



江西万年青水泥股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人江尚文、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	135

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
兴国万年青	指	江西兴国南方万年青水泥有限公司
兴国南方公司	指	江西兴国南方水泥有限公司
温州万年青	指	温州市万年青散装水泥有限公司
万年青城	指	上饶万年青城有限公司
九江佰力	指	九江佰力混凝土有限公司
九江广德	指	九江广德新型材料有限公司
瑞金万年青	指	江西瑞金万年青水泥有限责任公司
赣州万年青、	指	江西赣州南方万年青水泥有限公司
玉山万年青	指	江西玉山万年青水泥有限公司
景德镇城建混凝土	指	景德镇市景磐城建混凝土有限公司
乐平锦溪商砼	指	乐平锦溪商品混凝土有限公司
湖口万年青	指	江西湖口万年青水泥有限公司
寻乌万年青	指	江西寻乌南方万年青水泥有限公司
于都商砼	指	赣州市于都万年青商砼有限公司
崇义商砼	指	崇义祥和万年青商砼有限公司
兴国商砼	指	江西兴国万年青商砼有限公司
赣州永固	指	赣州永固高新材料有限公司
瑞金商砼	指	瑞金万年青商砼有限公司
南方万年青	指	江西南方万年青水泥有限公司
锦溪水泥	指	江西锦溪水泥有限公司
黄金埠万年青	指	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司
东鑫公司	指	江西东鑫混凝土有限公司
南昌商砼	指	南昌万年青商砼有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	江西水泥	股票代码	000789
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西万年青水泥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江西水泥		
公司的外文名称（如有）	JIANG XI 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		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,858,565,079.86	2,531,498,970.15	12.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	252,074,136.57	132,559,884.05	90.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	248,753,718.00	122,076,174.22	103.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	422,625,616.65	350,225,022.52	20.67%
基本每股收益（元/股）	0.6165	0.324	90.28%
稀释每股收益（元/股）	0.6165	0.324	90.28%
加权平均净资产收益率	11.32%	7.49%	增长 3.83 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,251,174,992.52	7,845,695,900.51	5.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,221,871,504.91	2,100,345,141.01	5.79%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-676,533.95	
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）	14,079,939.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,811,658.59	
减：所得税影响额	1,397,936.73	
少数股东权益影响额（税后）	873,391.63	
合计	3,320,418.57	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

上半年，国内宏观经济止跌企稳，投资稳中有降，房地产行业举步维艰，产能过剩行业寒冬仍在。加之区域受雨水增多因素影响，水泥价格自年初以来持续回落，市场信心严重受挫。面对严峻形势，公司全体员工坚定信心、紧盯目标，内强素质夯基础，外抢市场争份额，总体效益略有增长，盈利水平在行业内保持领先地位。

报告期，公司及时把握“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”经营策略，一手抓渠道建设，一手抓内部管理，市场份额得以巩固提高。

坚持扁平化营销、精细化管理，稳定提高市场份额：通过合理调整各区域的市场规划、经销商政策等，完成经销商签约工作，一、二级签约人数较上年同期增加27%。深化渠道建设，优化渠道结构；按照“就近销售”，结合渠道建设，核心市场占有率不断提高；按照“一个都不放过”原则，全力抢夺区域内重点工程、中小工程、乡镇小微工程等，有效遏制了工程市场销量下滑势头；坚持开展区域业务人员等级评定和业务培训，强化营销团队建设；利用表单管理、手机定位等考核方式，促使管理重心下沉，团队执行力和效率进一步提高。

夯实基础管理，防控各类风险，为生产经营提供有力保障：供应及后勤职能部门充分发挥自身职能作用，为企业经营发展提供服务和保障。跟踪煤价行情，调整采购节奏，上半年煤炭采购价格同比下降5.92%。完成了水泥包装袋、耐磨材料、输送带等物资的公开招标，同时跟踪材料价格行情，及时调整了招标物资采购价格。加强融资统筹管理，一方面充分发挥对存量资金的综合统筹，提升资金效率；一方面拓展融资渠道，优化债务结构；强化商标保护和水泥稽查力度，严厉查处水泥制假和窜货行为。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,858,565,079.86	2,531,498,970.15	12.92%	
营业成本	2,107,436,149.09	1,983,749,774.01	6.23%	
销售费用	102,950,373.43	84,125,330.59	22.38%	
管理费用	126,307,537.82	122,497,225.12	3.11%	
财务费用	94,824,058.55	101,093,650.15	-6.20%	
所得税费用	76,345,642.45	75,203,713.47	1.52%	
经营活动产生的现金流量净额	422,625,616.65	350,225,022.52	20.67%	
投资活动产生的现金流量净额	-298,100,475.49	-248,411,446.63	16.67%	
筹资活动产生的现金流量净额	-215,660,837.43	-224,304,092.18	-4.00%	
现金及现金等价物净增加额	-91,135,696.27	-122,490,516.29	-25.60%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司共生产水泥839.62万吨、熟料626.96万吨，同比分别增长3.98%和6.62%；销售水泥、熟料1,012.28万吨，同比增长0.27%；销售商品混凝土194.56万方，同比增长44.96%；实现销售收入28.59亿元，同比增长12.93%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
水泥制造业	2,242,181,388.50	1,612,288,455.09	28.09%	6.36%	-3.10%	7.01%
混凝土	602,261,514.58	486,119,054.66	19.28%	46.27%	55.15%	-4.63%
分产品						
水泥	2,112,799,822.74	1,517,241,453.88	28.19%	14.81%	5.83%	6.09%
熟料	129,381,565.76	95,047,001.21	26.54%	-51.72%	-58.71%	12.44%
混凝土	602,261,514.58	486,119,054.66	19.28%	46.27%	55.15%	-4.62%
其他	10,688,546.07	7,682,299.02	28.13%	19.65%	11.86%	5.00%
分地区						
江西	2,400,027,948.40	1,750,883,718.04	27.05%	12.52%	6.73%	3.96%
福建	336,727,505.79	263,656,737.19	21.70%	-2.42%	-10.87%	7.43%
广东	62,586,979.27	46,719,252.62	25.35%	409.62%	270.00%	28.17%
浙江	47,281,677.50	38,074,199.17	19.47%	52.62%	31.29%	13.08%
安徽	8,507,338.19	6,755,901.75	20.59%	12.92%	11.93%	0.70%

四、核心竞争力分析

报告期，公司始终把对标管理作为提升经营绩效的切入点，坚持管理和技术双轮驱动对标，促进节能降耗减排，提高了企业综合竞争力。

深化对标管理，修订窑主机设备运行专项考核办法，引导各厂重视设备工艺的稳定性，确保主机设备的连续运行。在稳固单项指标的同时，增加可比综合能耗指标的分析对比，引导各厂树立全面、系统的对标思路。按国家《水泥单位产品能源消耗限额》新标准要求，对公司统计口径进行了梳理与培训，确保各类技术经济指标统计的准确性、可比性。

抓好项目发展，提升公司可持续发展能力，认真协调解决影响项目进度的不利因素，抓好项目建设和产业链延伸。于都公司4800t/d水泥熟料生产线项目于6月17日点火试生产，黄金埠公司三期水泥粉磨生产线项目按照计划有序推进；石城公司二期水泥粉磨生产线项目土建工程全面展开。

突出市场导向，时刻关注客户需求，以不断改进的产品质量、性能和服务，赢得客户青睐。借助经销商年会等方式，了解客户对公司产品质量、水泥性能、包装质量、服务质量的满意程度，收集各市场反馈的客户投诉或意见，提出改进措施。组织各生产基地水泥全套物检对比，通过现场抽样、密码封样、异地实验室检测等程序，对各生产基地出厂水泥性能和实验室检测水平进行一次全面评价与考核。制订《水泥性能改进管理规定》，抓好混凝土试验室水泥性能对比试验，使各基地有针对性地改进水泥性能。

“万年青”牌水泥产品获“全国建材行业用户满意产品”、“江西名牌产品”等荣誉称号。凭借上乘质量、一流服务，水泥产销量以及市场占有率在江西省水泥市场中一直名列前茅。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
65,984,800.00	36,102,000.00	82.77%
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
江西锦溪建材有限公司	水泥制品、烧结页岩、煤矸石空心砖的生产	51.00%
万年县万年青新型建材有限公司	水泥制品、烧结页岩、煤矸石空心砖的生产	100.00%
余干县商砼建材有限公司	预拌混凝土及水泥制品生产销售	100.00%
广丰县万年青新型建材有限公司	生产烧结多孔砖、空心砖	100.00%
广丰县万年青商砼有限公司	预拌混凝土的生产与销售	100.00%
铅山县万年青新型建材有限公司	页岩煤矸石烧结空心砖等	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本	期初持股	期末持股	期末持股	期末持股	期末账面值	报告期损	会计核	股份

		(元)	数量(股)	比例	数量(股)	比例	(元)	益(元)	算科目	来源
景德镇农村 商业银行股 份有限公司	商业银行	48,824,000.00	48,824,000	5.51%	48,824,000	5.51%	48,824,000.00			参股
合计		48,824,000.00	48,824,000	--	48,824,000	--	48,824,000.00	0.00	--	--

具体详见本报告第九节、财务报告之七、合并财务报表主要项目注释之 10、长期股权投资。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

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	1,000,000,000	4,804,797,197.29	2,606,553,861.39	1,708,352,118.16	288,398,805.07	293,582,607.57
江西玉山万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产 销售	100,000,000	716,028,936.57	427,139,097.61	256,989,041.27	42,251,957.89	33,251,061.78
江西瑞金万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产 销售	482,500,000	1,434,597,688.00	731,093,114.50	604,882,831.04	138,647,475.38	153,550,472.64

司									
江西锦溪水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	230,560,000	1,340,121.813.73	600,498,183.54	462,977,885.39	85,538,505.81	86,352,461.60

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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
于都南方万年青技改	60,278.15	31,253.49	49,937.95		
石城年产 120 万吨水泥粉磨生产线二期工程	3,353.07	1,170.25	1,170.25		
黄金埠 60 万吨水泥生产线项目	7,828.3	1,322.37	1,922.37		
合计	71,459.52	33,746.11	53,030.57	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮咨询网：于都南方万年青技改披露时间：2011 年 5 月 31 日，披露编号：2011-20。石城年产 120 万吨水泥粉磨生产线二期工程披露时间：2014 年 4 月 29 日 披露编号：2014-17。黄金埠 60 万吨水泥生产线项目披露时间：2013 年 4 月 10 日，披露编号：2013-07。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014年4月22日，公司2013年度股东大会通过了《2013年利润分配预案的议案》，以公司现有总股本408,909,579股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币（含税）现金，权益分派股权登记日为：2014年6月5日，除权除息日为：2014年6月6日，分派对象为：截止2014年6月5日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记

在册的全体股东。

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：	公司现金分红政策没有进行变更和调整

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年02月18日	公司二楼会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所、中国银行、招商证券、南方基金、人保资产、兴业证券、招商基金、华商基金、宝盈基金、大成创新资本、建信基金、工银瑞信等机构的研究员：魏玉敏、赵婧、白娟、张倩、刘骥、碰紫云、宋璐、徐礼敏、蒋威、张丁、周晔、邱骏、杨楷、李豫宁、刘博等。	公司经营情况及发展战略

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和上市公司治理的规范性文件要求，执行公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层的治理机制，积极配合证监会江西监管局对公司2013年年报现场检查工作，积极完善了公司内部控制管理工作体系，修改了公司董事会专业委员会工作制度，和内部控制评价制度，鉴于公司独立董事的辞职及时调整了公司专业委员会成员结构。根据企业的发展及时调整和完善公司管理制度，持续提升公司管理水平。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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	余干县商砼建材有限公司全部股权	1,578.48	完成收购				否		2014年03月20日	巨潮资讯网: 2014-5号公告
公司	南昌万年青商砼有限	892.4	完成收购				否		2014年03	巨潮资讯网:

	公司 70% 股权								月 20 日	2014-5 号公告
公司	景德镇市景磐城建混凝土有限公司 30% 股权	3,568.17	完成收购					否	2014 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：2014-11 号公告
公司	景德镇市城竞混凝土有限公司 30% 股权	1,035.54	完成收购					否	2014 年 04 月 09 日	同上
公司	景德镇东鑫混凝土有限公司 30%	1,232.11	完成收购					否	2014 年 04 月 09 日	同上
公司	景德镇市磐泰砼材检测有限公司 30% 股权	57.15	完成收购					否	2014 年 04 月 09 日	同上

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
江西兴南方水泥有限公司	另一股东子公司	向关联方采购	熟料	公允价	市场价	564.74	0.31%			2014 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 2014-22 号公告
江西水泥有限责任公司	母公司	出售	转供水、电	公允价	市场价	115.42	0.04%			2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 2014-09 号公告

江西水泥 有限责任 公司	母公司	租赁	土地、办 公室	公允价	成本价 (税金加 摊销)	144.04				2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯 网 2014-09 号公告
江西省建 筑材料工 业科学研 究设计院	同一实际 控制人	接受劳务	技术服务	公允价	市场价	53.12				2014 年 3 月 28 日	巨潮资讯 网 2014-09 号公告
合计				--	--	877.32	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

详见本报告第九节财务报告之八、关联方及关联交易之 5、关联方应收应付款项。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期以及以前报告期延至本报告期的租赁，详见本报告第十节财务报告之七、合并财务报表重要项目注释：固定资产和长期应付款项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司	2013 年 01 月 09 日	2,000	2013 年 11 月 11 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2012 年 01 月 09 日	15,000	2013 年 03 月 07 日	7,500	连带责任保证	2 年	否	否
公司	2013 年 12 月 27 日	6,000	2014 年 06 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 01 月 09 日	10,000	2013 年 07 月 05 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 01 月 09 日	20,000	2013 年 12 月 02 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 27 日	10,000	2014 年 05 月 07 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 27 日	5,000	2014 年 04 月 04 日	2,500	连带责任保证	7 个月	否	否
公司	2013 年 01 月 09 日	12,686.15	2013 年 06 月 15 日	6,343.08	连带责任保证	3 年	否	否
公司	2014 年 04 月 18 日	15,342.87	2014 年 03 月 25 日	7,671.44	连带责任保证	3 年	否	否

公司	2013 年 01 月 09 日	10,900	2013 年 12 月 24 日	5,450	抵押	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 27 日	8,000	2014 年 03 月 10 日	4,000	抵押	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 27 日	9,000	2014 年 04 月 19 日	4,500	连带责任保证	1 年	否	否
玉山万年青	2013 年 01 月 09 日	3,500	2013 年 10 月 29 日	1,400	抵押	1 年	否	否
玉山万年青	2013 年 12 月 27 日	500	2014 年 04 月 27 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
玉山万年青	2013 年 01 月 09 日	3,000	2013 年 10 月 29 日	1,200	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金万年青	2009 年 03 月 21 日	9,500	2009 年 06 月 26 日	4,750	连带责任保证	6 年	否	否
瑞金万年青	2009 年 03 月 21 日	1,000	2009 年 09 月 18 日	500	连带责任保证	5 年	否	否
瑞金万年青	2013 年 12 月 27 日	10,907.8	2014 年 02 月 25 日	5,453.9	连带责任保证	3 年	否	否
赣州万年青	2013 年 01 月 09 日	6,940	2013 年 12 月 02 日	3,470	连带责任保证	1 年	否	否
景德镇城建混凝土	2012 年 01 月 07 日	2,000	2012 年 06 月 29 日	1,040	连带责任保证	2 年	否	否
乐平锦溪商砼	2012 年 01 月 07 日	1,500	2012 年 03 月 23 日	975	连带责任保证	5 年	否	否
湖口万年青	2013 年 01 月 09 日	3,000	2013 年 06 月 19 日	1,950	连带责任保证	2 年	否	否
寻乌万年青	2013 年 01 月 09 日	600	2013 年 02 月 05 日	210	抵押	3 年	否	否
于都商砼	2013 年 01 月 09 日	950	2013 年 11 月 25 日	380	连带责任保证	2 年	否	否
崇义商砼	2013 年 01 月 09 日	500	2013 年 11 月 25 日	380	连带责任保证	1 年	否	否
兴国商砼	2013 年 01 月 09 日	950	2013 年 11 月 25 日	380	连带责任保证	1 年	否	否
赣州永固	2013 年 01 月 09 日	950	2013 年 11 月 25 日	380	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金商砼	2013 年 01 月 09 日	950	2014 年 01 月 02 日	380	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			260,900	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				27,205.34
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			260,900	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				85,013.41
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南方万年青	2013 年 12 月 27 日	7,000	2014 年 04 月 11 日	7,000	连带责任保证	1 年	否	否
南方万年青	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
玉山万年青	2014 年 05 月 21 日	3,000	2014 年 04 月 17 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金万年青	2013 年 12 月 27 日	3,000	2014 年 05 月 06 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金万年青	2013 年 01 月 09 日	7,083.9	2013 年 02 月 05 日	7,083.9	连带责任保证	3 年	否	否
瑞金万年青	2014 年 05 月 02 日	14,000	2014 年 03 月 25 日	14,000	连带责任保证	3 年	否	否
赣州万年青	2014 年 05 月 21 日	3,000	2014 年 04 月 16 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
锦溪水泥	2013 年 12 月 27 日	6,000	2014 年 06 月 18 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否

锦溪水泥	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
锦溪水泥	2013 年 01 月 09 日	4,400	2013 年 12 月 31 日	4,400	连带责任保证	1 年	否	否
锦溪水泥	2013 年 12 月 27 日	3,000	2014 年 05 月 22 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
黄金埠万年青	2013 年 12 月 27 日	3,000	2014 年 01 月 21 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
东鑫公司	2013 年 01 月 09 日	1,500	2013 年 12 月 25 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	否
南昌商砼	2014 年 06 月 26 日	500	2014 年 04 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			72,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				35,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			72,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				58,983.9
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)			333,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				62,705.34
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			333,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				143,997.31
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								64.81%
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)								8,420
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								38,980.03
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								47,400.03
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: 详见本报告第九节财务报告之八、关联方及关联交易之 4、关联交易中关联担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期公司其他重大事项：

1、2014年3月19日公司第六届董事会第三次会议审议通过并经2013年度股东大会批准了《关于修改〈公司章程〉的议案》；落实了证监会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》文件，规范公司现金分红，增强公司现金分红透明度，维护投资者的合法权益。修改后的章程全文在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

2、2014年6月24日公司第六届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于子公司江西湖口万年青水泥有限公司增加注册资本的议案》：董事会同意子公司江西锦溪水泥有限公司对其全资子公司江西湖口万年青水泥有限公司进行增资，将注册资本由2,600万元增加至10,000万元。决议公告披露在巨潮资讯网和《中国证券报》和《证券时报》上。

本次会议还审议通过了《关于成立鹰潭万年青新型建材有限公司投资建设新型建材项目的议案》：董事会同意公司在鹰潭独资成立鹰潭万年青新型建材有限公司（名称以工商核准为准），投资建设年产4×1.2亿块（折标砖）烧结岩多孔（空心）砖项目，拟成立的鹰潭万年青新型建材有限公司，注册资本：2,000万元；注册地址：余江县工业园虎山片区；经营范围（以工商核准为主）：页岩、瓷土、页岩烧结砖、水泥纤维板、干粉砂浆等建筑材料（除粘土砖）生产和销售。截至报告期末该公司尚未注册。

3、2014年6月6日公司第六届董事会第十七次临时会议审议通过了以下议案，决议公告披露在巨潮资讯网和《中国证券报》和《证券时报》上：

①《关于修改董事会专门委员会工作制度的议案》：根据公司内部控制规范性建设的需要，以及规范性文件的要求，公司对原《董事会审计委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》进行修订，修订后的全文披露在巨潮资讯网上。

②《关于修改〈公司内部控制评价制度〉的议案》：修订的制度全文披露在巨潮资讯网上。

③《关于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》：子公司兴国万年青水泥粉磨项目自2013年10月投入生产后，公司赣州地区水泥粉磨能力显著提高。根据2013公司子公司向关联方进行的熟料采购情况，2014年在公司于都4800T/D熟料生产线达到设计产能前，兴国万年青仍需要向关联方采购熟料，在确保公司自身水泥产能得到最大化发挥情况下，董事会同意子公司，按照不高于市场价格，向关联方兴国南方公司采购水泥熟料4.2万吨，预计总交易额不超过1,146万元。

④《关于调整公司专业委员会成员的议案》：鉴于何渭滨先生辞去了公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员之职。董事会对董事会专业委员会做如下调整：

董事会薪酬与考核委员会：主任委员：王金本

委 员：胡显坤、刘作毅

董事会提名委员会：主任委员：刘作毅

委 员：顾鸣芳、王芸

任期自本次会议通过之日起至本届董事会届满。

⑤《关于注销子公司温州市万年青散装水泥有限公司的议案》：温州万年青于2002年8月由公司和温州市万年混凝土有限公司共同组建成立，注册资本288万元整，其中公司占比70%，温州市万年混凝土有限公司占比30%；注册地址：温州市龙湾区瑶溪镇底岭下村，温州万年青一直是租用温州市粮油储运公司土地经营，2014年7月，该土地的租赁期将到期，如续签，该土地的租金将会大幅上涨；并且随着国家环保要求的提高，温州万年青的运营成本将不断增加，影响公司的效益。因此，公司董事会同意收回对温州万年青的投资，将该公司予以注销。截至报告期末，注销程序还在进行中。

4、2014年6月3日，公司披露了《江西万年青水泥股份有限公司关于子公司享受西部大开发税收优惠政策 及公司获得投资分红收入的公告》（公告编号2014-21号）：公司子公司瑞金万年青和赣州万年青分别接赣州市地方税务局关于《赣州市地方税务局关于确认崇义县工程监理有限公司等20户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》和于都县国家税务局关于《于都县国家税务局转知江西赣州南方万年青水泥有限公司等2户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，确认瑞金万年青、赣州万年青主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类的第十二款建材类的第一条及第十一条，同意自2013年至2020年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%优惠税率征收企业所得税。

报告期后事项：

2014年7月28日公司第六届董事会第二十次临时会议审议通过了以下议案，决议公告披露在巨潮资讯网和《中国证券报》

和《证券时报》上：

1、《关于子公司上饶万年青城有限公司减资的议案》：为提高资金运作效率，增加资金回报率，董事会同意子公司万年青城按照同比例原则减少注册资本，即万年青城注册资本由20,000万元人民币减少到10,000万元人民币，减资后，公司出资额为5,100万元，江西金宜科技实业有限公司出资额为4,900万元，控股比例不变，公司仍为万年青城第一大股东。相关减资流程将按照《公司法》的相关规定及时履行披露义务。

2、《关于公司收购九江佰力混凝土有限公司100%股权的议案》：为实现公司产业链的延伸，加强公司在九江地区的市场份额，增强公司产品市场竞争力，董事会同意收购黄齐、林明华分别持有的九江佰力99.66%、0.34%的股权。以2014年4月30日为基准日，对标的股权进行了审计和评估，经过与出让方协商，确定九江佰力100%股权作价为2,096.50万元。

3、《关于公司收购九江广德新型材料有限公司100%股权的议案》：为实现公司产业链的延伸，加强公司在九江地区的市场份额，增强公司产品市场竞争力，董事会同意公司收购黄清、黄齐分别持有的九江广德99%、1%的股权。以2014年4月30日为基准日，对标的股权进行了审计和评估，经过与出让方协商，确定收购九江广德100%股权作价为978.39万元。

4、2014年7月8日公司第六届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于调整公司总经理的议案》：

因工作原因，江尚文先生不再兼任公司总经理之职。由董事长提名，经公司董事会提名委员会提案，董事会同意聘任陈文胜先生为公司总经理，任期自通过之日起至公司第六届董事会任期届满。

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	18,961	0.01%				3,089	3,089	22,050	0.01%
3、其他内资持股	18,961	0.01%				3,089	3,089	22,050	0.01%
境内自然人持股	18,961	0.01%				3,089	3,089	22,050	0.01%
二、无限售条件股份	408,890,618	99.99%				-3,089	-3,089	408,887,529	99.99%
1、人民币普通股	408,890,618	99.99%				-3,089	-3,089	408,887,529	99.99%
三、股份总数	408,909,579	100.00%						408,909,579	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

李和返先生因退休原因自2014年3月1日不再担任公司常务副总经理职务，其所持有12,354股本公司股份自2014年3月1日起全部锁定半年。其任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%即3,089股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,419	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
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 报告期 持有有 持有无 质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	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					
中国建材股份有限公司	国有法人	4.89%	20,000,000					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	2.40%	9,804,883					
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	境外法人	2.08%	8,498,049					
于德斌	境内自然人	1.17%	4,800,000					
中国银行股份有限公司－华泰柏 瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	1.00%	4,108,413					
张冬英	境内自然人	0.41%	1,674,716					
伍立新	境内自然人	0.30%	1,238,900					
中国平安人寿保险股份有限公司 －分红－银保分红	其他	0.30%	1,231,598					
鹏华资产－光大银行－鹏华资产 龙旗赤兔量化对冲资产管理计划		0.24%	999,542					
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					
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	8,498,049	人民币普通股	8,498,049					
于德斌	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞积极成长混合型 证券投资基金	4,108,413	人民币普通股	4,108,413					
张冬英	1,674,716	人民币普通股	1,674,716					
伍立新	1,238,900	人民币普通股	1,238,900					
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	1,231,598	人民币普通股	1,231,598					
鹏华资产－光大银行－鹏华资产龙旗赤兔量化对冲	999,542	人民币普通股	999,542					

资产管理计划			
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东于德斌通过信用账户持有公司股份 4,800,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 大股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李和返	常务副总经理	解聘	2014 年 03 月 01 日	退休
何渭滨	独立董事	解聘	2014 年 04 月 22 日	辞职
江尚文	总经理	任免	2014 年 07 月 08 日	调整
陈文胜	总经理	聘任	2014 年 07 月 08 日	调整

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	986,772,605.09	1,079,099,214.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	322,449.75	316,518.44
应收票据	162,137,505.10	222,444,939.74
应收账款	481,124,686.64	434,907,191.78
预付款项	225,686,461.67	148,278,788.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	9,000,657.82	265,387.02
其他应收款	260,456,264.99	193,055,796.64
买入返售金融资产		
存货	464,712,979.44	380,489,123.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,267,991.75	4,459,228.56
流动资产合计	2,604,481,602.25	2,463,316,188.14

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,554,576.60	200,554,576.60
投资性房地产	28,197,131.37	28,690,261.59
固定资产	3,871,142,037.78	3,954,903,762.43
在建工程	644,206,674.59	260,375,731.92
工程物资	15,825,931.25	66,267,670.87
固定资产清理	2,139,174.97	2,037,971.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	582,579,052.17	584,189,329.39
开发支出		
商誉	243,073,490.98	226,984,616.10
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,073,979.47	36,483,579.76
其他非流动资产	22,901,341.09	21,892,211.85
非流动资产合计	5,646,693,390.27	5,382,379,712.37
资产总计	8,251,174,992.52	7,845,695,900.51
流动负债：		
短期借款	1,591,300,000.00	1,834,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	400,724,689.94	228,841,439.75
应付账款	850,360,646.47	783,449,162.17
预收款项	96,332,906.43	83,753,228.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,253,302.90	39,727,802.67
应交税费	-69,824,303.01	66,917,142.22

应付利息	25,267,725.64	7,644,267.35
应付股利	18,000,000.00	
其他应付款	188,680,533.87	177,527,312.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	142,400,000.00	117,400,000.00
其他流动负债	44,376,608.45	14,207,673.60
流动负债合计	3,299,872,110.69	3,353,968,028.25
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	110,000,000.00
应付债券	498,594,748.32	498,408,851.71
长期应付款	584,992,388.33	275,436,766.88
专项应付款	14,864,116.40	14,864,116.40
预计负债		
递延所得税负债	25,472,255.89	25,711,570.65
其他非流动负债	20,188,596.91	18,895,750.91
非流动负债合计	1,219,112,105.85	943,317,056.55
负债合计	4,518,984,216.54	4,297,285,084.80
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	491,813,306.30	499,688,205.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	78,996,062.02	78,996,062.02
一般风险准备		
未分配利润	1,242,152,557.59	1,112,751,294.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,221,871,504.91	2,100,345,141.01
少数股东权益	1,510,319,271.07	1,448,065,674.70
所有者权益（或股东权益）合计	3,732,190,775.98	3,548,410,815.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,251,174,992.52	7,845,695,900.51

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	176,454,568.52	204,446,283.18
交易性金融资产		
应收票据	44,882,612.85	130,670,573.07
应收账款	29,685,058.91	10,047,086.26
预付款项	29,919,988.44	15,613,272.38
应收利息	107,250.00	107,250.00
应收股利	81,000,657.82	265,387.02
其他应收款	802,729,925.08	788,249,794.03
存货	103,115,156.53	106,608,021.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,587,377.28	1,290,526.25
流动资产合计	1,269,482,595.43	1,257,298,193.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	45,000,000.00	45,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,490,907,861.03	1,440,178,536.03
投资性房地产		
固定资产	1,077,715,138.40	1,103,617,889.59
在建工程	30,151,779.45	15,287,484.21
工程物资	1,966,821.24	1,968,665.70
固定资产清理	2,037,971.86	2,037,971.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	201,534,281.47	205,114,267.63
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,616,459.55	9,341,468.97
其他非流动资产	258,877.54	258,877.54
非流动资产合计	2,859,189,190.54	2,822,805,161.53
资产总计	4,128,671,785.97	4,080,103,355.40
流动负债：		
短期借款	1,019,000,000.00	1,167,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	70,000,000.00	
应付账款	199,617,788.99	187,353,815.84
预收款项	31,220,880.92	23,077,895.47
应付职工薪酬	-49,505.46	4,808,938.09
应交税费	-77,641,512.43	-25,217,010.09
应付利息	24,860,832.31	6,971,249.01
应付股利		
其他应付款	294,072,893.02	322,769,477.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,152,991.23	
流动负债合计	1,573,234,368.58	1,686,764,366.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,594,748.32	498,408,851.71
长期应付款	267,519,193.18	148,177,817.61
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,906,500.00	1,906,500.00
非流动负债合计	768,020,441.50	648,493,169.32
负债合计	2,341,254,810.08	2,335,257,535.41
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	817,101,379.79
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	78,996,062.02	78,996,062.02
一般风险准备		
未分配利润	482,409,955.08	439,838,799.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,787,416,975.89	1,744,845,819.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,128,671,785.97	4,080,103,355.40

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	2,858,565,079.86	2,531,498,970.15
其中：营业收入	2,858,565,079.86	2,531,498,970.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,453,544,573.80	2,310,028,588.21
其中：营业成本	2,107,436,149.09	1,983,749,774.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,109,043.83	13,909,768.05
销售费用	102,950,373.43	84,125,330.59
管理费用	126,307,537.82	122,497,225.12
财务费用	94,824,058.55	101,093,650.15
资产减值损失	5,917,411.08	4,652,840.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5,931.31	-8,896.52
投资收益（损失以“－”号填列）	14,436,553.87	11,927,415.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	419,462,991.24	233,388,901.37
加：营业外收入	63,055,024.13	63,546,841.78
减：营业外支出	9,156,428.00	7,807,303.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	473,361,587.37	289,128,439.95
减：所得税费用	76,345,642.45	75,203,713.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	397,015,944.92	213,924,726.48
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	252,074,136.57	132,559,884.05
少数股东损益	144,941,808.35	81,364,842.43
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6165	0.324
（二）稀释每股收益	0.6165	0.324
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	397,015,944.92	213,924,726.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	252,074,136.57	132,559,884.05
归属于少数股东的综合收益总额	144,941,808.35	81,364,842.43

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	663,080,505.70	587,480,236.49
减：营业成本	482,548,919.99	452,733,527.03
营业税金及附加	4,953,528.33	3,420,446.86
销售费用	16,216,518.04	16,643,121.10
管理费用	25,264,383.60	29,388,717.59
财务费用	50,211,815.10	51,522,137.27
资产减值损失	1,099,962.33	-109,300.55
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）	98,709,832.62	8,561,484.94
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）	181,495,210.93	42,443,072.13
加：营业外收入	5,743,776.96	6,058,780.08
减：营业外支出	142,596.36	500,096.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	187,096,391.53	48,001,755.41
减：所得税费用	21,852,361.93	9,860,067.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,244,029.60	38,141,687.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	165,244,029.60	38,141,687.79

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	3,194,185,804.80	2,615,042,957.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	48,306,849.20	33,685,990.96
收到其他与经营活动有关的现金	86,369,660.34	91,249,606.66
经营活动现金流入小计	3,328,862,314.34	2,739,978,555.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,121,303,047.20	1,734,960,986.92

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	204,614,740.09	174,581,553.87
支付的各项税费	440,998,230.93	330,955,836.07
支付其他与经营活动有关的现金	139,320,679.47	149,255,156.23
经营活动现金流出小计	2,906,236,697.69	2,389,753,533.09
经营活动产生的现金流量净额	422,625,616.65	350,225,022.52
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	4,892,278.65	3,465,931.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,632,236.00	129,150.50
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	10,524,514.65	3,595,081.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	239,544,867.95	227,723,340.89
投资支付的现金	62,648,512.00	3,256,775.00
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	6,431,610.19	15,163,212.25
支付其他与投资活动有关的现金		5,863,200.00
投资活动现金流出小计	308,624,990.14	252,006,528.14
投资活动产生的现金流量净额	-298,100,475.49	-248,411,446.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	51,636,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	934,574,500.00	1,189,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	444,200,000.00	425,968,915.06
筹资活动现金流入小计	1,388,574,500.00	1,666,604,915.06
偿还债务支付的现金	1,261,190,000.00	1,160,702,614.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	228,086,413.64	267,635,428.75

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	114,958,923.79	462,570,963.70
筹资活动现金流出小计	1,604,235,337.43	1,890,909,007.24
筹资活动产生的现金流量净额	-215,660,837.43	-224,304,092.18
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	-91,135,696.27	-122,490,516.29
加：期初现金及现金等价物余额	996,381,214.31	1,070,277,477.21
六、期末现金及现金等价物余额	905,245,518.04	947,786,960.92

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	528,712,383.13	503,623,221.20
收到的税费返还	5,754,733.92	5,377,314.26
收到其他与经营活动有关的现金	39,111,465.80	37,296,888.87
经营活动现金流入小计	573,578,582.85	546,297,424.33
购买商品、接受劳务支付的现金	406,460,135.46	288,289,643.60
支付给职工以及为职工支付的现金	42,046,538.76	40,419,592.18
支付的各项税费	128,065,933.74	87,353,871.88
支付其他与经营活动有关的现金	43,094,182.45	68,250,467.74
经营活动现金流出小计	619,666,790.41	484,313,575.40
经营活动产生的现金流量净额	-46,088,207.56	61,983,848.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,098,968.33	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,140.50
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	1,098,968.33	203,140.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	18,485,975.39	29,700,639.54

现金		
投资支付的现金	27,527,412.00	41,104,975.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,013,387.39	70,805,614.54
投资活动产生的现金流量净额	-44,914,419.06	-70,602,474.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	561,774,500.00	708,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,592,500,000.00	1,533,219,785.06
筹资活动现金流入小计	2,154,274,500.00	2,241,219,785.06
偿还债务支付的现金	708,000,000.00	395,702,614.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,332,744.00	219,854,286.62
支付其他与筹资活动有关的现金	1,216,930,844.04	1,893,065,191.12
筹资活动现金流出小计	2,091,263,588.04	2,508,622,092.53
筹资活动产生的现金流量净额	63,010,911.96	-267,402,307.47
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	-27,991,714.66	-276,020,932.58
加：期初现金及现金等价物余额	204,446,283.18	432,921,557.30
六、期末现金及现金等价物余额	176,454,568.52	156,900,624.72

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	499,688,205.27			78,996,062.02		1,112,751,294.72		1,448,065,674.70	3,548,410,815.71
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	499,688,205.27			78,996,062.02	1,112,751,294.72	1,448,065,674.70	3,548,410,815.71	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,874,898.97				129,401,262.87	62,253,596.37	183,779,960.27	
（一）净利润						252,074,136.57	144,941,808.35	397,015,944.92	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						252,074,136.57	144,941,808.35	397,015,944.92	
（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						-122,672,873.70	-32,222,200.00	-154,895,073.70	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-122,672,873.70	-32,222,200.00	-154,895,073.70	
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		-7,874,898.97					-50,466,011.98	-58,340,910.95	
四、本期期末余额	408,909,579.00	491,813,306.30			78,996,062.02	1,242,152,557.59	1,510,319,271.07	3,732,190,775.98	

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	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：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							-40,890,		-12,800,0	-53,690,95

配							957.90		00.00	7.90
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

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	817,101,379.79			78,996,062.02		439,838,799.18	1,744,845,819.99
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	817,101,379.79			78,996,062.02		439,838,799.18	1,744,845,819.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							42,571,155.90	42,571,155.90
（一）净利润							165,244,029.60	165,244,029.60
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							165,244,029.60	165,244,029.60
（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							-122,672,873.70	-122,672,873.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-122,672,873.70	-122,672,873.70
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		482,409,955.08	1,787,416,975.89

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	408,909,579.00	817,419,837.14			59,876,858.39		308,656,924.44	1,594,863,198.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	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

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。

公司法定代表人为江尚文；公司注册地址：江西省上饶市。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司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

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

外币财务报表的折算遵循下列原则：

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资 对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。 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) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

14、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。

15、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	4.00%	4.8%-2.74%
机器设备	10-15	4.00%	9.6%-6.4%
电子设备	5	4.00%	19.2%
运输设备	8-12	4.00%	12%-8%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房及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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

17、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）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可

靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，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）内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期会计估计、会计政策没有发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期没有发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司企业所得税税率均为25%，其中子公司瑞金万年青和赣州万年青自2013年至2020年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%优惠税率征收企业所得税。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西万年青科技工业园有限责任公司	全资子公司	南昌市	物业管理服务	3,000.00	物业管理服务	30,750,000.00		100.00%	100.00%	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	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

公司													
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	14,250,000.00		75.00%	75.00%	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	21,250,000.00		68.00%	68.00%	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	2,016,000.00		70.00%	70.00%	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	500,000,000.00		50.00%	50.00%	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	270,693,500.00		40.00%	80.00%	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	609,331,200.00		50.00%	100.00%	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	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
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	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
江西赣州新型材料有	控股子公司	赣州市	水泥制品及水泥纤维	6,000.00	水泥制品及水泥纤维	40,000,000.00		66.67%	66.67%	是	19,298,508.10	1,518,638.21	

限公司			板		板								
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	1,000.0 0	混凝土 生产及 销售	11,957,0 00.00		66.67%	100.00 %	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	1,000.0 0	水泥生 产销售	10,000, 000.00		66.67%	100.00 %	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	4,500.0 0	水泥生 产销售	45,000, 000.00		50.00%	100.00 %	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	1,000.0 0	水泥生 产销售	6,000,0 00.00		40.00%	60.00%	是	4,398,3 99.68	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	51,000, 000.00		51.00%	51.00%	是	46,229, 035.44	-2,547,3 97.29	
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	1,500.0 0	混凝土 生产及 销售	11,250,0 00.00		50.00%	75.00%	是	4,324,8 90.93	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	1,000.0 0	混凝土 生产及 销售	7,000,0 00.00		48.00%	70.00%	是	2,456,5 67.50	-543,89 9.17	
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	1,000.0 0	建材生 产销售	2,400,0 00.00		53.34%	80.00%	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	1,000.0 0	建材生 产销售	2,400,0 00.00		53.34%	80.00%	是	580,877 .21	-19,122. 79	

司													
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	8,000,000.00		53.34%	80.00%	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

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西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	18,494,000.00		58.00%	58.00%	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	41,298,700.00		90.00%	90.00%	是	6,046,962.40	598,889.08	
江西寻乌南方万年青水泥有	控股子公司	寻乌县	水泥生产销售	2,000.00	水泥生产销售	21,712,900.00		35.00%	70.00%	是	8,601,399.21	1,743,760.36	

限责任公司													
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	75,681,800.00		40.00%	80.00%	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	35,000,000.00		40.00%	80.00%	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	194,636,300.00		40.00%	80.00%	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	35,756,700.00		40.00%	80.00%	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	734,525,000.00		65.00%	90.00%	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	5,100,000.00		33.15%	51.00%	是	6,458,576.44	1,484,036.56	
江西湖口万年青水泥有限公司	控股子公司	九江市	水泥生产销售	10,000.00	水泥生产销售	100,000,000.00		65.00%	100.00%	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	10,000,000.00		65.00%	100.00%	是			
进贤县鼎盛混	全资子公司	进贤县	混凝土生产及	1,000.0	混凝土生产及	14,886,		100.00	100.00	是			

凝土有限公司	公司		销售	0	销售	700.00		%	%				
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	16,221,500.00		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	12,859,200.00		100.00%	100.00%	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	29,060,000.00		66.67%	100.00%	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	1,000,000.00		66.67%	100.00%	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	20,095,000.00		65.00%	65.00%	是	15,317,431.34	7,830,336.69	
江西昊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	19,222,500.00		65.00%	65.00%	是	6,621,283.25	3,121,732.36	
景德镇市景磐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	50,390,900.00		32.50%	50.00%	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	6,976,300.00		32.50%	50.00%	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	5,448,300.00		32.50%	50.00%	是	19,083,917.40	10,842,536.25	

限公司													
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	965,800.00		32.50%	50.00%	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	20,540,200.00		100.00%	100.00%	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	38,298,000.00		100.00%	100.00%	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 6 家，原因为：

公司实施产业链延伸战略，报告期通过收购、新设新增合并报表子公司 6 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西锦溪建材有限公司	20,000,000.00	
万年县万年青新型建材有限公司	971,907.19	-28,092.81
余干县商砼建材有限公司	-2,040,633.15	35,941.73
广丰县万年青新型建材有限公司	10,000,000.00	
广丰县万年青商砼有限公司	2,000,000.00	
铅山县万年青新型建材有限公司	4,000,000.00	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

具体详见本报告第四节、董事会报告之五、投资状况分析之对外股权投资。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,008,204.00	--	--	1,232,332.44
人民币	--	--	1,008,204.00	--	--	1,232,332.44
银行存款：	--	--	752,420,865.59	--	--	889,295,012.95
人民币	--	--	752,420,865.59	--	--	889,295,012.95
其他货币资金：	--	--	233,343,535.50	--	--	188,571,869.04
人民币	--	--	233,343,535.50	--	--	188,571,869.04
合计	--	--	986,772,605.09	--	--	1,079,099,214.43

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	322,449.75	316,518.44
合计	322,449.75	316,518.44

注：购买交通银行施罗德环球精选基金 197,700.46 份，截止到 2014 年 6 月 30 日，基金价格为 1.6816 元/份，期末市值为 322,449.75 元。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	162,137,505.10	222,444,939.74
合计	162,137,505.10	222,444,939.74

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西省建工集团有限责任公司	2014 年 01 月 24 日	2014 年 07 月 24 日	4,000,000.00	

江西省建工集团有限责任公司	2014 年 05 月 30 日	2014 年 11 月 30 日	3,850,000.00	
江西贝融新型建材股份有限公司	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 28 日	3,000,000.00	
益阳市南天煤业有限公司	2014 年 05 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	3,000,000.00	
温州市俊南建筑材料有限公司	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 28 日	2,400,000.00	
合计	--	--	16,250,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		8,735,270.80		8,735,270.80		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	265,387.02			265,387.02		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	265,387.02	8,735,270.80		9,000,657.82	--	--

说明

注：对1年以上应收未收的应收股利金额较大的，应分别被投资单位或投资项目说明每项应收股利未收回的原因和对相关款项是否发生减值的判断。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	95,888,936.66	18.49%	4,794,446.83	5.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	422,628,138.04	81.51%	32,597,941.23	7.93%	468,911,649.44	100.00%	34,004,457.66	7.25%
组合小计	422,628,138.04		32,597,941.23		468,911,649.44	100.00%	34,004,457.66	7.25%

合计	518,517,074.70	--	37,392,388.06	--	468,911,649.44	--	34,004,457.66	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西建工第二建筑有限责任公司(江西质监检测基础工程项目)	16,676,190.53	833,809.53	5.00%	
江西中越建设有限公司(伟梦东方院)	16,516,778.00	825,838.90	5.00%	
江西昌南建设集团有限公司(御天湖)	11,922,599.50	596,129.98	5.00%	
中建四局(恒大城)	10,065,546.57	503,277.33	5.00%	
中铁五局地铁	9,277,946.96	463,897.35	5.00%	
江西建工第一建筑有限责任公司(恒大城)	8,352,863.80	417,643.19	5.00%	
福建卓越建设工程开发有限公司(赣州嘉福国际二期工程)	8,093,616.21	404,680.81	5.00%	
上海伦明建设(集团)有限公司(绿地悦城)	6,893,971.25	344,698.56	5.00%	
中铁大桥局赣龙铁路 GL-2 标工程指挥部	8,089,423.84	404,471.18	5.00%	
合计	95,888,936.66	4,794,446.83	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	368,633,153.42	87.22	18,431,657.68	421,536,143.31	89.90	21,076,807.18
1 至 2 年	37,274,057.54	8.82	3,727,405.75	33,263,152.78	7.09	3,326,315.29
2 至 3 年	5,656,572.37	1.34	1,131,314.47	3,405,926.45	0.73	681,185.30
3 年以上	11,064,354.71	2.62	9,307,563.43	10,706,426.90	2.28	8,920,149.89
3 至 4 年	1,857,989.21	0.44	557,396.76	2,404,532.76	0.51	721,359.83
4 至 5 年	912,397.67	0.22	456,198.84	206,208.16	0.04	103,104.08
5 年以上	8,293,967.83	1.96	8,293,967.83	8,095,685.98	1.73	8,095,685.98
合计	422,628,138.04		32,597,941.33	468,911,649.44		34,004,457.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江西建工第二建筑有限责任公司（江西质监检测基础工程项目）	非关联方	16,676,190.53	1 年以内	3.22%
江西中越建设有限公司（伟梦东方院）	非关联方	16,516,778.00	1 年以内	3.19%
江西昌南建设集团有限公司（御天湖）	非关联方	11,922,599.50	1 年以内	2.30%
中建四局（恒大城）	非关联方	10,065,546.57	1 年以内	1.94%
中铁五局地铁	非关联方	9,277,946.96	1 年以内	1.79%
合计	--	64,459,061.56	--	12.44%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	68,000,000.00	23.84%	6,400,000.00	9.41%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	94,666,270.37	33.20%	16,560,005.38	17.49%	137,606,399.99	64.17%	19,268,503.35	14.00%
特定款项组合	120,750,000.00	0.62%			74,717,900.00	34.84%		
组合小计	215,416,270.37	33.82%	16,560,005.38	17.49%	212,324,299.99	99.01%	19,268,503.35	9.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,762,299.91	0.62%	1,762,299.91		2,112,299.91	0.99%	2,112,299.91	
合计	285,178,570.37	--	24,722,305.26	--	214,436,599.99	--	21,380,803.26	--

	28		9		90		
--	----	--	---	--	----	--	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
信州区灵溪镇重点工程推进办公室	68,000,000.00	6,400,000.00	9.41%	
合计	68,000,000.00	6,400,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
一年以内	74,579,438.84	78.78%	3,728,971.94	103,399,036.05	75.14%	5,169,951.81
1 年以内小计	74,579,438.84	78.78%	3,728,971.94	103,399,036.05	75.14%	5,169,951.81
1 至 2 年	2,877,453.60	3.04%	287,745.36	15,841,964.63	11.51%	1,584,196.47
2 至 3 年	3,235,922.71	3.42%	647,184.54	4,567,609.93	3.32%	913,522.00
3 年以上	80,692,815.15	85.24%	4,663,901.84			
3 至 4 年	1,801,607.45	1.90%	540,482.24	1,569,361.57	1.14%	470,808.48
4 至 5 年	1,632,452.94	1.72%	816,226.47	2,196,806.44	1.60%	1,098,403.22
5 年以上	10,539,394.83	11.13%	10,539,394.83	10,031,621.37	7.29%	10,031,621.37
合计	94,666,270.37	--	16,560,005.38		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	120,750,000.00	
合计	120,750,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三庙前乡人民政府	962,299.91	962,299.91	100.00%	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	100.00%	未来可预见期间乐平混凝土项目无法实施建设
合计	1,762,299.91	1,762,299.91	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
三庙前乡人民政府		为征地发生的借款，预计无法收回	350,000.00	350,000.00
合计	--	--	350,000.00	--

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江西水泥有限责任公司	215,326.00	21,325.60	225,746.80	29,567.96
合计	215,326.00	21,325.60	225,746.80	29,567.96

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
中国外贸金融租赁有限公司	76,500,000.00	融资租赁保证金	26.83%
信州区灵溪镇重点工程推进办公室	68,000,000.00	土地搬迁款	23.84%
招银金融租赁有限公司	30,000,000.00	融资租赁保证金	10.52%
徐令秀	14,250,000.00	购置资产款	5.00%
合计	188,750,000.00	--	66.19%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国外贸金融租赁有限公司	非关联方	76,500,000.00	1 年以内 62,500,000.00 元, 1—2 年 14,000,000.00 元	26.83%
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 8,000,000.00 元, 1—2 年 60,000,000.00 元	23.84%
招银金融租赁有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内 14,400,000.00 元, 1—2 年 15,600,000.00 元	10.52%
徐令秀	非关联方	14,250,000.00	1 年以内	5.00%
江西省雄安金属材料有限公司	非关联方	4,404,000.00	1 年以内	1.54%
合计	--	193,154,000.00	--	67.73%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江西水泥有限责任公司	母公司	215,326.00	
合计	--	215,326.00	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	209,620,308.41	92.88%	134,342,283.30	90.61%
1 至 2 年	4,298,800.39	1.90%	4,348,825.37	2.93%
2 至 3 年	3,448,482.25	1.53%	3,626,161.85	2.45%
3 年以上	8,318,870.62	3.69%	5,961,517.92	4.01%
合计	225,686,461.67	--	148,278,788.44	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江同力重型机械制造	非关联方	10,480,000.00	1 年以内	设备款

有限公司				
无锡海螺水泥销售有限公司	非关联方	8,439,327.00	1 年以内	熟料款
江西四方能源有限公司	非关联方	7,920,000.00	1 年以内	采购款
合肥丰德科技股份有限公司	非关联方	5,368,300.00	1 年以内	设备款
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	非关联方	5,012,252.79	1 年以内	采购款
合计	--	37,219,879.79	--	--

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	347,582,441.90	21,607,008.30	325,975,433.60	325,544,355.84	21,607,008.30	303,937,347.54
在产品	9,562,294.92		9,562,294.92	3,954,473.47		3,954,473.47
库存商品	125,818,719.97	4,193,752.76	121,624,967.21	68,275,739.60	4,193,752.76	64,081,986.84
低值易耗品	2,470,830.58	33,750.00	2,437,080.58	2,118,724.83	33,750.00	2,084,974.83
开发成本	1,510,000.00		1,510,000.00	1,510,000.00		1,510,000.00
发出商品	1,126,516.55	1,126,516.55		1,126,516.55	1,126,516.55	
包装物	3,603,203.13		3,603,203.13	4,920,340.41		4,920,340.41
合计	491,674,007.05	26,961,027.61	464,712,979.44	407,450,150.70	26,961,027.61	380,489,123.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	21,607,008.30				21,607,008.30
库存商品	4,193,752.76				4,193,752.76
发出商品	1,126,516.55				1,126,516.55
低值易耗品	33,750.00				33,750.00
合计	26,961,027.61				26,961,027.61

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	3,432,682.81	3,041,216.96
租赁费	573,464.10	640,275.45
其他	3,979,258.63	777,736.15
修理费	4,301,638.15	
待扣税金	1,980,948.06	
合计	14,267,991.75	4,459,228.56

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
绍兴县万年青水泥有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20.00%	20.00%				
南方水泥有限公司	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	1.40%	1.40%				8,735,270.80
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	10.00%	10.00%				696,761.82
景德镇农村商业银行股份有限公司	成本法	48,824.00	48,824.00		48,824.00	5.51%	5.51%				
玉山县瑞建水泥配料有限公司	成本法	6,000,000.00	5,730,576.60		5,730,576.60	19.00%	19.00%				

合计	--	200,824,000.00	200,554,576.60		200,554,576.60	--	--	--			9,432,032.62
----	----	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	--	--	--------------

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,028,887.91			38,028,887.91
1.房屋、建筑物	30,695,062.71			30,695,062.71
2.土地使用权	7,333,825.20			7,333,825.20
二、累计折旧和累计摊销合计	9,338,626.32	493,130.22		9,831,756.54
1.房屋、建筑物	7,985,826.18	419,778.66		8,405,604.84
2.土地使用权	1,352,800.14	73,351.56		1,426,151.70
三、投资性房地产账面净值合计	28,690,261.59	-493,130.22		28,197,131.37
1.房屋、建筑物	22,709,236.53	-419,778.66		22,289,457.87
2.土地使用权	5,981,025.06	-73,351.56		5,907,673.50
五、投资性房地产账面价值合计	28,690,261.59	-493,130.22		28,197,131.37
1.房屋、建筑物	22,709,236.53	-419,778.66		22,289,457.87
2.土地使用权	5,981,025.06	-73,351.56		5,907,673.50

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	493,130.22

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,110,262,575.59	107,161,764.02	8,614,308.60	6,208,810,031.01
其中：房屋及建筑物	2,518,273,665.44	37,109,561.86	2,836,717.03	2,552,546,510.27
机器设备	3,220,250,439.76	46,521,857.54	2,002,474.77	3,264,769,822.53
运输工具	306,332,218.84	2,310,273.99	61,573.00	308,580,919.83

电子设备	65,406,251.55		21,220,070.63	3,713,543.80	82,912,778.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	2,150,378,085.47	6,353,950.85	182,514,709.24	6,559,480.02	2,332,687,265.54
其中: 房屋及建筑物	530,350,578.04	1,132,613.06	39,710,949.16	2,564,166.39	568,629,973.87
机器设备	1,497,052,300.00	2,432,396.50	119,445,479.11	1,749,583.75	1,617,180,591.86
运输工具	94,213,777.98	157,834.53	14,491,606.56	2,193,056.94	106,670,162.13
电子设备	28,761,429.45	2,631,106.76	8,866,674.41	52,672.94	40,206,537.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,959,884,490.12		--		3,876,122,765.47
其中: 房屋及建筑物	1,987,923,087.40		--		1,983,916,536.40
机器设备	1,723,198,139.76		--		1,647,589,230.67
运输工具	212,118,440.86		--		201,910,757.70
电子设备	36,644,822.10		--		42,706,240.70
四、减值准备合计	4,980,727.69		--		4,980,727.69
机器设备	4,980,727.69		--		4,980,727.69
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	3,954,903,762.43		--		3,871,142,037.78
其中: 房屋及建筑物	1,987,923,087.40		--		1,983,916,536.40
机器设备	1,718,217,412.07		--		1,642,608,502.98
运输工具	212,118,440.86		--		205,395,305.85
电子设备	36,644,822.10		--		39,221,692.55

本期折旧额 182,514,709.24 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 60,004,355.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	20,766,030.84	15,208,024.87	4,446,404.78	1,111,601.19	
运输工具	373,755.80	358,805.57		14,950.23	
电子设备	299,964.32	286,960.63		13,003.69	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	170,000,000.00	2,428,571.43	167,571,428.57

机器设备	590,000,000.00	57,000,000.00	533,000,000.00
------	----------------	---------------	----------------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
福建福清万年青水泥有限公司房产	房产证在办理中	2014 年
进贤县鼎盛混凝土有限公司公司房产	房产证在办理中	2014 年
江西锦溪水泥有限公司房产	房产证在办理中	2014 年
景德镇市城竟混凝土有限公司	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

固定资产说明

注1: 固定资产原值本期增加主要系在建工程转入固定资产原价为60,004,355.10元, 本年度新增合并范围子公司期初带入固定资产24,802,551.15元, 其余均系新增购入。

注2: ①本公司处置运输设备322,552.00元;

②本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置报废汽车衡666,340.99元, 处置报废运输设备92,916.00元;

③本公司子公司瑞金万年青商砼有限公司处置设备179,487.18元;

④本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司处置设备37,600.00元;

⑤本公司子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司处置运输设备2,995,920.00元;

⑥本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司处置设备144,000.00元, 处置运输设备292,155.80元;

⑦本公司子公司温州市万年青散装水泥有限公司处置房屋建筑物2,836,717.03元, 处置设备687,674.35元, 处置电子设备61,573.00元;

注3: 累计折旧本期新增为本期收购余干县商砼建材有限公司, 合并会计报表将其收购前公司固定资产的累计折旧6,353,950.85纳入本期增加;

注4: 本期折旧额本期折旧额182,514,709.24元;

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

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
万年厂技改项目	30,145,676.89		30,145,676.89	708,946.10		708,946.10
于都南方万年青技改	499,379,516.63		499,379,516.63	186,844,600.02		186,844,600.02
赣州南方 110KV 变电站	35,244,297.37		35,244,297.37	21,694,950.00		21,694,950.00
万年县万年青商砼 40 万立方米搅拌站	977,615.79		977,615.79	1,173,124.85		1,173,124.85
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
石城建材项目	409,747.38		409,747.38	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		3,000,000.00	3,000,000.00	
零星、技改工程	15,684,644.49		15,684,644.49	7,470,412.61		7,470,412.61
黄金埠 60 万吨水泥生产线项目	19,223,669.50		19,223,669.50	6,000,005.92		6,000,005.92
兴国厂粉磨站改造工程	6,065,485.49		6,065,485.49	1,584,044.40		1,584,044.40
石城年产 120 万吨水泥粉磨生产线二期工程	11,702,488.06		11,702,488.06			
开元商砼年产 80 万立方米商品混凝土生产线	8,681,289.85		8,681,289.85			
罗坳厂水泥磨辊压机技改	8,078,726.66		8,078,726.66			
福清公司水泥磨技改	8,613,516.48		8,613,516.48			
合计	647,206,674.59	3,000,000.00	644,206,674.59	263,375,731.92	3,000,000.00	260,375,731.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
万年厂技改项目		708,946.10	30,059,089.27	622,358.48							自筹	30,145,676.89
于都南方万年青技改		186,844,600.02	312,534,916.61								自筹	499,379,516.63
赣州南		21,694,950.00	13,549,300.00								自筹	35,244,297.37

方 110KV 变电站		50.00	47.37									97.37
万年县 万年青 商砼 40 万立方 米搅拌 站		1,173,12 4.85	23,682.9 7	219,192. 03							自筹	977,615. 79
鄱阳恒 基年产 60 万立 方米混 凝土生 产线工 程		1,484,01 5.05	63,656.9 7	1,547,67 2.02							自筹	
石城建 材项目		18,843,1 97.42	17,568.9 75.71	36,002,4 25.75							自筹	409,747. 38
3#窑余 热发电		14,572,4 35.55	3,845,40 4.45	18,417,8 40.00							自筹	
零星、技 改工程		7,470,41 2.61	11,409,0 98.70	3,194,86 6.82							自筹	15,684,6 44.49
黄金埠 60 万吨 水泥生 产线项 目		6,000,00 5.92	13,223,6 63.58								自筹	19,223,6 69.50
兴国厂 粉磨站 改造工程		1,584,04 4.40	4,481,44 1.09								自筹	6,065,48 5.49
石城年 产 120 万 吨水泥 粉磨生 产线二 期工程			11,702,4 88.06								自筹	11,702,4 88.06
开元商 砼年产 80 万立 方米商 品混凝			8,681,28 9.85								自筹	8,681,28 9.85

土生产线												
罗坳厂水泥磨辊压机技改			8,078,726.66								自筹	8,078,726.66
福清公司水泥磨技改			8,613,516.48								自筹	8,613,516.48
合计		260,375,731.92	443,835,297.77	60,004,355.10		--	--			--	--	644,206,674.59

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
于都南方万年青技改	8月中旬点火生产。	
石城年产120万吨水泥粉磨生产线二期工程	土建已进入收尾，安装工程进入高峰期，预计9月下旬投产。	
黄金埠60万吨水泥生产线项目	土建基本结束，安装进入扫尾阶段，预计8月底9月初竣工生产。	

(5) 在建工程的说明

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

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用备品备件	66,267,670.87	107,986,973.23	158,428,712.85	15,825,931.25
合计	66,267,670.87	107,986,973.23	158,428,712.85	15,825,931.25

工程物资的说明

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

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	2,037,971.86	2,139,174.97	已报废
合计	2,037,971.86	2,139,174.97	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

注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2014年6月30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2014年6月30日尚有净值1,692,208.93元未处理完成。

注3：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司报废2台空压机，原值246927.35元，累计折旧145724.24元，转入清理101203.11元。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	702,463,441.36	7,723,360.01		710,186,801.37
商标使用权	340,000.00			340,000.00
土地使用权	432,357,867.59	7,360,960.01		439,718,827.60
用友软件	1,847,748.40			1,847,748.40
采矿权	267,389,470.68	362,400.00		267,751,870.68
系统软件	528,354.69			528,354.69
二、累计摊销合计	118,274,111.97	9,333,637.23		127,607,749.20
商标使用权	215,333.07	16,999.98		232,333.05
土地使用权	64,561,342.93	4,476,143.40		69,037,486.33
用友软件	1,024,203.77	60,157.00		1,084,360.77
采矿权	52,320,735.92	4,754,033.44		57,074,769.36
系统软件	152,496.28	26,303.42		178,799.70
三、无形资产账面净值合计	584,189,329.39	-1,610,277.22		582,579,052.17
商标使用权	124,666.93			107,666.95

土地使用权	367,796,524.66			370,681,341.27
用友软件	823,544.63			763,387.63
采矿权	215,068,734.76			210,677,101.33
系统软件	375,858.41			349,554.99
商标使用权				
土地使用权				
用友软件				
采矿权				
系统软件				
无形资产账面价值合计	584,189,329.39	-1,610,277.22		582,579,052.17
商标使用权	124,666.93			107,666.95
土地使用权	367,796,524.66			370,681,341.27
用友软件	823,544.63			763,387.63
采矿权	215,068,734.76			210,677,101.33
系统软件	375,858.41			349,554.99

本期摊销额 9,277,970.56 元。

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江西瑞金万年青水泥有限公司 责任公司	13,134,345.26			13,134,345.26	
江西寻乌南方万年青水泥有限 公司	178,214.52			178,214.52	
江西兴国南方万年青水泥有限 公司	3,112,059.04			3,112,059.04	
江西于都南方万年青水泥有限 公司	6,429,153.05			6,429,153.05	
江西赣州南方万年青水泥有限 公司	6,755,338.41			6,755,338.41	
江西锦溪水泥有限公司	68,772,128.18			68,772,128.18	
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56			13,111,999.56	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	5,731,703.41			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	
景德镇市城竞混凝土有限公司	1,982,869.51			1,982,869.51	
景德镇东鑫混凝土有限公司	1,835,044.38			1,835,044.38	
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	499,962.28			499,962.28	
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	
余干县商砼建材有限公司		16,088,874.88		16,088,874.88	
合计	231,484,616.10	16,088,874.88		247,573,490.98	4,500,000.00

说明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，是能够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。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	8,836,059.76	7,610,377.91
其他应收款坏账准备	6,406,284.78	4,499,149.89
存货跌价准备	5,550,149.10	5,733,372.03
应付职工薪酬	5,709,290.12	8,855,221.39
固定资产减值准备	911,547.32	133,580.73
在建工程减值准备	750,000.00	750,000.00
商誉减值准备	1,125,000.00	1,125,000.00
其他流动负债	2,152,938.85	3,579,756.01

其他非流动负债	3,876,669.85	3,419,155.21
其他	756,039.69	777,966.59
小计	36,073,979.47	36,483,579.76
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并公允价值调整	25,441,068.56	25,681,866.15
交易性金融资产	31,187.33	29,704.50
小计	25,472,255.89	25,711,570.65

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	36,073,979.47		36,483,579.76	
递延所得税负债	25,472,255.89		25,711,570.65	

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	55,385,260.92	7,961,541.42	796,152.01		62,550,650.33
二、存货跌价准备	26,961,027.61				26,961,027.61
七、固定资产减值准备	4,980,727.69				4,980,727.69
九、在建工程减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
十三、商誉减值准备	4,500,000.00				4,500,000.00
十四、其他	3,111,866.35				3,111,866.35
合计	97,938,882.57	7,961,541.42	796,152.01		105,104,271.98

资产减值明细情况的说明

1、本账户本期计提数与资产减值损失相差1,247,978.33元，系本报告期新增纳入合并范围的余干县商砼建材有限公司期初坏账准备并入所致。

注2、本账户中转回坏账准备系本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司本期转回应收账款坏账172,172.85元；本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司本期转回应收账款坏账280,642.85元；本公司子公司湖口县同兴混凝土有限公司本期转回应收账款坏账139,569.38元；本公司子公司江西赣州新型材料有限公司本期转回其他应收款坏账131,573.84元；本公司子公司赣州于都万年青商砼有限公司本期转回其他应收账坏账18,770.08元；本公司子公司江西万年青工程有限公司本期转回应收账款

坏账53,423.01元。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
融资租赁售后租回出售固定资产递延资产	22,901,341.09	21,892,211.85
合计	22,901,341.09	21,892,211.85

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	348,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	823,300,000.00	1,004,500,000.00
信用借款	420,000,000.00	590,000,000.00
合计	1,591,300,000.00	1,834,500,000.00

短期借款分类的说明

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10,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注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7：本公司向上海浦东发展银行贷款5,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注8：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款18,900万元，是以其拥有的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9,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注10：本公司向中国工商银行股份有限公司万年支行贷款6,000万元。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8,000万元，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北京银行南昌分行贷款3,000万元，由本公司提供最高额保证。

注14：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15：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3,000万元，是由本公司提供保证担保。

注16：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1,580万元，是本公司提供保证担保。

注17：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18：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3,000万元，是由本公司提供连带责任保证担保。

注19：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9,500万元，是由本公司提供保证担保，同时以江西锦溪水泥有限公司所拥有的机器设备提供抵押担保。

注20：本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司在中国农业银行乐平支行贷款1,600万元，由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注21：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22：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3,000万元，由本公司提供连带责任保证。

注23：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。

注24：本公司子公司赣州于都万年青商砼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。

注25：本公司子公司崇义祥和万年青商砼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。

注26：本公司子公司瑞金万年青商砼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。

注27：本公司子公司江西兴国万年青商砼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。

注28：本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司向北京银行南昌分行贷款300万元，由本公司提供连带责任保证。

注29：本公司子公司南昌万年青商砼有限公司向北京银行南昌分行贷款100万元，由本公司提供连带责任保证。

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,724,689.94	228,841,439.75
合计	400,724,689.94	228,841,439.75

下一会计期间将到期的金额 400,724,689.94 元。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	795,375,813.27	736,605,698.92
1 至 2 年	15,072,960.50	13,543,880.83
2 至 3 年	19,880,823.22	16,615,722.49
3 至 4 年	14,579,813.19	11,232,623.64
4 至 5 年	1,027,791.09	1,027,791.09

5 年以上	4,423,445.20	4,423,445.20
合计	850,360,646.47	783,449,162.17

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	88,296,565.92	76,262,545.24
1 至 2 年	2,276,940.97	1,820,678.57
2 至 3 年	1,232,674.35	2,355,799.16
3 至 4 年	1,637,453.23	424,933.27
4 至 5 年	131,984.53	131,984.53
5 年以上	2,757,287.43	2,757,287.43
合计	96,332,906.43	83,753,228.20

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,159,131.36	154,215,701.30	183,105,529.43	8,269,303.23
二、职工福利费	25,185.70	6,561,755.99	6,550,301.69	36,640.00
三、社会保险费	752,527.81	24,108,534.87	23,803,900.49	1,057,162.19
其中：医疗保险费	101,360.00	3,991,948.76	3,476,334.42	616,974.34
基本养老保险费	411,902.56	16,909,764.43	17,174,117.76	147,549.23
年金缴费				
失业保险费	189,045.50	1,266,615.29	1,267,346.41	188,314.38
工伤保险费	40,458.75	1,513,813.54	1,465,496.75	88,775.54
生育保险费	9,761.00	426,392.85	420,605.15	15,548.70
四、住房公积金	64,038.17	11,188,889.52	9,677,139.68	1,575,788.01
六、其他	1,726,919.63	1,556,783.32	1,969,293.48	1,314,409.47
工会经费和职工教育经费	1,726,919.63	1,527,045.22	1,939,555.38	1,314,409.47
非货币福利		10,326.10	10,326.10	
其他		19,412.00	19,412.00	

合计	39,727,802.67	197,631,665.00	225,106,164.77	12,253,302.90
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,939,555.38 元，非货币性福利金额 10,326.10 元，因解除劳动关系给予补偿 8,000.00 元。

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-101,485,255.15	-72,843,544.89
营业税	418,331.55	1,534,431.59
企业所得税	24,887,260.09	126,403,578.50
个人所得税	1,546,120.75	387,209.47
城市维护建设税	847,658.76	2,582,348.67
教育费附加	687,864.92	2,019,283.90
地方教育费附加	470,143.62	1,355,832.14
房产税	738,722.15	696,754.41
土地使用税	980,054.83	1,151,192.66
车船使用税	13,197.89	13,197.89
印花税	295,085.12	942,185.38
资源税	776,512.46	2,674,672.50
合计	-69,824,303.01	66,917,142.22

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	17,625,000.00	6,658,333.33
银行借款利息	7,642,725.64	985,934.02
合计	25,267,725.64	7,644,267.35

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
南方水泥有限公司	18,000,000.00		
合计	18,000,000.00		--

应付股利的说明：

本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司分派股利。

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	98,368,875.64	98,464,555.74
1 至 2 年	60,059,938.47	49,981,384.35
2 至 3 年	13,594,792.84	12,924,448.95
3 至 4 年	8,517,503.15	8,267,499.48
4 至 5 年	3,026,136.85	2,776,136.85
5 年以上	5,113,286.92	5,113,286.92
合计	188,680,533.87	177,527,312.29

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
江西水泥有限责任公司	15,808,747.58	1,897,665.79
合计	15,808,747.58	1,897,665.79

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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	11,700,000.00	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
刘建华	1,083,181.37	借款及利息	1年以内1074743.74元，1-2年 8437.63元	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说明内容

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
张爱国	11,700,000.00	借款
王美跃	4,279,357.79	收购股权款
瑞金市汇信矿业发展有限责任公司	3,480,000.00	矿山资源补偿费
合 计	38,343,316.15	—

30、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	142,400,000.00	117,400,000.00
合计	142,400,000.00	117,400,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	87,400,000.00	62,400,000.00
保证借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	142,400,000.00	117,400,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司瑞金市支行	2009年06月26日	2014年12月26日	人民币元	6.85%		40,000,000.00		40,000,000.00
景德镇农村商业银行涌	2013年06月19日	2015年06月18日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		

山支行								
景德镇农商银行涌山支行	2012年07月02日	2014年07月01日	人民币元	6.77%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国银行玉山支行	2008年07月30日	2014年07月30日	人民币元	7.05%		17,000,000.00		17,000,000.00
中国农业银行股份有限公司瑞金市支行	2009年09月23日	2014年09月21日	人民币元	6.85%		15,000,000.00		15,000,000.00
中国银行瑞金支行	2009年09月18日	2014年12月10日	人民币元	6.40%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	122,000,000.00	--	102,000,000.00

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电费	7,361,112.45	4,215,043.38
运输装卸费	900,971.79	2,196,169.95
利息	1,127,034.48	
修理费	16,888,478.90	
销售代理费	7,599,647.73	
环保费	893,000.00	
其他	9,606,363.10	7,796,460.27
合计	44,376,608.45	14,207,673.60

其他流动负债说明

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00

合计	75,000,000.00	110,000,000.00
----	---------------	----------------

长期借款分类的说明

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2014年6月30日该笔借款的余额为500万元，其中2015年3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2014年6月30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2014年6月30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2014年6月30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2014年6月30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2014年6月30日，该笔借款的余额为3,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

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2014年6月30日，该笔借款的余额为1,700万元。

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7月2日至2014年7月1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2014年6月30日，该笔借款的余额为2,000万元，其中2014年7月1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2014年6月30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。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银	2009年06月	2015年12月	人民币元	6.85%		40,000,000.0		40,000,000.0

行股份有限 公司瑞金市 支行	26 日	26 日				0		0
中国银行玉 山支行	2008 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 30 日	人民币元	7.05%		18,000,000.0 0		18,000,000.0 0
中国农业银 行乐平支行	2012 年 04 月 05 日	2017 年 03 月 04 日	人民币元	6.00%		17,000,000.0 0		17,000,000.0 0
景德镇农村 商业银行涌 山支行	2013 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 18 日	人民币元	6.65%				30,000,000.0 0
中国银行玉 山支行	2008 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 30 日	人民币元	7.05%				5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	75,000,000.0 0	--	110,000,000. 00

33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额
公司债券	500,000,000.00	2012 年 10 月 18 日	5 年	500,000,000.00	6,658,333.33	17,625,000.00		24,283,333.33	498,594,748.32

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：2012年10月18日本公司发行“江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）”本次债券采用分期发行，第一期发行总额为5亿元人民币，每张面值为人民币100元，发行数量为500万张，发行价格为100元/张。债券期限为5年，即自2012年10月18日到2017年10月17日。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。采用单利按年计息，不计复利。债券利率为固定利率债券，计息起始日为债发行日（即2012年10月18日），票面利率系根据本公司与光大证券股份有限公司根据网下向机构投资者进行票面利率询价的结果，依此确定本次发行公司债券的票面利率为7.05%。

34、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司（注1）	三年期	130,000,000.00	5.54%	10,245,426.02	77,502,391.34	售后回租
招银金融租赁有限公司（注2）	三年期	120,000,000.00	5.54%	9,457,316.29	110,738,411.70	售后回租

中国外贸金融租赁有限公司（注3）	三年期	140,000,000.00	5.54%	12,364,318.75	128,333,333.33	售后回租
中国外贸金融租赁有限公司（注4）	三年期	200,000,000.00	5.23%	17,253,170.13	115,462,477.12	售后回租
中国外贸金融租赁有限公司（注5）	三年期	170,000,000.00	5.54%	15,536,565.62	152,056,716.06	售后回租
按揭的固定资产					462,493.93	融资租赁

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中国外贸金融租赁有限公司				26,796,327.42
招银金融租赁有限公司（注1）		77,502,391.34		98,724,467.68
招银金融租赁有限公司（注2）		111,174,976.55		148,177,817.61
中国外贸金融租赁有限公司（注3）		128,333,333.33		
中国外贸金融租赁有限公司（注4）		115,462,477.12		
中国外贸金融租赁有限公司（注5）		152,056,716.06		
按揭的固定资产		462,493.93		1,738,154.16
合计		584,992,388.33		275,436,766.87

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

注1：2013年5月8日本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下浮10%，租赁款分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本公司，累计应付融资租赁款为106,490,361.30元。依据实际利率法测算截止2014年6月30日未确认融资费用余额为7,931,912.57元，本期已支付融资租赁款21,056,057.63元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为77,502,391.34元。融资租赁资产列入固定资产。

注2：2014年2月25日本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130,535,686.69元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价12,000万元，租赁手续费276万元，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下浮10%，租赁款分12期支付。每期支付10,922,088.34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本公司，累计应付融资租赁款为120,000,000元。依据实际利率法测算截止2014年6月30日未确认融资费用余额为436,564.89元，本期已支付融资租赁款9,261,588.34元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为110,738,411.66元。融资租赁资产列入固定资产。

注3：2014年3月25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建筑物（账面价值174,603,719.70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14,000万元，租赁手续费420万元，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下浮10%，租赁款分12期支付。采取等额本金法每期支付本金11,666,666.67元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁有限公司以0元名义价款将建筑物出售给本公司，累计应付融资租赁款为152,364,318.75元。依据实际利率法测算截止2014年6月30日未确认融资费用余额为10,814,518.75元，本期已支付融资租赁款13,216,466.67元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为128,333,333.33元。融资租赁资产列入固定资产。

注4：2013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》（ZMZ-2013-0016），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%，租赁款分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217,453,170.13元。依据实际利率法测算截止2014年6月30日未确认融资费用余额为7,595,776.32元，本期已支付融资租赁款94,194,916.69元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为115,462,477.12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。

注5：2014年3月25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》（ZMZ-2014-0022），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177,548,398.35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17,000万元，租赁手续费510万元。租赁期限为三年，租赁利率为5.535%（中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率6.15%，下浮10%），租赁款分12期支付。每期支付14,166,666.67元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁有限公司以170,000.00元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为185,706,565.62元。依据实际利率法测算截止2014年6月30日未确认融资费用余额为17,108,532.93元，本期已支付融资租赁款16,541,316.63元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为152,056,716.06元。融资租赁资产列入固定资产。

35、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明：

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。

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工业奖励基金（注）	9,419,037.20	8,126,191.20
工程项目奖励基金	5,419,559.71	5,419,559.71
节能补贴款	5,350,000.00	5,350,000.00
合计	20,188,596.91	18,895,750.91

其他非流动负债说明

注1：本公司子公司南昌万年青商砼有限公司收到与资产相关的政府补助140万元，

注2：计入营业外收入金额详见本节项目注释-49营业外收入——政府补助所述。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
工业奖励基金	8,126,191.20	1,400,000.00	107,154.00		9,419,037.20	
工程项目奖励基金	5,419,559.71				5,419,559.71	
节能补贴款	5,350,000.00				5,350,000.00	
合计	18,895,750.91	1,400,000.00	107,154.00		20,188,596.91	--

37、股本

单位：元

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

38、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	277,327,291.09			277,327,291.09
其他资本公积	222,360,914.18		7,874,898.97	214,486,015.21
合计	499,688,205.27		7,874,898.97	491,813,306.30

资本公积说明：

2014年3月本公司收购子公司南昌万年青水泥有限责任公司持有的南昌万年青商砼有限公司70%股权，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7,874,898.97元。

39、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	78,996,062.02			78,996,062.02
合计	78,996,062.02			78,996,062.02

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,112,751,294.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,074,136.57	--
应付普通股股利	122,672,873.70	
期末未分配利润	1,242,152,557.59	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,855,131,449.15	2,528,897,411.53
其他业务收入	3,433,630.71	2,601,558.62
营业成本	2,107,436,149.09	1,983,749,774.01

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	2,112,799,822.74	1,517,241,453.88	1,840,212,349.55	1,433,595,216.91

熟料	129,381,565.76	95,047,001.21	267,992,300.51	230,218,737.00
存储中转费	921,795.48	436,025.64	1,143,112.76	771,695.05
工程收入	2,798,952.60	2,343,733.71	6,157,313.13	5,612,274.18
混凝土	602,261,514.58	486,119,054.66	411,759,271.41	313,327,632.22
其他	6,967,797.99	4,902,539.67	1,633,064.17	483,625.24
合计	2,855,131,449.15	2,106,089,808.77	2,528,897,411.53	1,984,009,180.60

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	2,112,799,822.74	1,517,241,453.88	1,840,212,349.55	1,433,595,216.91
熟料	129,381,565.76	95,047,001.21	267,992,300.51	230,218,737.00
混凝土	602,261,514.58	486,119,054.66	411,759,271.41	313,327,632.22
其他	10,688,546.07	7,682,299.02	8,933,490.06	6,867,594.47
合计	2,855,131,449.15	2,106,089,808.77	2,528,897,411.53	1,984,009,180.60

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西	2,400,027,948.40	1,750,883,718.04	2,133,035,604.88	1,640,525,026.64
福建	336,727,505.79	263,656,737.19	345,066,352.51	295,821,874.00
广东	62,586,979.27	46,719,252.62	12,281,029.66	12,626,987.86
浙江	47,281,677.50	38,074,199.17	30,980,302.30	28,999,401.80
安徽	8,507,338.19	6,755,901.75	7,534,122.18	6,035,890.30
合计	2,855,131,449.15	2,106,089,808.77	2,528,897,411.53	1,984,009,180.60

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
福州正昊建材有限公司	38,575,256.50	1.35%
赣州市广泰建材贸易发展有限公司	30,405,785.38	1.06%
江西岩鹰水泥有限公司	23,277,102.56	0.81%

钟仁桂	22,503,530.57	0.79%
鹰潭市信江混凝土有限公司	18,272,849.44	0.64%
合计	133,034,524.45	4.65%

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,247,267.50	1,272,265.58	
城市维护建设税	6,012,716.38	4,889,869.53	
教育费附加	8,849,059.95	7,747,632.94	
合计	16,109,043.83	13,909,768.05	--

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,240,341.23	7,451,028.44
营销开支	21,505,627.17	3,504,366.78
运输费	1,954,305.82	781,477.59
包装费	33,009,177.83	49,458,698.68
劳务费	5,100,703.91	5,148,772.25
折旧及资产摊销	1,102,726.72	1,363,234.38
销售服务费	27,549,580.93	11,825,626.50
广告费	1,558,922.30	2,701,165.68
会务费	1,272,746.00	1,326,651.00
其他	656,241.52	564,309.29
合计	102,950,373.43	84,125,330.59

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,588,382.60	56,896,865.78
行政开支	21,271,367.56	24,162,399.84
保险费	1,956,753.46	2,712,126.15
材料及维修费	3,768,418.35	1,107,449.79

税费	4,917,396.08	4,652,586.88
折旧及资产摊销	15,859,488.48	16,740,029.08
环保费	6,764,153.72	5,701,149.44
咨询中介费	2,949,381.64	4,065,489.29
矿产资源勘测、补偿费	8,665,228.80	3,443,343.16
停工损失	9,000.00	396,960.68
其他	2,557,967.13	2,618,825.03
合计	126,307,537.82	122,497,225.12

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,535,947.43	97,567,746.77
利息收入	-35,634,635.11	-6,335,659.54
手续费及其他	18,922,746.23	9,861,562.92
合计	94,824,058.55	101,093,650.15

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,931.31	-8,896.52
合计	5,931.31	-8,896.52

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,225,342.94	11,927,415.95
处置长期股权投资产生的投资收益	1,211,210.93	
合计	14,436,553.87	11,927,415.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南方水泥有限公司	8,735,270.80	8,561,484.94	
景德镇农村商业银行股份有限公司	3,793,310.32	3,365,931.01	
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	696,761.82		
合计	13,225,342.94	11,927,415.95	--

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,917,411.08	4,652,840.29
合计	5,917,411.08	4,652,840.29

49、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,621.38	650,121.99	33,621.38
其中：固定资产处置利得	33,621.38	650,121.99	33,621.38
接受捐赠		3,862,096.10	
政府补助	14,079,939.47	25,273,367.49	14,079,939.47
三废退税	48,306,849.20	89,105.72	
罚款收入	284,189.73	32,790,290.96	284,189.73
其他	350,424.35	881,859.52	350,424.35
合计	63,055,024.13	63,546,841.78	14,748,174.93

营业外收入说明

(1) 固定资产处置利得主要系：

本公司子公司温州公司处置3#窑资产税金利得33,621.38元。

(2) 政府补助明细

注 1：财政奖励主要系：

- ② 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局2013年度纳税企业奖励9万元。
- ② 本公司子公司乐平市锦溪混凝土有限公司根据乐平市人民政府乐府字[2014]9号文，收到乐平市财政局2013年度纳税企业奖励资金2万元。
- ③ 本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司收到浮梁县财政局拨入财政奖励2万元。
- ④ 本公司子公司江西石城南方万年青水泥有限公司收到石城县财政局2013年度纳税企业奖励3万元。

⑤ 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,按按建设项目的使用年限20年分期确认收益,本期确认收益107,154.00元;2014年1月收到乐平市临港镇财政所拨入财政奖励款526,951.48元。

注 2: 工业发展奖励主要系:

- ① 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局支持中小企业发展资金13,059,000.00元,根据乐平市人民政府办公室抄告单乐府办抄字[2007]16号文。
- ② 本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司2014年1月根据崇发文(2012)12号文“中共崇义县委人民政府关于印发《崇义县关于加快发展转型、发展强力推进新型工业化的实施意见》通知”,获得工业发展奖项(企业上规模奖)奖励1万元。
- ③ 本公司子公司瑞金万年青商砼有限公司2014年5月根据瑞金市委员会瑞字【2014】15号文,获得工业发展奖项(企业上规模奖)奖励2万元。
- ④ 本公司子公司江西兴国万年青商砼有限公司2014年5月根据兴国县工信局兴工信发[2013]12号文件,获得工业发展奖项(企业上规模奖)奖励2万元。
- ⑤ 本公司子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司2014年6月收到抚州市临川区人民政府办公室抄告单临府办抄字[2014]496号文件的关于解决抚北工业园区企业发展扶持资金的抄告同意拨付133,334元。
- ⑥ 本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司根据兴工信发[2013]12号《关于组织申报2013年度兴国工业发展奖项的通知》,收2013年度工业发展奖项资(优秀企业奖)3万元。

注 3: 本公司2014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。

- ① 本报告期本公司收到“三废”退税5,754,733.92元。
- ② 本报告期本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司收到“三废”退税2,145,626.05元。
- ③ 本报告期本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司本公司收到三废退税12,651,825.64元。
- ④ 本报告期本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到三废退税730,542.59元。
- ⑤ 本报告期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3,398,144.79元。
- ⑥ 本报告期本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到“三废”退税19,595,719.73元。
- ⑦ 本报告期本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司收到“三废”退税242,688.74元。
- ⑧ 本报告期江西黄金埠万年青水泥有限责任公司收到“三废”退税3,787,567.74元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位: 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政奖励	807,605.47	1,390,700.00		是
散装水泥专项补贴款		190,000.00		
工业发展奖励	13,272,334.00	19,392,667.49		是
淘汰落后产能中央奖励资金		2,700,000.00		
节能改造奖励资金		1,000,000.00		

合计	14,079,939.47	24,673,367.49	--	--
----	---------------	---------------	----	----

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	739,887.45	1,263,394.56	
对外捐赠	2,348,255.63	4,130,812.88	
防洪保安基金	338,025.35	137,806.09	
赞助支出	444,700.00	4,000.00	
罚款支出	1,257,092.70	1,511,201.86	
补偿支出	3,263,605.30	389,307.82	
其他	764,861.57	370,779.99	
合计	9,156,428.00	7,807,303.20	

营业外支出说明

注：固定资产处置损失主要系：

- ① 本公司处置运输设备产生损失29,732.12元。
- ② 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置机器设备、运输设备产生损失121,870.89元。
- ③ 本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司处置财务部电脑及打印机损失14,285.18元。
- ④ 本公司子公司江西于都南方青水泥有限公司拆除固定资产35Kv线路损失45,542.92元。
- ⑤ 本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司处理废旧水泥罐损失10,377.87元。
- ⑥ 本公司子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司2014年1月置换6台旧洛阳中集凌宇搅拌车，产生的固定资产损失508,832.24元。
- ⑦ 本公司子公司南昌万年青水泥有限公司处理核配料电子衡固定资产原件144000，损失5760元；处理红旗轿车、长安汽车损失3486.23元，合计损失9,246.23元。

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	392,999.04	16,000.13
当期所得税费用	75,952,643.41	75,187,713.34
合计	76,345,642.45	75,203,713.47

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

(1) 基本每股收益按如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

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

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

(2) 存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算: 稀释每股收益 = $\frac{P1}{(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$ 其中, P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

单位: 元

归属于公司普通股股东的净利润 (I)	P0	252,074,136.57	132,559,884.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 (II)	P0	248,753,718.00	122,076,174.22
期初股份总数	S0	408,909,579.00	408,909,579.00
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		
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	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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	408,909,579.00
基本每股收益 (I)		0.6165	0.3240
基本每股收益 (II)		0.6165	0.3240
调整后的归属于普通股股东的当期净利润 (I)	P1	252,074,136.57	132,559,884.05
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利	P1	248,753,718.00	122,076,174.22

润（II）			
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）		0.6165	0.2985
稀释每股收益（II）		0.6083	0.2985

53、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收保证金及押金	28,188,652.96
代收运费	649,382.00
利息收入	5,355,250.02
政府奖励及补助	17,697,314.91
搬迁补偿款	2,202,000.00
罚款及赔偿款	2,345,199.14
收到其他单位及个人往来款	29,931,861.31
合计	86,369,660.34

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售、管理费用支出	66,884,655.03
保证金及押金	15,102,643.06
代垫运费	26,870,700.87
罚款及赔偿支出	5,059,043.51
支付其他单位的往来	25,403,637.00
合计	139,320,679.47

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据贴现	70,000,000.00
融资租赁款	374,200,000.00
合计	444,200,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据贴现息	6,876,250.56
融资租赁款	108,082,673.23
合计	114,958,923.79

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	397,015,944.92	213,924,726.48
加：资产减值准备	5,917,411.08	4,652,840.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,514,709.24	176,463,532.63
无形资产摊销	9,277,970.56	9,214,105.21
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）	676,533.95	-609,838.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,931.31	-8,896.52
财务费用（收益以“-”号填列）	94,824,058.55	101,093,650.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,436,553.87	-11,927,415.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	409,600.29	1,611,173.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-239,314.76	292,715.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,223,856.35	129,993,408.36

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	122,423,396.85	-72,280,862.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,528,352.50	-202,194,116.00
经营活动产生的现金流量净额	422,625,616.65	350,225,022.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	905,245,518.04	947,786,960.92
减：现金的期初余额	996,381,214.31	1,070,277,477.21
现金及现金等价物净增加额	-91,135,696.27	-122,490,516.29

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	14,012,300.00	34,438,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,808,600.00	15,428,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	376,989.81	84,987.75
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,431,610.19	15,163,212.25
4. 取得子公司的净资产	-2,131,313.64	15,913,771.12
流动资产	14,368,422.92	462,154.33
非流动资产	20,787,180.69	20,311,767.82
流动负债	37,286,917.25	3,985,351.03
非流动负债		874,800.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	905,245,518.04	996,381,214.31
其中：库存现金	1,008,204.00	1,299,141.93
可随时用于支付的银行存款	752,420,865.59	878,115,893.83
可随时用于支付的其他货币资金	151,816,448.45	125,109,464.68
三、期末现金及现金等价物余额	905,245,518.04	996,381,214.31

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

2014年3月本公司收购子公司南昌万年青水泥有限责任公司持有的南昌万年青商砼有限公司70%股权，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7,874,898.97元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
江西水泥有限责任公司	控股股东	国有企业	江西省万年县	江尚文	餐饮、住宿和物业等服务业	38,051	42.58%	42.58%	是	72392063-6
江西省建材集团公司	实际控制人	国有企业	江西省南昌市	江尚文	省政府授权范围内的国有资产经营	30,000	34.87%	34.87%	是	01450117-2

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
江西万年青科技工业园有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	关宏星	物业管理等	3,000 万元	100.00%	100.00%	72775322-2
江西万年青工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	万年县	周帆	机电设备安装、维修，水泥设备制造及销售等	1,000 万元	100.00%	100.00%	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	1,900 万元	75.00%	75.00%	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	关宏星	水泥生产销售	3,125 万元	68.00%	68.00%	72390098-5
温州市万年	控股子公司	有限责任公	温州市	阙开铭	水泥仓储	288 万元	70.00%	70.00%	74204146-9

青散装水泥有限公司		司							
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	100,000 万元	50.00%	50.00%	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	3,000 万元	58.00%	58.00%	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	陈文胜	水泥生产销售	2,000 万元	90.00%	90.00%	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	洪流	水泥生产销售	10,000 万元	40.00%	80.00%	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	李世锋	水泥生产销售	48,520 万元	50.00%	100.00%	78410402-6
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	寻乌县	陈文胜	水泥生产销售	2,000 万元	35.00%	70.00%	79696072-7
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	李世锋	水泥生产销售	6,500 万元	40.00%	80.00%	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	李世锋	水泥生产销售	3,500 万元	40.00%	80.00%	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	李世锋	水泥生产销售	20,000 万元	40.00%	80.00%	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	李世锋	水泥生产销售	2,044.0875 万元	40.00%	80.00%	70569852-5
江西锦溪水水泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	乐平市	叶青	水泥生产销售	23,056 万元	65.00%	90.00%	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	1,000 万元	33.15%	51.00%	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	10,000 万元	65.00%	100.00%	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	1,000 万元	65.00%	100.00%	55846257-0
江西万年青 矿业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	万年县城东 郊	周帆	非金属矿开 采、加工、 销售	3,000 万元	100.00%	100.00%	57876885- X
江西万年县 万年青商砼 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	万年县城东 郊	周帆	混凝土生 产、销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	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	6,000 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	1,000 万元	66.67%	100.00%	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%	100.00%	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	4,500 万元	50.00%	100.00%	57118886-0
进贤县鼎盛 混凝土有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	进贤县	方真	混凝土生 产、销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	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	2,600 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 生产和销售	1,000 万元	40.00%	60.00%	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	10,000 万元	51.00%	51.00%	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	1,500 万元	50.00%	75.00%	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	1,000 万元	48.00%	70.00%	05883641-7
鄱阳县恒基	控股子公司	有限责任公 司	鄱阳县	周帆	水泥制品、	1,000 万元	100.00%	100.00%	56866036-

建材有限公司		司			混凝土、新型墙体材料生产及销售				X
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	2,000 万元	66.67%	100.00%	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%	100.00%	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	1,000 万元	65.00%	65.00%	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	1,000 万元	65.00%	65.00%	79698408-3
景德镇市景磐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	1,200 万元	32.50%	50.00%	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	1,000 万元	32.50%	50.00%	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	1,000 万元	32.50%	50.00%	68348338-9
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	控股子公司	有限责任公司	吕蒙	叶林	建筑工程、建筑原材料及结构检测服务	100 万元	32.50%	50.00%	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	1,000 万元	53.34%	80.00%	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	1,000 万元	53.34%	80.00%	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	1,000 万元	53.34%	80.00%	07184186-X
湖口县同兴混凝土有限	控股子公司	有限责任公司	湖口	方真	预拌混凝土制造、销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	55601800-3

公司									
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	控股子公司	有限责任公司	鄱阳	周帆	预拌混凝土制造、销售	2,000 万元	100.00%	100.00%	69370700-8

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江西万年青建筑工程安装公司	同一母公司	70575096-0
南方水泥有限公司	参股企业	66604901-1
绍兴万年青水泥有限公司	参股企业	76134722-8
江西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
江西省建筑材料工业科学研究设计院	同一实际控制人	49100446-X

本企业的其他关联方情况的说明

注1：本公司董事长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。

注2：江西省建筑材料工业科学研究设计院是公司实际控制人江西省建材集团公司托管的事业单位，构成公司关联方。

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江西玉山南方水泥有限公司	熟料	市场价	802,041.60	0.04%		
江西兴国南方水泥有限公司	熟料	市场价	5,647,433.59	0.31%		
江西万年青建筑工程安装有限公司	工程劳务	市场价			1,897,062.04	0.97%
江西省建筑材料工业科学研究设计院	技术咨询服务	市场价	531,197.73			

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江西水泥有限责任公司	转供水、电	市场价	1,154,240.45	0.04%	1,190,276.91	0.05%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	2013年01月01日	2015年12月31日	成本价（税金加摊销）	490,574.52
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	2013年01月01日	2015年12月31日	成本价（税金加摊销）	900,000.00
江西水泥有限责任公司	本公司	办公楼	2013年01月01日	2015年12月31日	成本价（税金加摊销）	49,800.00

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南方万年青	公司	2,000.00	2013年11月11日	2014年11月10日	否
南方万年青	公司	15,000.00	2013年03月07日	2015年03月06日	否
南方万年青	公司	6,000.00	2014年06月25日	2015年06月24日	否
南方万年青	公司	10,000.00	2013年07月05日	2014年07月04日	否
南方万年青	公司	20,000.00	2013年12月02日	2014年12月01日	否
南方万年青	公司	10,000.00	2014年05月07日	2015年05月06日	否
南方万年青	公司	5,000.00	2013年12月04日	2014年11月24日	否
南方万年青	公司	12,686.15	2013年06月15日	2016年03月15日	否
南方万年青	公司	15,342.87	2014年03月25日	2017年03月25日	否
南方万年青	公司	10,900.00	2013年12月24日	2014年12月23日	否

南方万年青	公司	8,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	否
南方万年青	公司	9,000.00	2014 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	否
南方万年青	玉山万年青	500.00	2014 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 26 日	否
南方万年青	玉山万年青	3,000.00	2013 年 10 月 29 日	2014 年 10 月 28 日	否
南方万年青	瑞金万年青	9,500.00	2009 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 26 日	否
南方万年青	瑞金万年青	1,000.00	2009 年 09 月 18 日	2014 年 09 月 21 日	否
南方万年青	瑞金万年青	10,907.80	2014 年 02 月 25 日	2017 年 02 月 25 日	否
南方万年青	赣州南方万年青	6,940.00	2013 年 12 月 02 日	2014 年 12 月 01 日	否
景磐城竟混凝土	景德镇城建混凝土	2,000.00	2012 年 06 月 29 日	2014 年 06 月 28 日	否
锦溪水泥	乐平锦溪商砼	1,500.00	2012 年 03 月 23 日	2017 年 03 月 22 日	否
锦溪水泥	湖口万年青	3,000.00	2013 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 18 日	否
赣州南方万年青	于都商砼	950.00	2013 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
赣州南方万年青	崇义商砼	500.00	2013 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
赣州南方万年青	兴国商砼	950.00	2013 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
赣州南方万年青	赣州永固	950.00	2013 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
赣州南方万年青	瑞金商砼	950.00	2014 年 01 月 02 日	2015 年 01 月 01 日	否
公司	南方万年青	1,000.00	2013 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 10 日	否
公司	南方万年青	7,000.00	2014 年 04 月 04 日	2015 年 04 月 03 日	否
公司	玉山万年青	3,000.00	2014 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 16 日	否
公司	瑞金万年青	3,000.00	2014 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 05 日	否
公司	瑞金万年青	7,083.90	2013 年 02 月 05 日	2015 年 02 月 04 日	否
公司	瑞金万年青	14,000.00	2014 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 24 日	否
公司	赣州南方万年青	3,000.00	2014 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 15 日	否
公司	锦溪水泥	6,000.00	2014 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 17 日	否
公司	锦溪水泥	2,500.00	2013 年 07 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	否
公司	锦溪水泥	4,400.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	否
公司	锦溪水泥	3,000.00	2014 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 21 日	否
公司	黄金埠万年青	3,000.00	2014 年 01 月 21 日	2015 年 01 月 20 日	否
公司	东鑫公司	1,500.00	2013 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 24 日	否
公司	南昌商砼	500.00	2014 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 20 日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西万年青建筑工程安装有限公司			156,000.00	43,829.20
在建工程—预付账款	江西万年青建筑工程安装有限公司	4,106,431.99		436,066.18	
预付账款	江西玉山南方水泥有限公司	459.65		459.65	
预付账款	江西兴国南方水泥有限公司	0.00		6,072,063.78	
其他应收款	江西水泥有限责任公司	215,326.00	21,532.60	225,746.80	12,086.36
预付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	21,750.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	江西万年青建筑工程安装有限公司		14,154.04
应付账款	江西水泥有限责任公司		108,187.39
其他应付款	江西水泥有限责任公司	15,808,747.58	1,897,665.79

6、关联交易情况说明

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

2) 关联交易合同情况：

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

(2) 2013年1月1日，本公司与江西水泥有限责任公司签订《房屋及土地使用权租赁合同》，本公司租用江西水泥有限责任公司面积为88,867.40平方米的生产用地，租赁经营期限为3年，自2013年1月1日至2015年12月31日止。年租金为981,149.00元。本公司租用江西水泥有限责任公司拥有合法使用权转入的土地426,057.1平方米，租金为每年180万元；同时向租赁坐落在生产区内的办公大楼第一至第四层作为公司万年厂行政办公用，合计使用面积2420.93平方米，租金为每年10

万元。租赁期限为3年，自2013年1月1日至2015年12月31日。

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

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

(5) 公司与江西省建筑材料工业科学研究设计院签署《合作框架协议》，由合作方为公司提供建筑工程设计、科研分析等技术服务，每年不超过300万元，合同有效期自2014年1月1日至2016年12月31日止。

九、无股份支付

十、无或有事项

十一、承诺事项

1、无重大承诺事项

2、无前期承诺履行情况

十二、无资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	316,518.44	5,931.31			322,449.75
上述合计	316,518.44	5,931.31			322,449.75
金融负债	0.00				0.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,376,242.61	12.94%	4,141,315.94	94.63%	4,366,471.62	30.78%	4,140,826.12	94.83%
特定款项组合	29,450,132.24	87.06%			9,821,440.76	69.22%		
组合小计	33,826,374.85	100.00%	4,141,315.94		14,187,912.38	100.00%	4,140,826.12	94.83%
合计	33,826,374.85	--	4,141,315.94	--	14,187,912.38	--	4,140,826.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	247,281.87	5.65%	12,364.09	237,510.88	5.44%	11,875.54
1 年以内小计	247,281.87	5.65%	12,364.09	237,510.88	5.44%	11,875.54
2 至 3 年				12.70		2.54
3 年以上	4,128,960.74	94.35%	4,128,951.85	4,128,948.04	94.56%	4,128,948.04
3 至 4 年	12.70		3.81			
5 年以上	4,128,948.04		4,128,948.04	4,128,948.04	94.56%	4,128,948.04
合计	4,376,242.61	--	4,141,315.94	4,366,471.62	--	1,040,826.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	29,450,132.24	
合计	29,450,132.24	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	子公司	10,266,494.23	1 年以内	30.35%
江西东鑫混凝土有限公司	子公司	8,427,172.30	1 年以内	24.91%
南昌万年青商砼有限公司	子公司	5,974,143.80	1 年以内	17.66%
江西波阳万年青水泥有限公司	子公司	3,510,860.80	5 年以内	10.38%
南昌万年青水泥有限责任公司	子公司	2,945,645.44	1 年以内	8.71%
合计	--	31,124,316.57	--	92.01%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	子公司	10,266,494.23	30.35%
江西东鑫混凝土有限公司	子公司	8,427,172.30	24.91%
南昌万年青商砼有限公司	子公司	5,974,143.80	17.66%
江西波阳万年青水泥有限公司	子公司	3,510,860.80	10.38%
南昌万年青水泥有限责任公司	子公司	2,945,645.44	8.71%
江西昊鼎混凝土有限公司		1,836,676.47	5.43%

合计	--	32,960,993.04	97.44%
----	----	---------------	--------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	15,586,301.79	1.93%	5,413,807.54		12,386,678.78	1.56%	4,314,335.03	34.83%
特定款项组合	792,557,430.83	98.07%			780,177,450.28	98.44%		
组合小计	808,143,732.62		5,413,807.54		792,564,129.06	100.00%	4,314,335.03	0.54%
合计	808,143,732.62	--	5,413,807.54	--	792,564,129.06	--	4,314,335.03	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,378,104.44	47.34%	368,905.22	4,254,003.67	34.34%	212,700.18
1 年以内小计	7,378,104.44	47.34%	368,905.22	4,254,003.67	34.34%	212,700.18
1 至 2 年	109,687.63	0.70%	10,968.76	2,702,479.42	21.82%	270,247.94
2 至 3 年	2,691,517.68	17.27%	538,303.54	1,092,426.50	8.82%	218,485.30
3 年以上	5,406,992.04	34.69%	4,495,630.02	4,337,769.19	35.02%	3,612,901.61
3 至 4 年	1,223,844.83	7.85%	367,153.45	183,290.22	1.48%	54,987.07
4 至 5 年	109,341.28	0.70%	54,670.64	1,193,128.87	9.63%	596,564.44
5 年以上	4,073,805.93	26.14%	4,073,805.93	2,961,350.10	23.91%	2,961,350.10

合计	15,586,301.79	--	5,413,807.54	12,386,678.78	--	4,314,335.03
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	792,557,430.83	
合计	792,557,430.83	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
江西万年青矿业有限公司	子公司	271,000,000.00	1 年以内	33.53%
江西锦溪水泥有限公司	子公司	92,328,035.70	1 年以内	11.43%
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁出租方	55,500,000.00	1 年以内 41,500,000.00 元，1—2 年 14,000,000.00 元	6.87%
福建福清万年青水泥有限公司	子公司	43,117,856.08	1 年以内	5.34%
江西黄金埠万年青水泥有限公司	子公司	36,538,810.46	1 年以内	4.52%
合计	--	498,484,702.24	--	61.69%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江西万年青矿业有限公司	子公司	271,000,000.00	33.53%
江西锦溪水泥有限公司	子公司	92,360,912.06	11.43%
福建福清万年青水泥有限公司	子公司	43,117,856.08	5.34%
江西黄金埠万年青水泥有限	子公司	36,538,810.46	4.52%

责任公司			
江西玉山万年青水泥有限公司	子公司	40,707,904.71	5.04%
江西东鑫混凝土有限公司	子公司	33,774,541.68	4.18%
余干县商砼建材有限公司	子公司	30,005,000.00	3.71%
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	子公司	28,436,651.23	3.52%
江西万年县万年青商砼有限公司	子公司	24,505,608.07	3.03%
江西昊鼎商品混凝土有限公司	子公司	23,956,961.63	2.96%
湖口县同兴混凝土有限公司	子公司	20,183,000.00	2.50%
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	子公司	16,482,666.68	2.04%
鄱阳县恒基建材有限公司	子公司	15,452,500.00	1.91%
江西赣州万年青新型材料有限公司	子公司	14,819,229.68	1.83%
江西锦溪塑料制品有限公司	子公司	11,914,600.00	1.47%
江西万年青电子有限公司	子公司	8,197,625.68	1.01%
江西万年青工程有限公司	子公司	8,195,128.24	1.01%
进贤县鼎盛混凝土有限公司	子公司	7,215,666.68	0.89%
南昌万年青商砼有限公司	子公司	7,104,650.00	0.88%
江西石城南方万年青水泥有限公司	子公司	1,799,538.80	0.22%
江西赣州南方万年青水泥有限公司	子公司	705,515.53	0.09%
江西南方万年青水泥有限公司	子公司	528,933.40	0.07%
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	子公司	54,130.22	0.01%
合计	--	737,057,430.83	91.19%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								表决权比例不一致的说明			
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	58.00%	58.00%				
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	75.00%	75.00%				
江西万年青科技工业园有限责任公司	成本法	30,002,552.40	30,002,552.40		30,002,552.40	100.00%	100.00%				
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	70.00%	70.00%				
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	68.00%	68.00%				
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	50.00%	50.00%				
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	90.00%	90.00%				13,500,000.00
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	100.00%	100.00%				
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	20.00%	20.00%				
南方水泥有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	1.40%	1.40%				8,735,270.80
南昌市盛恒建筑构件制品有	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	10.00%	10.00%				696,761.82

限公司											
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	65.00%	90.00%				72,000,000.00
江西赣州新型材料有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	66.67%	66.67%				
江西兴国万年青商砼有限公司	成本法		10,000,000.00			66.67%	100.00%				
江西锦溪塑料制品有限公司	成本法	16,221,517.65	21,420,000.00		16,221,517.65	51.00%	51.00%				3,777,800.00
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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		14,886,691.00	100.00%	100.00%				
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	65.00%	65.00%				
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	65.00%	65.00%				
上饶万年青城有限公司	成本法	51,000,000.00	20,400,000.00		51,000,000.00	51.00%	51.00%				
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	100.00%	100.00%				
湖口县同兴混凝土有限公司	成本法	20,540,200.00			20,540,200.00	100.00%	100.00%				

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	100.00%	100.00%				
余干县商砼建材有限公司	成本法	14,012,300.00		14,012,300.00	14,012,300.00	100.00%	100.00%				
江西锦溪建材有限公司	成本法	10,200,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	51.00%	51.00%				
万年县万年青新型建材有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%				
广丰县万年青新型建材有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
铅山县万年青新型建材有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	100.00%				
广丰县万年青商砼有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,481,390,836.03	1,391,481,327.38	51,012,300.00	1,491,190,836.03	--	--	--			98,709,832.62

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	654,631,378.94	581,385,991.05
其他业务收入	8,449,126.76	6,094,245.44
合计	663,080,505.70	587,480,236.49
营业成本	482,548,919.99	452,733,527.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥制造业	654,631,378.94	476,201,486.34	581,385,991.05	447,787,478.39
合计	654,631,378.94	476,201,486.34	581,385,991.05	447,787,478.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	567,776,700.56	407,174,691.77	512,210,656.12	383,781,346.15
熟料	86,854,678.38	69,026,794.57	69,175,334.93	64,006,132.24
合计	654,631,378.94	476,201,486.34	581,385,991.05	447,787,478.39

(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	559,993,802.08	410,371,072.82	490,516,178.00	376,362,438.71
福建	94,637,576.86	65,830,413.52	90,869,813.05	71,425,039.68
合计	654,631,378.94	476,201,486.34	581,385,991.05	447,787,478.39

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	51,336,327.85	7.74%
福州正昊建材有限公司	38,575,256.50	5.82%
鹰潭市信江混凝土有限公司	18,272,849.44	2.76%
江西贝融新型建材股份有限公司	17,724,799.23	2.67%
福州开发区奇茂贸易有限公司	16,648,560.51	2.51%
合计	142,557,793.53	21.50%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,277,800.00	0
权益法核算的长期股权投资收益	9,432,032.62	8,561,484.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	98,709,832.62	8,561,484.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西锦溪水泥有限公司	72,000,000.00		
福建福清万年青水泥有限公司	13,500,000.00		
江西锦溪塑料制品有限公司	3,777,800.00		
合计	89,277,800.00		--

注：1、本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南方水泥有限公司	8,735,270.80	8,561,484.94	
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	696,761.82		
合计	9,432,032.62	8,561,484.94	--

注：1、本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

投资收益的说明

注：若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	165,244,029.60	38,141,687.79
加：资产减值准备	1,099,962.33	-109,300.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,278,949.03	42,556,944.28
无形资产摊销	3,579,986.16	3,579,986.16
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）	29,732.12	362,286.00
财务费用（收益以“－”号填列）	50,211,815.10	51,522,137.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-98,709,832.62	-8,561,484.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-274,990.58	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,492,865.15	-30,714,379.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-112,681,988.50	-70,312,632.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-103,358,735.35	35,518,605.04
经营活动产生的现金流量净额	-46,088,207.56	61,983,848.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	176,454,568.52	156,900,624.72
减：现金的期初余额	204,446,283.18	432,921,557.30
现金及现金等价物净增加额	-27,991,714.66	-276,020,932.58

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-676,533.95	
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）	14,079,939.47	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,811,658.59	
减：所得税影响额	1,397,936.73	
少数股东权益影响额（税后）	873,391.63	
合计	3,320,418.57	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	14,292,628.21	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.32%	0.6165	0.6165
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.17%	0.6083	0.6083

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

科目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
预付款项	225,686,461.67	148,278,788.44	52.20%	预付设备款以及预付原燃材料采购款所致
应收股利	9,000,657.82	265,387.02	3291.52%	报告期南方水泥宣告发放股利尚未收到所致。
其他应收款	260,456,264.99	193,055,796.64	34.91%	主要为支付融资租赁保证金。
其他流动资产	14,267,991.75	4,459,228.56	219.97%	主要为本期待摊费用增加所致
在建工程	644,206,674.59	260,375,731.92	147.41%	主要为本期在建工程项目投入增加所致
工程物资	15,825,931.25	66,267,670.87	-76.12%	在建工程项目推进领用所致
应付票据	400,724,689.94	228,841,439.75	75.11%	主要为票据支付货款所致
应付职工薪酬	12,253,302.90	39,727,802.67	-69.16%	实际支付职工薪酬所致
应交税费	-69,824,303.01	66,917,142.22	-204.34%	实际缴纳税款所致
应付利息	25,267,725.64	7,644,267.35	230.54%	计提公司债券利息所致
应付股利	18,000,000.00	-		子公司支付股利所致
长期借款	75,000,000.00	110,000,000.00	-31.82%	转入一年内到期负债所致
长期应付款	584,992,388.33	275,436,766.88	112.39%	本报告期增加融资租赁所致
	本期数	上期数	变动比率	变动原因

营业利润	419,462,991.24	233,388,901.37	79.73%	主要为产品销量增加所致
少数股东损益	144,941,808.35	81,364,842.43	78.14%	主要为产品销量增加所致

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2014年半年度财务报表；
- (二) 2014年半年度报告全文及摘要正本；
- (三) 报告期在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江西万年青水泥股份有限公司

法定代表人：江尚文

二〇一四年八月二十九日