.89%和2.49%的情况下，吨产品毛利同比提高34.47%。

**推进节能环保新技术引用，实现设备技术升级。**公司万年厂3#回转窑生产线始建于1985年1月，是我国自行研发设计、主机设备全部国内制造的国家重点建设项目，为中国水泥工业技术和装备的发展做出了重要的贡献，但鉴于当时的工艺和装备制造水平以及环保标准要求的局限性，与目前相同规模的生产线相比，已经严重落后。报告期公司对万年厂3#窑进行了节能、环保技术改造，对3#窑预热器及分解炉系统、生料粉磨系统、篦冷机、收尘器、余热发电系统进行了改造升级，实施低氮燃烧技术改造，降低氮氧化物的排放，工艺系统和设备的稳定性大大提高，有效提高了产能利用率，使煤耗、电耗大幅度降低，烟气排放达到国家环保要求。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

| 对外投资情况         |                |                   |
|----------------|----------------|-------------------|
| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度（%）           |
| 72,858,000.00  | 102,350,438.00 | -28.82%           |
| 被投资公司情况        |                |                   |
| 公司名称           | 主要业务           | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 商品混凝土的生产与销售    | 100%              |
| 石城万年青新型建材有限公司  | 新型环保砖制品生产和销售   | 53.34%            |
| 瑞金万年青新型建材有限公司  | 新型环保砖制品生产和销售   | 53.34%            |
| 湖口县同兴混凝土有限公司   | 商品混凝土的生产与销售    | 100%              |
| 兴国万年青新型建材有限公司  | 新型环保砖制品生产和销售   | 53.34%            |

### （2）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 | 商业银行 | 48,824,000.00 | 48,824,000 | 5.51%     | 48,824,000 | 5.51%     | 48,824,000.00 |          | 长期股权投资 | 参股   |
| 合计        |      | 48,824,000.00 | 48,824,000 | --        | 48,824,000 | --        | 48,824,000.00 |          | --     | --   |

### 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  | 49,800    |
| 报告期投入募集资金总额   | 12,814.32 |
| 已累计投入募集资金总额   | 49,800    |
| 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、2012年11月2日止，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）13,000,000股，每股发行价格为人民币10.30 |           |

元，募集资金总额 133,900,000.00 元，扣除与发行有关的费用后实际募集资金净额为人民币 124,086,500 元。该部分募集资金截至 2012 年 12 月 31 日全部使用完毕，本报告期募集资金使用情况不包含该部分。

2、经中国证监会“证监许可【2012】1212”号文核准，公司于 2012 年 10 月 23 日发行 500,000,000.00 元，扣除承销费后募集资金净额人民币 498,000,000.00 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(含部分变更) | 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)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 偿还银行借款                    | 否              | 48,000     | 48,000     | 12,000    | 48,000        | 100%                    | 2013年12月31日   |           | 是        | 否             |
| 补充流动资金                    | 否              | 1,800      | 1,800      | 814.32    | 1,800         | 100%                    | 2013年12月31日   |           | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 49,800     | 49,800     | 12,814.32 | 49,800        | --                      | --            |           | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 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                 | 不适用            |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| 金结余的金额及原因            |                        |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截止报告期末，公司债券募集资金全部使用完毕。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用                    |

### (3) 报告期没有发生募集资金变更项目情况

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位：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   | 水泥生产销售        | 10 亿元     | 4,517,861,415.96 | 2,479,900,953.85 | 3,838,073,328.14 | 600,654,324.40 | 498,650,625.73 |
| 福建福清万年青水泥有限公司   | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 2000 万元   | 108,090,840.79   | 53,361,995.56    | 292,378,787.69   | 8,526,883.04   | 6,620,676.99   |
| 江西黄金埠万年青水泥有限公司  | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 3000 万元   | 117,751,855.62   | 44,933,259.28    | 235,326,428.83   | 125,230.84     | 4,904,626.92   |
| 进贤鼎盛混凝土有限公司     | 子公司  | 建材   | 建筑材料加工销售      | 1000 万元   | 45,713,557.51    | 25,143,899.76    | 57,474,361.07    | 10,771,792.39  | 6,913,358.47   |
| 江西万年青工程有限公司     | 子公司  | 建材   | 机电安装维修        | 1000 万元   | 37,408,120.36    | 12,546,239.31    | 61,100,540.48    | -961,242.87    | -1,220,576.09  |
| 江西万年青矿业有限公司     | 子公司  | 建材   | 非金属矿开采加工销售    | 3000 万元   | 369,820,329.19   | 43,888,671.99    | 61,720,738.76    | 2,543,385.30   | 1,796,100.66   |
| 江西锦溪塑料制品有限公司    | 子公司  | 建材   | 编织袋生产及销售      | 2600 万元   | 67,223,168.46    | 35,214,608.10    | 98,717,443.94    | 10,776,709.44  | 9,437,419.51   |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司   | 子公司  | 建材   | 混凝土生产及销售      | 1000 万元   | 71,605,430.82    | 21,533,632.97    | 83,430,212.28    | 11,782,185.63  | 8,827,323.64   |
| 温州万年青散装水泥有限公司   | 子公司  | 建材   | 水泥仓储          | 288 万元    | 2,763,248.25     | 784,711.21       | 2,394,179.94     | 258,287.49     | 126,869.52     |
| 江西万年县万年青商砼有限公司  | 子公司  | 建材   | 混凝土生产及销售      | 1000 万元   | 32,773,001.98    | 10,117,327.77    | 18,391,288.32    | 903,013.76     | 826,228.16     |
| 江西赣州万年青新型材料有限公司 | 子公司  | 建材   | 水泥制品及纤维板生产及销售 | 6000 万元   | 205,289,680.00   | 69,711,236.59    | 200,666,060.74   | 8,505,357.27   | 5,643,414.87   |
| 江西兴国万年青商砼有限公司   | 子公司  | 建材   | 混凝土生产及销售      | 1000 万元   | 19,851,443.90    | 9,450,542.24     | 32,278,051.08    | -440,323.68    | -394,246.06    |
| 江西东鑫混凝土有限公司     | 子公司  | 建材   | 混凝土生产及销售      | 1000 万元   | 187,306,948.11   | 41,280,028.89    | 234,784,994.92   | 31,159,892.32  | 22,548,327.01  |
| 江西万年青科技园有限责任公司  | 子公司  | 建材   | 物业管理          | 3000 万元   | 58,271,340.28    | 57,245,145.82    | 80,487,401.99    | 15,671.72      | 44,097.85      |
| 南昌万年青水泥有限责任公司   | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 3125 万元   | 91,405,472.61    | -13,877,282.42   | 19,045,975.17    | -8,896,204.69  | -16,325,357.27 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司   | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 10,000 万元 | 840,788,135.82   | 483,888,035.83   | 599,217,678.07   | 79,383,052.34  | 60,407,341.88  |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 48,520 万元 | 1,411,778,661.44 | 827,542,641.86   | 1,212,831,493.00 | 240,778,301.41 | 187,772,227.56 |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 子公司  | 建材   | 水泥生产销售        | 20000 万元  | 408,422,666.89   | 219,899,509.92   | 65,064,173.23    | 7,407,148.91   | 7,029,784.79   |

|                 |     |    |        |          |                  |                |                  |                |                |
|-----------------|-----|----|--------|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2044 万元  | 94,128,647.95    | 35,796,975.42  | 122,805,129.59   | 4,080,988.30   | 6,994,323.78   |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2000 万元  | 73,270,354.06    | 27,926,252.35  | 124,981,645.21   | 2,362,727.34   | 5,823,611.89   |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2500 万元  | 148,928,881.01   | 21,927,706.91  | 137,166,915.53   | 741,227.69     | 1,787,725.48   |
| 江西锦溪水泥有限公司      | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 23056 万元 | 1,219,949,822.72 | 648,999,671.92 | 1,191,103,732.75 | 226,490,203.66 | 198,457,588.08 |
| 江西章贡南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 3500 万元  | 122,028,500.75   | 60,479,003.14  | 487,571,146.44   | 27,571,159.91  | 25,479,003.14  |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 6500 万元  | 579,254,996.73   | 114,614,548.06 | 404,721,043.28   | 31,486,789.07  | 19,579,965.24  |
| 上饶万年青城有限公司      | 子公司 | 商贸 | 商贸物流开发 | 10000 万元 | 94,345,725.28    | 94,344,970.28  | 0.00             | -5,856,424.98  | -5,198,769.98  |

主要子公司、参股公司情况说明：主营水泥、熟料、商砼业务的企业主营业务、营业利润、净利润变动均因江西水泥市场销量增加，销价及销售成本同比下降的因素所致，其中：

- 1、子公司江西南方万年青水泥有限公司报告期实现的净利润同比涨幅为 175.54%，主要是报告期江西市场行情较好，产销量增加所致；
- 2、福清净利润同比下降 36.24% 主要属于福清市场水泥销售价格同比下降及原材料价格上涨所致；
- 3、江西万年青工程有限公司净利润同比下降 202.83%，主要为报告期注销永利万年青所致；
- 4、江西锦溪塑料制品有限公司净利润同比增加 403.16%，主要为产销量增加所致；
- 5、江西昊鼎商品混凝土有限公司净利润同比增长 69.24%，主要是上一报告期合并时间影响所致；
- 6、上饶万年青城有限公司项目土地指标报告期内已经下达，目前处在土地挂牌前期工作中；

其他相关情况请见本报告第十节财务报告中六、企业合并及合并财务报表的“子公司”，及本报告第十节财务报告七、合并财务报表主要项目注释的“长期股权投资”。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响      |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 湖口县同兴混凝土有限公司   | 产业链延伸、市场布局     | 收购             | 有利于市场份额的巩固，增加利润点 |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 产业链延伸、市场布局     | 收购             | 有利于市场份额的巩固，增加利润点 |
| 石城万年青新型建材有限公司  | 产业链延伸          | 新建             | 有利于市场份额的拓展，增加利润点 |
| 瑞金万年青新型建材有限公司  | 产业链延伸          | 新建             | 有利于市场份额的拓展，增加利润点 |
| 兴国万年青新型建材有限公司  | 产业链延伸          | 新建             | 有利于市场份额的拓展，增加利润点 |
| 江西永利万年青商砼有限公司  | 管理整合           | 注销             | 缩减管理层级           |

#### 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 |
|------------------------------------|----------------|-----------|---|----------------|------|--------|
| 3#窑节能技术改造                          | 3#窑技改          | 10,696.75 | 8,900   | 8,900          |      |        |
|                                    | 3#窑余热发电        |           | 1,457.24  | 1,457.24       |      |        |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司<br>4800T/D 熟料生产线项目 | 于都南方万年青技改      | 60,278.15 | 17,840.77   | 18,684.46      |      |        |
|                                    | 赣州南方 110KV 变电站 |           | 1,142.50  | 2,169.50       |      |        |
| 石城 120 万吨水泥粉磨生产线一期工程               |                | 9,063.18  | 3,553.11  | 5,221.90       |      |        |
| 合计                                 |                | 90,734.83 | 32,893.62   | 33,095.52      | --   | --     |
| 非募集资金投资情况说明                        |                |           | 1、2013 年 4 月 10 日 2013-07 号公告，董事会通过了万年厂 3#窑节能环保技术改造项目；<br>2、2011 年 5 月 31 日 2011-30 号公告，董事会通过了关于推进子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 4800T/D 熟料生产线项目建设的议案；<br>3、2011 年 2 月 16 日 2011-04 号公告，董事会通过关于子公司成立江西石城南方万年青水泥有限公司投资建设石城粉磨站；<br>4、报告期及以前报告期延续至本报告期的其他非募集资金投资项目详见本报告第十节财务报告的“在建工程”。 |                |      |        |

#### 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

目前宏观经济对水泥行业的影响，无法用数据准确判断对公司业绩的影响，避免预计出现偏差，所以本公告暂不对 2014 年第一季度业绩进行预计，具体情况敬请关注公司临时公告。

#### 八、公司未来发展的展望

##### 宏观经济形势研判：

从宏观环境看，当前国内外经济形势错综复杂，我国经济结构性矛盾突出，化解产能过剩、防控债务风险、抑制资产泡沫等方面的压力大、任务重；全面深化改革必将进一步激发经济发展的动力和活力。我省将围绕区域发展布局，加快昌九一体化进程、推进赣南苏区振兴发展、促进赣东赣西“两翼齐飞”、推动县域经济加快发展，工业化、城镇化的快速发展蕴含巨大的内需潜力。

从行业形势看，《水泥工业大气污染物排放标准》等标准发布、环境保护标准提高，落后产能淘汰步伐加快，倒逼产业转型，促进行业供需关系进一步改善。但是省内在建及拟建



水泥生产线的步伐没有放缓迹象,预计今年新增产能900万吨,区域产能过剩的局面没有改变,企业间的竞争策略却可能发生新的变化。

我们既要看到发展中的有利条件和积极因素,坚定发展的信心和决心;又要看到面临的风险和挑战,增强忧患意识;进一步解放思想,更新观念,坚持以改革添动力,以创新促发展,开创企业科学发展新局面。

公司应对措施:

#### (一) 解放思想,更新观念,全面深化改革,创新体制机制

公司近年来的发展,无论是推进“二次创业”,还是深化“对标管理”,都是解放思想、更新观念的过程转化为提升管理、促进发展的实践行动。我们要从更深层面、更广领域解放思想,坚持市场化、扁平化、流程化的改革方向,建立高效、规范的运营体系,以改革促发展、促转型、增效益。

树立“三种意识”。面对成绩,在增添信心的同时,我们要克服“娇骄”二气;破除小富即安、小进即满的思想,树立争先进位、不断超越的进取意识;破除求稳怕乱、瞻前顾后的思想,树立敢闯敢试、只争朝夕的机遇意识;破除坐而论道、空谈务虚的思想,树立真抓实干、攻坚克难的责任意识。要充分认识到在历史新起点上深化改革的重大意义,摒弃经验主义、打破思维定势、突破狭隘视野,以自我革新的勇气、更加开放的胸怀,奋发有为地投身企业改革发展工作,全面增强企业的活力、控制力和影响力。

发展混合所有制经济。我们引入央企、联合民企,打破体制机制的桎梏,较早地在混合所有制道路上进行了有益的探索。因此,我们要坚持“市场化”的改革方向,总结“国企市营”经验,继续推进股权多元化改革,引入多种所有制成分,并积极探索通过管理层、核心骨干持股和允许员工持股,形成资本所有者和劳动者利益共同体,构建有效的激励机制和有利的约束机制。坚定不移地深化人事、劳动、分配三项制度改革,进一步激发广大职工的源动力和首创精神,不断激发企业活力,释放改革红利。

完善公司治理结构。按照现代企业制度要求,进一步完善公司治理结构,优化议事决策程序,提升决策水平和管理能力,建立职工、经营者与股东利益趋同的机制。推动“扁平化”组织变革,积极推进内部资源整合,压缩产权级次、减少管理层次、扩大管理幅度,提高信

息传递和执行效率，建立敏捷高效、适应企业经营战略要求的组织结构和人力资源配置。优化业务流程，完善内控体系，强化风险管控和流程节点的考核，实现职能管理向流程管理的转变，形成规范有序的“流程化”管理机制。

## （二）强化对标管理和节能减排，推动绿色发展

建设富裕和谐秀美江西是省属企业义不容辞的责任，我们要按照“绿色、循环、低碳”的要求，不断深化对标管理和节能减排，优化运行方式，提升企业核心竞争力，实现经济效益与生态效益的双赢。

坚持系统思考，持续动态对标。对标管理是公司近年来“强身健体”的成功实践，也是一个接续奋斗的历史过程。我们在看到自身进步的同时，更要看到标杆企业的提升；要时刻保持虚心学习的精神，客观、动态地看待行业进步，以发展的眼光不断赋予对标挖潜的新内涵；要时刻不忘自身存在的差距，保持清醒头脑，强化系统思考，处理好局部和整体、眼前和长远的关系；要坚持管理与技术双轮驱动，不断完善与对标管理紧密结合的绩效考核体系，并结合技术运用的成效，适时调整指标，使公司各项技术经济指标全面优于去年下半年。同时，积极探索商砼企业对标管理模式，完善商砼绩效考核体系，建立应收账款控制与催收考核机制，切实提高应收账款管理水平，全面提升商砼企业运营质量，使对标管理随产业链延伸而不断拓展。

紧跟政策导向，推动技术进步。树立“科技兴企”理念，紧跟产业政策导向和行业发展趋势，保持观念理念更新，在管理提升的同时，建立符合市场经济和时代要求的技术创新体系。加快能源管理中心项目建设，实现公司与各子公司信息的全面对接；采用辊压机水泥半终粉磨技术，进一步降低能耗；广泛开展电机节能、风机及水泵节能技术改造，挖掘节能潜力；完成其余8条生产线烟气脱硝技术改造，最大限度减少各类污染物的排放；跟踪水泥窑协同处置固体废物技术应用，拓展窑炉功能，发展循环经济。

强化品质管控，维护品牌形象。品牌声誉是公司多年赖以生存的命脉，是公司的核心竞争力。我们要进一步增强质量意识，严格执行国家《水泥企业质量管理规程》，强化全程质量管理；坚持“降成本不降品质”原则，树立综合最优的概念，改进配料方案，进一步稳定和提高产品质量。坚持以市场为导向，发挥混凝土中心实验室的检测指导作用，不断改善水

泥的施工性能，适应各工地日渐提高的品质要求。

### （三）创新营销和服务模式，提高市场份额与效益

坚持“份额优先、以销促产”的经营策略，以内部管理为抓手，创新营销和服务模式，不断延伸营销触角，提高市场对接能力，确保全年产品销量增幅达10%以上。

强化渠道建设和掌控。持之以恒地抓好渠道建设工作，继续以联营体、直签、专销和网点加密等途径巩固和拓展渠道。根据渠道的长度和各区域的市场特点，合理分配渠道利润；根据工程垫资的资金成本与时间成本，合理制定代理费标准；根据运距、路况以及运输成本变化等因素合理测算运卸费，定期掌握运卸费调整情况；掌控终端售价，调整品种、袋散结构，以提高综合售价拓展盈利空间。

强化市场细分与拓展。以更高的标准和要求，维护核心区域、保护次核心区域、拓展外围市场。坚持“就近销售”的原则，销售重心和政策向核心市场倾斜，着力提高核心市场份额，进一步确立和扩大在核心市场的控制力和影响力；在次核心和外围市场采取吸纳转化其他品牌经销商、培育和引进外区域经销商、挖掘有潜力经销商等方式拓展市场。同时，积极推广使用高标号水泥和高性能混凝土，为复合水泥退出市场做好前期的市场准备。

强化工程业务承接。密切关注各区域的发展布局和规划，加强区域内重点工程的跟踪、走访和投标工作，充分利用各种代理商和客户资源，多管齐下，争取更大的重点工程份额，为提升品牌影响力、促进产能发挥提供保证；重点做好金溪至资溪高速、昌宁高速、兴赣高速等重点工程的招投标工作，力争拿下50%以上的水泥业务份额；紧盯九景衢高铁、三清山机场、大唐抚州电厂等工程项目，及时跟踪介入。

强化信息收集和行业协调。增强信息收集意识和保密意识，提高信息敏感度，及时准确掌握竞争品牌的生产、库存、营销策略等信息，提升市场分析和快速反应能力。坚持眼前和长远相结合，尽心尽力做好客户服务和维系，保持竞争优势，呵护企业的未来。充分发挥地方政府和行业协会的组织协调作用，促进行业自律，维护市场秩序，推动行业健康发展。

### （四）狠抓项目支撑，优化产业布局，推动转型升级

围绕战略布局，壮大和完善产业链条，培育发展增量；进一步提升项目管理水平，尊重科学规律，在快速发展和稳健经营中寻找平衡点，以项目为支撑，增强企业发展后劲。

稳步发展水泥规模。加大在建项目实施力度，强化调度和协调，确保于都4800t/d熟料生产线项目6月点火投产，配套石灰石矿山工程投入使用；黄金埠公司三期项目6月建成投产。积极寻求有合作意向的熟料生产企业进行联合重组，进一步扩大水泥主业规模。

拓展延伸商砼产业。抓住我省实施区域发展战略的历史机遇，加快商砼产业布局，力争年内新建及联合重组搅拌站5家以上，新增产能400万方以上。同时，将业务范围进一步拓展至干混砂浆、建筑骨料、水泥制品等相关领域，走产业链一条龙集约化生产模式。

加大商贸城项目推进力度。积极配合做好征地拆迁工作，争取项目用地早挂牌、早摘牌；在此基础上，尽快完成各项报批手续，争取商业一期项目早日开工建设。同时，强化市场调研，认真谋划项目的总体布局，加大招商引资工作力度，寻找多种所有制形式的合作伙伴，引进专业复合性人才，保证项目顺利推进。

#### （五）完善管控体系，强化管理创新，提高企业管理效能

围绕公司生产经营目标和创新管理要求，优化企业内部资源配置，突出标准化、流程化，建立起统分结合、管控适度的企业管控体系，防范经营风险，增强内部协同效应，进一步提升管理科学化水平。

完善管理体系建设。进一步修订和完善内控制度，建立风险流程目录、不相容职位分离表；采用“逐级完善、优良推广”的方式，实现公司本部与子公司内控体系的全面对接；推行穿行测试的检查手段，全面提升公司风险管控能力。同时，依托公司能源管理信息平台，在熟料生产基地积极推动并建立符合《能源管理体系要求》（GB/T23331）的企业能源管理体系，强化能源利用全过程管理，促进能源管理持续改进和优化。

加强采购与存货管控。树立“保障生产，服务效益”的理念，加强大宗原燃材料集中采购管理；强化煤炭市场的研判，合理调节海运煤、矿点直供煤比例，充分发挥库存的缓冲作用，踏准市场波段和生产节奏，增强谈判议价能力，努力降低煤炭采购成本。强化资源开发与渠道开拓，加大对脱硫石膏、铁粉等资源控制力度，与生产紧密衔接，优化煤种结构和材料配备，切实降低各类消耗和费用。加强库存物资信息共享与横向沟通，规范物资计划、采购、入库等环节管理，最大限度减少资金沉淀。

强化筹融资及财务管理。加大与金融机构的沟通协调力度，积极争取成本较低的资金来

源，降低财务费用；加大市场化融资力度，择机发行第二期公司债券5亿元，考虑多渠道筹措资金，优化融资结构。建立健全财务管理制度体系，提高会计信息质量和财务管控力度；全面推进预算管理，强化预算的动态规划和监控，进一步提高财务预测水平，发挥财务指导业务的重要作用。

优化人力资源配置。在坚持机构扁平化的基础上，推动定员定岗方案落实；以搭建新平台的方式合理调配人力资源，提高劳动生产率。做好人力资源规划，积极探索建立职工多通道晋升机制，建立与晋升通道相适应的薪酬体系，拓宽人才的发展空间，调动人才积极性；建立适应多通道晋升机制的人才引进、培养体系，建设和培养一支满足企业发展需要的人才梯队。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

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，报告期，公司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。

**变更前会计估计：**公司关于资产减值的确认与计量中应收账款坏账准备单项金额重大的应收账款坏账的确认标准、计提方法：本公司将期末单项金额在 100 万元以上的应收款项，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。

**变更后会计估计：**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。

**变更日期：**自 2013 年 4 月 24 日公司第六届董事会第二次会议审议通过之日起。

**本次会计估计变更对财务报告的影响：**本次会计估计变更不会对公司业务范围造成影响，变更会计估计对财务报表所有者权益、净利润的都不影响。所以本次会计估计变更不需要提

交股东大会审议。本次会计估计变更对公司最近两年已披露的年度财务报告也不会造成影响。

## 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(一) 报告期，公司通过收购取得两家商品混凝土公司：

1、2013 年 8 月 28 日，第六届董事会第八次临时会议审议通过了《关于公司收购湖口县同兴混凝土有限公司全部股权的议案》：董事会同意收购欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥等自然人分别持有的同兴混凝土 46%、26%、18%、10%的股权。本次收购完成后，公司持有同兴混凝土 100%股权。

2、2013 年 5 月 28 日，第六届董事会第六次临时会议审议《公司收购鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司全部股权的议案》：为积极推进公司产业链延伸，巩固公司产品终端市场布局，董事会同意公司收购汪贵滨、黄有良、童塘太、吴港发、郑文强分别持有的恒泰混凝土 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。

(二) 新设子公司：

1、2013 年 8 月 7 日，第六届董事会第七次临时会议审议通过了《成立子公司实施产业链延伸（新型建材）项目的议案》：公司董事会逐项审议通过由子公司江西赣州万年青商砼有限公司与兴国县开元投资有限公司共同合资合作在赣南地区实施商品混凝土和新型建材项目，成立石城万年青新型建材有限公司、瑞金万年青新型建材有限公司来实施公司在赣南地区的产业链延伸项目，具体方案如下：

A、成立石城万年青新型建材有限公司：注册资本：1,000 万元，主营：水泥制品、环保砖的生产。赣州商砼占股 80%，兴国开元占股 20%。

B、成立瑞金万年青新型建材有限公司：赣州商砼占股 80%，兴国开元占股 20%。

2、2013 年 9 月 27 日，第六届董事会第九次临时会议审议通过了《关于成立兴国万年青新型建材有限公司投资建设年产 2×8000 万块环保多孔砖项目的议案》：同意成立的兴国万年青新型建材有限公司，注册资本：1,000 万元，注册地：江西省兴国县，经营范围：新型环保砖制品生产和销售。赣州商砼出资 800 万元，占比 80%，肖义泉出资 200 万元，占比 20%。

(三) 注销一家子公司：

2013 年 8 月 7 日，第六届董事会第七次临时会议审议通过了《关于注销子公司江西永利

万年青商砼有限公司的议案》：子公司永利万年青的另一位股东浙江永利实业集团有限公司为实现实业资本向金融资本的转型，提出退出。尊重合作方的选择，从公司的发展战略实际出发，2012年9月21日，公司研究决定由全资子公司江西万年青工程有限公司受让了浙江永利实业集团有限公司持有的永利万年青49%股权。截至报告期，公司商品混凝土搅拌事业的布局设点框架基本形成，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。

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

### 1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，2012年公司通过网络投票方式通过了公司分红规划，并写进了公司章程。报告期公司严格按照规划原则实施了2012年度利润分配。现金分配政策在报告期没有调整情况发生。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

### 2、公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年利润分配方案：以截止2011年12月31日总股本395,909,579股为基数，每10股派发现金红利2.60元（含税）。

2012年利润分配方案：以截止2012年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税）。

2013年利润分配预案：拟以截至2013年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利元3.00元（含税）。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 |
|------|------------|-------------|------------------------|
|      |            |             |                        |

|        |                | 归属于上市公司股东的净利润  | (%)    |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 2013 年 | 122,672,873.70 | 438,394,096.23 | 27.98% |
| 2012 年 | 40,890,957.90  | 190,487,255.09 | 21.47% |
| 2011 年 | 102,936,490.54 | 505,555,023.77 | 20.36% |

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |                  |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0                |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 3.0              |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 408,909,579      |
| 现金分红总额 (元) (含税)  | 122,672,873.70   |
| 可分配利润 (元)  | 1,112,751,294.72 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 (%)   | 100%             |
| 现金分红政策:  |                  |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                  |
| 《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年度利润分配预案》, 公司拟以截止 2013 年 12 月 31 日总股本 408,909,579 股为基数, 每 10 股派发现金红利 3.0 元 (含税), 总计派发现金红利 122,672,873.70 元 (含税), 留存未分配利润 990,078,421.02 元。 |                  |

## 十三、社会责任情况

**加大节能环保技术投入, 实现公司可持续发展。**提高公司能源管理水平、生产组织管理水平、绩效考核管理水平、信息化技术水平, 使公司的管理工作、节能降耗工作进一步提高。积极响应国家的环保政策, 公司采用低氮燃烧技术和SNCR法烟气脱硝技术, 有效实施水泥窑氮氧化物减排技术改造, 使氮氧化物的排放达到了环保部门的要求。

**维护投资者关系, 参与投资者保护。**9月份, 参加了深交所举办江西证监局协办的上市公司集体接待日活动, 现场回复投资者所关心的问题700多条, 回复率达到72%以上; 承办了“走进上市公司—江西水泥投资者接待日”的专题活动通过参观公司、观看公司宣传片、以及互动交流等环节, 投资者向公司管理者详细了解了公司发展规划、盈利模式、产业链延伸战略实施等方面, 加深了对公司的了解和认同。更新和维护公司“互动易”平台, 搭建与投资者网络互动交流的桥梁, 落实投资者网络咨询工作, 就投资者提问咨询进行及时、充分的回复。促进了公司与投资者的良性关系, 倡导了和谐的股权文化。



**践行党的群众路线，凝聚企业发展正能量。**贯彻落实中央“八项规定”，深入开展党的群众路线教育实践活动，建立健全创先争优长效机制，打造学习型团队，党建工作科学化水平不断提高，凝聚了企业发展正能量，增强了中国共产党的凝聚力。

**履行企业的社会承诺，实现共建共享发展环境。**公司以2012年期末总股本为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），总计派发红利4,089.10万元（含税），占当年可供分配利润的21.47%，董事会履行了“公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%”的公开承诺，培育和增强了公司在资本市场的吸引力和活力。

2013年度，实现员工收入人均涨幅在16%以上，在各个基地均增设了员工福利设置，营造安居乐业的社区环境，逐步提高了员工的社会保障水平；全年共缴纳税款7.91亿元，履行了社会可持续发展职责。

**强化基础管理，提升保障和服务水平。**公司加强了供应商管理，严格执行招标采购制度；实施以产品为载体的文化建设和品牌建设，提出进行终端使用者调查和摸底，知悉终端用户对产品的要求，并融入到我们的技术和我们的产品中，建立了混凝土中心实验室，定期对水泥进行抽样密码送检，按照市场标准、用户要求改善产品性能，系统把握质量、性能与成本的关系，强化质量控制与持续改进，最大限度地维护好相互依存的利益共同体。

报告期公司及子公司不存在其他重大社会安全问题，没有被执行行政处罚。

#### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                      |
|-------------|------|------|--------|-------|------------------------------------|
| 2013年09月06日 | 网上   | 书面问询 | 其他     | 所有投资者 | 关于公司财务状况、经营成果、公司治理和发展战略等方面与投资者进行沟通 |
| 2013年11月26日 | 公司   | 其他   | 其他     | 个人和机构 | 关于公司财务状况、经营成果、公司治理和发展战略与投资者进行现场沟通  |

## 第五节 重要事项

### 一、报告期公司无重大诉讼仲裁事项

### 二、报告期无媒体质疑情况

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产           | 交易价格(万元) | 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献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引                                   |
|------------|--------------------|----------|---------------------|-----------------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|-------------|--|
| 公司         | 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司全部股权 | 3,829.88 | 资产全部过户,所涉及债权债务全部转移。 | 能拓展公司业务,对管理层稳定不会造成影响。 | 659.92       | 1.51%                      | 否       | 不适用                  | 2013年05月29日 | 2013-16<br>(第六届董事会第六次临时会议决议公告,披露巨潮资讯网) |
| 公司         | 湖口县同兴混凝土有限公司全部股权   | 2,054.02 | 资产全部过户,所涉及债权债务全部转移。 | 能拓展公司业务,对管理层稳定不会造成影响。 | 122.13       | 0.28%                      | 否       | 不适用                  | 2013年08月30日 | 2013-23<br>(第六届董事会第八次临时会议决议公告,披露巨潮资讯网) |

### 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) | 占同类交易金额的比例(%) | 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   | 母公司   | 销售     | 转供水、电  | 成本       |        | 234.16     | 42.4%         |          |            | 2013年04月26日 | 2013-11 |
| 江西玉山南方水泥有限公司 | 其他关联方 | 采购     | 熟料的采购  | 市场价      |        | 2,582.45   | 6.99%         |          |            | 2013年09月28日 | 2013-26 |
| 江西兴国南方水泥     | 其他关联方 | 采购     | 熟料的采购  | 市场价      |        | 1,982.79   | 5.37%         |          |            | 2013年10月28日 | 2013-31 |

|                                       |     |    |             |   |    |          |    |    |    |                        |         |
|---------------------------------------|-----|----|-------------|---|----|----------|----|----|----|------------------------|---------|
| 有限公司                                  |     |    |             |   |    |          |    |    |    | 日                      |         |
| 江西水泥<br>有限责任<br>公司                    | 母公司 | 租赁 | 租赁土<br>地、房屋 | 成本价   |    | 288.11   |    |    |    | 2013 年<br>04 月 26<br>日 | 2013-11 |
| 合计                                    |     |    |             | --  | -- | 5,087.51 | -- | -- | -- | --                     | --      |
| 大额销货退回的详细情况                           |     |    |             | 无   |    |          |    |    |    |                        |         |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 |     |    |             | 1、报告期关联交易总额中有 4564.24 万元是熟料外购产生的，没有持续性。子公司黄金埠公司和兴国万年青是公司的水泥粉磨站，没有熟料生产线，日常的熟料靠公司其他熟料生产基地就近供应，报告期公司水泥市场销量持续上涨，水泥熟料需求增大，部分粉磨站对外购熟料有一定的需求，该项关联交易占公司主营业务收入的 0.73%，不会形成依赖。2、公司万年厂生产正在使用的部分土地和万年厂行政办公楼的所有权归属于股东江西水泥有限责任公司，为保证万年厂正常的生产经营工作，按照公允价值商定年租金，不会造成公司对本交易的依赖。 |    |          |    |    |    |                        |         |
| 关联交易对上市公司独立性的影响                       |     |    |             | 本次熟料购销交易是按照第三方市场价格协商确定，且熟料购销量相比公司全年计划总量很小，本次关联交易不会产生利益转移。   |    |          |    |    |    |                        |         |

## 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  | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|-----------------------|---------|--|-------|--------------|----------|-----------|----------|
| 江西万年青建筑工程安装有限公司       | 同一母公司   | 应收关联方债权  | 其他应收款 | 否            | 49.77    |           | 15.6     |
| 江西万年青建筑工程安装有限公司       | 同一母公司   | 应收关联方债权  | 预付账款  | 否            | 43.61    |           | 43.61    |
| 江西玉山南方水泥有限公司          | 参股企业子公司 | 应收关联方债权  | 预付账款  | 否            |          |           | 0.05     |
| 江西兴国南方水泥有限公司          | 参股企业子公司 | 应收关联方债权  | 预付账款  | 否            |          |           | 607.21   |
| 江西水泥有限责任公司            | 母公司     | 应收关联方债权  | 其他应收款 | 否            | 2.96     |           | 22.57    |
| 江西万年青建筑工程安装有限公司       | 同一母公司   | 应付关联方债务  | 应付账款  | 否            | 1.53     |           |          |
| 江西万年青建筑工程安装有限公司       | 同一母公司   | 应付关联方债务  | 其他应付款 | 否            | 1.42     |           | 1.42     |
| 江西水泥有限责任公司            | 母公司     | 应付关联方债务  | 应付账款  | 否            | 46.31    |           | 10.82    |
| 江西水泥有限责任公司            | 母公司     | 应付关联方债务  | 其他应付款 | 否            | 160.31   |           | 189.77   |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |         | 除上小节披露的日常关联交易形成的往来外，其他关联债权债务往来主要为以前报告期延续至本报告期的与公司生产经营相关的关联交易形成，对公司经营成果及财务状况没有影响。 |       |              |          |           |          |

## 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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额              | 担保类型      | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 公司                   | 2013年01月09日          | 6,000  | 2013年06月19日           | 6,000               | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 公司                   | 2013年01月09日          | 2,000  | 2013年11月11日           | 2,000               | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 公司                   | 2013年01月09日          | 15,000 | 2013年03月21日           | 15,000              | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 公司                   | 2013年01月09日          | 15,000 | 2013年03月08日           | 15,000              | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 公司                   | 2013年01月09日          | 9,900  | 2013年02月28日           | 9,900               | 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03月21日          | 20,000 | 2009年06月26日           | 20,000              | 连带责任保证    | 6年  | 否          | 否                         |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司        | 2009年03月21日          | 5,000  | 2009年09月18日           | 5,000               | 连带责任保证    | 5年  | 否          | 否                         |
| 江西瑞金万年青水泥有限公司        | 2009年03月21日          | 6,500  | 2009年09月23日           | 6,500               | 连带责任保证    | 5年  | 否          | 否                         |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司      | 2013年01月09日          | 6,400  | 2013年12月02日           | 6,400               | 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      | 2019年03月21日          | 2,700  | 2009年10月12日           | 2,700               | 连带责任保证    | 5年  | 否          | 否                         |
| 江西玉山万年青水泥有限公司        | 2013年01月09日          | 4,000  | 2013年08月21日           | 4,000               | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 江西玉山万年青水泥有限公司        | 2009年03月21日          | 3,000  | 2009年03月17日           | 3,000               | 连带责任保证    | 6年  | 否          | 否                         |
| 江西玉山万年青水泥有限公司        | 2013年01月09日          | 3,000  | 2013年10月29日           | 3,000               | 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      | 2013年01月09日          | 5,000  | 2013年04月23日           | 5,000               | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 赣州永固高新材料有限公司         | 2009年01月09日          | 50     | 2013年12月24日           | 50                  | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 否                         |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司        | 2013年01月09日          | 2,500  | 2013年03月23日           | 2,500               | 连带责任保证    | 5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           | 3,000               | 连带责任保证    | 2年  | 否          | 否                         |
| 景德镇市景磐城建混凝土有限公司      | 2012年01月07日          | 2,000  | 2012年06月29日           | 2,000               | 连带责任保证;抵押 | 2年  | 否          | 否                         |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |                      |        | 154,900               | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |           |     |            | 71,850                    |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |                      |        | 154,900               | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |           |     |            | 111,050                   |

| 公司对子公司的担保情况                           |                      |       |                       |                        |           |     |            |                           |
|---------------------------------------|----------------------|-------|-----------------------|------------------------|-----------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称                                | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额                 | 担保类型      | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>(是或<br>否) |
| 江西南方万年青水泥有限公司                         | 2013年01月09日          | 1,000 | 2013年11月11日           | 1,000                  | 连带责任保证    | 1年  | 否          | 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                         | 2013年07月03日          | 5,000 | 2013年04月25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07月03日          | 5,000 | 2013年04月23日           | 5,000                  | 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                       | 2013年01月09日          | 5,000 | 2013年04月09日           | 5,000                  | 连带责任保证;抵押 | 1年  | 否          | 否                         |
| 江西锦溪水泥有限公司                            | 2013年07月03日          | 5,000 | 2013年04月19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                            | 2013年01月09日          | 2,500 | 2013年07月01日           | 2,500                  | 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          | 1,000 | 2013年12月31日           | 1,000                  | 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) |           |     |            | 40,500                    |
| 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)  |           |     |            | 40,500                    |
| 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)                  |                      |       | 231,700               | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |           |     |            | 112,350                   |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                      |       | 231,700               | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |           |     |            | 151,550                   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |                      |       |                       | 72.15%                 |           |     |            |                           |
| 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) |                      |       |                       | 22,100                 |           |     |            |                           |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |                      |       |                       | 46,532.74              |           |     |            |                           |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |                      |       |                       | 68,632.74              |           |     |            |                           |
| 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: 详见本报告第十节财务报告之八、关联方及关联交易之 4、关联交易中关联担保情况。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

公司现聘任的会计师事务所：

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 大信会计师事务所（特殊普通合伙人） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 97                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 舒佳敏 李国平           |

对改聘会计师事务所情况的详细说明：

报告期，公司收到中磊事务所和大信事务所来函，中磊事务所江西分所专业团队整体加入大信事务所。鉴于此，为保持公司外部审计工作的连续性，公司审计委员会提案，2013年10月25日以通讯方式召开了第六届董事会第十次临时会议，并于2013年12月26日召开“2013年第二次临时股东大会”审议批准：公司聘请大信事务所担任公司2013年度审计机构，负责公司年度财务报告审计、内部控制审计工作，股东大会同意董事会授权经营层根据2013年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度审计费用。公司独立董事对此议案发表了“同意”意见。

大信事务所简介：由吴英豪先生创建于1945年，1985年重建，执行事务合伙人：吴卫星。大信事务所江西分所负责人：索保国，由江西省财政厅2013年4月28日批准成立，同年5月在江西省工商管理局注册登记。请见附件：大信会计师事务所简介、财政部、证监会核发的证券期货业务许可证、北京市工商局核发的合伙企业营业执照、北京市财政局核发的会计师事务所执业证；江西省管理机构核发的大信师事务所江西分所执业证和营业执照证书等。

## 七、其他重大事项的说明

1、2013年5月28日，第六届董事会第六次临时会议审议通过了《公司部分固定资产报废处置的议案》，鉴于公司实施的“万年厂3#窑节能环保技术改造项目”，万年厂原3#窑熟料生产工艺线共500项资产须进行拆除且不再利用（设备493项，房屋建筑物7项）。董事会同意对该500项资产进行报废处置。

### 2、关联交易事项：

2013年9月27日和10月25日，第六届董事会第九次和第十次临时会议分别审议通过了《关于子公司江西黄金埠万年青水泥有限责任公司向关联方采购熟料的议案》和《关于子

公司江西兴国南方万年青水泥有限公司向关联方采购熟料的议案》，子公司黄金埠公司和子公司兴国万年青向玉山南方公司和兴国南方按照市场价格采购熟料。

在报告期刘明寿先生、江尚文先生同时是江西玉山南方水泥有限公司的实际控制人江西南方水泥有限公司的董事长、副董事长，根据《深交所股票上市规则》及相关规定，玉山南方和兴国南方公司为公司关联法人，本次采购熟料行为构成关联交易。

本次关联交易，是公司基于水泥市场销量持续上涨，公司产能得到有效发挥的情况下，为缓解公司的熟料需求，按照第三方市场价格向关联方购买熟料，确保公司水泥市场的占有率。买卖双方按照市场价格进行交易，符合市场原则，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情况。

公司独立董事在本次关联交易议案提交董事会前，对本关联交易进行了事前审核，同意将本关联交易提交公司董事会审议。关联董事刘明寿先生、江尚文先生履行了回避制度。

3、报告期，因刘明寿先生退休的原因，公司董事会改选江尚文先生为公司董事长，按照公司章程的约定，公司董事长为公司法定代表人，12月30日，在上饶市工商行政管理局进行法定代表人的变更。

## 八、公司子公司重要事项

1、2013年5月28日，第六届董事会第六次临时董事会：(1)同意子公司南方万年青与国兴集团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，即增资9,718万元，其中南方万年青出资7,774.4万元，国兴集团出资1,943.6万元。

(2)董事会同意锦溪塑料按照同比例原则，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，占公司股权的58.12%；占春华出资为1,088.88万元，占股权比例的41.88%。

2、2013年11月28日，江西赣州万年青商砼有限公司在赣州市章贡区工商局办理了公司名称变更登记，变更后的公司名称为：江西赣州万年青新型建材有限公司，法定代表人：方真，注册资本：陆仟万圆整，经营范围：水泥制品、水泥纤维板、纤维增强硅酸钙板、防火板生产和销售；煤矸石、页岩多孔砖、装饰砖、建筑材料生产、销售；制砖技术开发、转让、服务等。

3、报告期，因刘明寿先生退休的原因，江西南方万年青水泥有限公司董事会改选江尚文先生为董事长，按照公司章程的约定，公司董事长为公司法定代表人，2014年1月23日，在南昌市工商行政管理局进行法定代表人的变更。

## 九、公司发行公司债券的情况

2012年公司发行的公司债券募集资金余额存续到本报告期使用，相关情况详见本报告的“近三年历次证券发行情况和募集资金使用情况”。

2013年10月18日，公司完成了第一期债券2013年的付息工作。

本报告期，公司没有实施公司债券发行工作。

## 十、期后事项

1、2014年2月28日，公司常务副总经理李和返先生退休，辞去公司常务副总经理职务。

2、因刘明寿先生、李和返先生退休原因，子公司南方万年青增补方真先生、陈文胜先生为南方万年青董事；聘任方真先生、陈文胜先生为南方万年青副总经理。

3、2014年2月14日，董事会同意公司：(1)与御天湖商贸共同合资合作，成立江西锦溪建材有限公司来实施公司在赣东北地区的产业链延伸项目，注册资本：2,000万元，地址：乐平市临港镇下石村，主营：烧结页岩、煤矸石砖的生产、销售。公司占股51%，御天湖商贸占股49%。

(2)公司独资成立万年县万年青新型建材有限公司，法定代表人：周帆，注册资本1,000万元，地址：万年县凤巢工业园，主营：生产烧结多孔砖、空心砖等。

4、2014年3月19日，董事会同意公司：(1)收购王美跃、翁力为分别持有的余干县商砼建材有限公司92%、8%的股权。(2):收购子公司南昌万年青水泥有限责任公司持有的南昌商砼70%股权。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 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%  |             |    |       | -13,000,000 | -13,000,000 | 18,961      | 0.01%  |
| 2、国有法人持股  | 10,000,000  | 2.45%  |             |    |       | -10,000,000 | -10,000,000 |             |        |
| 3、其他内资持股  | 3,018,961   | 0.74%  |             |    |       | -3,000,000  | -3,000,000  | 18,961      | 0.01%  |
| 其中：境内法人持股 | 3,000,000   | 0.73%  |             |    |       | -3,000,000  | -3,000,000  |             |        |
| 境内自然人持股   | 18,961      | 0.01%  |             |    |       |             |             | 18,961      | 0.01%  |
| 二、无限售条件股份 | 395,890,618 | 96.81% |             |    |       | 13,000,000  | 13,000,000  | 408,890,618 | 99.99% |
| 1、人民币普通股  | 395,890,618 | 96.81% |             |    |       | 13,000,000  | 13,000,000  | 408,890,618 | 99.99% |
| 三、股份总数    | 408,909,579 | 100%   |             |    |       | 0           | 0           | 408,909,579 | 100%   |

股份变动的原因：

经中国证监会证监许可[2012]590号文核准，江西水泥向中国建材股份有限公司、泰达宏利基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票合计13,000,000股，占公司总股本的3.18%。根据《上市公司证券发行管理办法》等有关规定，本次非公开发行股票锁定期限12个月。报告期，公司受股东委托，向交易所和登记结算公司办理了解除限售申请，限售股于2013年11月19日，获得解除限售上市流通。

股份变动批准情况：报告期，公司受股东委托向交易所和登记结算公司申请办理了解除限售，2013年11月15日，公司得到登记公司《股份变更登记确认书》（业务单号：02000003465），并于同月的16日，披露解除限售提示性公告。

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称           | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|----------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|
| 股票类                  |                  |           |            |                  |            |        |
| 非公开发行 A 股            | 2012 年 11 月 02 日 | 10.3      | 13,000,000 | 2012 年 11 月 15 日 | 13,000,000 |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                  |           |            |                  |            |        |

|      |             |      |             |             |             |  |
|------|-------------|------|-------------|-------------|-------------|--|
| 公司债券 | 2012年10月22日 | 7.05 | 500,000,000 | 2012年11月20日 | 500,000,000 |  |
|------|-------------|------|-------------|-------------|-------------|--|

前三年历次证券发行情况的说明：

**股票发行情况：**经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2012年5月7日取得中国证监会核准批文（证监许可[2012]590号）。报告期公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）13,000,000股，该股份于2012年11月15日在深交所上市，限售期为12个月，于2013年11月19日 前一交易日收市后正式完成上述限售股份解除限售的变更登记。

**公司债券发行情况：**经中国证监会“证监许可【2012】1212”号文核准：本期债券发行总额为人民币5亿元，发行价格为每张人民币100元，债券票面利率为7.05%。经深交所深证上[2012]376号文同意，本期公司债券于2012年11月20日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。本期公司债券简称为“12江泥01”，上市代码为“112112”。本期公司债券仅在深交所上市交易。

## 2、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

2012年公司因非公开发行股票1,300万股，公司股份总数增加致408,909,579股，股东结构没有发生大的变化，江西水泥有限责任公司仍然是唯一持有公司股份5%以上的股东。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                 |       | 48,253  |             | 年度报告披露日前第5个交易日末<br>股东总数 |              | 48,228       |         |    |
|--|-------|---------|-------------|-------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况                     |       |         |             |                         |              |              |         |    |
| 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数量 | 质押或冻结情况 |    |
|  |       |         |             |                         |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 江西水泥有限责任公司                               | 国有法人  | 42.58%  | 174,129,908 |                         |              | 174,129,908  |         |    |
| 中国建材股份有限公司                               | 国有法人  | 4.89%   | 20,000,000  |                         |              | 20,000,000   |         |    |
| JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION | 其他    | 2.4%    | 9,804,883   |                         |              | 9,804,883    |         |    |
| 杨斌                                       | 境内自然人 | 1.02%   | 4,179,210   |                         |              | 4,179,210    |         |    |
| 中国银行-华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金                   | 其他    | 0.54%   | 2,221,895   |                         |              | 2,221,895    |         |    |
| DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT         | 其他    | 0.44%   | 1,786,011   |                         |              | 1,786,011    |         |    |

|                          |    |  |           |  |  |           |  |  |
|--------------------------|----|--|-----------|--|--|-----------|--|--|
| 法国巴黎投资管理亚洲有限公司一客户资金      | 其他 | 0.36%  | 1,477,782 |  |  | 1,477,782 |  |  |
| 中国工商银行一富国沪深 300 增强证券投资基金 | 其他 | 0.35%  | 1,442,600 |  |  | 1,442,600 |  |  |
| 中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金   | 其他 | 0.31%  | 1,247,290 |  |  | 1,247,290 |  |  |
| 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 |  |  | 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参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司，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   | 20,000,000      | 人民币普通股   | 20,000,000  |
| JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION                 | 9,804,883       | 人民币普通股   | 9,804,883   |
| 杨斌   | 4,179,210       | 人民币普通股   | 4,179,210   |
| 中国银行一华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金                                   | 2,221,895       | 人民币普通股   | 2,221,895   |
| DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT                         | 1,786,011       | 人民币普通股   | 1,786,011   |
| 法国巴黎投资管理亚洲有限公司一客户资金                                      | 1,477,782       | 人民币普通股   | 1,477,782   |
| 中国工商银行一富国沪深 300 增强证券投资基金                                 | 1,442,600       | 人民币普通股   | 1,442,600   |
| 中国建设银行一诺德价值优势股票型证券投资基金                                   | 1,247,290       | 人民币普通股   | 1,247,290   |
| 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   | 1,227,400   |
| 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参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司，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。 |             |

公司股东在报告期内进行约定购回交易：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。

## 2、公司控股股东情况

法人：

| 控股股东名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期        | 组织机构代码     | 注册资本 | 主要经营业务  |
|---------------------------|--|-------------|------------|------|---------|
| 江西水泥有限责任公司                | 江尚文  | 2004年05月20日 | 72392063-6 | 叁亿圆整 | 餐饮及物业管理 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战<br>略等 | 2013年度江西水泥有限责任公司未审计总资产814,448.38万元，净资产379,124.30万元，营业收入618,554.56万元，净利润69,481.01万元，经营活动现金流量净额105,354.80万元。 |             |            |      |         |

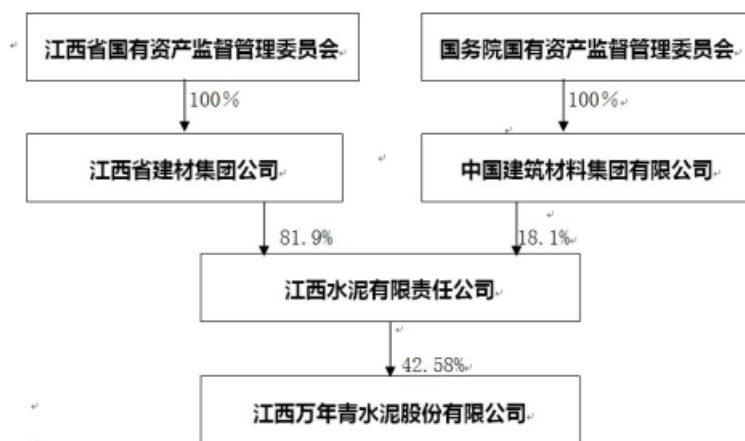
报告期控股股东没有发生变更

### 3、公司实际控制人情况

法人：

| 实际控制人名称               | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期        | 组织机构代码     | 注册资本        | 主要经营业务 |
|-----------------------|---|-------------|------------|-------------|--------|
| 江西省建材集团公司             | 江尚文   | 1997年06月01日 | 01450117-2 | 叁亿捌仟零伍拾壹万圆整 | 投资     |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 2013年度江西省建材集团公司未审计总资产828,960.89万元，净资产386,458.94万元，营业收入621,826.79万元，净利润68,902.28万元，经营活动现金流量净额104,552.96万元。 |             |            |             |        |

报告期实际控制人没有变更，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人没有通过信托或其他资产管理方式控制公司

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 刘明寿 | 董事长        | 离任   | 男  | 63 | 2012年09月20日 | 2013年12月26日 |          |             |             |          |
| 江尚文 | 董事长兼总经理    | 现任   | 男  | 46 | 2013年12月26日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 顾鸣芳 | 董事         | 现任   | 女  | 56 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 胡显坤 | 董事         | 现任   | 男  | 51 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 12,928   |             |             | 12,928   |
| 周彦  | 董事         | 现任   | 男  | 52 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 白岗  | 董事         | 现任   | 男  | 57 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 晏国哲 | 董事         | 现任   | 男  | 39 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 王芸  | 独立董事       | 现任   | 女  | 48 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 何渭滨 | 独立董事       | 现任   | 男  | 68 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 刘作毅 | 独立董事       | 现任   | 男  | 63 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 王金本 | 独立董事       | 现任   | 男  | 48 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 单津辉 | 监事会主席      | 现任   | 男  | 51 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 李元本 | 监事         | 现任   | 男  | 50 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 韩勇  | 监事         | 现任   | 男  | 38 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 邓小春 | 监事         | 现任   | 男  | 49 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 朱 晔 | 监事         | 现任   | 男  | 48 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 李和返 | 常务副总经理     | 现任   | 男  | 60 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 12,354   |             |             | 12,354   |
| 关宏星 | 副总经理       | 现任   | 男  | 53 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 方 真 | 副总经理兼董事会秘书 | 现任   | 男  | 50 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 130      |             |             | 130      |
| 吴录金 | 副总经理兼财务总监  | 现任   | 男  | 47 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 周 帆 | 副总经理       | 现任   | 男  | 51 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 陈文胜 | 副总经理       | 现任   | 男  | 46 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 洪 流 | 副总经理       | 现任   | 男  | 53 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 李世锋 | 副总经理       | 现任   | 男  | 34 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 |          |             |             |          |
| 合计  | --         | --   | -- | -- | --          | --          | 25,412   | 0           | 0           | 25,412   |

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

江尚文先生：1968年生，工学学士，工商管理硕士，高级工程师。现任江西省建材集团

公司党委委员、总经理、江西万年青水泥股份有限公司董事长、总经理、党委书记；江西南方万年青水泥有限公司董事长、总经理。曾任江西水泥有限责任公司车间主任，江西南昌万年青水泥有限公司总经理、玉山水泥厂（现江西玉山万年青水泥有限公司）厂长，江西万年青水泥股份有限公司总经理助理、副总经理，江西省建材集团公司党委委员、副总经理。

顾鸣芳女士：1958年生，中国人民大学MBA，高级政工师。现任江西省建材集团公司党委副书记、纪委书记、江西万年青水泥股份有限公司董事。曾任江西光学仪器总厂党委办公室兼厂长办公室主任、宣传部部长，凤凰集团下属工艺装备厂党总支书记兼厂长，凤凰光学党委书记兼总经理、凤凰光学董事，凤凰集团党委副书记兼常务副总经理、江西万年青水泥股份有限公司监事会主席。

胡显坤先生：1963年生，硕士，高级工程师。现任江西省建材集团公司副总经理、江西水泥有限责任公司总经理、江西万年青水泥股份有限公司董事。曾任江西万年青水泥股份有限公司副总经理、总工程师。

周彦先生：1962年生，研究生，高级工程师。现任江西省建材集团公司副总经理。曾任江西省吉安市吉州区北门街道办事处副主任、党委副书记；吉州区政协副主席；江西机油泵厂厂长、党委书记；江西电线电缆总厂厂长、党委书记；江西联创光电科技股份有限公司副董事长、副总裁。

白岗先生：1957年生，本科，现任江西省建材集团公司副总经理。曾任江西纺织职工大学副校长、乐平市人民政府科技副市长、江西纺织职工大学副校长、江西纺织技校副校长、江西涤纶厂副厂长、江纤化公司董事长，总经理、党委书记、江西省纺织集团公司总经理助理。

晏国哲先生：1975年生，本科，中国执业律师。现任江西万年青水泥股份有限公司董事、北京市嘉源律师事务所合伙人。曾任北京竞天公诚律师事务所、北京市国联律师事务所律师、河北宝硕股份有限公司职员。

何谓滨先生：1946年生，本科。现任诚志股份有限公司监事、江中药业股份有限公司独立董事。曾任江西省经济体制改革委员会处长、江西省经济体制改革委员会副主任、江西证监局副局长。

王 芸女士：1966年生，产业经济学博士，会计学教授、注册会计师（非执业）。现任华东交通大学经济管理学院教授、安徽荃银高科种业股份有限公司独立董事、江西特种电机股份有限公司独立董事、安源煤业集团股份有限公司独立董事。曾任华东交通大学经济管理学院系助教、讲师、会计、教研室主任、教授、华东交通大学经济管理学院副院长。

王金本先生：1966年生，管理学硕士，中国注册会计师、高级会计师。现任公司独立董事、南昌大学MBA兼职教授、江西恒大高新技术股份有限公司独立董事、江西外语外贸职业学院客座教授、汇财资本（香港）有限公司高级顾问。曾任大型国有外贸企业财务经理、特大型民营企业集团财务总监、香港上市公司(H股)财务总监以及股份制民营企业总经理等职。

刘作毅先生：1951年生，大专。现任中国中水协会网信息咨询有限公司总裁，冀东水泥股份有限公司独立董事。曾任中国建筑材料科学研究院水泥所自动化室技术员、国家建材局计算机中心软件处处长、日本SUC株式会社软件开发员、美国海德投资咨询公司信息部部长、华力拓软件公司质量管理部部长、北京环球太阳海网络公司企业管理部部长。

单津辉先生：1963年生，硕士，现任江西省建材集团公司副总经理，曾任江西省建材工业学校学生科副科长、科长；省建材工业学校副校长、校长；省建材技工学校副校长、校长；2002年5月至今任江西现代职业技术学院党委书记、院长、江西现代高级技工学校党委副书记、副校长。

李元本先生：1964年生，研究生，高级会计师。现任江西省建材集团公司财务处处长、江西万年青水泥股份有限公司监事会监事。曾任江西万年青水泥股份有限公司财务部部长，公司董事兼总会计师、江西万年青水泥股份有限公司监事会主席。

朱 晔先生：1966年生，硕士，律师。现任广东外语外贸大学法学院教授。曾任江西财经大学法学院教授、江西万年青水泥股份有限公司独立董事。

韩勇先生：1976年生，大学，经济师。现任江西万年青水泥股份有限公司纪委副书记、万年水泥厂党委副书记、纪委书记、江西水泥有限责任公司工会主席。曾任江西水泥厂团委书记、保卫处副处长、党支部书记，万年水泥厂保卫部长。

邓小春先生：1965年生，大专，工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司第五届监事会监事，江西玉山万年青水泥有限公司党委委员、总经理助理。曾任江西玉山万年青水泥有

限公司副总工程师、技术部部长。

李和返先生：1954年生，大专，高级经济师。现任江西万年青水泥股份有限公司常务副总经理、党委副书记、江西南方万年青水泥有限公司董事、常务副总经理兼任江西万年青水泥股份有限公司技术中心主任。曾任江西水泥厂车间主任、副总调度长；江西水泥有限责任公司副总经理；江西万年青水泥股份有限公司董事、副总经理。

关宏星先生：1961年生，大专。现任江西万年青水泥股份有限公司副总经理。曾任江西省散装水泥办公室副主任，江西省散装水泥开发公司总经理。

方真先生：1964年生，大学，高级工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司副总经理、董事会秘书、纪检书记；江西南方万年青水泥有限公司董事兼副总经理。曾任江西省建材集团公司投资发展部部长、兼任过江西万年青水泥股份有限公司投资发展部部长。

吴录金先生：1967年生，大学，会计师、经济师。现任公司副总经理、总会计师、江西南方万年青水泥有限公司监事。曾任江西省建材集团公司财务处副主任科员、主任科员、副处长、江西万年青水泥股份有限公司副总会计师兼任财务部部长。

周帆先生：1963年生，大专，工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂党委书记、厂长。曾任江西万年青水泥股份有限公司物资供应公司副经理、总经理；江西万年青水泥股份公司总经理助理；江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂副厂长；江西玉山万年青水泥有限公司筹建指挥部副指挥。

陈文胜先生：1968年生，大学，高级工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司副总经理、江西南方万年青水泥有限公司董事兼副总经理；江西万年青水泥股份有限公司销售公司总经理、江西南方万年青水泥有限公司销售公司总经理。曾任江西万年青水泥股份有限公司化验室副主任；江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂生产部部长；江西万年青水泥股份有限公司玉山水泥厂副厂长、厂长。

洪流先生：1961年生，大学，高级工程师。现任江西玉山万年青水泥有限公司党委书记、总经理。曾任江西水泥厂（现江西水泥有限责任公司）制成车间副、主任；江西水泥厂（现江西水泥有限责任公司）副厂长；新疆克州经贸委副主任；江西万年青水泥股份有限公司玉山水泥厂党委委员、纪检书记、副厂长。



李世锋先生：1980年生，大专。现任江西赣州南方万年青水泥公司总经理；江西瑞金万年青水泥公司总经理。曾任江西国兴集团拨叉有限公司总经理助理；江西国兴集团兴国水泥有限公司、东方红水泥有限公司副总经理；江西国兴集团总裁助理、副总裁。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务     | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|----------------|--------|--------|---------------|
| 江尚文    | 江西省建材集团公司  | 总经理            |        |        | 否             |
|        | 江西水泥有限责任公司 | 董事长            |        |        | 否             |
| 顾鸣芳    | 江西省建材集团公司  | 党委副书记、<br>纪检书记 |        |        | 是             |
| 胡显坤    | 江西省建材集团公司  | 副总经理           |        |        | 是             |
|        | 江西水泥有限责任公司 | 总经理            |        |        | 否             |
| 周彦     | 江西省建材集团公司  | 副总经理           |        |        | 是             |
| 白岗     | 江西省建材集团公司  | 副总经理           |        |        | 是             |
| 单津辉    | 江西省建材集团公司  | 副总经理           |        |        | 是             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：高级管理人员薪酬由董事会薪酬委员会按照年度目标对照经审计的财务报告，核定目标完成情况，提交董事会审议；公司独立董事及外聘非独立董事和外聘监事津贴，由董事会审议提交股东大会审批。职工代表监事按照公司员工薪酬规定领取报酬。

确定依据：按照《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》、《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》和经过有效审批的《关于确定公司外聘非独立董事和外聘监事津贴的议案》、《独立董事津贴的议案》而确定。公司高级管理人员的薪酬包括基本薪酬、绩效薪、特别奖励薪。董事会薪酬与考核委员会，根据经审计的财务报告，对照经营班子与董事会签订的年度目标责任书，核定高级管理人员目标完成情况，分类打分，实行目标考核与过程考评相结合。

实际支付情况：外聘非独立董事和外聘监事、独立董事津贴年度内均足额支付；高级管理人员2013年的年度报酬情况经第六届董事会第三次会议核定，予以发放。

截至报告披露日，公司其他在股东单位领取薪酬的董事、监事薪酬，因股东单位还没有

考核完毕，没有获得报酬数据。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 刘明寿 | 董事长       | 男  | 63 | 离任   |            |              |            |
| 江尚文 | 董事长兼总经理   | 男  | 46 | 现任   | 86         |              | 86         |
| 顾鸣芳 | 董事        | 女  | 56 | 现任   |            |              |            |
| 胡显坤 | 董事        | 男  | 51 | 现任   |            |              |            |
| 周彦  | 董事        | 男  | 52 | 现任   |            |              |            |
| 白岗  | 董事        | 男  | 57 | 现任   |            |              |            |
| 晏国哲 | 董事        | 男  | 39 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 王芸  | 独立董事      | 女  | 48 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 何渭滨 | 独立董事      | 男  | 68 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 刘作毅 | 独立董事      | 男  | 63 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 王金本 | 独立董事      | 男  | 48 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 单津辉 | 监事会主席     | 男  | 51 | 现任   |            |              |            |
| 李元本 | 监事        | 男  | 50 | 现任   |            |              |            |
| 韩勇  | 监事        | 男  | 38 | 现任   | 24.06      |              | 24.06      |
| 邓小春 | 监事        | 男  | 49 | 现任   | 29.33      |              | 29.33      |
| 朱晔  | 监事        | 男  | 48 | 现任   | 4          |              | 4          |
| 李和返 | 常务副总经理    | 男  | 60 | 现任   | 60.44      |              | 60.44      |
| 关宏星 | 副总经理      | 男  | 53 | 现任   | 54.98      |              | 54.98      |
| 方真  | 副总经理兼董秘   | 男  | 50 | 现任   | 56.19      |              | 56.19      |
| 吴录金 | 副总经理兼总会计师 | 男  | 47 | 现任   | 55.96      |              | 55.96      |
| 周帆  | 副总经理      | 男  | 51 | 现任   | 59.78      |              | 59.78      |
| 陈文胜 | 副总经理      | 男  | 46 | 现任   | 59.98      |              | 59.98      |
| 洪流  | 副总经理      | 男  | 53 | 现任   | 58.22      |              | 58.22      |
| 李世锋 | 副总经理      | 男  | 34 | 现任   | 60.05      |              | 60.05      |
| 合计  | --        | -- | -- | --   | 628.99     | 0            | 628.99     |

报告期公司没有实施股权激励。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|----|
| 刘明寿 | 董事长   | 离任 | 2013年12月26日 | 退休 |

|     |     |    |                  |    |
|-----|-----|----|------------------|----|
| 江尚文 | 董事长 | 选举 | 2013 年 12 月 26 日 | 改选 |
|-----|-----|----|------------------|----|

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内没有发生对公司核心竞争力有重大影响的核心技术团队或关键技术人员的变动情况。

## 六、公司员工情况

1、报告期末，公司职工人数为6880人，其中管理人员398人，财务人员186人，销售人员160人，生产及辅助人员6136人，大专人数1513。公司离退休人员进入社会统筹。

2、公司实行按劳分配、同工同酬的薪酬原则，员工薪酬由现金收入和福利组成，现金收入由年功工资、考核工资、加班工资、年度奖励、特殊奖励等部分组成，其中考核工资纳入月度动态考核，年度奖励、特殊奖励纳入年度考核，加班工资按加班时间计算；福利由法定的各种社会保险和公司自定的津补贴组成。

3、培训计划；公司为了进一步发展壮大，重视员工培训，在依据公司发展的需要以及各部门上报的基础上，制定培训计划，范围覆盖生产、管理、销售、技术等方面，使公司人才资源更为丰富，更贴近公司发展，为实现公司的发展提供了战略储备资源。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升公司规范运作水平。建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会以及公司经营层为主体的决策、经营、监督管理体系，各机构相互制衡，依法履职。董事会发挥考核指挥棒的作用，引导经营层实现经营目标。监事会以列席股东大会、董事会，审阅公司财务报告和专题会议报告方式，监督公司依法依规执行股东大会决议。

公司制定了符合现行法规要求的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》；董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会，配备了专业的独立董事，依据建立的工作制度，勤勉尽职履行工作；公司建立和完善了《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》、《投资管理制度》等；按照上市公司内部控制规范要求建立《内部控制手册》，建立了以企业内部控制基本规范为主体，以ISO标准的“QESM四标一体”为支撑的体系运行框架，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行。

报告期，根据深圳证券交易所出台的《信息披露业务备忘录第41号—投资者关系管理及其信息披露》的规定，公司董事会将原《江西万年青水泥股份有限公司投资者关系管理工作制度》进行修订。

#### **公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：**

为规范公司的内幕信息管理，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规，结合公司实际情况，于 2009 年 11 月，制定了《内幕信息知情人登记制度》，2011 年又进行了修订完善。加强了上市公司的股东、实际控制人及其关联方，证券公司、证券服务机构、律师

事务所等中介机构，收购人、重大资产重组交易对方以及其他发起涉及上市公司并对上市公司股价有重大影响事项的各方的登记备案管理。同时通过培训、文件学习、在公司董事会议案的页眉进行内幕信息知情人义务告知和提醒，强化内幕信息知情人的责任和自律意识，使其充分认识到泄露内幕信息和进行内幕交易的危害性以及应承担的法律责任，从源头上预防内幕交易的发生。2013年度，公司董事会对于并购、信息披露等敏感期，均强化了内幕信息知情人管理，分阶段进行了内幕信息知情人登记和备案。对于电话、现场来访的机构、媒体，一律要求对方出示真实身份证明材料并和公司签订承诺函后，接受采访或提问，并及时将采访、调研材料，在交易所网站的互动易平台上进行披露，保护了所有投资者的公平知情权，积极维护了市场的公开、公平、公正。强化了信息披露审批程序，对于公开披露的信息公告，落实了信息披露责任人审批制。公司董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人在日常工作中严格按照相关规章制度执行，切实避免了内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。在报告期内未发生泄露内幕信息、进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格的行为，也未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

### 董事会日常工作情况

本年度公司召开董事会及临时董事会共计九次，具体情况如下：

1、2013年4月9日以通讯方式召开第六届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于万年厂3#窑节能环保技术改造项目的议案》、《关于修订〈公司担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司内部控制评价管理制度〉的议案》、《关于加快推进子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司水泥粉磨生产线三期工程的议案》。有关决议公告于4月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2013年5月28日以通讯方式召开第六届董事会第六次临时会议，审议通过了《公司部分固定资产报废处置的议案》、《子公司江西于都南方万年青水泥有限公司增资议案》、《子公司江西锦溪塑料制品有限公司减资的议案》。有关决议公告于5月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2013年8月7日以通讯方式召开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》、《成立子公司实施产业链延伸（新型建材）项目的议案》、《修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》。有关决议公告于8月8日刊登在《中国证

券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2013年8月28日以通讯方式召开第六届董事会第八次临时会议，审议通过了《公司2013年半年度报告及其摘要》、《关于公司募集资金半年度存放和使用情况的专项报告》、《关于公司收购湖口县同兴混凝土有限公司全部股权的议案》。有关决议公告于8月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

5、2013年9月27日以通讯方式召开第六届董事会第九次临时会议，审议了《关于子公司江西黄金埠万年青水泥有限责任公司向关联方采购熟料的议案》、《关于成立兴国万年青新型建材有限公司投资建设年产2×8000万块环保多孔砖项目的议案》。有关决议公告于9月28日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

6、2013年10月25日以通讯方式召开第六届董事会第十次临时会议，审议了《关于子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司向关联方采购熟料的议案》、《关于聘请公司2013年度审计机构的议案》、《公司2013年第三季度报告全文及正文》。有关决议公告于10月28日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

7、2013年12月9日以通讯方式召开第六届董事会第十一次临时会议，审议了《关于公司2014年度申请银行综合授信及担保授权的议案》、《关于召开公司2013年第二次临时股东大会的议案》。有关决议公告于12月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

8、2013年12月26日上午9:30时在公司机关二楼会议室召开第六届董事会第十二次临时会议，审议了《关于改选公司董事长的议案》、《关于调整公司战略委员会成员的议案》。有关决议公告于12月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

9、2013年4月24日上午8:30时在公司二楼会议室召开了公司第六届董事会第二次会议，审议了《2012年度总经理工作报告》、《2012年度财务决算报告》、《2012年度董事会工作报告》、《2012年度利润分配预案的议案》、《2012年内部控制自我评价报告》、《关于核定2012年度公司高级管理人员薪酬和确定2013年业绩考核指标的议案》、《关于公司募集资金年度存放和使用情况的专项报告》、《关于变更公司会计估计的议案》、《2012年度报告及其摘要》、《关于中磊会计师事务所从事2012年度审计工作的总结报告》、《关于确定公司2012年度审计费用的议案》、《关于签订房屋、土地租赁合同的关联交易议案》、《2013年第一季度报告及其摘要》、《关于召开公司2012年年度股东大会的议案》。有关决议公告于4月26日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

**对股东大会利润分配决议的执行情况：**

根据 2013 年 5 月 17 日通过的 2012 年度股东大会决议，公司董事会组织实施了 2012 年度分红派息工作。2012 年度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，权益分派距离股东大会通过利润分配方案的时间未超过两个月。以公司总股本 408,909,579 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 0.90 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 0.95 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），公司实际派现金股息 40,890,957.9 元(含税)。

**二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况****1、本报告期年度股东大会情况**

| 会议届次        | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引   |
|-------------|------------------|--|-----------|------------------|--|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 05 月 17 日 | (1)《2012 年度董事会工作报告》;(2)《2012 年度监事会工作报告》;(3)《2012 年度财务决算报告》;(4)《2012 年度报告及其摘要》;(5)《2012 年利润分配预案的议案》;(6)《关于确定公司 2012 年度审计费用的议案》。 | 全部议案获审议通过 | 2013 年 05 月 18 日 | 2013 年 5 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2012-19 号《江西万年青水泥股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》 |

**2、本报告期临时股东大会情况**

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称                            | 决议情况     | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|------------------|-----------------------------------|----------|------------------|--|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 01 月 08 日 | 关于公司 2013 年度申请银行综合授信及担保授权的议案      | 议案获得审议通过 | 2013 年 01 月 09 日 | 2013 年 1 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2013-01 号《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 12 月 26 日 | (1)《关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案》;(2)《关于 | 议案获得全部通过 | 2013 年 12 月 27 日 | 2013 年 12 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮   |

|  |  |                                     |  |  |   |
|--|--|-------------------------------------|--|--|---|
|  |  | 公司 2014 年度申请<br>银行综合授信及担<br>保额度的议案》 |  |  | 资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2013-36 号《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》 |
|--|--|-------------------------------------|--|--|---|

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |                  |        |               |        |      |                   |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|------|-------------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加<br>董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加<br>次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自参加会议 |
| 何渭滨          | 9                | 2      | 7             | 0      | 0    | 否                 |
| 王芸           | 9                | 2      | 7             | 0      | 0    | 否                 |
| 刘作毅          | 9                | 2      | 7             | 0      | 0    | 否                 |
| 王金本          | 9                | 2      | 7             | 0      | 0    | 否                 |
| 独立董事列席股东大会次数 |                  | 3      |               |        |      |                   |

报告期，公司独立董事出席了公司召开的全部应出席会议。

#### 2、独立董事对公司有关事项没有提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明：

报告期内，公司独立董事全部参加公司股东大会、董事会及专门委员会，对公司聘请审计机构、对外担保、高管薪酬、关联交易、控股股东资金占用等事项发表了独立意见，在会议及闭会期间提出的意见和建议，全部得到采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会，坚持战略发展导向，以水泥主业为支撑，稳妥推进项目布局，做好做优公司增量。对水泥、商砼、新型建材、商贸物流等项目进行市场布局，形成了以水泥主业为支撑，相关产业多元化延伸的发展格局。

水泥项目稳步推进。兴国公司粉磨技改项目建成投产。于都公司熟料生产线生料磨及窑系统土建主体工程基本完成；黄金埠公司三期粉磨项目已开工建设，熟料帐篷库土建主体基本完成。

商砼项目积极布局。先后收购鄱阳恒泰混凝土公司和湖口同兴混凝土公司100%的股权；



鄱阳恒基、崇义祥和、南昌商砼等自建项目已建成投产，新增商砼产能360万方。同时，在上饶市、赣州市、九江市庐山区取得了干混砂浆项目建设批复。

报告期公司审批成立新型建筑材料公司有，石城万年青新型建材有限公司、瑞金万年青新型建材有限公司、兴国万年青新型建材有限公司，石城万年青新型建材有限公司于2014年初进入试生产状态。

商贸物流项目取得进展。积极推进上饶万年青城项目，项目被省发改委列为省级重点调度项目。经过主动与各级政府和有关部门沟通协调，一期建设用地指标正式批复下达，项目规划设计方案已通过上饶市规划部门的专家评审。

董事会薪酬与考核委员会，2013 年公司继续采取了年度经营目标与经理层工作业绩相挂钩的浮动考核办法。根据第六届董事会第二次会议审议的《2013年度公司高管人员的业绩考核指标》：2013年对公司高级管理层实行“基本年薪+业绩薪+特别奖”的薪酬制度，业绩薪根据经营目标责任书确定的年度各项经营指标考核结果兑现，特别奖由公司董事会薪酬委员会根据本指标规定和有关规定核定并提请董事会审批发放。

在此基础上，公司经理层将此方案推广到公司其他主要经营岗位（单位），建立了管理层全员业绩考核机制，最终落实到与全面预算相挂钩的全员业绩考核的薪酬机制，目标管理的指挥棒作用在公司生产中得到层层传递，为 2013 年度经营目标的顺利完成提供了激励机制上的保证。

薪酬委员会根据2013年度经审计的财务报告情况，按照《江西万年青水泥股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》、《公司经营班子经营业绩考核暂行管理办法》等相关制度，审议核定了公司总经理及其他高管人员2013年度的薪酬的考评方案，并提交了本次董事会审议。

从 2013 年度公司取得的经营效果情况看，按经营状况和工作业绩进行的浮动考核达到了良好的效果。相关薪酬考核方案切合了公司经营实际，对公司发展起到一定激励和促进作用。薪酬委员会审阅了公司 2013年度考核和工资、奖励、福利发放情况，认为公司薪酬激励制度的执行情况良好，薪酬考核方案能够体现公司员工的福利和公司整体发展相协调。

董事会审计委员会，组织安排了独立董事与审计机构就年度报告审计工作进行沟通交流，

对年度审计工作计划、审计重点等内容进行充分讨论，做到事前审计、专业审计，强化了董事会决策功能，确保董事会对公司经营成果的有效监督。审计委员会针对2013年度公司相关事项进行专项审议，并形成以下决议：

关于内部控制自我评价报告：报告期，公司能有效执行适合自身经营特点的内部控制制度，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司资金的安全性、有效性。

关于2013年度募集资金存放和使用：公司募集资金的存放与使用符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及证监会发布的《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》的精神，符合公司制订的《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

关于2013年度财务报告的议案：年审会计师执行了恰当的审计程序，获取了充分、适当的审计证据，保持了审计的独立性，严格执行了企业会计准则，财务审计工作符合中国注册会计师审计准则的要求，经审计后的财务会计报告能够真实、准确、完整的反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，大信会计师事务所对公司的2013年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，我们同意以此2013年度财务报告提交董事会审议。

关于聘任审计机构的议案：在公司2013年度报告审计工作中，大信会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，勤勉尽责，谨慎执业，出具的审计意见客观、公正，具有会计师事务所的服务意识、职业操守和执业能力。董事会审计委员会建议续聘大信会计师事务所有限公司为公司2014年度财务报告和内部控制外部审计机构，审计费用建议董事会授权公司经营班子和审计机构根据行业水平具体协商确定。

## 五、监事会工作情况

过去的一年，监事会以列席公司董事会、股东大会，阅读公司会议议案、定期报告、专项工作报告等方式，遵照《公司法》、《公司章程》等有关规定履行职务，监事会在报告期内的监督活动中没有发现公司存在风险。

### 1. 监事会召开会议和决议的情况

2013年监事会共召开三次会议，有关会议及决议情况如下：

(1) 2013年4月20日召开第六届监事会第2次会议。会议审议并通过了《公司2012年度报告及其摘要》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2012年利润分配预案的议案》、《关于变更公司会计估计的议案》、《公司2012年公司内部控制制度自我评价报告》、《关于2010年度募集资金存放和使用情况的专项说明》、《2013年第一季度报告及其摘要》的议案。

(2) 2013年8月28日召开了第六届监事会第三次临时会议，会议审议了《公司2013年半年度报告及其摘要》的议案。

(3) 2013年10月25日第六届监事会第四次临时会，审议通过了《公司2013年第三季度报告全文及正文》的议案。

## 2. 监事会对公司有关事项的独立意见

(1) 公司依法运作情况：年内监事会成员继续通过列席董事会会议，审阅专项报告，对公司运行情况进行监督。对照各项规定，监事会认为，公司决策程序规范，内部控制有效，公司董事及高级管理人员勤勉履职，没有违反法律、法规和公司章程及损害公司和股东利益的行为。监事会审阅了公司2013年度内部控制自我评价报告，认为报告如实反映了公司治理和内部控制的现状，同意公布有关报告。

(2) 检查公司财务的情况：报告期内，监事会认真履行检查公司财务状况的职责，对公司经营和风险情况进行监控，并对各定期报告出具了审核意见。监事会认为公司财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 募集资金使用情况：监事会继续对公司2013年度公司债券募集剩余资金的存放和使用情况进行检查，并审阅了审计机构所出具的募集资金2013年度存放与使用情况的专项说明的鉴证报告，认为募集资金的管理和使用规范，未发现违规现象。

(5) 产业链延伸战略实施情况：报告期公司收购了两家商品混凝土企业，成立三家新型墙材公司。产业链延伸战略有利于巩固公司产品终端市场布局，有利于公司主营业务的发展。有关决策履行了必要的程序。

(6) 关联交易预计执行情况：2013年公司发生的房屋、土地租赁关联交易为公司生产经营必要的，租赁价格为租赁物的使用成本，不存在利益倾斜或损害中小股东利益情况。和江西省建筑材料工业科学研究设计院就水泥及商品混凝土设计、监理、热工检测、桩基检测等

方面合作，可以实现资源共享，互惠互利，合同价格参考第三方竞标价格。监事会对有关交易情况进行了审查，认为交易条件公允，决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，未损害其他股东的利益。除此之外，2013年公司无其他关联交易发生。

面向未来，公司监事会在新环境、新形式下，更加勤勉履职，深化监事会工作职责，为公司发展做出更多贡献。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，完全具有独立、完整的业务及自主经营能力。公司具有独立于控股股东的生产系统和配套设施，健全的采购、销售体系。公司经营资产完整和独立，控股股东不存在与公司产权不明确，公司资产及其他资源的不存在被占用情况。在劳动、人事及工资管理方面独立，公司能够自主招聘经营管理人才和职工，有独立健全的劳动人事管理制度和工资管理制度。公司董事及高级管理人员严格履行了聘任程序并在公司领取薪酬。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法独立纳税。

## 七、公司与控股股东及其控制人之间不存在同业竞争情况

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期公司董事会按照《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》和《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》，根据公司以前年度产能利用率、市场销量预测等情形核定公司高级管理人员2013年考核目标，实行年度考核与任期考核相结合，结果考核与过程评价相统一，考核结果与奖惩相挂钩。采用“基本年薪+业绩薪+特别奖”的薪酬制度。公司通过举行经理层述职、述廉、述学民主测评会，公司高管就2013履行职责、廉洁自律、学习能力以及存在的不足进行自我评估，寻找差距、正面差距提出了改进。结合各自分管的工作，实事求是。然后由中层管理人员代表、职工代表打分进行民主测评。2013年高管薪酬核算是依据经审计的2013年财务报告。截止报告披露日，董事会薪酬与考核委员会根据2013年度公司生产经营目标完成情况及过程测评相结合核定了高级管理人员的薪酬。高级

管理人员薪酬见本报告第七节的“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在2012年，公司按照江西证监局的统一布置，贯彻落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，按照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的指导思想，实施并完成了内部控制规范体系的初步建设工作，建立了初具规模的内部控制体系，并且进行了内部控制审计。报告期，为进一步深化公司内部控制体系建设，检查体系与《企业内部控制基本规范》及配套指引要求的符合性及各项制度实施的有效性，公司根据管理需求的提高及内控环境的变化，适时地对内控制度进行了修订和完善，采用“逐级完善、优良推广”的方式，以完善公司本部内控风险体系为主体，完善一个下属公司的内控体系，将之作为子公司内控体系标杆，推广标杆体系模式，逐步完善所有子公司内控体系，从而完成公司本部与下属公司的对接，提升公司风险管控能力。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

《内部控制自我评价报告》已于 2014 年3月 26 日经公司第六届董事会第三次会议审议通过，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《公司法》、《证券法》以及公司发布实施的《内部控制手册》等相关法律法规和规章制度的规定，结合公司经营管理实际情况，为规范公司会计核算与信息披露，提高会计信息质量，

确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司建立了关联交易审批、会计核算、生产成本核算、财务报告编制与审核等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工，以保障财务报告披露的及时、准确、完整。

#### 四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况  |   |
|--|---|
| 公司已建立健全了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险，确保了公司经营管理目标的实现。随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，公司将进一步完善内部控制制度建设，加强法律、法规和规章制度的培训学习，不断提高企业经营管理水平和风险防范能力，使之始终适应国家有关法律法规的要求和公司发展的需要。 |   |
| 内部控制评价报告全文披露日期   | 2014 年 03 月 31 日  |
| 内部控制评价报告全文披露索引   | 详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年内部控制自我评价报告》全文。 |

#### 五、内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                   |   |
|---|---|
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                    | 2014 年 03 月 31 日  |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                    | 详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年内部控制审计报告》全文。 |

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司依据《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及《公司章程》的规定，建立了《信息披露管理制度》并且在制度的相关章节中，详细规定年度报告相关责任人对年度报告差错的影响程度给予追究责任人的责任、从重或者加重处理、应当从轻、减轻或免于处理的不同情形，以及追究责任的形式。目前为止，公司没有发生年度报告重大差错情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 03 月 27 日      |
| 审计机构名称   | 大信会计师事务所有限公司          |
| 审计报告文号   | 大信审字[2014]第 6-00012 号 |
| 注册会计师姓名  | 舒佳敏 李国平               |

### 审计报告正文

#### 江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

## 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        | 1,079,099,214.43 | 1,130,758,155.91 |
| 交易性金融资产     | 316,518.44       | 269,465.73       |
| 应收票据        | 222,444,939.74   | 121,662,273.51   |
| 应收账款        | 434,907,191.78   | 223,716,809.93   |
| 预付款项        | 148,278,788.44   | 97,416,071.87    |
| 应收股利        | 265,387.02       | 265,387.02       |
| 其他应收款       | 193,055,796.64   | 95,860,652.79    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 380,489,123.09   | 525,901,184.34   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 4,459,228.56     | 3,493,679.95     |
| 流动资产合计      | 2,463,316,188.14 | 2,199,343,681.05 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 长期股权投资      | 200,554,576.60   | 200,805,462.75   |
| 投资性房地产      | 28,690,261.59    | 29,676,522.03    |
| 固定资产        | 3,954,903,762.43 | 3,898,919,092.17 |
| 在建工程        | 260,375,731.92   | 28,681,757.89    |
| 工程物资        | 66,267,670.87    | 2,918,922.84     |
| 固定资产清理      | 2,037,971.86     | 3,610,797.31     |
| 无形资产        | 584,189,329.39   | 553,026,089.60   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 226,984,616.10   | 204,798,193.58   |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 36,483,579.76    | 18,289,994.66    |
| 其他非流动资产     | 21,892,211.85    | 50,768,738.20    |
| 非流动资产合计     | 5,382,379,712.37 | 4,991,495,571.03 |
| 资产总计        | 7,845,695,900.51 | 7,190,839,252.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,834,500,000.00 | 1,710,300,000.00 |
| 应付票据        | 228,841,439.75   | 505,113,133.12   |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付账款              | 783,449,162.17   | 594,312,260.69   |
| 预收款项              | 83,753,228.20    | 79,319,543.49    |
| 应付职工薪酬            | 39,727,802.67    | 14,438,592.52    |
| 应交税费              | 66,917,142.22    | 80,642,786.22    |
| 应付利息              | 7,644,267.35     | 7,831,841.65     |
| 应付股利              |                  | 20,000,000.00    |
| 其他应付款             | 177,527,312.29   | 154,893,229.49   |
| 一年内到期的非流动负债       | 117,400,000.00   | 292,400,000.00   |
| 其他流动负债            | 14,207,673.60    | 4,730,096.44     |
| 流动负债合计            | 3,353,968,028.25 | 3,463,981,483.62 |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 110,000,000.00   | 200,400,000.00   |
| 应付债券              | 498,408,851.71   | 498,056,347.28   |
| 长期应付款             | 275,436,766.88   | 113,382,380.17   |
| 专项应付款             | 14,864,116.40    | 14,864,116.40    |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           | 25,711,570.65    | 25,454,079.35    |
| 其他非流动负债           | 18,895,750.91    | 15,854,119.55    |
| 非流动负债合计           | 943,317,056.55   | 868,011,042.75   |
| 负债合计              | 4,297,285,084.80 | 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              | 499,688,205.27   | 500,006,662.62   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 78,996,062.02    | 59,876,858.39    |
| 未分配利润             | 1,112,751,294.72 | 734,367,360.02   |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 2,100,345,141.01 | 1,703,160,460.03 |
| 少数股东权益            | 1,448,065,674.70 | 1,155,686,265.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 3,548,410,815.71 | 2,858,846,725.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,845,695,900.51 | 7,190,839,252.08 |

法定代表人：江尚文

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    | 204,446,283.18 | 432,921,557.30 |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 应收票据    | 130,670,573.07 | 94,697,696.51  |
| 应收账款    | 10,047,086.26  | 7,212,936.32   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项        | 15,613,272.38    | 14,255,592.64    |
| 应收利息        | 107,250.00       |                  |
| 应收股利        | 265,387.02       | 295,180.51       |
| 其他应收款       | 788,249,794.03   | 517,147,411.53   |
| 存货          | 106,608,021.68   | 140,691,878.38   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 1,290,526.25     | 1,349,430.49     |
| 流动资产合计      | 1,257,298,193.87 | 1,208,571,683.68 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     | 45,000,000.00    |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,440,178,536.03 | 1,391,481,327.38 |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 1,103,617,889.59 | 1,091,842,079.28 |
| 在建工程        | 15,287,484.21    | 1,235,675.03     |
| 工程物资        | 1,968,665.70     | 2,574,178.98     |
| 固定资产清理      | 2,037,971.86     | 3,610,797.31     |
| 无形资产        | 205,114,267.63   | 212,274,239.95   |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 9,341,468.97     | 6,050,836.41     |
| 其他非流动资产     | 258,877.54       |                  |
| 非流动资产合计     | 2,822,805,161.53 | 2,709,069,134.34 |
| 资产总计        | 4,080,103,355.40 | 3,917,640,818.02 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,167,000,000.00 | 776,900,000.00   |
| 应付票据        |                  | 360,000,000.00   |
| 应付账款        | 187,353,815.84   | 229,647,944.42   |
| 预收款项        | 23,077,895.47    | 27,325,617.54    |
| 应付职工薪酬      | 4,808,938.09     | 305,393.34       |
| 应交税费        | -25,217,010.09   | 18,183,932.63    |
| 应付利息        | 6,971,249.01     | 7,003,961.10     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 322,769,477.77   | 335,973,837.77   |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 50,000,000.00    |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,686,764,366.09 | 1,805,340,686.80 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 498,408,851.71   | 498,056,347.28   |
| 长期应付款       | 148,177,817.61   | 17,700,584.97    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债           | 1,906,500.00     | 1,680,000.00     |
| 非流动负债合计           | 648,493,169.32   | 517,436,932.25   |
| 负债合计              | 2,335,257,535.41 | 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              | 817,101,379.79   | 817,419,837.14   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 78,996,062.02    | 59,876,858.39    |
| 未分配利润             | 439,838,799.18   | 308,656,924.44   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,744,845,819.99 | 1,594,863,198.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,080,103,355.40 | 3,917,640,818.02 |

法定代表人：江尚文

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               | 6,179,002,201.01 | 4,658,432,647.53 |
| 其中：营业收入               | 6,179,002,201.01 | 4,658,432,647.53 |
| 二、营业总成本               | 5,327,685,754.66 | 4,394,987,234.04 |
| 其中：营业成本               | 4,566,422,281.43 | 3,744,239,719.89 |
| 营业税金及附加               | 38,546,662.48    | 34,336,874.75    |
| 销售费用                  | 225,927,773.01   | 156,633,237.43   |
| 管理费用                  | 277,156,432.56   | 243,206,506.45   |
| 财务费用                  | 181,922,495.46   | 205,561,471.29   |
| 资产减值损失                | 37,710,109.72    | 11,009,424.23    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 47,052.71        | 36,376.89        |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 12,426,817.02    | 32,180,196.62    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 863,790,316.08   | 295,661,987.00   |
| 加：营业外收入               | 106,939,968.11   | 129,497,547.06   |
| 减：营业外支出               | 33,029,099.00    | 32,057,822.75    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 12,323,020.57    | 19,766,283.33    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 937,701,185.19   | 393,101,711.31   |
| 减：所得税费用               | 239,711,875.06   | 112,094,685.53   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 697,989,310.13   | 281,007,025.78   |
| 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         | 438,394,096.23   | 190,487,255.09   |
| 少数股东损益                | 259,595,213.90   | 90,519,770.69    |
| 六、每股收益：               | --               | --               |
| （一）基本每股收益             | 1.0721           | 0.4785           |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| (二) 稀释每股收益       | 1.0721         | 0.4785         |
| 七、其他综合收益         | -768,744.58    | -28,012,472.27 |
| 八、综合收益总额         | 697,220,565.55 | 252,994,553.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 438,075,638.88 | 156,897,972.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 259,144,926.67 | 96,096,581.08  |

法定代表人：江尚文

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                | 1,402,303,153.33 | 1,213,788,247.65 |
| 减：营业成本                | 1,009,067,123.98 | 961,579,475.74   |
| 营业税金及附加               | 9,504,624.02     | 9,460,292.71     |
| 销售费用                  | 39,215,872.99    | 42,499,502.54    |
| 管理费用                  | 61,514,107.34    | 51,684,415.38    |
| 财务费用                  | 94,194,206.60    | 101,810,458.78   |
| 资产减值损失                | 8,103,534.81     | -104,868.24      |
| 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）       | 49,780,891.91    | 103,679,104.17   |
| 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）     | 230,484,575.50   | 150,538,074.91   |
| 加：营业外收入               | 9,980,756.94     | 12,284,706.52    |
| 减：营业外支出               | 1,153,325.75     | 2,171,846.65     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 122,045.97       | 51,224.07        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 239,312,006.69   | 160,650,934.78   |
| 减：所得税费用               | 48,119,970.42    | 21,850,428.75    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 191,192,036.27   | 138,800,506.03   |
| 五、每股收益：               | --               | --               |
| （一）基本每股收益             | 0.4676           | 0.3487           |
| （二）稀释每股收益             | 0.4676           | 0.3487           |
| 六、其他综合收益              | -318,457.35      |                  |
| 七、综合收益总额              | 190,873,578.92   | 138,800,506.03   |

法定代表人：江尚文

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            | 6,203,031,409.40 | 4,933,736,635.57 |
| 收到的税费返还                   | 65,492,881.62    | 68,104,558.01    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 231,527,301.77   | 197,720,133.08   |
| 经营活动现金流入小计                | 6,500,051,592.79 | 5,199,561,326.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,889,693,885.09 | 3,290,957,847.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 366,586,876.68   | 304,377,603.77   |
| 支付的各项税费                   | 737,408,201.74   | 719,275,233.95   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 441,622,158.13   | 305,743,899.31   |
| 经营活动现金流出小计                | 5,435,311,121.64 | 4,620,354,584.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,064,740,471.15 | 579,206,742.51   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 300,000.00       |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 12,027,415.95    | 44,107,333.33    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 315,265.39       | 22,858,437.99    |
| 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                | 12,642,681.34    | 66,965,771.32    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 491,595,838.49   | 292,775,697.56   |
| 投资支付的现金                   | 12,415,410.09    | 39,928,691.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 48,666,890.71    | 86,909,897.46    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 552,678,139.29   | 419,614,286.02   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -540,035,457.95  | -352,648,514.70  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 48,972,800.00    | 164,602,500.00   |
| 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                 | 1,907,500,000.00 | 1,861,299,999.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                  | 498,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 430,791,015.06   | 497,714,471.37   |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,387,263,815.06 | 3,021,616,970.37 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,052,700,000.00 | 2,149,843,649.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 239,474,373.42   | 316,571,384.30   |
| 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            | 693,690,717.74   | 689,438,462.04   |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,985,865,091.16 | 3,155,853,495.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -598,601,276.10  | -134,236,524.98  |
| 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            | -73,896,262.90   | 92,321,702.83    |
| 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            | 996,381,214.31   | 1,070,277,477.21 |

法定代表人：江尚文

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            | 1,131,755,622.27 | 1,021,950,776.52 |
| 收到的税费返还                   | 9,017,942.15     | 9,080,921.45     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,470,122,746.43 | 2,072,062,657.82 |
| 经营活动现金流入小计                | 3,610,896,310.85 | 3,103,094,355.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 702,126,169.07   | 668,091,234.80   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 94,722,350.81    | 88,926,147.73    |
| 支付的各项税费                   | 180,936,061.30   | 184,521,327.50   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,555,686,959.35 | 1,615,311,990.43 |
| 经营活动现金流出小计                | 3,533,471,540.53 | 2,556,850,700.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 77,424,770.32    | 546,243,655.33   |
| 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              | 48,691,278.43    | 75,413,717.15    |
| 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       | 11,195,650.00    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 29,923,283.26    |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 89,913,352.19    | 75,419,187.15    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 72,779,912.30    | 27,630,164.49    |
| 投资支付的现金                   | 46,570,775.00    | 46,328,691.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 48,761,400.00    | 25,819,920.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 168,112,087.30   | 99,778,775.49    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -78,198,735.11   | -24,359,588.34   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 127,052,500.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 1,167,000,000.00 | 871,900,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  | 498,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 217,418,915.06   | 96,960,573.32    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,384,418,915.06 | 1,593,913,073.32 |
| 偿还债务支付的现金                 | 826,900,000.00   | 1,275,043,649.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 136,854,444.50   | 163,362,328.14   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 648,365,779.89   | 540,716,331.47   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,612,120,224.39 | 1,979,122,308.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -227,701,309.33  | -385,209,235.30  |
| 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            | -228,475,274.12  | 136,674,831.69   |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 204,446,283.18 | 432,921,557.30 |

法定代表人：江尚文

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） |                | -318,457.35    |       |      | 19,119,203.63 |        | 378,383,934.70 |        | 292,379,409.02   | 689,564,090.00   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 438,394,096.23 |        | 259,595,213.90   | 697,989,310.13   |
| （二）其他综合收益             |                | -318,457.35    |       |      |               |        |                |        | -450,287.23      | -768,744.58      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -318,457.35    |       |      |               |        | 438,394,096.23 |        | 259,144,926.67   | 697,220,565.55   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |        | 46,034,482.35    | 46,034,482.35    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |        | 46,034,482.35    | 46,034,482.35    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |        |                  |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |        |                  |                  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      | 19,119,203.63 |        | -60,010,161.53 |        | -12,800,000.00   | -53,690,957.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 19,119,203.63 |        | -19,119,203.63 |        |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |        |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        | -40,890,957.90 |        | -12,800,000.00   | -53,690,957.90   |
| 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 | 499,688,205.27 |  |  | 78,996,062.02 |  | 1,112,751,294.72 |  | 1,448,065,674.70 | 3,548,410,815.71 |

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 |       |      |               |        |                 |    | 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：江尚文

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                |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 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） |                | -318,457.35    |       |      | 19,119,203.63 |        | 131,181,874.74 | 149,982,621.02   |

|                   |                |                |  |  |               |                |                |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| (一) 净利润           |                |                |  |  |               |                | 191,192,036.27 | 191,192,036.27   |
| (二) 其他综合收益        |                | -318,457.35    |  |  |               |                |                | -318,457.35      |
| 上述(一)和(二)小计       |                | -318,457.35    |  |  |               |                | 191,192,036.27 | 190,873,578.92   |
| (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          |                |                |  |  | 19,119,203.63 | -60,010,161.53 |                | -40,890,957.90   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 19,119,203.63 | -19,119,203.63 |                |                  |
| 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 | 817,101,379.79 |  |  | 78,996,062.02 |                | 439,838,799.18 | 1,744,845,819.99 |

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                |                |                |  |               |  |                 |                  |
| 二、本年年初余额              | 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  | 13,800,506.03    |
| （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：江尚文

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。

### 四、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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 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以及经营成果和现金流量等相关信息。

#### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，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，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被

投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 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。

#### **(5) 当期增加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**

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

### **8. 外币业务核算**

外币交易在初始确认时，本公司采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，本公司采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### **9. 金融工具**

#### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收

到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具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），包括在具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，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

### （6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 应收款项

本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项三类。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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            | 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 至 2 年       | 10           | 10            |
| 2 至 3 年       | 20           | 20            |
| 3 至 4 年       | 30           | 30            |
| 4 至 5 年       | 50           | 50            |
| 5 年以上         | 100          | 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账款**

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。

**10. 存货**

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### （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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

## 11. 长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、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。

B、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和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，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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，其差额计入当期损益。

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：

A、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。

B、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。

C、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。

D、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。

E、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

### 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。

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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公

积。

### (3) 具有共同控制、重大影响的确 定依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 12. 投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

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：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备；本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|------|-----------|--------|------|
|------|-----------|--------|------|



| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|-------|-----------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 20-35     | 4%     | 4.8%-2.74% |
| 机器设备  | 10-15     | 4%     | 9.6%-6.4%  |
| 运输设备  | 8-12      | 4%     | 12%-8%     |
| 电子设备  | 5         | 4%     | 19.2%      |

**(3) 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。

#### 14. 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、16“借款费用”）。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

#### 15. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，初始时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

## （2）资本化金额计算方法

资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资产支出包括为构建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

当所购建或者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时，停止其借款费用的资本化，以后发生的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。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

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、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

公司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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

## 16. 无形资产

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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。

(5) 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。

## 17. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 18. 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。

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；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。本公司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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20. 收入

### (1) 销售商品

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) 让渡资产使用权

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) 提供劳务

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。

## 21. 政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

本公司于期末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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

本公司所得税的会计处理方法为资产负债表债务法。于资产负债表日，本公司比较资产负债表列示的资产、负债按照会计准则规定确定的账面价值与按照税法规定确定的计税基础，对于两者之间的差异分别应纳税暂时性差异与可抵扣暂时性差异，确认相关的递延所得税负债与递延所得税资产，并在此基础上确定每一个会计期间利润表中的所得税费用。

## 23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

### (1) 经营租赁

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

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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

本报告期主要会计政策未发生变更。

### (2) 主要会计估计变更说明

本报告期主要会计估计变更情况如下：

应收款项坏账准备确认标准、计提方法的变更

变更原因：随着公司经营业务的发展和新建并购的商品混凝土公司规模扩大，为了更加客观公正地

反映公司的财务状况和经营成果，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：

A、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  | 变更后  |
|--|--|
| <p>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。</p> | <p>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> |

审批程序：2013年4月公司董事会决议。

受影响的报表项目名称：应收账款、其他应收款披露的分类。

影响金额：无。

## 五、税项

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

| 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%    |
| 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            | 1%或 5% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税额            | 3%     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税额            | 2%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                | 25%    |

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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。



本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1、子公司情况

### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质       | 注册资本(万元)   | 经营范围       | 期末实际出资额(万元) | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|------------|------------|------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 江西万年青科技园有限责任公司  | 全资子公司 | 南昌市 | 物业管理服务     | 3,000.00   | 物业管理服务     | 3,075.00    |                     | 100%    | 100%     | 是      |                |                      |   |
| 江西万年青工程有限公司     | 全资子公司 | 万年县 | 设备安装维修     | 1,000.00   | 设备安装维修     | 1,000.00    |                     | 100%    | 100%     | 是      |                |                      |   |
| 江西万年青电子有限公司     | 控股子公司 | 南昌市 | 电子产品生产     | 1,900.00   | 石英晶体元器件    | 1,425.00    |                     | 75%     | 75%      | 是      |                |                      |   |
| 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     | 3,125.00   | 水泥生产销售     | 2,125.00    |                     | 68%     | 68%      | 是      | -5,226,831.97  | -5,050,066.58        |   |
| 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       | 288.00     | 水泥仓储       | 201.60      |                     | 70%     | 70%      | 是      | 751,864.84     | 38,060.87            |   |
| 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     | 100,000.00 | 水泥生产销售     | 50,000.00   |                     | 50%     | 50%      | 是      | 978,647,586.32 | 181,197,635.41       |   |
| 江西玉山万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 玉山县 | 水泥生产销售     | 10,000.00  | 水泥生产销售     | 27,069.35   |                     | 40%     | 80%      | 是      | 96,777,607.17  | 12,081,468.38        |   |
| 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     | 48,520.00  | 水泥生产销售     | 60,933.12   |                     | 50%     | 100%     | 是      |                |                      |   |
| 江西万年青矿业有限公司     | 全资子公司 | 万年县 | 非金属矿开采加工销售 | 3,000.00   | 非金属矿开采加工销售 | 3,000.00    |                     | 100%    | 100%     | 是      |                |                      |   |

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质       | 注册资本(万元)  | 经营范围       | 期末实际出资额(万元) | 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 |
|-----------------|-------|-----|------------|-----------|------------|-------------|-----------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|-----------------------------|
| 江西万年县万年青商砼有限公司  | 全资子公司 | 万年县 | 混凝土生产及销售   | 1,000.00  | 混凝土生产及销售   | 1,000.00    |           | 100%    | 100%     | 是      |               |                      |                             |
| 江西赣州新型材料有限公司    | 控股子公司 | 赣州市 | 水泥制品及水泥纤维板 | 6,000.00  | 水泥制品及水泥纤维板 | 4,000.00    |           | 66.67%  | 66.67%   | 是      | 19,298,508.10 | 1,518,638.21         |                             |
| 江西兴国万年青商砼有限公司   | 控股子公司 | 兴国县 | 混凝土生产及销售   | 1,000.00  | 混凝土生产及销售   | 1,119.565   |           | 66.67%  | 100%     | 是      |               |                      |                             |
| 赣州于都万年青商砼有限公司   | 控股子公司 | 于都县 | 水泥生产销售     | 1,000.00  | 水泥生产销售     | 1,000.00    |           | 66.67%  | 100%     | 是      |               |                      |                             |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 石城县 | 水泥生产销售     | 2,500.00  | 水泥生产销售     | 2,500.00    |           | 50%     | 100%     | 是      |               |                      |                             |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司   | 控股子公司 | 崇义县 | 水泥生产销售     | 1,000.00  | 水泥生产销售     | 600.00      |           | 40%     | 60%      | 是      | 4,398,399.68  | 570,075.04           |                             |
| 上饶万年青城有限公司      | 控股子公司 | 上饶市 | 房地产开发等     | 10,000.00 | 房地产开发等     | 5,100.00    |           | 51%     | 51%      | 是      | 46,229,035.44 | -2,547,397.29        |                             |
| 瑞金万年青商砼有限公司     | 控股子公司 | 瑞金市 | 混凝土生产及销售   | 1,500.00  | 混凝土生产及销售   | 1,125.00    |           | 50%     | 75%      | 是      | 4,324,890.93  | 625,003.51           |                             |
| 南昌万年青商砼有限公司     | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产及销售   | 1,000.00  | 混凝土生产及销售   | 700.00      |           | 48%     | 70%      | 是      | 2,456,567.50  | -543,899.17          |                             |
| 兴国万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 兴国县 | 建材生产销售     | 1,000.00  | 建材生产销售     | 240.00      |           | 53.336% | 80%      | 是      | 589,063.26    | -10,936.74           |                             |
| 瑞金万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 瑞金市 | 建材生产销售     | 1,000.00  | 建材生产销售     | 240.00      |           | 53.336% | 80%      | 是      | 580,877.21    | -19,122.79           |                             |
| 石城万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 石城县 | 建材生产销售     | 1,000.00  | 建材生产销售     | 800.00      |           | 53.336% | 80%      | 是      | 1,922,481.19  | -77,518.81           |                             |

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本(万元) | 经营范围   | 期末实际出资额(万元) | 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期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 | 水泥生产销售 | 3,000.00 | 水泥生产销售 | 1,849.40    |                     | 58%     | 58%      | 是      | 20,520,936.19 | 2,052,106.34         |   |
| 福建福清万年青水泥有限公司    | 控股子公司 | 福清市 | 水泥生产销售 | 2,000.00 | 水泥生产销售 | 4,129.87    |                     | 90%     | 90%      | 是      | 6,046,962.40  | 598,889.08           |   |

| 子公司全称             | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质     | 注册资本(万元)  | 经营范围     | 期末实际出资额(万元) | 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损益的 | 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 |
|-------------------|-------|-----|----------|-----------|----------|-------------|-----------|---------|----------|--------|---------------|--------------------|-----------------------------|
| 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 | 水泥生产销售   | 2,000.00  | 水泥生产销售   | 2,171.29    |           | 35%     | 70%      | 是      | 8,601,399.21  | 1,743,760.36       |                             |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 于都县 | 水泥生产销售   | 6,500.00  | 水泥生产销售   | 7,568.18    |           | 40%     | 80%      | 是      | 32,507,110.28 | 3,663,668.74       |                             |
| 赣州章贡南方万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 赣州市 | 水泥生产销售   | 3,500.00  | 水泥生产销售   | 3,500.00    |           | 40%     | 80%      | 是      | 6,905,352.25  | 4,989,784.27       |                             |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 于都县 | 水泥生产销售   | 20,000.00 | 水泥生产销售   | 19,463.626  |           | 40%     | 80%      | 是      | 48,175,553.03 | 1,214,298.66       |                             |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 兴国县 | 水泥生产销售   | 2,044.09  | 水泥生产销售   | 3,575.67    |           | 40%     | 80%      | 是      | 8,339,036.55  | 1,370,491.05       |                             |
| 江西锦溪水泥有限公司        | 控股子公司 | 乐平市 | 水泥生产销售   | 23,056.00 | 水泥生产销售   | 73,452.50   |           | 65%     | 90%      | 是      | 69,282,526.59 | 17,505,562.55      |                             |
| 东乡县混凝土有限公司        | 控股子公司 | 东乡县 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 510.00      |           | 33.15%  | 51%      | 是      | 6,458,576.44  | 1,484,036.56       |                             |
| 江西湖口南方万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 九江市 | 水泥生产销售   | 2,600.00  | 水泥生产销售   | 2,600.00    |           | 65%     | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司     | 控股子公司 | 乐平市 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 1,000.00    |           | 65%     | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司      | 全资子公司 | 进贤县 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 1,488.6691  |           | 100%    | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 江西锦溪塑料制品有限公司      | 控股子公司 | 乐平市 | 编织袋生产销售  | 2,600.00  | 编织袋生产销售  | 1,622.152   |           | 58.12%  | 58.12%   | 是      | 14,747,877.87 | 4,058,573.12       |                             |
| 鄱阳县恒基建材有限公司       | 全资子公司 | 鄱阳县 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 1,285.92    |           | 100%    | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 赣州永固高新材料有限公司      | 控股子公司 | 赣州市 | 混凝土生产及销售 | 2,000.00  | 混凝土生产及销售 | 2,906.00    |           | 66.67%  | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司    | 控股子公司 | 赣州市 | 建筑材料检测   | 100.00    | 建筑材料检测   | 100.00      |           | 66.67%  | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 江西东鑫混凝土有限公司       | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 2,009.50    |           | 65%     | 65%      | 是      | 15,317,431.34 | 7,830,336.69       |                             |
| 江西吴鼎商品混凝土有限公司     | 控股子公司 | 抚州市 | 混凝土生产及销售 | 1,000.00  | 混凝土生产及销售 | 1,922.25    |           | 65%     | 65%      | 是      | 6,621,283.25  | 3,121,732.36       |                             |

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质     | 注册资本(万元) | 经营范围     | 期末实际出资额(万元) | 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损益的 | 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 |
|-----------------|-------|------|----------|----------|----------|-------------|-----------|---------|----------|--------|---------------|--------------------|-----------------------------|
| 景德镇市景睿城建混凝土有限公司 | 控股子公司 | 景德镇市 | 混凝土生产及销售 | 1,200.00 | 混凝土生产及销售 | 5,039.09    |           | 32.5%   | 50%      | 是      | 19,341,983.53 | 6,150,505.21       |                             |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司   | 控股子公司 | 湖口县  | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 混凝土生产及销售 | 697.63      |           | 32.5%   | 50%      | 是      | 14,913,210.07 | 5,192,345.86       |                             |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司    | 控股子公司 | 浮梁县  | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 混凝土生产及销售 | 544.83      |           | 32.5%   | 50%      | 是      | 19,083,917.40 | 10,842,536.25      |                             |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司  | 控股子公司 | 吕蒙县  | 建材检测服务   | 100.00   | 建材检测服务   | 96.58       |           | 32.5%   | 50%      | 是      | 452,468.63    | -5,353.24          |                             |
| 湖口县同兴混凝土有限公司    | 全资子公司 | 湖口县  | 混凝土生产及销售 | 1,000.00 | 混凝土生产及销售 | 2,054.02    |           | 100%    | 100%     | 是      |               |                    |                             |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司  | 全资子公司 | 鄱阳县  | 混凝土生产及销售 | 2,000.00 | 混凝土生产及销售 | 3,829.88    |           | 100%    | 100%     | 是      |               |                    |                             |

## 2、本期新纳入合并范围主体的子公司

| 名称             | 期末净资产         | 本期净利润        |
|----------------|---------------|--------------|
| 兴国万年青新型建材有限公司  | 2,945,316.29  | -54,683.71   |
| 瑞金万年青新型建材有限公司  | 2,904,386.05  | -95,613.95   |
| 石城万年青新型建材有限公司  | 9,612,405.97  | -387,594.03  |
| 湖口县同兴混凝土有限公司   | 13,264,248.49 | 1,221,317.89 |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 26,665,572.95 | 6,599,235.08 |

注1：江西赣州万年青商砼有限公司2013年11月22日经赣州市章贡区工商行政管理局核准，更名为江西赣州万年青新型材料有限公司。

注2：2012年11月12日根据本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司的股东会决议，同意将原江西赣州南方万年青水泥有限公司分立为“江西赣州南方万年青水泥有限公司”和“赣州章贡南方万年青水泥有限公司”两个公司。江西赣州南方万年青水泥有限公司是以分立存续方式保留，业经中磊会计师事务所有限责任公司江西分所出具【2012】中磊赣验字第039号验资报告验证；赣州章贡南方万年青水泥有限公司是以分立新设方式成立，业经中磊会计师事务所有限责任公司江西分所出具【2012】中磊赣验字第038号验资报告验证，并已经赣州市章贡区工商行政管理局核准成立。

注3：2013年10月10日本公司子公司江西赣州新型材料有限公司以货币资金240万元与自然人肖义泉共同出资组建兴国万年青新型建材有限公司，该公司注册资本为1000万元，本公司子公司江西赣州新型材料有限公司持股比例为80%。

注4：2013年8月15日本公司子公司江西赣州新型材料有限公司以货币资金240万元与兴国县开元投资

有限公司共同出资组建瑞金万年青新型建材有限公司，该公司注册资本为1000万元，本公司子公司江西赣州新型材料有限公司持股比例为80%。

注5：2013年7月4日本公司子公司江西赣州新型材料有限公司以货币资金800万元与兴国县开元投资有限公司共同出资组建石城万年青新型建材有限公司，该公司注册资本为1000万元，本公司子公司江西赣州新型材料有限公司持股比例为80%。

注6：2013年8月28日本公司与自然人欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥签订《股权转让协议》，本公司以2013年3月31日为评估基准日的评估价值为参考，以20,540,200.00元收购自然人欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥持有100%湖口县同兴混凝土有限公司的股权，转让后本公司持股比例为100%。股权转让协议中约定，资产交割日为2013年8月31日。

注7：2013年5月28日本公司与自然人黄有良、汪贵滨、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元收购自然人黄有良、汪贵滨、童塘太、吴港发、郑文强持有100%鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司的股权，转让后本公司持股比例为100%。股权转让协议中约定，资产交割日为2013年5月31日。

### 3、本期不再纳入合并范围主体的子公司

| 名 称           | 处置日净资产        | 本期期初至处置日期间的净利润 |
|---------------|---------------|----------------|
| 江西永利万年青商砼有限公司 | 50,046,582.29 | 234,767.37     |

注：2013年8月7日本公司第六届董事会第七次临时会议决议通过对子公司江西永利万年青商砼有限公司进行清算，并报工商局进行注销登记。

### 4、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方           | 商誉金额          | 商誉计算方法                          |
|----------------|---------------|---------------------------------|
| 湖口县同兴混凝土有限公司   | 8,497,269.40  | 在购买日，母公司合并成本与取得该公司可辨认净资产公允价值的差额 |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 | 18,232,462.13 |                                 |

### 5、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

本公司持有江西南方万年青水泥有限公司50%股权，该公司五名董事中由本公司派出三名，本公司具有实质控制权，在投资协议中约定由本公司合并报表。

本公司子公司江西锦溪水泥有限公司持有景德镇市景磐混凝土有限公司、景德镇市城竟混凝土有限公司、景德镇东鑫混凝土有限公司、景德镇市磐泰砼材检测有限公司各50%股权，上述四家公司章程均约定公司五名董事中由江西锦溪水泥有限公司派出三名，江西锦溪水泥有限公司具有实质控制权，并在公司章

程中约定由江西锦溪水泥有限公司合并会计报表。

## 七、合并财务报表重要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金分类列示

| 项 目    | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 1,232,332.44     | 1,271,544.98     |
| 银行存款   | 889,295,012.95   | 878,102,874.54   |
| 其他货币资金 | 188,571,869.04   | 251,383,736.39   |
| 合 计    | 1,079,099,214.43 | 1,130,758,155.91 |

#### (2) 其他货币资金明细

| 项 目       | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行汇票保证金   | 137,293,637.40 | 205,408,297.25 |
| 信用证保证金    | 25,256,189.14  | 24,370,589.14  |
| 保函保证金     | 9,209,400.00   | 9,209,400.00   |
| 履约保证金     | 9,720,642.50   | 5,303,450.00   |
| 矿山治理恢复保证金 | 7,092,000.00   | 7,092,000.00   |
| 合 计       | 188,571,869.04 | 251,383,736.39 |

注1：对其他货币资金中超过3个月以上的银行承兑汇票保证金82,718,000.12元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

注2：无抵押、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。

### 2、交易性金融资产

| 项 目                     | 期末余额       | 年初余额       |
|-------------------------|------------|------------|
| 指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 316,518.44 | 269,465.73 |
| 合 计                     | 316,518.44 | 269,465.73 |

注：购买交通银行施罗德环球精选基金197,700.46份，截止到2013年12月31日，基金价格为1.601元/份，期末市值为316,518.44元。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 222,444,939.74 | 121,662,273.51 |
| 合 计    | 222,444,939.74 | 121,662,273.51 |

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 无用于质押的应收票据。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

| 出票单位           | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注 |
|----------------|------------|------------|--------------|----|
| 武汉宝立能源实业有限责任公司 | 2013/10/30 | 2014/04/30 | 5,000,000.00 |    |
| 包头市蒙泰商贸有限责任公司  | 2013/10/18 | 2014/04/18 | 3,000,000.00 |    |
| 浙江灵洋管业科技有限公司   | 2013/10/13 | 2014/02/13 | 2,500,000.00 |    |
| 江西红狮实业发展有限公司   | 2013/07/05 | 2014/01/05 | 2,000,000.00 |    |
| 中建海峡建设发展有限公司   | 2013/07/17 | 2014/01/17 | 1,719,176.00 |    |

(4) 应收票据中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类                       | 期末余额           |       |               |         |
|---------------------------|----------------|-------|---------------|---------|
|                           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         |
|                           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |       |               |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |       |               |         |
| 账龄组合                      | 468,911,649.44 | 100   | 34,004,457.66 | 7.25    |
| 特定款项组合                    |                |       |               |         |
| 组合小计                      | 468,911,649.44 | 100   | 34,004,457.66 | 7.25    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |       |               |         |
| 合 计                       | 468,911,649.44 | 100   | 34,004,457.66 |         |

| 种 类                     | 年初余额           |       |               |         |
|-------------------------|----------------|-------|---------------|---------|
|                         | 账面余额           |       | 坏账准备          |         |
|                         | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |                |       |               |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |       |               |         |
| 账龄组合                    | 244,413,016.24 | 100   | 20,696,206.31 | 8.47    |
| 特定款项组合                  |                |       |               |         |
| 组合小计                    | 244,413,016.24 | 100   | 20,696,206.31 | 8.47    |

| 种 类                       | 年初余额           |       |               |         |
|---------------------------|----------------|-------|---------------|---------|
|                           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         |
|                           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |       |               |         |
| 合 计                       | 244,413,016.24 | 100   | 20,696,206.31 |         |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄  | 期末余额           |       |               | 年初余额           |       |               |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
|      | 账面余额           | 比例%   | 坏账准备          | 账面余额           | 比例%   | 坏账准备          |
| 1年以内 | 421,536,143.31 | 89.90 | 21,076,807.18 | 222,635,382.65 | 91.09 | 11,131,769.14 |
| 1至2年 | 33,263,152.78  | 7.09  | 3,326,315.29  | 9,572,206.90   | 3.92  | 957,220.69    |
| 2至3年 | 3,405,926.45   | 0.73  | 681,185.30    | 3,883,039.51   | 1.59  | 776,607.90    |
| 3至4年 | 2,404,532.76   | 0.51  | 721,359.83    | 226,208.27     | 0.09  | 67,862.48     |
| 4至5年 | 206,208.16     | 0.04  | 103,104.08    | 666,865.63     | 0.27  | 333,432.82    |
| 5年以上 | 8,095,685.98   | 1.73  | 8,095,685.98  | 7,429,313.28   | 3.04  | 7,429,313.28  |
| 合 计  | 468,911,649.44 | 100   | 34,004,457.66 | 244,413,016.24 | 100   | 20,696,206.31 |

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称                   | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|------------------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 抚州万景房地产开发有限公司（清华锦园）    | 销售货款   | 27,024.00 | 账龄五年以上 | 否         |
| 南昌大学研究生公寓              | 销售货款   | 11,900.00 | 账龄五年以上 | 否         |
| 临川人民医院                 | 销售货款   | 6,475.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 国发能源                   | 销售货款   | 5,915.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 其他                     | 销售货款   | 4,865.74  | 账龄五年以上 | 否         |
| 抚北大桥 A 标段              | 销售货款   | 4,217.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 凤凰海域                   | 销售货款   | 4,136.50  | 账龄五年以上 | 否         |
| 景德镇市富祥药业有限公司工程（MVP 厂房） | 销售货款   | 2,640.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 临川区自来水厂                | 销售货款   | 1,850.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 江西自立资源再生有限公司           | 销售货款   | 1,565.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 龙梦沁缘                   | 销售货款   | 1,401.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 顺泉科技                   | 销售货款   | 1,350.00  | 账龄五年以上 | 否         |
| 合 计                    | —      | 73,339.24 | —      | —         |

### (4) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

### (5) 应收账款金额前五名单位情况



| 单位名称                        | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 江西建工第一建筑有限责任公司(恒大城)         | 非关联方   | 11,691,091.80 | 1年以内 | 2.49          |
| 江西昌南建设集团有限公司(御天湖)           | 非关联方   | 11,617,803.00 | 1年以内 | 2.48          |
| 浙江华夏建设集团南昌分公司(景德镇瓷北安置房项目)   | 非关联方   | 11,100,831.95 | 1年以内 | 2.37          |
| 江西建工第二建筑有限责任公司(江西质检测基础工程项目) | 非关联方   | 10,451,441.40 | 1年以内 | 2.23          |
| 中铁十三局(象湖隧道)                 | 非关联方   | 9,624,745.55  | 1年以内 | 2.05          |
| 合计                          | —      | 54,485,913.70 | —    | 11.62         |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项账龄列示

| 账龄   | 期末余额           |       | 年初余额          |       |
|------|----------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内 | 134,342,283.30 | 90.61 | 83,070,182.64 | 85.27 |
| 1至2年 | 4,348,825.37   | 2.93  | 7,160,907.21  | 7.35  |
| 2至3年 | 3,626,161.85   | 2.45  | 3,953,082.74  | 4.06  |
| 3至4年 | 3,580,613.80   | 2.41  | 866,947.74    | 0.89  |
| 4至5年 | 862,422.65     | 0.58  | 1,423,867.04  | 1.46  |
| 5年以上 | 1,518,481.47   | 1.02  | 941,084.50    | 0.97  |
| 合计   | 148,278,788.44 | 100   | 97,416,071.87 | 100   |

### (2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 占预付款项总额的比例% | 预付年限                                      | 未结算原因   |
|-------------------|--------|---------------|-------------|---|---------|
| 于都县人民政府           | 非关联方   | 23,000,000.00 | 15.51       | 1年以内 9,000,000.00 元, 1-2年 14,000,000.00 元 | 矿山拆迁补偿款 |
| 南京凯盛开能环保能源有限公司    | 非关联方   | 10,953,000.00 | 7.39        | 1年以内                                      | 设备款     |
| 大连天瑞水泥有限公司        | 非关联方   | 10,299,062.70 | 6.95        | 1年以内                                      | 熟料款     |
| 安徽龙庵电缆集团有限公司      | 非关联方   | 3,830,000.00  | 2.58        | 1年以内                                      | 设备款     |
| 淮北矿业股份有限公司煤炭运销分公司 | 非关联方   | 3,290,761.19  | 2.22        | 1年以内                                      | 采购款     |
| 合计                | —      | 51,372,823.89 | 34.65       | —   | —       |

### (3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、应收股利

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----|------|-------|-------|------|
|----|------|-------|-------|------|

| 项 目         | 年初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 绍兴万年青水泥有限公司 | 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 | 8,561,484.94 | 265,387.02 |

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                        | 期末余额           |       |               |         |
|----------------------------|----------------|-------|---------------|---------|
|                            | 账面余额           |       | 坏账准备          |         |
|                            | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |       |               |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |       |               |         |
| 账龄组合                       | 137,606,399.99 | 64.17 | 19,268,503.35 | 14.00   |
| 特定款项组合                     | 74,717,900.00  | 34.84 |               |         |
| 组合小计                       | 212,324,299.99 | 99.01 | 19,268,503.35 | 9.08    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,112,299.91   | 0.99  | 2,112,299.91  |         |
| 合 计                        | 214,436,599.90 | 100   | 21,380,803.26 |         |

| 种 类                        | 年初余额           |       |               |         |
|----------------------------|----------------|-------|---------------|---------|
|                            | 账面余额           |       | 坏账准备          |         |
|                            | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |       |               |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |       |               |         |
| 账龄组合                       | 62,840,714.84  | 57.47 | 13,480,062.05 | 21.45   |
| 特定款项组合                     | 46,500,000.00  | 42.53 |               |         |
| 组合小计                       | 109,340,714.84 | 100   | 13,480,062.05 | 12.33   |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |       |               |         |
| 合 计                        | 109,340,714.84 | 100   | 13,480,062.05 |         |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄     | 期末余额           |       |              | 年初余额          |       |              |
|---------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额           | 比例%   | 坏账准备         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 103,399,036.05 | 75.14 | 5,169,951.81 | 32,123,585.07 | 51.12 | 1,606,179.25 |
| 1 至 2 年 | 15,841,964.63  | 11.51 | 1,584,196.47 | 16,437,001.95 | 26.16 | 1,643,700.21 |

| 账龄   | 期末余额           |      |               | 年初余额          |       |               |
|------|----------------|------|---------------|---------------|-------|---------------|
|      | 账面余额           | 比例%  | 坏账准备          | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备          |
| 2至3年 | 4,567,609.93   | 3.32 | 913,522.00    | 1,970,134.31  | 3.14  | 394,026.87    |
| 3至4年 | 1,569,361.57   | 1.14 | 470,808.48    | 2,270,618.13  | 3.61  | 681,185.44    |
| 4至5年 | 2,196,806.44   | 1.60 | 1,098,403.22  | 1,768,810.21  | 2.81  | 884,405.11    |
| 5年以上 | 10,031,621.37  | 7.29 | 10,031,621.37 | 8,270,565.17  | 13.16 | 8,270,565.17  |
| 合计   | 137,606,399.99 | 100  | 19,268,503.35 | 62,840,714.84 | 100   | 13,480,062.05 |

## (3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称   | 期末余额          |      | 年初余额          |      |
|--------|---------------|------|---------------|------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 特定款项组合 | 74,717,900.00 |      | 46,500,000.00 |      |
| 合计     | 74,717,900.00 |      | 46,500,000.00 |      |

## (4) 组合中, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容  | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 | 计提理由                 |
|----------|--------------|--------------|------|----------------------|
| 三庙前乡人民政府 | 1,312,299.91 | 1,312,299.91 | 100% | 为征地发生借款, 预计无法收回      |
| 乐平市财政局   | 800,000.00   | 800,000.00   | 100% | 未来可预见期间乐平混凝土项目无法实施建设 |
| 合计       | 2,112,299.91 | 2,112,299.91 |      |                      |

## (5) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称       | 期末余额       | 年初余额      |
|------------|------------|-----------|
| 江西水泥有限责任公司 | 225,746.80 | 29,567.96 |

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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(%) |
|-----------------|--------|----------------|--|----------------|
| 中国外贸金融租赁有限公司    | 非关联方   | 74,717,900.00  | 1年以内 54,717,900.00 元, 2-3 年 20,000,000.00 元  | 34.84          |
| 信州区灵溪镇重点工程推进办公室 | 非关联方   | 68,000,000.00  | 1年以内 59,500,000.00 元, 1-2 年 8,500,000.00 元   | 31.71          |
| 玉山县国土资源局        | 非关联方   | 4,368,407.67   | 1年以内 2,692,852.88 元, 1-2 年 1,675,554.79 元  | 2.04           |
| 南昌水泥厂           | 非关联方   | 3,771,105.06   | 1年以内 327,752.92 元, 1-2 年 288,672.67 元, 2-3 年 145,657.41 元, 4-5 年 36,751.77 元, 5 年以上 2,972,270.29 元 | 1.76           |
| 浮梁县财政局          | 非关联方   | 3,364,536.00   | 1年以内   | 1.57           |
| 合计              | —      | 154,221,948.73 | —  | 71.92          |

## (7) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称            | 与本公司关系   | 金额         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|------------|----------------|
| 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 受同一控制人控制 | 156,000.00 | 0.07           |
| 江西水泥有限责任公司      | 母公司      | 225,746.80 | 0.11           |

## 8、存货

### (1) 存货种类分项列示

| 存货项目  | 期末数            |               |                | 年初数            |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 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   | 325,544,355.84 | 21,607,008.30 | 303,937,347.54 | 381,992,225.40 | 16,031,878.84 | 365,960,346.56 |
| 库存商品  | 68,275,739.60  | 4,193,752.76  | 64,081,986.84  | 150,164,474.98 | 3,514,456.80  | 146,650,018.18 |
| 在产品   | 3,954,473.47   |               | 3,954,473.47   | 4,676,699.29   |               | 4,676,699.29   |
| 发出商品  | 1,126,516.55   | 1,126,516.55  |                | 1,126,516.55   | 1,126,516.55  |                |
| 包装物   | 4,920,340.41   |               | 4,920,340.41   | 6,379,465.05   |               | 6,379,465.05   |
| 低值易耗品 | 2,118,724.83   | 33,750.00     | 2,084,974.83   | 2,234,655.26   |               | 2,234,655.26   |
| 开发成本  | 1,510,000.00   |               | 1,510,000.00   |                |               |                |
| 合 计   | 407,450,150.70 | 26,961,027.61 | 380,489,123.09 | 546,574,036.53 | 20,672,852.19 | 525,901,184.34 |

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

| 存货项目  | 年初余额          | 本期计提额        | 本期减少额     |    | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|-----------|----|---------------|
|       |               |              | 转回        | 转销 |               |
| 原材料   | 16,031,878.84 | 5,608,213.99 | 33,084.53 |    | 21,607,008.30 |
| 库存商品  | 3,514,456.80  | 679,295.96   |           |    | 4,193,752.76  |
| 低值易耗品 |               | 33,750.00    |           |    | 33,750.00     |
| 发出商品  | 1,126,516.55  |              |           |    | 1,126,516.55  |
| 合 计   | 20,672,852.19 | 6,321,259.95 | 33,084.53 |    | 26,961,027.61 |

### (3) 存货跌价准备情况说明

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据                               | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|---|---------------|--------------------|
| 原材料 | 以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 | 市场价格回升        | 0.01%              |

## 9、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 保险费 | 3,041,216.96 | 2,753,402.29 |
| 租赁费 | 640,275.45   | 66,666.68    |
| 其他  | 777,736.15   | 673,610.98   |

| 项 目 | 期末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 4,459,228.56 | 3,493,679.95 |

## 10、长期股权投资

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本         | 年初余额           | 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(%) | 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%            |      |          |              |
| 景德镇农村商业银行股份有限公司 | 成本法  | 48,824,000.00  | 48,824,000.00  |             | 48,824,000.00  | 5.51%         | 5.51%          |      |          |              |
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司   | 成本法  | 6,000,000.00   | 5,981,462.76   | -250,886.16 | 5,730,576.60   | 19%           | 19%            |      |          |              |
| 合 计             | —    | 200,824,000.00 | 200,805,462.76 | -250,886.16 | 200,554,576.60 | —             | —              |      |          |              |

注：2013年12月25日本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司与玉山县岩瑞新型建材发展有限责任公司签订《股权转让协议》，江西玉山万年青水泥有限公司将持有的玉山县瑞建水泥配料有限公司1%的股权，转让给玉山县岩瑞新型建材发展有限责任公司。本公司对其原采用权益法核算，股权转让后，按成本法核算。

## 11、投资性房地产

| 项 目                | 年初余额          | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------------------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、原价合计             | 38,028,887.91 |            |       | 38,028,887.91 |
| 房屋建筑物              | 30,695,062.71 |            |       | 30,695,062.71 |
| 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  | 986,260.44 |       | 9,338,626.32  |
| 房屋建筑物              | 7,146,268.86  | 839,557.32 |       | 7,985,826.18  |
| 土地使用权              | 1,206,097.02  | 146,703.12 |       | 1,352,800.14  |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |            |       |               |
| 房屋建筑物              |               |            |       |               |
| 土地使用权              |               |            |       |               |
| 四、投资性房地产账面价值合计     | 29,676,522.03 |            |       | 28,690,261.59 |
| 房屋建筑物              | 23,548,793.85 |            |       | 22,709,236.53 |
| 土地使用权              | 6,127,728.18  |            |       | 5,981,025.06  |

## 12、固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----|------|-------|-------|------|
|-----|------|-------|-------|------|

| 项 目              | 年初余额             | 本期增加额          |                | 本期减少额          | 期末余额             |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、原价合计           | 5,792,970,996.19 | 485,086,394.52 |                | 167,794,815.12 | 6,110,262,575.59 |
| 房屋及建筑物           | 2,334,049,096.73 | 221,649,669.44 |                | 37,425,100.73  | 2,518,273,665.44 |
| 机器设备             | 3,199,113,906.11 | 139,744,487.30 |                | 118,607,953.65 | 3,220,250,439.76 |
| 电子设备             | 29,540,851.03    | 35,959,836.80  |                | 94,436.28      | 65,406,251.55    |
| 运输设备             | 230,267,142.32   | 87,732,400.98  |                | 11,667,324.46  | 306,332,218.84   |
| 项 目              | 年初余额             | 本期新增           | 本期计提           | 本期减少额          | 期末余额             |
| 二、累计折旧合计         | 1,888,977,440.90 | 8,134,379.73   | 392,719,900.71 | 139,453,635.87 | 2,150,378,085.47 |
| 房屋及建筑物           | 476,840,174.20   | 993,127.57     | 72,186,069.87  | 19,668,793.60  | 530,350,578.04   |
| 机器设备             | 1,330,409,297.96 | 2,599,150.89   | 277,659,917.23 | 113,616,066.08 | 1,497,052,300.00 |
| 电子设备             | 12,843,280.60    | 194,913.45     | 15,814,244.10  | 91,008.70      | 28,761,429.45    |
| 运输设备             | 68,884,688.14    | 4,347,187.82   | 27,059,669.51  | 6,077,767.49   | 94,213,777.98    |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 5,074,463.12     |                |                | 93,735.43      | 4,980,727.69     |
| 房屋及建筑物           |                  |                |                |                |                  |
| 机器设备             | 5,074,463.12     |                |                | 93,735.43      | 4,980,727.69     |
| 电子设备             |                  |                |                |                |                  |
| 运输设备             |                  |                |                |                |                  |
| 四、固定资产账面价值合计     | 3,898,919,092.17 |                |                |                | 3,954,903,762.43 |
| 房屋及建筑物           | 1,857,208,922.53 |                |                |                | 1,987,923,087.40 |
| 机器设备             | 1,863,630,145.03 |                |                |                | 1,718,217,412.07 |
| 电子设备             | 16,697,570.43    |                |                |                | 36,644,822.10    |
| 运输设备             | 161,382,454.18   |                |                |                | 212,118,440.86   |

## (2) 截止 2013 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产

| 类 别  | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值         |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 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    |
| 运输设备 | 373,755.80    | 358,805.57    |              | 14,950.23    |

## (3) 截止 2013 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产

| 类 别  | 账面原值           | 累计折旧          | 账面净值           | 备注   |
|------|----------------|---------------|----------------|------|
| 机器设备 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 | 80,000,000.00  | 售后回租 |
| 机器设备 | 130,000,000.00 | 10,833,333.33 | 119,166,666.67 | 售后回租 |
| 机器设备 | 200,000,000.00 | 16,666,666.67 | 183,333,333.33 | 售后回租 |

注：详细情况见附注五之 35 注释所述。

## (4) 通过按揭的固定资产情况

| 类 别 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 | 备注 |
|-----|------|------|------|----|
|-----|------|------|------|----|

| 类别   | 账面原值         | 累计折旧         | 账面净值         | 备注     |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 运输设备 | 1,076,131.28 | 90,115.15    | 986,016.13   | 搅拌车    |
| 运输设备 | 8,401,634.39 | 1,988,025.71 | 6,413,608.68 | 搅拌车及泵车 |

**(5) 截止 2013 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产**

| 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        | 2014 年     |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司公司房产 | 房产证尚未转让手续正在办理中 | 2014 年     |
| 江西锦溪水泥有限公司房产     | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 景德镇市景磐城建混凝土有限公司  | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司    | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司     | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司  | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 南昌万年青商砼有限公司      | 竣工结算办理中        | 2014 年     |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 竣工结算办理中        | 2014 年     |
| 瑞金万年青商砼有限公司      | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司  | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司    | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司  | 房产证在办理中        | 2014 年     |
| 鄱阳县恒基建材有限公司      | 竣工结算办理中        | 2014 年     |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司   | 房产证在办理中        | 2014 年     |

注1：固定资产原值本期增加主要系在建工程完工转入252,576,388.05元，本年度新增合并范围子公司期初带入固定资产48,564,505.07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本公司报废3号窑所涉及的房屋建筑物2,415,994.00元，机器设备65,905,720.34元，处置运输设备406,400.00元。

②本公司子公司江西锦溪水泥有限公司处置地磅等机器设备831,813.03元，电子设备8,861.28元和运输设备1,951,426.61元。

③本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司报废机器设备139,900.00元；

④本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司报废机器设备368,870.67元；

⑤本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司拆除房屋建筑物7,865,185.44元，报废提升机、水泥磨减速机等机器设备32,615,417.76元，处置运输设备97,100.00元；

⑥本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司处置电子设备85,575.00元、运输设备232,244.85元；

⑦本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置运输设备108,329.00元；

⑧本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司拍卖一批资产，其中房屋建筑物27,143,921.29元，机器设备17,779,103.85元，运输设备105,400.00元；

⑨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；

⑩本公司子公司进贤县鼎盛混凝土有限公司处置装载机和地磅等机器设备317,790.00元；处置运输设备2,234,120.00元；

(11)本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司处置装载机等机器设备262,000.00元，处置运输设备6,532,304.00元；

注3：累计折旧本期新增中包括2013年度收购湖口县同兴混凝土有限公司、鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司等2家子公司，合并会计报表将其收购前公司固定资产的累计折旧8,134,379.73元纳入本期增加。

注4：本年计提的折旧额为392,719,900.71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) 在建工程基本情况

| 项 目                  | 期末余额           |              |                | 年初余额          |      |               |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------|---------------|
|                      | 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              | 708,946.10     |              | 708,946.10     | 1,235,675.03  |      | 1,235,675.03  |
| 于都南方万年青技改            | 186,844,600.02 |              | 186,844,600.02 | 10,543,260.27 |      | 10,543,260.27 |
| 赣州南方110KV变电站         | 21,694,950.00  |              | 21,694,950.00  | 10,270,000.00 |      | 10,270,000.00 |
| 万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程       | 1,742,377.47   |              | 1,742,377.47   | 1,176,339.73  |      | 1,176,339.73  |
| 鄱阳恒基年产60万立方米混凝土生产线工程 | 1,484,015.05   |              | 1,484,015.05   | 3,340,278.00  |      | 3,340,278.00  |
| 石城120万吨水泥粉磨生产线一期工程   | 18,843,197.42  |              | 18,843,197.42  |               |      |               |
| 3#窑余热发电              | 14,572,435.55  |              | 14,572,435.55  |               |      |               |
| 乐平搅拌站                | 3,000,000.00   | 3,000,000.00 |                |               |      |               |
| 零星、技改工程              | 14,485,210.31  |              | 14,485,210.31  | 2,116,204.86  |      | 2,116,204.86  |
| 合 计                  | 263,375,731.92 | 3,000,000.00 | 260,375,731.92 | 28,681,757.89 |      | 28,681,757.89 |

#### (2) 重大在建工程项目变动情况



| 项目名称                   | 预算数 | 年初余额          | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他减少          | 期末余额           | 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 |
|------------------------|-----|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 万年厂技改项目                |     | 1,235,675.03  | 37,963,836.04  | 16,449,594.18  | 22,040,970.79 | 708,946.10     |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 于都南方万年青技改              |     | 10,543,260.27 | 178,407,749.96 | 2,106,410.21   |               | 186,844,600.02 |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 赣州南方 110KV 变电站         |     | 10,270,000.00 | 11,424,950.00  |                |               | 21,694,950.00  |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程         |     | 1,176,339.73  | 566,037.74     |                |               | 1,742,377.47   |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 鄱阳恒基年产 60 万立方米混凝土生产线工程 |     | 3,340,278.00  | 9,552,912.62   | 11,409,175.57  |               | 1,484,015.05   |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 石城 120 万吨水泥粉磨生产线一期工程   |     |               | 35,531,083.54  | 16,687,886.12  |               | 18,843,197.42  |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 3#窑技改                  |     |               | 89,000,000.00  | 89,000,000.00  |               | -              |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 3#窑大修                  |     |               | 5,389,230.97   |                | 5,389,230.97  | -              |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 3#窑余热发电                |     |               | 14,572,435.55  |                |               | 14,572,435.55  |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 乐平搅拌站                  |     |               | 3,000,000.00   |                |               | 3,000,000.00   |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 零星、技改工程                |     | 2,116,204.86  | 129,292,327.42 | 116,923,321.97 |               | 14,485,210.31  |               |      |           |              |              | 自筹   |
| 合计                     |     | 28,681,757.89 | 514,700,563.84 | 252,576,388.05 | 27,430,201.76 | 263,375,731.92 | —             | —    |           |              | —            | —    |

注：本公司万年厂技改项目、3号窑大修本期其他减少27,430,201.76元系生产线大修理费用，完成后转入制造费用，分摊进产成品。

### (3) 在建工程减值准备

| 项 目   | 年初余额 | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         | 计提原因             |
|-------|------|--------------|-------|--------------|------------------|
| 乐平搅拌站 |      | 3,000,000.00 |       | 3,000,000.00 | 未来可预见期间该项目无法实施建设 |
| 合 计   |      | 3,000,000.00 |       | 3,000,000.00 | —                |

## 14、工程物资

| 项 目     | 年初余额         | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额          |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工程用备品备件 | 2,918,922.84 | 74,454,878.04 | 11,106,130.01 | 66,267,670.87 |
| 合 计     | 2,918,922.84 | 74,454,878.04 | 11,106,130.01 | 66,267,670.87 |

注：期末工程物资未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提工程物资减值准备。

## 15、固定资产清理

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产清理 | 2,037,971.86 | 3,610,797.31 |
| 合 计    | 2,037,971.86 | 3,610,797.31 |

注1：本公司2011年度和2012年度处置熟料1#线、2#线、包装车间、资源管理部的固定资产和处置原料车间烘干窑、铁路车间2台自翻车固定资产原值23,157,548.43元，累计折旧19,496,892.50元，减值准备3,161,724.97元（本期计提减值准备3,111,866.35），已清理部分固定资产，截止2013年12月31日尚有净值345,762.93元未处理完成。

注2：本公司2013年度报废3号窑及两辆运输设备固定资产原值68,015,522.36元，累计折旧60,420,614.71元，已清理部分固定资产，截止2013年12月31日尚有净值1,692,208.93元未处理完成。

## 16、无形资产

### （1）无形资产情况

| 项 目          | 年初余额           | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 653,016,218.50 | 49,447,222.86 |       | 702,463,441.36 |
| 商标使用权        | 340,000.00     |               |       | 340,000.00     |
| 土地使用权        | 385,844,300.24 | 46,513,567.35 |       | 432,357,867.59 |
| 用友软件         | 1,847,748.40   |               |       | 1,847,748.40   |
| 采矿权          | 264,623,635.68 | 2,765,835.00  |       | 267,389,470.68 |
| 系统软件         | 360,534.18     | 167,820.51    |       | 528,354.69     |
| 二、累计摊销额合计    | 99,990,128.90  | 18,283,983.07 |       | 118,274,111.97 |
| 商标使用权        | 181,333.11     | 33,999.96     |       | 215,333.07     |
| 土地使用权        | 56,334,890.92  | 8,226,452.01  |       | 64,561,342.93  |
| 用友软件         | 739,411.17     | 284,792.60    |       | 1,024,203.77   |
| 采矿权          | 42,639,404.50  | 9,681,331.42  |       | 52,320,735.92  |
| 系统软件         | 95,089.20      | 57,407.08     |       | 152,496.28     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 553,026,089.60 |               |       | 584,189,329.39 |
| 商标使用权        | 158,666.89     |               |       | 124,666.93     |
| 土地使用权        | 329,509,409.32 |               |       | 367,796,524.66 |
| 用友软件         | 1,108,337.23   |               |       | 823,544.63     |
| 采矿权          | 221,984,231.18 |               |       | 215,068,734.76 |
| 系统软件         | 265,444.98     |               |       | 375,858.41     |
| 四、减值准备合计     |                |               |       |                |
| 商标使用权        |                |               |       |                |
| 土地使用权        |                |               |       |                |
| 用友软件         |                |               |       |                |
| 采矿权          |                |               |       |                |
| 系统软件         |                |               |       |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 553,026,089.60 |               |       | 584,189,329.39 |
| 商标使用权        | 158,666.89     |               |       | 124,666.93     |

| 项 目   | 年初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|-------|----------------|-------|-------|----------------|
| 土地使用权 | 329,509,409.32 |       |       | 367,796,524.66 |
| 用友软件  | 1,108,337.23   |       |       | 823,544.63     |
| 采矿权   | 221,984,231.18 |       |       | 215,068,734.76 |
| 系统软件  | 265,444.98     |       |       | 375,858.41     |

## (2) 截止 2013 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的无形资产

| 项 目           | 未办妥产权证书原因   | 预计办结产权证书时间 |
|---------------|-------------|------------|
| 江西锦溪水泥有限公司    | 土地权证正在办理中   | 2014 年     |
| 鄱阳县恒基建材有限公司   | 土地权证正在办理中   | 2014 年     |
| 景德镇市城竞混凝土有限公司 | 土地权证权属人尚未变更 | 2014 年     |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 土地权证正在办理中   | 2014 年     |

注1：无形资产本期增加主要系：

①本公司子公司南昌万年青商砼有限公司于2013年2月19日与南昌市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于南昌经济开发区英雄大道以北、金港路以西、英雄北一路以南、大众重工用地以东宗地，出让价为2418万元，相关税费1,127,982.00元。已取得洪土国用（登经2013）第D023号土地使用权证。

②本公司子公司鄱阳县恒基建材有限公司于2012年11月14日取得面积为3569.6平方米宗地，2013年支付了相关税费772,250.00元，土地使用权证正在办理中。

③本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司2013年4月10日与崇义县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让DBD2012033宗地，出让价160万元，相关税费687,031.40元。土地使用权证正在办理中。

④2013年8月28日本公司与自然人欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥签订《股权转让协议》，将其拥有湖口县同兴混凝土有限公司100%的股权转让给本公司，其中土地价值3,563,303.95元。已取得湖国用（2013）第0021号土地使用权证。

⑤2013年5月28日本公司与自然人黄有良、汪贵滨、童塘太、吴港发、郑文强签订《股权转让协议》，将其拥有鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司100%的股权转让给本公司，其中土地价值3,800,000.00元。已取得鄱国用（2010）第00802号土地使用权证。

⑥本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司与于都县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于禾丰镇金盆、珠塘、黄泥村宗地，出让价为10,743,000.00元。已取得于国用（2013）第3360号土地使用权证。

⑦2013年12月本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司支付金鸡山石灰岩矿的山林补偿款的

采矿权，付于都县林业局山林补偿款1,289,000.00元。

⑧2013年11月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司支付猫子寨石灰石矿采矿权的相关税费928,500.00元。

⑨2013年7月19日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司支付涌峰采矿权相关税费510,835.00元。

⑩2012年8月7日本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司取得乌鸦嘴矿段的土地使用权和采矿权，2013年1月支付相关税费77,500.00元。

(11)本年度本公司子公司江西石城南方万年青水泥有限公司购买云天软件系统，支付167,820.51元。

注2：累计摊销本期新增中包括2013年度收购湖口县同兴混凝土有限公司、鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司等2家子公司，合并会计报表将其收购前公司无形资产的累计摊销70,497.47元纳入本期增加。

注3：本年摊销额为18,213,485.60元。

注4：期末无形资产未出现可变现净值低于账面价值情况，故未计提无形资产减值准备。

## 17、商誉

| 被投资单位名称         | 年初余额          | 本期增加额 | 本期减少额     | 期末余额          | 期末减值准备       |
|-----------------|---------------|-------|-----------|---------------|--------------|
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 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 | 4,500,000.00 |
| 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     | 5,775,012.41  |       | 43,309.00 | 5,731,703.41  |              |
| 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   | 40,525,091.54 |       |           | 40,525,091.54 |              |

| 被投资单位名称        | 年初余额           | 本期增加额         | 本期减少额     | 期末余额           | 期末<br>减值准备   |
|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|--------------|
| 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   |              |
| 景德镇市馨泰砼材检测有限公司 | 499,962.28     |               |           | 499,962.28     |              |
| 湖口县同兴混凝土有限公司   |                | 8,497,269.40  |           | 8,497,269.40   |              |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司 |                | 18,232,462.13 |           | 18,232,462.13  |              |
| 合 计            | 204,798,193.57 | 26,729,731.53 | 43,309.00 | 231,484,616.10 | 4,500,000.00 |

注：商誉本期增加原因如下：

①2013年8月28日本公司与自然人欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥签订《股权转让协议》，本公司以2013年3月31日为评估基准日的评估价值为参考，以20,540,200.00元收购自然人欧阳兴平、彭学宾、黄金花、严长祥持有100%湖口县同兴混凝土有限公司的股权，2013年8月31日为资产交割日，资产交割日湖口县同兴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12,042,930.60元，本公司支付的对价大于合并中取得的湖口县同兴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。

②2013年5月28日本公司与自然人黄有良、汪贵滨、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元收购自然人黄有良、汪贵滨、童塘太、吴港发、郑文强持有100%鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司的股权，2013年5月28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16,206,337.87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。

注2：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

经过测试，发现本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司商誉存在减值迹象。由于福建福清万年青水泥有限公司生产水泥的主要原材料（熟料）供应商其实也是水泥生产厂家，他们通过切断或减少熟料供应量，或提高熟料售价等方式进行竞争，导致福建福清万年青水泥有限公司成本不可控，削弱其未来盈利水平和能力，故计提减值准备。

## 18、递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目              | 期末余额          | 年初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| <b>递延所得税资产：</b>  |               |               |
| 应收账款坏账准备         | 7,610,377.91  | 4,765,674.41  |
| 其他应收款坏账准备        | 4,499,149.89  | 2,304,547.26  |
| 存货跌价准备           | 5,733,372.03  | 3,699,460.95  |
| 应付职工薪酬           | 8,855,221.39  | 2,415,024.39  |
| 固定资产减值准备         | 133,580.73    | 133,580.73    |
| 在建工程减值准备         | 750,000.00    |               |
| 商誉减值准备           | 1,125,000.00  |               |
| 其他流动负债           | 3,579,756.01  | 1,997,603.05  |
| 其他非流动负债          | 3,419,155.21  | 2,974,103.87  |
| 其他               | 777,966.59    |               |
| 合 计              | 36,483,579.76 | 18,289,994.66 |
| <b>递延所得税负债：</b>  |               |               |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 25,681,866.15 | 25,436,138.03 |
| 交易性金融资产          | 29,704.50     | 17,941.32     |
| 合 计              | 25,711,570.65 | 25,454,079.35 |

注：根据企业合并准则对非同一控制下企业合并按公允价值进行调整，导致的账面价值与计税价值的差异计算的递延所得税负债。

## 19、资产减值准备明细

| 项 目          | 年初余额          | 本期计提额         | 本期减少额      |           | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|------------|-----------|---------------|
|              |               |               | 转回         | 转销        |               |
| 一、坏账准备       | 34,176,268.36 | 21,282,331.80 |            | 73,339.24 | 55,385,260.92 |
| 二、存货跌价准备     | 20,672,852.19 | 6,321,259.95  | 33,084.53  |           | 26,961,027.61 |
| 三、固定资产减值准备   | 5,074,463.12  |               | 93,735.43  |           | 4,980,727.69  |
| 四、在建工程减值准备   |               | 3,000,000.00  |            |           | 3,000,000.00  |
| 五、商誉减值准备     |               | 4,500,000.00  |            |           | 4,500,000.00  |
| 六、其他（固定资产清理） |               | 3,111,866.35  |            |           | 3,111,866.35  |
| 合 计          | 59,923,583.67 | 38,215,458.10 | 126,819.96 | 73,339.24 | 97,938,882.57 |

注1：本账户本期计提数与资产减值损失相差505,348.38元，主要系本报告期新增纳入合并范围的湖口县同兴混凝土有限公司、鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司期初坏账准备并入176,397.67元；本期收回原核销的应收账款328,950.71元所致。

注2：本账户中转销坏账准备系本公司子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司本期核销应收账款坏账67,156.50元；本公司子公司景德镇市景磐混凝土有限公司本期核销应收账款坏账791.41元；本公司子公司景德镇市城竟混凝土有限公司本期核销应收账款坏账3,511.25元；本公司子公司景德镇东鑫混凝土有限公司本期核销应收账款坏账1,880.08元所致。

注3：本账户中本期转回存货跌价准备主要系本公司子公司于都南方万年青水泥有限公司转回存货跌价准备33,084.53元。

注4：本账户中本期转销固定资产减值准备主要系本公司子公司江西万年青电子有限公司处置特性测试仪设备，故将已计提的固定资产减值准备93,735.43元转回所致。

## 20、其他非流动资产

| 项 目                | 期末余额          | 年初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 融资租赁售后租回出售固定资产递延资产 | 21,892,211.85 | 50,768,738.20 |
| 合 计                | 21,892,211.85 | 50,768,738.20 |

注1：2011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》，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12月31日的金额为176,054.26元。

注2：2013年5月8日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《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机器设备（账面价值153,407,941.87元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为13,000万元，形成递延资产23,407,941.87元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2013年12月31日的金额为21,457,280.05元。

注3：2013年3月20日本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《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机器设备（账面价值200,279,867.61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20,000万元，形成递延资产279,867.61元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2013年12月31日的金额为258,877.54元。

**21、所有权受到限制的资产**

| 项 目        | 期末余额             | 所有权或使用权受限制的原因 |
|------------|------------------|---------------|
| 用于抵押担保的资产： |                  |               |
| 其中：房屋、设备   | 979,973,658.15   | 详见短期借款和长期借款所述 |
| 土地使用权      | 286,436,100.00   | 详见短期借款和长期借款所述 |
| 合 计        | 1,266,409,758.15 |               |

**22、短期借款****(1) 短期借款分类列示**

| 借款条件 | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 590,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 抵押借款 | 240,000,000.00   | 330,200,000.00   |
| 质押借款 |                  | 54,100,000.00    |
| 保证借款 | 1,004,500,000.00 | 1,226,000,000.00 |
| 合 计  | 1,834,500,000.00 | 1,710,300,000.00 |

注1：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和江西省建材集团公司提供连带责任保证。

注2：本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行贷款10,000万元。该借款为信用借款。

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：本公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款2,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注6：本公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款20,000万元。该借款为信用借款。

注7：本公司向兴业银行股份有限公司南昌分行贷款20,000万元。该借款为信用借款。

注8：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款15,800万元，是以前拥有的87处房产及土地提供抵押担保。

注9：本公司向中国银行股份有限公司万年支行贷款9,900万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注10：本公司向中国工商银行股份有限公司万年支行贷款3,000万元。该借款为信用借款。



注11：本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司向中信银行南昌分行营业部贷款1,000万元，由本公司提供担保。

注12：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款3,000万元，是由本公司、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中国光大银行股份有限公司南昌分行贷款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16：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瑞金支行贷款6,000万元。该借款为信用借款。

注17：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，是由本公司提供保证担保。

注18：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，是由本公司提供保证担保。

注19：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贷款1,800万元，是以江西锦溪水泥有限公司拥有的机器设备提供抵押担保。

注20：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8,500万元，是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北京银行南昌分行贷款5,000万元，是由本公司提供连带责任保证担保。

注22：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农村商业银行涌山支行贷款1,000万元，是由本公司提供保证担保。

注23：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6,400万元，由江西南方万年青有限公司提供担保，同时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24：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，由本公司提供连带责任保证。

注25：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南昌分行贷款5,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供连带责任保证。

注26：本公司子公司赣州永固高新材料有限公司向北京银行南昌分行贷款50万元，由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

## 23、应付票据

### (1) 应付票据分类列示

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 228,841,439.75 | 505,113,133.12 |
| 合 计    | 228,841,439.75 | 505,113,133.12 |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为228,841,439.75元；

(2) 本报告期应付票据中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款账龄列示

| 项 目  | 期末余额           |       | 年初余额           |       |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
|      | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 736,605,698.92 | 94.03 | 499,209,141.22 | 83.98 |
| 1至2年 | 13,543,880.83  | 1.73  | 57,752,263.97  | 9.72  |
| 2至3年 | 16,615,722.49  | 2.12  | 29,157,238.44  | 4.91  |
| 3至4年 | 11,232,623.64  | 1.43  | 3,607,907.37   | 0.61  |
| 4至5年 | 1,027,791.09   | 0.13  | 3,778,974.58   | 0.64  |
| 5年以上 | 4,423,445.20   | 0.56  | 806,735.11     | 0.14  |
| 合 计  | 783,449,162.17 | 100   | 594,312,260.69 | 100   |

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

| 单位名称       | 期末余额       | 年初余额       |
|------------|------------|------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 108,187.39 | 463,145.74 |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

| 单位名称              | 金额           | 性质或内容 | 欠款年限 | 未偿还的原因 |
|-------------------|--------------|-------|------|--------|
| 江苏天地钢结构工程集团有限公司   | 3,479,780.18 | 工程款   | 3-4年 | 结算期内   |
| 江西省赣南电力实业总公司      | 2,500,000.00 | 工程款   | 3-4年 | 结算期内   |
| 唐山盾石机械制造有限公司      | 1,014,000.00 | 工程款   | 3-4年 | 结算期内   |
| 浙江中材工程设计研究院有限公司(二 | 936,400.00   | 工程款   | 3-4年 | 结算期内   |

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 未偿还的原因 |
|------|----|-------|------|--------|
| 线)   |    |       |      |        |

## 25、预收款项

### (1) 预收款项账龄列示

| 项 目     | 期末余额          |       | 年初余额          |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1 年以内   | 76,262,545.24 | 91.06 | 69,321,527.62 | 87.40 |
| 1 至 2 年 | 1,820,678.57  | 2.17  | 5,965,604.44  | 7.52  |
| 2 至 3 年 | 2,355,799.16  | 2.81  | 588,063.26    | 0.74  |
| 3 至 4 年 | 424,933.27    | 0.51  | 589,239.20    | 0.74  |
| 4 至 5 年 | 131,984.53    | 0.16  | 2,564,325.56  | 3.23  |
| 5 年以上   | 2,757,287.43  | 3.29  | 290,783.41    | 0.37  |
| 合 计     | 83,753,228.20 | 100   | 79,319,543.49 | 100   |

(2) 本报告期内预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况

| 单位名称             | 金额         | 性质或内容 | 欠款年限  | 未偿还的原因 |
|------------------|------------|-------|-------|--------|
| 温州市三德建材有限公司      | 585,319.36 | 货款    | 3-4 年 | 客户暂未提货 |
| 向莆铁路股份有限公司 (B24) | 444,922.29 | 货款    | 2-3 年 | 客户暂未提货 |

## 26、应付职工薪酬

| 项 目           | 年初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,096,555.23 | 317,605,037.38 | 292,542,461.25 | 37,159,131.36 |
| 二、职工福利费       |               | 13,954,722.27  | 13,929,536.57  | 25,185.70     |
| 三、社会保险费       | 500,992.36    | 49,044,427.50  | 48,792,892.05  | 752,527.81    |
| 其中：医疗保险费      | 4,429.38      | 10,290,864.69  | 10,193,934.07  | 101,360.00    |
| 基本养老保险费       | 385,588.74    | 32,851,808.05  | 32,825,494.23  | 411,902.56    |
| 年金缴费          |               |                |                |               |
| 失业保险费         | 68,664.76     | 2,581,587.78   | 2,461,207.04   | 189,045.50    |
| 工伤保险费         | 32,636.48     | 2,520,817.40   | 2,512,995.13   | 40,458.75     |
| 生育保险费         | 9,673.00      | 799,349.58     | 799,261.58     | 9,761.00      |
| 四、住房公积金       | 534,422.44    | 21,843,273.67  | 22,313,657.94  | 64,038.17     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,306,622.49  | 3,573,486.87   | 3,153,189.73   | 1,726,919.63  |
| 六、非货币福利       |               | 47,497.00      | 47,497.00      |               |
| 七、辞退福利        |               |                |                |               |

| 项 目  | 年初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 八、其他 |               | 80,778.31      | 80,778.31      |               |
| 合 计  | 14,438,592.52 | 406,149,223.00 | 380,860,012.85 | 39,727,802.67 |

注：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2014年1月21日至2014年2月18日支付了2013年度计提的尚未发放的工资、奖金等。

## 27、应交税费

| 税 种     | 期末余额           | 年初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 企业所得税   | 126,403,578.50 | 64,645,600.81 |
| 个人所得税   | 387,209.47     | 431,170.78    |
| 增值税     | -72,843,544.89 | 79,133.95     |
| 营业税     | 1,534,431.59   | 2,605,258.09  |
| 城建税     | 2,582,348.67   | 2,555,187.25  |
| 教育费附加   | 2,019,283.90   | 1,953,556.33  |
| 地方教育费附加 | 1,355,832.14   | 1,126,226.70  |
| 房产税     | 696,754.41     | 416,387.57    |
| 土地使用税   | 1,151,192.66   | 813,789.70    |
| 车船使用税   | 13,197.89      | 13,197.89     |
| 印花税     | 942,185.38     | 984,178.29    |
| 资源税     | 2,674,672.50   | 5,019,098.86  |
| 合 计     | 66,917,142.22  | 80,642,786.22 |

## 28、应付利息

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行借款利息 | 985,934.02   | 1,173,508.32 |
| 公司债券利息 | 6,658,333.33 | 6,658,333.33 |
| 合 计    | 7,644,267.35 | 7,831,841.65 |

## 29、应付股利

| 投资者名称    | 期末余额 | 年初余额          |
|----------|------|---------------|
| 南方水泥有限公司 |      | 20,000,000.00 |
| 合 计      |      | 20,000,000.00 |

## 30、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄列示

| 项 目     | 期末余额           |       | 年初余额           |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
|         | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1 年以内   | 98,464,555.74  | 55.47 | 106,971,198.28 | 69.06 |
| 1 至 2 年 | 49,981,384.35  | 28.15 | 23,825,104.46  | 15.38 |
| 2 至 3 年 | 12,924,448.95  | 7.28  | 15,732,237.33  | 10.16 |
| 3 至 4 年 | 8,267,499.48   | 4.66  | 3,172,221.75   | 2.05  |
| 4 至 5 年 | 2,776,136.85   | 1.56  | 3,812,463.48   | 2.46  |
| 5 年以上   | 5,113,286.92   | 2.88  | 1,380,004.19   | 0.89  |
| 合 计     | 177,527,312.29 | 100   | 154,893,229.49 | 100   |

## (2) 本其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位

| 单位名称       | 期末余额         | 年初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 1,897,665.79 | 1,603,132.96 |

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

| 单位名称             | 金额            | 性质或内容 | 欠款年限  | 未偿还的原因 |
|------------------|---------------|-------|---|--------|
| 南昌正鑫投资咨询有限公司(卓君) | 18,883,958.36 | 借款及利息 | 1 年以内 1,383,958.36 元, 1-2 年 17,500,000.00 元 | 借款     |
| 张爱国              | 12,300,000.00 | 借款及利息 | 1-2 年                                       | 借款     |
| 徐卫东              | 2,259,665.70  | 销售代理费 | 1 年以内 181,793.07 元, 1-2 年 2,077,872.63 元    | 尚未支付   |
| 石步发              | 1,132,826.92  | 借款及利息 | 2-3 年                                       | 借款     |
| 万克勇              | 1,026,685.14  | 销售代理费 | 1 年以内 73,101.28 元, 1-2 年 953,583.86 元       | 尚未支付   |

## (4) 金额较大的其他应付款

| 单位名称             | 金额            | 其他应付款性质或内容 |
|------------------|---------------|------------|
| 南昌正鑫投资咨询有限公司(卓君) | 18,883,958.36 | 借款及利息      |
| 金华市通达摄影器材有限公司    | 16,186,250.00 | 借款及利息      |
| 张爱国              | 12,300,000.00 | 借款及利息      |
| 芜湖中集瑞江汽车有限公司     | 4,891,000.00  | 购搅拌车款      |
| 汪贵滨              | 3,136,600.00  | 股权转让款      |
| 合 计              | 55,397,808.36 | —          |

## (5) 其他应付关联方账款情况

| 单位名称            | 与本公司关系   | 金额           | 占其他应付款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|--------------|----------------|
| 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 受同一控制人控制 | 14,154.04    | 0.008%         |
| 江西水泥有限责任公司      | 母公司      | 1,897,665.79 | 1.07%          |

## 31、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债分类列示

| 类 别        | 期末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 117,400,000.00 | 292,400,000.00 |
| 合 计        | 117,400,000.00 | 292,400,000.00 |

## (2) 一年内到期的长期借款

## a. 一年内到期的长期借款

| 借款条件 | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 62,400,000.00  | 292,400,000.00 |
| 保证借款 | 55,000,000.00  |                |
| 合 计  | 117,400,000.00 | 292,400,000.00 |

## b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位              | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额 |                |
|-------------------|-------------|-------------|-----|-----------|------|----------------|
|                   |             |             |     |           | 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 | 2014年12月26日 | 人民币 | 6.85%     |      | 40,000,000.00  |
| 景德镇农商银行涌山支行       | 2012年6月29日  | 2014年6月28日  | 人民币 | 6.77%     |      | 20,000,000.00  |
| 中国银行玉山支行          | 2008年7月30日  | 2014年7月30日  | 人民币 | 7.05%     |      | 17,000,000.00  |
| 中国农业银行股份有限公司瑞金市支行 | 2009年9月23日  | 2014年9月21日  | 人民币 | 6.85%     |      | 15,000,000.00  |
| 中国银行股份有限公司瑞金支行    | 2009年9月18日  | 2014年12月10日 | 人民币 | 6.40%     |      | 10,000,000.00  |
| 合 计               | —           | —           |     | —         | —    | 102,000,000.00 |

| 贷款单位        | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 年初余额 |                |
|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|------|----------------|
|             |             |             |     |           | 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 | 人民币 | 6.65%     |      | 94,000,000.00  |
| 中国农业银行瑞金营业部 | 2009年06月27日 | 2013年12月26日 | 人民币 | 6.62%     |      | 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 | 人民币 | 6.65%     |      | 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 | 人民币 | 6.60%     |      | 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 | 人民币 | 6.60%     |      | 18,000,000.00  |
| 合 计         | —           | —           |     | —         | —    | 220,000,000.00 |

注：详细说明详见附注五-33 长期借款所述。

## 32、其他流动负债

| 项 目   | 期末余额          | 年初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 水电费   | 4,215,043.38  | 635,971.72   |
| 运输装卸费 | 2,196,169.95  | 872,476.94   |
| 其他    | 7,796,460.27  | 3,221,647.78 |
| 合 计   | 14,207,673.60 | 4,730,096.44 |

## 33、长期借款

## (1) 长期借款分类列示

| 借款条件 | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 70,000,000.00  | 190,400,000.00 |
| 保证借款 | 40,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 合 计  | 110,000,000.00 | 200,400,000.00 |

## (2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位          | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额 |                |
|---------------|-------------|-------------|-----|-----------|------|----------------|
|               |             |             |     |           | 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 | 人民币 | 6.85%     |      | 40,000,000.00  |
| 景德镇农村商业银行涌山支行 | 2013年6月19日  | 2015年6月18日  | 人民币 | 6.65%     |      | 30,000,000.00  |
| 中国银行玉山支行      | 2008年7月30日  | 2015年7月30日  | 人民币 | 7.05%     |      | 18,000,000.00  |
| 中国农业银行乐平支行    | 2012年4月5日   | 2017年3月4日   | 人民币 | 6.00%     |      | 17,000,000.00  |
| 中国银行玉山支行      | 2008年7月30日  | 2015年7月30日  | 人民币 | 7.05%     |      | 5,000,000.00   |
| 合 计           | —           | —           |     | —         | —    | 110,000,000.00 |

| 贷款单位        | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 年初余额 |                |
|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|------|----------------|
|             |             |             |     |           | 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 | 人民币 | 6.62%     |      | 80,000,000.00  |
| 中国银行玉山支行    | 2008年07月30日 | 2015年07月30日 | 人民币 | 7.05%     |      | 35,000,000.00  |
| 中国农业银行乐平市支行 | 2012年03月23日 | 2017年03月22日 | 人民币 | 6.90%     |      | 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 | 人民币 | 6.63%     |      | 15,000,000.00  |
| 景德镇农商行涌山支行  | 2012年07月02日 | 2014年07月01日 | 人民币 | 7.04%     |      | 10,000,000.00  |
| 合 计         | —           | —           |     | —         | —    | 165,000,000.00 |

注1：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，

借款期限2009年3月17日至2015年3月16日，是以江西万年青水泥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12月31日，该笔借款的余额为1,000万元，其中2014年4月需还款500万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注2：本公司的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12,000万元，借款期限2008年7月30日至2015年7月30日，是以其拥有的土地及机器设备提供抵押担保。截止2013年12月31日，该笔借款的余额为3,500万元，其中2014年7月需还款1,700万元，已列为1年内到期的非流动负债。

注3：本公司的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，借款期间2009年9月23日至2014年9月21日，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12月31日，该笔借款的余额为1,500万元，其中2014年9月21日需还款1,500万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注4：本公司的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支行贷款20,000万元，借款期限2009年6月26日至2015年12月26日，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12月31日，该笔借款的余额为8,000万元，其中2014年12月26日需还款4,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注5：本公司的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支行贷款5,000万元，借款期限2009年9月18日至2014年12月10日，是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12月31日，该笔借款的余额为1,000万元，其中2014年12月10日需还款1,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注6：本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司向景德镇农村商业银行涌山支行贷款3,000万元，借款期限为2013年6月19日至2015年6月18日，是由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保，并以其办公楼、粉磨生产线、车间等资产提供抵押担保。截止2013年12月31日，该笔借款的余额为3,000万元。

注7：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市支行贷款2,500万元，借款期限为2012年3月23日至2017年3月22日，是以其拥有的房产和机器设备提供抵押担保，同时由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。截止2013年12月31日，该笔借款的余额为2,200万元，其中2014年3月22日需还款500万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注8：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银行涌山支行贷款2,000万元，借



款期限为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，同时由景德镇市城竞混凝土有限公司提供保证担保。截止2013年12月31日，该笔借款的余额为2,000万元，其中2014年6月28日需还款2,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注9：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，借款期间2009年10月12日至2014年10月11日，是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和土地使用权提供抵押担保。截止2013年12月31日，该笔借款的余额为540万元，其中2014年10月11日需还款540万元，已列为一年内到期的非流动负债。

### 34、应付债券

| 债券名称 | 面值总额 | 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 | 5亿元  | 2012年10月18日 | 5年   | 5亿元  | 6,658,333.33 | 35,250,000.00 | 35,250,000.00 | 6,658,333.33 | 498,408,851.71 |
| 合计   |      |             |      |      | 6,658,333.33 | 35,250,000.00 | 35,250,000.00 | 6,658,333.33 | 498,408,851.71 |

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

| 项 目              | 期末余额           | 年初余额           | 方式   |
|------------------|----------------|----------------|------|
| 中国外贸金融租赁有限公司     |                | 35,012,685.68  | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司     |                | 17,700,584.97  |      |
| 中国外贸金融租赁有限公司（注1） | 26,796,327.42  | 60,669,109.52  | 售后回租 |
| 招银金融租赁有限公司（注2）   | 98,724,467.69  |                | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司（注3） | 148,177,817.61 |                | 售后回租 |
| 按揭的固定资产          | 1,738,154.16   |                | 按揭   |
| 合 计              | 275,436,766.88 | 113,382,380.17 |      |

注1：2011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》，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，售价为10,000万元，租赁手续费250万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率6.65%，租赁款份12期支付。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有限公司以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。依据实

际利率法测算截止 2013 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 843,837.28 元，本期已支付融资租赁款 36,832,672.00 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 26,796,327.42 元。融资租赁资产列入固定资产。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 2：2013 年 5 月 8 日本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《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机器设备（账面价值 153,407,941.87 元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为 13,000 万元，租赁手续费 299 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率 10%，租赁款份 12 期支付。每期支付 11,832,262.37 元，同时规定租赁期届满时招银金融租赁有限公司以 0 元名义价款将设备出售给江西瑞金万年青水泥有限责任公司，累计应付融资租赁款为 141,987,148.44 元。依据实际利率法测算截止 2013 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 7,765,893.65 元，本期已支付融资租赁款 35,496,787.11 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 98,724,467.69 元。融资租赁资产列入固定资产。本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 3：2013 年 3 月 20 日本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《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机器设备（账面价值 200,279,867.61 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 20,000 万元，租赁手续费 600 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率 5.23%，租赁款份 12 期支付。每期支付 16,666,666.67 元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁有限公司以 20,000.00 元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为 217,453,170.17 元。依据实际利率法测算截止 2013 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 12,155,303.93 元，本期已支付融资租赁款 57,120,048.63 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 148,177,817.61 元。融资租赁资产列入固定资产。

同时本公司与子公司赣州南方万年青水泥有限公司签订相关协议，将从中国外贸租赁有限公司售后回租的融资租赁资产及所获取得融资租赁款转租、转回子公司赣州南方万年青水泥有限公司。

### 36、专项应付款

| 项 目         | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 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 |

注：详见附注十、其他重要事项之 1 所述。

### 37、其他非流动负债

#### (1) 其他非流动负债按类别列示

| 项 目      | 期末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 工业奖励基金   | 8,126,191.20 | 8,591,565.55 |
| 工程项目奖励基金 | 5,419,559.71 | 5,582,554.00 |

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 技术合作经费 |               | 1,680,000.00  |
| 节能补贴款  | 5,350,000.00  |               |
| 合 计    | 18,895,750.91 | 15,854,119.55 |

## (2) 政府补助项目情况

| 项 目      | 年初余额          | 2013 年新增补助<br>金额 | 2013 年计入营业<br>外收入金额 | 其他变动         | 期末余额          |
|----------|---------------|------------------|---------------------|--------------|---------------|
| 工业奖励基金   | 8,591,565.55  |                  | 465,374.35          |              | 8,126,191.20  |
| 工程项目奖励基金 | 5,582,554.00  |                  | 162,994.29          |              | 5,419,559.71  |
| 技术合作经费   | 1,680,000.00  |                  |                     | 1,680,000.00 |               |
| 节能补贴款    |               | 5,350,000.00     |                     |              | 5,350,000.00  |
| 合 计      | 15,854,119.55 | 5,350,000.00     | 628,368.64          | 1,680,000.00 | 18,895,750.91 |

注 1：根据江西省财政厅赣财建指【2013】193 号文《江西省财政厅关于下达 2013 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金预算指标的通知》，本公司及其子公司共收到节能补贴 535 万元。

注 2：2013 年 9 月本公司终止了与江西现代职业技术学院的材料工程技术专业校企共建协议，退回了江西现代职业技术学院支付的合作经费 168 万元。

注 3：2013 年计入营业外收入金额详见附注五-49 营业外收入——政府补助所述。

## 38、股本

| 项目           | 年初余额           | 本期变动增减 (+、-) |    |       |                |                | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
|              |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他             | 小计             |                |
| 一、有限售条件股份    | 13,018,961.00  |              |    |       | -13,000,000.00 | -13,000,000.00 | 18,961.00      |
| 1、国家持股       |                |              |    |       |                |                |                |
| 2、国有法人持股     | 10,000,000.00  |              |    |       | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |                |
| 3、其他内资持股     | 3,000,000.00   |              |    |       | -3,000,000.00  | -3,000,000.00  |                |
| 其中：境内非国有法人持股 | 3,000,000.00   |              |    |       | -3,000,000.00  | -3,000,000.00  |                |
| 境内自然人持股      |                |              |    |       |                |                |                |
| 4、外资持股       |                |              |    |       |                |                |                |
| 其中：境外法人持股    |                |              |    |       |                |                |                |
| 境外自然人持股      |                |              |    |       |                |                |                |
| 5、高管股份       | 18,961.00      |              |    |       |                |                | 18,961.00      |
| 二、无限售条件股份    | 395,890,618.00 |              |    |       | 13,000,000.00  | 13,000,000.00  | 408,890,618.00 |
| 1、人民币普通股     | 395,890,618.00 |              |    |       | 13,000,000.00  | 13,000,000.00  | 408,890,618.00 |

| 项目        | 年初余额           | 本期变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|-----------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|           |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 2、境内上市外资股 |                |             |    |       |    |    |                |
| 3、境外上市外资股 |                |             |    |       |    |    |                |
| 4、其他      |                |             |    |       |    |    |                |
| 三、股份总额    | 408,909,579.00 |             |    |       |    |    | 408,909,579.00 |

### 39、资本公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额           |
|--------|----------------|-------|------------|----------------|
| 股本溢价   | 277,327,291.09 |       |            | 277,327,291.09 |
| 其他资本公积 | 222,679,371.53 |       | 318,457.35 | 222,360,914.18 |
| 合计     | 500,006,662.62 |       | 318,457.35 | 499,688,205.27 |

注：2013年3月本公司对子公司江西锦溪塑料制品有限公司增持7.12%的股份，本公司按对其的投资成本大于被投资单位净资产份额的部分，冲减了其他资本公积318,457.35元。

### 40、盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 59,876,858.39 | 19,119,203.63 |       | 78,996,062.02 |
| 合计     | 59,876,858.39 | 19,119,203.63 |       | 78,996,062.02 |

### 41、未分配利润

| 项目                     | 期末余额             |         |
|------------------------|------------------|---------|
|                        | 金额               | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润             | 734,367,360.02   |         |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                  |         |
| 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     | 438,394,096.23   |         |
| 减: 提取法定盈余公积            | 19,119,203.63    | 10%     |
| 提取任意盈余公积               |                  |         |
| 提取一般风险准备               |                  |         |
| 应付普通股股利                | 40,890,957.90    |         |
| 转作股本的普通股股利             |                  |         |
| 期末未分配利润                | 1,112,751,294.72 |         |

## 42、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入明细列示

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 6,173,908,944.44 | 4,646,755,987.60 |
| 其他业务收入 | 5,093,256.57     | 11,676,659.93    |
| 营业收入合计 | 6,179,002,201.01 | 4,658,432,647.53 |

## (2) 营业成本明细列示

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 4,564,059,434.50 | 3,738,232,657.33 |
| 其他业务成本 | 2,362,846.93     | 6,007,062.56     |
| 营业成本合计 | 4,566,422,281.43 | 3,744,239,719.89 |

## (3) 主营业务按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 水泥      | 4,743,992,619.08 | 3,540,347,963.24 | 3,702,452,912.62 | 3,018,110,802.39 |
| 熟料      | 231,362,820.74   | 178,287,705.39   | 406,935,854.50   | 312,438,387.97   |
| 存储中转费   | 2,394,179.94     | 1,756,444.24     | 2,568,397.41     | 1,819,412.44     |
| 物业房租    | 3,686,998.31     | 2,403,894.32     | 2,729,686.12     | 2,686,348.25     |
| 混凝土     | 1,189,396,048.29 | 838,473,240.96   | 521,905,739.00   | 393,937,256.82   |
| 其他      | 3,076,278.08     | 2,790,186.35     | 10,163,397.95    | 9,240,449.46     |
| 合计      | 6,173,908,944.44 | 4,564,059,434.50 | 4,646,755,987.60 | 3,738,232,657.33 |

## (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             |
| 江西省  | 5,201,175,001.11 | 3,757,373,427.08 | 3,784,470,877.01 | 3,004,207,176.07 |
| 福建省  | 838,885,760.09   | 690,866,365.94   | 749,731,817.34   | 625,434,306.99   |
| 广东省  | 48,391,074.81    | 41,651,683.92    | 31,329,220.70    | 29,033,939.80    |
| 浙江省  | 64,105,969.13    | 56,110,524.75    | 37,426,571.03    | 35,871,663.20    |
| 安徽省  | 21,351,139.30    | 18,057,432.81    | 43,797,501.52    | 43,685,571.27    |
| 合计   | 6,173,908,944.44 | 4,564,059,434.50 | 4,646,755,987.60 | 3,738,232,657.33 |

## (5) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称       | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------|---------------|-----------------|
| 福州正昊建材有限公司 | 81,801,632.75 | 1.32            |

| 客户名称               | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 江西岩鹰水泥有限公司         | 62,636,193.68  | 1.01            |
| 南昌慧华高科混凝土有限公司(曾明杰) | 57,292,205.04  | 0.93            |
| 厦门市加州投资管理有限公司      | 50,900,277.01  | 0.82            |
| 赣州市广泰建材贸易发展有限公司    | 50,874,595.60  | 0.82            |
| 合 计                | 303,504,904.08 | 4.90            |

#### 43、营业税金及附加

| 项 目     | 计缴标准      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|-----------|---------------|---------------|
| 营业税     | 3%或 5%    | 4,636,402.96  | 4,696,926.66  |
| 城市建设税   | 1%、5%或 7% | 13,820,230.87 | 12,267,459.23 |
| 教育费附加   | 3%        | 13,214,407.28 | 10,363,161.21 |
| 地方教育费附加 | 2%        | 6,875,621.37  | 7,009,327.65  |
| 合 计     |           | 38,546,662.48 | 34,336,874.75 |

#### 44、销售费用

| 项 目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 20,763,067.21  | 13,459,396.37  |
| 营销开支    | 8,564,530.21   | 7,779,288.17   |
| 装卸运输费   | 33,150,643.76  | 27,393,494.97  |
| 包装费     | 77,334,419.75  | 77,716,049.66  |
| 劳务费     | 18,378,440.64  | 7,903,930.55   |
| 折旧及资产摊销 | 2,580,264.32   | 2,764,540.81   |
| 销售服务费   | 54,561,009.65  | 11,808,983.89  |
| 广告费     | 6,311,950.18   | 2,634,183.19   |
| 会务费     | 1,507,345.00   | 2,041,749.54   |
| 其他      | 2,776,102.29   | 3,131,620.28   |
| 合 计     | 225,927,773.01 | 156,633,237.43 |

#### 45、管理费用

| 项 目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 128,100,716.95 | 98,933,403.41 |
| 行政开支    | 46,911,409.18  | 41,082,424.78 |
| 保险费     | 4,270,827.91   | 4,797,828.77  |
| 材料及修理费  | 3,769,146.28   | 5,857,707.61  |
| 税费      | 10,328,453.49  | 8,029,673.91  |
| 折旧及资产摊销 | 32,241,829.54  | 33,507,813.75 |

| 项 目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 环保费        | 16,781,923.64  | 11,260,258.09  |
| 咨询、中介费等    | 14,689,668.61  | 10,887,916.87  |
| 矿产资源勘测、补偿费 | 13,898,087.71  | 14,376,500.58  |
| 停工损失       | 1,049,368.83   | 10,492,380.21  |
| 其他         | 5,115,000.42   | 3,980,598.47   |
| 合 计        | 277,156,432.56 | 243,206,506.45 |

#### 46、财务费用

| 项 目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出     | 191,389,445.66 | 210,900,046.60 |
| 减：利息收入   | 15,268,031.04  | 9,487,122.21   |
| 汇兑损失     |                |                |
| 手续费支出及其他 | 5,801,080.84   | 4,148,546.90   |
| 合 计      | 181,922,495.46 | 205,561,471.29 |

#### 47、资产减值损失

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失     | 20,776,983.42 | 11,423,710.45 |
| 存货跌价准备   | 6,321,259.95  | -414,286.22   |
| 在建工程减值损失 | 3,000,000.00  |               |
| 商誉减值损失   | 4,500,000.00  |               |
| 其他       | 3,111,866.35  |               |
| 合 计      | 37,710,109.72 | 11,009,424.23 |

#### 48、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 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 | 30,713,720.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 50,723.13     | -18,537.24    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 448,677.94    | 1,485,013.54  |
| 合 计             | 12,426,817.02 | 32,180,196.63 |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益（分红）

| 被投资单位    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 南方水泥有限公司 | 8,561,484.94 | 28,000,000.00 |

| 被投资单位           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 绍兴万年青水泥有限公司     |               | 265,387.00    |
| 景德镇农村商业银行股份有限公司 | 3,360,000.00  | 2,448,333.33  |
| 交通银行景德镇乐平支行     | 5,931.01      |               |
| 合 计             | 11,927,415.95 | 30,713,720.33 |

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

| 被投资单位         | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------|-----------|------------|
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司 | 50,723.13 | -18,537.24 |
| 合 计           | 50,723.13 | -18,537.24 |

注 1: 本公司处置江西兴国万年青商砼有限公司的长期股权投资, 产生投资收益 450, 287. 23 元。

注 2: 2013 年 12 月 25 日本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司与玉山县岩瑞新型建材发展有限责任公司签订《股权转让协议》, 江西玉山万年青水泥有限公司将持有的玉山县瑞建水泥配料有限公司 1% 的股权, 转让给玉山县岩瑞新型建材发展有限责任公司, 产生转让损失 1, 609. 29 元。

**49、营业外收入****(1) 营业外收入明细**

| 项 目               | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                   | 金额             | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额             | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 固定资产处置利得          | 4,775,647.70   | 4,775,647.70  | 2,154,490.62   | 2,154,490.62  |
| 捐赠利得              | 3,862,096.10   | 3,862,096.10  | 812,545.10     | 812,545.10    |
| 政府补助              | 95,797,258.40  | 30,354,376.78 | 123,135,090.90 | 55,030,532.89 |
| 赣州市预拌商品混凝土协会自律储备金 |                |               | 1,440,000.00   | 1,440,000.00  |
| 罚款、滞纳金、违约金等       | 546,618.23     | 546,618.23    | 1,348,801.78   | 1,348,801.78  |
| 赞助款               |                |               | 290,380.00     | 290,380.00    |
| 其他                | 1,958,347.68   | 1,958,347.68  | 316,238.66     | 316,238.66    |
| 合 计               | 106,939,968.11 | 41,497,086.49 | 129,497,547.06 | 61,392,989.05 |

注: 固定资产处置利得主要系:

①本公司处置 3 号窑设备利得 540, 612. 04 元。

②本公司子公司江西锦溪水泥有限公司处置房屋建筑物利得 4, 089, 769. 88 元、车辆利得 2, 557. 85 元。

③本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司处置房屋建筑物利得 142, 707. 93 元。

**(2) 政府补助明细**

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 散装水泥补贴 | 440,000.00 | 260,000.00 |



| 项 目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|---------------|----------------|
| 淘汰落后产能中央奖励资金 | 2,700,000.00  | 5,720,000.00   |
| 能源节约利用资金     | 1,010,000.00  | 3,900,000.00   |
| 财政奖励         | 23,068,560.54 | 42,653,383.07  |
| 工业发展奖励       | 704,568.64    | 997,149.82     |
| “三废”退税       | 65,442,881.62 | 68,104,558.01  |
| 环保治理专项基金     | 350,000.00    | 1,500,000.00   |
| 企业发展扶持资金     | 2,031,247.60  |                |
| 科研经费         | 50,000.00     |                |
| 合 计          | 95,797,258.40 | 123,135,090.90 |

注 1：散装水泥补贴主要系：

2013 年 10 月本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司根据江西省财政厅赣财企指【2013】47 号文《江西省财政厅关于下达 2013 年第二批省级散装水泥专项资金的通知》，收到乐平市财政局拨入散装水泥专项资金项目补贴 25 万元。

2013 年 4 月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和景德镇市瓷局景财企字【2013】7 号文《关于下达 2013 年散装水泥专项资金支出的通知》，收到景德镇市财政局拨入散装水泥专项资金项目补贴 19 万元。

注 2：淘汰落后产能中央奖励资金主要系：

2013 年 3 月本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司根据江西省财政厅赣财建指【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财政奖励资金预算指标的通知》，收到兴国县财政局拨入奖励资金 270 万元。

注 3：能源节约利用资金

本公司子公司江西锦溪水泥有限公司根据江西省财政厅赣财建指【2012】244 号文《江西省财政厅关于下达 2012 年省级节能专项资金的通知》，收到乐平市财政局节能改造奖励资金 101 万元。

注 4：财政奖励主要系：

①2013 年 5 月本公司根据江西省财政厅赣财企指【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》，收到江西省财政厅拨入的奖励资金 20 万元。

②2013 年 4 月本公司收到万年县财政局拨入的奖励资金 2 万元。

③本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司根据福建省人民政府闽政发明电【2013】1 号文《关于进一步促进工贸企业稳定增长六项措施的通知》，收到 2013 年工业企业土地使用税房产税贴息奖励款 28.56 万元。

④2013 年 3 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局拨入财政奖励 14 万元。

⑤2013 年 1 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局拨入税收返还 18,970,780.00 元。

⑥2013 年 2 月和 12 月本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司分别收到乐平市塔前镇人民政府财政所拨入的财政税收返还款 20 万元和 1,051,029.06 元。

⑦2013 年 10 月本公司子公司景德镇市城竞混凝土有限公司收到景德镇市昌江区招商协作局拨入的财

税贡献先进企业奖励款 1 万元。

⑧2013 年 3 月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司根据赣州市人民政府办公厅赣市府办字【2012】152 号文《关于对 2011 年度全市工业发展先进单位进行奖励的通知》，收到瑞金市财政局拨入的财政奖励款 63.78 万元。

⑨2013 年 3 月本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司收到兴国县工业和信息化局拨入先进企业奖励资金 3 万元。

⑩2013 年 4 月本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司收到兴国县财政局拨入财政补贴款 0.5 万元。

(11)2013 年 3 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人民政府财政所拨入财政补贴款 69.57 万元。

(12)2013 年 12 月本公司子公司江西锦溪塑料制品有限公司收到乐平市塔前镇人民政府财政所拨入财政补贴款 822,651.48 元。

注 5：工业发展奖励主要系：

①本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司 2011 年 5 月根据乐平人民政府办公室下发的乐府办资抄字[2011]74 号文件精神，收到乐平工业园塔前小区工程建设项目部奖励款 5,021,327.00 元，按建设项目的使用年限 20 年分期确认收益，本期确认收益 251,066.35 元。

②本公司子公司江西锦溪塑料制品有限公司根据乐平人民政府办公室下发的乐府办资抄字[2011]74 号文件精神，收到乐平工业园塔前小区工程建设项目部奖励款 4,286,159.00 元，按建设项目的使用年限 20 年分期确认收益，本期确认收益 214,308.00 元。

③本公司子公司江西石城南方万年青水泥有限公司根据与江西省石城县人民政府签订的《投资协议书》，收到石城县政府工程建设项目奖励款 5,704,800.00 元，按建设项目的使用年限 35 年分期确认收益，本期确认收益 162,994.29 元。

④2013 年 1 月 11 日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抄告单兴府办拨款抄字【2013】34 号文，收到兴国县工业和信息化局拨入工业发展奖励资金 7.62 万元。

注 6：本公司 2013 年度“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。

①2013 年度本公司收到“三废”退税 9,017,942.15 元。

②2013 年度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 6,628,645.57 元。

③2013 年度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 4,574,647.98 元。

④2013 年度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 15,202,266.17 元。

⑤2013 年度本公司子公司江西锦溪水水泥有限公司收到“三废”退税 17,824,095.09 元。

⑥2013 年度本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税 5,759,770.97 元。

⑦2013 年度本公司子公司江西赣州章贡南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,435,513.69 元。

## 注 7：环保治理专项基金

①2013 年 9 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局环保治理专项基金 30 万元。

②2013 年 2 月本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到于都县财政局环境保护专项资金补助 5 万元。

## 注 8：企业发展扶持资金

①2013 年 7 月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高新技术产业开发区拨入企业发展扶持资金 31,247.60 元。

②2013 年 12 月本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司收到于都县财政局拨入企业发展扶持资金 200 万元。

## 注 9：科研经费

2013 年 1 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市科技局拨入科研经费 5 万元。

## 50、营业外支出

| 项 目      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 金额            | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额            | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 固定资产处置损失 | 12,323,020.57 | 12,323,020.57 | 19,766,283.33 | 19,766,283.33 |
| 公益性捐赠支出  | 768,406.48    | 768,406.48    | 832,230.00    | 832,230.00    |
| 非公益性捐赠支出 | 7,847,792.28  | 7,847,792.28  | 7,279,799.40  | 7,279,799.40  |
| 防洪保安资金   | 401,385.14    | 401,385.14    | 599,152.05    | 599,152.05    |
| 罚款支出     | 2,719,917.37  | 2,719,917.37  | 759,363.97    | 759,363.97    |
| 补偿费      | 4,963,018.36  | 4,963,018.36  | 544,230.00    | 544,230.00    |
| 赞助款      | 191,177.92    | 191,177.92    | 234,500.00    | 234,500.00    |
| 非常损失     | 389,315.29    | 389,315.29    | 222,827.50    | 222,827.50    |
| 赔偿金支出    | 2,613,761.56  | 2,613,761.56  | 1,140,857.17  | 1,140,857.17  |
| 其他       | 811,304.03    | 811,304.03    | 678,579.33    | 678,579.33    |
| 合 计      | 33,029,099.00 | 33,029,099.00 | 32,057,822.75 | 32,057,822.75 |

注：固定资产处置损失主要系：

①本公司处置运输设备和机器设备产生的损失 122,045.97 元。

②本公司子公司江西锦溪水泥有限公司处置地磅等机器设备，处置电子设备和运输设备产生的损失 383,261.03 元。

③本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司报废机器设备产生的损失 73,693.64 元。

④本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司报废机器设备产生的损失 109,097.14 元。

⑤本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置运输设备产生的损失 21,856.86 元。

⑥本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司拆除房屋建筑物，报废提升机、水泥磨减速机等机器设备，处置运输设备产生的损失 2,574,184.64 元。

⑦本公司子公司江西万年青电子有限公司处置机器设备产生的损失 3,433.86 元；

⑧本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司拍卖一批资产（房屋建筑物，机器设备和运输设备）产生的损失 7,348,910.58 元；

⑨本公司子公司进贤县鼎盛混凝土有限公司处置装载机和地磅等机器设备，处置运输设备产生的损失 834,015.21 元；

⑩本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司处置装载机等机器设备，处置运输设备产生的损失 852,521.64 元；

## 51、所得税费用

| 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 | 259,134,430.91 | 119,132,825.54 |
| 递延所得税调整          | -19,422,555.85 | -7,038,140.01  |
| 合 计              | 239,711,875.06 | 112,094,685.53 |

## 52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目                          | 代码 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润（I）            | P0 | 438,394,096.23 | 190,487,255.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）    | P0 | 434,615,280.77 | 175,846,004.60 |
| 期初股份总数                       | S0 | 408,909,579.00 | 395,909,579.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数     | S1 |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数           | Si |                | 13,000,000.00  |
| 报告期因回购等减少股份数                 | Sj |                |                |
| 报告期缩股数                       | Sk |                |                |
| 报告期月份数                       | M0 | 12             | 12             |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数           | Mi |                | 2              |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数           | Mj |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数                | S  | 408,909,579.00 | 398,076,245.67 |
| 基本每股收益（I）                    |    | 1.0721         | 0.4785         |
| 基本每股收益（II）                   |    | 1.0629         | 0.4417         |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润（I）        | P1 | 438,394,096.23 | 190,487,255.08 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II） | P1 | 434,615,280.77 | 175,846,004.60 |
| 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  |    |                |                |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数            |    |                |                |
| 稀释每股收益（I）                    |    | 1.0721         | 0.4785         |
| 稀释每股收益（II）                   |    | 1.0629         | 0.4417         |

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

**(2) 稀释每股收益**

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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，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。

**53、其他综合收益**

| 项 目                                   | 本期发生额       | 上期发生额          |
|---------------------------------------|-------------|----------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |             |                |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |             |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |                |
| 小 计                                   |             |                |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |             |                |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |             |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |                |
| 小 计                                   |             |                |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |             |                |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |             |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |                |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |             |                |
| 小 计                                   |             |                |
| 4.外币财务报表折算差额                          |             |                |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |             |                |
| 小 计                                   |             |                |
| 5.其他                                  | -768,744.58 | -28,012,472.29 |

| 项 目                   | 本期发生额       | 上期发生额          |
|-----------------------|-------------|----------------|
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |             |                |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |             |                |
| 小 计                   | -768,744.58 | -28,012,472.29 |
| 合 计                   | -768,744.58 | -28,012,472.29 |

#### 54、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 收保证金及押金      | 50,302,725.75  | 36,689,294.97  |
| 代收运费         | 72,511,198.20  | 43,333,979.99  |
| 利息收入         | 15,268,031.04  | 9,487,122.21   |
| 政府奖励及补助      | 35,076,008.14  | 57,682,712.59  |
| 搬迁补偿款        |                | 5,600,000.00   |
| 罚款及赔偿款       | 6,473,050.77   | 2,636,487.76   |
| 收到其他单位及个人往来款 | 51,896,287.87  | 42,290,535.56  |
| 合 计          | 231,527,301.77 | 197,720,133.08 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 销售、管理费用支出 | 152,097,203.22 | 143,885,203.52 |
| 保证金及押金    | 55,345,650.06  | 36,392,352.34  |
| 代垫运费      | 77,530,935.52  | 46,991,336.76  |
| 罚款及赔偿支出   | 5,124,828.80   | 5,689,152.24   |
| 支付其他单位的往来 | 151,523,540.53 | 72,785,854.45  |
| 合 计       | 441,622,158.13 | 305,743,899.31 |

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 票据贴现    | 120,000,000.00 | 455,590,493.33 |
| 融资租赁款   | 302,260,954.20 |                |
| 其他单位往来款 | 8,530,060.86   | 42,123,978.04  |
| 合 计     | 430,791,015.06 | 497,714,471.37 |

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 票据到期解付款 | 480,000,000.00 | 414,135,000.00 |

| 项 目      | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 票据贴现息    | 2,881,666.67   | 4,494,000.00   |
| 融资租赁款    | 195,801,346.04 | 183,075,876.92 |
| 非公开发行费用  |                | 2,966,000.00   |
| 公司债券发行费用 |                | 1,190,000.00   |
| 其他单位往来款  | 15,007,705.03  | 83,577,585.12  |
| 合 计      | 693,690,717.74 | 689,438,462.04 |

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                   |                   |
| 净利润                              | 697,989,310.13    | 281,007,025.79    |
| 加：资产减值准备                         | 37,710,109.72     | 11,009,424.23     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 393,706,161.15    | 344,199,469.05    |
| 无形资产摊销                           | 18,213,485.60     | 15,735,779.63     |
| 长期待摊费用摊销                         |                   |                   |
| 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） | 7,547,372.87      | 17,611,792.71     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -47,052.71        | -36,376.89        |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 191,577,019.96    | 210,900,046.60    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -12,426,817.02    | -32,180,196.63    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -18,193,585.10    | -3,346,061.72     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 257,491.30        | 3,296,129.73      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 139,123,885.83    | 77,973,693.37     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,101,383,315.20 | -1,945,437,154.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 710,666,404.62    | 1,598,473,171.62  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,064,740,471.15  | 579,206,742.51    |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 996,381,214.31    | 1,070,277,477.21  |
| 减：现金的年初余额                        | 1,070,277,477.21  | 977,955,774.38    |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                   |

| 项 目          | 本期金额           | 上期金额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 减：现金等价物的年初余额 |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额 | -73,896,262.90 | 92,321,702.83 |

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

| 项 目                         | 本期金额          | 上期金额           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b> |               |                |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格           | 54,979,000.00 | 136,840,557.67 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物   | 48,761,400.00 | 92,344,703.62  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物     | 94,509.29     | 5,434,806.16   |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 48,666,890.71 | 86,909,897.46  |
| 4、取得子公司的净资产                 | 26,293,527.35 | 73,625,753.49  |
| 流动资产                        | 4,687,849.49  | 96,079,809.75  |
| 非流动资产                       | 46,909,592.11 | 157,326,826.55 |
| 流动负债                        | 23,702,977.71 | 173,270,451.97 |
| 非流动负债                       | 1,600,936.54  | 6,510,430.84   |
| <b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b> |               |                |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格           | 52,304,350.00 |                |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物   |               |                |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物     |               |                |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                |
| 4、处置子公司的净资产                 | 50,046,582.29 |                |
| 流动资产                        | 49,785,833.03 |                |
| 非流动资产                       | 260,749.26    |                |
| 流动负债                        |               |                |
| 非流动负债                       |               |                |

## (3) 现金及现金等价物

| 项 目                   | 本期金额           | 上期金额             |
|-----------------------|----------------|------------------|
| <b>一、现金</b>           | 996,381,214.31 | 1,070,277,477.21 |
| 其中：库存现金               | 1,232,332.44   | 1,271,544.98     |
| 可随时用于支付的银行存款          | 889,295,012.95 | 878,102,874.54   |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 105,853,868.92 | 190,903,057.69   |
| 可用于支付的存放中央银行款项        |                |                  |
| 存放同业款项                |                |                  |
| 拆放同业款项                |                |                  |
| <b>二、现金等价物</b>        |                |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                |                  |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 996,381,214.31 | 1,070,277,477.21 |



| 项 目   | 本期金额          | 上期金额          |
|---|---------------|---------------|
| 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 | 82,718,000.12 | 60,480,678.70 |

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司及最终控制方情况

| 母公司名称      | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质            | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例(%) | 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     |
|------------|-------|------|-----|------|-----------------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 江西省建材集团    | 最终控制方 | 国有企业 | 南昌市 | 江尚文  | 省政府授权范围内的国有资产经营 | 38051 万元 |                 |                  | 是        | 01450117-2 |
| 江西水泥有限责任公司 | 母公司   | 国有企业 | 万年县 | 江尚文  | 餐饮、住宿和物业等服务业    | 30000 万元 | 42.58%          | 42.58%           | 是        | 72392063-6 |

### 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 | 法人代表 | 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  | 全资子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 江尚文  | 物业管理等                | 3000 万元   | 100%    | 100%     | 72775322-2 |
| 江西万年青工程有限公司       | 全资子公司 | 有限责任公司 | 万年县 | 江尚文  | 机电设备安装、维修，水泥设备制造及销售等 | 1000 万元   | 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              | 1900 万元   | 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               | 3125 万元   | 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                 | 288 万元    | 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 | 江尚文  | 水泥生产销售               | 100000 万元 | 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 | 曾珍平  | 水泥生产销售               | 3000 万元   | 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               | 2000 万元   | 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               | 10000 万元  | 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               | 48520 万元  | 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               | 2000 万元   | 35%     | 70%      | 79696072-7 |

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 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          | 6500万元      | 40%     | 80%      | 75422756-X |
| 赣州章贡南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市    | 江尚文  | 水泥生产销售          | 3500万元      | 40%     | 80%      | 06075300-4 |
| 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          | 20000万元     | 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          | 2044.0875万元 | 40%     | 80%      | 70569852-5 |
| 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          | 23056万元     | 65%     | 90%      | 70562826-0 |
| 东乡县混凝土有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 东乡市    | 叶青   | 混凝土生产销售         | 1000万元      | 33.15%  | 51%      | 56380877-5 |
| 江西湖口万年青水泥有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 九江市    | 叶青   | 水泥生产销售          | 2600万元      | 65%     | 100%     | 66748267-7 |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乐平市    | 叶青   | 混凝土生产销售         | 1000万元      | 65%     | 100%     | 55846257-0 |
| 江西万年青矿业有限公司     | 全资子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆   | 非金属矿开采、加工、销售    | 3000万元      | 100%    | 100%     | 57876885-X |
| 江西万年县万年青商砼有限公司  | 全资子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆   | 混凝土生产、销售        | 1000万元      | 100%    | 100%     | 58162308-8 |
| 江西赣州万年青新型材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市章贡区 | 方真   | 水泥制品及水泥纤维板      | 6000万元      | 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    | 李世锋  | 混凝土生产、销售        | 1000万元      | 66.67%  | 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        | 1000万元      | 66.67%  | 100%     | 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         | 2500万元      | 50%     | 100%     | 57118886-0 |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司    | 全资子公司 | 有限责任公司 | 进贤县    | 方真   | 混凝土生产、销售        | 1000万元      | 100%    | 100%     | 67244833-4 |
| 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  | 水泥制品编织袋生产销售     | 2600万元      | 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  | 水泥制品的生产与销售      | 1000万元      | 40%     | 60%      | 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          | 10000万元     | 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、水泥制品生产和销售 | 1500万元      | 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    | 1000万元      | 48%     | 70%      | 05883641-7 |
| 鄱阳县恒基建          | 全资子公司 | 有限责任公  | 鄱阳县    | 周帆   | 水泥制品、混凝         | 1000        | 100%    | 100%     | 56866036-X |

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质                   | 注册资本   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|--------|------|------|------------------------|--------|---------|----------|------------|
| 材有限公司           |       | 司      |      |      | 土、新型墙体材料生产及销售          | 万元     |         |          |            |
| 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  | 商品混凝土、高新墙体材料、商品砂浆生产、销售 | 2000万元 | 66.67%  | 100%     | 66204735-0 |
| 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                 | 100万元  | 66.67%  | 100%     | 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             | 1000万元 | 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         | 1000万元 | 65%     | 65%      | 79698408-3 |
| 景德镇市景馨城建混凝土有限公司 | 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          | 1200万元 | 32.5%   | 50%      | 75999198-9 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司   | 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          | 1000万元 | 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             | 1000万元 | 32.5%   | 50%      | 68348338-9 |
| 景德镇市馨泰砼材检测有限公司  | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吕蒙   | 叶林   | 建筑工程、建筑原材料及结构检测服务      | 100万元  | 32.5%   | 50%      | 66476058-X |
| 兴国万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴国   | 李世锋  | 建材生产及销售                | 1000万元 | 53.336% | 80%      | 07902231-6 |
| 瑞金万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 瑞金   | 李世锋  | 建材生产及销售                | 1000万元 | 53.336% | 80%      | 07901396-2 |
| 石城万年青新型建材有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 石城   | 李世锋  | 建材生产及销售                | 1000万元 | 53.336% | 80%      | 07184186-X |
| 湖口县同兴混凝土有限公司    | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖口   | 方真   | 预拌混凝土制造、销售             | 1000万元 | 100%    | 100%     | 55601800-3 |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司  | 全资子公司 | 有限责任公司 | 鄱阳   | 周帆   | 预拌混凝土制造、销售             | 2000万元 | 100%    | 100%     | 69370700-8 |

### 3. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 | 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 |
| 江西玉山南方水泥有限公司  | 子公司另一股东的子公司 | 75113509-6 |
| 江西兴国南方水泥有限公司  | 子公司另一股东的子公司 | 70569852-5 |
| 江西南方水泥有限公司    | 注 1         | 66747485-3 |

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

### 4. 关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额         |           |           |
|--------------|--------|--------|---------------|-----------|-----------|
|              |        |        | 金额            | 占同类购销的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 江西水泥有限责任公司   | 销售     | 转供水、电  | 2,341,551.91  | 42.40     | 市场价       |
| 江西玉山南方水泥有限公司 | 采购     | 熟料     | 25,824,540.35 | 6.99      | 市场价       |
| 江西兴国南方水泥有限公司 | 采购     | 熟料     | 19,827,936.22 | 5.37      | 市场价       |

| 关联方名称         | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额        |           |           |
|---------------|--------|--------|--------------|-----------|-----------|
|               |        |        | 金额           | 占同类销售的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 江西水泥有限责任公司    | 销售     | 转供水、电  | 1,851,508.86 |           | 市场价       |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 销售     | 水泥     | 497,673.00   | 0.01      | 市场价       |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 劳务     | 维修     | 188,948.96   |           | 市场价       |

## (2) 关联租赁情况

| 出租方名称      | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据   | 租赁收益对公司影响 |
|------------|-------|--------|--------------|----------|------------|--------------|------------|-----------|
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司   | 土地     | 981,149.00   | 2013/1/1 | 2015/12/31 | 981,149.00   | 成本价(税金加摊销) | 极小        |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司   | 土地     | 1,800,000.00 | 2013/1/1 | 2015/12/31 | 1,800,000.00 |            | 极小        |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司   | 办公楼    | 100,000.00   | 2013/1/1 | 2015/12/31 | 100,000.00   |            | 极小        |

## (3) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方            | 抵押担保金额(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 | 备注 |
|-----|-----------------|------------|------------|------------|------------|----|
| 本公司 | 江西南方万年青水泥有限公司   | 1,000.00   | 2013/11/11 | 2014/11/10 | 否          |    |
| 本公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司   | 5,000.00   | 2013/4/10  | 2014/4/9   | 否          |    |
| 本公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司   | 5,000.00   | 2013/4/25  | 2014/4/24  | 否          |    |
| 本公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司   | 5,000.00   | 2013/4/16  | 2014/4/15  | 否          |    |
| 本公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司   | 5,000.00   | 2013/4/23  | 2014/4/22  | 否          |    |
| 本公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 5,000.00   | 2013/4/9   | 2014/4/8   | 否          |    |
| 本公司 | 江西锦溪水泥有限公司      | 5,000.00   | 2013/4/19  | 2014/4/18  | 否          |    |
| 本公司 | 江西锦溪水泥有限公司      | 6,000.00   | 2013/6/8   | 2014/6/7   | 否          |    |
| 本公司 | 江西锦溪水泥有限公司      | 2,500.00   | 2013/7/1   | 2014/7/1   | 否          |    |
| 本公司 | 江西锦溪水泥有限公司      | 1,000.00   | 2013/12/31 | 2014/12/30 | 否          |    |

| 担保方                     | 被担保方            | 抵押担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经<br>履行完毕 | 备注 |
|-------------------------|-----------------|----------------|------------|------------|----------------|----|
| 江西南方万年青水泥有限公司、江西省建材集团公司 | 本公司             | 6,000.00       | 2013/6/19  | 2014/6/18  | 否              |    |
| 江西南方万年青水泥有限公司           | 本公司             | 2,000.00       | 2013/11/11 | 2014/11/10 | 否              |    |
| 江西南方万年青水泥有限公司           | 本公司             | 15,000.00      | 2013/3/21  | 2014/3/20  | 否              |    |
| 江西南方万年青水泥有限公司           | 本公司             | 15,000.00      | 2013/3/8   | 2014/3/7   | 否              |    |
| 江西南方万年青水泥有限公司           | 本公司             | 9,900.00       | 2013/2/28  | 2014/2/27  | 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   | 20,000.00      | 2009/6/26  | 2015/12/26 | 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   | 5,000.00       | 2009/9/18  | 2014/12/10 | 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   | 6,500.00       | 2009/9/23  | 2014/9/21  | 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 | 6,400.00       | 2013/12/2  | 2014/12/1  | 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 | 2,700.00       | 2009/10/12 | 2014/10/11 | 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   | 4,000.00       | 2013/8/21  | 2014/2/20  | 否              |    |
| 本公司、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   | 3,000.00       | 2009/3/17  | 2015/3/16  | 否              |    |
| 本公司、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   | 3,000.00       | 2013/10/29 | 2014/10/28 | 否              |    |
| 本公司、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 | 5,000.00       | 2013/4/23  | 2014/4/22  | 否              |    |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司         | 赣州永固高新材料有限公司    | 50.00          | 2013/12/24 | 2014/12/23 | 否              |    |
| 江西锦溪水泥有限公司              | 乐平锦溪商品混凝土有限公司   | 2,500.00       | 2012/3/23  | 2017/3/22  | 否              |    |
| 江西锦溪水泥有限公司              | 江西湖口万年青水泥有限公司   | 3,000.00       | 2013/6/19  | 2015/6/18  | 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 | 2,000.00       | 2012/6/29  | 2014/6/28  | 否              |    |

## 5. 关联方应收应付款项

### (1) 应收款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额       |           | 年初余额       |           |
|-------|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
|       |                 | 金额         | 坏账金额      | 金额         | 坏账金额      |
| 其他应收款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 156,000.00 | 43,829.20 | 497,673.00 | 61,436.50 |
| 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 |           |
| 预付账款  | 江西玉山南方水泥有限公司    | 459.65     |           |            |           |

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额         |           | 年初余额      |          |
|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|----------|
| 预付账款  | 江西兴国南方水泥有限公司 | 6,072,063.78 |           |           |          |
| 其他应收款 | 江西水泥有限责任公司   | 225,746.80   | 12,086.36 | 29,567.96 | 1,744.74 |

## (2) 应付款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 江西万年青建筑工程安装有限公司 |              | 15,276.69    |
| 其他应付款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 14,154.04    | 14,154.04    |
| 应付账款  | 江西水泥有限责任公司      | 108,187.39   | 463,145.74   |
| 其他应付款 | 江西水泥有限责任公司      | 1,897,665.79 | 1,603,132.96 |

## 6. 本公司与关联方正在执行的关联交易合同

(1) 本公司与江西水泥有限责任公司于签订了《水、电供应合同》，本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 350 万元。

(2) 2013 年 1 月 1 日，本公司与江西水泥有限责任公司签订《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。

(3) 本公司与江西水泥有限责任公司签订《土地、房屋租赁合同》，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。

(4) 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。

(5) 2013 年 9 月 18 日本公司子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司与江西玉山南方水泥有限公司签订《采购合同》，按照市场价格向江西玉山南方水泥有限公司采购熟料，如遇到价格调整，江西黄金埠万年青水泥有限公司需签署价格确认函后江西玉山南方水泥有限公司再发货。

(6) 2013 年 12 月 30 日本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司与江西兴国南方水泥有限公司签订《采购合同》，按照市场价格向江西兴国南方水泥有限公司采购熟料。

## 九、或有事项

本公司为部分借款提供了担保，详见本附注五-22 短期借款和附注五-33 长期借款，除上述对子公司担保外，本公司无对外担保。

## 十、承诺事项

本公司截止 2013 年 12 月 31 日无需披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2014 年 3 月 27 日本公司第六届第三次董事会通过：

《江西万年青水泥股份有限公司 2013 年度利润分配预案》，公司拟以截止 2013 年 12 月 31 日总股本 408,909,579 股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），总计派发红利 122,672,873.70 元（含税），

留存未分配利润 990,078,421.02 元。

此议案通过后还需要提请股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

1、2010 年 8 月至 9 月因南昌水泥厂“企业改制”与“退城进园”的需要，公司控股子公司南昌万年青水泥有限责任公司（以下简称：南昌万年青）与南昌工业控股集团有限公司（以下简称：控股集团）签订《企业搬迁补偿协议》：现南昌水泥厂将进行企业改制，打造南昌建材工业园，需要异地搬迁，南昌水泥厂的搬迁将会给南昌万年青带来生产经营的影响，为此控股集团愿意将搬迁补偿按照评估价值 5130 万元补偿给南昌万年青。搬迁补偿费付款方式：2010 年 8 月 30 日前，支付 1000 万元；2010 年 12 月 25 日前支付 1572 万元；余款在南昌水泥厂土地使用权被摘牌后 90 个工作日内支付。2012 年度收到 500 万元搬迁补偿费，截止 2013 年 12 月 31 日本公司仅收到 1500 万元，由于搬迁项目工程进度未达到协议中约定的进度要求，故另 1072 万元尚未获取。

2、2012 年度股东大会通过《江西万年青水泥股份有限公司 2012 年度利润分配预案》公司以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 408,909,579 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，总计派发红利 40,890,957.90 元（含税），留存未分配利润 693,476,402.12 元。

3、公司第六届董事会第五次临时会议审议通过了《关于万年厂 3#窑节能环保技术改造项目的议案》项目采用总承包方式，授权公司管理层与北京凯盛建材工程有限公司签订项目总承包协议。

本次改造固定资产投资 10,696.75 万元。本次承包协议采用预估总价方式，发包方和承包方根据双方最终一起确定的设备供货合同及工程分包合同总价，确定最终合同总价。

4、公司第六届董事会第五次临时会议审议通过了《关于加快推进子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司水泥粉磨生产线三期工程的议案》

董事会同意黄金埠万年青投资 7,828.30 万元加快推进第三期年产 60 万吨水泥粉磨（含膨胀式圆库）项目建设。

5、公司第六届董事会第六次临时会议审议通过了《子公司江西于都南方万年青水泥有限公司增资议案》

董事会同意子公司江西南方万年青水泥有限公司（以下简称：南方万年青）与江西国兴实业集团有限公司（以下简称：国兴集团）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，即增资 9,718 万元，其中南方万年青出资 7,774.4 万元，国兴集团出资 1,943.6 万元。

6、公司第六届董事会第七次临时会议审议通过了《成立子公司实施产业链延伸（新型建材）项目的议案》

公司拟由子公司江西赣州万年青商砼有限公司（以下简称“赣州商砼”）与兴国县开元投资有限公司（以下简称：兴国开元）共同合资合作在赣南地区实施商品混凝土和新型建材项目，成立石城万年青新型建材有限公司、瑞金万年青新型建材有限公司、赣州元开万年青新型建材有限公司（名称均以工商核准名为准）来实施公司在赣南地区的产业链延伸项目。

7、公司于 2012 年 10 月 18 日发行的 2012 年公司债券（第一期）至 2013 年 10 月 17 日期满 1 年。根据本公司《公开发行 2012 年公司债券（第一期）募集说明书》和《2012 年公司债券（第一期）上市公告书》有关条款的规定，在本期债券的计息期限内，每年付息一次，本次派息金额为 3,525.17 万元。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                       | 期末余额          |       |              |         |
|---------------------------|---------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额          |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |       |              |         |
| 账龄组合                      | 4,366,471.62  | 30.78 | 4,140,826.12 | 94.83   |
| 特定款项组合                    | 9,821,440.76  | 69.22 |              |         |
| 组合小计                      | 14,187,912.38 | 100   | 4,140,826.12 | 29.19   |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |
| 合 计                       | 14,187,912.38 | 100   | 4,140,826.12 |         |

| 种 类                       | 年初余额          |       |              |         |
|---------------------------|---------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额          |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |       |              |         |
| 账龄组合                      | 5,114,211.10  | 44.92 | 4,173,352.15 | 81.60   |
| 特定款项组合                    | 6,272,077.37  | 55.08 |              |         |
| 组合小计                      | 11,386,288.47 | 100   | 4,173,352.15 | 36.65   |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |
| 合 计                       | 11,386,288.47 | 100   | 4,173,352.15 |         |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄     | 期末余额         |       |              | 年初余额         |       |              |
|---------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
|         | 账面余额         | 比例%   | 坏账准备         | 账面余额         | 比例%   | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 237,510.88   | 5.44  | 11,875.54    | 979,950.36   | 19.16 | 48,997.52    |
| 1 至 2 年 |              |       |              | 12.70        |       | 1.27         |
| 2 至 3 年 | 12.70        |       | 2.54         |              |       |              |
| 3 至 4 年 |              |       |              |              |       |              |
| 4 至 5 年 |              |       |              | 19,789.36    | 0.39  | 9,894.68     |
| 5 年以上   | 4,128,948.04 | 94.56 | 4,128,948.04 | 4,114,458.68 | 80.45 | 4,114,458.68 |
| 合 计     | 4,366,471.62 | 100   | 4,140,826.12 | 5,114,211.10 | 100   | 4,173,352.15 |



## (3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称   | 期末余额         |      | 年初余额         |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 特定款项组合 | 9,821,440.76 |      | 6,272,077.37 |      |
| 合计     | 9,821,440.76 |      | 6,272,077.37 |      |

## (4) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

| 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   | 子公司    | 5,288,557.40  | 1 年以内 | 37.28         |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 子公司    | 3,945,645.44  | 1 年以内 | 27.81         |
| 江西波阳万年青水泥有限公司 | 子公司    | 3,510,860.80  | 5 年以上 | 24.75         |
| 南昌万年青商砼有限公司   | 子公司    | 578,764.00    | 1 年以内 | 4.08          |
| 抚州市重点工程物资配送中心 | 客户     | 336,267.46    | 1 年以内 | 2.37          |
| 合计            | —      | 13,660,095.10 | —     | 96.28         |

## (6) 应收关联方账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|---------------|
| 江西东鑫混凝土有限公司      | 子公司    | 5,288,557.40 | 1.13          |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 子公司    | 8,473.92     | 0.002         |
| 南昌万年青水泥有限责任公司    | 子公司    | 3,945,645.44 | 0.84          |
| 南昌万年青商砼有限公司      | 子公司    | 578,764.00   | 0.12          |

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                         | 期末余额           |       |              |         |
|----------------------------|----------------|-------|--------------|---------|
|                            | 账面余额           |       | 坏账准备         |         |
|                            | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |       |              |         |
| 账龄组合                       | 12,386,678.78  | 1.56  | 4,314,335.03 | 34.83   |
| 特定款项组合                     | 780,177,450.28 | 98.44 |              |         |
| 组合小计                       | 792,564,129.06 | 100   | 4,314,335.03 | 0.54    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |       |              |         |
| 合计                         | 792,564,129.06 |       | 4,314,335.03 |         |

| 种 类                        | 年初余额           |       |              |         |
|----------------------------|----------------|-------|--------------|---------|
|                            | 账面余额           |       | 坏账准备         |         |
|                            | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |       |              |         |
| 账龄组合                       | 10,326,108.49  | 1.98  | 3,637,464.68 | 35.23   |
| 特定款项组合                     | 510,458,767.72 | 98.02 |              |         |
| 组合小计                       | 520,784,876.21 | 100   | 3,637,464.68 | 0.70    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |       |              |         |
| 合 计                        | 520,784,876.21 |       | 3,637,464.68 |         |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄     | 期末余额          |       |              | 年初余额          |       |              |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 4,254,003.67  | 34.34 | 212,700.18   | 3,830,006.25  | 37.09 | 191,500.30   |
| 1 至 2 年 | 2,702,479.42  | 21.82 | 270,247.94   | 1,916,442.31  | 18.56 | 191,644.23   |
| 2 至 3 年 | 1,092,426.50  | 8.82  | 218,485.30   | 264,871.96    | 2.57  | 52,974.39    |
| 3 至 4 年 | 183,290.22    | 1.48  | 54,987.07    | 1,215,840.56  | 11.77 | 364,752.17   |
| 4 至 5 年 | 1,193,128.87  | 9.63  | 596,564.44   | 524,707.64    | 5.08  | 262,353.82   |
| 5 年以上   | 2,961,350.10  | 23.91 | 2,961,350.10 | 2,574,239.77  | 24.93 | 2,574,239.77 |
| 合 计     | 12,386,678.78 | 100   | 4,314,335.03 | 10,326,108.49 | 100   | 3,637,464.68 |

## (3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称   | 期末余额           |      | 年初余额           |      |
|--------|----------------|------|----------------|------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 特定款项组合 | 780,177,450.28 |      | 510,458,767.72 |      |
| 合 计    | 780,177,450.28 |      | 510,458,767.72 |      |

## (4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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   | 子公司     | 320,000,000.00 | 1 年以内 | 40.38          |
| 江西锦溪水泥有限公司    | 子公司     | 91,887,141.98  | 1 年以内 | 11.59          |
| 中国外贸金融租赁有限公司  | 融资租赁出租方 | 59,117,900.00  | 1 年以内 | 7.46           |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 子公司     | 39,194,150.37  | 1 年以内 | 4.95           |
| 江西东鑫混凝土有限公司   | 子公司     | 36,861,373.65  | 1 年以内 | 4.65           |

| 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(%) |
|------|--------|----------------|----|----------------|
| 合 计  | —      | 547,060,566.00 | —  | 69.02          |

### (6) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 福建福清万年青水泥有限公司    | 子公司    | 32,507,792.50  | 4.10           |
| 江西东鑫混凝土有限公司      | 子公司    | 36,861,373.65  | 4.65           |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司    | 子公司    | 23,090,273.31  | 2.91           |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 子公司    | 16,648,025.17  | 2.10           |
| 江西锦溪水泥有限公司       | 子公司    | 91,887,141.98  | 11.59          |
| 江西南方万年青水泥有限公司    | 子公司    | 2,255,890.89   | 0.28           |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司  | 子公司    | 28,347,022.81  | 3.58           |
| 江西万年青电子有限公司      | 子公司    | 8,197,625.68   | 1.03           |
| 江西万年青工程有限公司      | 子公司    | 8,195,128.24   | 1.03           |
| 江西万年青矿业有限公司      | 子公司    | 320,000,000.00 | 40.38          |
| 江西万年县万年青商砼有限公司   | 子公司    | 17,596,130.98  | 2.22           |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司  | 子公司    | 72,140.86      | 0.01           |
| 江西玉山万年青水泥有限公司    | 子公司    | 39,194,150.37  | 4.95           |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司     | 子公司    | 10,856,333.36  | 1.37           |
| 南昌万年青水泥有限责任公司    | 子公司    | 9,245,091.26   | 1.17           |
| 湖口县同兴混凝土有限公司     | 子公司    | 20,273,500.00  | 2.56           |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司   | 子公司    | 16,301,333.34  | 2.06           |
| 鄱阳县恒基建材有限公司      | 子公司    | 15,644,166.67  | 1.97           |
| 江西赣州新型材料有限公司     | 子公司    | 14,544,249.34  | 1.84           |
| 江西锦溪塑料制品有限公司     | 子公司    | 8,136,800.00   | 1.03           |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司  | 子公司    | 1,205,379.87   | 0.15           |

## 3. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

| 被投资单位            | 核算方法 | 初始投资成本        | 年初余额          | 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  | 18,494,045.21 | 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%            |                        |      |          |        |
| 江西万年青科技园有限责任公司   | 成本法  | 30,002,552.40 | 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%            |                        |      |          |        |

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本           | 年初余额             | 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  | 41,298,660.00    | 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  | 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%            |                        |      |          |               |
| 江西锦溪水泥有限公司      | 成本法  | 384,000,000.00   | 384,000,000.00   |                | 384,000,000.00   | 65%           | 90%            |                        |      |          | 40,000,000.00 |
| 江西赣州新型材料限公司     | 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 |                  | 66.67%        | 100%           |                        |      |          |               |
| 江西锦溪塑料制品有限公司    | 成本法  | 16,221,517.65    | 21,420,000.00    | -5,198,482.35  | 16,221,517.65    | 51%           | 51%            |                        |      |          |               |
| 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%           |                        |      |          |               |
| 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  | 14,886,691.00    | 14,930,000.00    | -43,309.00     | 14,886,691.00    | 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 |                  | 51%           | 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  | 51,000,000.00    | 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%           |                        |      |          |               |
| 湖口县同兴混凝土有限公司    | 成本法  | 20,540,200.00    |                  | 20,540,200.00  | 20,540,200.00    | 100%          | 100%           |                        |      |          |               |
| 鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司  | 成本法  | 38,298,800.00    |                  | 38,298,800.00  | 38,298,800.00    | 100%          | 100%           |                        |      |          |               |
| 合计              | —    | 1,440,178,536.03 | 1,391,481,327.38 | 48,697,208.65  | 1,440,178,536.03 | —             | —              | —                      |      |          | 48,561,484.94 |

注 1：本账户本期增减变动具体情况主要系：

①2013 年 7 月 8 日本公司与江西赣州万年青商砼有限公司签订《关于江西兴国万年青商砼有限公司股权转让协议》，将本公司持有江西兴国万年青商砼有限公司 100%的股权转让给江西赣州万年青商砼有限公司。

②2013 年 3 月 31 日本公司和占春华与李锦根、程曜签订《关于江西锦溪塑料制品有限公司股权转让协议》，本公司和占春华受让李锦根、程曜持有的 7.12%的股权；2013 年 5 月 28 日根据第六届董事会第六次临时会议决议，审议通过《子公司江西锦溪塑料制品有限公司减资的议案》，江西锦溪塑料制品有限公司注册资本由 4,000 万元减至 2,600 万元。

③2013 年 1 月 4 日根据上饶万年青城有限公司的股东会决议，上饶万年青城有限公司注册资本由 4,000 万元增至 10,000 万元。此次增资业经上饶文信联合会计事务所出具饶广信验字【2013】第 005 号验资报告验证。

④其他增减变动详见注释四之 2 注 6—注 7 和注释四之 3 所述。

注 2: 期末长期股权投资未出现可变现净值低于账面价值情况, 故期末未计提长期股权投资减值准备。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细列示

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,385,448,190.39 | 1,195,102,855.88 |
| 其他业务收入 | 16,854,962.94    | 18,685,391.77    |
| 营业收入合计 | 1,402,303,153.33 | 1,213,788,247.65 |

##### (2) 营业成本明细列示

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务成本 | 994,936,012.52   | 947,805,540.22 |
| 其他业务成本 | 14,131,111.46    | 13,773,935.52  |
| 营业成本合计 | 1,009,067,123.98 | 961,579,475.74 |

##### (3) 主营业务按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|         | 主营业务收入           | 主营业务成本         | 主营业务收入           | 主营业务成本         |
| 水泥      | 1,235,089,844.26 | 874,936,110.72 | 1,010,826,752.20 | 785,050,737.95 |
| 熟料      | 150,358,346.13   | 119,999,901.80 | 184,276,103.68   | 162,754,802.27 |
| 合计      | 1,385,448,190.39 | 994,936,012.52 | 1,195,102,855.88 | 947,805,540.22 |

##### (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           |
| 江西省  | 1,179,726,654.20 | 844,049,188.96 | 976,451,153.70   | 770,919,564.09 |
| 福建省  | 205,721,536.19   | 150,886,823.56 | 218,155,172.27   | 176,501,376.47 |
| 浙江省  |                  |                |                  | 0.00           |
| 安徽省  |                  |                | 496,529.91       | 384,599.66     |
| 合计   | 1,385,448,190.39 | 994,936,012.52 | 1,195,102,855.88 | 947,805,540.22 |

##### (5) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称               | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司   | 91,170,908.21  | 6.50            |
| 福州正昊建材有限公司         | 81,801,632.75  | 5.83            |
| 南昌慧华高科混凝土有限公司(曾明杰) | 57,292,205.04  | 4.09            |
| 江西东鑫混凝土有限公司        | 42,362,277.26  | 3.02            |
| 福州开发区奇茂贸易有限公司      | 39,000,974.63  | 2.78            |
| 合计                 | 311,627,997.89 | 22.22           |

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

| 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  | 48,561,484.94 | 103,679,104.17 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  |               |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,219,406.97  |                |
| 合 计             | 49,780,891.91 | 103,679,104.17 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益（分红）

| 被投资单位            | 本期发生额         | 上期发生额          | 备注 |
|------------------|---------------|----------------|----|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 |               | 7,413,717.15   |    |
| 南方水泥有限公司         | 8,561,484.94  | 28,000,000.00  |    |
| 江西锦溪水泥有限公司       | 40,000,000.00 | 40,000,000.00  |    |
| 福建福清万年青水泥有限公司    |               | 18,000,000.00  |    |
| 江西万年青矿业有限公司      |               | 10,000,000.00  |    |
| 绍兴万年青水泥有限公司      |               | 265,387.02     |    |
| 合 计              | 48,561,484.94 | 103,679,104.17 |    |

## 6. 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                 |                 |
| 净利润                              | 191,192,036.27  | 138,800,506.03  |
| 加：资产减值准备                         | 8,103,534.81    | -104,868.24     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 100,975,746.38  | 87,549,526.65   |
| 无形资产摊销                           | 7,159,972.32    | 7,154,274.35    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 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） | -418,566.07     | -1,965,532.85   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 108,723,273.24  | 111,428,756.42  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -49,780,891.91  | -103,679,104.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,290,632.56   | -243,331.99     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 29,407,581.84   | -4,104,030.17   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -395,217,083.81 | -223,434,126.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 80,569,799.81   | 534,841,586.16  |

| 项 目                         | 本期金额            | 上期金额           |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 其他                          |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 77,424,770.32   | 546,243,655.33 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                |
| 债务转为资本                      |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                 |                |
| 融资租入固定资产                    |                 |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                     | 204,446,283.18  | 432,921,557.30 |
| 减：现金的年初余额                   | 432,921,557.30  | 296,246,725.61 |
| 加：现金等价物的期末余额                |                 |                |
| 减：现金等价物的年初余额                |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | -228,475,274.12 | 136,674,831.69 |

#### 十四、补充资料

##### 1. 本期非经常性损益情况

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

| 项 目  | 金 额           | 备注 |
|--|---------------|----|
| 1. 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  | -7,098,694.93 |    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免   |               |    |
| 3. 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）                           | 30,354,376.78 |    |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |    |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                    |               |    |
| 6. 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |    |
| 9. 债务重组损益  |               |    |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  |               |    |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益  |               |    |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |               |    |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |    |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负 |               |    |

| 项 目                                      | 金 额            | 备注 |
|--|----------------|----|
| 债和可供出售金融资产取得的投资收益                        |                |    |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |                |    |
| 16. 对外委托贷款取得的损益                          |                |    |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |                |    |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |                |    |
| 19. 受托经营取得的托管费收入                         |                |    |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -14,339,016.42 |    |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |                |    |
| 22. 少数股东权益影响额                            | -2,318,599.80  |    |
| 23. 所得税影响额                               | -2,819,250.18  |    |
| 合 计                                      | 3,778,815.45   |    |

## (1) 计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由:

| 项 目  | 涉及金额          | 理 由                |
|------|---------------|--------------------|
| 三废退税 | 65,442,881.62 | 与企业业务密切相关，且各年度均享受。 |

## 2. 净资产收益率和每股收益

## (1) 本年度

| 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          | 23.1331        | 1.0721 | 1.0721 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.9566        | 1.0629 | 1.0629 |

## (2) 上年度

| 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          | 12.1029        | 0.4785 | 0.4785 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.2249        | 0.4417 | 0.4417 |

## 3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表

| 报表项目 | 期末余额           | 年初余额           | 变动金额           | 变动幅度%  | 备注  |
|------|----------------|----------------|----------------|--------|-----|
| 应收票据 | 222,444,939.74 | 121,662,273.51 | 100,782,666.23 | 82.84% | 注 1 |
| 应收账款 | 468,911,649.44 | 244,413,016.24 | 224,498,633.20 | 91.85% | 注 2 |
| 预付账款 | 148,278,788.44 | 97,416,071.87  | 50,862,716.57  | 52.21% | 注 3 |



|         |                |                |                 |          |      |
|---------|----------------|----------------|-----------------|----------|------|
| 其他应收款   | 214,436,599.90 | 109,340,714.84 | 105,095,885.06  | 96.12%   | 注 4  |
| 在建工程    | 263,375,731.92 | 28,681,757.89  | 234,693,974.03  | 818.27%  | 注 5  |
| 工程物资    | 66,267,670.87  | 2,918,922.84   | 63,348,748.03   | 2170.28% | 注 6  |
| 其他非流动资产 | 21,892,211.85  | 50,768,738.20  | -28,876,526.35  | -56.88%  | 注 7  |
| 应付票据    | 228,841,439.75 | 505,113,133.12 | -276,271,693.37 | -54.70%  | 注 8  |
| 应付账款    | 783,449,162.17 | 594,312,260.69 | 189,136,901.48  | 31.82%   | 注 9  |
| 应付职工薪酬  | 39,727,802.67  | 14,438,592.52  | 25,289,210.15   | 175.15%  | 注 10 |
| 其他流动负债  | 14,207,673.60  | 4,730,096.44   | 9,477,577.16    | 200.37%  | 注 11 |
| 长期应付款   | 275,436,766.88 | 113,382,380.17 | 162,054,386.71  | 142.93%  | 注 12 |

## (2) 利润表

| 报表项目 | 期末余额             | 年初余额             | 变动金额             | 变动幅度%  | 备注   |
|------|------------------|------------------|------------------|--------|------|
| 营业收入 | 6,179,002,201.01 | 4,658,432,647.53 | 1,520,569,553.48 | 32.64% | 注 13 |
| 销售费用 | 225,927,773.01   | 156,633,237.43   | 69,294,535.58    | 44.24% | 注 14 |

注 1: 应收票据 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 100,782,666.23 元, 增幅 82.84%, 主要系客户增加用银行承兑汇票结算所致。

注 2: 应收账款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 224,498,633.20 元, 增幅 91.85%, 主要系商砼公司赊销商品混凝土货款所致。

注 3: 预付账款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 50,862,716.57 元, 增幅 52.21%, 主要系预付原料款和预付矿山拆迁补偿款所致。

注 4: 其他应收款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 105,095,885.06 元, 增幅 96.12%, 主要系支付中国外贸金融租赁有限公司融资租赁款和支付给信州区人民政府的征地借款所致。

注 5: 在建工程 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 234,693,974.03 元, 增幅 818.27%, 主要系增加万年厂 3#窑节能环保技术改造、石城 120 万吨水泥粉磨生产线二期工程、赣州南方 110KV 变电站工程及于都南方技改项目等所致。

注 6: 工程物资 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 63,348,748.03 元, 增幅 2170.28%, 主要系在建工程增加, 备用工程物资相应增加所致。

注 7: 其他非流动资产 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少 28,876,526.35 元, 减幅 56.88%, 主要系售后回租到期减少所致。

注 8: 应付票据 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少 276,271,693.37 元, 减幅 54.70%, 主要系应付票据到期承兑所致。

注 9: 应付账款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 189,136,901.48 元, 增幅 31.82%, 主要系采购原料增加所致。

注 10: 应付职工薪酬 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 25,289,210.15 元, 增幅 175.15%, 主要系预提 2013 年度绩效奖金所致。

注 11: 其他流动负债 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 9,477,577.16 元, 增幅 200.37%, 主要系预提水电费、运输装卸费和销售服务费所致。

注 12: 长期应付款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 162,054,386.71 元, 增幅 142.93%, 主要系融资租赁增加所致。

注 13: 营业收入 2013 年度较 2012 年度增加 1,520,569,553.48 元, 增幅 32.64%, 主要系市场行情较好, 增加销售量所致。

注 14: 销售费用 2013 年度较 2012 年度增加 69,294,535.58 元, 增幅 44.24%, 主要系销量增加相应的销售费用增加所致。

## 第十一节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

董事长：江尚文

江西万年青水泥股份有限公司董事会

二〇一四年三月二十七日