

# 江西万年青水泥股份有限公司



## 江西水泥

### 2011 年年度报告

二〇一二年三月

## 目 录

第一节	重要提示.....	03
第二节	公司基本情况.....	04
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	05
第四节	股本变动及股东持股情况 .....	06
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	09
第六节	公司治理结构.....	14
第七节	股东大会情况简介.....	21
第八节	董事会报告.....	22
第九节	监事会报告.....	43
第十节	重要事项.....	46
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件 .....	146

## 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 2011 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：**0791-88120789  
**传 真：**0791-88160230  
**电子信箱：**wnqzqb@sohu.com
- 四、**公司注册地址：**江西省上饶市  
**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 2011 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**  
**公司最近一次工商变更登记日期：**2008 年 8 月 8 日  
**工商注册登记地点：**江西省上饶市工商局  
**企业法人营业执照注册号：**360000110006330  
**税务登记号码：**361129705750581  
**组织机构代码：**70575058-1  
**公司聘请会计师事务所名称：**中磊会计师事务所有限责任公司  
**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：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	5,648,632,923.54	3,847,117,455.62	46.83%	2,865,463,638.99
营业利润 (元)	1,013,374,652.54	333,462,469.29	203.89%	107,141,449.19
利润总额 (元)	1,077,674,827.66	386,232,152.14	179.02%	173,267,959.37
归属于上市公司股东的净利润 (元)	505,555,023.77	153,263,348.83	229.86%	66,086,463.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	482,094,138.16	157,582,671.11	205.93%	48,087,589.36
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,137,534,937.48	792,102,405.77	43.61%	507,530,623.12
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	7,027,830,045.25	6,586,709,969.94	6.70%	5,793,373,164.27
负债总额 (元)	4,418,380,351.91	4,252,516,551.26	3.90%	3,729,085,570.75
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,526,597,491.68	1,218,117,202.82	25.32%	1,065,601,301.59
总股本 (股)	395,909,579.00	395,909,579.00	0.00%	395,909,579.00

#### 二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.276	0.387	229.72%	0.167
稀释每股收益 (元/股)	1.276	0.387	229.72%	0.167
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.218	0.398	206.03%	0.122
加权平均净资产收益率 (%)	36.41%	13.43%	增长了 22.98 个百分点	6.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	34.72%	13.80%	增长了 20.92 个百分点	4.67%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	2.87	2.00	43.50%	1.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.86	3.08	25.32%	2.69

资产负债率 (%)	62.87%	64.56%	下降了 1.69 个百分点	64.37%
-----------	--------	--------	---------------	--------

### 三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	34,064,334.04	-3,539,789.81	6,904,080.03
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	8,741,394.15	12,335,900.00	43,134,963.16
债务重组损益		41,066.31	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-9,523,140.85	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,280,419.07	-6,813,321.31	-9,903,613.23
所得税影响额	-6,620,123.49	141,732.92	-10,033,857.49
少数股东权益影响额	3,555,699.98	3,038,230.46	-12,102,698.23
合计	23,460,885.61	-4,319,322.28	17,998,874.24

## 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%				-20,048,140	-20,048,140	18,961	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,044,908	5.06%				-20,044,908	-20,044,908	0	0.00%
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	0.01%				-3,232	-3,232	18,961	0.00%
二、无限售条件股份	375,842,478	94.93%				20,048,140	20,048,140	395,890,618	100.00%
1、人民币普通股	375,842,478	94.93%				20,048,140	20,048,140	395,890,618	100.00%
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	100.00%						395,909,579	100.00%

## (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	20,044,908	0	0	定向增发	2011年4月29日
胡显坤	12,928	3,232	0	9,696	高管限售	25%比例解除限售股数
李和返	9,265	0	0	9,265	高管限售	25%比例解除限售股数
合计	20,067,101	20,048,140	0	18,961	—	—

## 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

2011 年末股东总数	63,184	本年度报告公布日前一个月末股东总数	62,436		
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	43.98	174,129,908	0	0
中国建材股份有限公司	国有法人	2.53	10,000,000	0	0
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	2.48	9,804,883	0	0
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.08	8,244,763	0	0
交通银行—融通行业景气证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.14	4,500,000	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	基金、理财产品等其他	0.34	1,351,655	0	0
江西华新实业有限公司	境内一般法人	0.34	1,330,000	0	0
张琴丽	境内自然人	0.29	1,150,341	0	0
刘永胜	境内自然人	0.25	1,000,000	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	基金、理财产品等其他	0.23	899,191	0	0
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		
江西水泥有限责任公司	174,129,908		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		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	9,804,883		人民币普通股		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	8,244,763		人民币普通股		

交通银行-融通行业景气证券投资基金	4,500,000	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-银保分红	1,351,655	人民币普通股
江西华新实业有限公司	1,330,000	人民币普通股
张琴丽	1,150,341	人民币普通股
刘永胜	1,000,000	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-自有资金	899,191	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公司参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

1、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）于 2010 年 1 月 8 日质押给江西国际信托股份有限公司。该部分股份于 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。

2、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%。报告期末，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。

### 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

注册登记号：360000010005670

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

成立日期：2004 年 5 月 20 日

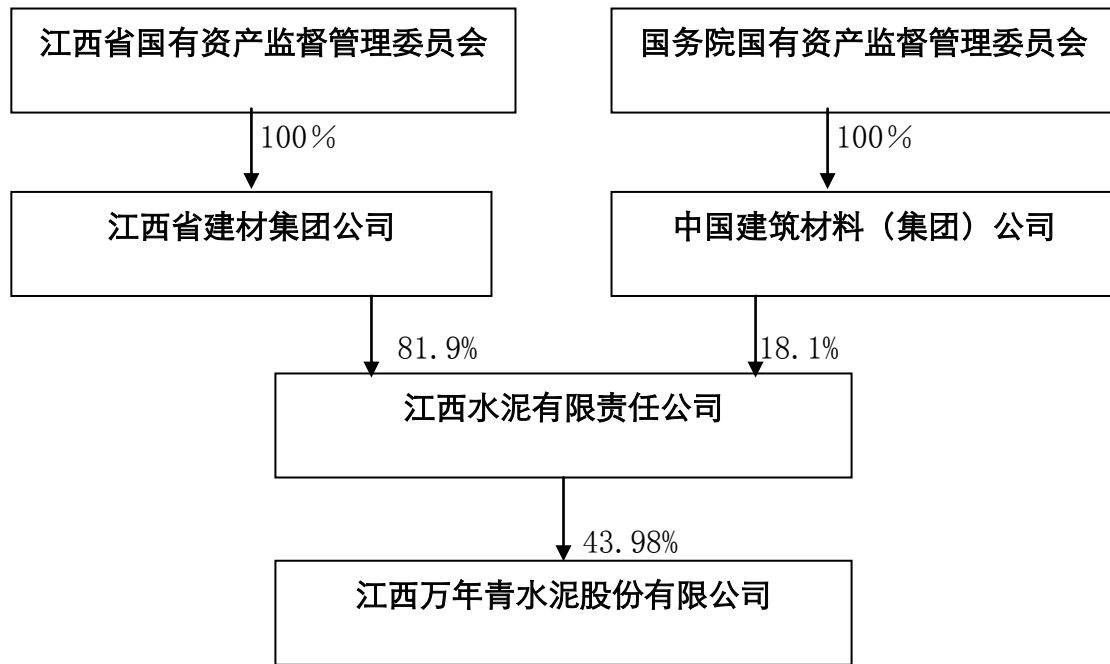
注册资本：30000 万元

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：





## 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

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报酬总额(万元)(税前)	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	61	2009/09/11	2012/09/11	0	0		0.00	是
顾鸣芳	董事	女	54	2009/09/11	2012/09/11	0	0		0.00	是
胡显坤	董事	男	49	2009/09/11	2012/09/11	12,928	12,928		0.00	是
白岗	董事	男	55	2011/05/30	2012/09/11	0	0		0.00	是
江尚文	董事、总经理	男	44	2009/09/11	2012/09/11	0	0		76.85	否
晏国哲	董事	男	37	2009/09/11	2012/09/11	0	0		4.00	否
黄新建	独立董事	男	59	2009/09/11	2012/09/11	0	0		4.00	否
王小平	独立董事	男	53	2009/09/11	2012/09/11	0	0		4.00	否
王金本	独立董事	男	46	2009/09/11	2012/09/11	0	0		4.00	否
单津辉	监事会主席	男	49	2009/09/11	2012/09/11	0	0		0.00	是
李元本	监事	男	48	2009/09/11	2012/09/11	0	0		0.00	是

徐集保	监事	男	48	2009/09/11	2012/09/11	0	0		21.92	否
邓小春	监事	男	47	2009/09/11	2012/09/11	0	0		22.00	否
李和返	常务副总经理	男	58	2009/09/11	2012/09/11	12,354	12,354		55.28	否
关宏星	副总经理	男	51	2009/09/11	2012/09/11	0	0		50.48	否
方真	副总经理, 董秘	男	48	2009/09/11	2012/09/11	130	130		50.48	否
吴录金	副总经理、总会计师	男	45	2009/09/11	2012/09/11	0	0		50.48	否
周帆	副总经理	男	49	2011/04/08	2012/09/11	0	0		53.16	否
陈文胜	副总经理	男	44	2011/04/08	2012/09/11	0	0		53.56	否
洪流	副总经理	男	51	2011/04/08	2012/09/11	0	0		50.22	否
李世锋	副总经理	男	32	2011/04/08	2012/09/11	0	0		52.73	否
合计	-	-	-	-	-	25,412	25,412	-	553.16	-

## 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：硕士学历，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。

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

江尚文先生：硕士学历，高级工程师、高级经营师。现任江西省建材集团公司党委委员、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：本科学历，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：硕士学历。现任公司独立董事、南昌大学总会计师、中文传媒独立董事。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教育中心主任，南昌大学计财处处长。

王小平先生：硕士学历。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。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、江西恒大高新技术股份有限公司独立董事、江西外语外贸职业学院客座教授、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：硕士学历，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：研究生，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、江西万年青水泥股份有限公司董事兼总会计师、江西万年青水泥股份有限公司监事会主席。

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、总经理助理。曾任江西玉山万年青水泥股份有限公司副总工程师、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董事、副总经理。

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

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

陈文胜男，1968年生，本科学历，高级工程师。现任江西万年青水泥股份有限公司销售公司总经理；江西南方万年青水泥有限公司销售公司总经理。曾任江西万年青水泥股份有

限公司化验室副主任；江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂生产部部长；江西万年青水泥股份有限公司玉山水泥厂副厂长、厂长。

洪流 男，1961 年生，本科学历，高级工程师。现任江西玉山万年青水泥有限公司党委书记、总经理。曾任江西水泥厂制成车间副主任；江西水泥厂制成车间主任；江西水泥厂副厂长；新疆克州经贸委副主任；江西万年青水泥股份有限公司玉山水泥厂党委委员、纪检书记、副厂长。

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

#### 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年度董事会上确定年度考核指标，通过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

公司第五届董事会第二十次临时会议提议增补白岗先生为公司第五届董事会董事，提请公司 2011 年第三次临时股东大会选举通过。

因工作需要，根据总经理提名，2011 年 4 月 8 日，公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过了增聘吴录金、周帆、陈文胜、洪流、李世锋先生为公司副总经理。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理概况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，建立了适合公司实际的治理结构和内部控制框架体系，积极完善和履行公司股东大会、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，致力于提高公司决策的科学性和有效性。在提高公司规范运作的责任感、紧迫感和使命感方面，公司积极拓宽规范制度的培训制度领域，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。

公司制定了具有可操作性的《股东大会议事规则》，明确了公司股东大会的提案制度和议事制度，合理保证了公司每一位股东的合法权益。公司与控股股东之间不存在同业竞争行为，从人员、业务、财务、资产、机构方面完全分离，按照公司《关联交易管理制度》，和关联方的关联交易均按照市场原则签订了关联交易合同，不存在损害公司其他股东的利益。

公司董事的选聘执行了《公司章程》的规定，每位董事都能保证足够的时间和精力履行忠实、诚信、勤勉的职责。董事会成员的组成遵循了法律、法规的要求，确保董事会能够富有成效的讨论，作出科学、及时和谨慎的决策。公司建立了独立董事工作制度，在关联交易、高管选聘、高管薪酬按照独立董事事前认可机制执行，公司各个专业委员会均有独立董事参与，并且担任主要职务。

公司监事积极列席公司董事会，并且独立行使监事会职责，及时了解公司经营情况，承担相应监督职责和保密义务。公司能够保障每位监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助。

报告期，公司深入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《深圳证券交易所股票上市规则》要求，公司积极主动履行信息披露义务，针对合并范围内的子公司增多的情况下，特别加强了公司发生的营业外收支情况、合并范围内相互授信担保情况信息披露、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。

## 二、董事履行职责情况

### 1、年内召开董事会会议情况：

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 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	17	3	14	0	0	否
顾鸣芳	董事	17	3	14	0	0	否
胡显坤	董事	17	3	14	0	0	否
白岗	董事	17	3	14	0	0	否
江尚文	董事、总经理	17	3	14	0	0	否
晏国哲	董事	17	3	14	0	0	否
黄新建	独立董事	17	3	14	0	0	否
王小平	独立董事	17	3	14	0	0	否
王金本	独立董事	17	3	14	0	0	否

### 3、连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司董事没有出现连续两次未亲自出席董事会会议情况。

### 4、独立董事出席董事会情况

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	17	17	0	0	对董事会所审议的议案均投了同意票。
王金本	17	17	0	0	
王小平	17	17	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，特别是关于2011年公司在商品混凝土并购重组工作中，给予了重点关注，对于协议

的条款、并购企业后续问题的处理均提出了宝贵的意见，提高了董事会科学决策和风险防范能力。对公司涉及的日常关联交易、增聘公司副总经理均发表了独立意见。报告期对于公司收购江西锦溪水泥有限公司40%股权评估事项发表了独立意见，切实维护了公司及广大中小股东的合法权益。独立董事通过出席公司股东大会的时间，合理安排与公司经营管理者进行生产经营管理工作的沟通，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。

#### 4、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们认真审阅了公司《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《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，执行和完善了公司业务、会计系统、信息传递、信息披露、内部审计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和公司发展需要，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持续健康的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。

#### 5、独立董事会对相关事项的独立意见

##### 1、关于公司对外担保情况专项说明

(1)截止报告期末，公司（含控股子公司）为控股子公司或子公司为母公司累计担保金额为人民币132,900万元，占归属于母公司所有者净资产的87.06%。报告期内，公司能够严格执行国家的有关法律法规和《公司章程》，严格控制对外担保风险，按照股东大会的授权，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，不存在损害公司和股东的合法权益。

(2)报告期公司收购的进贤县鼎盛混凝土有限公司，于2011年9月16日与南昌银行股份有限公司进贤支行签订了《保证合同》，为债务人江西省群力钢结构工程有限公司在该银行的叁佰万元一年期银行借款承担连带责任保证义务。同期，江西省群力钢结构工程有限公司为



进贤县鼎盛混凝土有限公司在南昌银行股份有限公司进贤支行的叁佰万元一年期流动资金借款承担连带责任保证。

江西省群力钢结构工程有限公司2011年7月的总资产为8,875.05万元，负债748.39万元，所有者权益8,126.65万元，主营业务收入1,748.97万元，净利润267.23万元。

经过核查除上述的对外担保外，公司在报告期的担保均为公司合并报表范围内的控股子公司之间的互保，偿还债务能力不存在问题。

## 2、对公司2012年日常关联交易

公司成立的江西万年青工程有限公司，承续公司的机电设备安装、非标件加工、以及筑炉维修业务，报告期通过管理整合和业务关系的理顺，基本消除了租赁控股股东江西水泥有限责任公司控制的万年青建筑安装公司及万年青机电工程有限公司设备业务，消除了在土建维修、筑炉方面对关联方的业务需求。鉴于此，对于2011年12月31日到期的《租赁经营合同》和《建筑安装维修服务合同》，公司2012年不再续签，我们认为是可行的。

## 3、关于公司2011年利润分配预案

经中磊会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润505,555,023.77元，提取法定盈余公积25,335,561.71元，加上年初未分配利润余额213,634,963.85元，2011年期末累计未分配利润662,181,659.61元。

公司拟以截止2011年12月31日总股本395,909,579股为基数，每10股派发现金红利2.60元（含税），总计派发红利102,936,490.54元（含税），留存未分配利润559,245,169.07元。

我们同意该预案。

## 4、关于公司内部控制自我评价报告

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《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，执行和完善了公司业务、会计系统、信息传递、信息披露、内部审计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和公司发展需要，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持续健康的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。

### 5、关于续聘请审计机构

根据公司审计委员会提案，拟续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司2012年财务报告的审计机构，我们认为：

中磊会计师事务所有限责任公司是具有证券从业资格的审计机构，续聘程序符合相关法律、法规和规范性文件规定，不存在损害中小股东利益，我们同意续聘。

### 6、关于公司高级管理人员薪酬

公司审计委员会对2011年高级管理人员在报告期落实董事会下达的经营目标的执行情况进行了考核、和测评，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》，核算和确定2011年公司高级管理人员的薪酬，并提交董事会审批，我们同意按照审计委员会的提案确定2011年公司高级管理人员的薪酬。

### 7、关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况

报告期，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

## 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

根据《公司法》和《证券法》等相关法律、法规，以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关对上市公司内部控制规范建设的有关要求，公司按照适应现代企业制度建立了内部组织架构，并且配套制定了适用公司正常生产经营管理的运行模式和管理制度。报告期结合公司的发展壮大，子公司增多，管理层级增加的发展形势，公司适时完善和正在完善公司的相关控制制度。公司自上市以来以不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系为董事会工作的目标所在，发展至今公司的内部控制环境明显得到改善，风险评价体系日趋成熟有效，公司业务范围内的各项控制活动朝健康有序方向发展，信息与沟通机制畅通灵活，内部监督环节分工明细相互制衡。

公司根据监管要求先后多次修订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》，并严格执行信息披露流程以及突发事件防范应急措施，对年报披露工作中存在的潜在风险，依照《信息披露管理制度》第六章“年报信息披露重大差错责任追究”设定的防范措施加以控制；在年度报告编制期间积极发挥独立董事、审计委员会的专业技能和监督作用，在年报审计工作备忘录和审计计划中严格制定公司与审计委员会和独立董事沟通环节，强化年度报告编制过程中的信息披露责任意识和披露质量，不断提高财务报告的透明度，保证公司财务报告的真实、完整、准确、公正。

##### 1、公司内部控制制度的自我评价

详见公司于 2012 年 3 月 29 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

公司按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，建立了较完善的内部组织结构，建立健全了分级授权管理机制及配套制度，内部控制环境体系基本完善，报告期内公司积极有效地实施内部审计和内部监督管理，各项制度得到有效贯彻执行。公司 2011 年度内部控制自我评价报告客观、真实，较全面地反映了公司内部控制的实际情况。

##### 3、公司独立董事对内部控制制度自我评价报告的意见

我们认真审阅了公司《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《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，执行和完善了公司业务、会计系统、信息传递、信息披露、内部审计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和公司发展需要，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持续健康的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。

本年度公司没有聘请中介机构对公司内部控制自我评价报告进行审计，公司将在2012年实施内部控制规范体系建设工作，在2012年年度报告审计同时对公司2012年内部控制自我评价进行中介鉴证。

#### 4、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司内部控制自查报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 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。

根据公司高级管理人员薪酬考核计划，高级管理人员的绩效薪酬与当年实现的效益指标挂钩。2011年高管薪酬核算依据是经董事会审议通过的2011年财务报告，截止报告披露日，薪酬与考核委员会根据2011年度公司生产经营目标完成情况核定了高级管理人员的薪酬，确定总经理2011年薪酬总额为76.85万元，当期兑现68.04万元，余额8.81万元延期发放，延期发放部分将接受董事会的监督管理。其他高级管理人员薪酬见本报告第五节“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

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5947人，其中：行政管理人员：379人，财务人员：163人，营销人员：160人，生产技术以及辅助人员：5245人。学历结构，其中：大专以上学历：1436人，中技学历：4511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

报告期内公司共召开股东大会五次，历次大会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关要求规范运作。

### 股东大会召开情况：

**一、2010年年度股东大会：**2011年4月8日，公司董事会召集召开了2010年年度股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表共4人，所持(代表)股份数为174,223,766股，占公司总股份的44.01%。会议审议通过了：《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《公司2010年利润分配预案的议案》、《关于确定2010年度审计费用及续聘2011年度审计机构的议案》。

股东大会决议公告刊登在2011年4月9日的《中国证券报》和《证券时报》上。

**二、2011年第一次临时股东大会：**2011年1月6日，公司董事会召集召开了2011年第一次临时股东大会，出席本次股东大会的股东及代理人共3人，代表股份180,210,838股，占公司总股份的45.52%。会议审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》、《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》、《关于公司2011年度申请银行综合授信及担保授权的议案》。

股东大会决议公告刊登在2011年1月7日的《中国证券报》和《证券时报》上。

**三、2011年第二次临时股东大会：**2011年6月20日上午9:00用网络投票和现场投票两种方式，董事会召集召开了2011年第二次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共42人，代表股份228,098,115股，约占公司股份总数的57.6137%。其中：出席本次股东大会现场会议的股东及股东代表共3人，所持(代表)股份数为174,142,966股，占公司总股份的43.9855%；参加本次股东大会网络投票的股东39人，代表股份53,955,149股，约占公司股份总数的13.6281%。会议审议通过了：《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》：①发行股票的种类和面值；②发行方式；③发行数量；④发行对象及认购方式；⑤发行价格和定价原则；⑥限售期；⑦募集资金投向；⑧上市地点；⑨本次发行前滚存未分配利润的处置方案；⑩决议的有效期；《关于江西万年青水泥股份有限公司非公开发行股票预案（修正案）的议案》；《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；《关于前次募集资金使用专项说明的议案》；《关

于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》。

股东大会决议公告刊登在2011年6月21日的《中国证券报》和《证券时报》上。

**四、2011年第三次临时股东大会：**2011年6月28日，董事会召集召开了2011年第三次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共4人，代表股份174,223,766股，约占公司股份总数的44.01%。会议审议通过了：《关于推进子公司江西于都南方万年青水泥有限公司4800T/D熟料生产线项目建设的议案》、关于《关于修改<公司章程>的议案》、《关于增补公司董事的议案》；《关于增加公司向银行申请综合授信额度的议案》。

股东大会决议公告刊登在2011年6月29日的《中国证券报》和《证券时报》上。

**五、2011年第四次临时股东大会：**2011年11月30日，董事会召集召开了2011年第四次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共3人，代表股份174,210,838股，约占公司股份总数的44%。会议审议通过了：《关于变更短期融资券募集资金用途的议案》。

股东大会决议公告刊登在2011年12月1日的《中国证券报》和《证券时报》上。

## 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

报告期，公司在全体员工的共同努力下，以科学发展观为主题，以加快转变经济发展方式为主线，以落实节能减排为己任，坚持生产经营与资本经营并重，积极应对国家信贷政策收紧、市场形势复杂、原燃材料价格大幅上涨等不利因素，深化对标管理，夯实管理基础，奋力拓展市场，延伸产业链条，以创历史的经营业绩，实现了“十二五”的良好开局。

全年共生产水泥 1491.08 万吨，同比增长 12.64%；生产熟料 1236.13 万吨，同比增长 10.12%；产品销售 1776.52 万吨，同比增长 10.16%。全年实现销售收入 56.49 亿元，同比增长 46.83%；完成工业增加值 20.38 亿元，同比增长 87.60%；实现利税 15.20 亿元，同比增长 130.23%。年水泥生产能力已近 2000 万吨；资产总额达 70.27 亿元。通过联合重组和项目建设，产业链向上下游延伸，实现混凝土产能 400 万方，在建产能 140 万方；实现年水泥包装

袋产能 1.2 亿条。

一年来，我们主要重点工作情况如下：

### 1、落实股东会决议，加速项目建设，推进联合重组

为更好地融入鄱阳湖生态经济区建设，我们根据发展规划，发挥品牌优势和资源优势，积极推动商品混凝土项目建设和联合重组，商品混凝土业务从无到有，实现了零的突破。我们与浙江永利实业集团合作成立江西永利万年青商砼有限公司，与赣州开元建材有限责任公司合作成立了江西赣州万年青商砼有限公司，共同搭建商品混凝土区域发展平台，加快推动商品混凝土产业布局。

在项目建设方面，严格规范项目报批、资金预算、招标等程序，借助省建材科研设计院的技术力量，优化项目设计，力求项目布局顺畅、运行环保、投资经济。目前，乐平、东乡搅拌站已建成投产，形成混凝土产能 120 万方；万年、兴国、于都等项目正在建设当中。在联合重组方面，公司先后收购进贤鼎盛、南昌东鑫、景德镇景磐等 5 家混凝土公司进入实质性合作，重组产能 280 万方。同时，公司以增资扩股的方式收购了江西锦溪塑料制品有限公司。公司产业链的延伸迈出实质性步伐，有良好的经营业绩和增长势头做保证，使公司的产业链延伸走得更为踏实。

### 2、外拓市场、强化市场协同；内抓成本，深化对标管理，提升企业效益水平

我们始终牢固树立“企业的一线在市场”的观念，坚持市场导向，倡导“竞合双赢”经营理念，积极推动和参与区域节能减排限产，稳定供求关系，遏制非理性竞争，促进价格回归价值，在竞合中谋求企业利益最大化。

对传统市场实施渠道变革，采取“联合经营”模式，巩固并提高市场份额。对高度重叠的销售区域进行有效市场管控，减少渠道内耗，创造有序经营环境。公司取得了合福高铁、沪昆高铁、石吉高速、京九电气化改造等多个订单，市场份额明显提升，全年重点工程销量同比增长 17%。

以对标管理作为提升经营绩效的切入点，通过“对标管理推进会”、“学习湖州南方行动”、“绩效对标竞赛活动”等载体，掀起不断学习、不断进步的氛围，全面调动各生产单位降本增效的积极性、主动性和创造性。

### 3、抓好集中采购，规范物资管理，提高采购性价比，打好“十二五”开篇战

把握市场节奏，掌控进货时机，保持合理库存，努力降低采购成本。针对国内煤炭价格

持续上涨的形势，我们通过集中采购提高竞争性谈判能力，通过把握采购节奏保持矿点品种稳定，并根据生产要求合理配置烟煤、贫瘦煤及无烟煤的采购比例等措施，努力控制煤炭采购成本。

进一步规范采购程序，做好区域性、通用性物资的集中招标采购，完成了水泥包装袋、耐热钢、润滑油、轴承、耐火材料、耐磨材料、输送带和劳保用品等八大类物资的集中招标。

严格按照合同对采购物资进行验收和结算，保持对合同履行情况的持续监督，坚决要求对不符合合同的供应商理赔。

#### 4、实施节能减排规划，促进降本增效，实现经济效益与社会效益双丰收

通过对标管理，加大技术改造力度，通过举行相关活动，全面提高职工降本增效的积极性、主动性和创造性。同时加大环保投入，投资 600 余万元对 16 台收尘设施实施技术改造，主要污染物粉尘的排放量削减 37% 以上；安装 7 套、更换 4 套烟气在线监测设备，并全部实现与环保部门联网。加强矿山资源开采的综合利用，石灰石开采利用率达 99% 以上。广泛应用原燃材料、混合材替代技术，加大工业废弃物利用率，全年使用工业废渣废料 298.5 万吨，争取资源综合利用税收返还 7374.1 万元。

我们还认真落实国家产业政策，积极履行社会责任，坚持减量与增量并举，主动淘汰落后产能。作为国有上市公司，我们以后将一如既往履行社会责任，密切关注和了解水泥窑氮氧化物减排、协同处置城市生活垃圾和污泥等方面的产业政策、技术标准、工艺及设备管理运行经验，推进节能减排和技术改造，积极发展循环经济。

#### 5、拓宽融资渠道，借力资本市场，加强现金流管理，提高资金效率

把握宏观政策取向，关注信贷政策变化，加强银企合作，多渠道筹措资金，注册分期发行 8 亿元短期融资券，一期 4 亿元成功发行；增加银行承兑汇票额度，充分利用银行承兑汇票作为支付与融资的手段，缓解短期资金压力。积极发挥资本市场直接融资优势，启动 6.3 亿元非公开发行股票工作，为公司整合水泥和商品混凝土资源、巩固江西市场、推进节能减排等项目补充资金，目前该项工作处于证监会受理审核阶段。我们将始终高度重视资本的重要作用，及时借助资本杠杆，把握国家的货币政策，增强企业动力，提升企业发展空间。

深化全面预算管理，加强预算执行情况的监控，做到“事前有预算，事中有控制，事后有分析，期末有考核”。结合管理实际，出台《银行承兑汇票管理办法》、《商品混凝土核算管理办法》等财务管理制度，进一步规范业务流程。加强资金集中管理，按照“以收定支、量入为出、总体平衡”的原则，强化资金监控检查和资金调拨管理，保证了各项生产经营活



动的正常运转。

#### 6、依法从严治企，进行规范化管理，全面提升企业管控水平

强化法务和资产管理，依法开展审计监督，保证资产安全，妥善处理劳动争议和工程建设结算纠纷，防范法律风险，科学部署老款清欠工作，克服种种困难，取得清收老款重大突破。依法处置企业闲置资产和废旧物资，盘活资金。通过梳理和规范外埠资产管理。

发挥审计工作的预警作用，将审计关口前移，围绕资金的安全性、投资的效益性、管理的合规性和内控机制的有效性，进行全程跟踪。加强项目管理规范化建设，坚持对 50 万元以上的建设项目实行对外委托审计，完成项目审计 25 项，有效保证了投资的真实性和收益率。

#### 7、强化纪检监察，推进惩防体系建设，保证企业良性发展

以“关键岗位人员廉洁从业”主题教育活动为载体，创新工作机制，建立完善“一岗双责”责任制，把党风廉政建设责任制贯穿到企业管理始终，使惩防体系建设与建立现代企业制度、规范公司治理结构、强化企业管理紧密结合。

#### 8、关心爱护职工，促进共建共享,构建和谐企业

坚持思想上尊重职工、感情上贴近职工、工作上依靠职工。以职代会、厂务公开为载体，充分发挥民主管理、民主监督职能。开展“一进三送”活动，走访慰问困难职工、党员、离退休人员、企业驻地周边五保户等。帮助 4 户困难职工家庭的子女申请“金秋助学”。

### (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 上年增减 (%)	营业成本比上年 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
水泥制造业	559,357.76	399,603.99	28.56	47.61	32.42	8.19
混凝土	3,267.86	2,612.42	20.06	100.00	100.00	20.06
其他	920.56	541.71	41.15	100.00	100.00	41.15
主营业务分产品情况						
水泥	479,598.73	339,238.82	29.27	50.72	36.59	7.32
熟料	79,759.03	60,365.17	24.32	31.31	13.00	12.26

混凝土	3,267.86	2,612.42	20.06	100.00	100.00	20.06
-----	----------	----------	-------	--------	--------	-------

(1)报告期公司主营业务盈利能力大幅增长是因为公司产品销量及销价增长所致;

(2)报告期,公司加大了产业链延伸步伐,商品混凝土项目取得突破性进展;

### 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	462,961.77	57.66%
福建	79,363.67	-2.80%
广东	4,355.43	18.95%
浙江	6,363.00	100%
安徽	6,313.89	100%
合计	559,357.76	100%

### 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	32.51%
公司向前五名客户的销售金额占年度销售总额的比例	8.35%

## (三) 报告期公司财务状况分析

### 1、资产负债表项目分析:

单位:人民币万元

资产	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度%
	金额	比重	金额	比重	
应收票据	21,325.22	3.03%	1,626.58	0.25%	1211.05
应收股利	-		4,232.22	0.64	-100.00
其他应收款	13,786.15	1.96%	6,849.02	1.04%	101.29
存货	60,297.64	8.58%	44,309.36	6.73%	36.08
在建工程	12,632.36	1.80%	25,789.45	3.92%	-51.02
工程物资	1,971.61	0.28%	4,949.05	0.75%	-60.16
固定资产清理	835.56	1.19%	43.00	0.00%	1842.92%
应付票据	35,249.09	5.02%	63,915.08	9.70%	-44.85
应交税费	25,560.13	3.64%	12,110.39	1.84%	111.06
长期应付款	30,273.60	4.31%	39,268.77	5.96%	-22.91
应付利息	988.65	0.14%	263.18	0.04%	275.65

资产总计	702,783.00	100%	658,670.99	100%	
------	------------	------	------------	------	--

说明：(1)应收票据变化是因为报告期公司产品销量的增长，结算方式变化所致；

(2)应收股利变化是本期收到公司参股的南方水泥有限公司现金分红所致；

(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及本公司预付收购江西东鑫混凝土有限公司股权款至其股东卓君所致；

(4)存货增加是因为本年度公司生产规模扩大所致；

(5)在建工程和工程物质比上期减少的原因是：为公司在建工程完工转固定资产所致；

(6)固定资产清理增多是本期报废的固定资产增多所致；

(7)应交税费增加是本年度应交未交的企业所得税增加所致；

(8)应付利息增加主要是本期公司短期融资券应付利息所致；

(9)应付股利主要为本期支付江西锦溪投资有限公司的股利所致；

(10)一年内到期的非流动负债减少是本年度转放一年期的长期借款少于去年同期所致；

## 2、利润表项目分析：

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	增减 (%)
营业收入	564,863.29	384,711.75	46.83
营业成本	404,300.08	305,911.35	32.16
营业税金及附加	3,978.11	1,798.69	121.17
销售费用	19,571.46	15,946.95	22.73
管理费用	21,601.83	16,135.36	33.88
财务费用	19,445.34	15,262.14	27.41
资产减值损失	2,704.77	995.97	171.57
投资收益	8,083.97	4,684.37	72.57
营业利润	101,337.46	33,346.25	203.89
利润总额	107,767.48	38,623.21	178.02
所得税	29,461.00	9,581.05	207.49
净利润	78,306.48	29,042.16	169.63

说明：(1)报告期主营业务收入、主营业务成本、营业税及附加、营业利润、净利润增长是公司产品销量及销价增长原因所致；

(2)管理费用比去年同期增加的主要原因是：产品销量增长所致；

(3)财务费用比去年同期增加的主要原因是：银行利率上涨所致；。

(4)主要为支付职工薪酬、环保费用中介机构其他费用所致；

(5)所得税费用增加是本期公司产品销量及销价增长，纳税所得额增加。

(6)资产减值损失增加是公司对相关闲置资产进行计提减值所致；投资收益增加主要是报告期公司处置长期股权投资取得的收益；

(7)利润总额增加是报告期公司产品销量及销价增长所致。

### 3、现金流量表项目分析：

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	113,753.49	79,210.24	43.61
投资活动产生的现金流量净额	-80,140.77	-53,379.12	50.13
筹资活动产生的现金流量净额	-7,513.24	-3,679.25	104.21

说明：(1) 经营活动现金流增加是产量增加、销价上涨所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变化是本期收购江西锦溪水泥有限公司 40%及收购江西瑞金万年青水泥有限责任公司少数股东股权所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变化原因是报告期公司发行一年期短期融资券、支付少数股东股利、支付的融资租赁款及到期的承兑汇票所致。

#### (四) 公司控股公司及参股公司的情况

1、公司主要控股子公司经营情况（单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况）（见下表 1、表 2）。

2、报告期公司新增合并报表子公司情况：详见会计报表附注“四、公司合并及合并财务报表中 2、本期新纳入合并范围的主体子公司和 3、本期发生的非同一控制下企业合并”。

表 1：公司主要控股子公司经营情况

单位：人民币万元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
江西南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	100,000.00	426,304.37	19,317.18	46,660.48
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	48,520.00	154,005.13	77,675.19	13,920.74

江西玉山万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	10,000.00	93,738.46	48,499.48	11,921.28
江西锦溪水泥有限公司	水泥生产及销售	23,056.00	112,124.47	56,717.38	17,558.55
江西于都南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	10,282.00	12,998.02	11,304.60	-555.20
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	7,523.65	4,931.27	1,510.80
江西赣州南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	10,000.00	65,536.47	18,025.27	6,444.77
南昌万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	3,125.00	2,262.72	493.24	-614.42
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	3,000.00	9,821.02	4,604.00	1,420.25
江西万年青科技工业园有限责任公司	技术开发、物业管理	3,000.00	7,415.62	6,750.47	3,308.97
温州万年青散装水泥有限公司	水泥中转及销售运输	288.00	416.55	318.18	2.02
福建福清万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	2,000.00	7,279.98	5,635.77	2,133.72
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	2,000.00	6,623.54	2,449.64	408.18
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	1,000.00	2,813.41	1,257.98	257.71
江西石城南方万年青水泥有限公司	水泥生产和销售	1,500.00	6,618.21	1,498.79	-1.21
江西万年县万年青商砼有限公司	混凝土、混凝土外加剂、 小型建筑预制构件生产、	1,000.00	999.67	231.29	2.33
江西赣州万年青商砼有限公司	水泥制品生产和销售	6,000.00	2,924.86	2,873.96	-12.60
江西兴国万年青商砼有限公司	混凝土、混凝土外加剂、 小型建筑预制构件生产、	1,000.00	999.60	999.59	-0.41
江西万年青矿业有限公司	非金属矿开采、加工、销 售	3,000.00	7,250.82	4,405.19	1,405.19

表 2：单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

单位：人民币万元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	收入同比%	营业利润	净利润同比%
江西南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	100,000.00	426,304.37	19,317.18	46,660.48	360,116.73	40%	61,272.07	135.73%
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	48,520.00	154,005.13	77,675.19	13,920.74	113,470.56	43.68%	17,912.38	354.97%
江西玉山万年青水泥有限责任公司	水泥生产及销售	10,000.00	93,738.46	48,499.48	11,921.28	73,532.24	45.49%	15,272.03	246.38%
江西赣州南方万年青水泥有限公司	技术开发、物业管理	10,000.00	65,536.47	18,025.27	6,444.77	63,424.34	29.64%	8,971.70	25.19%
江西于都南方万年青水泥有限公司	水泥中转及销售运输	10,282.00	12,998.02	11,304.60	-555.20	15,470.49	23.34%	-17.56	-180.15%
江西兴国南方万年青水泥有限公司	水泥生产及销售	2,044.00	7,523.65	4,931.27	1,510.80	83,677.66	18.86%	10,985.60	15.70%
江西锦溪水泥有限公司	水泥生产及销售	23,056.00	112,124.47	56,717.38	17,558.55	90,339.22	227.59%	21,238.41	1066.58%
主要参股公司(表中数据为 2010 年审计数)									
名称	业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	未分配利润	报告期公司取得投资分红		
南方水泥有限公司	水泥生产及销售	1,000,000.00	5,002,634.83	1,361,222.96	175,604.42	115,662.49	4,398.90		

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司面临的发展环境

中央经济工作会议确定了稳定发展的总基调；预计江西省社会固定资产投资增长 20% 以上；赣南苏区振兴发展规划将有 180 亿投资进驻赣南；鄱阳湖生态经济区建设先行先试的政策效应将进一步显现，所有种种都将有利于培育发展新优势。

依据工信部发布的《水泥工业“十二五”发展规划》，在“十二五”期间，国内水泥业将大力推进兼并重组。力争到 2015 年，行业前 10 家企业生产集中度在 35% 以上，我国水泥的消费仍将不断增长，水泥行业以存量资源整合为主题的并购重组是行业发展的趋势。

纵观宏观经济形势及产业发展趋势，我们也清醒地认识到，经济下行和成本上涨双重压力并存，企业生产经营难度加大，节能减排形势严峻。对水泥行业来说，2012 年既是宏观经济形势和经营环境不确定因素增多的一年，也是机遇与挑战并存的一年。

### （二）2012 年公司经营计划及实施措施

2012 年公司工作的指导思想是：全面贯彻党的十七届六中全会和省第十三次党代会精神，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，突出把握好“稳中求进”的工作总基调，以加快转变经济发展方式为主线，以“安全、质量、效益”为主题，着力加强内涵建设，夯实管理基础，延伸产业链条，拓展市场空间，增强企业综合竞争力和赢利能力，促进全面、协调、可持续发展。

面对机遇与挑战，公司董事会愿意协同公司高管层一同在公司监事会的帮助下，围绕公司的发展目标，勇于担当、奋发有为、统筹兼顾、突出重点，着力做好以下方面工作：

1、不断加强和完善董事会建设，发挥董事会专业委员会工作职能，强化董事会专业委员会工作组的职能和建设，发挥董事会支持、督导、服务的积极作用。

2、完善财务报告管理制度，积极推进公司内部控制规范体系建设，提高防范和抵御风险的能力和水平；按照中国证监会的要求，以“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”为原则，用一年时间完成公司内部控制规范体系建设。

3、创新公司融资渠道和融资方法，调整公司的融资结构，改善公司负债结构，为公司发展做大做强增强后劲。

按照中国证监会的审核意见，积极完成公司非公开发行股票工作，及时推进公司募集投资项目；根据公司发展资金的需要，择机发行公司第二期短期融资券工作；执行股东大会的决议，快速启动公司债发行工作，筹措资金改善公司负债结构，降低公司资金成本，提高公司资金效率。

4、增强主业的市場控制力，加快商品混凝土项目建设步伐，培育效益增长源。

为做好上述工作，将采取以下保障措施：

1、突出水泥主业，推进项目建设，加快产业结构优化升级步伐。

把握国家水泥产业政策的导向，积极推进赣州 4800t/d 水泥熟料生产线及配套 100 万吨水泥粉磨项目，完成兴国、石城、南昌三个粉磨站项目，在福建区域寻求合作建设大型熟料生产线项目机会，进一步增强市场的控制力及话语权；围绕产业延伸，把拓展商品混凝土产业链作为公司外延式发展的重点，加快推动商品混凝土产业布局，通过新建和联合重组等方式，力争在年内商品混凝土生产规模达 600 万立方米，“十二五”期末在南昌、赣东北、赣东、赣南等区域产能达到 3,000 万立方米。

2，坚持节约资源和保护环境并重，加大节能减排力度，促进经济社会全面协调可持续发展。

水泥行业作为高能耗、高污染行业，加强节能减排显得尤为重要。我们要进一步加大节能减排力度，切实履行企业的社会责任；密切关注和了解水泥窑氮氧化物减排、协同处置城市生活垃圾和污泥等方面的产业政策、技术标准、工艺及设备管理运行经验，推进节能减排，积极发展循环经济；注重资源能源节约和综合利用，寻找更多可用工业废渣，努力降低资源能源消耗，进一步提高余热发电水平和资源综合利用率，为江西省工业战线节能减排作表率。

3，深化公司内涵式建设，提升管理水平，不断追求卓越和精致，实现共建共享的和谐目标。

公司要以“安全、质量、效益”为主题开展内涵式建设，狠抓对标管理，从生产指标对标上升到全方位对标，建立技术工艺、质量、安全、环境管理四大标准化管理体系；积极实施人才优先发展战略，全面提升人才培养与发展质量，持续提高产品质量和服务质量，以品质赢取市场；狠抓营销管理，强化渠道建设和队伍建设，抓队伍、抓理念、抓网络、抓重点，不断提高经营水平。

4、紧抓安全，防范各类风险，保障企业稳健发展

始终把安全放在首位，深化风险管理，建立“生产安全、资金安全、资产安全和从业安全”的大安全格局，维护企业经营安全。

(1)抓好安全生产和综治维稳，创造安全发展环境

围绕平安和谐企业创建目标，扎实做好安全生产、综治维稳工作，为公司持续稳定发展提供坚实保障。

推进企业安全生产标准化和矿山安全标准化建立工作，力争年内完成熟料生产基地的安全生产标准化的建标工作。以推进安全生产标准化、导入职业健康安全管理体系为契机，完善各类安全制度和应急预案，强化目标考核，巩固安全基础。进一步加强对环境因素、危险源的动态识别和评价，加大安全生产监控力度，整治事故隐患，重点加大对动火作业、安全防护装置、消防器材状态的管理控制力度。



## (2)强化预算管理，提高融资能力，保障资金安全

加强资金筹集管理，挖掘资金潜力，合理控制负债规模，降低财务风险，确保资金利润率高于资金成本率。积极拓展公司在资本市场融资能力，提高资本融资效率，实现非公开发行预案目标。

加强资金管理，深化资金预算管理控制，细预算、严控制，降低三项费用，确保所有生产经营活动围绕预算开展。严格按照财税法规和制度对资金实施管理，规范内部控制体系运行，加大资金监控检查力度；建立灵敏的财务风险预警机制，构建资金风险防范“防火墙”，确保资金安全高效运行。

加强应收账款考核，及时清理回笼资金，减少不合理资金占用，控制新增应收账款。完善销售合同管理，发挥销售发货系统的财务管控职能，从源头抓好应收账款管理工作。高度重视商品混凝土搅拌站应收账款风险，探索搅拌站规范经营模式，有效控制经营风险。

## (3)加强廉政建设，防范法律风险，保障资产安全和职业生涯安全

进一步完善关键岗位职务风险防范机制，推行廉能管理，不断夯实惩治和预防腐败体系。从决策、执行等环节明确工作程序和纪律要求，用制度管人、管权、管钱，建立结构合理、配置科学、程序严密、制约有效的权力运行机制和监督体系。

坚持依法从严治企，运用法律手段维护企业合法权益。完善合同审查机制，规范合同管理，提高合同签约履行质量，防范经营风险。规范劳动用工管理，防范劳动用工法律风险。紧紧围绕对标管理、降本增效、项目建设等方面开展效能监察工作，重点在财务审批、投资管理、物资采购、产品销售等重要环节上加强监控监督，促进企业管理进一步规范与完善，确保国有资产保值增值和安全可靠。

## 5、紧扣质量，夯实基础管理，提高公司健康发展水平

始终视质量为企业生命线，以产品质量立足市场，靠品质和服务赢得客户，稳定设备运行质量，提升人才发展质量，充分发挥软硬件结合的质量优势，切实增强企业核心竞争力。

### (1)持续提高产品质量和服务质量，以品质赢取市场

进一步强化质量意识，从原材料采购质量把关，到生料制备及煅烧质量控制，从产品检验检测出厂，到市场跟踪服务等各方面，实行严格的质量控制与管理。

认真实施“四标一体”管理体系，借助 PDCA 循环改进等科学管理方法，运用过程方法对工序质量进行更有效的识别和控制，进一步增强公司质量管理的系统性、科学性与严谨性，全面提升产品质量管理水平。

注重客户关系管理，改善服务质量，鼓励生产单位领导定期走访市场，深入市场前沿，倾听客户心声。加强内部统筹协调，以市场为导向，保质保量满足客户对各品种水泥和熟料的需求。强化窗口职工服务意识，及时妥善处理客户投诉，不断提高顾客满意度。积极开展混凝土检验、评价工作，关注产品使用性能，按照市场标准和用户标准持续进行质量改进与

控制，确保产品性能更加贴近客户需求。

(2)强化设备可靠性管理，提高设备健康水平和运行质量

加强设备基础管理，健全管理制度，完善作业指导书。严格执行操作规范、润滑管理和点检制度，及时果断排除故障隐患，防止突发性停机现象，杜绝重大设备事故发生，确保全年窑的可靠性系数在 0.95 以上。注重抓好检测、计量设备的管理，保证生产指挥和物料调配工作的准确性，实现稳产、优产、高产。

加强设备检修管理，提高设备完好率、运转率。有计划、有准备地进行预防性维修，防止设备超负荷带病运行，不断提高设备健康水平。严把检修质量和技改检修验收关，实行定时、定点、定量、定人考核，切实提高检修质量和技改质量。

(3)积极实施人才优先发展战略，全面提升人才培养与发展质量

确立“以用为本”的人才优先发展战略，建立健全适应公司发展需要的人才机制，形成管理人才、技术人才的年龄梯队和专业梯队，为企业发展提供强有力的智力支撑和人才保障。

按照“人才优先、以用为本”的方针，不拘一格地发现人才，选拔和培养人才，包容和鼓励人才，吸引和留住人才。做好职工职业生涯规划，积极探索并建立管理人才、技术人才“双通道晋升”模式，最大限度激发各类人才的创新激情和活力，为更多人才提供展示才华的舞台，真正实现个人与企业同成长、共进步。

6、紧盯效益，增强企业赢利能力，促进企业又好又快发展

安全是效益的前提，质量是效益的基础，效益是企业经济活动的出发点，是企业发展的动力，是职工利益的源泉。

(1)全面深化对标管理和节能减排，提高经济效益和社会效益

对标管理是一项持续性、系统性的工程。要围绕“分阶段对标”目标，按照真实性和效益性原则，全面深化对标管理和精细化管理。

进一步推进标准化建设，以标准化建设促进对标管理。突出抓好能源消耗的监控，规范数据采集、统计和报表管理。认真梳理普遍存在的煤耗高、电耗高等问题，系统诊疗工艺状况，使各个生产节点达到最优化，切实提升能效管理水平。

立足于提高资源能源利用率，寻找更多可用工业废渣，制订更有利于降低消耗和成本的物料配比方案，在保证质量的前提下，加大混合材掺加量。针对不同余热发电系统进行个性化工艺调整，规范系统操作，充分挖掘系统潜能，进一步提高发电水平。

密切关注和了解水泥窑氮氧化物减排、协同处置城市生活垃圾和污泥等方面的产业政策、技术标准、工艺及设备管理运行经验，推进节能减排和技术改造，积极发展循环经济。

(2)创新营销管理，强化渠道建设和队伍建设，实现效益最大化

全面践行“价本利”经营理念，主动引导和强化行业间的互动协作，完善节能减排形势下的自律机制，做价格的稳定者、促进派，在维护行业利益的同时，提高企业经济效益。

进一步加强营销队伍建设，建立星级业务人员评定制度，在收入待遇、职位晋级等方面给予适当激励。强化市场信息收集和调研分析，抓好营销人员培训，建立一支擅市场营销、知水泥工艺、熟产品特点、懂服务引导的专业化营销队伍。

推进商品混凝土市场建设，深入进行市场研究和细分，制订灵活的产品策略和销售政策，提升行业价值和企业效益。

#### (3)加强供应管理，严控采购成本，拓展效益空间

牢固树立“为生产服务、为效益服务”的保供意识和成本意识，提高市场洞察力，强化工作预见性，处理好质量、价格与库存的关系，切实提高各项物资采购的经济性。

强化采购计划执行，抓好重点物资的计划储备。加强煤炭等大宗原燃材料集中采购，提高煤炭直供率，发挥规模优势，减少中间环节，平抑采购价格；同时保证物资及时均衡进厂，数量、品质满足生产所需。大力推行阳光采购，提高采购透明度，加强与兄弟企业在供应商资源、价格、质量标准等方面的信息共享与交流，推进采购协同，控制采购价格。

#### (4)以项目带动产业发展，培育效益增长点

坚持以“走出去”、“一体化”战略推动主业发展和产业链延伸。

按照“投资经济、运行经济”的原则，加强项目质量、进度、投资的过程控制，突出动态管理与节点考核，开展项目后评价，切实提高投资的质量和效益。加快商品混凝土搅拌站建设步伐，抓好项目设计、设备招标、施工验收、生产资质审批等工作，尽早发挥核心利润区内搅拌站市场运作效益。

在抓好混凝土市场培育的同时，积极探索一套灵活高效、风险可控、适应现行体制的搅拌站生产经营管理模式，使产业链延伸项目真正成为公司新的效益增长点。

### 三、公司的投资情况

#### (一) 公司募集资金余额的使用情况

2007年公司非公开发行股份扣除承销保荐费用、律师费及其他发行费用后，实际募集资金人民币222,448,385.47元。截至2010年12月31日，公司募集资金银行专户上的募集资金余额为251.69万元，主要是公司前次募集资金到位前公司用部分自有资金垫付以及募集资金产生的利息所致，各银行募集资金专项账户的存款余额列示如下：

单位：人民币万元

存放银行	账号	初时存放金额	截止日存放金额
中国银行股份有限公司万年支行	747601185808093001	19573.13	0.91
中国银行股份有限公司万年支行	747651001808095001	2692.02	269.18
中国建设银行万年支行	36001351900052502249		1.91

合计		22,265.15	272
----	--	-----------	-----

注：存放金额与募集资金净额差额 20.31 万元，是启用募集资金专户前自有资金的留存余额。

公司前次募集资金投向项目已经全部完工并陆续投入使用。报告期，为提高公司资金的使用效率，根据《主板上市公司规范运作指引》的精神，对于低于 300 万元以下募集资金余额的处理，公司经过总经理办公会议决定，将前次募集资金账户余额用于补充公司流动资金，并撤销募集资金专户。

## （二）非募集资金的使用情况：

报告期公司非募集资金使用情况主要是商品混凝土投资项目和在建工程项目。

### 1、报告期投资情况

报告期公司投资项目有：

项目名称		2011 年投入金额(万元)
新建	石城南方万年青年产 120 万吨水泥粉磨项目	4,683.62
成立	独资成立万年县万年青商砼有限公司	6,550.00
	独资成立江西兴国万年青商砼有限公司	
	合资成立江西赣州万年青商砼有限公司	
	合资成立江西永利万年青商砼有限公司	
合计		11,233.62

(1)2011 年 2 月 15 日，公司第五届董事会第十六次临时会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，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，即可消化瑞金公司的熟料，也延长了瑞金公司的销售半径。

(2)2011 年 4 月 28 日，第五届董事会第十七次临时会议审议通过关于成立全资子公司投资建设万年商品混凝土搅拌站的决议、关于成立全资子公司投资建设兴国商品混凝土搅拌站的决议，董事会同意独家投资各 1,000 万元分别在万年县和江西兴国南方万年青水泥有限公司生产区内，成立万年县万年青商砼有限公司和江西兴国万年青商砼有限公司，实施公司第五届董事会第十六次临时会议审议通过的向特定对象非公开发行不超过 6,500 万股股票的方

案的募投项目：拟用募集资金中的 3,524 万元募集资金投资建设万年商品混凝土搅拌站，用 3,401.41 万元募集资金投资建设兴国商品混凝土搅拌站，募集资金到位后，公司将用募集资金向子公司增资并置换前期投入资金。

(3)2011 年 5 月 30 日，第五届董事会第二十次临时会审议通过了关于合作成立江西赣州万年青商砼有限公司的决议，同意公司与赣州市开元建材有限责任公司（以下简称“开元公司”）合资成立江西赣州万年青商砼有限公司（以工商核准名为准），注册资本 6,000 万元，注册地：赣州市章贡区。公司出资 4,000 万元，占注册资本的 66.67%；开元公司出资 2,000 万元，占注册资本的 33.33%。

(4)2011 年 6 月 28 日，第五届董事会第二十一临时会议审议通过了关于合作成立江西永利万年青商砼有限公司的决议：董事会同意公司与浙江永利实业集团有限公司（以下简称“浙江永利”）合作成立江西永利万年青商砼有限公司（以工商核准名为准，以下简称“永利万年青”），永利万年青注册资本壹亿元，注册地：江西省南昌市高新区；拟申请注册经营范围为混凝土、混凝土外加剂（不含危险化学品）、小型建筑预制构件、管桩、管片的生产及销售。公司出资 5,100 万元，占注册资本的 51%；浙江永利出资 4,900 万元，占注册资本的 49%。

## 2、在建工程情况

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 13、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十七次，具体情况如下：

1、第五届董事会第十六次临时会议于 2011 年 2 月 15 日以通讯方式召开，会议审议通过了：《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》、《江西万年青水泥股份有限公司非公开发行股票预案（草案）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《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》。

会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、第五届董事会第三次会议于 2011 年 3 月 15 日上午 8:30 在公司二楼会议室召开，会议审议通过了：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《2010 年

内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度募集资金存放和使用情况的专项说明》、《关于中磊会计师事务所从事 2010 年度审计工作的总结报告》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于核定 2010 年度公司经营管理人员薪酬和确定 2011 年度业绩考核指标的议案》、《关于修改<江西万年青水泥股份有限公司信息披露管理制度>的议案》、《关于核销长期股权投资的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、第五届董事会第十七次临时会议于 2011 年 4 月 8 日公司二楼会议室召开，审议通过了关于：《关于增聘公司副总经理的议案》、《关于核销公司部分应收账款的议案》、《关于成立全资子公司投资建设万年商品混凝土搅拌站的议案》、《关于成立全资子公司投资建设兴国商品混凝土搅拌站的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、第五届董事会第十八次临时会议于 2011 年 4 月 26 日以通讯方式召开，审议通过了：《公司 2011 年第一季度报告》。报告全文及报告正文刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、第五届董事会第十九次临时会议于 2011 年 5 月 18 日以通讯方式召开，审议通过了：《关于公司向特定对象非公开发行股票方案中募集资金投向的补充决议》、《江西万年青水泥股份有限公司非公开发行股票预案（修正案）》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》、《江西万年青水泥股份有限公司董事会关于前次募集资金使用的专项说明》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、第五届董事会第二十次临时会议于 2011 年 5 月 30 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于合作成立赣州万年青商砼有限公司的议案》、《关于推进子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 4800T/D 熟料生产线项目建设的议案》、《关于公司增资江西锦溪塑料制品有限公司的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于增补公司董事的议案》、《关于增加公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

7、第五届董事会第二十一次临时会议于 2011 年 6 月 28 日在公司二楼会议室召开，审议通过了《关于合作成立江西永利万年青商砼有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

8、第五届董事会第二十二次临时会议于 2011 年 7 月 25 日以通讯方式召开，审议通过了：《关于子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司分立的议案》、《关于成立江西万年青矿业有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

9、第五届董事会第二十三次临时会议于 2011 年 8 月 8 日以通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》，中期报告全文及其摘要刊登在 2011 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

10、第五届董事会第二十四次临时会议于 2011 年 8 月 23 日以通讯方式召开，审议通过了《关于江西瑞金万年青水泥有限责任公司实施员工公寓激励计划的议案》，会议决议报深交所公司管理部备案。

11、第五届董事会第二十五次临时会议于 2011 年 9 月 14 日以通讯方式召开，审议通过了《关于子公司江西于都南方万年青水泥有限公司增资的议案》，会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

12、第五届董事会第二十六次临时会议于 2011 年 9 月 23 日以通讯方式召开，审议通过了《关于江西南方万年青水泥有限公司收购瑞金万年青水泥有限责任公司部分股权的议案》，会议决议公告、收购资产公告等相关资料刊登在 2011 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

13、第五届董事会第二十七次临时会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，审议通过：《公司 2011 年第三季度报告》、《关于按股权比例对江西锦溪水泥有限公司增资的议案》、《关于成立赣州于都万年青商砼有限公司的议案》、《关于公司收购进贤县鼎盛混凝土有限公司全部股权的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

14、第五届董事会第二十八次临时会议于 2011 年 11 月 14 日以通讯表决方式召开，审议通过：《关于子公司江西于都南方万年青水泥有限公司部分固定资产报废的议案》、《关于公司部分固定资产报废的议案》、《关于公司收购江西东鑫混凝土有限公司部分股权的议案》、《关于变更短期融资券募集资金用途的议案》、《关于召开公司 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

15、第五届董事会第二十九次临时会议于 2011 年 11 月 23 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于公司收购江西金宜科技实业有限公司持有的两家子公司 65% 股权的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

16、第五届董事会第三十次临时会议于 2011 年 11 月 29 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于江西锦溪水泥有限公司收购贾小平持有的四家公司 50% 股权的议案》会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

17、第五届董事会第三十一次临时会议于 2011 年 12 月 31 日以通讯表决方式召开，审议通过了：《关于修改江西万年青水泥股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度的议案》、《关于公司 2012 年度申请银行综合授信及担保授权的议案》、《关于子公司合作成立崇义祥和万年青商砼有限公司的议案》、《关于江西石城南方万年青水泥有限公司增加资本金的议案》、《关于子公司对外担保的议案》、《关于子公司认购景德镇农商银行增资股的议案》、《关于与江西金宜科技实业有限公司签署终止股权转让协议的议案》、《关于签订土地租赁合同的关联交易的议案》。

会议决议公告刊登在 2012 年 1 月 5 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。主要决议落实情况如下：

### 1、积极落实了 2010 年度利润分红的决议

公司 2010 年度股东大会决定以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 395,909,579 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），分派对象为：2011 年 05 月 16 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。委托中国结算深圳分公司代派的股息将于 2011 年 05 月 17 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

2、2011 年第一次临时股东大会批准公司择期分次发行捌亿元人民币短期融资券，2011 年 8 月，交易商协会第 34 次注册会议同意：公司发行短期融资券注册金额为 8 亿元，注册



金额自本通知书发出之日起 2 年内有效，由中国民生银行股份有限公司和招商银行股份有限公司联席主承销。在注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后 2 个月内完成。2011 年 10 月 24 日，公司完成了 2011 年第一期短期融资券的发行，发行总额为 4 亿元人民币，发行价格为 100 元/百元面值，期限为 365 天，从 2011 年 10 月 24 日开始计息，本次发行主承销商为中国民生银行股份有限公司和招商银行股份有限公司。

3、2011 年 6 月 20 日第二次临时股东大会批准了公司非公开发行股票的议案，以不低于 10.56 元/股向特定对象非公开发行人民币普通股股票合计不超过 6,500 万股（含 6,500 万股）方案，拟募集资金约 6.3 亿元，用于：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金投资额
1	收购锦溪水泥40%股权	34,400.00	34,400.00
2	纯低温余热发电项目	5,969.38	5,969.38
3	万年商品混凝土搅拌站项目	3,524.00	3,524.00
4	兴国商品混凝土搅拌站项目	3,401.41	3,401.41
5	补充流动资金	15,600.00	15,600.00
	合 计	<b>62,894.79</b>	<b>62,894.79</b>

该项工作经过了发行主体的法律、保荐机构的尽职调查，以及收购项目的审计评估和评估项目的专家评审环节，在获得省国资委批复后于 2011 年 7 月 1 日报中国证监会，同月 6 号被中国证监会正式受理。该项工作目前已经取得了发改委的审核批文以及国家环保部的意见，于 2012 年 1 月 6 日收到证监会的反馈意见，公司在 2012 年 1 月 16 日及时向证监会报送了反馈意见的回复材料。

4、2011 年第三次临时股东大会批准了公司《关于推进子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 4800T/D 熟料生产线项目建设的议案》，配合公司产能结构调整，子公司江西于都南方万年青水泥有限公司根据其自身发展的需要，改扩建一条日产 4800 吨新型干法水泥熟料生产线，从石灰石、原燃材料进厂破碎，至水泥包装及运输出厂为止的生产车间，以及与之配套的生产辅助设施。

本次项目配套建设 9MW 的纯低温余热发电站，是为了充分利用水泥窑的余热，力求做到充分利用工艺生产余热，降低生产成本，达到节约能源、降低能耗、提高企业的经济效益目的。

项目建成后可形成年产 148.8 万吨水泥熟料生产能力，年产水泥 190 万吨。于都南方万年青项目的建成有利于增强公司的综合经济实力，提高公司在该区域的市场份额。

目前该项目已经完成第一批主机及余热发电招标。

### (三) 董事会审计委员会的履职情况报告

2012 年 1 月 12 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 2011 年度财务报表，认为送审的 2011 年度财务报告中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 2011 年度财务报告审计策略和工作进度安排。

2012 年 3 月 24 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：经审计后的财务会计报告能够真实、准确、完整的反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，中磊会计师事务所对公司的 2011 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，我们同意将公司审计后的 2011 年度财务会计报告提交董事会审议。

对于审计机构在公司 2011 年度报告审计工作中的工作给予了充分的肯定，认为：中磊会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，勤勉尽责，谨慎执业，出具的审计意见客观、公正，依据会计师事务所的服务意识、职业操守和执业能力，我们建议公司继续聘请中磊会计师事务所为公司 2012 年度审计事务所。

报告期，公司以内部审计作为审计委员会参与公司治理的纽带，从监督与服务入手，围绕资产的安全性、资产的效益性、管理的合理性、内控机制的有效性，发挥审计监督工作的预警作用，将审计关口前移、全程跟踪。

报告期在工程项目审计、委派管理人员的离任审计、绩效审计、财务状况审计方面取得了突出成绩，通过内部审计工作的开展及时发现了公司及其子公司存在内部控制制度薄弱环节，履行了董事会对公司经营情况的有效监督和核查，正确处理好了董事会审计委员会与公司总经理工作的关系。

### (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。

公司薪酬与考核委员会，坚守有利于企业综合效益提高的原则，根据过去年份中公司绩效考核的实际情况，对考核指标进行了优化和固化，用考核指标来诠释“安全、质量、效益”的综合目标。2011 年公司把对标管理作为提升经营绩效的切入点，以行业追随者的姿态强力推进对标管理。围绕“做优水泥产业”，建立经济指标目标体系，层层分解、层层落实，强化指标的量化控制与持续改进，使对标管理成为我们企业发展的“推进器”。

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体系建设情况

依照《公司法》、《证券法》等相关法律要求和江西证监局的统一部署，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。

报告期，公司根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和江西证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》要求，积极适应新形势下的内幕信息规范管理，根据内幕信息的流转积极做好公司内幕信息知情人登记管理的工作，做好内幕信息的保密管理工作；加强了对影响公司股价敏感信息的重大事项的公司以外的其他方，如上市公司的股东、实际控制人及其关联方，证券公司、证券服务机构、律师事务所等中介机构，收购人、重大资产重组交易对方以及其他发起涉及公司并对公司股价有重大影响事项的各方的登记备案工作，并且修善了《江西万年青水泥股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》。

### 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 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 505,555,023.77 元，提取法定盈余公积 25,335,561.71 元，加上年初未分配利润余额 213,634,963.85 元，2011 年期末累计未分配利润 662,181,659.61 元。

公司拟以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 395,909,579 股为基数，每 10 股派发现金红利

2.60 元(含税), 总计配发红利 102,936,490.54 元(含税), 留存未分配利润 559,245,169.07 元。

## 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
2010 年	31,672,766.32	153,263,348.83	20.67%	213,634,963.85
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
最近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例(%)				35.41

## 六、其他报告事项

2012 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，并召开监事会共计五次，具体情况如下：

1、第五届监事会第三次会议于 2011 年 3 月 15 日在公司二楼会议室召开，审议通过了审议《公司 2010 年度公司监事会工作报告》；《公司 2010 年度报告及其摘要》；《公司 2010 年度财务决算报告》；《公司 2010 年利润分配预案的议案》；《公司 2010 年公司内部控制制度自我评价报告》；《关于 2010 年度募集资金存放和使用情况的专项说明》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、第五届监事会第五次临时会议于 2011 年 4 月 8 日在公司二楼会议室召开，审议通过了《关于核销公司部分应收账款的议案》，决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券

报》和《证券时报》上。

3、第五届监事会第六次临时会议于 2011 年 4 月 26 日以通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》，报告全文及正文刊登在 2011 年 4 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4、第五届监事会第七次临时会议于 2011 年 8 月 8 日以通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》，报告及其摘要刊登在 2011 年 8 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

5、第五届监事会第八次临时会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，会议审议了《公司 2011 年第三季度报告及其摘要》，第三季度报告全文及其正文报告刊登在 2011 年 10 月 31 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

公司财务报告及控制体系、财务制度比较完善，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）公司募集资金余额的使用情况

2007年公司非公开发行股份扣除承销保荐费用、律师费及其他发行费用后，实际募集资金人民币222,448,385.47元。截至2010年12月31日，募集资金银行专户上的募集资金余额为251.69万元，主要是公司前次募集资金到位前公司用部分自有资金垫付以及募集资金产生的利息所致，鉴于公司前次募集资金投向项目已经全部完工并陆续投入使用。报告期将公司前次募集资金账户余额251.69万元全部了补充公司流动资金，并撤销募集资金专户。

按照《主板上市公司规范运作指引》的精神，对于低于300万元以下募集资金余额的处理，本次的提案是符合证监会、深交所的有关规定。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期，监事会通过列席董事会会议，全程了解公司收购资产情况，对于被收购方的资产情况均聘请了具有证券从业资格的审计评估机构进行审计、评估，交易定价遵循市场化原

则，公开透明，无内幕交易行为，不存在损害公司利益和股东利益的情况。报告期，公司没有发生出售资产情况。

#### （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，随着公司成立的江西万年青工程有限公司，承续了公司在机电设备安装、非标件加工、以及筑炉维修业务，通过报告期对相关业务的整合，日常关联交易额呈现下降趋势，关联方往来很大部分属于以前年度结算所致。

#### （六）对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》、证监会公告[2011]41号令和深交所《关于做好上市2011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，公司内部控制环境健康有序，能够保证公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织架构完整，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）报告期，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 2011 年度财务审计报告的审阅意见

2011 年年度报告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 2011 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 2011 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。

单位：人民币万元

序号	项目名称	披露时间	交易金额
1	公司收购江西锦溪水泥有限公司 40%股权	2011-05-19	34,000.00
2	收购江西锦溪塑料制品有限公司 51%的股权	2011-05-31	2,142.00
3	江西东鑫混凝土有限公司 65%的股权	2011-11-15	1,910.00
4	收购瑞金万年青水泥有限责任公司 8.04%股权	2011-09-27	12,000.00
5	进贤县鼎盛混凝土有限公司 100%的股权	2011-10-31	1,493.00
6	景德镇市景磐城建混凝土有限公司 50%的股权	2011-12-01	6,304.00
	景德镇东鑫混凝土有限公司 50%的股权		
	景德镇市城竟混凝土有限公司 50%的股权		
	景德镇市磐泰砼材检测有限公司 50%的股权		
合计			57,849.00

1、公司第五届董事会第十六次临时会议以及第十九次临时会审议通过了《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》，根据定价原则以及公司权益分配后进行调整以不低于10.56元/股向特定对象非公开发行部超过6500万股普通股，本次非公开发行募集资金扣除发行费用后的募集资金净额拟投入下列项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金投资额
1	收购锦溪水泥40%股权	34,400.00	34,400.00
2	纯低温余热发电项目	5,969.38	5,969.38
3	万年商品混凝土搅拌站项目	3,524.00	3,524.00
4	兴国商品混凝土搅拌站项目	3,401.41	3,401.41
5	补充流动资金	15,600.00	15,600.00
合计		62,894.79	62,894.79

如果本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决；如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

其中收购叶青先生持有的江西锦溪水泥有限公司40%股权工作，报告期，公司用自筹资

金已经支付了全部交易价款，办理了工商变更手续以及交接手续。待募集资金到位后置换公司已经支付的交易价款。

2、根据公司“十二五”发展规划，积极延伸公司主营业务产业链，报告期公司强力推进商品混凝土搅拌站项目，除了自己新建、与其他资本合资合作，通过并购重组手段，对江西省内混凝土搅拌站资源进行整合，截止报告期末共计收购商品混凝土搅拌公司六家，新增控制产能约300万立方。收购一家塑料编织袋公司，实现水泥包装袋产能1.2亿条，可以解决公司水泥产品部分包装袋自用。

3、为理顺公司的管理体制，从公司的发展战略实际出发，提高归属于母公司权益比例。公司第五届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于江西南方万年青水泥有限公司收购瑞金万年青水泥有限责任公司部分股权的议案》，全体董事参与了表决，公司监事列席了会议，独立董事发表了独立意见。会议同意公司控股子公司江西南方万年青水泥有限公司收购江西宝华山实业集团有限公司持有的江西瑞金万年青水泥有限责任公司8.04%股权。按照收益法评估价值为参考，交易双方经过磋商确定本次收购价格人民币壹亿贰仟万元整（小写12,000万元）。

江西宝华山实业集团有限公司与公司及公司前十名股东在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系。

### 三、关联交易事项

报告期公司发生的关联交易独属于日常关联交易。具体内容详见“财务报告的附注六、关联关系及关联交易”。

公司第五届董事会第三十一次临时会议审议通过了《关于签订土地租赁合同的关联交易的议案》，由母公司江西水泥有限责任公司拥有合法使用权，为公司日常生产经营需要的面积为88867.4平方米土地，从改制上市以来一直租赁给公司使用，目前该宗土地租赁合同期限于2011年12月31日将满，公司与股东商议继续签订租赁协议，年租金维持为981,149.00元人民币不变，并授权公司签署《土地使用权租赁合同》。

审议时关联董事刘明寿、顾鸣芳、胡显坤履行了回避制度。

### 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

第五届董事会第三十一次临时会议审议通过了《关于子公司对外担保的议案》，是根据公司董事会第二十七次临时会议审议通过了收购进贤县鼎盛混凝土有限公司的全部股权的



议案，进贤县鼎盛混凝土有限公司在公司收购前，于 2011 年 9 月 16 日与南昌银行股份有限公司进贤支行签订了《保证合同》，为债务人江西省群力钢结构工程有限公司在该银行的 300 万元一年期银行借款承担连带责任保证义务。

同期，江西省群力钢结构工程有限公司为进贤县鼎盛混凝土有限公司在南昌银行股份有限公司进贤支行 500 万元的一年期流动资金借款承担连带责任保证。现在这笔借款到期，进贤县鼎盛混凝土有限公司拟申请续贷，仍然由江西省群力钢结构工程有限公司承担连带责任保证，可以化解 2011 年 9 月 16 日与南昌银行股份有限公司进贤支行签订了《保证合同》的担保风险。

江西省群力钢结构工程有限公司 2011 年 7 月的总资产为 8,875.05 万元，负债 748.39 万元，所有者权益 8,126.65 万元，主营业务收入 1,748.97 万元，净利润 267.23 万元。

除上述担保外，截止报告期末，公司（含控股子公司）为控股子公司或子公司为母公司累计担保金额为人民币 132,900 万元，占归属于母公司所有者净资产的 87.06%，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、（四）、3 关联担保情况”的内容。

## 六、报告期聘任会计师事务所情况

2011 年度财务报告审计费用为 93 万元，中磊会计师事务所有限公司为本公司连续服务四年，负责 2011 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。

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011/03/28	公司	实地调研	机构	华泰联合	公司经营情况及发展战略
2011/08/16	公司	实地调研	机构	湘财证券	公司经营情况及发展战略

## 2、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012/02/13	公司	实地调研	机构	招商证券	公司经营情况及发展战略
2012/02/16	公司	实地调研	机构	华安基金 工银瑞信 韩国投资基金 路博迈投资 瑞银证券 泰达宏利基金 天平资产	公司经营情况及发展战略

## 九、期后事项

2012年2月24日以通讯表决方式召开了第五届董事会第三十二次临时会议，审议通过了《关于合作成立瑞金万年青商砼有限公司的议案》，根据公司总体发展计划，通过投资混凝土搅拌站项目，完善公司自身产业链建设，巩固和增加公司水泥销售量，提高公司盈利能力和抗风险能力的需要。董事会同意子公司江西赣州万年青商砼有限公司与瑞金市当地自然人邹瑞阳先生、王兆元先生合资合作成立瑞金万年青商砼有限公司（以工商核准名称为准），负责实施“江西赣州万年青商砼有限公司瑞金市商品混凝土搅拌站项目”，新成立公司注册资本为1500万元，注册地：瑞金市。

本次合资合作由江西赣州万年青商砼有限公司出资 1125 万元，占注册资本的 75%；邹瑞阳出资 225 万元，占注册资本的 15%，王兆元出资 150 万元，占注册资本的 10%。

经营范围为商品混凝土生产、销售等（以工商核准为证）。

## 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》（2012）中磊（专审A）字第0131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 2011 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表，2011 年度利润表和合并利润表，2011 年度现金流量表和合并现金流量表，2011 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[（2012）中磊（审A）字第0106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 2011 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 2011 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 2011 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

中国注册会计师：舒佳敏

有限责任公司

中国注册会计师：冯丽娟

中国·北京

二〇一二年三月二十七日

附件:

## 江西万年青水泥股份有限公司 2011 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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011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	316,494.47	40,507.87		-	357,002.34	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	1,711,028.35		1,752,449.37	-	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	3,683,517.07	488,314.16		4,146,831.23	25,000.00	工程款	经营性往来

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告【(2012)中磊(审A)字第0106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“江西水泥”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

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

#### （二）注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，江西万年青水泥股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江西水泥 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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  
二〇一二年三月二十七日

## 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五-1	1,013,146,450.15	926,321,336.24
交易性金融资产	五-2	233,088.84	315,134.53
应收票据	五-3	213,252,248.82	16,265,788.00
应收账款	五-4	50,520,200.66	50,094,625.29
预付款项	五-5	99,671,768.22	158,213,240.98
应收利息		-	-
应收股利	五-6	-	42,322,184.61
其他应收款	五-7	137,861,479.92	68,490,202.64
存 货	五-8	602,976,382.56	443,093,554.27
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五-9	2,239,113.07	1,818,127.98
流动资产合计		2,119,900,732.24	1,706,934,194.54
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	五-10	194,824,000.00	192,308,415.36
投资性房地产	五-11	29,943,089.01	30,915,164.97
固定资产	五-12	3,819,279,779.29	3,636,697,716.98
在建工程	五-13	126,323,581.52	257,894,513.28
工程物资	五-14	19,716,099.97	49,490,466.16
固定资产清理	五-15	8,355,560.35	430,051.10
无形资产	五-16	489,871,404.28	483,646,736.78
开发支出		-	-
商 誉	五-17	118,242,518.58	116,844,578.02
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五-18	14,943,932.94	16,978,354.93
其他非流动资产	五-19	86,429,347.07	94,569,777.82
非流动资产合计		4,907,929,313.01	4,879,775,775.40
资产总计		7,027,830,045.25	6,586,709,969.94

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五-21	1,442,600,000.00	1,348,100,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	五-22	352,490,869.75	639,150,844.98
应付账款	五-23	817,731,758.62	692,888,475.65
预收款项	五-24	63,728,751.01	70,399,799.32
应付职工薪酬	五-25	11,513,689.50	11,165,550.97
应交税费	五-26	255,601,321.72	121,103,900.45
应付利息	五-27	9,886,505.04	2,631,811.25
应付股利	五-28	-	18,000,000.00
其他应付款	五-29	104,428,287.45	108,240,514.86
一年内到期的非流动负债	五-30	171,400,000.00	337,400,000.00
其他流动负债		479,668.28	-
流动负债合计		3,229,860,851.37	3,349,080,897.48
非流动负债：			
长期借款	五-31	441,800,001.00	479,200,000.00
应付债券	五-32	398,434,527.55	-
长期应付款	五-33	302,735,966.12	392,687,748.12
专项应付款	五-34	9,864,116.40	10,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债	五-35	22,157,949.62	21,547,905.65
其他非流动负债	五-36	13,526,939.85	-
非流动负债合计		1,188,519,500.54	903,435,653.77
负债合计		4,418,380,351.91	4,252,516,551.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-37	395,909,579.00	395,909,579.00
资本公积	五-38	422,509,445.28	587,911,413.89
减：库存股		-	-
盈余公积	五-39	45,996,807.79	20,661,246.08
未分配利润	五-40	622,181,659.68	213,634,963.85
归属于母公司股东权益合计		1,526,597,491.68	1,218,117,202.82
少数股东权益		1,082,852,201.66	1,116,076,215.87
所有者权益（或股东权益）合计		2,609,449,693.34	2,334,193,418.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,027,830,045.25	6,586,709,969.94

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：



## 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	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五-41	5,648,632,923.54	3,847,117,455.62
减：营业成本	五-41	4,043,000,824.46	3,059,113,470.42
营业税金及附加	五-42	39,781,065.65	17,986,935.59
销售费用	五-43	195,714,616.88	159,469,499.46
管理费用	五-44	216,018,304.03	161,353,609.44
财务费用	五-45	194,453,409.31	152,621,358.11
资产减值损失	五-46	27,047,746.85	9,959,696.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-82,045.69	5,931.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五-47	80,839,741.87	46,843,652.05
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）		1,013,374,652.54	333,462,469.29
加：营业外收入	五-48	90,073,068.09	75,936,250.02
减：营业外支出	五-49	25,772,892.97	23,166,567.17
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,077,674,827.66	386,232,152.14
减：所得税费用	五-50	294,610,020.41	95,810,503.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		783,064,807.25	290,421,648.73
归属于母公司所有者的净利润		505,555,023.77	153,263,348.83
少数股东损益		277,509,783.48	137,158,299.90
五、每股收益			
（一）基本每股收益		1.2769	0.3871
（二）稀释每股收益		1.2769	0.3871
六、其他综合收益		-194,166,170.74	1,066,141.73
七、综合收益总额		588,898,636.51	291,487,790.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		340,153,055.16	152,515,901.23
归属于少数股东的综合收益总额		248,745,581.35	138,971,889.23

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 年度	2010 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		6,137,936,625.96	4,279,381,227.28
收到的税费返还		74,655,427.29	64,460,436.83
收到的其他与经营活动有关的现金	五-51	116,128,848.04	151,129,384.78
经营活动现金流入小计		6,328,720,901.29	4,494,971,048.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,068,681,868.83	2,987,105,682.56
支付给职工以及为职工支付的现金		240,414,151.74	159,694,048.12
支付的各项税费		610,521,390.79	294,091,775.82
支付其他与经营活动有关的现金	五-51	271,568,552.45	261,977,136.62
经营活动现金流出小计		5,191,185,963.81	3,702,868,643.12
经营活动产生的现金流量净额		1,137,534,937.48	792,102,405.77
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		17,484,415.36	-
取得投资收益所收到的现金		48,198,426.48	4,334,581.60
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		327,600.00	152,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		66,010,441.84	4,487,281.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		358,695,640.31	507,114,530.22
投资所支付的现金		477,525,198.00	3,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,197,341.00	27,413,966.68
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		867,418,179.31	538,278,496.90
投资活动产生的现金流量净额		-801,407,737.47	-533,791,215.30
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金		61,480,000.00	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		1,664,610,001.00	1,910,736,206.67
发行债券收到的现金		398,400,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	五-51	372,272,392.00	310,763,839.33
筹资活动现金流入小计		2,496,762,393.00	2,228,420,046.00
偿还债务所支付的现金		1,854,719,490.98	1,900,346,339.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		281,552,520.15	146,631,712.79
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	五-51	435,622,732.42	218,234,512.31
筹资活动现金流出小计		2,571,894,743.55	2,265,212,564.28
筹资活动产生的现金流量净额		-75,132,350.55	-36,792,518.28
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		260,994,849.46	221,518,672.19
加：期初现金及现金等价物余额		716,960,924.92	495,442,252.73

六、期末现金及现金等价物余额		977,955,774.38	716,960,924.92
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		316,246,725.61	262,602,062.13
交易性金融资产		-	-
应收票据		138,020,697.70	26,525,788.00
应收账款	十一-1	8,994,265.27	30,831,827.13
预付款项		19,820,576.46	53,410,195.17
应收利息		-	-
应收股利		532,000.00	42,322,184.61
其他应收款	十一-2	212,434,745.73	143,158,372.50
存 货		136,587,848.21	114,476,955.50
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,360,844.46	1,089,998.81
流动资产合计		833,997,703.44	674,417,383.85
非流动资产：			
长期股权投资	十一-3	1,299,161,257.61	788,662,597.61
投资性房地产		-	-
固定资产		1,269,661,697.80	1,154,077,613.99
在建工程		550,993.91	110,237,653.79
工程物资		19,699,771.59	41,981,165.05
固定资产清理		3,604,872.91	-
无形资产		219,385,779.26	225,980,817.39
开发支出		-	-
商 誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		5,807,504.42	13,192,085.26
其他非流动资产		30,498,942.77	33,709,357.80
非流动资产合计		2,848,370,820.27	2,367,841,290.88
资产总计		3,682,368,523.71	3,042,258,674.73

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		745,200,000.00	620,100,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		260,000,000.00	240,500,000.00
应付账款		361,631,554.05	318,525,740.70
预收款项		20,285,238.95	31,500,152.38
应付职工薪酬		409,835.32	378,298.78
应交税费		66,524,967.43	29,075,454.30
应付利息		9,135,510.78	1,684,557.22
应付股利		-	-
其他应付款		162,450,340.17	202,387,615.52
一年内到期的非流动负债		49,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债		168,592.20	-
流动负债合计		1,674,806,038.90	1,489,151,818.90
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	99,000,000.00
应付债券		398,434,527.55	-
长期应付款		124,215,273.78	240,877,023.15
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		572,649,801.33	339,877,023.15
负债合计		2,247,455,840.23	1,829,028,842.05
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	706,333,337.14
减：库存股		-	-
盈余公积		45,996,807.79	20,661,246.08
未分配利润		286,672,959.55	90,325,670.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,434,912,683.48	1,213,229,832.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,682,368,523.71	3,042,258,674.73

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十一-4	1,715,494,245.06	1,015,793,164.21
减：营业成本	十一-4	1,230,120,746.27	823,695,960.88
营业税金及附加		11,856,458.08	4,005,598.85
销售费用		50,438,845.37	32,467,431.83
管理费用		51,722,542.30	38,206,124.54
财务费用		101,071,657.28	58,744,930.77
资产减值损失		4,318,736.36	-11,674,571.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一-5	50,088,627.93	46,210,304.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		316,053,887.33	116,557,993.12
加：营业外收入		22,127,135.01	7,380,534.95
减：营业外支出		5,120,091.81	3,745,831.68
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		333,060,930.53	120,192,696.39
减：所得税费用		79,705,313.41	22,794,458.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		253,355,617.12	97,398,237.65
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		253,355,617.12	96,650,790.05

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	附注序号	2011 年度	2010 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		1,625,261,978.07	964,538,748.41
收到的税费返还		15,266,945.96	1,849,384.44
收到的其他与经营活动有关的现金	十一-6	1,717,376,964.95	1,655,422,484.60
经营活动现金流入小计		3,357,905,888.98	2,621,810,617.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,122,073,659.59	737,902,935.00
支付给职工以及为职工支付的现金		77,409,097.70	38,378,018.00
支付的各项税费		173,883,132.42	61,677,121.60
支付其他与经营活动有关的现金	十一-6	1,623,326,324.35	1,457,522,765.74
经营活动现金流出小计		2,996,692,214.06	2,295,480,840.34
经营活动产生的现金流量净额		361,213,674.92	326,329,777.11
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		16,915,312.54	4,024,074.20
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		16,915,312.54	4,075,574.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		83,986,054.64	214,685,641.56
投资所支付的现金		499,533,198.00	13,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,350,000.00	28,909,062.00
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		619,869,252.64	257,344,703.56
投资活动产生的现金流量净额		-602,953,940.10	-253,269,129.36
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金		398,400,000.00	-
取得借款收到的现金		820,200,000.00	790,746,206.67
收到的其他与筹资活动有关的现金	十一-6	426,178,020.89	200,763,839.33
筹资活动现金流入小计		1,644,778,020.89	991,510,046.00
偿还债务所支付的现金		816,309,490.98	790,956,339.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		85,154,422.41	45,983,511.73
支付的其他与筹资活动有关的现金	十一-6	400,829,178.84	179,822,973.95
筹资活动现金流出小计		1,302,293,092.23	1,016,762,824.86
筹资活动产生的现金流量净额		342,484,928.66	-25,252,778.86
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		100,744,663.48	47,807,868.89
加：期初现金及现金等价物余额		195,502,062.13	147,694,193.24
六、期末现金及现金等价物余额		296,246,725.61	195,502,062.13

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计主管:

## 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	2011 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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	395,909,579.00	587,911,413.89	-	20,661,246.08	213,634,963.85	1,116,076,215.87	2,334,193,418.69
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	395,909,579.00	587,911,413.89	-	20,661,246.08	213,634,963.85	1,116,076,215.87	2,334,193,418.69
三、本年增减变动金额	-	-165,401,968.61	-	25,335,561.71	448,546,695.76	-33,224,014.20	275,256,274.65
（一）净利润					505,555,023.77	277,509,783.49	783,064,807.25
（二）其他综合收益		-165,401,968.61				-28,764,202.13	-194,166,170.73
上述（一）和（二）小计	-	-165,401,968.61	-	-	505,555,023.77	248,745,581.35	588,898,636.51
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-188,709,890.85	-188,709,890.85
1、所有者投入资本						-26,208,121.70	-26,208,121.70
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他						-162,501,769.15	-162,501,769.15
（四）利润分配	-	-	-	25,335,561.71	-57,008,328.01	-93,259,704.71	-124,932,471.01
1、提取盈余公积				25,335,561.71	-25,335,561.71		-
2、对所有者（或股东）的分配					-31,672,766.32	-93,259,704.71	-124,932,471.01
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							-
四、本年年末余额	395,909,579.00	422,509,445.28	-	45,996,807.79	662,181,659.61	1,082,852,201.66	2,609,449,693.34

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：



## 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	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	少数股东权益	所有者权益合计
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：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	2011 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	706,333,337.14	-	20,661,246.08	90,325,670.46	1,213,229,832.68
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	706,333,337.14	-	20,661,246.08	90,325,670.46	1,213,229,832.68
三、本年增减变动金额	-	-	-	25,335,561.71	196,347,289.09	221,682,850.80
（一）净利润					253,355,617.12	253,355,617.12
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	253,355,617.12	253,355,617.12
（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	-	-	-	25,335,561.71	-57,008,328.03	-31,672,766.32
1、提取盈余公积				25,335,561.71	-25,335,561.71	-
2、对所有者（或股东）的分配					-31,672,766.32	-31,672,766.32
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	706,333,337.14	-	45,996,807.79	286,672,959.55	1,434,912,683.48

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：

## 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	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额						-
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：

主管会计工作负责人：

会计主管：

### 三、会计报表附注

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

公司法定代表人为刘明寿；公司注册地址：江西省万年县。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

#### 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等。

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

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

括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### （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 and 经营租赁。

##### (1) 经营租赁

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

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

##### (2) 融资租赁

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

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

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

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

#### (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）利润分配方法

本公司税后利润按以下顺序分配：

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

### 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 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
江西万年青科技工业园有限责任公司	全资子公司	南昌市	3,000.00	物业管理等	3,000.26
江西万年青工程有限公司	全资子公司	万年县	1,000.00	机电设备安装、维修, 水泥设备制造及销售等	1,000.00
江西万年青电子有限公司	控股子公司	南昌市	1,900.00	石英晶体元器件	1,425.00
南昌万年青水泥有限责任公司	控股子公司	南昌市	3,125.00	水泥生产销售	2,125.00
温州市万年青散装水泥有限公司	控股子公司	温州市	288.00	水泥仓储	201.60
江西南方万年青水泥有限公司	控股子公司	南昌市	100,000.00	水泥生产销售	50,000.00
江西玉山万年青水泥有限公司	控股子公司	玉山县	10,000.00	水泥生产销售	27,069.35
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	控股子公司	瑞金市	48,520.00	水泥生产销售	60,933.12
江西万年青矿业有限公司	全资子公司	万年县城东郊	3,000.00	非金属矿开采、加工、销售	3,000.00
江西万年县万年青商砼有限公司	全资子公司	万年县城东郊	1,000.00	混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件生产、销售	1,000.00
江西永利万年青商砼有限公司	控股子公司	南昌市	10,000.00	混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件、管桩、管片生产、销售	2,550.00
江西赣州万年青商砼有限公司	控股子公司	赣州市章贡区	6,000.00	水泥制品生产和销售	2,000.00
江西兴国万年青商砼有限公司	全资子公司	兴国县	1,000.00	混凝土、混凝土外加剂(不含危险化学品)、小型建筑预制构件生产、销售	1,000.00
赣州于都万年青商砼有限公司	控股子公司	于都县	1,000.00	水泥制品生产和销售	300.00
江西石城南方万年青水泥有限公司	控股子公司	石城县	1,500.00	水泥生产和销售	1,500.00

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
江西万年青科技工业园有限责任公司		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			46,876.23
南昌万年青水泥有限责任公司		68%	68%	是	1,578,375.49		
温州市万年青散装水泥有限公司		70%	70%	是	954,547.97		
江西南方万年青水泥有限公司		50%	50%	是	737,611,664.21		
江西玉山万年青水泥有限公司		40%	80%	是	96,998,955.18		
江西瑞金万年青水泥有限责任公司		50.00%	100.00%	是			
江西万年青矿业有限公司		100%	100%	是			
江西万年县万年青商砼有限公司		100%	100%	是			
江西永利万年青商砼有限公司		51%	51%	是	24,294,231.49		
江西赣州万年青商砼有限公司		66.67%	66.67%	是	9,579,854.58		
江西兴国万年青商砼有限公司		100%	100%	是			
赣州于都万年青商砼有限公司		66.67%	100%	是			
江西石城南方万年青水泥有限公司		50%	100%	是			

## (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 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
江西黄金埠万年青水泥 有限责任公司	控股子公司	余干县	3,000.00	水泥生产销售	1,849.40
福建福清万年青水泥有 限公司	控股子公司	福清市	2,000.00	水泥生产销售	4,129.87
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	2,000.00	水泥生产销售	2,171.29
江西赣州南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	于都县	10,000.00	水泥生产销售	11,066.18
江西于都南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	于都县	10,282.00	水泥生产销售	11,689.23
江西兴国南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	兴国县	2,044.09	水泥生产销售	3,575.67
江西锦溪水泥有限公司	控股子公司	乐平市	23,056.00	水泥生产销售	73,452.50
东乡县混凝土有限公司	控股子公司	东乡市	1,000.00	建筑材料加工、销售	510.00
江西湖口万年青水泥有 限公司	控股子公司	九江市	2,600.00	水泥生产销售	2,600.00
乐平锦溪商品混凝土有 限公司	控股子公司	乐平市	1,000.00	建筑材料加工、销售	1,000.00
进贤县鼎盛混凝土有限 公司	全资子公司	进贤县	1,000.00	建筑材料加工、销售	1,493.00
江西锦溪塑料制品有限 公司	控股子公司	乐平市	4,000.00	熟料编织袋生产销售	2,142.00

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	20,989,625.83		
福建福清万年青水泥有限公司		90%	90%	是	6,518,066.22		
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司		35%	70%	是	7,655,464.59		
江西赣州南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	42,748,330.33		
江西于都南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	29,006,527.25		
江西兴国南方万年青水泥有限公司		40%	80%	是	12,405,353.43		
江西锦溪水泥有限公司		65%	90%	是	68,971,042.40		
江西湖口万年青水泥有限公司		65%	100%	是			
乐平锦溪商品混凝土有限公司		65%	100%	是			
东乡县混凝土有限公司		33%	51%	是	4,037,841.46		
进贤县鼎盛混凝土有限公司		100%	100%	是			
江西锦溪塑料制品有限公司		51%	51%	是	19,502,321.23		

## 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
江西万年青矿业有限公司	44,051,887.65	14,051,887.65
江西永利万年青商砼有限公司	49,580,064.27	-419,935.73
江西万年县万年青商砼有限公司	9,976,652.89	-23,347.11
江西赣州万年青商砼有限公司	28,739,563.75	-1,260,436.25
江西兴国万年青商砼有限公司	9,995,860.93	-4,139.07
赣州于都万年青商砼有限公司	2,992,678.99	-7,321.01
江西石城南方万年青水泥有限公司	14,987,875.89	-12,124.11
进贤鼎盛混凝土有限公司	10,494,028.49	1,339,040.91
江西锦溪塑料制品有限公司	39,800,655.58	-289,014.72

注 1: 2011 年 7 月 25 日本公司以货币资金 3,000 万元出资组建江西万年青矿业有限公司, 该公司

注册资本为 3,000 万元，本公司持股比例 100%。

注 2：2011 年 8 月 11 日本公司与浙江永利实业集团有限公司共同出资组建江西永利万年青商砼有限公司，注册资本为 10,000 万元，本公司首期出资 2,550 万元，持股 51%，浙江永利实业集团有限公司首期出资 2,450 万元，持股 49%。

注 3：2011 年 9 月 8 日本公司以货币资金 1,000 万元出资组建江西万年县万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，本公司持股比例为 100%。

注 4：2011 年 6 月 13 日由本公司与赣州市开元建材有限责任公司共同出资组建江西赣州万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 6,000 万元，其中本公司认缴出资 4,000 万元，赣州市开元建材有限责任公司认缴出资 2,000 万元。本公司首期出资 2,000 万，持股比例为 66.667%；赣州市开元建材有限责任公司首期出资 1,000 万元，持股 33.333%。

注 5：2011 年 5 月 31 日本公司以货币资金 1,000 万元出资组建江西兴国万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，本公司持股比例为 100%。

注 6：2011 年 11 月 9 日本公司控股子公司江西赣州万年青商砼有限公司以货币资金 1,000 万元出资组建赣州于都万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，江西赣州万年青商砼有限公司持股 100%。

注 7：2011 年 4 月 13 日本公司控股子公司江西南方万年青水泥有限公司以货币资金 1,500 万元出资组建江西石城南方万年青水泥有限公司，该公司注册资本为 1,500 万元，江西南方万年青水泥有限公司持股 100%。

注 8：2011 年 10 月 28 日本公司与李汉军、李金千签订《关于进贤县鼎盛混凝土有限公司的股权转让协议》，本公司以 2011 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 1,493 万元收购李汉军、李金千持有的进贤鼎盛商品混凝土有限公司 100% 的股权。

注 9：2011 年 5 月本公司与李锦根、程曜、占春华签订《关于江西锦溪熟料制品有限公司增资扩股协议》，协议约定本公司以货币资金单方面对江西锦溪熟料制品有限公司增资 2,142 万元，增资后本公司持股 51%，占春华持股 36.75%，程曜持股 6.37%，李锦根持股 5.88%。

注 10：2011 年 5 月 18 日本公司与自然人叶青签订《股权转让协议》，叶青将其持有的江西锦溪水泥有限公司的 40% 股权转让给本公司，转让股权款 3.44 亿元；双方一致同意以 2011 年 3 月 31 日为基准日的审计和评估结果作为确定本次交易价格的参考依据；且约定 2011 年 3 月 31 日至 2011 年 7 月 31 日期间，转让股权所对应之锦溪水泥的损益均归叶青方享有和承担；2011 年 8 月 1 日后转让股权所对应的锦溪水泥的损益均归本公司享有和承担。本公司于 2011 年 5 月支付 10320 万元，8 月支付 10320 万元，11 月支付 9000 万元，12 月支付 4760 万元，收购完成后本公司直接持有锦溪水泥 40% 股权。

2011 年 10 月 31 日本公司与江西南方万年青水泥有限公司、叶青签订《江西锦溪水泥有限公司增资协议》，协议规定对江西锦溪水泥有限公司增资 10,000 万元，其中由本公司增资 4,000 万元，增资后持股 40%，江西南方万年青水泥有限公司增资 5,000 万元，增资后持股 50%，叶青增资 1,000 万元，增资后持股 10%。

注 11：本公司的子公司江西南方万年青水泥有限公司对江西于都南方万年青水泥有限公司用货币



形式按比例对于都公司增资,于都公司注册资本由 2282 万元增加至 10282 万元。在完成上述增资后,南方万年青持有于都公司 80% 股权。

注 12: 9 月 23 日本公司的子公司江西南方万年青水泥有限公司与江西宝华山实业集团有限公司签署了关于江西瑞金万年青水泥有限责任公司《股权转让协议》,南方万年青以 1.2 亿元收购宝华山实业持有的瑞金公司 8.04% 股权,收购完成后南方万年青持有瑞金公司 100% 股权。

### 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
江西锦溪塑料制品有限公司	974,268.14	在购买日,母公司合并成本与取得该公司可辨认净资产公允价值的差额
进贤鼎盛混凝土有限公司	5,775,012.42	在购买日,母公司合并成本与取得该公司可辨认净资产公允价值的差额

### 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。

## 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	2011.12.31	2010.12.31
现金	1,150,621.30	839,574.61
银行存款	801,590,087.61	473,095,416.07
其他货币资金	210,405,741.24	452,386,345.56
合 计	1,013,146,450.15	926,321,336.24

注 1: 期末其他货币资金余额 210,405,741.24 元,其中:保函保证金 14,561,881.01 元,信用证保证金 5,346,200.00 元,银行汇票保证金 190,497,660.23 元(对其中超过 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 35,190,675.77 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	2011.12.31	2010.12.31
指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	233,088.84	315,134.53
合 计	233,088.84	315,134.53

注: 购买交通银行施罗德环球精选基金 197,700.46 份,截止到 2011 年 12 月 31 日,基金价格为 1.179 元/份,期末市值为 233,088.84 元。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据明细列示

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	213,252,248.82	16,265,788.00
合 计	213,252,248.82	16,265,788.00

(2) 本期用于质押的应收票据明细如下:

出票单位	票据号	出票日	到期日	票据金额	质权人
常熟市怡华金刚石有限公司	30900053/23542524	2011/7/4	2012-01-04	500,000.00	交通银行股份有限公司乐平支行
南昌信德交通技术有限公司	30500053/20651341	2011/8/18	2012-02-18	300,000.00	
江西阿公食品有限公司	31300051/22730902	2011/8/2	2012-02-02	300,000.00	
中铁四局结算中心	30300051/20231782	2011/7/11	2012-01-11	200,000.00	
南昌市玉阳建材有限公司	31300051/21516305	2011/7/29	2012-01-29	200,000.00	
合计				1,500,000.00	

注 1: 本报告期与交通银行股份有限公司景德镇乐平支行签订编号为 C101B11660 质押合同, 将 262 万元应收票据用于质押, 截止 2011 年 12 月 31 日未解质押的应收票据余额为 150 万元。

注 2: 本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 196,986,460.82 元, 增幅 1,211.05%, 主要系本年度公司产品销量的增长, 结算方式变化所致。

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	42,438,254.87	68.82%	6,192,255.70	14.59%	61,916,575.61	65.88%	26,476,266.39	42.76%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	19,223,485.14	31.18%	4,949,283.65	25.75%	32,063,790.58	34.12%	17,409,474.51	54.30%
特定款项组合								
组合小计	19,223,485.14	31.18%	4,949,283.65	25.75%	32,063,790.58	34.12%	17,409,474.51	54.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	61,661,740.01	100%	11,141,539.35		93,980,366.19	100%	43,885,740.90	

## (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
中铁十一局京福铁路客专闽赣I标项目经理部	15,886,195.31	1,170,192.94	5%、10%
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	3,510,860.80	100%
林瑞从	3,598,049.89	179,902.49	5%
乐平市新农村建设工作领导小组办公室	3,098,330.65	154,916.53	5%
贵溪电厂	2,582,897.50	129,144.88	5%
温州市万年混凝土有限公司	2,131,296.07	465,706.82	5%、100%
寻乌县BT项目工程	1,926,712.80	96,335.64	5%
东乡县建筑安装工程有限责任公司	1,840,958.85	92,047.94	5%
东乡县体育馆	1,576,417.50	78,820.88	5%
江西铜业股份有限公司	1,566,672.50	78,333.63	5%
江西南丰新宇建筑工程有限公司	2,403,153.60	120,157.68	5%
中利集团	1,223,629.40	61,181.47	5%
宁德三都(鸿洲物流)	1,093,080.00	54,654.00	5%
合计	42,438,254.87	6,192,255.70	

## 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	2011.12.31				2010.12.31			
	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	12,256,934.69	63.77	612,846.72	5	12,117,665.37	37.79	605,883.26	5
1-2年	1,765,381.36	9.18	176,538.14	10	946,809.68	2.95	94,680.97	10
2-3年	206,208.34	1.07	41,241.67	20	1,374,133.20	4.29	274,826.64	20
3-4年	670,715.63	3.49	201,214.69	30	974,620.79	3.04	292,386.24	30
4-5年	813,605.37	4.23	406,802.69	50	1,017,728.28	3.17	508,864.14	50
5年以上	3,510,639.75	18.26	3,510,639.75	100	15,632,833.26	48.76	15,632,833.26	100
合计	19,223,485.14	100	4,949,283.65		32,063,790.58	100	17,409,474.51	

(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	15,886,195.31	1年以内8,368,531.77元 1-2年7,517,663.54元	25.76%
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	5年以上	5.69%
林瑞从	3,598,049.89	1年以内	5.84%
乐平市新农村建设工作领导小组办公室	3,098,330.65	1年以内	5.02%
贵溪电厂	2,582,897.50	1年以内	4.19%
合计	28,676,334.15		46.51%

## (5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位及个人	销售货款	34,222,067.55	账龄5年以上	否

(6)本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 32,318,626.18 元, 减幅 34.39%, 主要系本年度核销应收账款坏账 34,222,067.55 元。根据公司第五届董事会第十七次临时会议决议对账龄在 5 年以上的, 经多次催收未见现金流入的应收款合计 34,222,067.55 元予以全额核销, 上述应收款已全额计提坏账准备, 账面净值为 0 元。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	85,451,951.23	85.74	147,845,661.53	93.46
1-2年	9,077,211.11	9.11	6,407,286.65	4.05
2-3年	2,353,845.34	2.36	2,780,056.65	1.76
3-4年	1,797,256.61	1.80	879,627.94	0.56
4-5年	730,199.15	0.73	300,608.21	0.19
5年以上	261,304.78	0.26		0.00
合计	99,671,768.22	100	158,213,240.98	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	占预付账款比例%
安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司	5,510,026.29	1年以内	采购款	5.53%
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	3,889,750.20	1年以内	采购款	3.90%
淮南矿业(集团)有限责任公司	3,040,818.84	1年以内	采购款	3.05%
淮北矿业股份有限公司煤炭运销分公司	3,031,975.74	1年以内	采购款	3.04%
国投新集能源股份有限公司	3,000,000.00	1年以内	采购款	3.01%
合 计	#####			

(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 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 58,541,472.76 元, 减幅 37%, 主要系本年度公司供应商货款结算及时所致。

#### 6、应收股利

项 目	2011.12.31	2010.12.31
南方水泥有限公司		42,322,184.61
合 计	-	42,322,184.61

注: 本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 42,322,184.61 元, 主要系本年度收到 2010 年度南方水泥有限公司宣告发放的股利。

#### 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	23,758,878.80	15.99%	5,039,107.87	21.21%	12,894,891.76	16.68%	3,562,333.66	27.63%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	24,596,013.37	16.56%	5,644,880.38	22.95%	20,765,909.78	26.87%	5,243,241.24	25.25%
特定款项组合	100,190,576.00	67.45%			43,634,976.00	56.45%		
组合小计	124,786,589.37	84.01%	5,644,880.38	4.52%	64,400,885.78	83.32%	5,243,241.24	8.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	148,545,468.17	100%	10,683,988.25		77,295,777.54	100%	8,805,574.90	

## (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
于都县工信局	10,600,000.00	530,000.00	5%
南昌水泥厂	3,156,813.37	2,706,434.17	5%、20%、30%、50%、100%
玉山县国土资源局	2,431,617.61	121,580.88	5%
扶持江西南方万年青水泥（于都）三期项目建设领导小组	2,000,000.00	100,000.00	5%
兴国瑞盛商品混凝土有限公司	1,500,000.00	75,000.00	5%
代垫火车发运水泥熟料运费	1,419,039.18	70,951.96	5%
湖沿站运费(邓啸)	1,351,408.64	135,140.86	10%
涌山镇规划办	1,300,000.00	1,300,000.00	5%
合计	23,758,878.80	5,039,107.87	

## 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

账龄	2011.12.31				2010.12.31			
	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	12,326,049.37	50.12	616,302.47	5	9,835,005.18	47.36	491,750.27	5
1-2年	4,740,063.26	19.27	474,006.33	10	2,635,381.73	12.69	263,538.18	10
2-3年	1,787,349.90	7.27	357,469.98	20	1,649,469.76	7.94	329,893.94	20
3-4年	1,225,342.15	4.98	367,602.65	30	2,659,789.64	12.81	797,936.91	30
4-5年	1,375,419.46	5.59	687,709.73	50	1,252,283.10	6.03	626,141.57	50
5年以上	3,141,789.23	12.77	3,141,789.23	100	2,733,980.37	13.17	2,733,980.37	100
合计	24,596,013.37	100	5,644,880.38		20,765,909.78	100	5,243,241.24	

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特定款项组合	100,190,576.00		43,634,976.00	

(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	46,500,000.00	1年以内2,000万元、 1-2年2,650万元	31.30%
贾小平、杜慧珍夫妇	28,912,000.00	1年以内	19.46%
于都县工信局	10,600,000.00	1年以内	7.14%
民生金融租赁股份有限公司	9,134,976.00	2-3年	6.15%
招银租赁有限公司	8,000,000.00	2-3年	5.39%
合计	103,146,976.00		

(5) 本账户 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 71,249,690.63 元，增幅 92.18%，主要原因系本期新增融资租赁项目所支付的保证金 2,000 万元，预付贾小平、杜慧珍夫妇收购四家混凝土公司股权款 2,891.2 万元，预付卓君购江西东鑫混凝土有限公司股权款 764.36 万元，支付于都县工信局技改项目征地安置补偿款 1,060 万元所致。

## 8、存货

(1) 存货分类：

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	428,250,991.06	16,930,373.99	411,320,617.07	316,307,489.64	10,090,783.17	306,216,706.47
库存商品	164,323,863.14	3,514,456.80	160,809,406.34	114,425,355.71	3,514,456.80	110,910,898.91
在产品	23,946,463.50		23,946,463.50	21,323,950.34		21,323,950.34
发出商品	1,126,516.55	1,126,516.55	-	1,126,516.55	1,126,516.55	-
包装物	4,691,220.83		4,691,220.83	1,838,977.25		1,838,977.25
低值易耗品	2,208,674.82		2,208,674.82	2,803,021.30		2,803,021.30
合计	624,547,729.90	21,571,347.34	602,976,382.56	457,825,310.79	14,731,756.52	443,093,554.27

## (2) 存货跌价准备:

项目	2010.12.31	本期减少			2011.12.31
		本期增加	转回	转销	
原材料	10,090,783.17	6,839,590.82			16,930,373.99
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	14,731,756.52	6,839,590.82	-	-	21,571,347.34

## (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	本期不存在存货跌价准备转回情况	

注：本账户 2011 年 12 月 31 日账面余额比 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 166,722,419.11 元，增幅 36.42%，主要系本年度公司生产规模扩大所致。

## 9、其他流动资产

项目	2011.12.31	2010.12.31
车辆保险	125,192.32	154,488.38
财产保险费	1,477,720.51	1,471,137.88
公众责任险	117,200.00	126,425.00
钢球摊销	327,000.24	
其他	192,000.00	66,076.72
合计	2,239,113.07	1,818,127.98

## 10、长期股权投资



被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	减值准备	增减变动	2011.12.31	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
江西闪亮制药有限公司	权益法	10,016,885.26	17,484,415.36	-	-17,484,415.36	-					
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	1.4%	1.4%			
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	成本法	2,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	10%	10%			
景德镇市农村信用合作联社	成本法	28,824,000.00	28,824,000.00		20,000,000.00	48,824,000.00	5.51%	5.51%			1,935,000.00
合计		152,840,885.26	192,308,415.36	-	2,515,584.64	194,824,000.00			-	-	1,935,000.00

## 11、投资性房地产

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
一、投资性房地产原值				
房屋建筑物	30,695,062.71			30,695,062.71
土地使用权	6,625,930.04			6,625,930.04
合 计	37,320,992.75	-	-	37,320,992.75
二、投资性房地产累计折旧				
房屋建筑物	5,467,154.22	839,557.32		6,306,711.54
土地使用权	938,673.56	132,518.64		1,071,192.20
合 计	6,405,827.78	972,075.96	-	7,377,903.74
三、投资性房地产账面价值				
房屋建筑物	25,227,908.49			24,388,351.17
土地使用权	5,687,256.48			5,554,737.84
合 计	30,915,164.97			29,943,089.01

## 12、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原值

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
房屋建筑物	1,889,062,958.59	285,563,075.94	26,537,786.76	2,148,088,247.77
通用设备	1,707,340,383.75	82,421,249.88	18,206,520.96	1,771,555,112.67
电子设备	22,016,238.16	4,461,639.52	116,712.88	26,361,164.80
专用设备	1,281,418,361.76	115,670,051.74	50,781,607.38	1,346,306,806.12
运输设备	57,837,801.07	35,864,971.72	3,790,007.44	89,912,765.35
其他设备	940,018.33	103,200.62	-	1,043,218.95
合 计	4,958,615,761.66	524,084,189.42	99,432,635.42	5,383,267,315.66

## (2) 累计折旧

项 目	2010.12.31	本期增加数			2011.12.31
		本期新增	本期计提	本期减少数	
房屋建筑物	328,368,957.13	31,654.79	65,076,981.32	11,987,436.28	381,490,156.96
通用设备	514,519,463.92	525,623.81	139,042,525.37	11,009,356.70	643,078,256.40
电子设备	10,650,292.94	4,739.65	4,074,631.29	45,104.71	14,684,559.17
专用设备	439,333,134.00		87,098,570.91	36,387,053.63	490,044,651.28
运输设备	23,893,109.27	1,573,725.58	6,372,505.52	2,852,536.24	28,986,804.13
其他设备	228,318.95		57,944.27		286,263.22
合 计	1,316,993,276.21	2,135,743.83	301,723,158.68	62,281,487.56	1,558,570,691.16

## (3) 固定资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
房屋建筑物	-	8,575,029.13	8,575,029.13	-
通用设备	4,883,919.81	7,951,112.97	8,000,971.59	4,834,061.19
电子设备	-	315,012.13	315,012.13	-
专用设备	-	534,322.91		534,322.91
运输设备	40,848.66	7,612.45		48,461.11
其他设备	-			-
合 计	4,924,768.47	17,383,089.59	16,891,012.85	5,416,845.21

## (4) 固定资产账面价值

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
房屋建筑物	1,560,694,001.46			1,766,598,090.81
通用设备	1,187,937,000.02			1,128,819,191.01
电子设备	11,365,945.22			11,676,605.63
专用设备	842,085,227.76			850,556,529.34
运输设备	33,903,843.14			60,872,406.77
其他设备	711,699.38			756,955.73
合 计	3,636,697,716.98			3,819,279,779.29

## (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	286,737.27		13,227.05
运输设备	105,964.55	98,352.10	7,612.45	-
合 计	21,559,297.71	15,863,282.95	4,547,752.66	1,148,262.10

## (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	20,666,666.67	79,333,333.33	直租
通用设备	100,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	售后回租
通用设备	152,249,600.00	29,434,922.67	122,814,677.33	直租
通用设备	100,000,000.00	9,333,333.33	90,666,666.67	售后回租
通用设备	100,000,000.00	12,000,000.00	88,000,000.00	直租
通用设备	100,000,000.00	4,000,000.00	96,000,000.00	售后回租

注：详细情况见附注五之 31 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
福建福清万年青水泥有限公司房产	房产证在办理中	2012年
进贤县鼎盛混凝土有限公司公司房产	房权证尚未转让手续正在办理中	2012年
江西锦溪塑料制品有限责任公司房产	竣工结算办理中	2012年
江西锦溪水泥有限公司房产	房产证在办理中	2012年
乐平锦溪商品混凝土有限公司房产	竣工结算办理中	2012年
江西湖口万年青水泥有限公司房产	竣工结算办理中	2012年

注 1：固定资产原值本期增加主要系在建工程完工转入 494,131,152.17 元，其余均系新增购入。

注 2：固定资产原值本期减少主要系：

① 本公司处置房屋建筑物 5,508,986.26 元，机器设备 31,457,971.91 元，运输设备 2,103,118.44 元；

② 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置运输设备 680,820.00 元；

③ 本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司处置运输设备 474,100.00 元，机器设备 2,333,518.39 元；

④ 本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司处置房屋建筑物 21,026,390.98 元，专用设备 34,895,141.53 元。

注 3：累计折旧本期新增系 2011 年 11 月 1 日收购进贤鼎盛混凝土有限公司合并会计报表将其 2011 年 11 月 1 日前固定资产的累计折旧 2,135,743.83 元纳入本期增加所致。

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。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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
瑞金2号生产线	-		-	31,472,614.14		31,472,614.14
瑞金技改工程	-		-	4,598,234.10		4,598,234.10
万年厂配套工程改造项目	-		-	31,868,786.62		31,868,786.62
万年厂技改项目	25,569.75		25,569.75	10,409,025.83		10,409,025.83
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	9,732,038.17		9,732,038.17	1,312,365.40		1,312,365.40
赣州南方万年青1号线技改	5,268,919.87		5,268,919.87	612,771.00		612,771.00
锦溪年产130万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线	2,703,591.50		2,703,591.50	82,157,702.92		82,157,702.92
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	16,190,276.62		16,190,276.62	8,201,503.96		8,201,503.96
零星、技改工程	3,397,544.99		3,397,544.99	3,887,651.67		3,887,651.67
赣州南方三线粉磨线扩建工程	23,660,445.39		23,660,445.39			
赣州南方110KV变电站	10,270,000.00		10,270,000.00	9,910,000.00		9,910,000.00
石城120万吨水泥粉磨生产线一期工程	46,836,219.34		46,836,219.34			
万年青矿业鹅岭石灰石矿山完善工程	8,153,972.89		8,153,972.89			
兴国万年青年产50万立方米商品混凝土生产线	85,003.00		85,003.00			
合计	126,323,581.52		126,323,581.52	257,894,513.28	-	257,894,513.28

## (2) 重大在建工程项目变动情况

## 江西水泥 2011 年度报告

项目名称	2010.12.31	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	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	2011.12.31
6号窑工程	68,004,045.34	40,703,293.29	108,707,338.63		7,081,326.09	228,096.88	6.31%	募集资金	-
瑞金2号生产线	31,472,614.14		24,111,128.67	7,361,485.47	11,162,573.60			自筹	-
瑞金技措工程、余热发电	4,598,234.10	4,051,927.65	8,234,918.87	415,242.88	-			自筹	-
寻乌60万吨旋窑粉磨站	-	1,381,414.05	1,035,414.05	346,000.00	2,135,476.55			自筹	-
5#窑及矿山工程	-	67,670,868.25	67,670,868.25		802,894.78			募集资金	-
万年厂配套工程改造项目	31,868,786.62	41,541,652.76	73,410,439.38		-			自筹	-
万年厂技改项目	10,409,025.83	57,103,413.59	49,536,743.93	17,950,125.74	1,472,876.48	71,255.60	6.31%	自筹	25,569.75
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	1,297,409.60	6,702,098.20					自筹	-
于都南方万年青技改	1,312,365.40	8,419,672.77						自筹	9,732,038.17
赣州南方万年青1号线技改	612,771.00	6,757,431.11	1,810,482.24	290,800.00				自筹	5,268,919.87
湖口年产130万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线	82,157,702.92	33,778,946.28	113,233,057.70					自筹	2,703,591.50
东乡搅拌站项目	17,236.20	3,684,049.03	3,701,285.23					自筹	-
乐平搅拌站项目	37,887.50	4,837,901.38	4,751,108.78	124,680.10				自筹	-
玉山煤磨改造工程	8,201,503.96	7,988,772.66						自筹	16,190,276.62
零星、技改工程	3,887,651.67	9,873,948.43	8,245,055.42	2,118,999.69				自筹	3,397,544.99
赣州南方三线粉磨线扩建工程		23,660,445.39						自筹	23,660,445.39
赣州南方110KV变电站	9,910,000.00	360,000.00						自筹	10,270,000.00
石城120万吨水泥粉磨生产线一期工程		46,836,219.34			328,027.33	328,027.33	6.31%	自筹	46,836,219.34
万年青矿业鹅岭石灰石矿山完善工程		9,128,480.81	974,507.92					自筹	8,153,972.89

## 江西水泥 2011 年度报告

项目名称	2010.12.31	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	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	2011.12.31
瑞金2#水泥磨		14,497,306.88	14,497,306.88					自筹	-
兴国万年青年产50万立 方米商品混凝土生产线		85,003.00						自筹	85,003.00
锦溪塑料土方及厂房工程		7,509,398.02	7,509,398.02					自筹	-
合计	257,894,513.28	391,167,554.29	494,131,152.17	28,607,333.88					126,323,581.52

注 1: 本公司万年厂技改项目本期其他减少 17,950,125.74 元系生产线大修理费用, 完成后转入制造费用。

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

#### 14、工程物资

项 目	2011.12.31	2010.12.31
工程用备品备件	19,716,099.97	49,490,466.16
合 计	19,716,099.97	49,490,466.16

注 1: 本账户 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 29,774,366.19 元, 减幅 60.16%, 主要系本年度在建工程领用所致。

注 2: 期末工程物资未出现可变现净值低于账面价值情况, 故期末未计提工程物资减值准备。

#### 15、固定资产清理

项目	2011.12.31	2010.12.31
固定资产清理	8,355,560.35	430,051.10
合 计	8,355,560.35	430,051.10

注: 期末固定资产清理比期初增长 7,925,509.25 元, 主要系:

①本公司本期处置熟料 1#线、2#线、包装车间、资源管理部的车间固定资产原值 39,070,076.61 元, 累计折旧 30,397,561.72 元, 减值准备 49,858.62 元, 截止 2011 年 12 月 31 日尚有固定资产清理 3,604,872.91 元尚未处理完成。

②本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司本期处置原四条立窑生产线, 其中固定资产原值 55,921,532.51 元, 累计折旧 34,356,690.84 元, 减值准备 16,841,154.23 元, 截止 2011 年 12 月 31 日尚有 4,750,687.44 元固定资产清理尚未处理完成。

#### 16、无形资产

(1) 无形资产原值明细情况如下:

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
商标使用权	340,000.00			340,000.00
土地使用权	333,720,477.69	19,894,974.46		353,615,452.15
用友软件	999,352.00	578,863.47	13,776.00	1,564,439.47
采矿权	215,077,401.68	2,158,360.00		217,235,761.68
系统软件	172,500.00			172,500.00
合 计	550,309,731.37	22,632,197.93	13,776.00	572,928,153.30

(2) 累计摊销明细如下:

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
商标使用权	113,333.29	33,999.86		147,333.15
土地使用权	39,351,545.23	8,275,516.09		47,627,061.32
用友软件	309,761.33	146,965.01		456,726.34
采矿权	26,837,167.24	7,898,163.47	5,740.00	34,729,590.71
系统软件	51,187.50	44,850.00		96,037.50
合 计	66,662,994.59	16,399,494.43	5,740.00	83,056,749.02

## (3) 无形资产账面价值

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
商标使用权	226,666.71			192,666.85
土地使用权	294,368,932.46			305,988,390.83
用友软件	689,590.67			1,107,713.13
采矿权	188,240,234.44			182,506,170.97
系统软件	121,312.50			76,462.50
合 计	483,646,736.78			489,871,404.28

## (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	
江西万年县万年青商砼有限公司	土地权证正在办理中	
江西石城南方万年青水泥有限公司土地	土地权证正在办理中	
江西玉山万年青水泥有限公司乌鸦嘴矿 马鞍山矿采矿权	采矿权正在办理中	
江西锦溪水泥有限公司涌山采矿权	采矿权正在办理中	

## (5) 无形资产本期增加主要系:

①2011年10月28日本公司与李汉军、李金千签订《股权转让协议》，李汉军、李金千将其拥有的进贤鼎盛混凝土有限公司的100%股权转让给本公司，其中土地价值原值1,847,093.00元，土地使用权证为进国用(2008)第0610号，土地性质为工业用地，土地权利到期日为2058年12月，土地面积为25,566.63M<sup>2</sup>。

②江西万年县万年青商砼有限公司已取得国有土地使用权成交确认书，以231.68万元取得位于万年青南大道以东，椒源路以西，面积36.12亩的土地，已支付土地款，土地使用权证正在办理中，土地已交付公司投入使用。

③2011年5月18日本公司与李锦根、程曜、占春华签订《关于江西锦溪塑料制品有限公司的增资扩股协议》，由本公司单方面增资2142万元，增资完成后本公司持股51%。其中土地价值6,178,744.2元，该土地使用权证为乐国用(2011)第450号，土地性质为工业用地，土地权利到期日为2060年12月31日，土地面积为40,823.3M<sup>2</sup>。

④2011年10月21日经过招牌挂程序本公司子公司江西石城南方万年青水泥有限公司竞得位于平山创业园面积82,323.2M<sup>2</sup>工业用地，土地出让价为6,997,472.00元，2011年10月25日与石城县国土资源局签订土地使用权出让合同，2011年10月25日已支付土地出让款，土地使用权证正在办理中。

⑤2010年11月22日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与景德镇市国土资源局签订采矿权出让合同，将江西锦溪水泥有限公司中堡石灰岩矿、上堡石灰岩矿和桃家坞石灰石矿整合为2个矿区，新取得的



矿区开采矿种为石灰岩矿，采矿权价款为 226.2 万元，2010 年已支付 68 万元，2011 年支付 158.2 万元，已获取采矿权证。

⑥本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司本期新增的石灰岩矿相关地质保护与治理方案的编制费 576,360 元。

⑦本年度本公司购买用友 NC 管理系统，支付 514,085.47 元。

(7) 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	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31	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		5,351,340.00	13,111,999.56	
锦溪塑料制品有限公司	-	974,268.14		974,268.14	
进贤鼎盛混凝土有限公司	-	5,775,012.42		5,775,012.42	
合计	116,844,578.02	6,749,280.56	5,351,340.00	118,242,518.58	

注 1：商誉本期增加原因如下：

2011 年 10 月 28 日本公司与李汉军、李金千签订《关于进贤县鼎盛混凝土有限公司的股权转让协议》，本公司以 2011 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 1,493 万元收购李汉军、李金千持有的进贤鼎盛商品混凝土有限公司 100% 的股权；2011 年 11 月 1 日为资产交割日，资产交割日进贤鼎盛各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为 9,154,987.58 元，本公司支付的对价大于合并中取得的进贤鼎盛可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

2011 年 5 月 18 日本公司与李锦根、程曜、占春华签订《关于江西锦溪熟料制品有限公司增资扩股协议》，协议约定本公司以货币资金单方面对江西锦溪熟料制品有限公司增资 2,142 万元，增资后本公司持股 51%，占春华持股 36.75%，程曜持股 6.37%，李锦根持股 5.88%；增资日锦溪塑编制品的净资产为 18,669,670.3 元，增资时点锦溪塑编制品公司净资产为 40,089,670.3 元，按照所持有股份应享有份额与长期股权投资的成本之间的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

注 2：商誉本期减少系本公司本年度支付收购福建福清万年青水泥有限公司时，依据最后的协商及约定，少支付收购股权款 5,351,340.00 元所致。

注 3：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	2011.12.31	2010.12.31
应收账款坏账准备	2,107,727.64	10,427,745.58
其他应收款坏账准备	1,917,234.27	1,715,953.20
存货跌价准备	4,116,093.59	2,406,195.89
固定资产减值准备	217,273.14	96,157.07
其他流动负债	4,244,155.84	2,332,303.19
其他非流动负债	2,341,448.46	
合 计	14,943,932.94	16,978,354.93

#### 19、其他非流动资产

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.12.31
融资租赁售后租回 出售固定资产递延 资产	94,569,777.82	222,384.36	8,362,815.11	86,429,347.07
合 计	94,569,777.82	222,384.36	8,362,815.11	86,429,347.07

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 2011 年 12 月 31 日的净额为 30,498,942.77 元。

注 2：2010 年 10 月 29 日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，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 2011 年 12 月 31 日的净额为 55,717,285.96 元。

注 3：2011 年 9 月 19 日本公司和中国外贸租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的子公司赣州南方万年青水泥有限公司拥有的机器设备（账面价值 100,222,384.35 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 10,000 万元，形成递延资产 222,384.35 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2011 年 12 月 31 日的金额为 213,118.34 元。

#### 20、资产减值准备明细

项 目	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	52,691,315.80	3,356,279.35		34,222,067.55	21,825,527.60
二、存货跌价准备	14,731,756.52	6,839,590.82			21,571,347.34
三、固定资产减值准备	4,924,768.47	17,383,089.59		16,891,012.85	5,416,845.21
合 计	72,347,840.79	27,578,959.76	-	51,113,080.40	48,813,720.15

注 1：本账户本期计提数与资产减值损失相差 531,212.91 元，系本报告期新增纳入合并范围的江西锦溪塑料制品有限公司、进贤鼎盛混凝土有限公司期初坏账准备并入所致。

注 2：本账户中转销坏账准备系本公司本期核销应收账款坏账 34,222,067.55 元所致。

注 3：本账户中本期计提固定资产减值准备主要系本公司子公司赣州南方万年青水泥有限公司计提闲置固定资产减值准备 534,322.91 元，子公司江西万年青电子有限公司计提闲置固定资产减值准备 7,612.45 元，子公司于都南方万年青水泥有限公司计提的固定资产减值准备 16,841,154.23 元。

注 4：本账户中本期转销固定资产减值准备主要系本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司）经本公司董事会同意处置闲置固定资产，在尚未处理完毕前，将其本期已计提减值准备 16,841,154.23 元转入固定资产清理科目核算。

## 21、短期借款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	385,400,000.00	472,000,000.00
质押借款	36,800,000.00	67,100,000.00
保证借款	1,020,400,000.00	789,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合 计	1,442,600,000.00	1,348,100,000.00

注 1：本公司向中国民生银行南昌分行贷款 5,000 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 2：本公司向北京银行南昌分行贷款 14,800 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 3：本公司向中国招商银行股份有限公司青山湖支行贷款 4,000 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 4：本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行贷款 7,000 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 5：本公司向中信银行股份有限公司南昌分行贷款 2,000 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 6：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款 4,900 万元，是以其拥有的江西万年县大源镇土地提供抵押担保。

注 7：本公司向中国工商银行万年支行贷款 3,260 万元，是以其拥有的本公司玉山县后背山鸡头山灰岩矿采矿权提供抵押担保。

注 8：本公司向中国工商银行万年支行贷款 2,500 万元，是以其拥有的应收账款债权转让为保理，保理期间为 2011 年 7 月 13 日至 2012 年 1 月 1 日止。

注 9: 本公司向中国工商银行股份有限公司万年支行贷款 2,080 万元, 是以其拥有的水泥生产设备提供抵押担保。

注 10: 本公司向中国工商银行万年支行贷款 3,680 万元, 是以本公司拥有的库存煤炭提供质押担保。

注 11: 本公司向中国银行股份有限公司万年支行贷款 9,900 万元, 是以其拥有的江西万年鹅岭石灰石矿采矿权提供抵押担保, 采矿权评估价值 18,349.98 万元; 同时江西南方万年青水泥有限公司提供本合同项下最高额 2.59 亿元的担保。

注 12: 本公司向中国农业银行股份有限公司万年支行贷款 15,400 万元, 是由江西水泥有限责任公司提供保证担保。

注 13: 本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司向招商银行贷款 4,000 万元, 由本公司提供担保。

注 14: 本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司向中信银行贷款 8,000 万元, 由本公司提供担保。

注 15: 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款 3,000 万元, 是由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 16: 本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国农业银行股份有限公司瑞金市支行贷款 8,500 万元, 由江西南方万年青水泥有限公司提供担保。

注 17: 本公司子公司江西寻乌南方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, 抵押物包括: 位于寻乌工业园土地、抵押金额为 240 万元, 位于寻乌工业园的房产、抵押金额为 300 万元, 位于寻乌工业园的机器设备、抵押金额为 660 万元, 共计抵押金额为 1,200 万。

注 18: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国农业银行股份有限公司乐平支行贷款 2,000 万元, 抵押物为江西锦溪水泥机器设备, 作价 81,614,392.68 元。

注 19: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司乐平支行贷款 6,500 万元, 以江西锦溪水泥有限公司机器设备设定动产抵押登记, 抵押物价值 14,401 万元; 以位于涌山曾扬潭村委会叶家村房产设定抵押; 同时由江西锦溪投资有限公司提供连带责任保证。

注 20: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司景德镇乐平支行贷款 2,000 万元, 以其存放在乐平涌山机器设备作为抵押, 同时由江西锦溪投资有限公司提供连带责任保证。

注 21: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款 3,000 万元, 以江西锦溪水泥有限公司在用的 180,017,284.78 元机器设备抵押, 抵押最高额为 7,400 万元。

注 22: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国银行股份有限公司乐平支行贷款 2,000 万元, 以锦溪水泥坞家山 925 万吨石灰岩矿、鸡公山 3200 万吨石灰岩矿、上堡 1337.5 万吨石灰岩矿、下石 139.7 万吨石灰岩矿、中堡 825 万吨石灰岩矿作为抵押。

注 23: 本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都支行贷款 5,540 万元, 由江西南方万年青有限公司提供担保, 同时以江西赣州南方万年青水泥有限公司价值 37,808,896.78 元机器设备抵押。

注 24: 本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向招商银行青山湖股份有限公司支行贷款 5,000 万元, 由江西南方万年青有限公司提供担保, 担保最高金额为 5,000 万。

注 25: 本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌物华支行贷款 2,500 万元, 由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供连带责任保证。

注 26: 本公司子公司进贤鼎盛混凝土有限公司向南昌银行股份有限公司贷款 300 万元, 由江西洪达医疗器械集团有限公司提供 300 万元最高额保证, 同时由李汉军、金建康提供连带责任保证。

注 27: 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款 2,000 万元, 由本公司提供连带责任保证。

注 28: 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国招商银行南昌青山湖支行贷款 5,000 万元, 由本公司提供 5,000 万元的最高额连带保证。

注 29: 本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款 3,000 万元, 由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供最高额保证。

注 30: 本公司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 2,000 万元, 是由江西万年青水泥股份有限公司和江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 31: 本公司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 5,000 万元, 是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

## 22、应付票据

项目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	352,490,869.75	639,150,844.98
合计	352,490,869.75	639,150,844.98

注 1: 下一会计期间将到期的金额 352,490,869.75 元。

注 2: 本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 286,659,975.23 元, 减幅 44.85%, 主要系上期末应付票据到期承兑、本年开出应付票据减少所致。

注 3: 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	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	588,840,976.80	72.01	627,934,304.46	90.62
1-2年	201,594,276.67	24.65	50,793,854.42	7.33
2-3年	16,262,437.92	1.99	7,379,468.56	1.07
3-4年	4,564,183.11	0.56	741,856.78	0.11
4-5年	503,163.26	0.06	6,038,991.43	0.87
5年以上	5,966,720.86	0.73		
合 计	817,731,758.62	100.00	692,888,475.65	100.00

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

## 24、预收款项

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	58,812,038.18	92.29	66,239,662.02	94.10
1-2年	1,455,035.31	2.28	809,715.98	1.15
2-3年	482,506.71	0.76	2,980,683.38	4.23
3-4年	2,685,279.17	4.21	325,164.10	0.46
4-5年	291,515.79	0.46	44,573.84	0.06
5年以上	2,375.85	0.0037		
合 计	63,728,751.01	100.00	70,399,799.32	100.00

注：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。

## 25、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加额	本期支付额	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,585,682.23	201,284,335.74	200,886,246.85	9,983,771.12
二、职工福利费	63,840.00	8,099,536.88	8,163,376.88	-
三、社会保险费	590,962.00	34,560,552.47	34,835,123.61	316,390.86
其中：1、医疗保险费	96,126.06	6,447,209.62	6,438,784.71	104,550.97
2、基本养老保险费	464,881.55	23,759,004.26	24,079,234.60	144,651.21
3、年金缴费	-			-
4、失业保险费	-5,125.69	1,868,166.98	1,857,866.57	5,174.72
5、工伤保险费	24,515.96	1,838,373.63	1,810,844.63	52,044.96
6、生育保险费	10,564.12	647,797.98	648,393.10	9,969.00
四、住房公积金	89,201.02	6,414,948.09	6,402,812.09	101,337.02
五、工会经费和职工教育经费	835,865.72	2,479,074.02	2,202,749.24	1,112,190.50
六、非货币性福利		12,243.70	12,243.70	-
七、因解除劳动关系给予的补偿		-	-	-
八、其他				-
其中：以现金结算的股份支付				-
合 计	11,165,550.97	252,850,690.90	252,502,552.37	11,513,689.50

## 26、应交税费

税 种	2011.12.31	2010.12.31
企业所得税	219,764,221.19	74,558,043.85
个人所得税	306,066.21	536,942.11
增值税	26,594,550.76	36,909,833.30
城建税	1,242,648.36	1,834,973.11
营业税	938,403.35	615,274.12
房产税	474,830.43	395,089.42
防洪保安基金	13,007.09	27,835.91
教育费附加	1,280,876.14	1,372,226.15
印花税	962,844.23	811,606.34
土地使用税	558,248.77	636,939.62
资源税	3,033,189.89	3,030,992.24
地方教育费附加	431,864.43	372,773.20
车船使用税	550.80	550.80
水利建设基金	20.07	820.28
合 计	255,601,321.72	121,103,900.45

注：本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 134,497,421.27 元，增幅 111.06%，主要系本年度应交未交的企业所得税增加所致。

## 27、应付利息

项 目	2011.12.31	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	3,096,148.88	2,631,811.25
一年期短期融资券应计利息	6,790,356.16	
合 计	9,886,505.04	2,631,811.25

注：本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 7,254,693.79 元，增幅 275.65%，主要系发行 4 亿元短期融资券本期应计利息所致。

## 28、应付股利

项 目	2011.12.31	2010.12.31
江西锦溪投资有限公司		18,000,000.00
合 计	-	18,000,000.00

注：本账户 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 1,800 万元，主要系本公司子公司江西锦溪水泥有限公司支付 2010 年度股利所致。

## 29、其他应付款

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	61,695,315.55	59.08	80,756,440.76	74.61
1-2年	29,934,193.59	28.66	4,462,017.67	4.12
2-3年	6,013,138.53	5.76	8,438,301.32	7.80
3-4年	5,263,824.13	5.04	12,664,323.45	11.70
4-5年	1,270,822.46	1.22	1,919,431.66	1.77
5年以上	250,993.19	0.24		
合 计	104,428,287.45	100.00	108,240,514.86	100.00

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	2011.12.31	2010.12.31
江西水泥有限责任公司	10,277,568.96	5,893,074.59

### 30、一年内到期的非流动负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	81,000,000.00	213,400,000.00
保证借款	90,400,000.00	124,000,000.00
合 计	171,400,000.00	337,400,000.00

注：详细说明详见附注五-31 长期借款所述。

### 31、长期借款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	261,000,001.00	254,200,000.00
保证借款	180,800,000.00	225,000,000.00
合 计	441,800,001.00	479,200,000.00

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，是以江西水泥有限责任公司拥有的土地提供抵押担保，截止 2011 年 12 月 31 日借款余额为 4,200 万，其中 2012 年 12 月 20 日需还款 2,400 万元，已将其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，是以其拥有的房屋及构筑物提供抵押担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 5,700 万元，其中 2,500 万元将于 2012 年 12 月 20 日还款，已列为一年内到期的非流动负债。

注 3：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 3,000 万元，是以江西万年青水泥有限公司拥有的余热发电项目机器设备提供抵押担保；由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,000 万元，其中 2012 年 4 月需还款 500 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 4：本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 12,000 万元，借款期限 2008 年 7 月 30 日至 2015 年 7 月 30 日，是以其拥有的土地及机器设备提供抵押担保。截



止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 6,900 万元，其中 2012 年 8 月需还款 1,700 万元，已列为 1 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，借款期限 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 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,000 万元，其中 2012 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 6：本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国农业银行股份有限公司瑞金市支行贷款 6,500 万元，借款期间 2009 年 9 月 23 日至 2014 年 9 月 21 日，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 4,500 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 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支行贷款 20,000 万元，借款期限 2009 年 6 月 26 日至 2015 年 12 月 26 日，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 16,000 万元，其中 2012 年 12 月 26 日需还款 4,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 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银行股份有限公司瑞金支行贷款 5,000 万元，借款期限 2009 年 9 月 18 日至 2014 年 12 月 10 日，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保，并以前拥有的面积约 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 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 3,000 万元，其中 2012 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 9：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，借款期限 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 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,000 万元，其中 2012 年 1 月 19 日需还款 2,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 10：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农商银行涌山支行贷款 68,000,001.00 元，借款期限为 2011 年 12 月 29 日至 2013 年 12 月 28 日，是以前拥有的房产提供抵押担保，并由本公司为其中 4,400 万贷款提供连带责任保证。

注 11：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农商银行涌山支行贷款 3,600 万元，借款期限为 2011 年 11 月 23 日至 2013 年 10 月 18 日，是以前拥有的位于寿安镇鸿头村塘坞石灰岩采矿权提供担保，抵押物评估价值为 54,973,400.00 元，设定抵押价值 3,600 万元。

注 12：本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司向景德镇农村商业银行贷款 3,000 万元，借款期限为 2011 年 5 月 3 日至 2013 年 5 月 3 日，是以前办公楼、粉磨生产线、车间等资产提供抵押担保。

注 13：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都县支行贷款 2,700 万元，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，并以前拥有的机器设备提供抵押担保。截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 1,620 万元，其中 2012 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。

## 32、应付债券

项目名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
短期融资券	-	398,434,527.55		398,434,527.55
合计	-	398,434,527.55	-	398,434,527.55

注：2011 年 10 月 21 日本公司发行“江西万年青水泥股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券”，发行规模为 4 亿元，期限为 1 年，一年期利率 8.98%，起息日为 2011 年 10 月 24 日，到期一次还本付息。

## 33、长期应付款

项 目	2011.12.31	2010.12.31	方式
招银金融租赁有限公司（1）	17,817,056.98	51,810,724.97	
招银金融租赁有限公司（2）	17,861,151.26	51,810,724.97	售后回租
民生金融租赁股份有限公司（3）	54,067,188.96	104,469,783.58	
中国外贸金融租赁有限公司（4）	68,302,193.13	100,000,000.00	售后回租
中国外贸金融租赁有限公司（5）	52,286,933.56	84,596,514.60	
中国外贸金融租赁有限公司（6）	92,401,442.23		售后回租
合 计	302,735,966.12	392,687,748.12	

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，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付融资租赁款 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 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 332,364.20 元，本期已支付融资租赁款 36,209,053.83 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 17,817,056.98 元。融资租赁待安装设备列入固定资产中，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，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付融资租赁款 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 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 288,269.92 元，本期已支付融资租赁款 36,209,053.83 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 17,861,151.26 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，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付 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 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 1,320,584.36 元，本期已支付融

融资租赁款 55,294,804.04 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 54,067,188.96 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，每期租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付 9,031,490.00 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 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 4,881,806.87 元，本期支付融资租赁款 36,713,329.97 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 68,302,193.13 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）。租赁款分 12 期支付，租赁款随中国人民银行贷款基准利率浮动而变动，租赁合同约定利率不变情况下每期支付 9,044,290.00 元，累计支付融资租赁款 108,531,480.00 元。依据实际利率法测算截止 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用为 2,455,506.44 元，本期支付融资租赁款 36,506,969.62 元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为 52,286,933.56 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。

(6) 2011 年 9 月 19 日本公司和中国外贸租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的子公司赣州南方万年青水泥有限公司拥有的机器设备（账面价值 100,222,384.35 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 10,000 万元，租赁手续费 250 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率 6.65%，租赁款分 12 期支付。每期支付 9,261,058.00 元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁公司以 10,000.00 元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为 111,142,696.00 元。依据实际利率法测算截止 2011 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 9,470,192.93 元，本期已支付融资租赁款 9,261,058.00 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 92,401,442.23 元。融资租赁列入固定资产。子公司江西南方万年青水泥有限公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

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

#### 34、专项应付款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
水泥粉磨站退城进园搬迁	9,864,116.40	10,000,000.00
合 计	9,864,116.40	10,000,000.00

#### 35、递延所得税负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
非同一控制下企业合并公允价值调整	22,149,102.52	21,519,122.02
交易性金融资产	8,847.10	28,783.63
合 计	22,157,949.62	21,547,905.65

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

### 36、其他非流动负债

项目名称	2011.12.31	2010.12.31
工业奖励基金	8,631,146.03	-
工程项目奖励基金	4,895,793.82	-
合计	13,526,939.85	-

注 1：本公司子公司江西石城南方万年青水泥有限公司收到石城县财政局拨付建设项目奖励款 447 万元。

注 2：其他本期增加详见附注十、营业外收入--政府补助注 3 所述。

### 37、股本

项目	2010.12.31	本期增减				小计	2011.12.31
		发行新股	送股	金转股	其他		
一、有限售条件股份	20,067,101.00	-	-	-	-20,048,140.00	-20,048,140.00	18,961.00
1、国家持股							-
2、国有法人持股	20,044,908.00				-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				-3,232	-3,232.00	18,961.00
二、无限售条件股份	375,842,478.00	-	-	-	20,048,140.00	20,048,140.00	395,890,618.00
1、人民币普通股	375,842,478.00				20,048,140.00	20,048,140.00	395,890,618.00
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

### 38、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	476,318,542.36		165,401,968.61	310,916,573.75
其他资本公积	111,592,871.53			111,592,871.53
合 计	587,911,413.89	-	165,401,968.61	422,509,445.28

注：本账户股本溢价本期减少主要系

(1) 收购子公司江西锦溪水泥有限公司少数股东股权冲减资本公积 135,663,498.33 元。按照准则的规定，本公司在对子公司取得控制权，形成企业合并后，本公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价）。

(2) 收购子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司少数股东股权冲减资本公积 29,738,470.26 元。本公司子公司江西南方万年青公司取得对子公司瑞金万年青水泥控制权，形成企业合并后，收购少数股东股权投资成本大于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）余额不足冲减的，冲减留存收益。

### 39、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	20,661,246.08	25,335,561.71		45,996,807.79
合 计	20,661,246.08	25,335,561.71	-	45,996,807.79

### 40、未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
上年年末余额	213,634,963.85	40,771,616.50
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	213,634,963.85	40,771,616.50
归属于母公司所有者的净利润	505,555,023.77	153,263,348.83
加：盈余公积弥补亏损		26,672,565.71
减：提取法定盈余公积	25,335,561.71	7,072,567.19
应付普通股股利	31,672,766.30	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	662,181,659.61	213,634,963.85

### 41、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项 目	2011年度	2010年度
主营业务收入	5,635,461,888.68	3,796,178,008.01
其他业务收入	13,171,034.86	50,939,447.61
主营业务成本	4,027,641,181.12	3,021,215,503.65
其他业务支出	15,359,643.34	37,897,966.77

## (2) 主营业务

行业名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	4,795,987,266.02	3,392,388,217.56	3,182,082,595.02	2,483,559,681.28
熟料	797,590,328.21	603,651,719.25	607,420,636.67	534,157,887.38
存储中转费	3,681,877.68	2,266,191.65	4,905,443.90	2,292,426.50
物业房租	1,458,353.99	1,159,681.76	1,769,332.42	1,205,508.49
混凝土	32,678,648.49	26,124,192.67		
其他	4,065,414.29	2,051,178.23		
合计	5,635,461,888.68	4,027,641,181.12	3,796,178,008.01	3,021,215,503.65

## (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
中铁十一局京福铁路客专闽赣I标项目经理部	155,427,078.60	2.76%
江西宝华山集团赣县水泥有限公司	99,536,351.60	1.77%
江西宝华山集团宁都水泥有限公司	81,273,986.30	1.44%
厦门市加州投资管理有限公司	74,998,044.55	1.33%
福建文铭贸易有限公司	60,214,222.63	1.07%
合计	471,449,683.68	

## 42、营业税金及附加

项 目	2011年度	2010年度
营业税	2,400,002.18	1,734,729.66
城建税	13,665,638.65	7,685,510.03
教育费附加	12,799,432.31	7,850,624.11
地方教育费附加	5,996,315.56	716,071.79
资源税	4,919,676.95	
合 计	39,781,065.65	17,986,935.59

## 43、销售费用

项 目	2011年度	2010年度
职工薪酬	9,826,441.97	7,927,579.58
营销开支	2,230,915.67	3,315,113.60
运输费	6,568,019.19	4,517,624.03
包装费	135,304,806.82	102,551,601.71
业务费	1,461,830.13	1,350,765.28
劳务费	25,922,628.46	25,579,070.16
车辆使用费	2,441,026.71	1,583,805.36
折旧费	2,952,147.54	2,930,888.84
服务费	2,748,361.91	3,645,982.72
广告费	4,041,120.41	5,046,548.54
会务费	1,271,547.17	85,900.00
其他	945,770.90	934,619.64
合 计	195,714,616.88	159,469,499.46

## 44、管理费用

项 目	2011年度	2010年度
职工薪酬	77,105,490.07	50,471,222.94
行政开支	17,276,777.48	11,411,659.87
劳务费	4,254,943.56	1,378,285.55
租赁费	3,780,644.69	2,636,229.00
保险费	6,186,171.26	4,764,017.90
材料及修理费	5,909,944.87	2,135,150.56
业务费	15,706,353.31	11,173,525.51
税费	7,383,314.23	12,133,772.59
折旧费	14,135,172.12	13,926,381.03
资产摊销	17,811,716.23	19,103,405.96
小车费	6,831,851.87	5,063,290.97
环保费	10,061,281.29	6,683,285.46
聘请中介机构费	6,209,791.00	3,233,379.51
咨询费	4,754,018.25	2,774,391.85
宣传、培训费等	3,531,415.46	3,337,256.16
矿产资源勘测、补偿费	6,410,902.91	5,853,539.05
其他	8,668,515.43	5,274,815.53
合计	216,018,304.03	161,353,609.44

## 45、财务费用

项 目	2011年度	2010年度
利息支出	187,076,709.41	162,464,713.07
减：利息收入	11,042,727.74	20,259,463.43
汇兑损益		
手续费及其他	18,419,427.64	10,416,108.47
合 计	194,453,409.31	152,621,358.11

## 46、资产减值损失

项 目	2011年度	2010年度
坏账损失	2,825,066.44	7,273,289.96
存货跌价准备	6,839,590.82	-1,850,344.80
固定资产减值损失	17,383,089.59	4,536,751.21
合 计	27,047,746.85	9,959,696.37

## 47、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益(分红)		
权益法核算的长期股权投资收益	43,989,035.71	46,533,144.65
处置长期股权投资产生的投资收益	34,906,809.64	
其他	1,943,896.52	310,507.40
合 计	80,839,741.87	46,843,652.05

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011年度	2010年度
江西闪亮制药有限公司		4,210,960.04
南方水泥有限公司	43,989,035.71	42,322,184.61
合 计	43,989,035.71	46,533,144.65

注 1：投资收益--其他系：(1) 交易性金融资产-交通银行环球基金公允价值变动产生收益 8,896.52 元；

(2) 子公司江西锦溪水泥有限公司收到景德镇信用社分红 1,935,000.00 元。

注 2：本公司子公司江西万年青科技工业园有限责任公司处置对江西闪亮制药有限公司长期股权投资，产生投资收益 34,906,809.64 元。

## 48、营业外收入

## (1) 营业外收入



项 目	2011年度	2010年度	非经常性损益的金 额
固定资产处置利得	4,536,200.22	21,012.80	4,536,200.22
债务重组利得		41,066.31	-
捐赠利得		1,433,830.00	-
政府补助	82,482,421.44	70,141,282.03	6,017,082.15
职工安置费补偿		2,589,900.00	-
罚款、滞纳金、违约金等	2,472,262.49	1,104,847.21	2,472,262.49
其他	582,183.94	604,311.67	582,183.94
合 计	90,073,068.09	75,936,250.02	13,607,728.80

## (2) 固定资产处置利得系:

①本公司处置熟料一车间、熟料二车间、铁路车间、资源管理部、包装车间相应资产、旧水泥生产线、3号水泥磨、散装水泥罐自备车等固定资产，产生处置利得 4,520,863.89 元；

②江西锦溪水泥处置 4 辆江铃陆风小轿车产生处置利得 15,336.33 元。

## (3) 营业外收入--其他主要系:

①本公司收到临城福石水泥有限公司培训费 45,000 元；

②江西瑞金万年青水泥有限公司因 RJ01-004 三河长城煤磨机配套主电机质量有问题扣除其质保金 300,000 元；

③江西锦溪水泥有限公司 2011 年收到代扣社保手续费收入 67,983.66 元。

## (4) 营业外收入-罚款、滞纳金、违约金主要系:

①本公司 2011 年度根据公司销售政策发现经销商出现违规窜货销售情况，收窜货罚款 1,804,390.25 元；

②2011 年收到员工违规罚款 555,043.62 元；

③2011 年因经销商未完成销量扣除经销商保证金 112,828.62 元。

## (5) 政府补助明细

项 目	2011年度	2010年度	说 明
散装水泥补贴	100,000.00	300,000.00	注1
科技人员服务企业行动项目经费		50,000.00	
社保局返还款		236,000.00	
淘汰落后产能省级奖励资金		350,000.00	
淘汰落后产能中央奖励资金		1,280,000.00	
节能改造奖励资金		4,440,000.00	
财政奖励	6,903,336.00	3,060,000.00	注2
经贸委奖励		5,000.00	
工业发展奖励	1,278,458.15	15,000.00	注3
先进企业奖励	338,400.00	10,000.00	注5
“三废”退税	73,741,027.29	60,395,282.03	注4
员工转岗培训补贴资金	121,200.00	261,312.00	注6
合 计	82,482,421.44	70,402,594.03	注

1: 本公司 2011 年收到江西省财政厅拨入散装水泥专项拨款, 散装水泥和预拌混凝土、预拌砂浆项目补贴 10 万元。

注 2: 财政奖励主要系:

①本公司子公司锦溪水泥有限公司收到乐平市地方财政库拨入的支持中小企业发展和管理收入 292 万元。

②本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司根据《江西省财政厅关于下达 2010 年和清算 2007-2009 年节能技术改造财政奖励资金的通知》等文件精神, 收到节能技术改造财政奖励资金 152 万元。

③本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司收到安全生产补助 91 万元。

④本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司根据《玉山县人民政府办公室抄告单》等文件精神, 收到财政奖励资金 155.3 万元。

注 3: 工业发展奖励主要系:

①本公司子公司江西乐平锦溪商品混凝土有限公司 2011 年 5 月根据乐平人民政府办公室下发的乐府办资抄字[2011]74 号文件精神, 收到乐平工业园塔前小区工程建设项目部奖励款 5,021,327.00 元, 按建设项目的使用年限 20 年分期确认收益, 本期确认收益 125,533.18 元。

②江西锦溪塑料制品有限公司根据乐平人民政府办公室下发的乐府办资抄字[2011]74 号文件精神, 收到乐平工业园塔前小区工程建设项目部奖励款 4,286,159.00 元, 按建设项目的使用年限 20 年分期确认收益, 本期确认收益 125,012.97 元。

③本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司获得赣州市章贡区工业和信息化局拨款 766,600 元作为企业发展扶持资金。

注 4: 本账户 2011 年度“三废”退税主要系依据: 财政部, 国家税务总局财税【2008】156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、财政部, 国家税务总局财税【2009】163 号《关于资源综

合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》，享受增值税即征即退政策。

- ①2011 年度本公司收到“三废”退税 15,266,945.96 元。
- ②2011 年度本公司子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,591,986.81 元。
- ③2011 年度本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,123,814.03 元。
- ④2011 年度本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司收到“三废”退税 9,518,578.50 元。
- ⑤2011 年度本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到“三废”退税 28,024,740.83 元。
- ⑥2011 年度本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税 8,214,961.16 元。

#### 注 5：先进企业奖励

①本公司 2011 年 11 月 24 日根据江西省工业和信息委员会下发的赣工信综合字[2011]434 号《江西省工信委转发省财政厅关于下达 2009 年度江西省“四率”标兵企业和先进企业奖励经费的通知》，收到奖励 200,000.00 元。

②2011 年本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司根据于都县人民政府办公室于府办字（2011）240 号《关于对 2010 年度全市工业发展先进单位和先进个人进行奖励的通知》，获得赣州市企业突出贡献奖 138,400.00 元。

注 6：本公司根据江西省和社会保障厅发赣劳社就（2008）71 号文件，经人事劳动和社会保障局同意，收到万年县财政局拨入员工岗前培训补贴 121,200.00 元。

#### 49、营业外支出

项 目	2011年度	2010年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	5,378,675.82	3,560,802.61	5,378,675.82
公益性捐赠支出	5,414,020.00	43,200.00	5,414,020.00
非公益性捐赠支出	6,982,178.43	5,552,251.84	6,982,178.43
防洪保安资金	1,059,351.65	115,313.52	
罚款支出	3,352,378.52	1,043,297.52	3,352,378.52
补偿费	1,239,138.73	2,223,297.53	1,239,138.73
赞助款	947,500.00	57,755.50	947,500.00
改制费	932,516.05	9,523,140.85	932,516.05
其他	467,133.77	1,047,507.80	467,133.77
合 计	25,772,892.97	23,166,567.17	24,713,541.32

#### 50、所得税费用

项 目	2011年度	2010年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	293,860,396.48	93,909,581.56
递延所得税费用	749,623.93	1,900,921.85
合 计	294,610,020.41	95,810,503.41

## 51、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	505,555,023.77	153,263,348.83
归属于母公司的非经常性损益	2	23,460,885.61	-4,319,322.28
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的利润	3=1-2	482,094,138.16	157,582,671.11
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	395,909,579.00	395,909,579.00
基本每股收益	13=1 ÷ 12	1.2769	0.3871
扣除非经常性损益每股收益	14=3 ÷ 12	1.2177	0.3980
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	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.2769	0.3871
扣除非经常性损益稀释每股收益	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.2177	0.3980

## 52、其他综合收益

项 目	2011年度	2010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		
小 计	-	-
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
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	-194,166,170.74	1,066,141.73
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	-194,166,170.74	1,066,141.73
合 计	-194,166,170.74	1,066,141.73

## 53、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	2011年度	2010年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	783,160,352.25	290,421,648.73
加：资产减值准备	27,047,746.85	9,959,696.37
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	301,535,859.19	277,147,155.32
无形资产摊销	16,322,532.22	18,535,893.80
长期待摊费用摊销	69,851.94	151,618.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	842,475.60	3,539,789.81
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）	82,045.69	5,931.01
财务费用（收益以“-”号填列）	192,802,077.52	131,810,264.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,839,741.87	-46,843,652.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,034,421.99	4,484,962.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	610,043.97	648,731.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-166,722,419.11	2,822,578.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-309,278,727.19	-195,582,857.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	369,963,963.43	295,000,643.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,137,630,482.48	792,102,405.77
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	977,955,774.38	716,960,924.92
减：现金的期初余额	716,960,924.92	495,442,252.73
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	260,994,849.46	221,518,672.19

(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	2011年度	2010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	36,350,000.00	46,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	36,350,000.00	28,909,062.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,152,659.00	1,495,095.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	67,547,341.00	27,413,966.68
取得子公司的净资产	48,955,643.16	21,620,194.66
流动资产	30,031,435.29	13,212,530.48
非流动资产	47,841,559.92	37,985,184.59
流动负债	22,943,413.91	29,577,520.41
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	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	125,250,370.30
非流动负债	-	-

## (3) 现金和现金等价物

项 目	2011年度	2010年度
1、现金	977,955,774.38	716,960,924.92
其中：库存现金	1,150,621.30	839,574.61
可随时用于支付的银行存款	801,590,087.61	491,711,500.31
可随时用于支付的其他货币资金	175,215,065.47	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	977,955,774.38	716,960,924.92
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	35,190,675.77	209,360,411.32

## (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	2011年度	
	收到金额	支付金额
其他与经营活动有关的现金	116,128,848.04	271,568,552.45
其他与投资活动有关的现金		
其他与筹资活动有关的现金	372,272,392.00	435,622,732.42

注 1：收到其他与经营活动有关的现金主要系收保证金 31,195,198.43 元、收押金 10,302,835.45 元、

收到水电费 3,840,126.38 元、拆迁款 1,118,000.00 元、收到政府奖励和补助 22,268,334 元、银行利息收入 11,042,727.74 元、代收运费 5,470,368.89 元、罚款滞纳金等收入 3,054,446.43 元、代收房款 10,428,981.13 元、收到其他单位和个人往来款等 17,407,829.59 元。

支付其他与经营活动有关的现金主要系支付营业费用和管理费用中的支付行政开支及营销开支 19,507,690 元、小车费 8,537,872.74 元、运输费 38,200,849.08 元、业务费 18,349,457.51 元、劳务力资费 9,872,473.55 元、捐赠支出 7,298,795.03 元、财产保险费 8,299,504.65 元、罚款 2,632,732.82 元、服务费 4,341,111.94 元、单位及个人往来款 33,466,641.57 元、广告费及宣传费 6,282,584.83 元、行业管理费 1,049,895.94 元、环保费 10,061,281.00 元、保证金 31,128,393.42 元、付押金及退款 13,179,502.12 元、罚款支出等 3,819,512.29 元、咨询费 5,394,219.90 元, 手续费 8,135,484.59 元、中介机构费 6,209,791 元、修理费 4,557,651.16 元、上交财政款 10,349,714.42 元、矿产资源勘探费 6,580,000.00 元、定金 1,500,000.00 元、租赁费 3,780,644.69 元、其他等 9,041,748.20 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 272,272,392.00 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银行承兑汇票解付款及保证金 273,477,553.45 元、支付融资租赁款 156,844,045.97 元、增发费用 1,000,000.00 元、财务顾问费 4,301,133.00 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	餐饮、住宿和物业等服

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	300,000,000.00	43.98%	43.98%	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 限责任公司	控股子公司	有限责任公司	瑞金市	江尚文	水泥生产销售
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
江西万年青矿业有限公 司	全资子公司	有限责任公司	万年县 城东郊	周帆	非金属矿开采、加 工、销售
江西万年县万年青商砼 有限公司	全资子公司	有限责任公司	万年县 城东郊	周帆	混凝土生产、销售
江西赣州万年青商砼有 限公司	控股子公司	有限责任公司	赣州市 章贡区	方真	水泥制品生产和销 售
江西兴国万年青商砼有 限公司	全资子公司	有限责任公司	兴国县	方真	混凝土生产、销售
赣州于都万年青商砼有 限公司	控股子公司	有限责任公司	于都县	李世锋	混凝土生产、销售
江西石城南方万年青水 泥有限公司	控股子公司	有限责任公司	石城县	李世锋	水泥生产和销售
进贤县鼎盛混凝土有限 公司	全资子公司	有限责任公司	进贤县	方真	混凝土生产、销售
江西永利万年青商砼有 限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	江尚文	混凝土生产、销售
江西锦溪塑料制品有限 公司	控股子公司	有限责任公司	乐平市	占春华	熟料编织袋生产销 售

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	50.00%	100.00%	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	102,820,000.00	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	230,560,000.00	65%	90%	70562826-0
江西万年青矿业有限公司	30,000,000.00	100%	100%	58162308-8
江西万年县万年青商砼有限公司	10,000,000.00	100%	100%	58162308-8
江西赣州万年青商砼有限公司	60,000,000.00	66.67%	66.67%	57612166-5
江西兴国万年青商砼有限公司	10,000,000.00	100%	100%	57611804-4
赣州于都万年青商砼有限公司	10,000,000.00	66.67%	100%	58403765-8
江西石城南方万年青水泥有限公司	15,000,000.00	50%	100%	57118886-0
进贤县鼎盛混凝土有限公司	10,000,000.00	100%	100%	7244833-4
江西永利万年青商砼有限公司	100,000,000.00	51%	51%	58160272-X
江西锦溪塑料制品有限公司	40,000,000.00	51%	51%	55846339-7

## (三) 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：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。

## (四) 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	2011年度		2010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	
江西水泥有限责任公司	销售	转供水	市场价	479,272.90		265,814.55	
江西万年青建筑工程安装公司	销售	水泥	市场价	33,264.96		125,850.00	
江西万年青建筑工程安装公司	劳务	维修	市场价	74,303.50		316,883.60	
江西万年青建筑工程安装公司	劳务	工程	市场价	3,786,422.45		2,221,812.29	
江西闪亮制药有限公司	物管费	物管费	市场价			230,857.14	

## 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	确定依据	对公司影响
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	981,149.00	2009-1-1	2011-12-31	981,149.00	成本价 (税金加摊销)	极小
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	1,800,000.00	2011-1-1	2012-12-31	1,800,000.00		极小
江西水泥有限责任公司	本公司	办公楼	100,000.00	2011-1-1	2012-12-31	100,000.00		极小
江西水泥有限责任公司	本公司	设备	280,000.00	2011-1-1	2011-9-30	210,000.00		市场价

## 3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保 是否 已经 履行 完毕
本公司、江西南方万年青水泥有限公司	江西玉山万年青水泥有限公司	3,000.00	2009/3/17	2015/3/16	否
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	6,500.00	2009/9/23	2014/9/21	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	20,000.00	2009/6/26	2015/12/26	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	5,000.00	2009/9/18	2014/12/10	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	2,000.00	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	2,700.00	2009/10/12	2014/12/10	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	15,224.96	2009/9/27	2012/10/15	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	10,000.00	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	10,000.00	2010/10/29	2013/10/29	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	5,000.00	2011/3/22	2012/3/22	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	14,800.00	2011/3/23	2012/3/22	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	4,000.00	2011/11/30	2012/12/29	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	7,000.00	2011/4/21	2012/4/20	否
江西南方万年青水泥有限公司	本公司	2,000.00	2011/9/20	2012/9/19	否
江西水泥有限责任公司	本公司	3,950.00	2011/8/24	2012/8/23	否
江西水泥有限责任公司	本公司	1,900.00	2011/8/9	2012/8/8	否
江西水泥有限责任公司	本公司	2,000.00	2011/8/9	2012/8/8	否
江西水泥有限责任公司	本公司	7,550.00	2011/6/20	2012/6/19	否
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	4,000.00	2011/9/2	2012/9/1	否
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	6,000.00	2011/8/11	2012/8/10	否
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	2,000.00	2011/9/20	2012/9/19	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	3,000.00	2011/11/11	2012/11/11	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限公司	3,000.00	2011/3/21	2012/3/20	否
江西南方万年青水泥有限公司	江西瑞金万年青水泥有限公司	5,500.00	2011/9/20	2012/9/19	否
江西锦溪投资有限公司	江西锦溪水泥有限公司	6,500.00	2011/5/20	2012/5/19	否
江西锦溪投资有限公司	江西锦溪水泥有限公司	2,000.00	2011/10/26	2012/10/24	否
南方万年青水泥有限公司	赣州南方万年青水泥有限公司	9,200.00	2011/3/16	2012/3/11	否
赣州南方万年青水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	5,000.00	2011/10/31	2012/10/30	否

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		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	25,000.00		316,494.47	
预付账款	江西万年青建筑工程安装有限公司	357,002.34		3,683,517.07	

## (2) 应付关联方款项

关联方	项目	2011.12.31	2010.12.31
江西万年青建筑工程安装有限公司	应付账款	33,553.75	5,314.16
江西万年青建筑工程安装有限公司	其他应付款	20,825.34	757,322.93
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	10,277,568.96	5,893,074.59

## 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) 2011 年 12 月 31 日，本公司与江西水泥有限责任公司签订《土地使用权租赁合同》，本公司租用江西水泥有限责任公司面积为 88867.40 平方米的生产用地，租赁经营期限为 1 年，自 2012 年 1 月 1 日至 2012 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。由于公司成立的江西万年青工程有限公司承续了本租赁经营范围的业务，随着该项租赁经营合同到期就自然终止，2012 年不再续签。

(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。由于公司成立的江西万年青工程有限公司承续了本维修服务合同项下的业务范围，随着该项合同到期后就自然终止，2012 年不再续签。

(6) 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。由于公司成立的江西万年青工程有限公司承续了本租赁经营范围的业务，随着该项租赁经营合同到期就自然终止，2012 年不再续签。

(7) 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。

(8) 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。

## 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 2011 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、2012年1月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到退税返还2,390万元, 全部计入公司2012年第一季度利润总额, 其中1,553.5万元计入归属于母公司净利润。

2、2012年2月24日公司第五届董事会第三十二次临时会议通过了《关于合作成立瑞金万年青商砼有限公司的议案》, 董事会同意子公司江西赣州万年青商砼有限公司与瑞金市当地自然人邹瑞阳先生、王兆元先生合资合作成立瑞金万年青商砼有限公司, 负责实施“江西赣州万年青商砼有限公司瑞金市商品混凝土搅拌站项目”, 新成立公司注册资本为1500万元, 注册地: 瑞金市。本次合资合作由江西赣州万年青商砼有限公司出资1125万元, 占注册资本的75%; 邹瑞阳出资225万元, 占注册资本的15%, 王兆元出资150万元, 占注册资本的10%。

3、2012年2月27日, 公司子公司福建福清万年青水泥有限公司审议通过了《关于福建福清万年青水泥有限公司2011年度分红的议案》, 公司2011年度审计后的净利润21,337,159.87元, 提取盈余公积2,133,715.99元后, 截止2011年12月31日累计未分配利润为20,016,655.59元, 董事会同意用2011年期末累计未分配利润中20,000,000.00元, 按截至2011年12月31日全体股东的出资份额比例享受分红, 即江西万年青水泥股份有限公司占注册资本的90%, 享有18,000,000.00元红利; 林玉发占注册资本的10%, 享有2,000,000.00元红利。因林玉发属于自然人股东, 按照我国现行的税法, 需缴纳20%的个人所得税, 由公司代收代缴。

4、2012年3月27日本公司第五届第四次董事会通过:

(1)《江西万年青水泥股份有限公司2011年度利润分配预案》经审计, 公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润505,555,023.77元, 提取法定盈余公积25,335,561.71元, 加上年初未分配利润余额213,634,963.85元, 2011年期末累计未分配利润662,181,659.61元。

公司拟以截止2011年12月31日总股本395,909,579股为基数, 每10股派发现金红利2.60元(含税), 总计派发红利102,936,490.54元(含税), 留存未分配利润559,245,169.07元。

此议案通过后还需要提请股东大会审议。

(2)《关于公司部分固定资产报废处置的议案》公司对改造后被淘汰已无使用价值、已淘汰且不适应继续使用或技术指标已达不到使用要求、以及使用年限过长已不能使用且无修复价值的固定资产进行了清理分类, 资产原值共3,163.28万元, 净值798.69万元, 处置收入452.08万元, 影响公司2011年度利润增加95.23万元。截止2011年12月31日尚有固定资产清理360.49万元未处理完毕。

## 十、其他重要事项

1、本公司2011年第二次临时股东大会通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》,

本次向特定对象非公开发行的股票合计不超过 6,500 万股（含 6,500 万股）。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的数量将作相应调整。

募集资金投向本次非公开发行募集资金扣除发行费用后的募集资金净额拟投入下列项目：

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金投资额
1	收购锦溪水泥40%股权	34,400.00	34,400.00
2	纯低温余热发电项目	5,969.38	5,969.38
3	万年商品混凝土搅拌站项目	3,524.00	3,524.00
4	兴国商品混凝土搅拌站项目	3,401.41	3,401.41
5	补充流动资金	15,600.00	15,600.00

上述项目中：本公司已实施完成收购锦溪水泥 40% 股权，支付股权收购价款 3.44 亿元；纯低温余热发电项目本年度已完工，结转入固定资产 5300 万元；万年商品混凝土搅拌站项目，公司已在万年县独家投资 1,000 万元成立万年县万年青商砼有限公司，并开始厂区、生产线建设；兴国商品混凝土搅拌站项目，公司独家投资 1,000 万元成立江西兴国万年青商砼有限公司已设立公司，并开始厂区、生产线建设。

2、2011 年 4 月 8 日公司第五届董事会第十七次临时会议通过《关于核销公司部分应收账款的议案》，董事会同意根据《企业所得税法》（国税发【2000】84 号）、证监会“关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知”（证监会计字【2004】1 号）和《会计准则》关于坏账准备的规定，对账龄在 5 年以上的应收款合计 34,222,067.55 元予以全额核销，上述应收款已全额计提坏账准备，账面净值为 0 元，核销后将影响公司 2011 年度损益 8,555,516.89 元。公司与上述欠款方无关联关系。公司将继续保持对上述核销的应收账款的追偿权利。

3、本公司 2011 年第三次临时股东大会决议通过《关于推进子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 4800T/D 熟料生产线项目建设的议案》，同意公司推进江西于都南方万年青水泥有限公司日产 4800 吨熟料新型干法水泥生产线（含配套预热发电站）项目建设。项目建成后可形成年产 148.8 万吨水泥熟料生产能力，年产水泥 190 万吨。项目投资概算：项目总投资 60278.15 万元，其中固定资产静态投资 54272.31 万元，建设期利息 1005.84 万元，铺底流动资金 5000 万元。

4、2011 年 5 月 30 日公司第五届董事会第二十次临时会议通过《关于公司增资江西锦溪塑料制品有限公司的议案》，根据锦溪塑编经审计的报告（截止 2011 年 4 月 30 日）反映的每股净资产为 1 元，由于锦溪塑编目前已具备试产条件，经过协商，本公司以每股 1.05 元对锦溪塑编增资，增资后公司实际出资额为人民币 2,142.00 万元，其中 2,040 万元计入该公司实收资本，102 万元计入资本公积，为新老股东共享。

5、2011 年 7 月 25 日公司第五届董事会第二十二次临时会议通过《关于子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司分立的议案》，目前该分立工作正在进行中。

6、2011 年 9 月 19 日本公司和中国外贸租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的子公司赣州南方万年青水泥有限公司拥有的机器设备（账面价值 100,222,384.35 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 10,000 万元，租赁期限为三年。同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁公司以 10,000.00 元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为 111,142,696.00 元。融资租赁列入固定资产。

子公司江西南方万年青水泥有限公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

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

7、2011年9月23日公司第五届董事会第二十六次临时会议通过《关于江西南方万年青水泥有限公司收购瑞金万年青水泥有限责任公司部分股权的议案》,同意江西南方万年青水泥有限公司收购江西宝华山实业集团有限公司持有的江西瑞金万年青水泥有限责任公司8.04%股权。本公司已支付股权收购款1.2亿元。

8、2011年11月14日公司第五届董事会第二十八次临时会议通过:

(1)《关于子公司江西于都南方万年青水泥有限公司部分固定资产报废的议案》,公司董事会同意将于都公司原厂址上被淘汰不能使用的机立窑以及水泥生产线进行拆除。于都公司拟拆除、处置(报废)厂房建筑物原值:2102.64万元、净值:968.47万元;通用设备原值:3332.94万元和办公设备原值156.57万元,净值:1273.79万元,合计报废固定资产原值总共5592.15万元,净值2242.26万元。目前厂房建筑物、机电设备正在进行清理。

(2)《关于公司万年厂部分固定资产报废的议案》,公司万年厂对改造后被淘汰已无使用价值、已淘汰且不适应继续使用或技术指标已达不到使用要求、以及使用年限过长已不能使用且无修复价值的固定资产进行了清理分类,共计52项,资产原值共743.73万元,净值63.58万元。公司董事会同意将上述符合报废条件的固定资产按照公司内部管理制度的相关规定进行报废。

(3)《关于公司收购江西东鑫混凝土有限公司部分股权的议案》,根据评估报告反映的全部股东权益,公司与卓君、李伯明协商,以1910万元的价格收购东鑫公司65%股份(其中卓君持有的55%股权和李伯明持有的10%股权)。收购完成后,东鑫公司的股东结构将变为:公司持有总股份的65%,卓君持有总股份的35%。2012年1月1日已办理公司资产交割手续。

9、2011年11月29日第五届董事会第三十次临时会议通过了《关于江西锦溪水泥有限公司收购贾小平持有的四家公司50%股权的议案》,董事会同意子公司江西锦溪水泥有限公司收购贾小平先生持有的景德镇市景磐城建混凝土有限公司50%的股权、景德镇东鑫混凝土有限公司50%的股权、景德镇市城竟混凝土有限公司50%的股权和景德镇市磐泰砼材检测有限公司50%的股权,并授权与合作方贾小平、杜慧珍签署了《股权转让协议》。合作各方根据评估价值为参考,确定四家公司各50%的股权转让总价款为6,304万元,占公司最近一期经审计净资产的2.70%。本公司截至2011年12月31日已支付股权收购款28,912,000元。且2012年1月1日已经办理资产交接手续。

10、2011年12月31日第五届董事会第三十一次临时会议通过了:

(1)《关于子公司合作成立崇义祥和万年青商砼有限公司的议案》,董事会同意子公司江西赣州万年青商砼有限公司与崇义县当地合作伙伴刘小红合资成立崇义祥和万年青商砼有限公司,在崇义县境内建设年产60万立方的混凝土搅拌站项目。注册资本为1000万元,注册地:崇义县。由江西赣州万年青商砼有限公司出资600万元,占注册资本的60%;对方出资400万元,占注册资本的40%,经营范围为商品混凝土生产、销售等。

(2)《关于江西石城南方万年青水泥有限公司增加资本金的议案》,董事会同意在原注册资本1,500万元基础上增加注册资金人民币1000万元,增资后该公司注册资本为2,500万元。

(3)《关于子公司认购景德镇农商银行增资股的议案》,董事会同意江西锦溪水泥有限公司认购景德镇农商银行增资扩股股份1,000万股。本次股权已成功认购,2011年12月31日江西锦溪水泥有限公司已支付2000万元股权认购款,持有景德镇农商银行2,800万股,占其总股本的5.52%以上。



11、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 2011 年 12 月 31 日本公司仅收到 1000 万元，由于搬迁项目工程进度未达到协议中约定的进度要求，故另 1572 万元尚未获取。

12、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。

13、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	2011.12.31				2010.12.31			
	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	5,555,565.40	40.54%	3,613,096.04	65.04%	41,833,247.57	59.90%	25,472,099.98	60.89%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,849,992.09	13.50%	1,100,426.85	59.48%	14,867,968.52	21.28%	13,529,086.09	90.99%
特定款项组合	6,302,230.67	45.98%			13,131,797.11	18.80%		
组合小计	8,152,222.76	59.47%	1,100,426.85	13.50%	27,999,765.63	40.10%	13,529,086.09	48.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	13,707,788.16	100%	4,713,522.89		69,833,013.20	100%	39,001,186.07	

#### (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	坏账金额
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	3,510,860.80
江西铜业股份有限公司	2,044,704.60	102,235.24
合计	5,555,565.40	3,613,096.04

## 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	2011.12.31				2010.12.31			
	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	239,683.31	12.96	11,984.17	5	1,033,932.14	6.95	36,362.69	5
1-2年	486,921.54	26.32	48,692.15	10		0.00	-	10
2-3年	-	0.00	-	20	14,489.36	0.10	2,897.87	20
3-4年	19,789.36	1.07	5,936.81	30	139,581.01	0.94	41,874.30	30
4-5年	139,568.31	7.54	69,784.16	50	464,029.57	3.12	232,014.79	50
5年以上	964,029.57	52.11	964,029.57	100	13,215,936.44	88.89	13,215,936.44	100
合计	1,849,992.09	100	1,100,426.85		14,867,968.52	100	13,529,086.09	

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特定款项组合	6,302,230.67		13,131,797.11	

(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
南昌万年青水泥有限责任公司	3,945,645.44	1年以内	28.78%
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	5年以上	25.61%
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	2,214,636.35	1年以内	16.16%
江西铜业股份有限公司	2,044,704.60	1年以内	14.92%
中铁五局HPJX-3标	486,921.54	1-2年	3.55%
合计	12,202,768.73		89.02%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	1.99%	145,944.44	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,751,048.76	4.06%	3,196,162.19	36.52%	7,993,005.29	5.45%	3,233,499.83	40.45%
特定款项组合	206,879,859.16	95.94%			135,625,922.59	92.55%		
组合小计	215,630,907.92	100.00%	3,196,162.19	1.48%	143,618,927.88	98.01%	3,233,499.83	2.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	215,630,907.92	100%	3,196,162.19		146,537,816.77	100%	3,379,444.27	(2)

## 坏账准备的计提情况

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

账 龄	2011.12.31				2010.12.31			
	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	2,720,521.63	31.09	136,026.08	5	1,768,261.11	22.12	88,413.06	5
1-2年	1,489,786.42	17.02	148,978.64	10	1,336,294.46	16.72	133,629.45	10
2-3年	1,219,531.20	13.94	243,906.24	20	551,142.33	6.90	110,228.47	20
3-4年	524,707.64	6.00	157,412.29	30	1,355,132.15	16.95	406,539.65	30
4-5年	573,325.87	6.55	286,662.94	50	974,972.09	12.20	487,486.05	50
5年以上	2,223,176.00	25.40	2,223,176.00	100	2,007,203.15	25.11	2,007,203.15	100
合 计	8,751,048.76	100	3,196,162.19		7,993,005.29	100	3,233,499.83	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特定款项组合	206,879,859.16		135,625,922.59	

(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股东欠款。

(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	占其他应收账款总额比例
中国外贸金融租赁有限公司	32,500,000.00	1年以内2000万元、1-2年1250万元	15.07%
江西玉山万年青水泥有限公司	32,289,613.19	1年以内29,254,193.51元、1-2年3,035,419.68元	14.97%
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	30,000,000.00	1年以内	13.91%
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	27,212,527.69	1年以内4,453,438.55元、1-2年22,759,089.14元	12.62%
江西南方万年青水泥有限公司	20,181,852.07	1年以内	9.36%
合计	142,183,992.95		

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	减值准备	增减变动	2011.12.31	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	18,494,045.21			18,494,045.21	58%	58%		
江西万年青电子有限公司	成本法	14,250,000.00	14,250,000.00			14,250,000.00	75%	75%		
江西万年青科技园有限责任公司	成本法	29,000,000.00	30,002,552.40			30,002,552.40	100%	100%		
温州市万年青散装水泥有限公司	成本法	2,016,000.00	2,016,000.00			2,016,000.00	70%	70%		
南昌万年青水泥有限责任公司	成本法	21,250,000.00	21,250,000.00			21,250,000.00	68%	68%		
江西南方万年青水泥有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	50%	50%		
福建福清万年青水泥有限公司	成本法	46,650,000.00	46,650,000.00		-5,351,340.00	41,298,660.00	90%	90%		
江西万年青工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100%	100%		
绍兴县万年青水泥	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20%	20%		
南方水泥有限公司	成本法	112,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00	1.4%	1.4%		
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	成本法	2,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	10%	10%		
江西锦溪水泥有限公司	成本法	384,000,000.00			384,000,000.00	384,000,000.00	40%	65%		
江西赣州万年青商砼有限公司	成本法	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	66.67%	66.67%		
江西兴国万年青商砼有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%		
江西锦溪塑料制品有限公司	成本法	21,420,000.00			21,420,000.00	21,420,000.00	51%	51%		
江西万年青矿业有限公司	成本法	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%		
江西万年县万年青商砼有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%		
江西省进贤鼎盛混凝土有限公司	成本法	14,930,000.00			14,930,000.00	14,930,000.00	100%	100%		
江西永利万年青商砼有限公司	成本法	25,500,000.00			25,500,000.00	25,500,000.00	51%	51%		
合计		1,273,646,000.00	788,662,597.61	-	510,498,660.00	1,299,161,257.61			-	-

注 1: 本账户增减变动中-5,351,340.00 元系收购福建福清万年青水泥有限公司实际支付投资款少于《股权转让协议》约定支付投资款所致。

注 2: 本账户本期增减变动除上述注 1 所述之外, 其他的增减变动具体情况详见注释四之 2 注 1—注 10 所述。

注 3: 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	2011年度	2010年度
主营业务收入	1,694,263,318.73	983,399,795.07
其他业务收入	21,230,926.33	32,393,369.14
主营业务成本	1,217,192,666.97	802,996,334.08
其他业务支出	12,928,079.30	20,699,626.80

## (2) 主营业务

行业名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	1,354,721,011.10	971,643,362.97	828,615,682.95	675,147,781.03
熟料	336,346,800.36	242,738,869.34	154,690,844.52	127,841,879.67
其他			93,267.60	6,673.38
工程收入	3,195,507.27	2,810,434.66		
合计	1,694,263,318.73	1,217,192,666.97	983,399,795.07	802,996,334.08

## (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	181,399,162.48	10.57%
福建正昊建材有限公司	85,933,725.98	5.01%
福州开发区奇茂贸易有限公司	60,324,412.00	3.52%
南昌慧华高科混凝土有限公司	51,994,720.76	3.03%
南昌新世纪水泥有限公司	45,766,610.26	2.67%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益	50,088,627.93	46,210,304.02
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	50,088,627.93	46,210,304.02

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年度	2010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	5,567,592.22	3,888,119.41	收到现金红利
温州市万年青散装水泥有限公司	532,000.00		宣布分配现金红利
南方水泥有限公司	43,989,035.71	42,322,184.61	收到现金红利
合 计	50,088,627.93	46,210,304.02	

## 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	2011年度	2010年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	253,355,617.12	97,398,237.65
加：资产减值准备	4,318,736.36	-11,674,571.76
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	89,657,921.94	73,192,342.25
无形资产摊销	7,101,087.60	7,577,117.69
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）	-1,202,898.33	2,248,587.15
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	53,481,656.09	45,983,511.73
投资损失（减：收益）	50,088,627.93	-46,210,304.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,384,580.84	10,119,068.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（减：增加）	-26,893,244.60	17,601,337.88
经营性应收项目的减少（减：增加）	438,684,761.87	-64,198,161.06
经营性应付项目的增加（减：减少）	-514,763,171.90	194,292,611.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	361,213,674.92	326,329,777.11
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	296,246,725.61	195,502,062.13
减：现金的期初余额	195,502,062.13	147,694,193.24
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	100,744,663.48	47,807,868.89
(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	2011年度	2010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	36,350,000.00	46,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	36,350,000.00	28,909,062.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,152,659.00	1,495,095.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,197,341.00	27,413,966.68
取得子公司的净资产	48,955,643.16	21,620,194.66
流动资产	30,031,435.29	13,212,530.48
非流动资产	47,841,559.92	37,985,184.59
流动负债	22,943,413.91	29,577,520.41
非流动负债	5,973,938.14	
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	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
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	2011年度	2010年度
1、现金	296,246,725.61	195,502,062.13
其中：库存现金	11,330.68	12,861.04
可随时用于支付的银行存款	200,283,292.42	142,939,201.09
可随时用于支付的其他货币资金	95,952,102.51	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	296,246,725.61	195,502,062.13
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	20,000,000.00	67,100,000.00

## (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	2011年度	
	收到金额	支付金额
其他与经营活动有关的现金	1,717,376,964.95	1,623,326,324.35
其他与投资活动有关的现金		
其他与筹资活动有关的现金	426,178,020.89	400,829,178.84

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往来款 1,677,971,992.41 元、



银行利息收入 6,841,810.77 元、销售代理费和商标使用费 7,481,147.87 元、保证金 7,763,011.83 元、押金 7,998,651 元、水电费 2,361,511.00 元、其他等 6,958,840.07 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 1,548,323,076.32 元、小车费 2,869,642.27 元、运输费 8,474,031.80 元、行政开支及营销开支 6,196,816.57 元、财产保险费 6,344,479.89 元、保证金 9,292,047.71 元、赔偿款 1,066,310.00 元、咨询费 4,314,219.90 元、业务招待费 4,097,732.79 元、手续费 2,771,618.18 元、环保费 2,500,000 元、个人借款 3,108,523.06 元、中介机构费 982,840 元、退押金及货款 13,179,693.09 元、捐赠支出 1,228,500.27 元、广告费 1340576.40 元、劳务力资费 1,893,843.1 元、修理及材料费 778,755.8 元、其他 4,563,617.20 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 326,178,020.89 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及手续费 64,414,033.17 元、支付中国外贸金融租赁有限公司保证金 20,000,000 元、支付增发费用 1,000,000 元、银行承兑汇票保证金 315,415,145.67 元。

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011年度	2010年度
非流动资产处置损益	34,064,334.04	-3,539,789.81
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）	8,741,394.15	12,335,900.00
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	-16,280,419.07	-6,813,321.31
所得税影响数	6,620,123.49	-141,732.92
少数股东损益影响额	-3,555,699.98	-3,038,230.46
合 计	23,460,885.61	-4,319,322.28

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	2011年度			2010年度		
	加权平均净资产收益率%	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	36.4113	1.2769	1.2769	13.4259	0.3871	0.3871
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.7216	1.2177	1.2177	13.8043	0.3980	0.3980

## 十三、会计报表的批准

上述 2011 年度本公司财务报告于 2012 年 3 月 27 日经公司第五届董事会第四次会议批准报出。

## 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  
二〇一二年三月二十七日