



江西万年青水泥股份有限公司

2010 年年度报告

二〇一一年三月

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动及股东持股情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	股东大会情况简介.....	19
第八节	董事会报告.....	19
第九节	监事会报告.....	30
第十节	重要事项.....	32
第十一节	财务报告.....	38

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均出席审议本次年度报告的董事会会议。

中磊会计师事务所为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长刘明寿先生、总会计师吴录金先生及会计机构负责人肖福明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：

江西万年青水泥股份有限公司

公司法定英文名称：JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO., LTD

二、公司法定代表人：刘明寿

三、公司董事会秘书：方 真

公司证券事务代表：李宝珍

联系地址：南昌市高新技术开发区京东大道 399 号

电 话：0791-8120789

传 真：0791-8160230

电子信箱：wnqzqb@sohu.com

四、公司注册地址：江西省南昌市

公司办公地址：南昌市高新技术开发区京东大道 399 号

邮政编码：330096

公司国际互联网网址：<http://www.wnq.com.cn>

电子信箱：zxz1000789@126.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2010 年年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江西水泥

股票代码：000789

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997 年 9 月 5 日

企业法人营业执照登记号：360000110006330

税务登记号码：361129705750581

公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

会计事务所办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	3,847,117,455.62	2,865,463,638.99	34.26	1,918,698,913.01
利润总额 (元)	386,232,152.14	173,267,959.37	122.91	115,105,145.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	153,263,348.83	66,086,463.60	131.91	48,987,811.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	157,582,671.11	48,087,589.36	227.70	34,012,631.37
经营活动产生的现金流量净额 (元)	792,102,405.77	507,530,623.12	56.07	446,687,536.79
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	6,586,709,969.94	5,793,373,164.27	13.69	3,897,017,206.91
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,218,117,202.82	1,065,601,301.59	14.31	996,635,181.93
股本 (股)	395,909,579.00	395,909,579.00	0.00	395,909,579.00

二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.387	0.167	131.74	0.124
稀释每股收益 (元/股)	0.387	0.167	131.74	0.124
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.398	0.122	226.23	0.086
加权平均净资产收益率 (%)	13.43%	6.42%	增长 7.01 个百分点	4.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.80%	4.67%	增长 9.13 个百分点	3.45%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	2.00	1.28	56.25	1.13

	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每 股净资产 (元/股)	3.08	2.69	14.50	2.52

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,539,789.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,335,900.00
债务重组损益	41,066.31
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-9,523,140.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,813,321.31
所得税影响额	141,732.92
少数股东权益影响额	3,038,230.46
合计	-4,319,322.28

第四节 股本变动及股东持股情况

一、 报告期股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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	20,067,101	5.07						20,067,101	5.07
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,044,908	5.06						20,044,908	5.06
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人持 股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	22,193	0.01					22,193	0.01	
二、无限售条件股份	375,842,478	94.93					375,842,478	94.93	
1、人民币普通股	375,842,478	94.93					375,842,478	94.93	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	395,909,579	100					395,909,579	100	

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西水泥有限责任公司	20,044,908	0	0	20,044,908	定向增发	2010年11月
胡显坤	17,238	4,310	0	12,928	高管限售	持股总数的25%比例解限
李和返	12,354	3,089	0	9,265	高管限售	持股总数的25%比例解限
合计	20,074,500	7,399	0	20,067,101	—	—

二、报告期前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	38,966				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西水泥有限责任公司	国有法人	45.50%	180,129,908	20,044,908	51,000,000 (注)
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	3.79%	15,000,916		

国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	其他	3.19%	12,644,974		
中国建材股份有限公司	其他	2.53%	10,000,000		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	2.02%	7,999,909		
中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.52%	6,028,750		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	其他	1.36%	5,375,855		
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	其他	1.20%	4,749,930		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	其他	1.01%	3,999,904		
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	0.93%	3,690,651		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
交通银行—海富通精选证券投资基金		15,000,916		人民币普通股	
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION		12,644,974		人民币普通股	
中国建材股份有限公司		10,000,000		人民币普通股	
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金		7,999,909		人民币普通股	
中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金		6,028,750		人民币普通股	
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金		5,375,855		人民币普通股	
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)		4,749,930		人民币普通股	
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金		3,999,904		人民币普通股	
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金		3,690,651		人民币普通股	
中国建设银行—农银汇理策略价值股票型证券投资基金		3,619,630		人民币普通股	
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，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

注：控股股东江西水泥有限责任公司质押给江西国际信托股份有限公司的 5100 万股，于 2011 年 2 月 22 日在中国登记结算公司深圳分公司办理了解除质押手续，截止 2010 年度

报告披露日，江西水泥有限责任公司持有的公司股份没有质押股。

三、控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司实际控制人：江西省建材集团公司

法人代表：刘明寿

成立日期：1997 年 1 月

主营业务和产品：省政府授权范围内的国有资产经营、投资、租赁、拍卖、托管

注册资本：38051 万元

股权结构：国有独资

2、控股股东：江西水泥有限责任公司

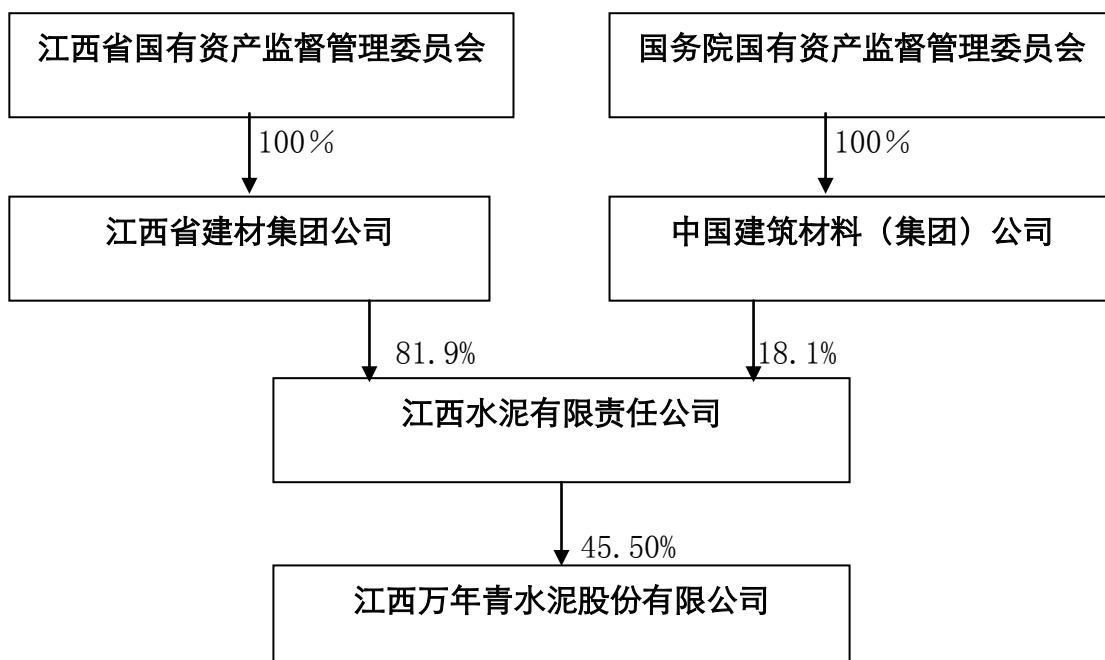
法定代表人：刘明寿

注册资本：30000 万元

企业类型：有限责任

经营范围：硅酸盐水泥、普通硅酸盐水泥、塑料制品、人造水晶等制造销售；水泥技术咨询，水泥熟料、人造水晶系列出口；企业自用设备进口；饮食、住宿；承包境外建材行业工程及境内国际工程；上述境外工程所需要的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需要的劳务人员；汽车运输、修理、零配件零售。

3、控股股东及实际控制人的产权和控制关系的方框图：



注：1、与 2009 年 12 月 31 日相比，江西水泥有限责任公司持有公司股份数从 50.50% 降至 45.50%，于 2010 年 2 月 5 日及 2010 年 11 月 8 日通过大宗交易平台和通过集合竞价系统减持 1,979 万股，占公司总股本的 5%，截止 2010 年 12 月 31 日股东江西水泥有限责任公司尚持有公司股份数 180,129,908 股，占公司总股本的 45.50%。

2011 年 1 月 4 日，股东江西水泥有限责任公司通过大宗交易系统减持 600 万股，占公司总股份的 1.52%。截止 2010 年度报告披露日，江西水泥有限责任公司尚持有公司股份数是 174,129,908 股，占公司总股本的 43.98%，仍为公司的第一大股东，也是目前唯一持有公司 5% 以上股份的股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘明寿	董事长	男	60	2009年09月	2012年09月	0	0		0	是
顾鸣芳	董事	女	53	2009年09月	2012年09月	0	0		0	是
胡显坤	董事	男	48	2009年09月	2012年09月	17,238	12,928	减持	0	是
江尚文	董事、总经理	男	43	2009年09月	2012年09月	0	0		43.998	否
晏国哲	董事	男	36	2009年09月	2012年09月	0	0		4	否
黄新建	独立董事	男	58	2009年09月	2012年09月	0	0		4	否
王小平	独立董事	男	52	2009年09月	2012年09月	0	0		4	否
王金本	独立董事	男	45	2009年09月	2012年09月	0	0		4	否
单津辉	监事会主席	男	48	2009年09月	2012年09月	0	0		0	是
李元本	监事	男	47	2009年09月	2012年09月	0	0		0	是
徐集保	监事	男	47	2009年09月	2012年09月	0	0		15.77	否

邓小春	监事	男	46	2009年09月	2012年09月	0	0		14.12	否
李和返	常务副总经理	男	57	2009年09月	2012年09月	12,354	12,354		32.3760	否
关宏星	副总经理	男	50	2009年09月	2012年09月	0	0		29.9280	否
方真	副总经理、董秘	男	47	2009年09月	2012年09月	130	130		29.9280	否
吴录金	总会计师	男	44	2009年09月	2012年09月	0	0		29.9280	否
合计	-	-	-	-	-	29,722	25,382	-	208.0428	-

2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘明寿	董事长	12	3	9	0	0	否
顾鸣芳	董事	12	3	9	0	0	否
胡显坤	董事	12	3	9	0	0	否
江尚文	董事兼总经理	12	3	9	0	0	否
晏国哲	董事	12	3	9	0	0	否
黄新建	独立董事	12	3	9	0	0	否
王小平	独立董事	12	3	9	0	0	否
王金本	独立董事	12	3	9	0	0	否

3、连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

二、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴(是或否)
刘明寿	江西水泥有限责任公司	董事长	2005年至今	否
胡显坤	江西水泥有限责任公司	总经理	2007年至今	否

三、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

刘明寿先生：研究生，高级经济师。现任江西省政协人口资源环境委员会副主任，江西省建材集团公司党委书记、总经理，江西万年青水泥股份有限公司董事长，江西南方万年青水泥有限公司董事长，江西水泥有限责任公司董事长。曾任江西省建材集团公司副总经理、江西水泥有限责任公司副总经理、总经理，江西万年青水泥股份有限公司总经理。

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

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

江尚文先生：研究生，高级工程师、高级经营师。现任江西万年青水泥股份有限公司董事、总经理、党委书记；江西南方万年青水泥有限公司董事、总经理。曾任江西水泥有限责任公司车间主任；江西万年青水泥股份有限公司南昌水泥厂总经理、玉山水泥厂厂长；江西万年青水泥股份有限公司总经理助理、副总经理。

晏国哲先生：本科，中国执业律师，现任江西万年青水泥股份有限公司董事、北京市嘉源律师事务所律师。曾就职于北京竞天公诚律师事务所、河北宝硕股份有限公司、北京市国联律师事务所等单位。

黄新建先生：研究生。现任公司独立董事、南昌大学总会计师、江西赣能股份有限公司和江西正邦科技股份有限公司独立董事。曾任江西大学经济系讲师、南昌大学科技产业处副处长、副教授，经济系主任，南昌大学教授、博士生导师，南昌大学欧洲研究所所长、MPA 教育中心副主任，南昌大学计财处处长。

王小平先生：研究生。现任公司独立董事、江西财经大学校长助理、教授、博士生导师；江西赣能股份有限公司独立董事。曾任江西财经学院经济研究所所长、《经济译文》主编、经济学系副主任；江西财经学院经济学系主任、教授；江西财经大学经济学院院长，经济学

博士生导师。

王金本先生：中国注册会计师、高级会计师、管理学硕士。现任公司独立董事、南昌大学MBA兼职教授、江西外语外贸职业学院客座教授、百富达（香港）融资有限公司创立合伙人，汇财资本（香港）有限公司高级顾问。曾担任大型国有外贸企业财务经理、特大型民营企业集团财务总监、香港上市公司(H股)财务总监以及股份制民营企业总经理等职，

（二）监事

单津辉先生：研究生，现任江西省建材集团公司副总经理、江西万年青水泥股份有限公司监事会主席、江西现代职业技术学院党委书记、院长、江西现代高级技工学校党委副书记、副校长。曾任江西省建材工业学校学生科副科长、科长；省建材工业学校副校长、校长；省建材技工学校副校长、校长。

李元本先生：大专学历，高级会计师。现任江西万年青水泥股份有限公司监事、江西省建材集团公司财务处负责人。曾任江西万年青水泥股份有限公司财务部部长，2000年6月至2006年9月任江西万年青水泥股份有限公司董事兼总会计师。

徐集保先生：本科学历，高级政工师、高级经营师。现任江西万年青水泥股份有限公司监事、江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂党委副书记、纪委书记，江西水泥有限责任公司工会主席。曾任江西万年青水泥股份有限公司总经理办公室主任兼人事部部长，江西瑞金万年青水泥有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事会秘书。

邓小春先生：大专学历。现任江西万年青水泥股份有限公司监事、江西玉山万年青水泥有限公司党委委员兼技术部部长。

（三）高级管理人员

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

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

方真先生：本科学历，高级工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司副总经理、董事会秘书、纪检书记。曾任江西省建材集团公司投资发展部部长、兼任过江西万年青水泥股

份有限公司投资发展部部长。

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

四、报酬决策依据和程序

（一）决策依据：《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》和《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》、《独立董事津贴》和《关于不在公司领取薪酬的非独立董事及监事津贴的方案》。

（二）决策程序：公司董事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策核算董事及高级管理人员的报酬数额和奖惩方式，报公司董事会审议。

五、报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

报告期内公司没有发生高管变动情况。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，按照建立的公司治理结构和内部控制制度体系，履行公司“三会制度”和生产经营管理制度，完善公司股东大会、董事会、监事会和公司总经理办公会议事制度和权力制衡机制，提高了决策的科学性和有效性。为提高公司规范运作的责任感、紧迫感和使命感，报告期公司积极拓宽上市高级管理人员培训制度领域，通过公司报纸、网络、OA 等形式将证监管理机构要求学习的文件、证券监管方面的法律法规等规范性文件从以前的董事、监事、高级管理人员扩大到包括子公司在内的公司高级、中层、以及相关工作人员，扩大规范运作人事群，不断提高全员对公司规范运作在公司生产经营、经济发展方式转变和结构调整中重要作用的认识。

报告期，公司贯彻落实了证监会等部委联合下发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见》，积极防控内幕交易，正确处理好与控股股东、实际控制人之间的独立法人关系，对涉及影响公司股价相关事项严格执行保密措施，杜绝利用内幕信息进行内幕交易，维护公司整体利益。

按照《股票上市规则》要求，公司积极主动履行信息披露义务，完善公司信息披露制度和信息披露机制，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益，积极维护公司的公众形象。

二、公司独立董事履行职责情况

（一）出席董事会情况

独董姓名	应参会次数	出席会议数	委托出席数	缺席次数	投票表决情况
黄新建	12	12	0	0	对董事会所审议的议案均投了同意票。
王金本	12	12	0	0	
王小平	12	12	0	0	

独立董事报告期内忠实、诚信、勤勉、独立地履行职责。积极参加公司股东大会和董事会，从法律、财务、行业自律等角度对公司的发展战略、生产经营、重大决策等提出了专业

性意见，对公司涉及的关联交易、高级管理人员的薪酬均发表了独立意见，提高了董事会科学决策和风险防范能力，切实维护了公司及广大中小股东的合法权益。在年度报告审计中独立董事审阅了审计计划，并通过不同途径和公司以及审计机构进行沟通，督促审计工作的有序推进，及时积极地审阅审计报告并提出了合理的建议和审计意见，为董事会的审议提出了有建树的议案。

（二）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们经过认真审阅了向董事会提交的《内部控制自我评价报告》内容，并与公司管理层及有关部门沟通和交流，查阅了公司的各项管理制度，我们认为：

报告期内，公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，执行和完善了以公司业务控制制度、会计系统控制制度、信息传递控制制度、信息披露控制制度、内部审计控制制度等为基础的公司内部控制制度，公司内部控制体系能够适应公司管理的需要和公司发展的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供必要的保证，能够对公司各项业务活动的持续健康运行及国家有关法律法规和规章制度的贯彻执行提供必要的保证。

公司对产品质量安全、资金管理、对外投资、资产处置与管理、成本费用控制及财务收支、子公司、信息披露等方面的内部控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。

（三）独立董事会对相关事项的独立意见

1、关于公司对外担保专项说明

截止报告期末，公司为控股子公司累计担保金额为人民币 157,000 万元，占公司经审计的净资产额的 67.26%。报告期公司能够严格执行国家的有关法律法规、《公司章程》、交易所《股票上市规则》，按照关于“上市公司为其控股子公司、参股公司提供资金等财务资助的，控股子公司、参股公司的其他股东原则上应当按出资比例提供同等条件的财务资助”的规定，严格控制对外担保风险，没有为大股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于公司2011年日常关联交易

公司第五届董事会第十三次临时会议审议决定，公司投资1,000万元成立江西万年青工程有限公司，承续机电设备安装、非标件加工、以及筑炉维修业务，彻底消除了公司与控股股东之间的关联交易，进一步增强了上市公司的独立性。消除了公司以前通过租赁控股股东江

西水泥有限责任公司控股的万年青建筑安装公司及万年青机电工程有限公司设备，保证实现公司水泥生产所必要的设备维修、筑炉、设备安装、土建工程及维修的关联交易形式。

预计公司2011年除以前年度尚未结转的设备维修、筑炉、设备安装、土建工程关联交易，仅存在一点与江西水泥有限责任公司之间的水电供应服务和公司委托江西水泥有限责任公司代缴的社保基金，其他关联交易业务，所以2011年度公司没有做关联交易预计，我们认为

是可行的。

3、关于公司 2010 年利润分配预案

公司拟以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 395,909,579 股为基数，拟每 10 股派发现金 0.80 元（含税），是符合公司实际情况，我们同意 2010 年度利润分配预案。

4、关于公司向大股东江西水泥有限责任公司委托借款的意见

公司第五届董事会第七次、第八次临时会议审议通过了《向江西水泥有限责任公司申请委托贷款的议案》，控股股东江西水泥有限责任公司合计向公司委托贷款 11,000 万元人民币。该事项事前均征得我们的同意，此次借款是为了补充公司流动资金，有利于公司的生产经营工作的管理。

5、关于控股股东及其他关联方占用公司资金

报告期，公司不存在控股股东及其他关联占用公司资金。

三、公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司完全具有独立、完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

（一）业务方面：公司具有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施，健全的采购、销售体系，具备独立完整的经营业务及自主经营能力。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面独立。公司能够自主招聘经营管理人才和职工，有独立健全的劳动人事管理制度和工资管理制度。公司董事及高级管理人员的严格履行了聘任程序并在公司领取薪酬，各部门人员不存在与控股股东任职重叠情况。

（三）资产方面：公司具有完整性和独立的经营资产，控股股东不存在与公司产权不明确，不存在占用公司资产及其他资源的情况。

（四）机构方面：公司拥有完整的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东，不存在与大股东混合经营的情况。

(五) 财务方面：公司设立了独立会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

1、公司内部控制制度的自我评价

详见公司于 2011 年 3 月 17 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《江西万年青水泥股份有限公司内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会对内部控制制度自我评价报告的意见

3、公司独立董事会对内部控制制度自我评价报告的意见

报告期内，公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，执行和完善了以公司业务控制制度、会计系统控制制度、信息传递控制制度、信息披露控制制度、内部审计控制制度等为基础的公司内部控制制度，公司内部控制体系能够适应公司管理的需要和公司发展的要求，对编制真实、公允的财务报表能提供必要的保证，对公司各项业务活动的持续健康运行及国家有关法律法规和规章制度的贯彻执行能提供必要的保证。

公司对产品质量安全、资金管理、对外投资、资产处置与管理、成本费用控制及财务收支、子公司、信息披露等方面的内部控制切合企业实际、合理有效，保证了公司经营管理的正常进行。

五、公司高级管理人员的考评及激励情况

报告期公司董事会按照《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》和《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》，制定了公司高级管理人员的考核标准，实行年度考核与任期考核相结合，结果考核与过程评价相统一，考核结果与奖惩相挂钩。

截止报告日，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司经审计的年度财务报告，审计核查了 2010 年经营考核目标完成情况，核定了 2010 年度公司高级管理人员的绩效薪酬，经公司独立董事审阅并提请第五届董事会第三次会议审议通过，并予发放。

报告期公司没有实施股权激励计划。

六、公司员工情况

报告期，公司共有员工 4736 人，其中：行政管理人员：344 人，财务人员：130 人，营销人员：142 人，生产技术以及辅助人员：4120 人。学历结构，其中：大专以上学历：1366 人，中技学历：3370 人。公司参加了社会统筹，为员工缴纳了社会养老保险金，离退休人员工资进入了社会统筹。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开了二次股东大会，会议情况如下：

一、2009 年度股东大会

2010年4月21日，公司在江西省南昌市高新技术开发区京东大道399号万年青科技园公司二楼会议室召开了2009年度股东大会。股东大会决议公告刊登在2010年4月22日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、2010 年第一次临时股东大会

2010年12月15日，公司在江西省南昌市高新技术开发区京东大道399号万年青科技园公司二楼会议室召开了2010年第一次临时股东大会。股东大会决议公告刊登在2010年12月16日的《中国证券报》和《证券时报》上。

公司董事会严格按照程序执行了股东大会所以事项，股东大会决议均得到落实。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）总体经营情况的概述

2010年，是公司全面超额实现“十一五”发展目标的收获之年。报告期，在公司全体员工的共同努力下，坚持以科学发展观为指导，以增产增效为主线，以对标管理为抓手，推进技术创新，加快项目建设，内抓成本，外抢市场，加快发展方式转变和结构调整，以全面超额完成2010年奋斗目标的优良业绩，实现“十一五”规划的完美收官。

一年来，公司全面超额完成年度目标，生产熟料 1,122 万吨、水泥 1,303 万吨，同比分别增长 21.94% 和 13.36%；产品总销量 1,562.28 万吨，同比增长 23.6%；其中水泥销售 1,298.02 万吨，较上年同期增长 13.26%；实现销售收入 38.47 亿元，同比增长 34.26%，利税总额 6.6 亿元，同比增长 51.92%，其中归属于母公司股东的净利润同比增长在 131.91%。

为达成上述目标，公司积极采取了以下措施：

1、突出战略引导，强化资源整合，企业实现裂变发展

水泥产业是规模性、资源性、区域性经济，没有规模就没有效益。根据市场定位和战略布局，我们积极推进区域市场的联合重组和项目建设，使企业步入了裂变发展时期。2010年1月联合重组福建福清市华盛水泥，组建福清粉磨公司，作为对接福建市场的桥头堡，其良好的经营业绩和增长势头，为“万年青”走出江西赢得了荣耀，发挥了积极的示范效应。

截止报告期末，公司在全国水泥行业熟料产能排名位居16位。

2、深化企业改革，借力资本市场，有效激活企业潜能

我们始终把解放思想，推进改革，转换机制作为促进企业发展的有效动力。2010年11月份，我们成立万年青工程公司，整合机电安装维修、配件加工、建筑安装、土建设计施工、窑炉砌筑、水泥添加剂等业务，推进资质升级，既避免了内部关联交易，更为对外拓展业务创造了条件。

我们高度重视资本市场的重要作用，借助资本杠杆，以存量换增量，以增量促发展。2010年12月我们启动了发行8亿元短期融资券工作。同期获得南方水泥投资分红4232.2万元。

3、坚持技术改造与创新，推进节能减排，实现经济效益与社会效益双丰收

公司坚持把技术改造与创新作为增强企业发展后劲的重要举措，注重推动先进适用技术改造提升传统产业。我们陆续在11条熟料生产线上改造和配套建设了余热发电系统，实现所有干法生产线全部配备余热发电的目标。

公司自2006年底启动对标管理，以积极的行业追随者姿态，强化对技术经济指标的量化控制与持续改进。几年来，在企业产能规模迅速扩张的同时，主机设备台产、运转率稳步提高，煤耗、电耗等能耗指标管理水平不断改善。同时，通过在窑磨系统实施技术攻关，在稳定熟料质量的同时，大力推广原燃材料、混合材替代技术应用，增加工业副石膏、粉煤灰等工业废弃物的利用率。

4、创新企业管理，依法规范治理，公司发展质量明显提高

针对公司快速发展、管理幅度不断扩大的实际，我们逐步加大了管理创新和规范治理力度，着力推进“粗放式经营向精细化管理”的转变。

围绕“管理整合出效益”，我们在推进联合重组，整合市场资源的同时，更加注重管理团队资源的整合，在赣州公司、锦溪公司和寻乌公司积极探索国有市营的经营模式，充分发挥重组企业人才的活力和创造性；对所属企业实施营销、采购、财务、技术、品牌等全方位整合，确立了公司利润中心和各生产基地成本中心的定位，进一步规范经营架构，优化运行模式。

5、强化市场营销和品牌经营，市场驾驭能力显著增强

我们牢固树立“企业的一线在市场”的观念，以企业战略发展的眼光，超前谋划、科学制订市场营销战略与策略，在主动对接中抢占市场，在诚信合作中稳固市场，在优质服务中拓展市场。

在新的形势下，我们着力推行差异化营销，突出渠道建设，实行一级专销、二级签约管理模式；同时加大市场管控力度，坚决遏止扰乱市场秩序、造成价格体系偏离的投机行为，完善市场服务新机制，做好经销商队伍的维系与发展，以真诚创造感动，以诚信赢得市场。

（二）公司主营业务及经营情况分析

1、主营业务范围：报告期公司的主营业务是硅酸盐水泥熟料及硅酸盐水泥的生产和销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥制造业	378,950.32	301,771.76	20.37	32.88	29.07	2.36
主营业务分产品情况						
水泥	318,208.26	248,355.97	21.95	26.61	22.96	2.32
熟料	60,742.06	53,415.79	12.06	79.44	67.84	6.08

3、主营业务按地区划分

地区	主营业务收入（万元）	主营业务收入比上年增减
江西	293,637.81	17.20%
福建	81,650.83	44.13%
广东	3661.68	

4、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商的采购金额占年度采购总额的比例	27.62%
公司向前五名客户的销售金额占年度销售总额的比例	5.72%

（三）报告期公司资产构成情况

单位：万元

科目	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	占总资产比重(%)	金额	占总资产比重(%)
预付款项	15,821.32	2.40	6,789.56	1.17
应收股利	4,232.22	0.64	0	0

其他应收款	6,849.02	1.04	4,751.24	0.82
在建工程	25,789.45	3.93	61,143.84	10.55
固定资产	369,755.81	56.14	282,244.66	48.72
应付账款	69,288.85	10.52	48,103.16	8.30
预收款	7,039.98	1.07	4,124.13	0.71
长期借款	47,920.00	7.28	83,660.00	14.44
专项应付款	1,000.00	0.15	0	0

说明：（1）预付款项增加主要原因是调节煤炭供需平衡、增加预付煤炭采购款所致；

（2）应收股利是应本期公司参股的南方水泥有限公司董事会决议宣告称按年加权持股比例公司可享受 42,322,184.61 元股利；

（3）其他应收款变动主要是本期新增融资租赁项目所支付的保证金所致；
 应收账款减少的原因是：加大了货款回笼力度，应收账款余额所致。

（4）在建工程和工程物质比上期减少的原因是：公司万年厂 5#窑、6#窑、瑞金 2#线、等项目已经陆续完工结转所致；

（5）固定资产本期比上期增加是因部分完工的建设项目转入固定资产所致；

（6）应付账款增加主要系产能增加原材料需求增大及应付工程款增加所致；

（7）预收款项增加主要原因是订货款增加所致；

（8）长期借款变动减少是因为本期长期借款部分到期转为一年非流动负债所致；

（9）专项应付款是子公司江西南昌万年青水泥有限公司收到的退郊进园拆迁补偿款。

（四）报告期期间费用情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	增减 (%)
销售费用	15,946.95	15,652.11	1.88
管理费用	16,135.36	12,267.84	31.52
财务费用	15,262.14	12,375.44	23.32
所得税	9,581.05	3,719.19	157.61

说明：（1）管理费用比去年同期增加的主要原因是：本期新增两家合并报表范围，摊销增加，本期与母公司签订了土地租赁合同新增 180 万元的租赁费用。

（2）财务费用比去年同期增加的主要原因是：本期利息资本化减少及贷款利率上调所致。

(3) 所得税费用增加是本期公司纳税所得额增加。

(五) 现金流量构成情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	79,210.24	50,753.06	56.07
投资活动产生的现金流量净额	-53,379.12	-93,612.42	42.97
筹资活动产生的现金流量净额	-3,679.25	75,828.05	-104.85
现金及现金等价物净增加额	22,151.87	32,968.69	32.81

说明：(1) 经营活动现金流增加是产量增加、销价上涨，以及报告期新福建福清万年青水泥有限公司所致；

(2) 投资活动产生的现金流变化是本期在建项目投入减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流变化原因是报告期偿还债务所支付现金增加所致。

(六) 公司控股公司及参股公司的情况

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	占权益比	总资产	净利润
江西南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	100,000	50%	415,617.51	19,794.20
南昌万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	3,125	68%	3,065.90	-991.90
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	粉磨站	3,000	58%	13,379.98	1,068.59
江西万年青科技工业园有限责任公司	技术开发、物业管理	3,000	96.67%	5,154.05	430.84
江西万年青电子有限公司	石英元器件	1,900	75%	173.34	-672.41
温州万年青散装水泥有限公司	水泥中转及销售运输	288	70%	427.24	71.70
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	48,520	91.96%	170,175.11	3,059.73
江西玉山万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	10,000	80%	84,744.30	3,441.72
江西兴国南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	2,044.09	80%	7,112.67	555.75
江西于都南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	2,282	80%	7,644.06	692.72
江西赣州南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	10,000	80%	57,823.11	5,147.92
江西寻乌南方万年青水泥	水泥生产及销售	2,000	70%	5,856.24	154.57

有限责任公司					
江西锦溪水泥有限公司	水泥生产及销售	13,056	50%	94248.77	10301.82
福建福清万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	2000	90%	7,457.76	1340.04
江西万年青工程有限公司	机电、土建、筑炉工程的安装及维修	1000	100%	1,020.36	0.27
影响 10% 净利润的子公司	主营业务收入		主营业务利润		
江西南方万年青水泥有限公司	257,222.68		21,449.06		
江西锦溪水泥有限公司	64,951.15		8,144.63		
江西赣州南方万年青水泥有限公司	48,922.31		6,374.98		
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	78,972.03		4,605.48		
江西玉山万年青水泥有限责任公司	50,540.97		3,912.04		
福建福清万年青水泥有限公司	16,571.30		1,794.59		

报告期公司新增两家合并报表公司：福建福清万年青水泥有限公司和江西万年青工程有限公司，合并原因投资者可以见本节三“公司投资情况”和本报告第十节的“重要事项”的相关内容。

二、公司未来发展的展望

（一）公司面临的水泥行业发展环境

2011 年是“十二五”开局之年，也是江西省工业三年强攻承上启下的关键之年。国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，启动了 1000 万套保障性安居工程住房建设，加大了农田水利建设的投资力度，加之“十一五”结转的重大项目，为水泥行业带来了巨大需求；我省鄱阳湖生态经济区、新型城镇化和新农村建设加速推进，固定资产投资突破 1 万亿元，为水泥企业加快发展提供了广阔空间。同时，1 月 1 日正式施行《水泥行业准入条件》，严格抑制水泥行业产能过剩和重复建设，促进水泥行业节能减排、淘汰落后和结构调整，为优势水泥企业带来了新的历史机遇。

（二）2011 年公司经营计划及实施措施

2011 年公司工作的指导思想是：全面贯彻党的十七届五中全会、中央经济工作会议和省委十二届十四次全会精神，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，以科学发展为主题，以加快转变经济发展方式为主线，深化对标管理，推进节能减排和清洁生产，提升绿

色竞争力；增强自主创新和创业能力，延伸产业链，提高“四率”水平，为“十二五”发展开好局、起好步。2011年着重做好以下方面的工作：

1、以对标管理为切入点，进一步提高生产运营水平

坚持同业对标与内部对标相结合，搭建对标管理与交流平台，不断创新对标方式方法，建立对标管理长效机制，逐步拉近与标杆企业之间的差距。按照“同规模，对装备，比指标”的思路，以强化设备管理为突破口，围绕运转率、台产、消耗等关键技术经济指标，建立成本控制体系，深挖内部潜力，提升企业核心竞争力。

2、发展循环经济，强化节能减排，提升绿色竞争力

借助江西省首批省级循环经济试点单位的政策优势，着眼资源的高效和循环利用，加强与电力、钢铁企业的合作，充分利用其粉煤灰、脱硫石膏、钢渣等固体废弃物。

加大节能减排、环保、资源循环利用等新技术、新装备、新产品的跟踪研究和开发应用，同时密切关注国家节能减排政策，加强与政府相关部门联系，最大程度地争取政策性资金奖励。

3、依托项目促发展，完善产业布局

策应鄱阳湖生态经济区建设，积极推动混凝土搅拌站联合重组和建设，实现300万立方米产能；坚持市场先行、合理布局原则，以市场带动站点布局和公司整体发展。要以发展混凝土业务为突破口，稳步推进产业链延伸。

进一步完善项目建设管理制度，加强项目质量、进度、投资的管控，提升项目管理水平。加强安全质量和文明施工管理，突出过程控制、动态管理和节点考核。坚持以公开招标方式采购项目物资，防止暗箱操作，从源头控制成本，兼顾备品配件的统一性。加强工程预算、结算和决算管理，严控项目投资。严格项目管理考评，对具备条件的项目及时进行竣工验收和后评价。

4、坚持市场导向，完善自律机制，实现行业共赢

倡导“竞合双赢”的经营理念，变革经营模式，建立并完善节能减排形势下的自律机制。通过大企业引领、企业自律等方式，稳定供求关系，遏制非理性竞争，推动行业生态链系统走上良性发展轨道，在竞合中谋求企业利益最大化，促进行业价值理性回归。

按照“扁平化营销，精细化管理”的指导思想，深化渠道建设，加强二级网点签约和管控，突出日常管理工作的精细化。优化产品结构、客户结构，与经销商结成“产销一体化”的战略同盟和渠道体制，做好稳价、增量和渠道维护工作。高度重视营销队伍建设和管理，突出抓好廉政教育，建立评价体系和淘汰机制，打造一支“遵循经济规律，市场反应敏锐，维护企业利益”的职业化营销团队。

5、全面强化物资管理，保障生产，服务效益

牢固树立“为生产服务、为效益服务”的意识，提高市场敏感度和预见性，密切关注市场变化，把握进货节奏，寻找采购价格、数量与库存的最佳平衡点，提高采购的经济性和物资进厂的均衡性。

完善物资管理体系，规范物资采购审批权限，扩大招标比价物资采购范围，严格物资验收进厂，提高采购透明度；推进物资管理信息化，及时掌握物资采购、仓储、使用等情况，通过资源共享、互调余缺，降低储备资金占用。进一步规范废旧物资管理，依法依规处置废旧、闲置物资，盘活存量资产。

6、拓展融资渠道，强化资金管理和税务筹划，降低资金成本和风险

把握国家宏观调控政策取向，加大直接融资力度，改善企业资本负债结构；充分利用现代金融工具筹措发展资金，开辟多元化融资渠道；强化信用管理，推进银企合作和良性互动，择期分次发行 8 亿元短期融资券，降低融资成本和财务费用。

7、围绕聚才兴企，科学开发人力资源，打造职业化团队

紧紧抓住选人、用人、育人、留人四个环节，强化人力资源的开发与管理，建立适应公司治理结构的人力资源管理体系和人才工作体系。

结合企业规模发展和产业链延伸需要，突破行业障碍，拓宽人才引进渠道，积极储备人才，做到广纳贤才；以能力和业绩为导向，以绩效目标为核心，不断完善绩效管理方法和评价体系，实行能者上、平者让、庸者下，不拘一格、量才使用，做到人尽其才；通过内部培训和外部培训相结合，挂职锻炼和岗位成才相结合，业务理论和实践操作相结合，建立多层次、多方位、多形式的教育培养机制和分类分层的人才发展通道，做到悉心育才；以事业、感情、待遇来凝聚人才，充分发挥每一位职工的能力与干劲，做到真诚留才。

8、突出以人为本，抓好综治维稳和安全生产，创造平安和谐企业

坚持民主管理，促进共建共享，尊重职工的主体地位和首创精神，实现好、维护好职工的根本利益；在完善职工工资增长机制和保障机制的同时，继续实施杰出员工奖励计划和特困职工援助计划，切实关心职工的工作和生活，使广大职工生活得更加幸福、更有尊严，进一步凝聚企业发展动力。

牢固树立安全发展理念，增强抓好安全生产工作的责任感和紧迫感。围绕“认识到位、责任到位、措施到位”三位一体，加强安全教育，增强安全意识，进一步落实安全生产责任制，强化安全互动，建立闭环式安全隐患排查治理机制，切实加强和解决安全生产薄弱环节和突出问题，构建安全生产长效机制，减少各类事故，杜绝工亡责任事故和重大设备事故。积极推行矿山安全标准化建设，确保达到国家三级标准。

（三）资金需求及使用计划

根据公司 2011 年的工作目标和计划，公司拟投入建设万年 6 号窑余热发电项目；改造

和完善老生产线收尘系统，减少粉尘和废气排放，改善周边环境；继续实施区域联合重组，收购江西锦溪水泥有限公司 50% 股权；以发展混凝土业务为突破口，稳步推进产业链延伸实施推进万年商品混凝土搅拌站项目、兴国商品混凝土搅拌站项目，预计共需要资金 10 亿元左右。

为此公司启动了非公开发行不超过 6500 万股股票工作和分次择机发行短期融资券的工作。

三、公司的投资情况

（一）公司募集资金使用情况

1、公司董事会对报告期公司募集资金的使用和存放情况的专项报告

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，公司董事会对于年度募集资金使用情况进行了详实的说明，并经审计机构审计核查，详见下款“（二）年度报告审计机构出具的关于《对公司年度募集募集资金存放与使用情况的专项审核报告》和《对公司前次募集资金使用情况的专项审核报告》”。

2、年度报告审计机构出具的关于《关于募集资金年度存放和使用情况的鉴证报告》（中磊专审字[2011]第 0093 号），具体详见公司 2011 年 3 月 17 日在巨潮资讯网上披露的全文。

（二）非募集资金的使用情况：

1、对外投资情况

经过第五届董事会第十三次临时会议审议批准，公司投资 1000 万元人民币在江西省万年县注册成立一人有限公司—江西万年青工程有限公司，公司经营范围：机电设备安装、维修；金属非标制作、安装；钢结构制作、安装；水泥设备制造及销售；土木工程建筑、公路施工；工业筑炉安装及外保温；水泥助磨剂生产及销售。

2、在建工程情况

报告期公司非募集资金使用情况主要是在建工程项目，具体内容详见会计报表附注“五、合并会计报表主要项目注释的 14、在建工程”。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度公司召开董事会及临时董事会共计十二次，具体情况如下：

1、第五届董事会第五次临时会议于 2010 年 1 月 8 日以通讯方式召开。会议决议呈交易所备案。

2、第五届董事会第六次临时会议于 2010 年 1 月 25 日以通讯方式召开。会议决议公告

刊登在 2010 年 1 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、第五届董事会第七次临时会议于 2010 年 2 月 10 日以通讯方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 2 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、第五届董事会第八次临时会议于 2010 年 3 月 8 日以通讯方式召开。会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、第五届董事会第二次会议于 2010 年 3 月 29 日在公司二楼会议室召开，会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、第五届董事会第九次临时会议于 2010 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

7、第五届董事会第十次临时会议于 2010 年 8 月 30 日以通讯方式召开，审议通过了公司 2010 年中期报告，报告全文及其摘要刊登在 2010 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

8、第五届董事会第十一次临时会议于 2010 年 9 月 9 日以通讯方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

9、第五届董事会第十二次临时会议于 2010 年 10 月 22 日以通讯方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

10、第五届董事会第十三次临时会议于 2010 年 10 月 26 日在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、公司二楼会议室召开，会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

11、第五届董事会第十四次临时会议于 2010 年 11 月 25 日以通讯方式召开，会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

12、第五届董事会第十五次临时会议于 2010 年 12 月 15 日在公司二楼会议室召开，会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真执行实施股东大会所做的各项决议。决议执行情况如下：

1、积极落实了 2009 年度股东大会的各项决议，包括：

关于用盈余公积金弥补以前年度亏损的决议，用 26,672,565.71 元盈余公积用于弥补母公司至 2009 年 12 月 31 日的以前年度亏损，弥补以前年度亏损后母公司未分配利润余额为零元，盈余公积余额为 13,588,678.89 元。

关于调整公司独立董事津贴的决议，调增了公司独立董事津贴为每人每年 4 万元(税前)，不包括履行职责时发生的必要费用（包括但不限于交通、住宿费），公司外聘非独立董事的

津贴也按此标准执行。

在授权范围内办理了 2010 年到期的银行综合授信续贷工作和为子公司或子公司为母公司贷款担保的工作。

2、执行了关于子公司江西万年青科科技工业园有限责任公司转让持有江西闪亮制药有限公司 25%股权的决议。

（三）董事会审计委员会的履职情况报告

2011 年 1 月 10 日公司董事会审计委员会召开了审计前会议，审阅和确定了公司送审的 2010 年度财务报表，认为送审的 2010 年度财务报告系在编制过程中，审计委员会未发现存在重大错误和遗漏。董事会审计委员会与审计机构进行了详细的沟通，共同确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

2011 年 3 月 9 日，公司董事会审计委员会召开了年度财务报告审计工作总结会，形成了以下决议：江西万年青水泥股份有限公司审计委员会在审计机构进场前，就审计计划与审计重要程序与审计机构—中磊会计师事务所（以下简称：审计机构）进行了沟通，审计机构审计计划和审计程序符合中国注册会计师独立审计准则的相关规定。审计委员会未发现审计机构没有按上述审计计划和审计程序进行审计工作。审计机构对公司会计报表的公允性发表了无保留意见：我们认为公司年度财务报告公允地反映了公司资产、负债、权益及经营状况。同意将 2010 年度财务审计报告提交公司董事会审议。

（四）董事会薪酬委员会的履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准和薪酬政策并进行考核，对董事会负责。该委员会由黄新建、胡显坤、王金本三名成员组成，其中黄新建、王金本为独立董事，主任委员由黄新建担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据公司实行的《江西万年青水泥股份有限公司董事会经营班子经营业绩考核暂行管理办法》，依据会计师事务所的审计结果，考核了公司经营目标和主要财务指标完成情况及董事、监事、高级管理人员的履行职责、业务创新能力等情况，委员会一致认为，公司 2010 年支付给董事、监事、高级管理人员的薪酬符合公司的目标责任考核与薪酬政策标准，2010 年年报中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

（五）内幕信息知情人管理情况

依照《公司法》、《证券法》等相关法律及江西证监局的要求，公司严格执行《公司信

息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等信息披露制度，在公司股票交易敏感期、定期报告披露的“窗口期”都据实填报了内幕信息知情人登记表。报告期受行业关注度的影响，在对待来公司调研的机构及个人，公司及其相关责任人，坚持审慎性、公平性原则，强化公司及董事、监事及高级管理人员等内幕信息知情人的保密义务和诚信责任，保证了重大事件披露的公开公平、及时性、准确性、连续性，严格执行对外部单位报送信息的登记报备，坚决杜绝和防止利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，较好地维护了公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益。

五、报告期内公司利润分配预案

1、 报告期利润分配预案：

经中磊会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度合并实现净利润 290,421,648.73 元，母公司实现净利润 97,398,237.65 元，合并期末未分配利润为 213,634,963.85 元，合并期末资本公积为 587,911,413.89 元，母公司期末未分配利润 90,325,670.46 元。

经公司第五届董事会第三次会议通过，以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 395,909,579 股为基数，每 10 股派发现金 0.80 元（含税）。

2、 公司前三年现金分红情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	66,086,463.60	0.00%	40,771,616.50
2008 年	0.00	48,987,811.48	0.00%	-25,314,847.10
2007 年	0.00	33,063,156.01	0.00%	-74,302,658.58
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

六、其他报告事项

2011 年公司继续选定《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露的报刊。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况：

报告期公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，依法履行监督职责，认真开展工作。报告期内，公司监事会除列席股东大会和董事会的全部会

议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开监事会共计四次，具体情况如下：

1、第五届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 29 日上午在江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园内公司二楼会议室召开，会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、第五届监事会第二次临时会议于 2010 年 4 月 27 日在以通讯方式召开，审议通过了《2010 年第一季度报告》。季度报告刊登在 2010 年 4 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、第五届监事会第三次临时会议于 2010 年 8 月 30 日以通讯方式召开，会议审议了公司中期报告等，公司的中期报告刊登在 2010 年 8 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4、第五届监事会第四次临时会议于 2010 年 10 月 26 日在江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园内公司二楼会议室召开，审议了公司第三季度报告，决议公告刊登在 2010 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、对公司治理工作发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司严格遵守了国家各项法律、法规和《公司章程》，公司决策程序合法合规，公司内部控制制度运行良好，公司董事和高级管理人员严格依据法律法规和公司规章制度的规定履行职责与义务，未发现有违反法律、法规、公司章程的行为，不存在损害公司和股东利益的行为。

（二）公司财务情况

公司财务体系、财务制度完善健全规范，财务运行状况良好，我们认真审核了公司的财务报告，报告能客观、真实反映了公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公允的。

（三）公司募集资金运用情况

公司监事会对公司募集资金使用情况进行了日常监督和年度审核，认为：公司严格遵守《公司募集资金管理制度》的规定，在银行设立专项帐户存储募集资金，建立健全了有关会计记录和原始台帐，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，资金使用规范、公开和透明。

（四）公司收购、出售资产情况

公司 2010 年度收购、出售资产的交易价格聘请了具有证券从业资格的审计评估机构进行评估审计，定价公平合理，无内幕交易行为，不存在损害公司利益和股东利益的情况。

（五）公司关联交易情况

报告期公司发生的关联交易主要是日常关联交易，以及大股东江西水泥有限责任公司委托银行借款11,000万元资金给公司，缓解了公司流动资金之急，并且履行了必要审议程序，关联股东履行了回避制度，表决程序合法有效，符合公司和全体股东的利益，没有损害中小股东的利益。

公司成立的江西万年青工程有限公司，承接了公司在机电设备安装、非标件加工、以及筑炉维修业务，彻底消除了公司与控股股东之间的此类关联交易，进一步增强了公司的独立性。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制制度指引》、《关于做好上市2010年度报告工作的通知》的有关规定，监事会对公司内部控制自我评价报告发表如下意见：

（1）公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）2010年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度执行，执行情况良好，未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

公司内部控制制度自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

三、对 2010 年度财务审计报告的审阅意见

本次年报编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；公司 2010 年年报的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能客观、真实地反映了公司本年度的经营管理和财务状况等事项；未发现参与年报编制和审计的人员有违反保密规定的行为。

中磊会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

第十节 重要事项

一、报告期内或以前期间发生但持续到本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司资产收购、出售资产事项。

1、2009年12月30日，公司第五届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司收购福清市华盛水泥有限公司部分股权的议案》，同意公司以2009年9月30日为评估基准日的评估价值为参考，以价值肆仟陆佰陆拾伍万元整（小写：¥4,665万元）收购林玉发等七个自然人持有的福清市华盛水泥有限公司（现在更名为“福建福清万年青水泥有限公司”）90%的股权。2009年12月30日公司与林玉发先生等七个自然人签署了关于福清市华盛水泥有限公司《股权转让协议》。这次收购工作有利于公司对福建市场的巩固和拓展，使公司市场半径得到延伸和扩张。

2、公司第五届董事会第十二次临时会议和十四次临时会议审议了《子公司江西万年青科技工业园有限责任公司转让持有江西闪亮制药有限公司25%股权的议案》，并提请了公司2010年第一次临时股东大会审批，同意认可广东恒信德律资产评估有限公司出具的《江西闪亮制药有限公司资产评估报告书》，江西万年青科技工业园有限责任公司（以下简称“万年青科技园”）与仁和药业股份有限公司（以下简称“仁和药业”）、仁和（集团）发展有限（以下简称“仁和集团”）签署《股权转让协议》，各方同意并确认：闪亮制药100%股权的受让价格为20,956.49万元。万年青科技园持有的25%股权转让价格为5,239.12万元。

3、2009年12月23日，公司与海南华才实业发展有限公司签署了《股权转让协议》，根据广东恒信德律资产评估有限公司出具的以2009年10月30日为基准日的评估结果为参考作价，以壹佰柒拾伍万元（小写：¥175万元）受让海南华才实业发展有限公司持有的江西万年青科技工业园有限责任公司的3.33%股权，江西万年青科技工业园有限责任公司成为了公司的全资子公司。

三、关联交易事项

1、公司第五届董事会第七次临时会议、第八次临时会议以通讯方式分别审议通过了《向江西水泥有限责任公司申请委托贷款的议案》，同意公司向控股股东江西水泥有限责任公司申请委托贷款不超过6,000万元（大写：陆仟万元整）、不超过5,000万元（大写：伍仟万元整），贷款期限不超过一年，执行利息中国人民银行同期贷款利率，授权公司经营班子负责办理相关手续并进一步授权总经理签署相关文件。提交董事会审议之前得到了公司独立董事的认可，审议时关联董事刘明寿、顾鸣芳、胡显坤履行了回避制度。

2、日常关联交易事项

2010年度公司日常关联交易均为公司经营生产必须的设备维修、土地租赁等与控股股

东及其子公司之间的经营性往来，并且在预计范围内执行。具体内容详见“财务报告的附注六、关联关系及关联交易”。

公司发生的关联交易均遵循公平、公正、公开的原则，严格执行市场价格，并根据市场变化及时调整。关联交易属于公司正常和必要的交易行为，有利于保证本公司的生产经营的连续性和稳定性。没有损害上市公司利益，不会对公司以及未来财务状况、经营成果产生影响，对公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

公司第五届董事会第十三次临时会议审议决定，公司投资1,000万元成立江西万年青工程有限公司，承续机电设备安装、非标件加工、以及筑炉维修业务，彻底消除了公司与控股股东之间的关联交易，进一步增强了上市公司的独立性。消除了公司以前通过租赁控股股东江西水泥有限责任公司控股的万年青建筑安装公司及万年青机电工程有限公司设备，保证实现公司水泥生产所必要的设备维修、筑炉、设备安装、土建工程及维修的关联交易形式。

预计公司2011年度除以前年度尚未结转的设备维修、筑炉、设备安装、土建工程关联交易余额外，仅存有公司与江西水泥有限责任公司之间的水电供应服务、土地租赁等500万元左右的往来外不会有其他关联交易业务。

四、报告期内公司承诺事项及履行情况：

报告期内公司不存在承诺事项履行情况。

五、对外担保事项

报告期，公司没有发生对合并报表主体以外的担保。

截止报告期末，公司（含控股子公司）为控股子公司累计担保金额为人民币157,000万元，占公司经审计净资产的67.26%万元，占归属于母公司所有者净资产的128.89%，担保对象仅限于合并报表范围内的控股子公司之间的担保，没有为大股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，维护了公司和股东的合法权益。具体担保明细见会计报表附注“六、（五）、3”的内容。

六、报告期聘任会计师事务所情况

2010年度财务报告审计费用为63万元，中磊会计师事务所有限公司为本公司连续服务三年，负责2010年财务报告审计并签字的会计师是舒佳敏、冯丽娟。

七、报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

八、公司接待调研及采访情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的有关要求和《江

西万年青水泥股份有限公司信息披露管理制度》，本着公开、公平、公正的原则，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，不存在差别对待现象，没有发生有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容
2010-01-15	公司	实地调研	融通基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略
2010-03-10	公司	实地调研	第一创业证券有限责任公司、英大证券有限责任公司、中信证券、湘财证券	公司经营情况及发展战略
2010-05-21	公司	实地调研	中信证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略
2010-07-20	公司	实地调研	第一创业证券有限责任公司、中投证券有限公司，融通基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略
2010-08-23	公司	实地调研	安信证券有限公司	公司经营情况及发展战略
2010-09-29	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司 华夏基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略
2010-11-02	公司	电话调研	东方证券研究所	公司生产、经营情况
2010-11-19	公司	实地调研	山西证券研究所	公司生产、经营情况
2010-11-29	公司	电话调研	国泰君安	公司生产、经营情况
2010-12-16	公司	实地调研	恒泰证券股份有限公司	公司生产、经营情况
2010-12-17	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司	公司生产、经营情况
2010-12-29	南京	面 谈	广发基金管理有限公司	公司生产、经营情况
2010-12-30	福州	面 谈	中银国际证券有限责任公司	公司生产、经营情况
2010-12-31	公司	实地调研	华泰证券股份有限公司	公司生产、经营情况

九、期后事项

1、2011年1月6日公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会具体实施短期融资券发行的议案》，同意公司择期分次发行短期融资券捌亿元人民币。

2、2011年2月15日公司第五届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于公司向特定

对象非公开发行股票的议案》，公司拟向包括境内注册的证券投资基金、证券公司、财务公司、资产管理公司、保险机构、信托投资公司（以其自有资金）、QFII 以及其他合格的投资者等不超过十名特定投资者，发行不超过 6,500 万股，每股发行价 10.64 元，扣除发行费约募集资金 63,000 万元，用于收购江西锦溪投资有限公司持有的江西锦溪水泥股份有限公司 50%的股权、投资建设万年商品混凝土搅拌站项目和兴国商品混凝土搅拌站项目，以及补充流动资金。

3、2011 年 2 月 15 日公司第五届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于子公司成立江西石城南方万年青水泥有限公司投资建设石城粉磨站的议案》，同意江西南方万年青水泥有限公司用自有资金独家投资 1,500 万元，在江西省石城县屏山创业园内注册成立江西石城南方万年青水泥有限公司（以工商核准名字为准），投资建设年产 120 万吨水泥粉磨站工程，作为江西瑞金万年青水泥有限责任公司二期熟料工程的配套项目，可消化瑞金公司的熟料，延长瑞金公司的销售半径。

十、年度报告审计机构中磊会计师事务所有限责任公司出具的《关于江西万年青水泥股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明》（中磊专审字【2011】第 0095 号）

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们接受江西万年青水泥股份有限公司（以下简称贵公司）的委托，审计了贵公司 2010 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表，2010 年度利润表和合并利润表，2010 年度现金流量表和合并现金流量表，2010 年度所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见审计报告（中磊审字[2011]第 0229 号）。

根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关要求，贵公司编制了后附的 2010 年度江西万年青水泥股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除了对贵公司实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的大股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江西万年青水泥股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：舒佳敏
中国注册会计师：冯丽娟
二〇一一年三月十五日

附件:

江西万年青水泥股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 江西万年青水泥股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及其附属企业	万年青建筑安装有限公司	同一母公司	预付账款	230,172.65	421,845.30		335,523.48	316,494.47	工程款	经营性往来
	万年青建筑安装有限公司		应收账款	41,421.02			41,421.02	货款	经营性往来	
	万年青建筑安装有限公司		其他应收款		126,292.00		126,292.00	工程款	经营性往来	
	万年青建筑安装有限公司		在建工程--预付工程款	4,272,768.55	1,862,025.83		2,451,277.31	3,683,517.07	工程款	经营性往来

公司负责人: 刘明寿

主管会计工作的负责人: 吴录金

会计机构负责人: 肖福明

第十一节 财务报告

一、审计报告

(中磊审字[2011]第 0229 号)

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西万年青水泥股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2010 年度利润表和合并利润表, 2010 年度现金流量表和合并现金流量表, 2010 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为, 贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制, 在所有重大方面公

允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：舒佳敏
中国注册会计师：冯丽娟
二〇一一年三月十五日

二、财务报表
合并资产负债表 (1/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注序号	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五-1	926,321,336.24	851,557,024.48
交易性金融资产	五-2	315,134.53	309,203.52
应收票据	五-3	16,265,788.00	13,745,000.00
应收账款	五-4	50,094,625.29	43,429,636.14
预付款项	五-5	158,213,240.98	67,895,560.87
应收利息		-	-
应收股利	五-6	42,322,184.61	-
其他应收款	五-7	68,490,202.64	47,512,365.03
存 货	五-8	443,093,554.27	444,065,788.16
一年内到期的非流动		-	-
其他流动资产	五-9	1,818,127.98	-
流动资产合计		1,706,934,194.54	1,468,514,578.20
非流动资产：			
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	五-11	192,308,415.36	186,097,455.32
投资性房地产	五-12	30,915,164.97	31,743,068.50
固定资产	五-13	3,636,697,716.99	2,822,446,572.13
在建工程	五-14	257,894,513.28	611,438,419.70
工程物资	五-15	49,490,466.16	36,210,506.85
固定资产清理		430,051.10	-
生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产	五-16	483,646,736.78	480,006,615.74
开发支出		-	-
商 誉	五-17	116,844,578.02	98,381,238.46
长期待摊费用		-	151,618.93
递延所得税资产	五-18	16,978,354.93	21,463,317.61
其他非流动资产	五-19	94,569,777.82	36,919,772.83
非流动资产合计		4,879,775,775.40	4,324,858,586.07
资产总计		6,586,709,969.94	5,793,373,164.27

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

合并资产负债表 (2/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注序号	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五-21	1,348,100,000.00	1,252,400,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	五-22	639,150,844.98	501,717,583.97
应付账款	五-23	692,888,475.65	481,031,567.89
预收款项	五-24	70,399,799.32	41,241,295.53
应付职工薪酬	五-25	11,165,550.97	5,887,477.87
应交税费	五-26	121,103,900.45	67,230,571.05
应付利息	五-27	2,631,811.25	2,192,578.33
应付股利	五-28	18,000,000.00	-
其他应付款	五-29	108,240,514.86	118,816,557.88
一年内到期的非流动负债	五-30	337,400,000.00	77,400,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,349,080,897.48	2,547,917,632.52
非流动负债：			
长期借款	五-31	479,200,000.00	836,600,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	五-32	392,687,748.12	323,668,764.06
专项应付款	五-33	10,000,000.00	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五-34	21,547,905.65	20,899,174.17
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		903,435,653.77	1,181,167,938.23
负债合计		4,252,516,551.26	3,729,085,570.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-35	395,909,579.00	395,909,579.00
资本公积	五-36	587,911,413.89	588,658,861.49
减：库存股		-	-
盈余公积	五-37	20,661,246.08	40,261,244.60
未分配利润	五-38	213,634,963.85	40,771,616.50
归属于母公司股东权益合计		1,218,117,202.82	1,065,601,301.59
少数股东权益		1,116,076,215.86	998,686,291.93
所有者权益（或股东权益）		2,334,193,418.68	2,064,287,593.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,586,709,969.94	5,793,373,164.27

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

合 并 利 润 表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注序号	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	五-39	3,847,117,455.62	2,865,463,638.99
减：营业成本	五-39	3,059,113,470.42	2,345,709,609.61
营业税金及附加	五-40	17,986,935.59	10,269,478.61
销售费用	五-41	159,469,499.46	156,521,115.84
管理费用	五-42	161,353,609.43	122,678,432.89
财务费用	五-43	152,621,358.11	123,754,448.12
资产减值损失	五-44	9,959,696.37	3,378,944.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,931.01	114,895.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五-45	46,843,652.05	3,874,944.58
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）		333,462,469.29	107,141,449.19
加：营业外收入	五-46	75,936,250.02	78,091,236.13
减：营业外支出	五-47	23,166,567.17	11,964,725.95
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		386,232,152.14	173,267,959.37
减：所得税费用	五-48	95,810,503.41	37,191,859.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,421,648.73	136,076,099.74
归属于母公司所有者的净利润		153,263,348.83	66,086,463.60
少数股东损益		137,158,299.90	69,989,636.14
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		1,066,141.73	5,850,800.99
七、综合收益总额		291,487,790.46	141,926,900.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		152,515,901.23	68,966,119.66
归属于少数股东的综合收益总额		138,971,889.23	72,960,781.07

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

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：人民币元

项 目	附注序号	2010 年度	2009 年度
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		4,279,381,227.28	3,362,148,361.28
收到的税费返还		64,460,436.83	32,847,041.33
收到的其他与经营活动有关的现金	五-51	151,129,384.78	96,525,572.37
经营活动现金流入小计		4,494,971,048.89	3,491,520,974.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,987,105,682.56	2,364,539,162.06
支付给职工以及为职工支付的现金		159,694,048.12	118,852,996.56
支付的各项税费		294,091,775.82	255,230,418.56
支付其他与经营活动有关的现金	五-51	261,977,136.62	245,367,774.68
经营活动现金流出小计		3,702,868,643.12	2,983,990,351.86
经营活动产生的现金流量净额		792,102,405.77	507,530,623.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		4,334,581.60	101,576.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		152,700.00	1,019,790.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	19,183,979.03
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		4,487,281.60	20,305,345.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		507,114,530.22	690,026,780.71
投资所支付的现金		3,750,000.00	42,105,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,413,966.68	224,297,726.82
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		538,278,496.90	956,429,507.53
投资活动产生的现金流量净额		-533,791,215.30	-936,124,162.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		6,920,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,920,000.00	
取得借款收到的现金		1,910,736,206.67	1,977,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五-51	310,763,839.33	571,212,856.03
筹资活动现金流入小计		2,228,420,046.00	2,548,612,856.03
偿还债务所支付的现金		1,900,346,339.18	1,230,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		146,631,712.79	143,722,981.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	2,625,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	五-51	218,234,512.31	415,909,457.34
筹资活动现金流出小计		2,265,212,564.28	1,790,332,438.68
筹资活动产生的现金流量净额		-36,792,518.28	758,280,417.35
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			
		221,518,672.19	329,686,878.00
加：期初现金及现金等价物余额		495,442,252.73	165,755,374.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		716,960,924.92	495,442,252.73

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

母公司资产负债表 (1/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注序号	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		262,602,062.13	274,434,277.48
交易性金融资产		-	-
应收票据		26,525,788.00	6,020,000.00
应收账款	十一-1	30,831,827.13	19,596,771.92
预付款项		53,410,195.17	12,524,316.23
应收利息		-	-
应收股利		42,322,184.61	-
其他应收款	十一-2	143,158,372.50	148,876,094.24
存 货		114,476,955.50	130,227,948.58
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,089,998.81	-
流动资产合计		674,417,383.85	591,679,408.45
非流动资产：			
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	十一-3	788,662,597.61	729,146,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,154,077,613.99	577,379,660.93
在建工程		110,237,653.79	321,237,499.37
工程物资		41,981,165.05	32,805,253.80
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产		225,980,817.39	229,790,721.48
开发支出		-	-
商 誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		13,192,085.26	23,311,153.53
其他非流动资产		33,709,357.80	36,919,772.83
非流动资产合计		2,367,841,290.88	1,950,590,061.94
资产总计		3,042,258,674.73	2,542,269,470.39

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

母公司资产负债表 (2/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注 序号	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		620,100,000.00	592,400,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		240,500,000.00	222,860,000.00
应付账款		318,525,740.70	139,388,234.54
预收款项		31,500,152.38	10,088,081.83
应付职工薪酬		378,298.78	304,945.91
应交税费		29,075,454.30	25,564,099.73
应付利息		1,684,557.22	1,191,645.83
应付股利		-	-
其他应付款		202,387,615.52	10,987,520.06
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,489,151,818.90	1,002,784,527.90
非流动负债：			
长期借款		99,000,000.00	184,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		240,877,023.15	238,905,899.86
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		339,877,023.15	422,905,899.86
负债合计		1,829,028,842.05	1,425,690,427.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		395,909,579.00	395,909,579.00
资本公积		706,333,337.14	707,080,784.74
减：库存股		-	-
盈余公积		20,661,246.08	40,261,244.60
未分配利润		90,325,670.46	-26,672,565.71
归属于母公司股东权益合计		1,213,229,832.68	1,116,579,042.63
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,213,229,832.68	1,116,579,042.63
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,042,258,674.73	2,542,269,470.39

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

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：人民币元

项 目	附注序号	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	十一-4	1,015,793,164.21	674,743,602.73
减：营业成本	十一-4	823,695,960.88	569,435,405.00
营业税金及附加		4,005,598.85	1,865,762.56
销售费用		32,467,431.83	30,100,325.30
管理费用		38,206,124.54	29,558,965.96
财务费用		58,744,930.77	42,505,663.67
资产减值损失		-11,674,571.76	1,283,558.79
加：公允价值变动收益（损失以		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一-5	46,210,304.02	-708,520.00
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）		116,557,993.12	-714,598.55
加：营业外收入		7,380,534.95	21,700,665.28
减：营业外支出		3,745,831.68	2,415,381.89
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,192,696.39	18,570,684.84
减：所得税费用		22,794,458.74	-308,441.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,398,237.65	18,879,126.53
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		-747,447.60	-
七、综合收益总额		96,650,790.05	18,879,126.53

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

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：人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
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		964,538,748.41	728,482,756.78
收到的税费返还		1,849,384.44	3,407,937.48
收到的其他与经营活动有关的现金	十一-6	1,655,422,484.60	241,647,969.34
经营活动现金流入小计		2,621,810,617.45	973,538,663.60
购买商品、接受劳务支付的现金		737,902,935.00	533,791,074.29
支付给职工以及为职工支付的现金		38,378,018.00	30,346,611.55
支付的各项税费		61,677,121.60	30,662,998.45
支付其他与经营活动有关的现金	十一-6	1,457,522,765.74	258,092,007.08
经营活动现金流出小计		2,295,480,840.34	852,892,691.37
经营活动产生的现金流量净额		326,329,777.11	120,645,972.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		4,024,074.20	525,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		51,500.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		4,075,574.20	1,725,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		214,685,641.56	215,373,451.23
投资所支付的现金		13,750,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,909,062.00	4,130,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		257,344,703.56	219,503,451.23
投资活动产生的现金流量净额		-253,269,129.36	-217,778,051.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
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		790,746,206.67	700,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	十一-6	200,763,839.33	252,249,600.00
筹资活动现金流入小计		991,510,046.00	952,649,600.00
偿还债务所支付的现金		790,956,339.18	592,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		45,983,511.73	50,648,132.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	十一-6	179,822,973.95	122,384,033.42
筹资活动现金流出小计		1,016,762,824.86	765,532,166.41
筹资活动产生的现金流量净额		-25,252,778.86	187,117,433.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		47,807,868.89	89,985,354.59
加：期初现金及现金等价物余额		147,694,193.24	57,708,838.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		195,502,062.13	147,694,193.24

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年 12 月 31 日						
	实收资本(或股	资本公积	减:库存	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合
一、上年年末余额	395,909,579.00	588,658,861.49	-	40,261,244.60	40,771,616.50	998,686,291.93	2,064,287,593.52
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							
二、本年年初余额	395,909,579.00	588,658,861.49	-	40,261,244.60	40,771,616.50	998,686,291.93	2,064,287,593.52
三、本年增减变动金额	-	-747,447.60	-	-19,599,998.52	172,863,347.35	117,389,923.93	269,905,825.16
（一）净利润					153,263,348.83	137,158,299.90	290,421,648.73
（二）其他综合收益		-747,447.60				1,813,589.33	1,066,141.73
上述（一）和（二）小计	-	-747,447.60	-	-	153,263,348.83	138,971,889.23	291,487,790.46
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	7,332,019.47	7,332,019.47
1、所有者投入资本						7,332,019.47	7,332,019.47
2、股份支付计入所有者权益的金							-
3、其他							-
（四）利润分配	-	-	-	7,072,567.19	-7,072,567.19	-28,913,984.77	-28,913,984.77
1、提取盈余公积				7,072,567.19	-7,072,567.19		-
2、对所有者（或股东）的分配						-28,913,984.77	-28,913,984.77
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-26,672,565.71	26,672,565.71	-	-
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				-26,672,565.71	26,672,565.71		-
4、其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	395,909,579.00	587,911,413.89	-	20,661,246.08	213,634,963.85	1,116,076,215.86	2,334,193,418.68

公司负责人： 吴录金

主管会计工作负责人： 肖福明

会计主管： 肖福明

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 12 月 31 日						
	实收资本(或股	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权	所有者权益合
一、上年年末余额	395,909,579.00	585,779,205.43	-	40,261,244.60	-25,314,847.10	694,279,054.36	1,690,914,236.29
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							
二、本年年初余额	395,909,579.00	585,779,205.43		40,261,244.60	-25,314,847.10	694,279,054.36	1,690,914,236.29
三、本年增减变动金额	-	2,879,656.06	-	-	66,086,463.60	304,407,237.57	373,373,357.23
（一）净利润					66,086,463.60	69,989,636.14	136,076,099.74
（二）其他综合收益		2,879,656.06				2,971,144.93	5,850,800.99
上述（一）和（二）小计	-	2,879,656.06	-	-	66,086,463.60	72,960,781.07	141,926,900.73
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	234,071,456.50	234,071,456.50
1、所有者投入资本							-
2、股份支付计入所有者权益的金							-
3、其他							234,071,456.50
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-2,625,000.00	-2,625,000.00
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配						-2,625,000.00	-2,625,000.00
3、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、本年年末余额	395,909,579.00	588,658,861.49	-	40,261,244.60	40,771,616.50	998,686,291.93	2,064,287,593.52

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年12月31日					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	395,909,579.00	707,080,784.74	-	40,261,244.60	-26,672,565.71	1,116,579,042.63
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						
二、本年年初余额	395,909,579.00	707,080,784.74	-	40,261,244.60	-26,672,565.71	1,116,579,042.63
三、本年增减变动金额	-	-747,447.60	-	-19,599,998.52	116,998,236.17	96,650,790.05
（一）净利润					97,398,237.65	97,398,237.65
（二）其他综合收益		-747,447.60				-747,447.60
上述（一）和（二）小计	-	-747,447.60	-	-	97,398,237.65	96,650,790.05
（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						-
3、其他						-
（四）利润分配	-	-	-	7,072,567.19	-7,072,567.19	-
1、提取盈余公积				7,072,567.19	-7,072,567.19	-
2、对所有者（或股东）的分配				-	-	-
3、其他（职工福利及奖励）				-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-26,672,565.71	26,672,565.71	-
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				-26,672,565.71	26,672,565.71	-
4、其他						-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取						-
2、本期使用						-
（七）其他						-
四、本年年末余额	395,909,579.00	706,333,337.14	-	20,661,246.08	90,325,670.46	1,213,229,832.68

公司负责人：；刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 12 月 31 日					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	395,909,579.00	707,080,784.74	-	40,261,244.60	-45,551,692.24	1,097,699,916.10
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						
二、本年年初余额	395,909,579.00	707,080,784.74	-	40,261,244.60	-45,551,692.24	1,097,699,916.10
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	18,879,126.53	18,879,126.53
（一）净利润					18,879,126.53	18,879,126.53
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	18,879,126.53	18,879,126.53
（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	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积				-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配					-	-
3、其他（职工福利及奖励）						-
（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、本年年末余额	395,909,579.00	707,080,784.74	-	40,261,244.60	-26,672,565.71	1,116,579,042.63

公司负责人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计主管：肖福明

三、财务报表附注

一、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。

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，水晶、电子元器件的生产和销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

公司法定代表人为刘明寿；公司注册地：江西省万年县。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应

当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

(六) 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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

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

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。

（九）金融资产和金融负债的计量方法

1、金融资产和金融负债初始确认分类

本公司金融资产在初始确认时划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

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

2、金融资产和金融负债的初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

3、金融资产和金融负债的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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

（十）存货

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

2、发出存货采用加权平均法。

3、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、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品用五五摊销法进行摊销。

本报告期报表项目计量属性没有发生变化的情况。

（十一）长期股权投资的核算方法

1、投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值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。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、后续计量

(1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。

(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(十二) 投资性房地产

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

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

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

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

(十三) 固定资产

1、固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3、固定资产按照成本进行初始计量。

4、固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35年	原值的4%	4.80-2.74%
通用设备	10-12年	原值的4%	9.60-8.00%
专用设备	10-15年	原值的4%	9.60-6.40%
运输工具	8-12年	原值的4%	12.00-8.00%
电子设备	5年	原值的4%	19.20%

5、公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 及其以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% 及其以上)；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

（十六）无形资产的确认和计量

1、无形资产按成本进行初始计量。

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

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

4、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十七）资产减值的确认与计量

1、存货跌价准备

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将期末单项金额在 100 万以上的应收款项，列为单项金额重大的应收款项；对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

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

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

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

A、信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b、组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
特定款项组合	0	0

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

应收款项计提坏帐准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏帐准备应当予以转回，计入当期损益。

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。

②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

3、可供出售金融资产、持有至到期投资等金融资产的减值

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

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

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值

损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

4、长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产减值

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。折现率的选择由公司根据目前市场货币时间价值并考虑风险因素确定按该资产的市场利率确认。

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

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

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

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

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

4、本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

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

(2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(二十) 预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

(二十一) 收入

1、销售商品

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

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经

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

3、让渡资产使用权

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

（二十二）政府补助

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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

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

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

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

2、所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

3、所得税的计量原则

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

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

公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应

纳税所得额时，已减记的金额予以转回。

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

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

(二十四) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

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

(二十五) 企业所得税的确认和计量

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

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

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

4、在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，应将两

者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

（二十六）会计政策、会计估计变更和前期差错更正

- 1、会计政策变更及影响：无。
- 2、会计估计变更及影响：无。
- 3、前期差错更正和影响：无。

三、税项：

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

项 目	账面价值	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	5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司及其子公司企业所得税税率均为 25%。

四、公司合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）非企业合并方式取得的子公司

公司名称	企业类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江西万年青科技工业园有限责任公司	全资子公司	南昌市	3000万元	物业管理等	30,002,552.40
江西万年青工程有限公司	全资子公司	万年县	1000万元	机电设备安装、维修，水泥设备制造及销售等	10,000,000.00
江西万年青电子有限公司	控股子公司	南昌市	1900万元	石英晶体元器件	14,250,000.00
南昌万年青水泥有限责任公司	控股子公司	南昌市	3125万元	水泥生产销售	21,250,000.00
温州市万年青散装水泥有限公司	控股子公司	温州市	288万元	水泥仓储	2,016,000.00
江西南方万年青水泥有限公司	控股子公司	南昌市	100000万元	水泥生产销售	500,000,000.00
江西玉山万年青水泥有限公司	控股子公司	玉山县	10000万元	水泥生产销售	270,693,500.00
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	控股子公司	瑞金市	48520万元	水泥生产销售	489,331,200.00

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西万年青科技园有限责任公司		100%	100%	是			
江西万年青工程有限公司		100%	100%	是			
江西万年青电子有限公司		75%	75%	是			2,615,331.19
南昌万年青水泥有限责任公司		68%	68%	是	3,544,518.64		
温州市万年青散装水泥有限公司		70%	70%	是	1,176,473.39		
江西南方万年青水泥有限公司		50%	50%	是	604,611,969.64		
江西玉山万年青水泥有限公司		40%	80%	是	81,156,403.86		
江西瑞金万年青水泥有限责任公司		45.98%	91.96%	是	51,258,574.70		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	企业类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	控股子公司	余干县	3000万元	水泥生产销售	18,494,045.21
福建福清万年青水泥有限公司	控股子公司	福清市	2000万元	水泥生产销售	46,650,000.00
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	控股子公司	寻乌县	2000万元	水泥生产销售	21,712,900.00
江西赣州南方万年青水泥有限公司	控股子公司	于都县	10000万元	水泥生产销售	110,661,800.00
江西于都南方万年青水泥有限公司	控股子公司	于都县	2282万元	水泥生产销售	52,892,300.00
江西兴国南方万年青水泥有限公司	控股子公司	兴国县	2044.09万元	水泥生产销售	35,756,700.00
江西锦溪水泥有限公司	控股子公司	乐平市	13056万元	水泥生产销售	30,052,500.00

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司		58%	58%	是	19,064,606.62		
福建福清万年青水泥有限公司		90%	90%	是	3,502,056.86		
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司		35%	70%	是	6,434,252.38		
江西赣州南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	39,712,691.21		
江西于都南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	17,283,596.09		
江西兴国南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	12,977,033.19		
江西锦溪水水泥有限公司		25%	50%	是	#####		

2、本期新纳入合并范围的主体的子公司

单位名称	期末净资产	本期净利润
江西万年青工程有限公司	10,002,727.19	2,727.19
福建福清万年青水泥有限公司	35,020,568.57	13,400,373.91

注 1: 2010 年 11 月 9 日本公司以货币资金 1000 万元出资组建江西万年青工程有限公司, 该公司注册资本 1000 万元, 本公司持股比例为 100%。

注 2: 2010 年 1 月 4 日本公司第五届董事会第四次临时会议通过《关于公司收购福清市华盛水泥有限公司部分股权的议案》, 同意公司以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考, 以价值 4650 万元收购林玉发等七个自然人持有的福清市华盛水泥有限公司 90% 的股权。

本公司从 2010 年 1 月 1 日开始将福建福清万年青水泥有限公司纳入合并范围。

3、本期发生的非同一控制下企业合并

单位名称	商誉金额	商誉计算方法
福建福清万年青水泥有限公司	18,463,339.56	在购买日, 母公司合并成本与该公司可辨认净资产公允价值的差额

4、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

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

本公司控股子公司江西南方万年青水泥有限公司持有江西锦溪水水泥有限公司 50% 股权, 该公司五名董事中由江西南方万年青水泥有限公司派出三名, 该公司具有实质控制权, 在投资协议中约定由江西南方万

年青水泥有限公司合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释(计量单位：人民币元)

1、货币资金

种 类	2010.12.31	2009.12.31
现金	839,574.61	498,087.24
银行存款	473,095,416.07	494,944,165.49
其他货币资金	452,386,345.56	356,114,771.75
合 计	926,321,336.24	851,557,024.48

注 1：期末其他货币资金余额 452,386,345.56 元，其中：保函保证金 5,709,000.00 元，信用证保证金 3,050,000.00 元，银行本票 18,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金 425,627,345.56 元（对其中超过 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 209,360,411.32 元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物）。

注 2：无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	315,134.53	309,203.52
合 计	315,134.53	309,203.52

注：购买交通银行施罗德环球精选基金 197,700.46 份，截止到 2010 年 12 月 31 日，基金价格为 1.594 元/份，期末市值为 315,134.53 元。

3、应收票据

种 类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	16,265,788.00	13,745,000.00
合 计	16,265,788.00	13,745,000.00

注：期末公司无已质押的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	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	61,916,575.61	65.89%	26,476,266.39	42.76%	51,090,461.66	62.96%	22,822,006.87	44.67%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	17,625,182.33	18.75%	16,434,083.64	93.24%	17,194,619.10	21.19%	13,998,760.68	81.41%
特定款项组合								
组合小计	17,625,182.33	18.75%	16,434,083.64	93.24%	17,194,619.10	21.19%	13,998,760.68	81.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,438,608.25	15.36%	975,390.87	6.76%	12,863,818.45	15.85%	898,495.52	6.98%
合计	93,980,366.19	100%	43,885,740.90		81,148,899.21	100%	37,719,263.07	

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例
向莆铁路股份有限公司（中铁五局XPJX-3标、HPJX-3标）	15,513,361.90	864,963.39	5%、10%
莆田高指	7,603,913.47	7,603,913.47	100%
赣州地区建材经营部	5,907,171.66	5,907,171.66	100%
中铁十一局京福铁路客专闽赣I标项目经理部	15,208,162.94	760,408.15	5%
福州经营部	3,599,815.51	3,599,815.51	100%
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	3,510,860.80	100%
贵溪电厂	3,304,012.00	165,200.60	5%
江西铜业股份有限公司	1,802,893.76	90,144.69	5%
江西中业兴达电力实业有限公司景电混凝土项目部	1,571,153.10	78,557.66	5%
工贸发展公司	1,475,925.55	1,475,925.55	100%
福建原材料联合开发公司	1,232,531.16	1,232,531.16	100%
临川建材经营部	1,186,773.76	1,186,773.76	100%
合计	61,916,575.61	26,476,266.39	

② 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
3-4年	974,620.79	5.53	292,386.24	30	2,462,314.58	14.32	738,694.37	30
4-5年	1,017,728.28	5.77	508,864.14	50	2,944,476.43	17.12	1,472,238.22	50
5年以上	15,632,833.26	88.70	15,632,833.26	100	11,787,828.09	68.56	11,787,828.09	100
合计	17,625,182.33	100	16,434,083.64		17,194,619.10	100	13,998,760.68	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,117,665.37	83.93	605,883.26	5	9,805,112.20	76.22	490,255.61	5
1-2年	946,809.68	6.56	94,680.97	10	2,035,013.34	15.82	203,501.33	10
2-3年	1,374,133.20	9.51	274,826.64	20	1,023,692.91	7.96	204,738.58	20
合计	14,438,608.25	100	975,390.87		12,863,818.45	100	898,495.52	

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下:

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
中铁十一局京福铁路客专闽赣I标项目经理部	15,208,162.94	1年以内	16.18%
向莆铁路股份有限公司(中铁五局)	15,513,361.90	1年以内 15,121,450.10 元 1-2年 1,785,005.80 元	16.51%
莆田高指	7,603,913.47	5年以上	8.09%
赣州地区建材经营部	5,907,171.66	5年以上	6.29%
福州经营部	3,599,815.51	5年以上	3.83%
合计	47,832,425.48		50.90%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	147,845,661.53	93.44	58,269,752.21	85.82
1-2年	6,407,286.65	4.05	5,184,546.69	7.64
2-3年	2,780,056.65	1.76	4,140,653.76	6.10
3-4年	879,627.94	0.56	300,608.21	0.44
4-5年	300,608.21	0.19		
合计	158,213,240.98	100	67,895,560.87	100

注: 预付款项账龄超过一年以上的系未结算的工程款项所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	欠款年限	未结算原因
江西赣电投资集团有限公司	11,791,335.23	1年以内	采购款
淮南矿业(集团)有限公司	7,286,923.12	1年以内	采购款
江西煤业集团有限公司销售公司	6,831,381.61	1年以内	采购款
大连天瑞水泥有限公司	6,047,302.00	1年以内	采购款
安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司	5,785,593.68	1年以内	采购款
合 计	37,742,535.64		

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 本账户 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 90,317,680.11 元, 增幅 133.02%, 主要系煤炭价格上涨, 增加预付购煤炭款所致。

6、应收股利

项 目	2010.12.31	2009.12.31
南方水泥有限公司	42,322,184.61	
合 计	42,322,184.61	-

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2010.12.31				2009.12.31			
	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	12,894,891.76	16.68%	3,562,333.66	27.63%	12,179,469.76	22.03%	2,775,625.59	22.79%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,646,053.11	8.60%	4,158,058.85	62.56%	4,212,655.34	7.62%	3,415,122.67	81.07%
特定款项组合	43,634,976.00	56.45%		0.00%	17,134,976.00	31.00%		0.00%
组合小计	50,281,029.11	65.05%	4,158,058.85	8.27%	21,347,631.34	38.62%	3,415,122.67	16.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,119,856.67	18.27%	1,085,182.39	7.69%	21,751,315.40	39.35%	1,575,303.21	7.24%
合 计	77,295,777.54	100%	8,805,574.90		55,278,416.50	100%	7,766,051.47	

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例
南昌水泥厂	3,067,822.56	1,835,980.20	10%、20%、30%、50%、100%
景德镇市公路管理局	3,000,000.00	150,000.00	5%
万年火车站（运费）	2,918,888.89	145,944.44	5%
代垫火车发运水泥熟料运费	1,359,522.70	67,976.14	5%
涌山镇规划办	1,300,000.00	1,300,000.00	100%
玉山县国土资源局	1,248,657.61	62,432.88	5%
合计	12,894,891.76	3,562,333.66	

②按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2010.12.31					2009.12.31				
账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
3-4年	2,659,789.64	40.02	797,936.91	30	695,549.22	16.51	208,664.77	30	
4-5年	1,252,283.10	18.84	626,141.57	50	621,296.45	14.75	310,648.23	50	
5年以上	2,733,980.37	41.14	2,733,980.37	100	2,895,809.67	68.74	2,895,809.67	100	
合计	6,646,053.11	100	4,158,058.85		4,212,655.34	100	3,415,122.67		

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

2010.12.31				2009.12.31	
账龄	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
特定款项组合	43,634,976.00		17,134,976.00		

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

2010.12.31					2009.12.31				
账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	9,835,005.18	69.66	491,750.27	5	16,665,986.70	76.62	833,299.34	5	
1-2年	2,635,381.73	18.66	263,538.18	10	2,750,618.68	12.65	275,061.87	10	
2-3年	1,649,469.76	11.68	329,893.94	20	2,334,710.02	10.73	466,942.00	20	
合计	14,119,856.67	100	1,085,182.39		21,751,315.40	100	1,575,303.21		

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
中国外贸金融租赁有限公司	26,500,000.00	1年以内	34.28%
民生金融租赁股份有限公司	9,134,976.00	1-2年	11.82%
招银金融租赁有限公司	8,000,000.00	1-2年	10.35%
南昌水泥厂	3,067,822.56	1-2年36,751.77元 2-3年323,430.00元 3-4年108,350.08元 4-5年1,728,353.42元 5年以上870,937.29元	3.97%
景德镇市公路管理局	3,000,000.00	1年以内	3.88%
合计	49,702,798.56		64.30%

(5) 本账户 2010 年 12 月 31 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额增加 22,017,361.04 元，增幅 39.83%，主要原因系本期新增融资租赁项目所支付的保证金所致。

8、存货

(1) 存货分类：

项目	2010.12.31			2009.12.31		
	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	300,595,418.69	10,090,783.17	290,504,635.52	330,948,954.30	11,941,127.97	319,007,826.33
在途物资	615,819.77		615,819.77			-
周转材料	67,125.92		67,125.92			-
材料成本差异	15,029,125.26		15,029,125.26	4,877,943.53		4,877,943.53
库存商品	114,425,355.71	3,514,456.80	110,910,898.91	76,197,771.94	3,514,456.80	72,683,315.14
在产品	21,323,950.34		21,323,950.34	43,263,792.75		43,263,792.75
发出商品	1,126,516.55	1,126,516.55	-	1,126,516.55	1,126,516.55	-
包装物	1,838,977.25		1,838,977.25	4,232,910.41		4,232,910.41
低值易耗品	2,803,021.30		2,803,021.30			-
合计	457,825,310.79	14,731,756.52	443,093,554.27	460,647,889.48	16,582,101.32	444,065,788.16

(2) 存货跌价准备：

项目	2009.12.31	本期减少			2010.12.31
		本期增加	转回	转销	
原材料	11,941,127.97		1,850,344.80		#####
库存商品	3,514,456.80				3,514,456.80
发出商品	1,126,516.55				1,126,516.55
合计	#####	-	1,850,344.80	-	#####

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	该部分原材料已经出售，原计提减值部分转回	0.62%

9、其他流动资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
车辆保险	154,488.38	
财产保险费	1,471,137.88	
公众责任险	126,425.00	
其他	66,076.72	
合 计	1,818,127.98	-

10、对联营企业投资

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	本企业 持股比 例	本企业 在被投 资单位 表决权 比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润

11、长期股权投资

被投资单 位名称	核算 方法	初始投资成本	2009.12.31	减值准备	增减变动	2010.12.31	在被投 资单位 持股比 例	在被投 资单位 表决权 比例	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利
大鹏证券 有限公司	成本法	29,180,000.00	29,180,000.00	29,180,000.00	-29,180,000.00	-	1.33%	1.33%			
绍兴县万 年青水泥	成本法		2,000,000.00			2,000,000.00	20%	20%			
南方水泥 有限公司	成本法	112,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00	4%	4%			
南昌市盛 恒建筑构 件制品有 限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00	10%	10%			
景德镇市 农村信用 合作联社	成本法	28,824,000.00	28,824,000.00			28,824,000.00	5.51%	5.51%			
合计		182,020,885.26	215,277,455.32	29,180,000.00	-22,969,039.96	192,308,415.36			-	-	

12、投资性房地产

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
一、投资性房地产原值				
房屋建筑物	30,552,196.64	153,815.92	10,949.85	30,695,062.71
土地使用权	6,625,930.04			6,625,930.04
合 计	37,178,126.68	153,815.92	10,949.85	37,320,992.75
二、投资性房地产累计折旧				
房屋建筑物	4,628,903.26	838,250.96		5,467,154.22
土地使用权	806,154.92	132,518.64		938,673.56
合 计	5,435,058.18	970,769.60	-	6,405,827.78
三、投资性房地产账面价值				
房屋建筑物	25,923,293.38			25,227,908.49
土地使用权	5,819,775.12			5,687,256.48
合 计	31,743,068.50			30,915,164.97

13、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
房屋建筑物	1,506,871,382.70	404,319,730.35	22,128,154.46	1,889,062,958.59
通用设备	1,326,051,297.02	452,323,752.88	71,034,666.15	1,707,340,383.75
电子设备	21,150,327.94	865,910.22		22,016,238.16
专用设备	928,765,429.76	355,039,173.22	2,386,241.22	1,281,418,361.76
运输设备	37,716,580.74	21,932,943.39	1,811,723.06	57,837,801.07
其他设备	936,118.33	3,900.00		940,018.33
3号磨暂估	52,992,248.49	-52,992,248.49		-
合 计	3,874,483,384.98	1,181,493,161.57	97,360,784.89	4,958,615,761.66

(2) 累计折旧

项 目	2009.12.31	本期增加数			2010.12.31
		本期新增	本期计提	本期减少数	
房屋建筑物	271,685,031.48	2,021,495.02	60,778,995.02	6,116,564.39	328,368,957.13
通用设备	434,565,795.59	2,634,905.39	85,561,060.19	8,242,297.25	514,519,463.92
电子设备	9,080,537.23		1,569,755.71		10,650,292.94
专用设备	310,854,182.24		129,413,332.94	934,381.18	439,333,134.00
运输设备	20,864,405.71	272,207.83	4,194,535.86	1,438,040.13	23,893,109.27
其他设备	170,481.48		57,837.46		228,318.94
3号磨暂估	4,428,361.86		-4,428,361.86		-
合 计	1,051,648,795.59	4,928,608.24	277,147,155.32	16,731,282.95	1,316,993,276.20

(3) 固定资产减值准备

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
房屋建筑物				-
通用设备	347,168.60	4,540,140.21	3,389.00	4,883,919.81
电子设备				-
专用设备				-
运输设备	40,848.66			40,848.66
其他设备				-
3号磨暂估				-
合 计	388,017.26	4,540,140.21	3,389.00	4,924,768.47

(4) 固定资产账面价值

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
房屋建筑物	1,235,186,351.22			1,560,694,001.46
通用设备	891,138,332.83			1,187,937,000.02
电子设备	12,069,790.71			11,365,945.22
专用设备	617,911,247.52			842,085,227.76
运输设备	16,811,326.37			33,903,843.14
其他设备	765,636.85			711,699.39
3号磨暂估	48,563,886.63			
合 计	2,822,446,572.13			3,636,697,716.99

(5) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	21,153,368.84	15,478,193.58	4,540,140.21	1,135,035.05
电子设备	299,964.32	285,397.11		14,567.21
运输设备	105,964.55	87,622.78		18,341.77
合 计	21,559,297.71	15,851,213.47	4,540,140.21	1,167,944.03

(6) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	备注
通用设备	100,000,000.00	12,666,666.67	87,333,333.33	直租
通用设备	100,000,000.00	12,000,000.00	88,000,000.00	售后回租
通用设备	152,249,600.00	17,254,954.67	134,994,645.33	直租
通用设备	100,000,000.00	1,333,333.33	98,666,666.67	售后回租
通用设备	100,000,000.00	4,000,000.00	96,000,000.00	直租

注：详细情况见附注五之 32 注释所述。

(7) 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
赣州南方万年青公司房产	竣工决算办理中	
江西玉山万年青水泥有限公司房产	竣工决算办理中	
福建福清万年青水泥有限公司房产	因房产所属土地权证正在变更中	正在办理中

注 1：固定资产原值本期增加主要系在建工程完工转入 1,065,863,378.46 元。

注 2：固定资产原值本期减少主要系固定资产清理处置所致。

注 3：累计折旧本期新增系 2010 年 1 月 1 日合并福建福清万年青水泥有限公司将其期初固定资产的累计折旧纳入本期增加所致。

注 4：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。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
6号窑工程	68,004,045.34		68,004,045.34	178,504,380.83		178,504,380.83
瑞金2号生产线	31,472,614.14		31,472,614.14	262,196,218.99		262,196,218.99
瑞金余热发电			-	14,148,845.30		14,148,845.30
瑞金技改工程	4,598,234.10		4,598,234.10	2,251,230.20		2,251,230.20
寻乌60万吨旋窑粉磨站			-	2,983,800.00		2,983,800.00
5#窑及矿山工程			-	78,014,433.28		78,014,433.28
万年厂配套工程改造项目	31,868,786.62		31,868,786.62	59,042,140.48		59,042,140.48
万年厂技改项目	10,409,025.83		10,409,025.83	5,676,544.78		5,676,544.78
黄金埠二期60万吨水泥生产线项目			-	21,800.00		21,800.00
赣州南方万年青沙河厂水泥储存及包装系统扩建工程	5,404,688.60		5,404,688.60			-
于都南方万年青技改	1,312,365.40		1,312,365.40	161,761.95		161,761.95
赣州南方万年青1号线技改	612,771.00		612,771.00	2,268,952.54		2,268,952.54
锦溪年产130万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线	82,157,702.92		82,157,702.92	3,102,286.00		3,102,286.00
东乡搅拌站项目	17,236.20		17,236.20			-
乐平搅拌站项目	37,887.50		37,887.50			-
玉山煤磨改造工程	8,201,503.96		8,201,503.96			-
技改工程	2,419,527.92		2,419,527.92			-
零星工程	11,378,123.75		11,378,123.75	3,066,025.35		3,066,025.35
合计	257,894,513.28	-	257,894,513.28	611,438,419.70	-	611,438,419.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	2009.12.31	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	工程投入占预算比例%	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	2010.12.31
6号窑工程	44,096.33	178,504,380.83	381,707,514.60	492,207,850.09			6,853,229.21	4,911,393.59		自筹	68,004,045.34
瑞金2号生产线	32,220.00	262,196,218.99	51,087,623.53	281,811,228.38			11,162,573.60	3,104,400.00		自筹	31,472,614.14
瑞金余热发电	10,595.00	14,148,845.30	38,851,154.70	53,000,000.00			2,151,147.50	908,000.00		自筹	-
瑞金技措工程	873.00	2,251,230.20	2,347,003.90							自筹	4,598,234.10
寻乌60万吨旋窑粉磨站	2,948.92	2,983,800.00	2,140,096.06	5,123,896.06			2,135,476.55			自筹	-
5#窑及矿山工程	28,600.13	78,014,433.28	17,671,266.72	95,685,700.00			802,894.78			自筹	-
万年厂配套工程改造项目		59,042,140.48	2,462,875.41	29,636,229.27						自筹	31,868,786.62
万年厂技改项目		5,676,544.78	36,609,250.93	31,876,769.88			1,401,620.88			自筹	10,409,025.83
黄金埠二期60万吨水泥生产线项目		21,800.00	30,084,656.56	30,106,456.56						自筹	-
赣州南方万年青沙河厂水泥储存及包装系统扩建工程			5,404,688.60							自筹	5,404,688.60
于都南方万年青技改		161,761.95	1,150,603.45							自筹	1,312,365.40
赣州南方万年青1号线技改		2,268,952.54	1,494,543.49	3,150,725.03						自筹	612,771.00
锦溪年产130万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线		3,102,286.00	79,055,416.92							自筹	82,157,702.92
东乡搅拌站项目			17,236.20							自筹	17,236.20
乐平搅拌站项目			37,887.50							自筹	37,887.50
玉山煤磨改造工程			8,201,503.96							自筹	8,201,503.96
铁路专用线			16,956,391.02	16,956,391.02						自筹	-
倒班宿舍			15,233,157.29	15,233,157.29						自筹	-
技改工程			2,717,686.94	298,159.02						自筹	2,419,527.92
零星工程		3,066,025.35	19,088,914.26	10,776,815.86						自筹	11,378,123.75
合计		611,438,419.70	712,319,472.04	1,065,863,378.46	-						257,894,513.28

注 1: 6 号窑工程中未结转的系尚未达到预计可使用状态的余热发电工程。

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

15、工程物资

项 目	2010.12.31	2009.12.31
工程用备品备件	49,490,466.16	36,210,506.85
合 计	49,490,466.16	36,210,506.85

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。

16、无形资产

(1) 无形资产原值明细情况如下：

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
商标使用权	340,000.00			340,000.00
土地使用权	313,927,637.27	19,792,840.42		333,720,477.69
用友软件	727,352.00	272,000.00		999,352.00
采矿权	212,854,977.94	2,222,423.74		215,077,401.68
销售系统软件	150,000.00			150,000.00
ERP项目咨询费	150,000.00		150,000.00	-
邮件服务器软件	22,500.00			22,500.00
合 计	528,172,467.21	22,287,264.16	150,000.00	550,309,731.37

(2) 累计摊销明细如下：

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
商标使用权	79,333.33	33,999.96		113,333.29
土地使用权	29,039,295.44	10,312,249.79		39,351,545.23
用友软件	194,192.18	115,569.15		309,761.33
采矿权	18,795,343.02	8,041,824.22		26,837,167.24
销售系统软件	33,750.00	15,000.00		48,750.00
ERP项目咨询费	23,750.00	15,000.68	38,750.68	-
邮件服务器软件	187.50	2,250.00		2,437.50
合 计	48,165,851.47	18,535,893.80	38,750.68	66,662,994.59

(3) 无形资产账面价值

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
商标使用权	260,666.67			226,666.71
土地使用权	284,888,341.83			294,368,932.46
用友软件	533,159.82			689,590.67
采矿权	194,059,634.92			188,240,234.44
销售系统软件	116,250.00			101,250.00
ERP项目咨询费	126,250.00			
邮件服务器软件	22,312.50			20,062.50
合 计	480,006,615.74			483,646,736.78

(4) 未办妥产权证书的无形资产情况

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土地	土地权证权属人尚未变更	

(5) 无形资产本期增加主要系:

①2010年1月本公司与林玉发等七人签订《股权转让协议》，林玉发等七人将其拥有的福清市华盛水泥有限公司（2010年1月已在福清市工商行政管理局更名为福建福清万年青水泥有限公司）90%的股权转让给本公司，其中土地价值 6,686,496.20 元，该两宗土地的土地使用权证为：融城头国用（2010）第 A0542 号和融城头国用（2006）第 02735 号。

②2010年2月本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司与湖口县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得面积为 27.043 亩的土地使用权，成交价为 1,481,720.00 元，相关税费 341,227.60 元，并已取得湖国用（2010）第 0072 号国有土地使用权证。

③2010年12月本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司与乐平市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得面积为 47822.3 亩的土地使用权，成交价为 6,886,411.20 元，相关税费 1,288,175.02 元，国有土地使用权证正在办理中。

④2010年10月本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司在赣州市行政服务中心举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，取得面积分别为 8,751.81 平方米和 7,903.56 平方米的土地使用权，成交价为 2,267,128.97 元，相关税费 841,681.43 元，并已取得赣市章国用（2010）第 A3010218 号和赣市章国用（2010）第 A3010219 号国有土地使用权证。

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

17、商誉

被投资单位名称	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31	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		18,463,339.56		18,463,339.56	
合 计	#####	18,463,339.56	-	116,844,578.02	

注 1：商誉本期增加原因详见附注十、其他重要事项之 1 所述。

注 2：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊

至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是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。

经过测试，未发现公司本期商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

18、递延所得税资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
应收账款	10,427,745.58	10,683,356.44
其他应收款	1,715,953.20	
存货跌价准备	2,406,195.89	2,868,872.09
长期股权投资减值准备		7,295,000.00
固定资产减值准备	96,157.07	97,004.32
预提水电费		519,084.76
应付职工薪酬	2,332,303.19	
合 计	16,978,354.93	21,463,317.61

注：确认的递延所得税资产主要为各分、子公司应收款项期末计提坏账准备而产生的，根据公司的经营规划及当期的经营状况，预计各分、子公司将能够在以后年度获取足够的应纳税所得额用以抵扣。抵扣期从下一年度开始，若下一年度未抵扣完，则递延至后一年度。

19、其他非流动资产

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
融资租赁售后租回 出售固定资产递延 资产	36,919,772.83	61,717,609.03	4,067,604.04	94,569,777.82
合 计	36,919,772.83	61,717,609.03	4,067,604.04	94,569,777.82

注 1：本公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以回租使用、筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值 138,524,980.34 元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价 100,000,000.00 元，形成了递延资产 38,524,980.34 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2010 年 12 月 31 日的净额为 33,709,357.80 元。

注 2：2010 年 10 月 29 日本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以回租使用、筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值 161,717,609.03 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价 100,000,000.00 元，形成了递延资产 61,717,609.03 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2010 年 12 月 31 日的净额为 60,860,420.02 元。

20、资产减值准备明细

项 目	2009.12.31	本期计提额	本期减少额		2010.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	45,485,314.54	7,206,001.26			52,691,315.80
二、存货跌价准备	16,582,101.32		1,850,344.80		14,731,756.52
三、长期股权投资减值准备	29,180,000.00			29,180,000.00	-
四、固定资产减值准备	388,017.26	4,536,751.21			4,924,768.47
合 计	91,635,433.12	11,742,752.47	1,850,344.80	29,180,000.00	72,347,840.79

注 1：本账户中本期计提额和本期减少转回的数据与资产减值损失相差 67,288.71 元，系本报告期新增纳入合并范围的福清水泥公司期初坏账准备并入所致。

注 2：本期转销长期股权投资减值准备 2,918 万元，大鹏证券因挪用巨额客户交易结算资金被中国证监会取消证券业务许可并责令关闭，2006 年 1 月 24 日经深圳市中级人民法院依法裁定宣告大鹏证券破产，2006 年报已对该项长期股权投资全额计提减值准备。由于公司截止本报告期，未获取大鹏证券清算组的清算收益，故经本公司董事会决议通过核销。

21、短期借款

项 目	2010.12.31	2009.12.31
抵押借款	472,000,000.00	75,000,000.00
质押借款	67,100,000.00	
保证借款	789,000,000.00	1,177,400,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合 计	1,348,100,000.00	1,252,400,000.00

注 1：本公司向招商银行股份有限公司南昌分行青山湖支行贷款 1000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 2：本公司向九江银行股份有限公司南昌分行贷款 5000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注 3：本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行贷款 10000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注 4：本公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款 2000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 5：本公司向中国农业银行股份有限公司万年县支行贷款 15400 万元，是由江西水泥有限责任公司提供最高额保证担保。

注 6：本公司向中国银行股份有限公司万年支行贷款 9900 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司以其拥有的石灰石采矿权提供抵押担保。

注 7：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款 7000 万元，是以前拥有的机器设备和土地提供抵押担保。

因生产流动资金的需要，向控股股东江西水泥有限责任公司申请委托贷款 5000 万元，本公司和江西

水泥有限责任公司、中国建设银行股份有限公司万年支行签订《委托贷款合同》（合同编号：2010 委字第 01 号），贷款期限为 1 年，执行利息为中国人民银行同期贷款基准利率。

注 8：本公司向中国工商银行股份有限公司万年支行贷款 6710 万元，是以本公司的《应收账款销售发票确认清单》进行质押担保。

注 9：本公司的子公司江西黄金埠万年青水泥有限责任公司向兴业银行股份有限公司南昌分行贷款 3500 万元，是由本公司提供最高额保证担保。

注 10：本公司的子公司江西南方万年青水泥有限公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款 8000 万元，是由本公司提供最高额保证担保。

注 11：本公司的子公司江西南方万年青水泥有限公司向招商银行股份有限公司南昌青山湖支行贷款 4000 万元，是由本公司提供最高额保证担保。

注 12：本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司向上海浦东发展银行贷款 2000 万元，是由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 13：本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司向招商银行股份有限公司南昌分行青山湖支行贷款 5000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 14：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 3000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注 15：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 5000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保，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、铁路专用线提供抵押担保。

注 16：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 5500 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供担保。

注 17：本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向上海浦东发展银行贷款 2000 万元，是由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 18：本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向招商银行股份有限公司南昌青山湖支行贷款 5000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 19：本公司的子公司江西寻乌万年青水泥有限公司向赣州银行股份有限公司寻乌支行贷款 400 万元，是以其拥有的土地、房产及机器设备提供抵押担保。

注 20：本公司的子公司江西锦溪水水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款 3500 万元，是以其拥有的机器设备提供抵押担保，并由原股东叶青、王祥钊提供个人无限责任保证担保。

注 21：本公司的子公司江西锦溪水水泥有限公司向中国农业银行股份有限公司乐平市支行贷款 1900 万元，是以其拥有的机器设备进行抵押担保。

注 22：本公司的子公司江西锦溪水水泥有限公司向中国银行股份有限公司乐平支行贷款 2000 万元，是以其拥有的石灰岩采矿权进行抵押担保，并由原股东叶青提供个人无限责任保证担保。

注 23：本公司的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 5500 万元，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提供抵押担保。

注 24: 本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款 2500 万元, 是由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 25: 本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向招商银行股份有限公司南昌青山湖支行贷款 5000 万元, 是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 26: 本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向赣州银行股份有限公司青年支行贷款 7000 万元, 是由江西国兴集团有限公司、江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保, 并以其拥有的土地、房屋及机器设备提供抵押担保。

22、应付票据

项 目	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	639,150,844.98	501,717,583.97
合 计	639,150,844.98	501,717,583.97

注 1: 下一会计期间将到期的金额 639,150,844.98 元。

注 2: 本账户期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

23、应付账款

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	627,934,304.46	90.62	381,286,463.47	79.27
1-2年	50,793,854.42	7.33	69,480,626.90	14.44
2-3年	7,379,468.56	1.07	15,742,869.81	3.27
3-4年	741,856.78	0.11	14,521,607.71	3.02
4-5年	6,038,991.43	0.87		
合 计	692,888,475.65	100	481,031,567.89	100

注 1: 本账户期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

注 2: 本账户 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 211,856,907.76 元, 增幅 44.04%, 主要原因系产能增加原材料需求增大及应付工程款增加所致。

24、预收款项

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	66,239,662.02	94.10	37,229,860.29	90.27
1-2年	809,715.98	1.15	1,076,086.67	2.61
2-3年	2,980,683.38	4.23	1,211,333.26	2.94
3-4年	325,164.10	0.46	1,724,015.31	4.18
4-5年	44,573.84	0.06		
合 计	70,399,799.32	100	41,241,295.53	100

注 1：本账户期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

注 2：本账户 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 29,158,503.79 元，增幅 70.70%，主要原因系订货款增加所致。

25、应付职工薪酬

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期支付额	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,464,831.65	134,651,373.88	128,530,523.30	9,585,682.23
二、职工福利费	3,240.00	5,083,184.03	5,022,584.03	63,840.00
三、社会保险费	1,153,583.27	21,653,164.88	22,215,786.15	590,962.00
其中：1、医疗保险费	48,515.44	3,467,865.94	3,420,255.32	96,126.06
2、基本养老保险费	224,368.59	15,499,936.47	15,259,423.51	464,881.55
3、年金缴费				-
4、失业保险费	484,110.64	1,228,741.36	1,717,977.69	-5,125.69
5、工伤保险费	245,443.21	1,021,296.68	1,242,223.93	24,515.96
6、生育保险费	151,145.39	435,324.43	575,905.70	10,564.12
四、住房公积金	424,119.38	4,910,055.64	5,244,974.00	89,201.02
五、工会经费和职工教育经费	797,175.44	1,272,159.14	1,233,468.86	835,865.72
六、非货币性福利				-
七、因解除劳动关系给予的补偿				-
八、其他	44,528.13	28,618.41	73,146.54	-
其中：以现金结算的股份支付				-
合 计	5,887,477.87	167,598,555.98	162,320,482.88	11,165,550.97

注 1：本账户 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日余额增加 5,278,073.10 元，增幅 89.65%，主要系本公司的子公司计提 2010 年度的绩效薪酬所致。

注 2：应付职工薪酬发放时间、金额等安排：2010 年 1 月 20 日至 2010 年 2 月 28 日支付了 9,585,682.23 元。

26、应交税费

税 种	2010.12.31	2009.12.31
企业所得税	74,558,043.85	46,434,359.92
个人所得税	536,942.11	870,427.33
增值税	36,909,833.30	3,583,854.67
城建税	1,834,973.11	680,750.95
营业税	615,274.12	282,136.81
房产税	395,089.42	392,583.43
防洪保安基金	27,835.91	17,039.44
教育费附加	1,372,226.15	-603,179.48
印花税	811,606.34	536,422.31
土地使用税	636,939.62	616,462.57
资源税	3,030,992.24	2,413,677.22
地方教育费附加	372,773.20	
采矿权使用费		11,998,800.00
车船使用税	550.80	6,000.08
水利建设基金	820.28	1,235.80
合 计	121,103,900.45	67,230,571.05

27、应付利息

项 目	2010.12.31	2009.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	2,631,811.25	2,192,578.33
合 计	2,631,811.25	2,192,578.33

28、应付股利

项 目	2010.12.31	2009.12.31
江西锦溪投资有限公司	18,000,000.00	
合 计	18,000,000.00	-

注：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司分配 2010 年 1 月 1 日以前年度的滚存利润 4,000 万元。

29、其他应付款

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	80,756,440.76	74.61	37,525,196.62	31.59
1-2年	4,462,017.67	4.12	50,479,179.20	42.48
2-3年	8,438,301.32	7.80	12,665,291.22	10.66
3-4年	12,664,323.45	11.70	18,146,890.84	15.27
4-5年	1,919,431.66	1.77		
合 计	108,240,514.86	100	118,816,557.88	100

注：本账户期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项情况如下：

项 目	2010.12.31	2009.12.31
江西水泥有限责任公司	5,893,074.59	2,755,556.69

30、一年内到期的非流动负债

项 目	2010.12.31	2009.12.31
抵押借款	213,400,000.00	30,000,000.00
保证借款	124,000,000.00	47,400,000.00
合 计	337,400,000.00	77,400,000.00

注：说明详见附注五-31 长期借款。

31、长期借款

项 目	2010.12.31	2009.12.31
抵押借款	254,200,000.00	175,000,000.00
保证借款	225,000,000.00	661,600,000.00
合 计	479,200,000.00	836,600,000.00

注 1：本公司向中国建设银行股份有限公司万年县支行贷款 10,000 万元，借款期间 2009 年 4 月 24 日至 2013 年 11 月 11 日，是以本公司的母公司江西水泥有限责任公司拥有的土地提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 6,500 万元，其中 2011 年 12 月 20 日需还款 2,300 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 2：本公司向中国建设银行股份有限公司万年县支行贷款 11,400 万元，借款期间 2009 年 4 月 24 日至 2014 年 1 月 26 日，是以前拥有的房屋及构筑物提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 7,900 元，其 2011 年 12 月 20 日需还款 2,200 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 3：本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司向中国建设银行股份有限公司玉山县支行贷款 3,000 万元，借款期间 2010 年 8 月 1 日至 2013 年 5 月 22 日，是以前拥有的房产及机器设备提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 3,000 万元，其中 2011 年 5 月 22 日需还款 1,000 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玉山万年青水泥有限责任公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 12,000 万元，借款期间 2008 年 7 月 30 至 2015 年 7 月 30 日，是以前拥有的土地及机器设备提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 8600 万元，其中 2011 年 7 月 30 日需还款 1,700 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玉山万年青水泥有限责任公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 3,000 万元，借款期间 2009 年 3 月 17 至 2015 年 3 月 16 日，是由本公司及江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保，并以前拥有的机器设备提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,500 万元，其中 2011 年 4 月需还款 500 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 6：本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向赣州市商业银行瑞金支行贷款 5,000 万元，借款期间 2006 年 3 月 31 至 2011 年 3 月 31 日，是以前拥有的土地使用权、机器设备、石灰石采矿权提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 1,000 万元，其中 2011 年 4 月 27 日需还款 1,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 7：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 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 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 6,000 万元，其中 2011 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 8：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，借款期间 2009 年 6 月 26 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 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 19,500 万元，其中 2011 年 12 月 26 日需还款 3,500 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 9：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，借款期间 2009 年 9 月 18 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 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 4,000 万元，其中 2011 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 10：本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇市农村信用合作联社涌山信用社贷款 3,600 万元，借款期间 2009 年 7 月 3 日至 2011 年 7 月 2 日，是以前拥有的塘坞石灰石采矿权提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 3600 万元，其中 2011 年 7 月 2 日需还款 3,600 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 11：本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇市农村信用合作联社涌山信用社贷款 7,400 万元，借款期间 2009 年 12 月 24 日至 2011 年 12 月 23 日，是由本公司提供连带责任保证担保，并由江西锦溪投资有限公司承担全额连带责任保证。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 7,400 万元，其中 2011 年 12 月 23 日需还款 7,400 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 12：本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇市农村信用合作联社涌山信用社贷款 2,000 万元，借款期间 2010 年 2 月 1 日至 2012 年 1 月 19 日，是由本公司提供连带责任保证担保，并由江西锦溪投资有限公司承担全额连带责任保证。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,000 万元。

注 13：本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司向交通银行股份有限公司景德镇乐平支行借款 6,500 万元，借款期间 2009 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 26 日，是以前拥有的机器设备、土地、厂房提供抵押担保，并由原股东叶青提供个人无限责任保证担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 6,500 万元，其中 2011 年 5 月 20 日需还款 6,500 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 14：本公司的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 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，并以其拥有的机器设备提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,160 万元，其中 2011 年 12 月 10 日需还款 540 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 15：本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向赣州市商业银行青年支行贷款 3,000 万元，借款期间 2008 年 8 月 13 日至 2011 年 8 月 13 日，是由江西国兴实业集团有限公司及江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保，并以其拥有的土地使用权、房产、机器设备提供抵押担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 1,000 万元，其中 2011 年 8 月 13 日需还款 1,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

32、长期应付款

项 目	2010.12.31	2009.12.31	方式
招银金融租赁有限公司 (1)	51,810,724.97	84,762,864.20	
招银金融租赁有限公司 (2)	51,810,724.97	84,724,851.68	售后回租
民生金融租赁股份有限公司 (3)	104,469,783.58	154,181,048.18	
中国外贸金融租赁有限公司	100,000,000.00		售后回租
中国外贸金融租赁有限公司	84,596,514.60		
合 计	392,687,748.12	323,668,764.06	

注：(1) 本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与招银融资租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，出租人根据承租人的选择要求，向承租人选定的供应商购买价值人民币 100,000,000.00 元的选定设备，租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮 10%（即 4.86%），租赁款分 12 期支付，每期支付 9,006,024.59 元，累计支付融资租赁款 108,072,295.08 元。依据实际利率法测算截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用为 2,225,422.57 元，本期已支付融资租赁款 36,024,098.36 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 51,810,724.97 元。融资租赁待安装设备列入在建工程瑞金 2 号生产线中，本公司为此项融资租赁提供了担保。

(2) 本公司与招银金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值 138,524,980.34 元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价 100,000,000.00 元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮 10%（即 4.86%）。租赁款分 12 期支付，每期支付 9,006,024.59 元，累计支付融资租赁款 108,072,295.08 元。依据实际利率法测算截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用为 2,225,422.57 元，本期已支付融资租赁款 36,024,098.36 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 51,810,724.97 元。融资租赁设备列入固定资产。

(3) 本公司与民生金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》，出租人根据承租人的选择要求，向承租人选定的供应商购买价值人民币 152,249,600.00 元的选定设备，租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮 10%（4.86%）。租赁款分 12 期支付，每期支付 13,711,636.42 元，累计支付融资租赁款 164,539,637.04 元。依据实际利率法测算截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用为 5,223,307.78 元，本期已支付融资租赁款 54,846,545.68 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 104,469,783.58 元。融资租赁设备列入固定资产 6 号窑生产线中。

此项融资租赁由本公司股东江西水泥有限责任公司和实际控制人江西省建材集团公司提供担保。

(4) 2010 年 10 月 29 日本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值 161,717,609.03 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价 100,000,000.00 元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮 10%（即 5.04%），租赁款分 12 期支付。每期支付 9,031,490.00 元，累计支付融资租赁款 108,377,880.00 元。依据实际利率法测算截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用为 8,377,880.00 元，本期尚未支付融资租赁款，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 100,000,000.00 元。融资租赁列入固定资产中。

(5) 2010 年 6 月公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，中国外贸金融租赁有限公司向本公司提供成本为壹亿元的选定设备，出租给本公司使用，并向本公司收取租金，租赁期为三年，租赁利率为同期人民银行贷款基准利率下浮 10%（即 4.86%/年）。每期支付 9,044,290.00 元，累计支付融资租赁款 108,531,480.00 元。依据实际利率法测算截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用为 5,330,915.40

元，本期支付融资租赁款 18,088,580.00，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 84,596,514.60 元。融资租赁设备列入固定资产。子公司江西南方万年青水泥有限公司（或简称“南方万年青”、“保证人”）与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部债务以及承租人在委托购买协议项下的委托事项履约情况承担连带保证责任。

33、专项应付款

项 目	2010.12.31	2009.12.31
水泥粉磨站退城进园搬迁	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	-

注：说明详见附注十、其他重要事项-6 所述。

34、递延所得税负债

项 目	2010.12.31	2009.12.31
非同一控制下企业合并公允价值调整	21,519,122.02	20,871,873.29
交易性金融资产	28,783.63	27,300.88
合 计	21,547,905.65	20,899,174.17

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

35、股本

项目	2009.12.31	本期增减				小计	2010.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	20,067,101.00	-	-	-	-	-	20,067,101.00
1、国家持股						-	-
2、国有法人持股	20,044,908.00					-	20,044,908.00
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股						-	-
境内自然人持股						-	-
4、外资持股						-	-
其中：境外法人持股		-	-	-	-	-	-
境外自然人持股						-	-
5、高管股份	22,193.00					-	22,193.00
二、无限售条件股份	375,842,478.00	-	-	-	-	-	375,842,478.00
1、人民币普通股	375,842,478.00					-	375,842,478.00
2、境内上市外资股						-	-
3、境外上市外资股						-	-
4、其他						-	-
三、股份总额	395,909,579.00	-	-	-	-	-	395,909,579.00

36、资本公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
股本溢价	477,065,989.96		747,447.60	476,318,542.36
其他资本公积	111,592,871.53			111,592,871.53
合计	588,658,861.49	-	747,447.60	587,911,413.89

注：本账户其他资本公积本期减少主要系：本公司收购子公司江西万年青科技工业园有限责任公司少数股东股权所致，本公司按对其的持股比例确认股本溢价-747,447.60 元。

37、盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积	40,261,244.60	7,072,567.19	26,672,565.71	20,661,246.08
合计	40,261,244.60	7,072,567.19	26,672,565.71	20,661,246.08

38、未分配利润

项 目	2010.12.31	2009.12.31
上年年末余额	40,771,616.50	-25,314,847.10
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	40,771,616.50	-25,314,847.10
归属于母公司所有者的净利润	153,263,348.83	66,086,463.60
加：盈余公积弥补亏损	26,672,565.71	
减：提取法定盈余公积	7,072,567.19	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	213,634,963.85	40,771,616.50

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2010年度	2009年度
主营业务收入	3,796,178,008.01	2,856,642,342.79
其他业务收入	50,939,447.61	8,821,296.20
主营业务成本	3,021,215,503.65	2,341,149,288.57
其他业务支出	37,897,966.77	4,560,321.04

(2) 主营业务

行业名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	3,182,082,595.02	2,483,559,681.28	2,513,294,623.04	2,019,870,629.67
熟料	607,420,636.67	534,157,887.38	338,500,845.58	318,254,329.04
存储中转费	4,905,443.90	2,292,426.50	2,636,288.87	1,500,332.11
物业房租	1,769,332.42	1,205,508.49	2,210,585.30	1,523,997.75
合计	3,796,178,008.01	3,021,215,503.65	2,856,642,342.79	2,341,149,288.57

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
潘婷	49,801,304.70	1.29%
乐平办事处	46,261,975.70	1.20%
福州正昊建材有限公司	43,116,184.00	1.12%
江西宝华山集团宁都水泥有限公司	41,020,456.60	1.07%
江西宝华山集团赣县水泥有限公司	40,058,279.10	1.04%

40、营业税金及附加

项 目	2010年度	2009年度
营业税	1,734,729.66	669,729.37
城建税	7,685,510.03	5,250,181.20
教育费附加	7,850,624.11	4,349,568.04
地方教育费附加	716,071.79	
合 计	17,986,935.59	10,269,478.61

41、销售费用

项 目	2010年度	2009年度
职工薪酬	7,927,579.58	7,055,789.81
通讯费用	465,284.43	374,984.77
办公费	488,718.78	348,822.91
材料及修理费	89,134.75	139,438.24
差旅费	753,203.95	705,717.42
运输费	4,517,624.03	2,173,941.86
包装费	102,551,601.71	101,886,487.79
业务费	1,350,765.28	1,096,190.81
劳务费	25,579,070.16	29,705,181.28
车辆使用费	1,583,805.36	1,166,808.43
水电费	1,518,771.69	1,480,461.21
折旧费	2,930,888.84	2,914,450.82
保险费	34,462.64	15,001.04
服务费	3,645,982.72	2,916,434.90
广告费	5,046,548.54	3,450,281.00
会务费	85,900.00	41,359.00
其他	900,157.00	1,049,764.55
合 计	159,469,499.46	156,521,115.84

42、管理费用

项 目	2010年度	2009年度
职工薪酬	50,471,222.94	34,722,429.25
办公费	2,125,434.05	2,859,574.61
差旅费	3,288,264.57	2,760,088.80
通讯费用	1,721,968.60	1,630,854.79
劳务费	1,310,686.45	238,526.34
租赁费	2,636,229.00	981,149.04
运输费	67,599.10	6,561.50
保险费	4,764,017.90	4,805,264.42
材料及修理费	1,729,824.56	1,296,947.39
业务费	11,173,525.51	9,517,341.08
税费	12,133,772.59	5,502,832.22
水电费	4,275,992.65	3,177,541.91
折旧费	13,926,381.03	13,226,499.97
摊销无形资产	18,441,822.32	15,091,583.19
小车费	5,063,290.97	4,323,367.92
排污费	6,246,302.00	6,861,917.00
各项基金	781,000.00	440,000.00
聘请中介机构费	3,233,379.51	3,112,025.55
咨询费	2,758,060.85	513,981.10
会务费	336,106.75	676,743.00
培训费	213,347.20	156,590.53
诉讼费	16,331.00	294,324.00
宣传费	774,140.21	415,955.56
行业管理费	1,486,938.00	1,531,763.64
矿产资源补偿费	5,853,539.05	1,548,643.71
绿化费	436,983.46	611,525.77
综治经费	27,670.00	9,360.00
低值易耗品摊销	661,583.64	705,577.53
董事会经费	453,803.60	555,708.07
劳动保护费	46,005.10	87,646.90
检测费	405,326.00	377,000.00
技术服务费	78,300.00	562,920.00
物业管理费	499,054.00	1,660,938.57
其他	3,915,706.82	2,415,249.53
合 计	161,353,609.43	122,678,432.89

43、财务费用

项 目	2010年度	2009年度
利息支出	141,252,661.46	126,391,889.43
减：利息收入	20,259,463.43	8,348,540.12
汇兑损益		
手续费及其他	31,628,160.08	5,711,098.81
合 计	152,621,358.11	123,754,448.12

44、资产减值损失

项 目	2010年度	2009年度
坏账损失	7,273,289.96	3,378,944.73
存货跌价准备	-1,850,344.80	
固定资产减值损失	4,536,751.21	
合 计	9,959,696.37	3,378,944.73

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2010年度	2009年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	46,533,144.65	1,310,308.89
处置长期股权投资产生的投资收益		2,463,059.66
其他	310,507.40	101,576.03
合 计	46,843,652.05	3,874,944.58

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2010年度	2009年度
江西闪亮制药有限公司	4,210,960.04	1,310,308.89
南方水泥有限公司	42,322,184.61	
合 计	46,533,144.65	1,310,308.89

注：其他系本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司收到投资景德镇信用社分红 310,507.40 元。

46、营业外收入

(1) 营业外收入

项 目	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	21,012.80	69,448.04	21,012.80
债务重组利得	41,066.31		41,066.31
捐赠利得	1,433,830.00		1,433,830.00
政府补助	70,141,282.03	75,982,184.49	9,746,000.00
职工安置费补偿	2,589,900.00		2,589,900.00
罚款、滞纳金、违约金收入	1,104,847.21	997,951.33	1,104,847.21
其他	604,311.67	1,041,652.27	604,311.67
合 计	75,936,250.02	78,091,236.13	15,540,967.99

(2) 2010年8月本公司的子公司南昌万年青水泥有限公司与南昌工业控股集团有限公司签订《企业搬迁补偿协议》，因南昌万年青水泥有限公司厂区位于南昌水泥厂厂区范围内，南昌水泥厂全员改制，厂区所用的工业土地使用权交南昌市工业土地储备中心收储，故南昌万年青水泥有限公司需要异地搬迁，经双方协商，同意参照搬迁资产评估值进行补偿。此次评估业经广东恒信德律资产评估有限公司出具HDDPZ2010000117号评估报告。根据该协议的条款，职工安置费用，经人保（劳动）部门核定总额为人民币1,150万元，南昌工业控股集团有限公司按股权比例承担32%，不足部分由子公司南昌万年青水泥有限公司负责筹集，报告期末子公司只收到2,589,900.00元。

(3) 捐赠利得系子公司收到现金捐赠。

(4) 政府补助明细

项 目	2010年度	2009年度	说 明
散装水泥补贴	300,000.00		注1
科技人员服务企业行动项目经费	50,000.00		注2
社保局返还款	236,000.00		注3
淘汰落后产能省级奖励资金	350,000.00		注4
淘汰落后产能中央奖励资金	1,280,000.00	6,900,000.00	注5
节能改造奖励资金	4,440,000.00	7,300,000.00	注6
财政奖励	3,060,000.00		注7
经贸委奖励	5,000.00		注8
工业发展奖励	15,000.00	501,000.00	注9
先进企业奖励	10,000.00		注10
“三废”退税	60,395,282.03	32,847,041.33	注11
高胶凝高阿利特水泥熟料专项资金		40,000.00	
环境保护专项补助资金		900,000.00	
基本建设基金		2,842,880.00	
电子信息产业发展基金		700,000.00	
储库及水泥包装线技改扶持资金		4,030,000.00	
变电站补助基金		1,200,000.00	
除尘治污经费		245,000.00	
个税收益返还		10,046,263.16	
省级技改贴息		5,830,000.00	
发展基金		2,600,000.00	
合 计	70,141,282.03	75,982,184.49	

注 1：2010 年 8 月本公司收到江西省散装水泥办公室拨付的散装水泥专项补贴 30 万元。

注 2：2010 年 10 月本公司收到科技人员服务企业行动项目经费 5 万元。

注 3：2010 年 11 月本公司收到社保局返还款 23.6 万元。

注 4：本账户 2010 年度淘汰落后产能省级奖励资金主要系：

①2010 年 6 月根据江西省财政厅文件赣财预【2009】401 号关于《江西省财政厅关于下达 2009 年淘汰落后产能省级奖励资金的通知》，本公司收到淘汰落后产能省级奖励资金 18 万元。

②2010 年 12 月根据江西省财政厅文件赣财预【2009】363 号关于《江西省财政厅关于下达 2010 年淘汰落后产能省级奖励资金的通知》，本公司收到淘汰落后产能省级奖励资金 17 万元。

注 5：2010 年 8 月根据江西省财政厅文件赣财建【2010】268 号关于《江西省财政厅关于下达 2010 年和清算 2009 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》，本公司收到淘汰落后产能中央财政奖励资金 128 万元。

注 6：本账户 2010 年度节能改造奖励资金主要系：

①2010 年 12 月本公司收到节能改造奖励资金 122 万元。

②2010 年 12 月本公司收到省财政厅节约利用款 120 万元。

③2010 年 12 月根据江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅赣工信节能字【2010】504 号文关于《江西省工信委、江西省财政厅关于下达 2010 年省级节能专项资金项目计划的通知》，本公司子公司江西

玉山万年青水泥有限责任公司收到省财政厅拨付的煤粉制备及预热系统节能改造项目资金 100 万元。

④2010 年 12 月本公司子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司收到节能奖励资金 102 万元。

注 7：本账户 2010 年度财政奖励主要系：

①2010 年 3 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局财政奖励 300 万元。

②2010 年 4 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到景德镇市政府税收过千万元奖励 6 万元。

注 8：2010 年 4 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到经贸委奖励 0.5 万元。

注 9：2010 年 5 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到工业发展奖励 1.5 万元。

注 10：2010 年 5 月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到景德镇市经贸委 2009 年先进企业奖金 1 万元。

注 11：本账户 2010 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》和财政部，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》精神，享受增值税即征即退政策。

①2010 年度本公司收到“三废”退税 1,849,384.44 元。

②2010 年度本公司的子公司江西黄金埠万年青水泥有限责任公司收到三废退税 4,130,829.43 元。

③2010 年度本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司收到三废退税 5,465,894.00 元。

④2010 年度本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司收到三废退税 8,323,254.11 元。

⑤2010 年本公司的子公司江西锦溪水泥有限公司收到三废退税 29,907,032.60 元。

⑥2010 年本公司的子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到三废退税 9,791,084.24 元。

⑦2010 年 4 月本公司的子公司江西江西兴国南方万年青水泥有限公司收到三废退税 927,803.21 元。

47、营业外支出

项 目	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	3,560,802.61	21,329.12	3,560,802.61
公益性捐赠支出	43,200.00		43,200.00
非公益性捐赠支出	5,552,251.84	7,391,114.42	5,552,251.84
残障人就业保证金	11,000.00		
防洪保安资金	115,313.52		
非常损失	11,176.55	2,942,319.37	11,176.55
罚款支出	1,043,297.52	667,965.12	1,043,297.52
补偿费	2,223,297.53		2,223,297.53
赞助款	57,755.50		57,755.50
改制费	9,523,140.85		9,523,140.85
其他	1,025,331.25	941,997.92	1,025,331.25
合 计	23,166,567.17	11,964,725.95	23,040,253.65

注：改制费本报告期支出 9,523,140.85 元，详见附注五-46 营业外收入之（2）所述。

48、所得税费用

项 目	2010年度	2009年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	93,909,581.56	38,340,657.04
递延所得税调整	1,900,921.85	-1,148,797.41
合 计	95,810,503.41	37,191,859.63

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	153,263,348.83	66,086,463.60
归属于母公司的非经常性损益	2	-4,319,322.28	17,998,874.24
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的利润	3=1-2	157,582,671.11	48,087,589.36
年初股份总数	4	395,909,579.00	395,909,579.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	395,909,579.00	395,909,579.00
基本每股收益	$13=1\div12$	0.387	0.167
扣除非经常性损益每股收益	$14=3\div12$	0.398	0.121
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.387	0.167
扣除非经常性损益稀释每股收益	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.398	0.121

50、其他综合收益

项 目	2010年度	2009年度
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-	-
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-65,911.89
小 计	-	-65,911.89
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5、其他	1,066,141.73	5,916,712.88
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,066,141.73	5,916,712.88
合 计	1,066,141.73	5,850,800.99

51、合并现金流量表附注

(1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	290,421,648.73	136,076,099.74
加：资产减值准备	9,959,696.37	3,378,944.73
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	277,147,155.32	209,265,910.71
无形资产摊销	18,535,893.80	15,526,082.29
长期待摊费用摊销	151,618.93	1,090,584.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）	3,539,789.81	-48,118.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,931.01	-114,895.42
财务费用（收益以“-”号填列）	131,810,264.99	126,391,889.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,843,652.05	-3,874,944.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,484,962.68	-1,148,797.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	648,731.48	-518,371.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,822,578.69	46,852,103.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-195,582,857.00	-21,107,764.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	295,000,643.00	-4,238,098.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	792,102,405.77	507,530,623.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	716,960,924.92	495,442,252.73
减：现金的期初余额	495,442,252.73	165,755,374.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	221,518,672.19	329,686,878.00
(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息		

项 目	2010年度	2009年度
1、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格	46,650,000.00	304,655,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	28,909,062.00	304,655,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,495,095.32	80,357,273.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,413,966.68	224,297,726.82
取得子公司的净资产	21,620,194.66	329,081,455.29
流动资产	13,212,530.48	192,107,797.89
非流动资产	37,985,184.59	538,578,833.26
流动负债	29,577,520.41	304,005,175.86
非流动负债		97,600,000.00
2、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		65,017,158.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		64,050,678.04
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		44,866,699.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,183,979.03
处置子公司的净资产		54,237,876.62
流动资产		60,757,364.81
非流动资产		118,730,882.11
流动负债		125,250,370.30
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	2010年度	2009年度
1、现金	716,960,924.92	495,442,252.73
其中：库存现金	839,574.61	498,087.24
可随时用于支付的银行存款	491,711,500.31	494,944,165.49
可随时用于支付的其他货币资金	224,409,850.00	
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	716,960,924.92	495,442,252.73
注：公司现金流量表中的现金及现金等价物期末余额不包括其他货币资金中的3个月以上的票据保证金	209,360,411.32	356,114,771.75

(4) 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

项 目	2010年度	
	收到金额	支付金额
其他与经营活动有关的现金	151,129,384.78	261,977,136.62
其他与投资活动有关的现金		
其他与筹资活动有关的现金	310,763,839.33	218,234,512.31

注 1：收到其他与经营活动有关的现金主要系收到其他单位和个人往来款 116,824,862.47 元、收到政

府奖励和补助 9,746,000.00 元、银行利息收入 20,259,463.43 元、营业外收入中罚款等收入 4,299,058.88 元。

支付其他与经营活动有关的现金主要系支付其他单位和个人往来款 126,906,074.22 元；营业费用和管理费用中的支付差旅费 4,041,468.52 元、小车费 5,063,290.97 元、运输费 4,585,223.13 元、业务费 12,524,290.79 元、劳务费 26,889,756.61 元、租赁费 2,636,229.00 元、宣传广告费 5,046,548.54 元、邮电通讯费 2,187,253.03 元、咨询费 5,991,440.36 元、排污费 6,246,302.00 元、保险费 4,764,017.90 元、水电费 4,275,992.65 元、改制费支出 9,523,140.85 元，办公费等其它费用 9,068,707.07 元；财务费用中手续费及贴现息 28,376,970.08 元；其他等支出 3,850,430.0 元。

注 2：收到的其他与筹资活动有关的现金系收到票据贴现 100,763,839.33 元、融资租赁 200,000,000.00 元、拆迁补偿费 10,000,000.00 元。

支付的其他与筹资活动有关的现金系支付融资租赁款 144,983,322.31 元、融资租赁手续费 5,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 65,000,000.00 元、其他 3,251,190.00 元。

六、关联关系及关联交易

（一）本公司的母公司及最终控制方情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	经营范围
江西省建材集团	最终控制方	国有企业	南昌市	刘明寿	省政府授权范围内的国有资产经营
江西水泥有限责任公司	母公司	国有企业	万年县	刘明寿	生产石灰石等水泥原料

单位名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例%	母公司对本企业的表决权比例%	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省建材集团	380,510,000.00			是	01450117-2
江西水泥有限责任公司	#####	45.50%	45.50%	是	72392063.-6

（二）本公司的子公司情况

公司全称	投资关系	企业类型	注册地址	法定代 表人	业务性质
江西万年青科技工业园 有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	南昌市	江尚文	物业管理等
江西万年青工程有限公 司	全资子公司	有限责任公司	万年县	江尚文	机电设备安装、维 修，水泥设备制造 及销售等
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
南昌万年青水泥有限责 任公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	江尚文	水泥生产销售
温州市万年青散装水泥 有限公司	控股子公司	有限责任公司	温州市	李和返	水泥仓储
江西南方万年青水泥有 限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	刘明寿	水泥生产销售
江西黄金埠万年青水泥 有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	余干县	许才兴	水泥生产销售
福建福清万年青水泥有 限公司	控股子公司	有限责任公司	福清市	江尚文	水泥生产销售
江西玉山万年青水泥有 限公司	控股子公司	有限责任公司	玉山县	江尚文	水泥生产销售
江西瑞金万年青水泥有 限公司	控股子公司	有限责任公司	瑞金市	江尚文	水泥生产销售
江西寻乌南方万年青水 泥有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	寻乌县	江尚文	水泥生产销售
江西赣州南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	于都县	江尚文	水泥生产销售
江西于都南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	于都县	江尚文	水泥生产销售
江西兴国南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	兴国县	江尚文	水泥生产销售
江西锦溪水泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	乐平市	叶青	水泥生产销售

公司全称	注册资本	本企业持股 比例%	本企业在被投资 单位表决权比 例%	组织机构代码
江西万年青科技工业园有限责任公司	30,000,000.00	100%	100%	72775322-2
江西万年青工程有限公司	10,000,000.00	100%	100%	56382716-7
江西万年青电子有限公司	19,000,000.00	75%	75%	72390525-9
南昌万年青水泥有限责任公司	31,250,000.00	68%	68%	72390098-5
温州市万年青散装水泥有限公司	2,880,000.00	70%	70%	74204146-9
江西南方万年青水泥有限公司	1,000,000,000.00	50%	50%	66747485-3
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	30,000,000.00	58%	58%	79696333-8
福建福清万年青水泥有限公司	20,000,000.00	90%	90%	78216979-0
江西玉山万年青水泥有限公司	100,000,000.00	40%	80%	73918862-X
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	485,200,000.00	45.98%	91.96%	78410402-6
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	20,000,000.00	35%	70%	79696072-0
江西赣州南方万年青水泥有限公司	100,000,000.00	40%	80%	75422756-X
江西于都南方万年青水泥有限公司	22,820,000.00	40%	80%	74606752-7
江西兴国南方万年青水泥有限公司	20,440,875.00	40%	80%	70569852-5
江西锦溪水泥有限公司	130,560,000.00	25%	50%	70562826-0

(三) 本企业联营企业情况

被投 资单 位名 称	注 册地	法人代 表	业务 性质	注册 资本	本企 业持 股比 例	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例	期末净资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润	关 联 关 系	组织机 构代 码
江西 闪亮 制药 有限 公司	有 限 公 司	南 昌 市	滴眼 剂、 眼用 凝胶 剂等 生产	4000 万元	25%	25%	75,877,804.29	5,940,142.86	69,937,661.43	57,477,309.56	16,843,840.15	联 营 企 业	76701255-X

(四) 本企业的其他关联方情况

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

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

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年度		2009年度	
				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	销售	材料及配件	市场价	167,905.49		120,820.87	1.86%
江西水泥有限责任公司	销售	转供水	市场价	265,814.55		236,710.53	1.82%
江西水泥有限责任公司	劳务	维修	市场价			3,951.15	
江西万年青建筑工程安装公司	销售	让售材料	市场价			193,849.72	2.98%
江西万年青建筑工程安装公司	销售	水泥	市场价	125,850.00		27,976.00	
江西万年青建筑工程安装公司	劳务	维修	市场价	316,883.60		976,509.75	
江西万年青建筑工程安装公司	劳务	工程	市场价	2,221,812.29		2,412,388.34	
江西闪亮制药有限公司	物管费	物管费	市场价	230,857.14		220,822.57	9.98%
江西闪亮制药有限公司	劳务	资金占用费	市场价			45,867.04	

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	支付租赁费	租赁费确定依据	租赁费对公司影响
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	981,149.04	2009-1-1	2011-12-31	981,149.04		极小
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	1,800,000.00	2010-1-1	2010-12-31	1,800,000.00	成本价 (税金加摊销)	极小
江西水泥有限责任公司	本公司	办公楼	100,000.00	2010-1-1	2010-12-31	100,000.00		极小
江西水泥有限责任公司	本公司	设备	280,000.00	2009-1-1	2011-12-31	280,000.00	市场价	极小
江西万年青建筑工程安装有限公司	本公司	设备	70,000.00	2009-1-1	2011-12-31	70,000.00	市场价	极小

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	1000万元	2010-12-1	2011-11-26	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	5000万元	2010-3-1	2011-3-26	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	10000万元	2010-4-12	2011-4-11	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	2000万元	2010-8-11	2011-8-10	否
江西水泥有限责任公司	本公司	1550万元	2010-4-27	2011-4-26	否
江西水泥有限责任公司	本公司	3950万元	2010-8-9	2011-8-10	否
江西水泥有限责任公司	本公司	2000万元	2010-8-5	2011-8-4	否
江西水泥有限责任公司	本公司	4000万元	2010-6-9	2011-6-8	否
江西水泥有限责任公司	本公司	2000万元	2010-6-7	2010-6-6	否
江西水泥有限责任公司	本公司	1900万元	2010-7-28	2011-7-27	否
江西南方万年青水泥有限公司、江西水泥有限责任公司	本公司	3000万元	2010-8-18	2011-8-17	否
江西黄金埠万年青水泥有限公司	本公司	6900万元	#####	#####	否
		3500万元	2010-4-30	2011-4-30	否
		2000万元	2010-8-10	2011-8-9	否
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	4000万元	2010-7-16	2011-7-15	否
		2000万元	2010-8-24	2011-8-23	否
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	4000万元	2010-9-3	2011-9-1	否
本公司	江西玉山万年青水泥有限公司	2000万元	2010-9-16	2011-9-10	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西玉山万年青水泥有限公司	5000万元	#####	#####	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	3000万元	2010-1-20	2011-1-19	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	5000万元	#####	#####	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	5500万元	2010-9-8	2011-9-7	否
本公司、江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2000万元	2010-9-17	2011-9-16	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	5000万元	#####	#####	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	5500万元	2010-1-4	2011-1-3	否
本公司、江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	2500万元	2010-4-21	2011-4-20	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	5000万元	2010-9-17	2011-9-16	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	1000万元	2010-1-20	2011-1-19	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	4000万元	2010-8-23	2011-8-23	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	2000万元	2010-8-24	2011-8-24	否
江西水泥有限责任公司	本公司	10000万元	2009-4-24	#####	否
本公司、江西南方万年青水泥有限公司	江西玉山万年青水泥有限公司	3000万元	2009-3-17	2015-3-16	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	6500万元	2009-9-23	2014-9-21	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	20000万元	2009-6-26	#####	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	5000万元	2009-9-18	#####	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	7400万元	#####	#####	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	2000万元	2010-2-1	2012-1-19	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	2700万元	#####	#####	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	3000万元	2008-8-13	2011-8-13	否
江西省建材集团有限公司、江西水泥有限责任公司	本公司	15224.96万元	2009-9-27	#####	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	10000万元	2009-5-12	2012-5-12	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	10000万元	#####	#####	否

4、关联方委托贷款

关联方	贷款行	贷款金额	还款金额	期末余额
江西水泥有限责任公司	招商银行股份有限公司南昌支行	5000万元	5000万元	
江西水泥有限责任公司	中国建设银行股份有限公司万年支行	6000万元	1000万元	5000万元

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2010.12.31		2009.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西万年青建筑工程安装有限公司	41,421.02	2,071.05		
其他应收款	江西万年青建筑工程安装有限公司	126,292.00	6,314.60		
在建工程—预付工程款	江西万年青建筑工程安装有限公司	3,683,517.07		4,272,768.55	
预付账款	江西万年青建筑工程安装有限公司	316,494.47		230,172.65	

(2) 应付关联方款项

关 联 方	项 目	2010.12.31	2009.12.31
江西万年青建筑工程安装有限公司	应付账款	5,314.16	1,110,191.76
江西万年青建筑工程安装有限公司	预收账款		12,138.00
江西万年青建筑工程安装有限公司	其他应付款	757,322.93	738,233.71
江西水泥有限责任公司	应付账款		463,145.74
江西水泥有限责任公司	其他应付款	5,893,074.59	2,755,556.69
江西闪亮制药有限公司	其他应付款		712,692.70

6、本公司与关联方正在执行的关联交易合同：

(1) 本公司与江西水泥有限责任公司于 2010 年签订了《水、电供应合同》，自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 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) 本公司与江西水泥有限责任公司签订《土地使用权租赁合同》，本公司租用江西水泥有限责任公司面积为 88867.40 平方米的生产用地，租赁经营期限为 3 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。年租金为 981,149.00 元。

(3) 本公司与江西水泥有限责任公司签订《租赁经营合同》，本公司租赁江西水泥有限责任公司提供的部分固定资产，租赁经营期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。租赁费为 28 万元/年。

(4) 本公司与江西水泥有限责任公司签订《土地、房屋租赁合同》，本公司租用江西水泥有限责任公司拥有合法使用权转入的土地 426057.1 平方米，租金为每年 180 万元；同时向租赁坐落在生产区内的办公大楼第一至第四层作为公司万年厂行政办公用，合计使用面积 2420.93 平方米，租金为每年 10 万元。租赁期限为 3 年，自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(5) 根据 2009 年 1 月 1 日签订的《建筑安装维修服务合同》，江西万年青建筑工程安装公司向本公司提供生活和生产用房维修、土建安装、筑炉等维修或安装服务，此项交易金额每年不超过 1500 万元。维修安装费用的确定原则为成本费用加税收和 10% 利润，不应高于其他同类企业提供相同服务的费用。合同有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

公司与江西万年青建筑工程安装有限公司签订《租赁经营合同》，江西万年青建筑工程安装有限公司提供部分固定资产租赁给本公司，其账面原值 932,632.44 元。租赁经营期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。租赁费为 7 万元/年。

(6) 2006 年 3 月 2 日本公司的控股子公司江西万年青科技工业园有限责任公司与江西仁和制药有限公司签订《员工公寓使用合同》，江西万年青科技工业园有限责任公司提供员工公寓给江西仁和制药有限公司使用，使用期限自 2006 年 4 月 10 日至 2014 年 4 月 9 日止。物业管理费按 20,200.00 元/月（含税）收取。

(7) 2009 年 4 月 12 日本公司的子公司江西万年青科技工业园有限责任公司与江西闪亮制药有限公司签订《供、用电管理协议》，江西万年青科技工业园有限责任公司提供生产及照明用电，供、用电自 2009 年 4 月 15 日至 2011 年 4 月 14 日止。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 本公司因生产流动资金的需要，向江西水泥有限责任公司（以下简称“母公司”）申请委托贷款 6,000 万元，公司、母公司、中国建设银行万年支行签署了《委托贷款合同》（合同编号：2010 委字第 01 号），贷款期限为一年，执行中国人民银行同期贷款基准利率。

七、或有事项

本公司为部分借款提供了担保，详见本附注五-21 短期借款和附注五-31 长期借款，除上述对子公司担保外，本公司无对外担保。

八、承诺事项

本公司截止 2010 年 12 月 31 日无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2011 年 1 月 6 日本公司第一次临时股东会审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会具体实施短期融资券发行的议案》，同意公司择期分次发行短期融资券捌亿元人民币。

2、2011 年 2 月 15 日本公司第五届董事会第十六次临时会议审议通过：

(1)《江西万年青水泥股份有限公司非公开发行股票预案的议案》本次向特定对象非公开发行的股票合计不超过 6000 万股，锁定价格为 10.64 元/股，募集资金拟投入：收购锦溪水泥 50% 股权及补充流动资金、纯低温余热发电项目、万年商品混凝土搅拌站项目和兴国商品混凝土搅拌站项目。

(2)《关于子公司成立江西石城南方万年青水泥有限公司投资建设石城粉磨站的决议》同意江西南方万年青水泥有限公司用自有资金独家投资 1500 万元，设立江西石城南方万年青水泥有限公司，投资建设年产 120 万吨水泥粉磨站工程。

3、2011 年 3 月 15 日本公司董事会审议通过了

(1) 对子公司江西万年青电子有限公司处于闲置的，预计未来该部分资产为企业带来经济利益低于现有的净值，对其计提固定资产减值 4,540,140.21 元；

(2) 公司对大鹏证券有限责任公司的长期股权投资 2918 万元，已于 2005 年第三届董事会第七次会议研究决定全额计提了减值准备，目前深圳市中级人民法院民事裁定大鹏证券依法破产。公司对该部分长期股权投资 2,918 万元予以核销，影响当期损益 729.50 万元。

十、其他重要事项

1、2010 年 1 月 4 日本公司第五届董事会第四次临时会议决议：一致通过《关于公司收购福清市华盛水泥有限公司部分股权的议案》，同意公司以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以价值肆仟陆佰陆拾伍万元整收购林玉发等七个自然人持有的福清市华盛水泥有限公司 90% 的股权。

2009 年 12 月 30 日公司与林玉发先生等七个自然人签署了关于福清市华盛水泥有限公司《股权转让协议》，协议双方于 2009 年 12 月 31 日开始对华盛水泥的资产（包括土地、房屋、构筑物、机器设备、办公设备、车辆、存货等）进行实物盘点，根据资产盘点结果（盘盈或盘亏），按双方认可的成本价（乙方应提供该等资产的相关发票或其他书面凭证），对转让价格进行相应调增或调减。将在购买日母公司合并成本与该公司可辨认净资产公允价值的差额计入商誉。

本公司从 2010 年 1 月 1 日始将福清公司纳入合并范围。

2、2010年4月21日本公司2009年度股东大会决议：通过了《关于用盈余公积金弥补以前年度亏损的议案》，2009年12月31日经审计的未分配利润为-26,672,565.71元，盈余公积为40,261,244.60元，公司董事会拟同意用26,672,565.71元盈余公积用于弥补公司至2009年12月31日以前年度亏损，弥补以前年度亏损后公司未分配利润余额为零元，盈余公积余额为13,588,678.89元。

3、本公司2010年第一次临时股东大会审议并通过了关于《子公司江西万年青科技工业园有限责任公司转让持有江西闪亮制药有限公司25%股权的议案》，同意按照江西闪亮制药有限公司2010年9月30日基准日的评估结果为作价依据，将子公司江西万年青科技工业园有限责任公司持有的江西闪亮制药有限公司25%股权，转让给仁和药业股份有限公司。

2010年11月25日仁和（集团）发展有限公司与江西万年青科技工业园有限责任公司、仁和药业股份有限公司三方签订了《股权转让协议》。闪亮制药100%股权的转让价格为20,956.49万元，确定仁和（集团）发展有限公司75%股权转让价格为15,717.37万元，江西万年青科技工业园有限责任公司25%股权转让价格为5,239.12万元。截止2010年12月31日目标资产尚未交付完毕。

4、租赁

(1) 2010年6月公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，中国外贸金融租赁有限公司向本公司提供成本为壹亿元的选定设备，出租给本公司使用，并向本公司收取租金，租赁期为三年，租赁利率为同期人民银行贷款基准利率下浮10%（即4.86%/年）。子公司江西南方万年青水泥有限公司（或简称“南方万年青”、“保证人”）与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部债务以及承租人在委托购买协议项下的委托事项履约情况承担连带保证责任。

(2) 2010年10月29日本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备（账面价值161,717,609.03元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价100,000,000.00元。租赁期限三年，租赁利率为同期中国人民银行贷款基准利率下浮10%（即5.04%），租赁款分12期支付。每期支付9,031,490.00元，累计支付融资租赁款108,377,880.00元。依据实际利率法测算截止2010年12月31日未确认融资费用为8,377,880.00元，本期尚未支付融资租赁款，应付融资租赁款与未确认费用的净额为100,000,000.00元。融资租赁列入固定资产中。

5、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。截止2010年12月31日本公司仅收到1000万元，另1572万元尚未获取。

6、2010年12月16日第五届董事会第十五次临时会议审议通过《关于放弃南方水泥有限公司新增注册资本优先认缴出资权的议案》。南方水泥根据战略规划，拟进行增资扩股。将注册资本由35亿元增加至100亿元。本次新增注册资本每1元的认缴价格为1.25元，本次新增65亿元注册资本共需缴付出资金款81.25亿元。根据南方水泥公司章程的约定，公司享有该新增注册资本的优先认缴出资权，按4%出资比例计算，公司本次需出资总额为3.25亿元人民币。从公司的总体发展战略及资金统筹方面考虑，公司将集中优势资源发展可控股的生产性投资，对非控股投资项目进行调整，董事会同意放弃南方水泥新增注册资本优先认缴出资权，所持南方水泥的股权比例随着南方水泥注册资本的增加相应减少。

7、公司股东江西水泥有限责任公司（简称“股东”）因融资工作的需要，将其持有的本公司股份伍仟

壹佰万股（小写：5100 万股）质押给江西国际信托股份有限公司，已在中国登记结算公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押登记日为 2010 年 1 月 8 日。

于 2011 年 2 月 22 日在中国登记结算公司深圳分公司办理了解除质押手续。

8、江西水泥有限责任公司于 2010 年 2 月 5 日及 2010 年 11 月 8 日通过大宗交易平台和通过集合竞价系统减持 1,979 万股，占公司总股本的 5%，截止 2010 年 12 月 31 日股东江西水泥有限责任公司尚持有公司公司股份数 180,129,908 股，占公司总股本的 45.50%。

2011 年 1 月 4 日，股东江西水泥有限责任公司通过大宗交易系统减持 600 万股，占公司总股份的 1.52%。截止 2010 审计报告日，江西水泥有限责任公司尚持有公司股份数是 174,129,908 股，占公司总股本的 43.98%，仍为公司的第一大股东。

十一、母公司主要会计报表项目注释如下：

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2010.12.31				2009.12.31			
	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	41,833,247.57	59.91%	25,472,099.98	60.89%	31,018,284.83	57.75%	21,861,879.25	70.48%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	13,819,547.02	19.79%	13,489,825.53	97.61%	14,064,248.13	26.18%	12,205,152.46	86.78%
特定款项组合	13,131,797.11	18.80%		0.00%	7,216,441.41	13.44%		0.00%
组合小计	26,951,344.13	38.59%	13,489,825.53	50.05%	21,280,689.54	39.62%	12,205,152.46	57.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,048,421.50	1.50%	39,260.56	3.74%	1,414,422.27	2.63%	49,593.01	3.51%
合 计	69,833,013.20	100%	39,001,186.07		53,713,396.64	100%	34,116,624.72	

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例
向莆铁路股份有限公司（中铁五局 XPJX-3标、HPJX-3标）	13,727,456.10	686,372.81	5%
向莆铁路股份有限公司（中铁五局 XPJX-3标）	1,785,905.80	178,590.58	10%
莆田高指	7,603,913.47	7,603,913.47	100%
赣州地区建材经营部	5,907,171.66	5,907,171.66	100%
福州经营部	3,599,815.51	3,599,815.51	100%
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	3,510,860.80	100%
江西铜业股份有限公司	1,802,893.76	90,144.69	5%
工贸发展公司	1,475,925.55	1,475,925.55	100%
福建原材料联合开发公司	1,232,531.16	1,232,531.16	100%
临川建材经营部	1,186,773.76	1,186,773.76	100%
合计	41,833,247.57	25,472,099.98	

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
3-4年	139,581.01	1.01	41,874.30	30	1,903,584.49	13.53	571,075.34	30
4-5年	464,029.57	3.36	232,014.79	50	1,053,173.05	7.49	526,586.53	50
5年以上	13,215,936.44	95.63	13,215,936.44	100	11,107,490.59	78.98	11,107,490.59	100
合计	13,819,547.02	100	13,489,825.53		14,064,248.13	100	12,205,152.46	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31		2009.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特定款项组合	13,131,797.11		7,216,441.41	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,033,932.14	98.62	36,362.69	5	1,159,928.69	82.01	143.23	5
1-2年	-		-	10	14,489.36	1.02	1,448.94	10
2-3年	14,489.36	1.38	2,897.87	20	240,004.22	16.97	48,000.84	20
合计	1,048,421.50	100	39,260.56		1,414,422.27	100	49,593.01	

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
向莆铁路股份有限公司（中铁五局）	15,513,361.90	1年以内 15,727,430.10元 1-2年 1,705,005.00元	22.21%
莆田高指	7,603,913.47	5年以上	10.89%
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	7,161,404.18	1年以内	10.26%
赣州地区建材经营部	5,907,171.66	5年以上	8.46%
南昌万年青水泥有限责任公司	3,945,645.44	5年以上	5.65%
合计	40,131,496.65		57.47%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	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	2,918,888.89	2.00%	145,944.44	5.00%	22,962,958.09	13.75%	15,596,548.72	67.92%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,337,307.39	2.96%	2,901,228.85	66.89%	3,235,577.96	1.94%	2,066,135.78	63.86%
特定款项组合	135,625,922.59	92.55%		0.00%	135,246,775.87	81.01%		0.00%
组合小计	139,963,229.98	95.51%	2,901,228.85	2.07%	138,482,353.83	82.94%	2,066,135.78	1.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,655,697.90	2.49%	332,270.98	9.09%	5,515,626.10	3.30%	422,159.28	7.65%
合计	146,537,816.77	100%	3,379,444.27		166,960,938.02	100%	18,084,843.78	

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例
万年火车站（运费）	2,918,888.89	145,944.44	5%

② 按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
3-4年	1,355,132.15	31.24	406,539.65	30	1,331,236.70	41.14	399,371.00	30
4-5年	974,972.09	22.48	487,486.05	50	475,152.96	14.69	237,576.48	50
5年以上	2,007,203.15	46.28	2,007,203.15	100	1,429,188.30	44.17	1,429,188.30	100
合计	4,337,307.39	100	2,901,228.85		3,235,577.96	100	2,066,135.78	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31		2009.12.31	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
特定款项组合	135,625,922.59		135,246,775.87	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	2010.12.31				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,768,261.11	48.37	88,413.06	5	4,097,247.00	74.29	204,862.36	5
1-2年	1,336,294.46	36.55	133,629.45	10	663,789.02	12.03	66,378.90	10
2-3年	551,142.33	15.08	110,228.47	20	754,590.08	13.68	150,918.02	20
合计	3,655,697.90	100	332,270.98		5,515,626.10	100	422,159.28	

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
江西玉山万年青水泥有限责任公司	49,890,584.24	1年以内49,009,865.22元 2-3年820,721.02元	34.05%
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	22,343,951.69	1年以内	15.25%
福建福清万年青水泥有限公司	18,645,438.73	1年以内	12.72%
中国外贸金融租赁有限公司	12,500,000.00		8.53%
江西万年青科技工业园有限责任公司	9,485,871.55	1年以内963,440.99元 1-2年102,266.02元 2-3年600,000.00元 3-4年380,000.00元 4-5年2,124,683.96元 5年以上5,315,480.58元	6.47%
合计	#####		77.02%

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009.12.31	减值准备	增减变动	2010.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	成本法	18,630,000.00	18,630,000.00		-135,954.79	18,494,045.21	58%	58%		
江西万年青电子有限公司	成本法	14,250,000.00	14,250,000.00			14,250,000.00	75%	75%		
江西万年青科技工业园有限责任公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		1,002,552.40	30,002,552.40	100%	100%		
温州市万年青散装水泥有限公司	成本法	2,016,000.00	2,016,000.00			2,016,000.00	70%	70%		
南昌万年青水泥有限责任公司	成本法	21,250,000.00	21,250,000.00			21,250,000.00	68%	68%		
江西南方万年青水泥有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	50%	50%		
福建福清万年青水泥有限公司	成本法	46,650,000.00			46,650,000.00	46,650,000.00	90%	90%		
江西万年青工程有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%		
大鹏证券有限公司	成本法	29,180,000.00	29,180,000.00	29,180,000.00	-29,180,000.00	-	1.33%	1.33%		
绍兴县万年青水泥	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20%	20%		
南方水泥有限公司	成本法	112,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00	4%	4%		
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00	10%	10%		
合计		786,976,000.00	758,326,000.00	29,180,000.00	30,336,597.61	788,662,597.61			-	-

注 1: 本账户增减变动中-135,954.79 元系子公司江西黄金埠万年青水泥有限责任公司宣告分派的现金股利中含有投资前形成的累计净利润的分配额, 所获得现金股利超过被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额的部分作为初始投资成本的收回。

注 2: 本账户增减变动中 1,002,552.40 元系本公司收购江西万年青科技工业园有限责任公司少数股权 3.33% 形成。

注 3: 本账户增减变动中 200 万元系追加对南昌市盛恒建筑构件制品有限公司的投资。

注 4: 本账户本期增加除上述之外的详见注释四之 2 所述。

注 5: 期末长期股权投资未出现可变现净值低于账面价值情况, 故期末未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2010年度	2009年度
主营业务收入	983,399,795.07	654,451,725.28
其他业务收入	32,393,369.14	20,291,877.45
主营业务成本	802,996,334.08	557,871,128.56
其他业务支出	20,699,626.80	11,564,276.44

(2) 主营业务

行业名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	828,615,682.95	675,147,781.03	615,955,134.82	516,059,006.08
熟料	154,690,844.52	127,841,879.67	34,026,772.54	38,556,129.17
其他	93,267.60	6,673.38	4,469,817.92	3,255,993.31
合计	983,399,795.07	802,996,334.08	654,451,725.28	557,871,128.56

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

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	67,755,098.00	6.67%
福州正昊建材有限公司	43,116,184.00	4.24%
抚州市鑫祺储运有限公司（抚州奥华混凝土有限公司）	38,797,156.90	3.82%
福州开发区奇茂贸易有限公司	38,544,958.00	3.79%
朱正华	35,363,968.00	3.48%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2010年度	2009年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,888,119.41	525,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	42,322,184.61	
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,233,520.00
合 计	46,210,304.02	-708,520.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年度	2009年度	本期比上期增减变动的原因
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	3,888,119.41		
温州市万年青散装水泥有限公司		525,000.00	2010年度收到现金红利
合 计	3,888,119.41	525,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2010年度	2009年度
南方水泥有限公司	42,322,184.61	
合 计	42,322,184.61	-

6、母公司现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	97,398,237.65	18,879,126.53
加：资产减值准备	-11,674,571.76	1,283,558.79
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	73,192,342.25	45,650,000.76
无形资产摊销	7,577,117.69	7,158,550.05
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）	2,248,587.15	4,607.65
固定资产报废损失	-	
公允价值变动损失	-	
财务费用	45,983,511.73	43,735,842.12
投资损失（减：收益）	-46,210,304.02	708,520.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,119,068.28	-319,269.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（减：增加）	17,601,337.88	24,871,869.52
经营性应收项目的减少（减：增加）	-64,198,161.06	-166,265,111.08
经营性应付项目的增加（减：减少）	194,292,611.32	144,938,277.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	326,329,777.11	120,645,972.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	195,502,062.13	147,694,193.24
减：现金的期初余额	147,694,193.24	57,708,838.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,807,868.89	89,985,354.59
(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息		

项 目	2010年度	2009年度
1、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格	46,650,000.00	4,130,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	28,909,062.00	4,130,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,495,095.32	8,003,264.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,413,966.68	-3,873,264.09
取得子公司的净资产	21,620,194.66	10,047,260.01
流动资产	13,212,530.48	15,052,587.38
非流动资产	37,985,184.59	44,810,954.64
流动负债	29,577,520.41	49,816,282.01
非流动负债		
2、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		2,166,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,200,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,238,089.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-38,089.34
处置子公司的净资产		4,237,876.62
流动资产		9,566,518.92
非流动资产		766,498.66
流动负债		6,095,140.96
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	2010年度	2009年度
1、现金	195,502,062.13	147,694,193.24
其中：库存现金	12,861.04	18,268.26
可随时用于支付的银行存款	142,939,201.09	147,675,924.98
可随时用于支付的其他货币资金	52,550,000.00	
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	195,502,062.13	147,694,193.24
注：公司现金流量表中的现金及现金等价物期末余额不包括其他货币资金中的3个月以上的票据保证金	67,100,000.00	126,740,084.24

(4) 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

项 目	2010年度	
	收到金额	支付金额
其他与经营活动有关的现金	1,655,422,484.60	1,457,522,765.74
其他与投资活动有关的现金		
其他与筹资活动有关的现金	200,763,839.33	179,822,973.95

注 1：收到其他与经营活动有关的现金主要系收到合并范围内各子公司及其他单位和个人往来款

1,634,847,206.88 元、收到政府奖励和补助 3,200,000.00 元、银行利息收入 14,941,788.65 元、其他等 2,433,489.07 元。

支付其他与经营活动有关的现金主要系支付合并范围内各子公司及其他单位和个人往来款 1,416,626,777.25 元；营业费用和管理费用中的支付差旅费 670,885.82 元、小车费 1,087,716.78 元、业务费 1,660,472.39 元、运输费 1,032,649.10 元、广告宣传费 833,971.53 元、邮电通讯费 379,124.66 元、租赁费 2,881,149.00 元、劳务费 6,554,173.56 元、保险费 2,182,374.57 元、排污费 1,886,000.00 元、咨询费 2,584,580.25 元、水电费 250,278.79 元、办公费等其它费用 2,535,026.99 元；财务费用中手续费及贴现息 13,948,413.82 元；其他 2,409,171.23 元。

注 2：收到的其他与筹资活动有关的现金系收到票据贴现 100,763,839.33 元、融资租赁 100,000,000.00 元。

支付的其他与筹资活动有关的现金系支付融资租赁款 108,959,223.95 元、融资租赁手续费 5,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 65,000,000.00 元、其他 863,750.00 元。

十二、补充资料

1、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2010年度	2009年度
非流动资产处置损益	-3,539,789.81	6,904,080.03
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）	12,335,900.00	43,134,963.16
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
债务重组损益	41,066.31	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-9,523,140.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,813,321.31	-9,903,613.23
所得税影响数	-141,732.92	10,033,857.49
少数股东损益影响额	-3,038,230.46	12,102,698.23
合 计	-4,319,322.28	17,998,874.24

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	2010年度			2009年度		
	加权平均净资产收益率%	每股收益（元） 基本每 股收益	稀释每 股收益	加权平均净资产收 益率%	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	13.43%	0.3871	0.3871	6.42%	0.1669	0.1669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.80%	0.3980	0.3980	4.67%	0.1215	0.1215

十三、会计报表的批准

上述 2010 年度本公司财务报告于 2011 年 3 月 15 日经公司第五届董事会第三次会议批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长： 刘明寿

江西万年青水泥股份有限公司

董 事 会

二〇一一年三月十五日