



江西万年青水泥股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2012 年利润分配预案是：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 408,909,579 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

年度报告内，涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44 |
| 第八节 公司治理..... | 52 |
| 第九节 内部控制..... | 59 |
| 第十节 财务报告..... | 62 |
| 十一节 备查文件目录..... | 173 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江西证监局 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江西万年青水泥股份有限公司章程》 |
| 公司、本公司 | 指 | 江西万年青水泥股份有限公司 |
| 万年水泥厂 | 指 | 江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂 |
| 南方万年青 | 指 | 江西南方万年青水泥有限公司 |
| 赣州公司、赣州南方万年青 | 指 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 |
| 玉山公司、玉山万年青 | 指 | 江西玉山万年青水泥有限公司 |
| 瑞金公司、瑞金万年青 | 指 | 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 |
| 锦溪水泥 | 指 | 江西锦溪水泥有限公司 |
| 福清公司 | 指 | 福建福清万年青水泥有限公司 |
| 赣州永固 | 指 | 赣州永固高新材料有限公司 |
| 石城公司 | 指 | 江西石城南方万年青水泥有限公司 |
| 江西昊鼎 | 指 | 江西昊鼎商品混凝土有限公司 |
| 乐平锦溪混凝土 | 指 | 乐平锦溪商品混凝土有限公司 |
| 景磐城建混凝土 | 指 | 景德镇市景磐城建混凝土有限公司 |

重大风险提示

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司 2012 年度选定的信息披露媒体，敬请查阅公司年度报告中讨论与分析中可能面对的风险因素及对策内容，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 江西水泥 | 股票代码 | 000789 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江西万年青水泥股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 江西水泥 | | |
| 公司的外文名称（如有） | JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JX CEMENT | | |
| 公司的法定代表人 | 刘明寿 | | |
| 注册地址 | 江西省上饶市 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 335506 | | |
| 办公地址 | 江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 330096 | | |
| 公司网址 | http://www.wnq.com.cn | | |
| 电子信箱 | zxzl000789@126.com | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--------|------------------|-----------|-----------------|----------------|------------|
| 首次注册 | 1997 年 09 月 05 日 | 江西省万年县城东郊 | 360000110006330 | 36112970570581 | 70575058-1 |
| 报告期末注册 | 2012 年 12 月 11 日 | 江西省万年县城东郊 | 360000110006330 | 36112970570581 | 70575058-1 |

五、其他有关资料

报告期公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号 |
| 签字会计师姓名 | 冯丽娟 舒佳敏 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 4,658,432,647.53 | 5,648,632,923.54 | -17.53% | 3,847,117,455.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 190,487,255.09 | 505,555,023.77 | -62.32% | 153,263,348.83 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 175,846,004.60 | 482,094,138.16 | -63.52% | 157,582,671.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 579,206,742.51 | 1,137,534,937.48 | -49.08% | 792,102,405.77 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4785 | 1.2769 | -62.53% | 0.387 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4785 | 1.2769 | -62.53% | 0.387 |
| 净资产收益率（%） | 12.1% | 34.61% | -22.51% | 13.43% |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末 |
| 总资产（元） | 7,190,839,252.08 | 7,027,830,045.25 | 2.32% | 6,586,709,969.94 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 1,703,160,460.03 | 1,526,597,491.68 | 11.57% | 1,218,117,202.82 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -16,126,779.17 | 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） | 55,030,532.89 | 8,741,394.15 | 12,335,900.00 | |
| 债务重组损益 | | | 41,066.31 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | -9,523,140.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,083,573.88 | -16,280,419.07 | -6,813,321.31 | |
| 所得税影响额 | 7,653,609.95 | 6,620,123.49 | -141,732.92 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,525,319.40 | -3,555,699.98 | -3,038,230.46 | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|----|
| 合计 | 14,641,250.49 | 23,460,885.61 | -4,319,322.28 | -- |
|----|---------------|---------------|---------------|----|

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，面对国内宏观经济增速减缓、各种不确定因素增多、建材行业全面供大于求的挑战，公司坚持以科学发展观为指导，坚定信心，凝聚共识，企业经营管理、改革发展取得全面进步、成绩斐然。

（一）调整战略定位，明确发展目标

受国内宏观经济形势变化及水泥行业新增产能高位集中投放等因素影响，市场需求持续疲软、水泥价格一路下行。公司始终把发展作为第一要务，对产业内所经历的市场竞争、区域整合、提高集中度来平抑市场供需关系，获取合理利润的措施进行重检评估，为把握国家产业政策导向，跳出产业、地域等思维定势，以“走出去”、“一体化”战略推动公司向前发展。按照有利于推动结构调整、有利于巩固和拓展市场的原则，推进联合重组、项目建设和产业链延伸。将原规划中到“十二五”期末，水泥产能2100万吨调整为2300万吨以上，商品混凝土产能由1000万方调整到2000万方，新增上饶万年青商贸城项目；明确提出到“十二五”期末实现产值105亿元，利税16亿元的目标。

“十二五”规划实施以来，公司认真贯彻落实科学发展观，紧紧围绕善用资源、服务建设与构建和谐平安企业的要求，深入实施规划战略，积极顺应宏观调控，大力调整产能布局，着力转变增长方式，推动了“十二五”规划的顺利实施。

1、加快主业技术升级，推动产业链延伸。在2011年建成赣州公司章贡分厂3#水泥粉磨线扩建项目、万年水泥厂9#水泥磨项目，新增水泥产能120万吨的基础上；2012年建成石城公司年产120万吨水泥粉磨工程一期60万吨项目，完成福清公司1#水泥磨节能提产技改工程，新增水泥产能100万吨。

截止2012年底，公司实现水泥产能1950万吨，产销水泥（熟料）1725.27万吨，销售收入46.58亿元。水泥产能实现的略有欠缺，主要是于都4800t/d熟料生产线项目受政府交地迟缓及南昌100万吨/年水泥粉磨生产线环评变更工作尚未批复的影响，直接影响200万吨/年的

水泥产能的增长。

新建和联合重组双轮驱动，加快商砼产业布局，延伸产业链。全年累计投资1.3亿元，建成万年、瑞金、于都、兴国商品混凝土搅拌站，重组了鄱阳恒基、赣州永固、江西昊鼎等3家商砼企业，目前，公司在赣东北、赣南、南昌、抚州等区域拥有商品混凝土搅拌站18个，已形成混凝土产能730万方，其中南昌、鄱阳、赣州、崇义等正在建设中，在建产能320万方。

2、加强风险防控，确保资产质量和安全。积极实施以全面风险管理为基础的内部控制规范体系建设。围绕财务可靠、资产安全、经营合规三个保障目标，完成了业务矩阵梳理及各类风险识别和评估，健全了内部控制制度，内部控制体系的“导入”基本完成。推进安全标准化建设。万年厂、玉山公司、瑞金公司完成矿山和企业的二级安全生产标准化建设；赣州公司、福清公司分别完成矿山三级和企业三级安全生产标准化建设。

（二）坚守激励与约束的作用，积极推动公司内涵式发展战略

董事会始终坚守年度经营目标考核的工作程序，综合评估水泥行业特点，把“十二五”总体规划分解成年度目标，按照公司资产质量和效益质量并重的原则，从主要经济指标和综合管理两大指标为抓手，坚持“稳中求进”，围绕“三个半年度分阶段对标”目标，打响对标管理攻坚战，实现外延式发展向内涵式增长转变。通过月度经营分析会、专题分析会等多渠道，及时掌控考核目标的实施进程及效能。公司经营管理能力持续得到改善和提高。由于对标管理使水泥和熟料成本下降，2012年节约成本费用近4亿元。

1、广泛深入推进对标管理，持续开展企业文化建设。面对日趋激烈的水泥市场，规模与成本成为了决胜市场的两大要素。通过全面预算管理，实施年度生产、综合管理、项目建设目标逐级分解、逐级落实、分级考核。引导广大干部职工进一步增强危机意识、赶超意识，强化全员思想对标，并带动管理对标、成本对标、效率对标、服务对标等全方位对标。通过考核引导，创新管理模式，技术改造，工艺改进，多方挖潜等举措，使对标管理取得了新的胜利。

强化内部监督管理体系建设，针对项目建设、并购重组、大额资金支付、技术改造项目开展专项审计。整合内部有效资源，强化队伍建设、品牌建设、机构建设，人力资源配置进一步优化，品牌价值有所提升，销售网点建设布局持续完善。

2、创新营销管理，奋力开拓市场。积极推进渠道创新，加强经销商队伍的管理、培训、引导，核心市场联营体建设稳步推进，运行机制日趋完善，全年累计建成67个乡镇联营体；实行二级直销和专销，新增二级直签300多家，签约客户基本实现专销化，销售渠道覆盖的密实度和渠道掌控力得到有效提升。积极实施市场多元化战略，坚持“民用、工程市场两条腿跑”的方针，在巩固现有市场份额的同时，按照“一个都不放过”的原则，多渠道、多方位利用各种资源，敏锐把握工程项目建设的消息，早谋划，早部署，快速行动，知难而上，抢夺项目市场，在沪昆客专、赣龙铁路二次招标、寻全高速、建泰高速等工程中，抢占了销售份额。以表格管理为核心，推进精细化管理，营销团队的整体职业化素养有了进一步提高。

3、借助上市公司的融资平台，引进发展资源。2012年期间，公司实施和完成了非公开发行股票1300万股、发行5亿元第一期公司债券，共募集资金63,390万元，扣除发行费用净募集资金62,208.65万元。通过再融资的实施，改善了公司现金流以及负债结构，节约公司财务费用。

“十二五”规划实施以来，公司在区域半径内，通过新建、合作、并购等方式，形成了万年、玉山、瑞金、赣州、乐平以及福建福清六大区域，销售网点辐射至江西赣东北、赣南，福建、广东、安徽、浙江等地，形成了比较稳定的市场布局和市场份额。截止报告期末，公司合计拥有子公司40家（含控股的一级、二级、三级子公司）、参股公司5家，形成了以水泥制造为主业，商品混凝土、商贸物流为辅助的集团化、规模化经营模式。

二、主营业务分析

1、概述

面对水泥市场急转直下的形势，通过实施全面对标管理，实现外延式发展向内涵式增长转变。全年共生产水泥1462.04万吨、熟料1126.61万吨，销售水泥（熟料）1725.27万吨，产销商品混凝土174.18万方；共实现销售收入46.58亿元，实现工业增加值14.79亿元，实现利税8.33亿元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期公司通过服务对标，提高和改善服务质量作为增强公司竞争力的重要举措。外抢市场机遇，内抓营销管理，在渠道创新、市场开发、团队建设等方面下功夫，争得了应有的市场份额和利润，使2012年度销售收入同比下降幅度控制在17.53%。

公司收入主要来源于水泥及熟料、商品混凝土的销售收入。

| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|----------|-----|---------|---------|----------|
| 水泥 (万吨) | 销量 | 1457.00 | 1485.41 | -1.91 |
| | 产量 | 1462.04 | 1491.08 | -1.95 |
| | 库存量 | 41.54 | 39.42 | 5.38 |
| 熟料 (万吨) | 销量 | 268.27 | 291.11 | -7.84 |
| | 产量 | 1126.61 | 1236.13 | -8.86 |
| | 库存量 | 32.97 | 27.07 | 21.80 |
| 混凝土 (万方) | 销量 | 174.18 | 11.10 | 1469.19 |
| | 产量 | 174.18 | 11.10 | 1469.19 |
| | 库存量 | 0 | 0 | |

公司实物销售收入大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 231,366,199.81 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 4.96% |

公司前5大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元) | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|--------------------|---------------|---------------|
| 1 | 中铁十一局京福铁路专网赣标项目经理部 | 72,074,392.60 | 1.55% |
| 2 | 厦门市加州投资管理有限公司 | 49,902,617.35 | 1.07% |

| | | | |
|----|-----------------------|----------------|-------|
| 3 | 上饶市远江建材有限公司（中交 SN-05） | 40,736,670.72 | 0.87% |
| 4 | 江西岩鹰水泥有限公司 | 34,528,211.11 | 0.74% |
| 5 | 江西宝华山集团赣县水泥有限公司 | 34,124,308.03 | 0.73% |
| 合计 | — | 231,366,199.81 | 4.96% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|------|-------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 建材行业 | 水泥、熟料 | 3,330,549,190.36 | 89.09% | 3,996,039,936.81 | 99.22% | -16.65% |
| 建材行业 | 混凝土 | 393,937,256.82 | 10.54% | 26,124,192.67 | 0.65% | 1,407.94% |

商品混凝土营业成本同比增幅 1407.94%，主要是公司报告期商品混凝土产销量增加所致。

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|------|----|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 水泥 | | 3,018,110,802.30 | 80.74% | 3,392,388,217.56 | 84.23% | -11.03% |
| 熟料 | | 312,438,387.97 | 8.36% | 603,651,719.25 | 14.99% | -48.24% |
| 混凝土 | | 393,937,256.82 | 10.54% | 26,124,192.67 | 0.65% | 1,407.94% |

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,147,493,982.47 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 28.04% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
|----|--------------|----------------|--------------|
| 1 | 江西赣电投资集团有限公司 | 561,182,245.90 | 13.71% |
| 2 | 上饶市志达能源有限公司 | 227,940,698.95 | 5.57% |
| 3 | 江西赣州供电公司 | 146,462,070.20 | 3.58% |
| 4 | 景德镇供电有限公司 | 109,329,007.17 | 2.67% |

| | | | |
|----|------------|------------------|--------|
| 5 | 玉山供电有限责任公司 | 102,579,960.25 | 2.51% |
| 合计 | —— | 1,147,493,982.47 | 28.04% |

4、费用

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|----------|
| 投资收益 | 32,180,196.62 | 80,839,741.87 | -60.19% |
| 营业外收入 | 129,497,547.06 | 90,073,068.09 | 43.77% |
| 非流动资产处置损失 | 19,766,283.33 | 5,378,675.82 | 267.49% |
| 销售费用 | 156,633,237.43 | 195,714,616.88 | -19.97% |
| 管理费用 | 243,206,506.45 | 216,018,304.03 | 12.59% |
| 财务费用 | 205,561,471.29 | 194,453,409.31 | 5.70% |
| 所得税费用 | 112,094,685.53 | 294,610,020.41 | -61.95% |

- 1) 投资收益变动同比减少 60.19%，是因为上年收到参股的南方水泥分红所致；
- 2) 营业外收入同比增加 43.77%，主要是本报告期公司“三废”水泥销量增加、以及子公司收到财政奖励所致；
- 3) 非流动资产处置同比增长 267.49%，是本期处置报废固定资产所致；
- 4) 所得税费用同比减少 61.95%，是因为利润总额减少影响。

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 5,199,561,326.66 | 6,328,720,901.29 | -17.84% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,620,354,584.15 | 5,191,185,963.81 | -11.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 579,206,742.51 | 1,137,534,937.48 | -49.08% |
| 投资活动现金流入小计 | 66,965,771.32 | 66,010,441.84 | 1.45% |
| 投资活动现金流出小计 | 419,614,286.02 | 867,418,179.31 | -51.62% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -352,648,514.70 | -801,407,737.47 | 56.00% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,021,616,970.37 | 2,496,762,393.00 | 21.02% |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,155,853,495.35 | 2,571,894,743.55 | 22.71% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -134,236,524.98 | -75,132,350.55 | 78.67% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 92,321,702.83 | 260,994,849.46 | -64.63% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√适用 □不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 49.08%，是因为报告期销量、销价下降影响；
- 2) 投资活动现金流出小计同比减少 51.62%，主要是收购子公司股权所致；

- 3) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 56.00%，是报告期投资支付减少；
4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长 78.67%，是本报告期发行股票和公司债券所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年 同期增减 (%) | 营业成本比上年 同期增减 (%) | 毛利率比上年同 期增减 (%) |
|-------|------------------|------------------|--------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 水泥 | 3,702,452,912.62 | 3,018,110,802.39 | 18.48% | -22.80% | -11.03% | -10.79% |
| 熟料 | 406,935,854.50 | 312,438,387.97 | 23.22% | -48.98% | -48.24% | -1.1% |
| 存储中转费 | 2,568,397.41 | 1,819,412.44 | 29.16% | -30.24% | -19.71% | -9.29% |
| 物业房租 | 2,729,686.12 | 2,686,348.25 | 1.59% | 87.18% | 131.65% | -18.89% |
| 混凝土 | 521,905,739.00 | 393,937,256.82 | 24.52% | 1,497.08% | 1,407.94% | 4.46% |
| 其他 | 10,163,397.95 | 9,240,449.46 | 9.08% | 149.99% | 350.49% | -40.47% |
| 分产品 | | | | | | |
| 水泥 | 3,702,452,912.62 | 3,018,110,802.39 | 18.48% | -22.8% | -11.03% | -10.79% |
| 熟料 | 406,935,854.50 | 312,438,387.97 | 23.22% | -48.98% | -48.24% | -1.1% |
| 混凝土 | 521,905,739.00 | 393,937,256.82 | 24.52% | 1,497.08% | 1,407.94% | 4.46% |
| 其他 | 15,461,481.48 | 13,746,210.15 | 11.09% | 67.96% | 150.98% | -29.41% |
| 分地区 | | | | | | |
| 江西 | 3,784,470,877.01 | 3,004,207,176.07 | 20.62% | -18.92% | -8.15% | -9.31% |
| 福建 | 749,731,817.34 | 625,434,306.99 | 16.58% | -5.53% | 1.02% | -5.41% |
| 广东 | 31,329,220.70 | 29,033,939.80 | 7.33% | -28.07% | -30.1% | 2.69% |
| 浙江 | 37,426,571.03 | 35,871,663.20 | 4.15% | -44.4% | -29.83% | -19.9% |
| 安徽 | 43,797,501.52 | 43,685,571.27 | 0.26% | -30.63% | -2.97% | -28.44% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年末 | 2011 年末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|---------|------|--------|
|--|---------|---------|------|--------|

| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | (%) | |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|-------|--|
| 货币资金 | 1,130,758,155.91 | 15.74% | 1,013,146,450.15 | 14.42% | 1.32% | |
| 应收账款 | 223,716,809.93 | 3.11% | 50,520,200.66 | 0.72% | 2.39% | 应收账款同比增加 342.83%主要是报告期公司合并范围新增混凝土公司销售结算方式按照工程进度结算形成。 |
| 存货 | 525,901,184.34 | 7.31% | 602,976,382.56 | 8.58% | -1.27 | |
| 投资性房地产 | 29,676,522.03 | 0.41% | 29,943,089.01 | 0.43% | -0.02 | |
| 长期股权投资 | 200,805,462.76 | 2.79% | 194,824,000.00 | 2.77% | 0.02 | |
| 固定资产 | 3,898,919,092.16 | 54.22% | 3,819,279,779.29 | 54.35% | -0.13 | |
| 在建工程 | 28,681,757.89 | 0.4% | 126,323,581.52 | 1.8% | -1.4% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年 | | 2011 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 短期借款 | 1,710,300,000.00 | 23.78% | 1,442,600,000.00 | 20.53% | 3.25% | |
| 长期借款 | 200,400,000.00 | 2.79% | 441,800,001.00 | 6.29% | -3.5% | 长期借款同比下降 54.64%，主要为转入一年期流动负债所致。 |

五、核心竞争力分析

公司持续推进、深化对标管理，正视距离，直面矛盾，经过不断总结对标管理经验，固化对标成效，公司与先进企业的管理差距正逐步缩小，并且致力追求行业上乘。各级管理者 and 广大员工的市场观念、成本意识真正树立起来，对标管理已成为自觉行动。2012年万元生产总值综合能耗较2005年下降了28.62%。公司自2008年以来连年被省政府授予江西工业“四率”先进企业。

公司积极创新营销，增强市场驾驭力。面对市场环境的不变化，牢固树立“企业的一线在市场”的观念，坚持“扁平化营销、精细化管理”，超前谋划、科学制订市场营销战略与策略。突出品牌经营，宣传与维权并举，维护品牌荣誉。公司“万年青”商标被国家工商总局认定为江西水泥行业第一家“中国驰名商标”。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 2012 年投资额（元） | 2011 年投资额（元） | 变动幅度 |
| 6,000,000.00 | 0.00 | 100% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司 | 砂页岩、石煤渣等水泥用原料配料供应 | 20% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名 称 | 公司 类别 | 最初投资成本 （元） | 期初持股 数量（股） | 期初持股 比例（%） | 期末持股 数量（股） | 期末持股 比例（%） | 期末账面值 （元） | 报告期损益 （元） | 会计核算 科目 | 股份 来源 |
|-------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|
| 景德镇 农商银行 | 商业 银行 | 28,824,000.00 | 48,824,000 | 5.51% | 48,824,000 | 5.51% | 48,824,000.00 | 2,448,333.33 | 长期股权 投资 | 参股 |
| 合计 | | 28,824,000.00 | 48,824,000 | -- | 48,824,000 | -- | 48,824,000.00 | 2,448,333.33 | -- | -- |

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | 62,208.65 |
|---|-----------|
| 报告期投入募集资金总额 | 49,394.33 |
| 已累计投入募集资金总额 | 49,394.33 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 2012 年 11 月 2 日止，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A 股）13,000,000 股，每股发行价格为人民币 10.30 元，募集资金总额 133,900,000.00 元，扣除与发行有关费用后实际募集资金净额为人民币 124,086,500 元。经中国证监会“证监许可【2012】1212”号文核准，公司于 2012 年 10 月 23 日发行 5,000,000,000.00 元，扣除承销费后募集资金净额人民币 498,000,000.00 元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 收购锦溪水泥 40%股权 | 否 | 34,400 | 12,408.65 | 12,408.65 | 12,408.65 | 100% | 2011年08月01日 | 1,414.68 | 是 | 否 |
| 偿还银行借款 | 否 | 37,000 | | 36,000 | 36,000 | | 2012年12月31日 | 0 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 1,800 | | 985.68 | 985.68 | | 2012年12月31日 | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 73,200 | 12,408.65 | 49,394.33 | 49,394.33 | -- | -- | 1,414.68 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 73,200 | 12,408.65 | 49,394.33 | 49,394.33 | -- | -- | 1,414.68 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 报告期内没有发生 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司第六届董事会第三次临时会议审议通过了《关于确定公司非公开发行股票方案募集资金投向的议案》，同意将本次募集资金 124,086,500 元全部用于置换公司“收购锦溪水泥 40%股权”项目前期投入资金，不足部分及其他项目用资金公司以其他方式自筹解决。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金 | 截止报告期末，公司债券募集资金专户中尚有部分公司债券募集资金 12,814.32 万元用于 2013 年 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|----------------------|
| 用途及去向 | 行借款的偿还，至披露日按照承诺投向使用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 报告期公司募集资金没有发生变更

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本(万元) | 总资产(元) | 净资产(元) | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润(元) |
|----------------|------|------|---------------|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 100,000.00 | 4,298,058,275.81 | 2,014,614,328.12 | 2,963,297,546.53 | 174,790,187.07 | 180,973,124.53 |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2000.00 | 95,843,088.57 | 46,741,318.57 | 205,486,920.91 | 13,725,722.05 | 10,383,590.13 |
| 江西黄金埠万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 3000.00 | 126,793,822.33 | 40,028,632.36 | 218,743,315.46 | 549,949.87 | 6,770,896.04 |
| 进贤鼎盛混凝土有限公司 | 子公司 | 建材 | 建筑材料加工销售 | 1000.00 | 44,072,943.04 | 18,230,541.29 | 46,543,527.82 | 9,186,342.93 | 7,736,512.80 |
| 江西万年青工程有限公司 | 子公司 | 建材 | 机电设备安装、维修等 | 1000.00 | 58,914,034.14 | 13,766,815.40 | 46,696,178.46 | 1,685,698.58 | 1,186,990.96 |
| 江西万年青矿业有限公司 | 子公司 | 建材 | 非金属矿开采、加工、销售 | 3000.00 | 198,902,056.92 | 42,092,571.33 | 62,541,594.52 | 10,812,007.80 | 8,040,683.68 |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 子公司 | 建材 | 熟料编织袋生产及销售 | 4000.00 | 56,498,959.67 | 39,777,188.59 | 76,462,547.93 | 91,307.69 | -23,466.99 |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 子公司 | 建材 | 混凝土砂浆及泵送商品混凝土 | 1000.00 | 62,868,868.92 | 12,706,309.33 | 47,182,599.44 | 5,481,825.21 | 5,215,723.72 |
| 温州万年青散装水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥仓储 | 288.00 | 2,589,274.47 | 2,379,346.61 | 2,568,397.41 | -711,737.70 | -802,480.02 |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 子公司 | 建材 | 混凝土加工、销售 | 1000.00 | 23,010,441.87 | 9,291,099.61 | 2,102,485.92 | -685,553.28 | -685,553.28 |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥制品生产和销售 | 6000.00 | 103,983,554.30 | 59,418,683.42 | 26,134,049.74 | 124,321.41 | 184,605.83 |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 子公司 | 建材 | 混凝土加工、销售 | 1000.00 | 18,078,361.48 | 9,844,788.30 | 289,666.67 | -153,533.63 | -151,072.63 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 子公司 | 建材 | 预拌混凝土、预制构件 | 1000.00 | 108,000,903.73 | 18,731,701.88 | 136,811,783.83 | 18,902,512.50 | 14,549,735.72 |
| 江西万年青科技园有 | 子公司 | 建材 | 物业管理 | 3000.00 | 57,978,637.91 | 57,201,047.97 | 19,298,989.78 | -612,787.04 | -2,030,349.17 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----|--------|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 限责任公司 | | | | | | | | | |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 3125.00 | 34,107,331.11 | 2,448,074.85 | 169,000.00 | -4,936,085.26 | -5,484,348.57 |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 10,000.00 | 878,890,858.24 | 423,480,693.95 | 566,673,334.76 | 32,162,277.55 | 38,485,918.07 |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 48,520.00 | 1,264,153,739.65 | 639,770,414.30 | 931,854,882.00 | 63,847,972.46 | 63,018,555.51 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 10000.00 | 589,207,971.34 | 144,034,582.82 | 571,121,895.92 | 14,786,792.78 | 13,781,906.84 |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 10282.00 | 119,430,660.72 | 115,689,725.13 | 58,331,788.86 | -9,458,736.82 | 2,643,733.96 |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2044.09 | 43,599,542.84 | 28,802,651.64 | 90,159,043.51 | -2,864,335.11 | -10,510,000.31 |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2000.00 | 54,263,162.55 | 22,102,640.46 | 91,857,650.67 | -2,841,556.57 | -2,393,749.57 |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 2500.00 | 126,032,803.96 | 20,139,981.43 | 36,783,388.81 | -5,062,744.99 | -4,847,894.46 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 子公司 | 建材 | 水泥生产销售 | 23056.00 | 1,194,245,922.21 | 550,542,083.83 | 909,940,099.36 | 123,274,932.31 | 134,461,148.34 |

主要子公司、参股公司情况说明

截止报告期末，公司拥有 40 家直接和间接控制子公司，5 家参股公司，相关情况请见本报告第十节财务报告中六、企业合并及合并财务报表的“子公司情况”，及本报告第十节财务报告七、合并财务报表主要项目注释的“长期股权投资”。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | -797,450.23 |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | -4,043,954.29 |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 1,681.98 |
| 崇义祥和万年亲商砼有限公司 | 产业链延伸 | 合作新设 | -429,188.39 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 14,444,881.65 |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 5,215,723.72 |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 6,651,339.70 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 9,454,867.43 |
| 景德镇市东鑫混凝土有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | 9,256,251.03 |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 产业链延伸 | 并购 | -16,031.69 |
| 上饶万年青城有限公司 | 产业链延伸 | 合作新设 | -456,259.74 |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 产业链延伸 | 合作新设 | -200,450.30 |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 产业链延伸 | 合作新设 | 1,555.56 |

报告期公司通过新建、并购方式取得 13 家子公司，具体详见本报告第十节财务报告的六、企业合并及合并财务报表之 2。

4、非募集资金投资的重大项目情况

| 项目名称 | 投资总额 | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---|-------------|----------------|---------------|------|--------|
| 在建工程 | 468,734,195 | 185,546,185.66 | 28,681,757.89 | | |
| 合计 | 468,734,195 | 185,546,185.66 | 28,681,757.89 | -- | -- |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明 | | | | | |
| 报告期公司非募集资金投资的重大项目情况详见本报告第十节财务报告的“在建工程”。 | | | | | |

七、公司未来发展的展望

当前，国内经济增长趋缓压力和水泥产能过剩矛盾有所加剧；政府对节能减排、环境保护的要求进一步提高；资源、能源、运输、人工等要素成本继续攀升，企业生产经营成本上升和创新能力不足的问题并存。但是，我省处于工业化、城镇化加速发展期，发展潜力和空间巨大；围绕建设富裕和谐秀美江西的奋斗目标，实施促进中部地区崛起、鄱阳湖生态经济

区建设和赣南等原中央苏区振兴发展三大国家战略的政策效应不断显现，为我们提供了重要机遇和有利条件。

公司已进入新的发展阶段，既面临难得战略机遇，又将在较长时间面临着十分复杂严峻的生产经营和改革发展形势。我们既要充分认识有利条件和积极因素，坚定信心，因势利导，顺势而为；又要充分估计面临的困难和问题，攻坚克难，开拓进取，应时而变。坚持解放思想，更新观念，自觉遵循市场规律性，深化对发展内涵、发展动力、发展路径的认识，系统处理好稳健经营与快速发展的关系，转变经济发展方式，加快推动企业转型升级，全面提升企业的盈利能力、风险防控能力和可持续发展能力，使企业真正步入又好又快的科学发展轨道上来。

在“十二五”规划发展的今后三年中，公司将以继续提高全省水泥技术装备、生产工艺水平为主要任务。在总量控制、合理布局、技术提升、延伸产业链的前提下，加快现有生产线的技术升级改造，高起点、高水平地发展水泥及商品混凝土的先进生产能力，围绕“创百亿公司、做百年企业”的发展愿景，深化对标管理，调整产业结构，转变发展方式，促进转型升级，提高经济增长质量和效益，推动企业持续健康较快发展。争取到“十二五”末，全省水泥技术装备水平及经济指标达到国内先进水平。

稳步推进水泥主业的发展。充分发挥主业的辐射和带动作用，保持竞争主动权。在“十二五”期间完成于都4800t/d熟料水泥生产线项目，南昌100万吨/年水泥粉磨生产线项目，黄金埠三期60万吨/年水泥粉磨生产线项目，完成万年水泥厂3#窑节能环保改造项目，联合重组项目要有突破。

积极延伸产业链，加速商品混凝土发展。随着国家扩大内需，加快城镇化建设等利好政策的推行，商品混凝土市场容量将逐步增加。“十二五”后三年，公司商混产业的发展将迎来机遇，但又面对更多的挑战。公司仍将采用新建和重组的方式，加快混凝土市场的整合，以提高产业集中度，提升话语权和定价权。在生产经营方面：建立科学实效的考核体系和充满活力的激励机制，充分发挥释放存量的产能；加强各区域平台的交流，推动对标管理，进一步优化配合比，采用新型廉价材料，降低生产成本，提高产品利润；树立“质量、品牌、服务”市场竞争理念，因企制宜，积极探索建立灵活多样的经营模式，有效控制应收账款的

合理额度，防范、降低资金风险。在联合重组方面：加大力度在赣南、南昌、九江、鹰潭、上饶等区域内积极稳妥地开展联合重组工作，选择富有管理经验、市场开拓能力、事业心和责任感的企业家作为合作对象，寻找资产相对优良、市场份额较好、赢利较强的混凝土企业作为重组对象。借助合作伙伴和各方社会资源，多措并举，力争商混的快速、合理布局。在新建方面：重点做好项目申报工作，取得项目新建批复；以投资经济、运行经济为目标，有效控制项目建设进度节点，优化设计方案，合理控制项目建设投资。在做好项目建设的同时，新建站要提前做好与市场的接轨工作，投产后发挥应有的效益，实现早日建成，早日见效的目标。

进入物流领域，实现多元化发展。根据公司“十二五”发展战略规划，提出“抢抓机遇，稳住水泥主业，跻身流通领域，开拓商贸物流业务，逐步形成集团公司的多元化发展态势，保持公司可持续发展，为到十二五末跨入超百亿公司打下基础”。以“上乘富饶”著称的上饶市，是江西省的东大门和对外开放的桥头堡，处在长三角经济区、西海经济区、潘阳湖生态经济区“三区”交汇之地，地理位置十分重要，素有“八省通衢”和“豫章第一门户”之称。公司依托“把上饶建设成为四省交界区域商贸物流集散地的战略部署”，和民营资本合作在上饶市中心城区城东片区高铁枢纽新火车站商圈区注册成立上饶万年青城有限公司，建设上饶万年青商贸城建设项目。上饶万年青城有限公司将参照南昌华南城的成功模式，引入专业团队，建设赣东北万年青商贸物流城项目，该商贸物流城将集商品展示、货物集散、仓储、电子商务信息中心为一体，体现“上规模、高层次、多功能、强辐射”的特点，致力于打造赣东北商贸物流的领军企业和标志性品牌。是公司实现“稳住水泥主业，进军下游产业，跻身流通领域，开拓商贸物流业务”的总体战略目标的措施。万年青商贸物流城的建设标志着公司产业链延伸向纵深推广的起步。

围绕“创百亿公司、做百年企业”的发展愿景，结合到2020年实现销售收入比2010年翻两番的战略目标要求，2013年公司主要目标是：销售水泥（熟料）1900万吨、商品混凝土力争600万方，销售收入61亿元，实现利税10亿元。为实现上述目标，我们要将采取的措施是：全面深化对标管理，推进节能减排和生态文明建设，提升企业发展质量；加强营销管理、市场开发，提高市场份额与企业效益；强化管理，防控风险，保障企业稳健经营；抓项目，调

结构，加快转型升级，促进企业可持续发展；转变作风，建设先进企业文化，共建共享促企业和谐发展。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

随着公司新建、并购的商品混凝土公司规模扩大及经营业务的发展，为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，防范经营风险，体现会计谨慎性原则，公司拟依照会计准则等相关会计法规的规定，结合目前的经营环境及市场状况，在借鉴行业内大多数公司采用的坏账准备计提政策的基础上，对本公司应收款项坏账准备确认标准予以调整。

变更前会计估计：公司关于资产减值的确认与计量中应收账款坏账准备单项金额重大的应收账款坏账的确认标准、计提方法：本公司将期末单项金额在 100 万元以上的应收款项，列为单项金额重大的应收款项，对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

变更日期：自公司第六届董事会第二次会议审议通过之日起。

本次会计估计变更对财务报告的影响：本次会计估计变更不会对公司业务范围造成影响，变更会计估计对财务报表所有者权益、净利润的都不影响。所以本次会计估计变更不需要提交股东大会审议。本次会计估计变更对公司最近两年已披露的年度财务报告也不会造成影响。

九、报告期内公司没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期，公司新增 13 家纳入 2012 年合并报表范围的子公司，主要为公司实施产业链延伸，通过合作、新建、并购重组方式取得。具体详见本报告第十节财务报告中的“企业合并及合并财务报表”项下的“子公司”情况。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期，按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司制定了《江西万年青水泥股份有限公司分红回报规划》，对应将公司章程中分红政策等相关条款进行了完善和明确。

公司将保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。现金分配的时间、股票股利分配的条件、利润分配的决策程序和机制等在章程中都做了详细安排。报告期公司实施了2011年度利润的现金分红。

公司在现金分红政策落实过程中积极接受独立董事、监事会的监督。董事会对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

2012年分红方案：2012年公司拟以截止2012年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），总计派发红利40,890,957.90元（含税），留存未分配利润693,476,402.12元。

2011年分红方案：2011年公司以截止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。

2010年分红方案：2010年公司以截止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），总计派发红利31,672,766.32元（含税），留存未分配利润181,962,197.53元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属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（%） |
|--------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 40,890,957.90 | 190,487,255.09 | 21.47% |
| 2011 年 | 102,936,490.54 | 505,555,023.77 | 20.36% |
| 2010 年 | 31,672,766.32 | 153,263,348.83 | 20.67% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、社会责任情况

公司始终坚持经济效益、环境效益、社会效益三统一的原则，以为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者；自觉探索节能降耗的新思路、新技术、新办法，走一条资源节约型、环境友好型的发展路子，积极履行社会责任，发挥国有控股企业的带动作用。

积极回报股东，实施共建共享战略。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资或重大现金支出等计划，公司将积极采取现金方式分配股利，现金分红不少于当年实现的可分配利润的20%。若公司利润增长快速，在上述现金股利分配之余，公司可以用追加股票方式分配股利。截止2012年底，公司累计向股东分配利润贰亿陆仟多万元，分配红利和公积金转增股本壹亿贰仟陆拾万股。

公司依法按期足额缴纳各项税费、社保、医保，积极维护社会保障机制的建立和建设。

完善廉政体系建设，坚持民主管理。完善帮困互助长效机制，努力把党的政治优势转变为凝心聚力、共建共享的发展优势。公司坚持以职代会、厂务公开为载体，充分发挥民主管理、民主监督职能。对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过创建民主管理，职工代表提案，听取职工意见、关心和重视职工和合理要求。公司建立了建立职工监事选任制度，通过职工代表大会选举职工监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

在企业效益提高的同时，努力提高职工的工资收入和福利待遇，2012年职工收入人均增幅在16%以上，社会保险缴费基数人均增幅达600元以上；公司每年组织全体职工健康体检及

一线职工职业病筛查；成立职工重大疾病医疗互助会，职工参加互助会人数达3,616人。公司被江西省总工会授予“江西省五一劳动奖状”荣誉称号。

积极维护供应商、客户和消费者三方和谐关系。公司建立了质量管理体系，通过了GB/T19001-2008、GB/T24001-2004、GB/T28001-2011、GB/T19022-2003等标准的认证，突出品牌经营，宣传与维权并举，维护品牌荣誉。公司“万年青”商标被国家工商总局认定为江西水泥行业第一家“中国驰名商标”。面对水泥市场降价竞争、甚至降质竞争的情况，公司始终把产品质量优胜作为重要战略，在坚持质量内控标准的前提下，统筹把握成本与质量的平衡关系。

追求经济效益和环境保护、可持续发展并进。多年来公司先后建立了ISO14001环境管理体系、职业卫生健康管理体系，通过体系的运行，我们淘汰能耗高、工艺落后的湿法窑、机立窑，取而代之的是新型干法窑外分解窑。

针对石灰石矿山表层泥土覆盖较薄且泥土量很少的特点，公司在做矿山开采设计的时候，充分考虑剥离矿山表层泥土，做到边开采、边搭配使用，既充分利用了资源，又减少了尾矿运行费用和安全隐患风险点。

为助推企业实现科学发展，公司把清洁生产作为一种全新的污染预防措施。遵循“预防为主、彻底根治”的方针，从工艺操作上进行优化，尽可能减少粉尘的排放。公司现有生产企业全部通过由省环保厅和工信委组织的清洁生产审核，通过实施清洁生产方案，各生产企业均达到了“节能、降耗、减污、增效”的目的。

发展散装水泥、预拌混凝土和预拌砂浆，既可节省能源和资源消耗，又可有效保护环境，减少固体废弃物排放，实现资源的循环利用。近年来，公司加快了商品混凝土搅拌站建设步伐，商砼产能从无到有，以满足城市建设对预拌混凝土的需求。

报告期，公司全面实施了企业安全生产标准化和矿山安全生产标准化工作，万年厂、玉山公司和瑞金公司在全省建材行业率先通过了标准化的现场验收工作，万年厂取得了矿山安全生产标准化的二级证书，玉山公司和瑞金公司取得上述两个标准化的二级证书。2012年，5个熟料生产基地都建立了安全标准化并达标，公司其他企业都做了标准化的建立工作。

公司自1998年1月在万年厂建设了第一条纯低温余热发电生产线，取得经验后，又陆续将

余热发电系统配齐。目前公司所有的新型干法水泥熟料生产线均配套纯低温余热发电机组，实现废气余热二次利用。由于余热被用于发电，窑尾增湿塔的喷水量大幅度降低，每年又间接节约用水，减少了水资源的消耗，降低了生产成本。

公司是被列入江西省首批省级循环经济试点单位。按照“减量化、资源化、再利用”的原则，最大限度地利用工业废弃物，通过在窑磨系统实施技术攻关，在稳定熟料质量的同时，大力推广原燃材料、混合材替代技术应用，提高了氟石膏、脱硫石膏、粉煤灰、煤矸石、铁合金炉渣(水渣)等工业废弃物的利用率，真正使水泥企业成为循环经济产业链上的重要一环。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司在经营活动中主动接受监督，关注外界评论，遵循自愿、公平、诚实守信的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的评价。

| 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年02月13日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 招商证券 | 公司经营及战略 |
| 2012年02月16日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 华安基金、缪东航、工银瑞信、韩国投资基金公司、路博迈投资咨询公司、瑞银证券、泰达宏利基金 | 公司经营及战略 |
| 2012年06月14日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 光大证券 陈浩武 | 公司经营情况及发展战略 |
| 2012年09月18日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券、、中国平安信托有限公司、银河基金管理公司、申银万国、东方证券、国金证券、长安基金、长江证券、国泰君安证券、交银施罗德、上投摩根等。 | 公司募投项目、公司经营管理情况。 |
| 2012年09月19日 | 深圳 | 实地调研 | 机构 | 招商证券、融亨资本、民生证券、中广核财务有限责任公司 | 公司募投项目、公司经营管理情况。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、报告期公司没有发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

三、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况 | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并) | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并) | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------|-------------------------|----------|--------|---|---|---------------------------|---------|--------------------|-------------|--------------------------|
| 绍兴华鹏房地产开发有限公司、浙江上新门窗工程有限公司 | 赣州永固高新材料有限公司 100%股权 | 2,764.13 | 股权变更完成 | | | | 否 | | 2012年03月29日 | 2012-13(第五届董事会第四次会议决议公告) |
| 张爱国、徐建军、张新禄、陈建民 | 江西昊鼎商品混凝土有限公司 65%股权 | 1,797.71 | 股权变更完成 | | | | 否 | | 2012年08月23日 | 2012-35(第五届董事会第五次会议决议公告) |
| 浙江永利实业集团有限公司 | 江西永利万年青商砼有限公司部分股权 49%股权 | 2,800 | 股权变更完成 | | | | 否 | | 2012年09月22日 | 2012-43(第六届董事会第一次临时会议) |

收购资产情况概述：积极推进公司商品混凝土的建设，延伸产业链，加强公司对水泥终端市场的控制。

四、报告期公司没有实施股权激励

五、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---------|---------|------------|--|--------|--------------|---------------|----------|------|------|------|
| 江西水泥有限责任公司及其子公司 | 股东及其关联方 | 租赁、维修服务 | 房屋、土地及设备维修 | 成本及第三方市场 | | 5,419,279.82 | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 5,419,279.82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因 | | | | 报告期公司与关联方交易为公司日常生产经营相关的维修、土建维修、房屋、土地租赁等。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 2012年发生的日常关联交易总额 541 万元，占公司经审计净资产的 0.19%，不影响公司独立性。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 | | | | 不适用 | | | | | | | |

公司报告期发生的日常交易均为与江西水泥有限责任公司及其子公司之间的经营性未来和房屋土地租赁业务。不存在违规关联交易。具体见本报告第十节财务报告中的“关联关系及关联交易”。

六、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------|--------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 公司 | 2012年03月06日 | 2,000 | 2012年09月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 公司 | 2012年12月15日 | 4,000 | 2011年11月29日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 公司 | 2012年03月06日 | 10,000 | 2012年03月23日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 公司 | 2012年03月05日 | 15,000 | 2011年03月23日 | 7,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 公司 | 2012年03月06日 | 20,000 | 2012年05月16日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 公司 | 2012年03月06日 | 10,000 | 2012年11月23日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 3,000 | 2012年09月28日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |

| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 2,000 | 2012年10月16日 | 1,000 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
|------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|-----------|-----|--------|---------------|
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年11月22日 | 2,500 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 2,000 | 2012年10月18日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 4,000 | 2012年08月22日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2009年03月21日 | 3,000 | 2009年03月17日 | 1,500 | 连带责任保证 | 6年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2011年09月29日 | 18,000 | 2011年09月20日 | 9,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2009年03月09日 | 5,000 | 2012年03月02日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年10月18日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2011年01月07日 | 5,000 | 2011年11月13日 | 2,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2012年03月09日 | 2,000 | 2009年09月21日 | 1,000 | 连带责任保证 | 5年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2012年03月06日 | 9,200 | 2012年03月20日 | 4,600 | 连带责任保证;抵押 | 1年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2011年09月29日 | 2,000 | 2011年09月21日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2012年03月06日 | 2,500 | 2012年09月29日 | 1,250 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年10月19日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 景磐城建混凝土 | 2012年01月07日 | 1,000 | 2012年06月29日 | 325 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 乐平锦溪混凝土 | 2012年03月06日 | 1,600 | 2012年09月07日 | 1,040 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 乐平锦溪混凝土 | 2012年03月06日 | 2,500 | 2012年03月23日 | 1,625 | 连带责任保证 | 5年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 202,140 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | 45,340 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 202,140 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | 69,840 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 3,000 | 2012年09月28日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 2,000 | 2012年10月16日 | 2,000 | 连带责任保证 | 半年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年04月13日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 玉山万年青 | 2009年03月21日 | 3,000 | 2009年03月17日 | 3,000 | 连带责任保证 | 6年 | 否 | 否 |
| 瑞金万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年04月19日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2012年03月06日 | 2,500 | 2012年09月29日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 赣州南方万年青 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年04月21日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 锦溪水泥 | 2012年03月06日 | 5,000 | 2012年04月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 南方万年青 | 2012年03月06日 | 4,000 | 2012年08月30日 | 4,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 南方万年青 | 2012年03月06日 | 8,000 | 2012年09月24日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 71,700 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 39,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 71,700 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | 53,700 |
| 公司担保总额(即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1) | | | 273,840 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2) | | | | 84,840 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3) | | | 273,840 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4) | | | | 123,540 |

| | |
|-------------------------------------|--------|
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | 72.54% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 19,840 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | 70,000 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 89,840 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

采用复合担保的方式有用被担保方资产抵押同时担保方提供连带责任保证；或者公司和江西南方万年青水泥有限公司共同为被担保方提供连带责任保证，具体详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表主要项目注释“22、短期借款和33、长期借款”。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|----------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 99 万元 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 五年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 冯丽娟 舒佳敏 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请了中磊会计师事务所有限公司为公司2012年度内部控制审计机构。

八、公司子公司重要事项

1、2012年3月17日，公司第五届董事会第四次会议通过了《关于子公司江西永利万年青商砼有限公司收购赣州永固高新材料有限公司全部股权的议案》，子公司江西永利万年青商砼有限公司收购绍兴华鹏房地产开发有限公司、浙江上新门窗工程有限公司持有的赣州永固高新材料有限公司各70%、30%的股权。以评估价值为参考，确定本次收购价格为2,764.13万元。

赣州永固在赣州市章贡区工业园内具有合法使用权的土地31,200平方米，建有两条“韶

关新宇”混凝土生产线（2HZS120），年设计能力60万立方；并且拥有赣州永恒建材检测公司100%长期股权投资。

2、2012年9月21日，公司第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于江西万年青工程有限公司收购江西永利万年青商砼有限公司部分股权的议案》：为理顺公司的管理体制和模式，从公司的发展战略实际出发，同意全资子公司江西万年青工程有限公司以不超过2,800万元的交易价格收购浙江永利实业集团有限公司持有的江西永利万年青商砼有限公司49%的股权。

3、2012年11月9日，公司第六届董事会第三次临时会议通过了《关于子公司合作成立南昌万年青商砼有限公司的议案》，同意控股子公司南昌万年青水泥有限责任公司与自然人张爱国先生合资成立南昌万年青商砼有限公司，注册资本为1,000万元，注册地：江西省南昌市经济技术开发区。由南昌万年青水泥有限责任公司出资640万元人民币，折算注册资本份额700万股份，占注册资本的70%；张爱国出资360万元人民币，折算注册资本份额300万股份，占注册资本的30%。

成立南昌万年青商砼有限公司的目的在于为实施“年产40万立方米商品混凝土退城进园工程”和“年产30万吨干粉砂浆退城进园工程”。上述两个项目目前已经取得了南昌市工信委的备案通知书：洪工信投资备【2011】4号和洪工信投资备【2011】5号。

4、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》，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1,500万元，注册地：瑞金市。江西赣州万年青商砼有限公司出资1,125万元，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%。

5、江西玉山万年青水泥有限公司2012年度第一次临时股东会决议，同意玉山万年青现金出资600万元人民币参与组建玉山瑞建水泥配料有限公司。

6、福建福清万年青水泥有限公司2012年股东会决议，同意根据中磊会计师事务所有限责任公司审计报告，公司2011年度实现的净利润21,337,159.87元，提取盈余公积2,133,715.99

元，期末未分配利润为20,016,655.59元。

股东会同意用未分配利润中20,000,000.00元，以截至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。按照我国现行的税法，自然人股东林玉发先生，需缴纳20%的个人所得税，由公司代收代缴。

7、江西锦溪水泥有限公司2012年4月20日的股东会议决议：江西南方万年青水泥有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、叶青按照所持股权比例分配江西锦溪水泥有限公司2012年1月1日以前年度滚存利润壹亿元，即江西南方万年青水泥有限公司分得5000万元，江西万年青水泥股份有限公司分得4,000万元，叶青分得1,000万元红利。

8、江西瑞金万年青水泥有限责任公司股东决议，按照截止2011年12月31日未分配利润中的20,000万元分配，结余利润滚存到下一年度。

9、江西玉山万年青水泥有限公司股东会决议，同意用截止2011年12月31日未分配利润中的10,000万元人民币按照公司股东享有的权益分派，即江西南方万年青水泥有限公司分得利润8,000万元，南方水泥有限公司分得利润2,000万元，结余利润821.09万元滚存到下一年度。

九、公司发行公司债券的情况

2012年3月27日，公司召开的第五届董事会第四次会议审议通过《发行公司债券的议案》，并经公司于2012年4月19日召开的2011年年度股东大会表决通过。2012年4月24日召开第五届董事会第三十三次临时会议，审议通过了本次债券发行补充事项的议案，决定本次发行公司债券总额不超过人民币10亿元（含10亿元），分期发行，第一期发行不超过5亿元人民币且不低于获准发行额度的50%。

本次债券发行经中国证监会“证监许可【2012】1212”号文核准：（1）核准发行人公开发行面值不超过10亿元的公司债券；（2）本次公司债券采用分期发行，首期发行面值不少于总发行面值的50%，在中国证监会核准发行之日起6个月内发行完毕；其余各期债券发行，在中国证监会核准发行之日起24个月内发行完毕。

2012年10月16日，根据《江西万年青水泥股份有限公司公开发行2012年公司债券（第一

期) 发行公告》，本期债券发行总额为人民币5亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行为和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

2012年10月17日，发行人和保荐机构（主承销商）光大证券股份有限公司在网下向机构投资者进行了票面利率询价，最终确定本期债券票面利率为7.05%。

本期债券发行工作于2012年10月22日结束。最终网上社会公众投资者的认购量为0.2亿元，占本期债券发行总量的4.00%；最终网下机构投资者的认购量为4.8亿元，占本期债券发行总量的96.00%。

经深交所深证上[2012]376号文同意，本期公司债券于2012年11月20日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。本期公司债券简称为“12江泥01”，上市代码为“112112”。本期公司债券仅在深交所上市交易，不在除深交所以外的其他交易场所上市交易。

根据登记公司提供的债券托管证明，本期公司债券已全部托管在登记公司。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 18,961 | 0.01% | 13,000,000 | | | | 13,000,000 | 13,018,961 | 3.18% |
| 2、国有法人持股 | | | 10,000,000 | | | | 10,000,000 | 10,000,000 | 2.45% |
| 3、其他内资持股 | | | 3,000,000 | | | | 3,000,000 | 3,000,000 | 0.73% |
| 5、高管股份 | 18,961 | 0.01% | | | | | | 18,961 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 395,890,618 | 99.99% | | | | | | 395,890,618 | 96.81% |
| 1、人民币普通股 | 395,890,618 | 99.99% | | | | | | 395,890,618 | 96.81% |
| 三、股份总数 | 395,909,579 | 100% | 13,000,000 | | | | 13,000,000 | 408,909,579 | 100% |

股份变动的原因：报告期公司实施了非公开发行股份1,300万股。2011年2月15日，公司召开第五届董事会第十六次临时会议，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决议》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的决议》、《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》、《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决议》等有关的议案。根据拟投入项目的审计、立项、经有权部门批准或核准等工作完成情况，2011年5月18日，公司召开第五届董事会第十九次临时会议，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票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》。2011年6月20日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

股份变动的批准情况：本次发行申请文件于2012年3月21日经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2012年5月7日取得中国证监会核准批文（证监许可[2012]590号）。

股份变动的过户情况：本次发行募集资金133,900,000元已于2012年11月1日存入保荐人

暨主承销商华泰联合证券指定账户，扣除相关发行费用后合计127,052,500元，已于2012年11月2日存入公司募集资金专项账户。公司将依据《上市公司证券发行管理办法》以及《江西万年青水泥股份有限公司募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金专项账户进行管理，专款专用。

就本次发行事宜，2012年11月2日，中磊会计师事务所出具了“(2012)中磊验A字第0035号”《验资报告》予以验证：截至2012年11月2日止，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）13,000,000股，每股发行价格为人民币10.30元，募集资金计人民币133,900,000元（壹亿叁仟叁佰玖拾万元整），扣除与发行有关的费用人民币9,813,500元（玖佰捌拾壹万叁仟伍佰元整），公司实际募集资金净额为人民币124,086,500元（壹亿贰仟肆佰零捌万陆仟伍佰元整）（均为货币资金），其中计入股本人民币13,000,000元（壹仟叁佰万元整），计入资本公积人民币111,086,500元（壹亿壹仟壹佰零捌万陆仟伍佰元整）。本次发行完成后，发行人的注册资本为人民币408,909,579元。

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

公司本次发行 13,000,000 股，募集资金净额 124,086,500 元，总股本增加至 408,909,579 股。以公司最近二年的财务数据为基础经模拟计算，本次发行前后的每股收益和每股净资产如下：

| 项 目 | 发行前 | 发行后 |
|----------|-------|-------|
| | 2012年 | 2012年 |
| 每股净资产（元） | 3.99 | 4.17 |
| 每股收益（元） | 0.45 | 0.47 |

注：发行后每股净资产分别按照相应会计期末发行人合并报表归属于母公司所有者权益加上本次募集资金净额除以本次发行后总股本计算；发行后每股收益按照相应会计期间发行人合并报表归属于母公司所有者的净利润除以本次发行后总股本计算。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|

| | | | | | | |
|----------------------|------------------|------|---------------|------------------|---------------|--|
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股份 | 2012 年 11 月 2 日 | 10.3 | 13,000,000 股 | 2012 年 11 月 15 日 | 13,000,000 股 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债券 | 2012 年 10 月 22 日 | 7.05 | 500,000,000 元 | 2012 年 11 月 20 日 | 500,000,000 元 | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于 2012 年 5 月 7 日取得中国证监会核准批文(证监许可[2012]590 号)。报告期公司实际向特定投资者发行人民币普通股(A 股)13,000,000 股，该股份于 2012 年 11 月 15 日在深交所上市，限售期为 12 个月，预计可上市流通时间为 2013 年 11 月 15 日。

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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

3、报告期公司没有现存内部职工股

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

| 报告期股东总数 | 48,607 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 54,612 | | | | | |
|----------------|--------|-----------------------|----------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--------|-------------|----------|------------|------------|--|--|
| 江西水泥有限责任公司 | 国有法人 | 42.58% | 174,129,908 | | | | | |
| 中国建材股份有限公司 | 国有法人 | 4.89% | 20,000,000 | 10000000 | 10,000,000 | 10,000,000 | | |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 其他 | 2.4% | 9,804,883 | | | | | |
| 中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.76% | 7,200,000 | | | | | |
| 中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.71% | 6,999,989 | | | | | |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.47% | 6,005,921 | | | | | |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.46% | 5,969,632 | | | | | |
| 中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.43% | 5,862,698 | | | | | |
| 交通银行—融通行业景气证券投资基金 | 其他 | 0.95% | 3,900,000 | | | | | |
| 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF) | 其他 | 0.76% | 3,102,501 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国建筑材料集团有限公司参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司,同时也是中国建材股份有限公司的控股股东,除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 股东名称 | 年末持有无限售条件股份数量 (注 4) | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 江西水泥有限责任公司 | 174,129,908 | 人民币普通股 | 174,129,908 |
| 中国建材股份有限公司 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 9,804,883 | 人民币普通股 | 9,804,883 |
| 中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金 | 7,200,000 | 人民币普通股 | 7,200,000 |
| 中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 6,999,989 | 人民币普通股 | 6,999,989 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 6,005,921 | 人民币普通股 | 6,005,921 |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金 | 5,969,632 | 人民币普通股 | 5,969,632 |
| 中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 5,862,698 | 人民币普通股 | 5,862,698 |
| 交通银行—融通行业景气证券投资基金 | 3,900,000 | 人民币普通股 | 3,900,000 |
| 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF) | 3,102,501 | 人民币普通股 | 3,102,501 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中国建筑材料集团有限公司参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司,同时也是中国建材股份有限公司的控股股东,除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 (如有) | 无 | | |

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|-------------|------------|------|---------|
| 江西水泥有限责任公司 | 刘明寿 | 2004年05月20日 | 72392063-6 | 叁亿圆整 | 餐饮、物业管理 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展h战略等 | 截止报告披露日江西水泥有限责任公司还没有出 2012 年的审计报告, 2011 年经审计的总资产 727,981.73 万元, 净资产 285,094.95 万元, 营业收入 567,050.09 万元, 净利润 79,658.16 万元, 经营活动现金流量净额 108,294.25 万元。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

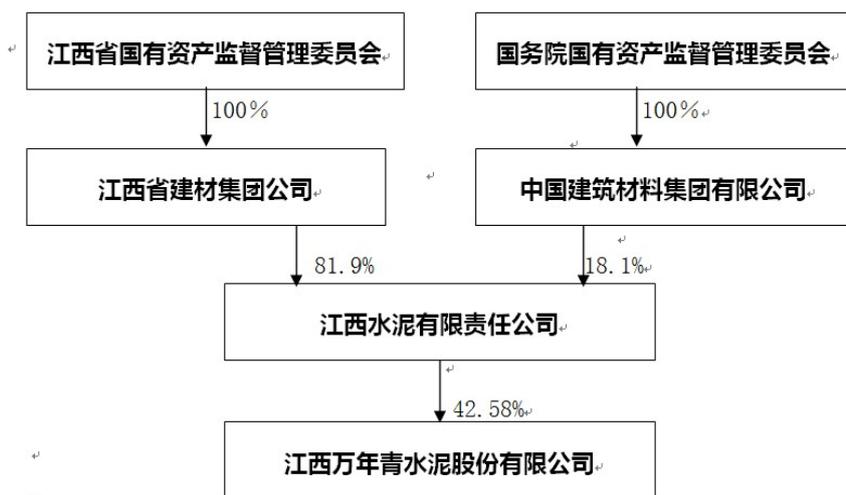
法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------|------------|--------------|--------|
| 江西省建材集团公司 | 刘明寿 | | 01450117-2 | 叁亿捌仟零伍拾壹元万圆整 | 投资 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展h战略等 | 截止报告披露日, 江西省建材集团有限公司经审计的总资产 733,562 万元, 净资产 288,373.81 万元, 营业收入 568,138.98 万元, 净利润 79,598.54 万元, 经营活动现金流量净额 110,313.27 万元。 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



江西水泥有限责任公司是唯一持有公司5%以上股份的股东，公司股东及其一致行动在报告期没有提出或实施股份增持计划情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 刘明寿 | 董事长 | 现任 | 男 | 62 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 顾鸣芳 | 董事 | 现任 | 女 | 55 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 胡显坤 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 12,928 | | | 12,928 |
| 周彦 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 白岗 | 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 江尚文 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 晏国哲 | 董事 | 现任 | 男 | 38 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 黄新建 | 独立董事 | 离任 | 男 | 60 | 2009年09月11日 | 2012年09月13日 | 0 | | | |
| 王小平 | 独立董事 | 离任 | 男 | 54 | 2009年09月11日 | 2012年09月13日 | 0 | | | |
| 王芸 | 独立董事 | 现任 | 女 | 47 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 何渭滨 | 独立董事 | 现任 | 男 | 67 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 刘作毅 | 独立董事 | 现任 | 男 | 62 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 王金本 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 单津辉 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 50 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 李元本 | 监事 | 现任 | 男 | 49 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 徐集保 | 监事 | 离任 | 男 | 49 | 2009年09月11日 | 2012年09月13日 | 0 | | | |
| 韩勇 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 邓小春 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 朱 晔 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 李和返 | 常务副总经理 | 现任 | 男 | 59 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 12,354 | | | 12,354 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-------------|-------------|--------|--|--|--------|
| 关宏星 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 方真 | 副总经理, 董秘 | 现任 | 男 | 49 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 130 | | | 130 |
| 吴录金 | 副总经理、总会计师 | 现任 | 男 | 46 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 周帆 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 陈文胜 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 洪流 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 李世锋 | 副总经理 | 现任 | 男 | 33 | 2012年09月13日 | 2015年09月11日 | 0 | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 25,412 | | | 25,412 |

二、董事、监事、高级管理人员近年来任职情况

刘明寿先生：1951年生，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：1958年生，中国人民大学MBA，高级政工师。现任江西省建材集团公司党委副书记、纪委书记、江西万年青水泥股份有限公司董事。曾任江西光学仪器总厂党委办公室兼厂长办公室主任、宣传部部长，凤凰集团下属工艺装备厂党总支书记兼厂长，凤凰光学党委书记兼总经理、凤凰光学董事，凤凰集团党委副书记兼常务副总经理、江西万年青水泥股份有限公司监事会主席。

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

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

份有限公司副董事长、副总裁。

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

江尚文先生：1968年生，工学学士，工商管理硕士，高级工程师。现任江西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，江西南昌万年青水泥有限公司总经理、玉山水泥厂（现江西玉山万年青水泥有限公司）厂长，江西万年青水泥股份有限公司总经理助理、副总经理。

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

何谓滨先生：1946年生，本科。现任诚志股份有限公司董事、江西洪城水业股份有限公司独立董事、中文天地出版传媒股份有限公司独立董事、江中药业股份有限公司独立董事。曾任江西省经济体制改革委员会处长、江西省经济体制改革委员会副主任、江西证监局副局长。

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

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

业总经理等职。

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

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

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

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

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

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

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

关宏星先生：1961年生，大专。现任江西万年青水泥股份有限公司副总经理。曾任

江西省散装水泥办公室副主任，江西省散装水泥开发公司总经理。

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况：

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|--------|--------|---------------|
| 刘明寿 | 江西省建材集团公司 | 党委书记、总经理 | | | 是 |
| | 江西水泥有限责任公司 | 董事长 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------|-------|--|--|---|
| 顾鸣芳 | 江西省建材集团公司 | 党委副书记 | | | 是 |
| 胡显坤 | 江西省建材集团公司 | 副总经理 | | | 是 |
| | 江西水泥有限责任公司 | 总经理 | | | 否 |
| 周彦 | 江西省建材集团公司 | 副总经理 | | | 是 |
| 白岗 | 江西省建材集团公司 | 副总经理 | | | 是 |
| 江尚文 | 江西省建材集团公司 | 副总经理 | | | 否 |
| 单津辉 | 江西省建材集团公司 | 副总经理 | | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

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

实际支付情况：外聘非独立董事和外聘监事、独立董事津贴年度内均足额支付；高级管理人员的薪酬报告期至披露日已经支付了2012年基本薪和2011年考核绩效薪。2012年的年度报酬情况经第六届董事会第二次会议核定，予以发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-----|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 刘明寿 | 董事长 | 男 | 62 | 现任 | | 59.9840 | 59.9840 |
| 顾鸣芳 | 董事 | 女 | 55 | 现任 | | 42.0510 | 42.0510 |

| | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|----|----------|----------|----------|
| 胡显坤 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | | 41.9030 | 41.9030 |
| 周彦 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | | 34.9330 | 34.9330 |
| 白岗 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | | 42.0120 | 42.0120 |
| 江尚文 | 董事兼总经理 | 男 | 45 | 现任 | 71.5050 | | 71.5050 |
| 晏国哲 | 董事 | 男 | 38 | 现任 | 4 | | 4 |
| 黄新建 | 独立董事 | 男 | 60 | 离任 | 3 | | 3 |
| 王小平 | 独立董事 | 男 | 54 | 离任 | 3 | | 3 |
| 王芸 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 1 | | 4 |
| 何渭滨 | 独立董事 | 男 | 67 | 现任 | 1 | | 1 |
| 刘作毅 | 独立董事 | 男 | 62 | 现任 | 1 | | 1 |
| 王金本 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 4 | | 4 |
| 单津辉 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 | | 10.7800 | 10.7800 |
| 李元本 | 监事 | 男 | 49 | 现任 | | 13.7904 | 13.7904 |
| 徐集保 | 监事 | 男 | 49 | 离任 | 14.8567 | | 14.8567 |
| 韩勇 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 25.7443 | | 25.7443 |
| 邓小春 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | 21.4656 | | 21.4656 |
| 朱晔 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 1 | | 1 |
| 李和返 | 常务副总经理 | 男 | 59 | 现任 | 50.0535 | | 50.0535 |
| 关宏星 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 47.7535 | | 47.7535 |
| 方真 | 副总经理兼董事会秘书 | 男 | 49 | 现任 | 47.7535 | | 47.7535 |
| 吴录金 | 副总经理兼总会计师 | 男 | 46 | 现任 | 47.7535 | | 47.7535 |
| 周帆 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 49.5535 | | 49.5535 |
| 陈文胜 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 48.9975 | | 48.9975 |
| 洪流 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 47.7535 | | 47.7535 |
| 李世锋 | 副总经理 | 男 | 33 | 现任 | 49.5535 | | 49.5535 |
| 合计 | | | | | 540.7436 | 245.4534 | 789.1970 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 黄新建 | 独立董事 | 离职 | 2012年09月13日 | 任期届满 |
| 王小平 | 独立董事 | 离职 | 2012年09月13日 | 任期届满 |
| 徐集保 | 监事 | 离职 | 2012年09月13日 | 任期届满 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

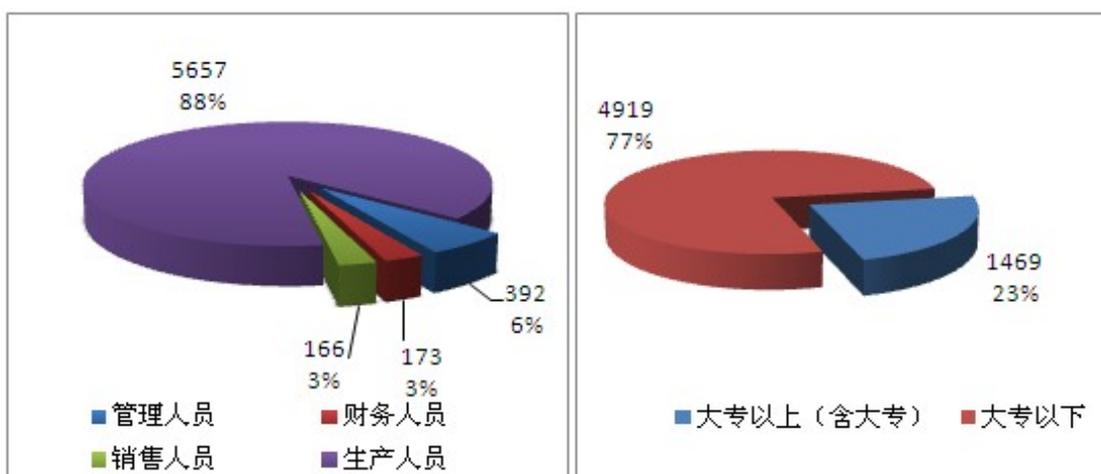
报告期内没有发生对公司核心竞争力有重大影响的核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

1、报告期末，公司有在职员工6,388人，其中管理人员392人，财务人员173人，销售人员166人，生产人员5,657人；大专以上学历1,469人，大专以下4,919人。公司离退休人员进入社会统筹。

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

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



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了确保公司战略目标实现的治理框架和运行机制。公司董事会、监事会、经理层均能按照股东大会授予的权限，遵照公司章程依法履行职责。报告期，公司结合内部控制规范体系建设工作，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等相关制度。公司股东大会、董事会、监事会和经理层的议事程序和职责权限、任职条件、议事规则，工作程序清晰明确，公司重大事项的决策、执行和监督相互分离，有效制衡。

公司内部职能设置按照科学、精简、高效、透明、制衡的原则而配备。报告期公司实施的内控规范体系建设过程中，修订了《部门、岗位职责》及相关实施细则和管理办法，使各机构的职责权限更明确，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的内部运营管理工作机制。

为积极适应公司实施产业链延伸的发展战略，加强投资管控力度，报告期公司修订了《对外投资管理制度》，通过合法有效的形式履行出资人职责、维护出资人权益，公司在发展战略、年度财务预决算、重大投融资、重大担保、大额资金使用、主要资产处置、重要人事任免、内部控制体系建设等重要事项均有公司总部实施职能管控。

除上述制度，公司还制订了《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《审计委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《战略委员会工作制度》、《筹资管理办法》、《内部控制评价管理制度》等，公司治理的实际情况与已建立的各项制度不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2009年11月13日的第五届董事会第三次临时会议审议制订了《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》，2011年12月31日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》以及江西证监局《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，做好内幕信息流转过程中的登记管理和保密工作；对公司以外的其他关联法人或者自然人，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等，纳入了公司内幕信息知情人登记备案范围，公司修订了《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》并经过公司第五届董事会第三十一次临时会议审议通过。在公司信息披露的“窗口期”都据实填报了内幕信息知情人登记表。公司及其相关责任人，坚持审慎性、公平性原则，公司在筹划、商谈、意向、协议及会议材料的扉页上加上保密提醒的警示框，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，公司实施的非公开发行、发行公司债券融资工作的相关中介机构做了保密约定和登记备案工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------|--|------|------------|--|
| 2011 年年度股东大会 | 2012-04-19 | 1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、2011 年度报告及其摘要；5、公司 2011 年利润分配预案的议案；6、关于确定公司 2011 年度审计费用及续聘 2012 年度审计机构的议案；7、关于发行公司债券的议案。 | 审议通过 | 2012-04-20 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2012-19 号《江西万年青水泥股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------------|-------------------|------|------------|-------------|
| 2012 年第一 | 2012-03-05 | 关于公司 2012 年度申请银行综 | 审议通过 | 2012-03-06 | 巨潮资讯网（http: |

| | | | | | |
|-----------------|------------|--|---------|------------|---|
| 次临时股东大会 | | 合授信及担保授权的议案 | | | //www.cninfo.com.cn) 2012-09 号《江西万年青水泥股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012-06-20 | 1、关于公司分红回报规划的议案；2、公司关于给公开发行人 A 股发行及授权延期的议案 | 审议通过 | 2012-06-21 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2012-28 号《江西万年青水泥股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》 |
| 2012 年第三次临时股东大会 | 2012-09-13 | 1、关于聘请公司内部控制审计机构的议案；2、关于修改〈公司章程〉的议案；3、关于修改〈董事会议事规则〉的议案；4、关于修改〈监事会议事规则〉的议案；5、关于公司董事会换届选举的议案；6、关于公司监事会换届选举的议案；7、关于确定公司外聘非独立董事和外聘监事津贴的议案。 | 议案均审议通过 | 2012-09-14 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2012-40 号《江西万年青水泥股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 王金本 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 王芸 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 何渭滨 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 刘作毅 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 黄新建 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 王小平 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

报告期公司独立董事没有出现连续两次未亲自出席董事会情况。

2、独立董事对公司有关事项没有提出异议的情况

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事报告期内对公司发生的关于聘请审计机构、对外担保、聘请高级管理人员等事项发表了独立公正意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会，并且制订了《董事会战略委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》。对各个专门委员会的工作职责、权限、议事规程做了明确规定，专门委员会作为董事会闭会期间联系公司决策与管理的纽带，发挥着积极的作用。

报告期面对国家宏观经济环境复杂，行业竞争日趋激烈，公司及时把控战略方向，坚定不移的实施产业链延伸，加大了对商品混凝土事业的投入。针对主营业务产品销售价格下滑不断缩减公司利润空间的情况下，公司深化对标管理，实施全方位对标，降本增效，增强公司的市场竞争力。

“激励好、约束好”经营管理者是公司董事会工作的头等大事。董事会薪酬委员会充分利用年度目标考核的切点，积极发挥激励与约束作用，履行制衡和约束经理人的管理行为，使高级管理人员的薪酬考核做到了激励与约束并举。根据《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》及《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》，综合评估公司行业特点，积极引入“四率”考核指标，按照结果考核与过程评价相统一的原则，对高级管理人员任职期间经营管理的单位产量、电耗、能耗、以及净利润指标分类打分，作为公司高级管理人员薪酬兑现和改进工作的依据。

以内部审计作为董事会审计委员会参与公司治理的抓手，有效发挥监督与服务双重效能。报告期，公司在工程项目审计、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，为公司在“指好方向用好人”的任务上提供了可靠的决策依据。在公司年度报告审计过程中，董事会审计委员会按照公司的要求与审计机构出具业务联系函，并以见面会、电话等形式多次与公司及审计机构进行沟通，督促审计机构按时提供审计报告，以保证年度审计和信息披露工作的按照预定的进度推进。对公司2012年的存货、应收帐款、负债等相关科目给予了重点关注，确保了年度审计报告的客观性和真实性，履行了董事会对公司经营情况的有效监督和核查。对审计机构本年度审计工作总结出具了相关意见，并提出了可以继续聘任中磊会计师事务所有限公司为2013年年报审计机构的意见。

报告期，公司进行了董事会、监事会的换届选举，董事会提名委员会出具了《关于董事会换届选举的议案》和《监事会换届选举的议案》，对于董事、监事、独立董事候选人及高级管理人员候选人进行了提名审查。

五、监事会工作情况

2012年9月13日，公司监事会顺利完成换届选举工作。公司监事会在原有的职工代表监事、非职工代表监事组成机构的基础上，新增一名外聘监事，使公司监事会成员的结构更具有代表性。

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，公司监事会共计召开五次会议，通过对公司关于内部控制、定期财务报告等进行专项审议，并通过除列席股东大会和董事会的全部会议，依法履行股东大会授予的监督职能，对公司高级管理人员的依法履职情况、公司运营管理状况进行了必要的跟踪，监事会认为：

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。

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，财务报告能客观、真实反映了公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所有限责任公司出具的标准无保

留意见的审计报告是客观、公允的。

报告期公司发生的关联交易主要是经营性的日常关联交易，不存在大股东及其关联方侵占上市公司利益的行为。

报告期公司实施了内部控制规范体系建设工作，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。

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。

2012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2012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基本要求，所包含的信息能客观、真实地反映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。

审计机构为公司2012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。

监事会在报告期内的监督活动中没有发现公司存在风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

七、公司与控股股东及其控制人之间不存在同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期公司董事会按照《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》和《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》，根据公司以前年度产能利用率、市场销量预测等情形核定公司高级管理人员2012考核目标，实行年度考核与任期考核相结合，结果考核与过程评价相统一，考核结果与奖惩相挂钩。采用“基本年薪+业绩薪+特别奖”的薪酬制度。公司通过举行经理层述职、述廉、述学民主测评会，公司高管就2012履行职责、廉洁自律、学习能力以及存在的不足进行自我评估，寻找差距、正面差距提出了改进。结合各自分管的工作，实事求是。然后由中层管理人员代表、职工代表打分进行民主测评。2012年高管薪酬核算是依据经审计的2012年财务报告。截止报告披露日，董事会薪酬与考核委员会根据2012年度公司生产经营目标完成情况及过程测评相结合核定了高级管理人员的薪酬。高级管理人员薪酬见本报告第七节的“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期至报告披露日，公司按照证监局的统一布置，贯彻落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，董事会审议制定了公司内部控制规范体系建设方案，明确公司董事长为内控建设的第一责任，总经理为内控建设负责人，副总经理兼董事会秘书协助总经理落实内控建设，证券部为内控建设的牵头部门，公司按照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的指导思想，实施内部控制规范体系建设工作。公司通过向试点单位取经，聘请内控咨询机构来公司进行培训和咨询，动员公司全员参与，统一了认识并明确任务。公司从日常运营管理的实际情况出发，对照基本规范及指引，修改完善公司管理制度，将制度、规范要求和公司文化进行融合和落地，确定公司生产经营业务主要分为19大类：组织构架、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、担保业务、销售业务、合同管理、资产管理、建设工程、三项工程、投资业务、全面预算、信息系统、信息传递、财务报告及内部监督。按照公司管理职能设置，将每项业务分解成若干子流程，并将业务矩阵梳理任务分解落实到部门、到业务员或干事。从公司总部入手，自上而下，以“着力于重点业务，完善核心业务流程”为目标，识别主要业务风险点，针对性的制定相应的控制措施，将这些识别要素编制到业务流程矩阵，然后各负责部门之间进行交叉测试，查找内部控制缺陷及制定整改方案并加以完善，最终完成公司内部控制管理执行手册。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现

可持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立内部控制标准和实施内部控制评价时，根据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《公司法》、《证券法》以及公司发布实施的《内部控制手册》等相关法律法规和规章制度的规定，结合公司经营管理实际情况，对公司截至2012年12月31日内部控制的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---------------------------------|---|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013年04月26日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）披露的《江西万年青水泥股份有限公司2012年内部控制自我评价报告》全文。 |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 我们认为，江西水泥于2012年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2013年04月26日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）披露的《江西万年青水泥股份有限公司2012年内部控制审计报告》全文。 |

中磊会计师事务所有限责任公司对公司2012年内部控制出具了标准意见的内部控制审计报告。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司依据《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及《公司章程》的规定，建立了《信息披露管理制度》并且在制度的相关章节中，详细规定年度报告相关责任人对年度报

告差错的影响程度给予追究责任人的责任、从重或者加重处理、应当从轻、减轻或免于处理的不同情形，以及追究责任的形式。目前为止，公司没有发生年度报告重大差错情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 审计报告文号 | (2013) 中磊 (审 A) 字第 0086 号 |

审计报告正文

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“江西水泥”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：冯丽娟
中国注册会计师：舒佳敏
二〇一三年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,130,758,155.91 | 1,013,146,450.15 |
| 交易性金融资产 | 269,465.73 | 233,088.84 |
| 应收票据 | 121,662,273.51 | 213,252,248.82 |
| 应收账款 | 223,716,809.93 | 50,520,200.66 |
| 预付款项 | 97,416,071.87 | 99,671,768.22 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 265,387.02 | |
| 其他应收款 | 95,860,652.79 | 137,861,479.92 |
| 存货 | 525,901,184.34 | 602,976,382.56 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,493,679.95 | 2,239,113.07 |
| 流动资产合计 | 2,199,343,681.05 | 2,119,900,732.24 |
| 非流动资产： | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 200,805,462.76 | 194,824,000.00 |
| 投资性房地产 | 29,676,522.03 | 29,943,089.01 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,898,919,092.16 | 3,819,279,779.29 |
| 在建工程 | 28,681,757.89 | 126,323,581.52 |
| 工程物资 | 2,918,922.84 | 19,716,099.97 |
| 固定资产清理 | 3,610,797.31 | 8,355,560.35 |
| 无形资产 | 553,026,089.60 | 489,871,404.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 204,798,193.58 | 118,242,518.58 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 18,289,994.66 | 14,943,932.94 |
| 其他非流动资产 | 50,768,738.20 | 86,429,347.07 |
| 非流动资产合计 | 4,991,495,571.03 | 4,907,929,313.01 |
| 资产总计 | 7,190,839,252.08 | 7,027,830,045.25 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,710,300,000.00 | 1,442,600,000.00 |
| 应付票据 | 505,113,133.12 | 352,490,869.75 |
| 应付账款 | 594,312,260.69 | 817,731,758.62 |
| 预收款项 | 79,319,543.49 | 63,728,751.01 |
| 应付职工薪酬 | 14,438,592.52 | 11,513,689.50 |
| 应交税费 | 80,642,786.22 | 255,601,321.72 |
| 应付利息 | 7,831,841.65 | 9,886,505.04 |
| 应付股利 | 20,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 154,893,229.49 | 104,428,287.45 |
| 一年内到期的非流动负债 | 292,400,000.00 | 171,400,000.00 |
| 其他流动负债 | 4,730,096.44 | 479,668.28 |
| 流动负债合计 | 3,463,981,483.62 | 3,229,860,851.37 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 200,400,000.00 | 441,800,001.00 |
| 应付债券 | 498,056,347.28 | 398,434,527.55 |
| 长期应付款 | 113,382,380.17 | 302,735,966.12 |
| 专项应付款 | 14,864,116.40 | 9,864,116.40 |
| 递延所得税负债 | 25,454,079.35 | 22,157,949.62 |
| 其他非流动负债 | 15,854,119.55 | 13,526,939.85 |
| 非流动负债合计 | 868,011,042.75 | 1,188,519,500.54 |
| 负债合计 | 4,331,992,526.37 | 4,418,380,351.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 408,909,579.00 | 395,909,579.00 |
| 资本公积 | 500,006,662.62 | 422,509,445.28 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 59,876,858.39 | 45,996,807.79 |
| 未分配利润 | 734,367,360.02 | 662,181,659.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,703,160,460.03 | 1,526,597,491.68 |
| 少数股东权益 | 1,155,686,265.68 | 1,082,852,201.66 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,858,846,725.71 | 2,609,449,693.34 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,190,839,252.08 | 7,027,830,045.25 |
|-------------------|------------------|------------------|

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

2、母公司资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 432,921,557.30 | 316,246,725.61 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 94,697,696.51 | 138,020,697.70 |
| 应收账款 | 7,212,936.32 | 8,994,265.27 |
| 预付款项 | 14,255,592.64 | 19,820,576.46 |
| 应收股利 | 295,180.51 | 532,000.00 |
| 其他应收款 | 517,147,411.53 | 212,434,745.73 |
| 存货 | 140,691,878.38 | 136,587,848.21 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,349,430.49 | 1,360,844.46 |
| 流动资产合计 | 1,208,571,683.68 | 833,997,703.44 |
| 非流动资产： | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,391,481,327.38 | 1,299,161,257.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,091,842,079.28 | 1,269,661,697.80 |
| 在建工程 | 1,235,675.03 | 550,993.91 |
| 工程物资 | 2,574,178.98 | 19,699,771.59 |
| 固定资产清理 | 3,610,797.31 | 3,604,872.91 |
| 无形资产 | 212,274,239.95 | 219,385,779.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,050,836.41 | 5,807,504.42 |
| 其他非流动资产 | | 30,498,942.77 |
| 非流动资产合计 | 2,709,069,134.34 | 2,848,370,820.27 |
| 资产总计 | 3,917,640,818.02 | 3,682,368,523.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 776,900,000.00 | 745,200,000.00 |
| 应付票据 | 360,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 应付账款 | 229,647,944.42 | 361,631,554.05 |
| 预收款项 | 27,325,617.54 | 20,285,238.95 |
| 应付职工薪酬 | 305,393.34 | 409,835.32 |
| 应交税费 | 18,183,932.63 | 66,524,967.43 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 7,003,961.10 | 9,135,510.78 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 335,973,837.77 | 162,450,340.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 168,592.20 |
| 流动负债合计 | 1,805,340,686.80 | 1,674,806,038.90 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 50,000,000.00 |
| 应付债券 | 498,056,347.28 | 398,434,527.55 |
| 长期应付款 | 17,700,584.97 | 124,215,273.78 |
| 专项应付款 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 1,680,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 517,436,932.25 | 572,649,801.33 |
| 负债合计 | 2,322,777,619.05 | 2,247,455,840.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 408,909,579.00 | 395,909,579.00 |
| 资本公积 | 817,419,837.14 | 706,333,337.14 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 59,876,858.39 | 45,996,807.79 |
| 未分配利润 | 308,656,924.44 | 286,672,959.55 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,594,863,198.97 | 1,434,912,683.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,917,640,818.02 | 3,682,368,523.71 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

3、合并利润表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,658,432,647.53 | 5,648,632,923.54 |
| 其中：营业收入 | 4,658,432,647.53 | 5,648,632,923.54 |
| 二、营业总成本 | 4,394,987,234.04 | 4,716,015,967.18 |
| 其中：营业成本 | 3,744,239,719.89 | 4,043,000,824.46 |
| 营业税金及附加 | 34,336,874.75 | 39,781,065.65 |
| 销售费用 | 156,633,237.43 | 195,714,616.88 |
| 管理费用 | 243,206,506.45 | 216,018,304.03 |
| 财务费用 | 205,561,471.29 | 194,453,409.31 |
| 资产减值损失 | 11,009,424.23 | 27,047,746.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 36,376.89 | -82,045.69 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 32,180,196.62 | 80,839,741.87 |
| 其中：对联营企业和合营 | -18,537.24 | |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 企业的投资收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 295,661,987.00 | 1,013,374,652.54 |
| 加：营业外收入 | 129,497,547.06 | 90,073,068.09 |
| 减：营业外支出 | 32,057,822.75 | 25,772,892.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 19,766,283.33 | 5,378,675.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 393,101,711.31 | 1,077,674,827.66 |
| 减：所得税费用 | 112,094,685.53 | 294,610,020.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 281,007,025.78 | 783,064,807.25 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 190,487,255.09 | 505,555,023.77 |
| 少数股东损益 | 90,519,770.69 | 277,509,783.48 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.4785 | 1.2769 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4785 | 1.2769 |
| 七、其他综合收益 | -28,012,472.27 | -194,166,170.74 |
| 八、综合收益总额 | 252,994,553.51 | 588,898,636.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 156,897,972.43 | 340,153,055.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 96,096,581.08 | 248,745,581.35 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

4、母公司利润表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,213,788,247.65 | 1,715,494,245.06 |
| 减：营业成本 | 961,579,475.74 | 1,230,120,746.27 |
| 营业税金及附加 | 9,460,292.71 | 11,856,458.08 |
| 销售费用 | 42,499,502.54 | 50,438,845.37 |
| 管理费用 | 51,684,415.38 | 51,722,542.30 |
| 财务费用 | 101,810,458.78 | 101,071,657.28 |
| 资产减值损失 | -104,868.24 | 4,318,736.36 |
| 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） | 103,679,104.17 | 50,088,627.93 |
| 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） | 150,538,074.91 | 316,053,887.33 |
| 加：营业外收入 | 12,284,706.52 | 22,127,135.01 |
| 减：营业外支出 | 2,171,846.65 | 5,120,091.81 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | 51,224.07 | 3,579,277.56 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 160,650,934.78 | 333,060,930.53 |
| 减：所得税费用 | 21,850,428.75 | 79,705,313.41 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 138,800,506.03 | 253,355,617.12 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.3487 | 0.6399 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3487 | 0.6399 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 138,800,506.03 | 253,355,617.12 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

5、合并现金流量表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,933,736,635.57 | 6,137,936,625.96 |
| 收到的税费返还 | 68,104,558.01 | 74,655,427.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 197,720,133.08 | 116,128,848.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,199,561,326.66 | 6,328,720,901.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,290,957,847.12 | 4,068,681,868.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 304,377,603.77 | 240,414,151.74 |
| 支付的各项税费 | 719,275,233.95 | 610,521,390.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 305,743,899.31 | 271,568,552.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,620,354,584.15 | 5,191,185,963.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 579,206,742.51 | 1,137,534,937.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,484,415.36 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 44,107,333.33 | 48,198,426.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 22,858,437.99 | 327,600.00 |
| 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 | 66,965,771.32 | 66,010,441.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 292,775,697.56 | 358,695,640.31 |
| 投资支付的现金 | 39,928,691.00 | 477,525,198.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 86,909,897.46 | 31,197,341.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 419,614,286.02 | 867,418,179.31 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -352,648,514.70 | -801,407,737.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 164,602,500.00 | 61,480,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,861,299,999.00 | 1,664,610,001.00 |
| 发行债券收到的现金 | 498,000,000.00 | 398,400,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 497,714,471.37 | 372,272,392.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,021,616,970.37 | 2,496,762,393.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,149,843,649.01 | 1,854,719,490.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 316,571,384.30 | 281,552,520.15 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 689,438,462.04 | 435,622,732.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,155,853,495.35 | 2,571,894,743.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -134,236,524.98 | -75,132,350.55 |
| 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 | 92,321,702.83 | 260,994,849.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 977,955,774.38 | 716,960,924.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

6、母公司现金流量表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,021,950,776.52 | 1,625,261,978.07 |
| 收到的税费返还 | 9,080,921.45 | 15,266,945.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,072,062,657.82 | 1,717,376,964.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,103,094,355.79 | 3,357,905,888.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 668,091,234.80 | 1,122,073,659.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 88,926,147.73 | 77,409,097.70 |
| 支付的各项税费 | 184,521,327.50 | 173,883,132.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,615,311,990.43 | 1,623,326,324.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,556,850,700.46 | 2,996,692,214.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 546,243,655.33 | 361,213,674.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 75,413,717.15 | 16,915,312.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,470.00 | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 75,419,187.15 | 16,915,312.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 27,630,164.49 | 83,986,054.64 |
| 投资支付的现金 | 46,328,691.00 | 499,533,198.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 25,819,920.00 | 36,350,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 99,778,775.49 | 619,869,252.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,359,588.34 | -602,953,940.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 127,052,500.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 871,900,000.00 | 820,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 498,000,000.00 | 398,400,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 96,960,573.32 | 426,178,020.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,593,913,073.32 | 1,644,778,020.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,275,043,649.01 | 816,309,490.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 163,362,328.14 | 85,154,422.41 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 540,716,331.47 | 400,829,178.84 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,979,122,308.62 | 1,302,293,092.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -385,209,235.30 | 342,484,928.66 |
| 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 | 136,674,831.69 | 100,744,663.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 296,246,725.61 | 195,502,062.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 422,509,445.28 | | | 45,996,807.79 | | 662,181,659.61 | | 1,082,852,201.66 | 2,609,449,693.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 395,909,579.00 | 422,509,445.28 | | | 45,996,807.79 | | 662,181,659.61 | | 1,082,852,201.66 | 2,609,449,693.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 13,000,000.00 | 77,497,217.34 | | | 13,880,050.60 | | 72,185,700.41 | | 72,834,064.02 | 249,397,032.37 |
| （一）净利润 | | | | | | | 190,487,255.09 | | 90,519,770.69 | 281,007,025.78 |
| （二）其他综合收益 | | -33,589,282.66 | | | | | | | 5,576,810.39 | -28,012,472.27 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -33,589,282.66 | | | | | 190,487,255.09 | | 96,096,581.08 | 252,994,553.51 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | | 33,109,154.81 | 157,195,654.81 |
| 1. 所有者投入资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | | 33,109,154.81 | 157,195,654.81 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,880,050.60 | | -118,301,554.68 | | -56,371,671.87 | -160,793,175.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,880,050.60 | | -13,880,050.60 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -102,936,490.55 | | -56,371,671.87 | -159,308,162.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | -1,485,013.53 | | | -1,485,013.53 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 500,006,662.62 | | | 59,876,858.39 | | 734,367,360.02 | | 1,155,686,265.68 | 2,858,846,725.71 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 587,911,413.89 | | | 20,661,246.08 | | 213,634,963.85 | | 1,116,076,215.87 | 2,334,193,418.69 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 395,909,579.00 | 587,911,413.89 | | | 20,661,246.08 | | 213,634,963.85 | | 1,116,076,215.87 | 2,334,193,418.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -165,401,968.61 | | | 25,335,561.71 | | 448,546,695.76 | | -33,224,014.21 | 275,256,274.65 |
| （一）净利润 | | | | | | | 505,555,023.77 | | 277,509,783.48 | 783,064,807.25 |
| （二）其他综合收益 | | -165,401,968.61 | | | | | | | -28,764,202.13 | -194,166,170.74 |
| 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -31,672,766.30 | | -93,259,704.71 | -124,932,471.01 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 45,996,807.79 | | 286,672,959.55 | 1,434,912,683.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 45,996,807.79 | | 286,672,959.55 | 1,434,912,683.48 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | 13,880,050.60 | | 21,983,964.89 | 159,950,515.49 |
| （一）净利润 | | | | | | | 138,800,506.03 | 138,800,506.03 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 138,800,506.03 | 138,800,506.03 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 124,086,500.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 13,000,000.00 | 111,086,500.00 | | | | | | 124,086,500.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,880,050.60 | | -116,816,541.14 | -102,936,490.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,880,050.60 | | -13,880,050.60 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -102,936,490.54 | -102,936,490.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,909,579.00 | 817,419,837.14 | | | 59,876,858.39 | | 308,656,924.44 | 1,594,863,198.97 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -31,672,766.32 | -31,672,766.32 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 395,909,579.00 | 706,333,337.14 | | | 45,996,807.79 | | 286,672,959.55 | 1,434,912,683.48 |

法定代表人：刘明寿

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

三、公司基本情况

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

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

公司法定代表人为刘明寿；公司注册地址：江西省万年县。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

外币财务报表的折算遵循下列原则：

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

9、金融资产和金融负债的计量方法

1、金融资产和金融负债初始确认分类

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

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交

易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（2）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的初始计量

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

3、金融资产和金融负债的后续计量

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

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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

10、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，除对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别外，其余存货按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品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。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值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) 后续计量及损益确认

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

确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

12、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。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照成本进行初始计量

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20~35 年 | 4% | 4.8-2.74% |
| 机器设备 | 10~15 年 | 4% | 9.6-6.40% |
| 电子设备 | 5 年 | 4% | 12.00-8.00% |
| 运输设备 | 8~12 年 | 4% | 19.2% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

15、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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1、无形资产按成本进行初始计量。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

17、 资产减值的确认与计量

1、 存货跌价准备

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

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

2、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

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

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

A、信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b、组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

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

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

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

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

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

3、可供出售金融资产、持有至到期投资等金融资产的减值

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

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

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少。但根据公开的数据对其进行总体评

价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

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

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

4、长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产减值

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

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

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

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

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

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

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

18、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。

19、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。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。(2) 会计处理方法

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司在取得资产、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) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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。

(2) 融资租赁会计处理

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

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

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

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

25、 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。

26、 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。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

详细说明

单位：元

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

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未出现前期会计差错更正现象

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司企业所得税税率均为 25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----|------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 江西万年青科技工业园有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 物业管理服务 | 30,000,000.00 | 物业管理等 | 30,750,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西万年青工程有限公司 | 全资子公司 | 万年县 | 机电设备安装等 | 10,000,000.00 | 机电设备安装、维修,水泥设备制造及销售等 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西万年青电子有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 石英晶体元器件制造等 | 19,000,000.00 | 石英晶体元器件 | 14,250,000.00 | | 75% | 75% | 否 | | | |
| 南昌万年青水泥有限责 | 控股子 | 南昌市 | 水泥生产 | 31,250,000.00 | 水泥生产销售 | 21,250,000.00 | | 68% | 68% | 是 | -176,765.39 | -1,755,140.88 | |

| 任公司 | 公司 | | 销售 | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|--------------|------------------|---|----------------|--|--------|--------|---|----------------|---------------|--|
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | 控股子公司 | 温州市 | 水泥仓储蓄 | 2,800,000.00 | 水泥仓储 | 2,016,000.00 | | 70% | 70% | 是 | 713,803.97 | -240,744.01 | |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 水泥生产销售 | 1,000,000,000.00 | 水泥生产销售 | 500,000,000.00 | | 50% | 50% | 是 | 747,449,950.90 | 55,687,771.40 | |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 玉山县 | 水泥生产与销售 | 100,000,000.00 | 水泥生产销售 | 270,693,500.00 | | 40% | 80% | 是 | 84,699,846.24 | 7,697,183.61 | |
| 江西瑞金万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 瑞金市 | 水泥生产销售 | 485,200,000.00 | 水泥生产销售 | 609,331,200.00 | | 50% | 100% | 是 | | | |
| 江西万年青矿业有限公司 | 全资子公司 | 万年县城东郊 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 万年县万年青商砼有限公司 | 全资子公司 | 万年县城东郊 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂（不含危险化学品）、小型建筑预制构件生产、销售 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西永利万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产与销售 | 100,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂（不含危险化学品）、小型建筑预制构件、管桩、管片生产、销售 | 25,500,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | -1,871,041.92 | |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 赣州市章贡区 | 水泥的生产与销售 | 60,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 40,000,000.00 | | 66.67% | 66.67% | 是 | 18,230,157.12 | -1,349,697.46 | |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 全资子公司 | 兴国县 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 混凝土、混凝土外加剂（不含危险化学品）、小型建筑预制构件生产、销售 | 10,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 赣州于都万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 于都县 | 水泥的生产与销售 | 10,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 10,000,000.00 | | 66.67% | 100% | 是 | | | |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 石城县 | 水泥的生产与销售 | 25,000,000.00 | 水泥生产和销售 | 25,000,000.00 | | 50% | 100% | 是 | | | |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 崇义县 | 水泥的生产与销售 | 3,000,000.00 | 水泥制品生产和销售 | 1,800,000.00 | | 40% | 60% | 是 | 1,028,324.64 | -171,675.36 | |
| 上饶万年青城有限公司 | 控股子公司 | 上饶市 | 房地产开发等 | 40,000,000.00 | 房地产开发等 | 20,400,000.00 | | 51% | 51% | 是 | 19,376,432.73 | -223,567.27 | |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 控股子 | 瑞金市 | 混凝土生 | 15,000,000.00 | 商品混凝土、水泥制品生 | 11,250,000.00 | | 50% | 75% | 是 | 3,699,887.42 | -50,112.58 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-----|----------|---------------|--------------|--------------|--|-----|-----|---|--------------|--------|--|
| 司 | 公司 | | 产与销售 | | 产和销售 | | | | | | | | |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 南昌市 | 混凝土生产与销售 | 10,000,000.00 | 水泥砼预制构件的生产销售 | 7,000,000.00 | | 48% | 70% | 是 | 3,000,466.67 | 466.67 | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|-----|------|----------------|--------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 余干县 | | 30,000,000.00 | 水泥生产销售 | 18,494,000.00 | | 58% | 58% | 是 | 18,468,829.85 | 2,847,757.82 | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 福清市 | | 20,000,000.00 | 水泥生产销售 | 41,298,700.00 | | 90% | 90% | 是 | 5,448,073.32 | 930,007.10 | |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 寻乌县 | | 20,000,000.00 | 水泥生产销售 | 21,712,900.00 | | 35% | 70% | 是 | 6,857,638.85 | -721,448.08 | |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 于都县 | | 100000000.00 | 水泥生产销售 | 110,661,800.00 | | 40% | 80% | 是 | 33,559,009.52 | 2,499,513.79 | |
| 江西于都南方万年青 | 控股子 | 于都县 | | 102,820,000.00 | 水泥生产销售 | 116,892,300.00 | | 40% | 80% | 是 | 27,525,254.37 | 126,015.40 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|------|----------------|-------------------------------|----------------|--------|------|---|---------------|---------------|--|--|--|
| 水泥有限公司 | 公司 | | | | | | | | | | | | |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 兴国县 | 20,440,900.00 | 水泥生产销售 | 35,756,700.00 | 40% | 80% | 是 | 6,968,545.50 | -2,658,793.16 | | | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | 230,560,000.00 | 水泥生产销售 | 734,525,000.00 | 65% | 90% | 是 | 61,776,964.04 | 9,809,039.71 | | | |
| 东乡县混凝土有限公司 | 控股子公司 | 东乡市 | 10,000,000.00 | 建筑材料加工、销售 | 5,100,000.00 | 65% | 100% | 是 | | | | | |
| 江西湖口万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 九江市 | 26,000,000.00 | 水泥生产销售 | 26,000,000.00 | 65% | 100% | 是 | | | | | |
| 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | 10000000.00 | 建筑材料加工、销售 | 10,000,000.00 | 33.15% | 51% | 是 | 4,974,539.88 | 936,698.42 | | | |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司 | 全资子公司 | 进贤县 | 10,000,000.00 | 建筑材料加工、销售 | 14,930,000.00 | 100% | 100% | 是 | | | | | |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 控股子公司 | 乐平市 | 40,000,000.00 | 熟料编织袋生产销售 | 21,420,000.00 | 51% | 51% | 是 | 19,490,822.40 | -11,498.83 | | | |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 全资子公司 | 鄱阳县 | 10,000,000.00 | 水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售 | 12,859,200.00 | 100% | 100% | 是 | | | | | |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 控股子公司 | 赣州市 | 20,000,000.00 | 商品混凝土、水泥预制构件、高新墙体材料、商品砂浆生产、销售 | 29,060,000.00 | 66.67% | 100% | 是 | | | | | |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 控股子公司 | 赣州市 | 1,000,000.00 | 建筑材料检测 | 1,000,000.00 | 66.67% | 100% | 是 | | | | | |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 南昌县 | 10,000,000.00 | 预拌混凝土、预制构件 | 20,095,000.00 | 65% | 65% | 是 | 7,487,094.65 | 5,055,708.58 | | | |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 抚州市 | 10,000,000.00 | 生产销售砂浆及泵送商品混凝土 | 19,222,500.00 | 65% | 65% | 是 | 3,499,550.89 | 1,310,114.50 | | | |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 控股子公司 | 景德镇市 | 12,000,000.00 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 50,390,900.00 | 32.5% | 50% | 是 | 13,191,478.32 | 3,325,669.85 | | | |
| 景德镇市城竞混凝土有限公司 | 控股子公司 | 湖田 | 10,000,000.00 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 6,976,300.00 | 32.5% | 50% | 是 | 9,720,864.22 | 4,727,433.72 | | | |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 浮梁县 | 10,000,000.00 | 预拌混凝土制造、销售 | 5,448,300.00 | 32.5% | 50% | 是 | 8,241,381.15 | 4,628,125.52 | | | |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 控股子公司 | 吕蒙 | 1,000,000.00 | 建筑工程、建筑原材料及结构检测服务 | 965,800.00 | 32.5% | 50% | 是 | 457,821.87 | -8,015.85 | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|---------------|---------------|
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 8,146,734.92 | -797,450.23 |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 19,442,344.97 | -4,043,954.29 |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 950,826.49 | 1,681.98 |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 2,570,811.61 | -429,188.39 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 21,391,698.99 | 14,444,881.65 |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 9,998,716.86 | 5,215,723.72 |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 26,382,956.64 | 6,651,339.70 |
| 景德镇市城竞混凝土有限公司 | 19,441,728.42 | 9,454,867.43 |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 16,482,762.28 | 9,256,251.03 |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 915,643.74 | -16,031.69 |
| 上饶万年青城有限公司 | 39,543,740.26 | -456,259.74 |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 14,799,549.70 | -200,450.30 |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 10,001,555.56 | 1,555.56 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

注 1：2012 年 1 月 16 日本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司与自然人孔欢来、崔正侠、刘首华、张条秋、张林玉、徐国明签订《股权转让合同》，本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司以 2011 年 11 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 6,400,000.00 元收购自然人孔欢来持有的 26%、崔正侠持有的 13%、刘首华持有的 13%、张条秋持有的 13%、张林玉持有的 20%、徐国明持有的 15%鄱阳县恒基建材有限公司的股权。2012 年 12 月 31 日本公司与江西永利万年青商砼有限公司签订《股权转让协议》，将江西永利万年青商砼有限公司持有鄱阳县恒基建材有限公司 100%股权转让给本公司。

注 2：2012 年 3 月 28 日本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司与绍兴华鹏房地产开发有限公司、浙江上新门窗工程有限公司签订《股权转让协议》，将上述两家公司持有赣州永固高新材料有限公司及其子公司赣州永恒建筑材料检测有限公司的全部股权转让给江西永利万年青商砼有限公司。2012 年 12 月 7 日本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司与江西永利万年青商砼有限公司签订《股权转让协议》，将江西永利万年青商砼有限公司持有赣州永固高新材料有限公司及其子公司赣州永恒建筑材料检测有限公司 100%股权转让给江西赣州万年青商砼有限公司。

注 3：2012 年 1 月 13 日本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司以货币资金 180 万元与自然人刘小红出资组建崇义祥和万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 300 万元，本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司持股比例为 60%。

注 4: 2011 年 11 月 14 日本公司与自然人卓君、李伯明签订《股权转让协议》，本公司以 2011 年 8 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 20,095,000.00 元收购卓君持有 55%和李伯明持有 10%江西东鑫混凝土有限公司的股权，转让后本公司持股比例为 65%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2012 年 1 月 1 日。

注 5: 2012 年 8 月 21 日本公司与自然人张爱国、徐建军、陈新民、张新禄签订《股权转让协议》，本公司以 2012 年 5 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 19,222,520.00 元收购自然人张爱国持有 5%、徐建军持有 35%、陈新民持有 10%、张新禄持有 15%江西昊鼎商品混凝土有限公司的股权，转让后本公司持股比例为 65%。

注 6: 2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 50,390,900.00 元收购自然人贾小平持有 50%景德镇市景磐混凝土有限公司的股权，转让后本公司子公司江西锦溪水泥有限公司持股比例为 50%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2012 年 1 月 1 日。

注 7: 2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 6,976,300.00 元收购自然人贾小平持有 50%景德镇市城竟混凝土有限公司的股权，转让后本公司子公司江西锦溪水泥有限公司持股比例为 50%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2012 年 1 月 1 日。

注 8: 2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 5,448,300.00 元收购自然人贾小平持有 50%景德镇东鑫混凝土有限公司的股权，转让后本公司子公司江西锦溪水泥有限公司持股比例为 50%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2012 年 1 月 1 日。

注 9: 2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以 2011 年 5 月 31 日为评估基准日的评估价值为参考，以 965,800.00 元收购自然人贾小平持有 50%景德镇市磐泰砼材检测有限公司的股权，转让后本公司子公司江西锦溪水泥有限公司持股比例为 50%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2012 年 1 月 1 日。

注 10: 2012 年 8 月 14 日本公司以货币资金 2,040 万元与江西金宜科技实业有限公司共同出资组建上饶万年青城有限公司，该公司注册资本为 4,000 万元，本公司持股比例为 51%。

注 11: 2012 年 3 月 6 日本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司以货币资金 1,125 万元与自然人邹瑞阳、王兆元共同出资组建瑞金万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 1,500 万元，本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司持股比例为 75%。

注 12: 2012 年 12 月 6 日本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司以货币资金 700 万元与自然人张爱国共同出资组建南昌万年青商砼有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司持股比例为 70%。

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|----------------|---------------|---------------------------------|
| 赣州永固高新材料有限公司 | 6,520,899.88 | 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 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 15,579,568.73 | 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 |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 15,156,423.83 | 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 |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 40,525,091.54 | 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 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 1,982,869.51 | 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 |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 1,835,044.38 | 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 |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 499,962.28 | 在购买日，母公司合并成本与取得该公司可辨认净资产公允价值的差额 |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 4,455,814.85 | 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 |

非同一控制下企业合并的其他说明

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 1,271,544.98 | -- | -- | 1,150,621.30 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| 银行存款： | -- | -- | 878,102,874.54 | -- | -- | 801,590,087.61 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| 其他货币资金： | -- | -- | 251,383,736.39 | -- | -- | 210,405,741.24 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| 合计 | -- | -- | 1,130,758,155.91 | -- | -- | 1,013,146,450.15 |

注 1：期末其他货币资金余额 251,383,736.39 元，其中：保函保证金 9,209,400.00 元，信用证保证金 6,606,889.14 元，银行汇票保证金 205,408,297.25 元，履约保证金 23,067,150.00 元，矿山治理恢复保证金 7,092,000.00 元。（对其中超过 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 60,480,678.70 元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物）。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|------------|------------|
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 269,465.73 | 233,088.84 |
| 合计 | 269,465.73 | 233,088.84 |

注：购买交通银行施罗德环球精选基金 197,700.46 份，截止到 2012 年 12 月 31 日，基金价格为 1.3630 元/份，期末市值为 269,465.73 元。

3、应收票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 121,662,273.51 | 213,252,248.82 |
| 合计 | 121,662,273.51 | 213,252,248.82 |

注 1：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。

注 2：期末无质押的应收票据。

注 3：本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 91,589,975.31 元，减幅 42.95%，主要系本年度公司产品销量减少所致。

4、应收股利

单位：元

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

说明

注：本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加 265,387.02 元，主要系绍兴万年青水泥有限公司宣告发放股利所致。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 38,682,443.45 | 15.83% | 2,316,790.34 | 5.99% | 42,438,254.87 | 68.82% | 6,192,255.70 | 14.59% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 205,730,572.79 | 84.17% | 18,379,415.97 | 8.93% | 19,223,485.14 | 31.18% | 4,949,283.65 | 25.75% |
| 特定款项组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 205,730,572.79 | 84.17% | 18,379,415.97 | 8.93% | 19,223,485.14 | 31.18% | 4,949,283.65 | 25.75% |
| 合计 | 244,413,016.24 | -- | 20,696,206.31 | -- | 61,661,740.01 | -- | 11,141,539.35 | -- |

应收账款种类的说明

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

本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加 182,751,276.23 元，增幅 296.38%，主要系本年度新收购的商砼公司，赊销商品混凝土所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------|---------------|--------------|----------|--|
| 中铁十一局京福铁路专闽赣标项目经理部 | 14,988,723.54 | 1,132,104.34 | 11.66% | 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，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 |
| 中铁十六局(会展路站/地铁 1 号线三标) | 7,181,750.67 | 359,087.53 | 5% | |
| 赣龙铁路 GL-2 标 (SN-03 包件) | 5,907,787.74 | 295,389.39 | 5% | |
| 省一建 (恒大城) | 5,314,705.00 | 265,735.25 | 5% | |
| 锦溪御天湖 (乐平翥山、江西昌南) | 5,289,476.50 | 264,473.83 | 5% | |
| 合计 | 38,682,443.45 | 2,316,790.34 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 186,984,624.80 | 90.89% | 9,349,231.25 | 12,256,934.69 | 63.77% | 612,846.71 |
| 1 年以内小计 | 186,984,624.80 | 90.88% | 9,349,231.25 | 12,256,934.69 | 63.77% | 612,846.71 |
| 1 至 2 年 | 8,571,360.77 | 4.17% | 857,136.08 | 1,765,381.36 | 9.18% | 176,538.14 |
| 2 至 3 年 | 1,887,199.97 | 0.92% | 377,439.99 | 206,208.34 | 1.07% | 41,241.67 |
| 3 至 4 年 | 226,208.27 | 0.11% | 67,862.48 | 670,715.63 | 3.49% | 201,214.69 |
| 4 至 5 年 | 666,865.63 | 0.32% | 333,432.82 | 813,605.37 | 4.23% | 406,802.69 |
| 5 年以上 | 7,394,313.35 | 3.59% | 7,394,313.35 | 3,510,639.75 | 18.26% | 3,510,639.75 |
| 合计 | 205,730,572.79 | -- | 18,739,415.97 | 19,223,485.14 | -- | 4,949,283.65 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|--------|------|----------|----------|-----------|
| 赣州市第一建筑工程公司 | 销售货款 | | 6,000.00 | 账龄 5 年以上 | 否 |

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中铁十一局京福铁路专 闽赣标项目经理部 | 客户 | 14,988,723.54 | 1 年以内 | 6.14% |
| 中铁十六局(会展路站/ 地铁 1 号线三标) | 客户 | 7,181,750.67 | 1 年以内 | 2.94% |

| | | | | |
|---------------------------|----|---------------|-------|--------|
| 赣龙铁路 GL-2 标 (SN-03 包件) | 客户 | 5,907,787.74 | 1 年以内 | 2.42% |
| 省一建(恒大城) | 客户 | 5,314,705.00 | 1 年以内 | 2.17% |
| 锦溪御天湖(乐平嵩山、 江西昌南) | 客户 | 5,289,476.50 | 1 年以内 | 2.16% |
| 合计 | -- | 38,682,443.45 | -- | 15.83% |

注 1: 本账户期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

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

注 3: 本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加 182,751,276.23 元, 增幅 296.38%, 主要系本年度新收购的商砼公司, 赊销商品混凝土所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 19,100,000.00 | 17.47% | 1,485,000.00 | 7.77% | 23,758,878.80 | 15.99% | 5,039,107.87 | 21.21% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 43,740,714.84 | 40% | 11,995,062.05 | 27.42% | 24,596,013.37 | 16.56% | 5,644,880.38 | 22.95% |
| 特定款项组合 | 46,500,000.00 | 42.53% | | | 100,190,576.00 | 67.45% | | |
| 组合小计 | 90,240,714.84 | 82.53% | 11,995,062.05 | 13.29% | 124,786,589.37 | 84.01% | 5,644,880.38 | 4.52% |
| 合计 | 109,340,714.84 | -- | 13,480,062.05 | -- | 148,545,468.17 | -- | 10,683,988.25 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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

| | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|----|----|
| 信州区灵溪镇重点工程 推进办公室 | 8,500,000.00 | 425,000.00 | 5% | |
| 合计 | 19,100,000.00 | 1,485,000.00 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 22,743,585.07 | 52% | 1,137,179.26 | 12,326,049.37 | 50.12% | 616,302.46 |
| 1 年以内小计 | 22,743,585.07 | 52% | 1,137,179.26 | 12,326,049.37 | 50.12% | 616,302.46 |
| 1 至 2 年 | 6,827,001.95 | 15.61% | 682,700.20 | 4,740,063.26 | 19.27% | 474,006.33 |
| 2 至 3 年 | 1,970,134.31 | 4.5% | 394,026.87 | 1,787,349.90 | 7.27% | 357,469.98 |
| 3 至 4 年 | 2,270,618.13 | 5.19% | 681,185.44 | 1,225,342.15 | 4.98% | 367,602.63 |
| 4 至 5 年 | 1,658,810.21 | 3.79% | 829,405.11 | 1,375,419.46 | 5.59% | 687,709.73 |
| 5 年以上 | 8,270,565.17 | 18.91% | 8,270,565.17 | 3,141,789.23 | 12.77% | 3,141,789.23 |
| 合计 | 43,740,714.84 | -- | 11,995,062.05 | 24,596,013.37 | -- | 5,644,880.38 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|--------|---------------|----------------|
| 特定款项组合 | 46,500,000.00 | 100,190,576.00 |
| 合计 | 46,500,000.00 | 100,190,576.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----|----------------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----|---------------|---|--------|
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 客户 | 46,500,000.00 | 1-2 年 2,000 万元、2-3 年 2,650 万元 | 42.53% |
| 于都县工信局 | 客户 | 10,600,000.00 | 1-2 年 | 9.69% |
| 信州区灵溪镇重点工程推进办公室 | 客户 | 8,500,000.00 | 1 年以内 | 7.77% |
| 南昌水泥厂 | 客户 | 3,447,508.94 | 1 年以内 292,829.47 元, 1-2 年 145,657.41 元, 3-4 年 36,751.77 元, 4-5 年 323,430.00 元, 5 年以上 2,648,840.29 元 | 3.15% |
| 玉山县国土资源局 | 客户 | 2,795,554.79 | 1 年以内 2,173,937.18 元, 1-2 年 621,617.61 元 | 2.56% |
| 合计 | -- | 71,843,063.73 | -- | 65.7% |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 83,070,182.64 | 85.27% | 85,451,951.23 | 85.74% |
| 1 至 2 年 | 7,160,907.21 | 7.35% | 9,077,211.11 | 9.11% |
| 2 至 3 年 | 3,953,082.74 | 4.06% | 2,353,845.34 | 2.36% |
| 3 年以上 | 3,231,899.28 | 3.32% | 2,788,760.54 | 2.79% |
| 合计 | 97,416,071.87 | -- | 99,671,768.22 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 于都县人民政府 | 合作 | 14,000,000.00 | 1 年以内 | 矿山拆迁补偿款 |
| 安徽海螺川崎节能设备制造有限公司 | 合作 | 5,070,000.00 | 1 年以内 | 设备款 |
| 南京凯盛国际工程有限公司 | 合作 | 4,655,000.00 | 1 年以内 | 设备款 |
| 淮北矿业股份有限公司煤炭运销分公司 | 合作 | 4,586,692.91 | 1 年以内 | 采购款 |

| | | | | |
|------------------|----|---------------|-------|-----|
| 南京高精传动设备制造集团有限公司 | 合作 | 4,040,000.00 | 1 年以内 | 设备款 |
| 合计 | -- | 32,351,692.91 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 381,992,225.40 | 16,031,878.84 | 365,960,346.56 | 428,250,991.06 | 16,930,373.99 | 411,320,617.07 |
| 在产品 | 4,676,699.29 | | 4,676,699.29 | 23,946,463.50 | | 160,809,406.34 |
| 库存商品 | 150,164,474.98 | 3,514,456.80 | 146,650,018.18 | 164,323,863.14 | 3,514,456.80 | 23,946,463.50 |
| 发出商品 | 1,126,516.55 | 1,126,516.55 | | 1,126,516.55 | 1,126,516.55 | |
| 包装物 | 6,379,465.05 | | 6,379,465.05 | 4,691,220.83 | | 4,691,220.83 |
| 低值易耗品 | 2,234,655.26 | | 2,234,655.26 | 2,208,674.82 | | 2,208,674.82 |
| 合计 | 546,574,036.53 | 20,672,852.19 | 525,901,184.34 | 624,547,729.90 | 21,571,347.34 | 602,976,382.56 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|-------|------------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 16,930,373.99 | | 414,286.22 | 484,208.93 | 16,031,878.84 |
| 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 | 21,571,347.34 | | 414,286.22 | 484,208.93 | 20,672,852.19 |

(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 | 市场价格回升 | 0.11% |

存货的说明

注：本公司向中国工商银行万年支行贷款 5,410 万元，是以本公司拥有的库存煤炭 49,400,000.00 元提供质押担保。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 保险费 | 2,753,402.29 | 1,720,112.83 |
| 租赁费 | 66,666.68 | |
| 其他 | 673,610.98 | 519,000.24 |
| 合计 | 3,493,679.95 | 2,239,113.07 |

其他流动资产说明

注：本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加 1,254,566.88 元，增幅 56.03%，主要系保险费增加所致。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 绍兴县万年青水泥有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 19.95% | 19.95% | | | | 265,387.00 |
| 南方水泥有限公司 | 成本法 | 140,000.00 | 140,000.00 | | 140,000.00 | 1.4% | 1.4% | | | | 28,000.00 |
| 南昌市盛恒建筑构件制品有限公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 10% | 10% | | | | |
| 景德镇市农村信用合作联社 | 成本法 | 48,824.00 | 48,824.00 | | 48,824.00 | 5.51% | 5.51% | | | | 2,448,333.33 |
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司 | | 6,000,000.00 | | 5,981,462.76 | 5,981,462.76 | 20% | 20% | | | | |
| 合计 | -- | 200,824,000.00 | 194,824,000.00 | 5,981,462.76 | 200,805,462.76 | -- | -- | -- | | | 30,713,720.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------|-------|-----|-------|--|--|--|--|--|------|
| | | 00.00 | 00.00 | .76 | 62.76 | | | | | | 0.33 |
|--|--|-------|-------|-----|-------|--|--|--|--|--|------|

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 37,320,992.75 | 707,895.16 | | 38,028,887.91 |
| 1.房屋、建筑物 | 30,695,062.71 | | | 30,695,062.71 |
| 2.土地使用权 | 6,625,930.04 | 707,895.16 | | 7,333,825.20 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 7,377,903.74 | 974,462.14 | | 8,352,365.88 |
| 1.房屋、建筑物 | 6,306,711.54 | 839,557.32 | | 7,146,268.86 |
| 2.土地使用权 | 1,071,192.20 | 134,904.82 | | 1,206,097.02 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 29,943,089.01 | -266,566.98 | | 29,676,522.03 |
| 1.房屋、建筑物 | 24,388,351.17 | | | 23,548,793.85 |
| 2.土地使用权 | 5,554,737.84 | | | 6,127,728.18 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 29,943,089.01 | -266,566.98 | | 29,676,522.03 |
| 1.房屋、建筑物 | 24,388,351.17 | | | 23,548,793.85 |
| 2.土地使用权 | 5,554,737.84 | | | 6,127,728.18 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 974,462.14 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

2012年11月本公司子公司江西万年青科技工业园有限责任公司支付土地契税等相关费用707,895.16元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 5,383,267,315.66 | 497,459,948.22 | 87,756,267.69 | 5,792,970,996.19 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 2,148,088,247.77 | | 217,985,536.51 | 32,024,687.55 | 2,334,049,096.73 |
| 机器设备 | 3,117,861,918.79 | | 128,300,575.69 | 47,048,588.37 | 3,199,113,906.11 |
| 运输工具 | 89,912,765.35 | | 143,920,250.64 | 3,565,873.67 | 230,267,142.32 |
| 电子设备 | 27,404,383.75 | | 7,253,585.38 | 5,117,118.10 | 29,540,851.03 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 1,558,570,691.16 | 50,373,545.59 | 343,225,006.92 | 63,191,802.76 | 1,888,977,440.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 381,490,156.96 | 8,358,430.96 | 105,177,934.94 | 18,186,348.65 | 476,840,174.21 |
| 机器设备 | 1,139,171,882.94 | 16,986,693.26 | 213,811,856.76 | 39,561,135.00 | 1,330,409,297.96 |
| 运输工具 | 28,948,244.74 | 24,298,257.41 | 17,902,285.06 | 2,264,099.07 | 68,884,688.14 |
| 电子设备 | 8,960,406.52 | 730,163.96 | 6,332,930.16 | 3,180,220.04 | 12,843,280.60 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,824,696,624.50 | | -- | | 3,903,993,555.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,766,598,090.81 | | -- | | 1,857,208,922.52 |
| 机器设备 | 1,973,321,651.75 | | -- | | 1,863,630,145.03 |
| 运输工具 | 60,916,059.50 | | -- | | 161,382,454.18 |
| 电子设备 | 18,443,977.23 | | -- | | 16,697,570.43 |
| 四、减值准备合计 | 5,416,845.21 | | -- | | 5,074,463.12 |
| 机器设备 | 5,368,384.10 | | -- | | 5,074,463.12 |
| 运输工具 | 48,461.11 | | -- | | |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,819,279,779.29 | | -- | | 3,898,919,092.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,766,598,090.81 | | -- | | 1,857,208,922.52 |
| 机器设备 | 1,973,321,651.75 | | -- | | 1,863,630,145.03 |
| 运输工具 | 60,916,059.50 | | -- | | 161,382,454.18 |
| 电子设备 | 18,443,977.23 | | -- | | 16,697,570.43 |

本期折旧额 1,888,977,440.91 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 250,415,560.32 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 机器设备 | 21,153,368.84 | 15,478,193.58 | 4,540,140.21 | 1,135,035.05 | |
| 电子设备 | 299,964.32 | 286,960.63 | | 13,003.69 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 机器设备 | 300,000,000.00 | 473,333,333.00 | 252,666,666.67 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

注 1：固定资产原值本期增加主要系在建工程完工转入 250,415,560.32 元，本年度新增合并范围子公司期初带入固定资产 172,046,078.14 元，其余均系新增购入。

注 2：固定资产原值本期减少主要系：

①本公司子公司江西锦溪水泥有限公司拆除老厂 18 处房屋建筑物 14,038,591.32 元、处置袋除尘器、磨机等机器设备 30,436,762.48 元、电子设备 775,351.49 元和运输设备 1,474,191.17 元。

②本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司报废 2#包装机 2,448,015.08 元；处置运输设备 569,000.00 元；

③本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司处置房屋建筑物 12,573,555.53 元、机器设备 12,848,570.95 元、电子设备 4,341,766.61 元、运输设备 1,180,000.00 元；

④本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司处置机器设备 50,260.00 元；

⑤本公司子公司江西万年青工程有限公司处置运输设备 235,900.00 元；

⑥本公司子公司江西万年青电子有限公司处置运输设备 106,782.50 元；

⑦江西于都南方万年青水泥有限公司处置房屋建筑物 5,412,540.70 元；

⑧本公司处置机器设备 1,264,979.86 元。

注 3：累计折旧本期新增系 2012 年度收购鄱阳县恒基建材有限公司、赣州永固高新材料有限公司、江西东鑫混凝土有限公司、江西吴鼎商品混凝土有限公司、景德镇市景磐混凝土有限公司、景德镇市城竞混凝土有限公司、景德镇东鑫混凝土有限公司、景德镇市磐泰砼材检测有限公司等 8 家子公司，合并会计报表将其收购前公司固定资产的累计折旧 50,373,545.59 元纳入本期增加所致。

注 4：本年计提的折旧额为 349,928,754.03 元。

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

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 万年厂技改项目 | 1,235,675.03 | | 1,235,675.03 | 25,569.75 | | 25,569.75 |
| 于都南方万年青技改 | 10,543,260.27 | | 10,543,260.27 | 9,732,038.17 | | 9,732,038.17 |
| 赣州南方万年青 1 号线技改 | | | | 5,268,919.87 | | 5,268,919.87 |
| 湖口年产 130 万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线 | | | | 2,703,591.50 | | 2,703,591.50 |
| 玉山煤磨改造工程 | | | | 16,190,276.62 | | 16,190,276.62 |
| 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 | 10,270,000.00 | | 10,270,000.00 |
| 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工程 | 1,176,339.73 | | 1,176,339.73 | 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 |
| 零星、技改工程 | 2,116,204.86 | | 2,116,204.86 | 3,397,544.99 | | 3,397,544.99 |
| 鄱阳恒基年产 60 万立方米混凝土生产线工程 | 3,340,278.00 | | 3,340,278.00 | | | |
| 合计 | 28,681,757.89 | | 28,681,757.89 | 126,323,581.52 | | 126,323,581.52 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|--------------|--------------|-------------|------|---------------|
| 万年厂技改项目 | | 25,569.75 | 40,598,975.35 | 21,062,947.15 | 18,325,922.92 | | | 1,472,876.48 | | 6.31% | 自筹 | 1,235,675.03 |
| 于都南方万年青技改 | | 9,732,038.17 | 811,222.10 | | | | | | | | 自筹 | 10,543,260.27 |
| 赣州南方万年青 1 号线技改 | | 5,268,919.87 | 4,771,928.68 | 10,040,848.55 | | | | | | | 自筹 | |
| 湖口年产 130 万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线 | | 2,703,591.50 | 8,848,809.25 | 11,552,400.75 | | | | | | | 自筹 | |
| 玉山煤磨改造工程 | | 16,190,276.62 | 8,963,502.19 | 25,153,778.81 | | | | | | | 自筹 | |
| 赣州南方三线粉磨线扩建工程 | | 23,660,445.39 | 1,966,008.63 | 25,626,454.02 | | | | | | | 自筹 | |
| 赣州南方 110KV 变电站 | | 10,270,000.00 | | | | | | | | | 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 | 35,163,780.66 | 82,000,000.00 | | | | 828,136.21 | 500,108.88 | 6.31% | 自筹 | |
| 万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程 | | 8,153,972.89 | 7,685,088.99 | 13,761,205.69 | 901,516.46 | | | | | | 自筹 | 1,176,339.73 |
| 兴国万年青年产 50 万立方米商品混凝土生产线 | | 85,003.00 | 1,917,563.99 | 2,002,566.99 | | | | | | | 自筹 | |
| 零星、技改工程 | | 3,397,544.99 | 29,582,041.53 | 30,863,381.66 | | | | | | | | 2,116,204.86 |
| 9 号磨工程 | | | 13,545,000.00 | | 13,545,000.00 | | | | | | 自筹 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|----|--------------|------------|----|----|----|---------------|
| | | | 09.59 | | 09.59 | | | | | | | |
| 福清 1 号水泥磨技改工程 | | | 28,351,976.70 | 28,351,976.70 | | | | | | | 自筹 | |
| 鄱阳恒基年产 60 万立方米混凝土生产线工程 | | | 3,340,278.00 | | | | | | | | 自筹 | 3,340,278.00 |
| 合计 | 126,323,581.52 | 185,546,185.66 | 250,415,560.32 | 32,772,448.97 | -- | -- | 2,301,012.69 | 500,108.88 | -- | -- | | 28,681,757.89 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

注 1: 本账户 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 97,641,823.63 元, 减幅 77.30%, 主要系赣州南方万年青 1 号线技改、湖口年产 130 万吨水泥及矿渣微粉粉磨生产线、玉山煤磨改造工程、赣州南方三线粉磨线扩建工程、赣州南方 110KV 变电站、石城 120 万吨水泥粉磨生产线一期工程、万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程、兴国万年青年产 50 万立方米商品混凝土生产线项目竣工转入固定资产所致。

注 2: 本公司万年厂技改项目、万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程、9 号磨工程本期其他减少 32,772,448.97 元系生产线大修理费用, 完成后转入制造费用, 分摊进产成品。

注 3: 期末在建工程未出现可变现净值低于账面价值情况, 故期末未计提在建工程减值准备。

14、工程物资

单位: 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 工程用备品备件 | 19,716,099.97 | 4,904,229.46 | 21,701,406.59 | 2,918,922.84 |
| 合计 | 19,716,099.97 | 4,904,229.46 | 21,701,406.59 | 2,918,922.84 |

工程物资的说明

注 1: 本账户 2012 年 12 月 31 日余额比 2011 年 12 月 31 日余额减少 16,797,177.13 元, 减幅 85.20%, 主要系本年度在建工程项目领用所致。

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

单位: 元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 固定资产清理 | 8,355,560.35 | 3,610,797.31 | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|----|
| 合计 | 8,355,560.35 | 3,610,797.31 | -- |
|----|--------------|--------------|----|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

注 1: 本公司 2011 年度处置熟料 1#线、2#线、包装车间、资源管理部的车间固定资产原值 23,009,438.43 元, 累计折旧 19,354,706.90 元, 减值准备 49,858.62 元, 截止 2012 年 12 月 31 日尚有固定资产清理 3,604,872.91 元尚未处理完成。

注 2: 本公司 2012 年度处置原料车间烘干窑、铁路车间 2 台自翻车固定资产原值 148,110.00 元, 累计折旧 142,185.60 元, 截止 2012 年 12 月 31 日尚有固定资产清理 5,924.40 元尚未处理完成。

注 3: 本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司于 2011 年 12 月 31 日将其四条立窑生产线, 转入固定资产清理 4,750,687.44 元, 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 16,814,154.23 元, 本年度已清理完成。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 572,928,153.30 | 80,088,065.20 | | 653,016,218.50 |
| 商标使用权 | 340,000.00 | | | 340,000.00 |
| 土地使用权 | 353,615,452.15 | 32,228,848.09 | | 385,844,300.24 |
| 用友软件 | 1,564,439.47 | 283,308.93 | | 1,847,748.40 |
| 采矿权 | 217,235,761.68 | 47,387,874.00 | | 264,623,635.68 |
| 系统软件 | 172,500.00 | 188,034.18 | | 360,534.18 |
| 二、累计摊销合计 | 83,056,749.02 | 16,933,379.88 | | 99,990,128.90 |
| 商标使用权 | 147,333.15 | 33,999.96 | | 181,333.11 |
| 土地使用权 | 47,911,805.14 | 8,423,085.78 | | 56,334,890.92 |
| 用友软件 | 478,586.34 | 233,224.83 | | 711,811.17 |
| 采矿权 | 34,450,586.89 | 8,188,817.61 | | 42,639,404.50 |
| 系统软件 | 68,437.50 | 54,251.70 | | 122,689.20 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 489,871,404.28 | 63,154,685.32 | | 553,026,089.60 |
| 商标使用权 | 192,666.85 | -33,999.96 | | 158,666.89 |
| 土地使用权 | 305,703,647.00 | 23,805,762.31 | | 329,509,409.32 |
| 用友软件 | 1,085,853.13 | 50,084.10 | | 1,135,937.23 |
| 采矿权 | 182,785,175.00 | 39,199,056.39 | | 221,984,231.18 |
| 系统软件 | 104,062.50 | -35,447.52 | | 237,844.98 |
| 商标使用权 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 土地使用权 | | | | |
| 用友软件 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 系统软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 489,871,404.28 | 63,154,685.32 | | 553,026,089.60 |
| 商标使用权 | 192,666.85 | | | 158,666.89 |
| 土地使用权 | 305,703,647.01 | | | 329,509,409.32 |
| 用友软件 | 1,085,853.13 | | | 1,135,937.23 |
| 采矿权 | 182,785,174.79 | | | 221,984,231.18 |
| 系统软件 | 104,062.50 | | | 237,844.98 |

(2)无形资产说明

①本公司子公司鄱阳县恒基建材有限公司于 2012 年 7 月 23 日与鄱阳县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于三庙前乡鄱乐公路以南，面积为 12693.39 平方米宗地，出让价为 161 万元，相关税费 102,405.00 元，于 2012 年 7 月 24 日支付全部土地款项。已取得鄱国用（2012）第 00174 号土地使用权证。

本公司子公司鄱阳县恒基建材有限公司于 2012 年 11 月 14 日与鄱阳县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于三庙前乡鄱乐公路以南，面积为 3569.6 平方米宗地，出让价为 50 万元，相关税费 14,500.00 元，于 2012 年 12 月 18 日支付全部土地款项，土地使用权证正在办理中。

②2012 年 3 月 28 日本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司收购赣州永固高新材料有限公司 100% 的股权。2012 年 12 月 7 日本公司子公司江西赣州万年青商砼有限公司收购江西永利万年青商砼有限公司持有赣州永固高新材料有限公司 100% 股权。赣州永固高新材料有限公司土地价值 8,112,000.00 元，土地使用权证为赣市章国用（2008）第 3010027 号，该面积为 31200 平方米，土地使用权到期日期为 2057 年 11 月。

③2012 年 2 月 27 日本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司与湖口县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于湖口县金沙湾工业园内湖挂 2011-42 号宗地，面积为 28878.46 平方米，出让价为 1,877,100.00 元，相关税费 122,401.00 元，于 2012 年 2 月 27 日支付全部土地款项。已取得湖国用（2012）第 0286 号土地使用权证。

④2012 年 8 月 21 日本公司与张爱国、徐建军、陈新民、张新禄签订《股权转让协议》，张爱国、徐建军、陈新民、张新禄将其拥有的江西昊鼎商品混凝土有限公司的 65% 股权转让给本公司，其中土地价值 4,601,980.17 元，土地使用权证为临国用（2007）字第 360031 号、临国用（2007）字第 360058 号，该两宗地面积为 26667.25 平方米，土地使用权到期日为 2057 年 8 月和 2060 年 2 月。

⑤2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，将其拥有景德镇市景磐混凝土有限公司 50% 的股权转让给本公司子公司江西锦溪水泥有限公司，其中土地价值 6,376,405.92 元，土地使用权证为景土国用（2005）第 0018 号，面积为 11263.67 平方米，土地使用权

到期日为 2054 年 12 月。

⑥2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，将其拥有景德镇市城竟混凝土有限公司 50%的股权转让给本公司子公司江西锦溪水泥有限公司，其中土地价值 4,785,725.00 元，面积为 23333.45 平方米。

⑦2011 年 11 月 29 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，将其拥有景德镇东鑫混凝土有限公司 50%的股权转让给本公司子公司江西锦溪水泥有限公司，其中土地价值 3,641,820.00 元，面积为 40000.2 平方米。

⑧2012 年 9 月 19 日本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司与于都县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让坐落于禾丰镇园岭村，面积为 5000 平方米宗地，出让价为 42 万元，相关税费 54,511.00 元，于 2012 年 9 月 19 日支付全部土地款项。已取得于国用（2012）第 3101 号土地使用权证。

2012 年 10 月 8 日本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司取得金鸡山石灰岩矿的采矿权，采矿权价款为 23,499,000.00 元，相关税费 345,174.00 元，已取得采矿权证。

⑨2012 年 6 月 27 日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司取得鸡公山石灰岩矿的采矿权，采矿权价款为 458,600.00 元，相关税费 20,000.00 元，已取得采矿权证。

⑩2012 年 8 月 7 日本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司取得乌鸦嘴矿段的采矿权，采矿权价款为 22,778,100.00 元，相关税费 287,000.00 元，尚未取得采矿权证。

(11)2012 年 2 月 15 日本公司子公司江西万年县万年青商砼有限公司支付土地使用权相关费用 1 万元。已取得万国用（2012）第 152 号土地使用权证。

(12)本年度本公司购买用友 NC 管理系统和云天软件系统，支付 471,343.11 元。

注 2：本年摊销额为 15,735,779.63 元。

注 3：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

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 江西瑞金万年青水泥有限公司 责任公司 | 13,134,345.26 | | | 13,134,345.26 | |
| 江西寻乌南方万年青水泥有限公司 | 178,214.52 | | | 178,214.52 | |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 3,112,059.04 | | | 3,112,059.04 | |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 6,429,153.05 | | | 6,429,153.05 | |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 6,755,338.41 | | | 6,755,338.41 | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 68,772,128.18 | | | 68,772,128.18 | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 13,111,999.56 | | | 13,111,999.56 | |
| 锦溪塑料制品有限公司 | 974,268.14 | | | 974,268.14 | |
| 进贤鼎盛混凝土有限公司 | 5,775,012.42 | | | 5,775,012.42 | |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | | 15,156,423.83 | | 15,156,423.83 | |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | | 15,579,568.73 | | 15,579,568.73 | |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | | 4,455,814.85 | | 4,455,814.85 | |
| 赣州永固高新材料有限公司 | | 6,520,899.88 | | 6,520,899.88 | |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | | 40,525,091.54 | | 40,525,091.53 | |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | | 1,982,869.51 | | 1,982,869.51 | |
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | | 1,835,044.38 | | 1,835,044.38 | |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | | 499,962.28 | | 499,962.28 | |
| 合计 | 118,242,518.58 | 86,555,674.99 | | 204,798,193.57 | |

注1：商誉本期增加原因如下：

①2012年8月21日本公司与自然人张爱国、徐建军、陈新民、张新禄签订《股权转让协议》，本公司以2012年5月31日为评估基准日的评估价值为参考，以19,222,520.00元收购自然人张爱国持有5%、徐建军持有35%、陈新民持有10%、张新禄持有15%江西昊鼎商品混凝土有限公司的股权；2012年9月26日为资产交割日，资产交割日江西昊鼎商品混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为6,255,532.57元，本公司支付的对价大于合并中取得的江西昊鼎商品混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

②2011年11月14日本公司与自然人卓君、李伯明签订《股权转让协议》，本公司以2011年8月31日为评估基准日的评估价值为参考，以20,095,000.00元收购卓君持有55%和李伯明持有10%江西东鑫混凝土有限公司的股权；2012年1月1日为资产交割日，资产交割日江西东鑫混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为6,946,817.34元，本公司支付的对价大于合并中取得的江西东鑫混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

③2012年1月16日本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司与自然人孔欢来、崔正侠、刘首华、张条秋、张林玉、徐国明签订《股权转让合同》，以2011年11月30日为评估基准日的评估价值为参考，以6,400,000.00元收购自然人孔欢来持有的26%、崔正侠持有的13%、刘首华持有的13%、张条秋持有的13%、张林玉持有的20%、徐国明持有的15%鄱阳县恒基建材有限公司的股权；2012年1月17日为资产交割日，资产交割日鄱阳县恒基建材有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为1,944,185.15元，本公司支付的对价大于合并中取得的鄱阳县恒基建材有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

④2012年3月28日本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司与绍兴华鹏房地产开发有限公司、浙江上新门窗工程有限公司签订《股权转让协议》，本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司以2012年1月31日评估基准日的评估价值为参考，以27,341,737.67元收购绍兴华鹏房地产开发有限公司持有的70%、浙江上新门窗工程有限公司持有30%赣州永固高新材料有限公司的股权；2012年3月31日为资产交割日，资产交割日赣州永固高新材料有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为20,820,837.79元，本公司支付的对价大于合并中取得的赣州永固高新材料有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

⑤2011年11月29日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，以2011年5月31日为评估基准日的评估价值为参考，以50,390,900.00元收购自然人贾小平持有50%景德镇市景磐混凝土有限公司的股权；2012年1月1日为资产交割日，资产交割日景德镇市景磐混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为19,731,616.94元，本公司支付的对价大于合并中取得的景德镇市景磐混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

⑥2011年11月29日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以2011年5月31日为评估基准日的评估价值为参考，以6,976,300.00元收购自然人贾小平持有50%景德镇市城竟混凝土有限公司的股权；2012年1月1日为资产交割日，资产交割日景德镇市城竟混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为9,986,860.98元，本公司支付的对价大于合并中取得的景德镇市城竟混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

⑦2011年11月29日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以2011年5月31日为评估基准日的评估价值为参考，以5,448,300.00元收购自然人贾小平持有50%景德镇东鑫混凝土有限公司的股权；2012年1月1日为资产交割日，资产交割日景德镇东鑫混凝土有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为7,226,511.24元，本公司支付的对价大于合并中取得的景德镇东鑫混凝土有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

⑧2011年11月29日本公司子公司江西锦溪水泥有限公司与自然人贾小平签订《股权转让协议》，本公司以2011年5月31日为评估基准日的评估价值为参考，以965,800.00元收购自然人贾小平持有50%景德镇市磐泰砼材检测有限公司的股权；2012年1月1日为资产交割日，资产交割日景德镇市磐泰砼材检测有限公司各项可辨认资产、负债按购买日的公允价值计量净资产为931,675.43元，本公司支付的对价大于合并中取得的景德镇市磐泰砼材检测有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为合并财务报表中的商誉。

注2：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是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、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款坏账准备 | 4,765,674.41 | 2,107,727.64 |
| 其他应收款坏账准备 | 2,304,547.26 | 1,917,234.27 |
| 存货跌价准备 | 3,699,460.95 | 4,116,093.59 |
| 应付职工薪酬 | 2,415,024.39 | |
| 固定资产减值准备 | 133,580.73 | 217,273.14 |
| 其他流动负债 | 1,997,603.05 | 4,244,155.84 |
| 其他非流动负债 | 2,974,103.87 | 2,341,448.46 |
| 小计 | 18,289,994.66 | 14,943,932.94 |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 25,436,138.03 | 22,149,102.52 |
| 交易性金融资产 | 17,941.32 | 8,847.10 |
| 小计 | 25,454,079.35 | 22,157,949.62 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 18,289,994.66 | | 14,943,932.94 | |
| 递延所得税负债 | 25,454,079.35 | | 22,157,949.62 | |

19、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 21,825,527.60 | 12,344,740.76 | | -6,000.00 | 34,176,268.36 |
| 二、存货跌价准备 | 21,571,347.34 | | 414,286.22 | 484,208.93 | 20,672,852.19 |
| 七、固定资产减值准备 | 5,416,845.21 | | | 342,382.09 | 5,074,463.12 |
| 合计 | 48,813,720.15 | 12,344,740.76 | 414,286.22 | 820,591.02 | 59,923,583.67 |

资产减值明细情况的说明

范围的江西吴鼎商品混凝土有限公司、鄱阳县恒基建材有限公司、赣州永固高新材料有限公司、景德镇市景磐混凝土有限公司、景德镇市城竞混凝土有限公司、景德镇东鑫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6,000.00元所致。

注3：本账户中本期转回存货跌价准备主要系本公司子公司于都南方万年青水泥有限公司转回存货跌价准备414,286.22元。

注4：本账户中本期转销存货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转销162,043.00元，本公司子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司转销322,165.93元。

注5：本账户中本期转销固定资产减值准备主要系本公司处置固定资产，转回已计提的固定资产减值准备334,769.64元，本公司子公司江西万年青电子有限公司出售了一辆闲置车辆，故将已计提的固定资产减值准备7,612.45元转回所致。

20、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 2011.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2012.12.31 | 资产所有权受限制的原因 |
|--------------|------------------|----------------|------|------------------|---------------|
| 用于抵押担保的资产： | | | | | |
| 其中：房屋、设备 | 1,069,975,366.44 | 129,246,603.00 | | 1,199,221,969.44 | 详见长期借款和短期借款所述 |
| 土地使用权 | 261,970,170.40 | 19,761,256.00 | | 281,731,426.40 | |
| 应收账款 | | 42,529,900.00 | | 42,529,900.00 | 详见短期借款所述 |
| 存货 | | 49,400,000.00 | | 49,400,000.00 | |

21、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 融资租赁售后租回出售固定资产递延资产 | 50,768,738.20 | 86,429,347.07 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 50,768,738.20 | 86,429,347.07 |
|----|---------------|---------------|

其他非流动资产的说明

注1：2010年10月29日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司与中国外贸金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，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2012年12月31日的净额为50,574,151.90元。

注2：2011年9月19日本公司和中国外贸租赁有限公司签署《融资租赁合同》，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2012年12月31日的金额为194,586.30元。

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 54,100,000.00 | 36,800,000.00 |
| 抵押借款 | 330,200,000.00 | 385,400,000.00 |
| 保证借款 | 1,226,000,000.00 | 1,020,400,000.00 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 1,710,300,000.00 | 1,442,600,000.00 |

（2）短期借款分类的说明

注1：本公司向中国招商银行股份有限公司青山湖支行贷款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2：本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行贷款10,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注3：本公司向中国民生银行南昌分行贷款10,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

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

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

连带责任保证。

注6：本公司向中江国际信托股份有限公司贷款10,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注7：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款6,900万元，是以其拥有的87处房产提供抵押担保。

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2012年10月17日至2013年7月17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1,880万元，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5,410万元，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12：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13：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，是以其拥有的机器设备提供抵押担保，并由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注14：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，由本公司和江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注15：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，由江西南方万年青水泥有限公司提供5,000万元的最高额连带保证。

注16：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2,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注17：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向光大银行贷款4,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注18：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供最高额保证。

注19：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3,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供担保。

注20：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国银行瑞金支行贷款5,000万元，是以其拥有的机器设备提供抵押担保，并由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注21：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，是由本公司提供保证担保。

注22：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款5,000万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注23：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。

注24：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，是以江西锦溪水泥有限公司拥有的机器设备作价101,086,581.00元提供抵押担保。

注25：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司乐平支行贷款8,500万元，是以江西锦溪水泥有限公司拥有的机器设备作价18,8046,100.00元；以及位于涌山曾扬潭村委会叶家村房产和土地提供抵押担保；同时由江西锦溪投资有限公司提供连带责任保证。

注26：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，是由本公司提供连带责任保证担保。

注27：本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司向中国农业银行乐平市支行贷款1,600万元，是由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注28：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都支行贷款5,040万元，由江西南方万年青有限公司提供担保，同时以江西赣州南方万年青水泥有限公司所拥有的机器设备提供抵押担保。

注29：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2,000万元，由江西南方万年青有限公司提供担保。

注30：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款2,500万元，由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31：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向北京银行南昌分行贷款5,000万元，由本公司提供连带责任保证。

注32：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国民生银行南昌分行贷款5,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注33：本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司向招商银行南昌高新支行贷款700万元，是以其拥有的27辆混凝土搅拌运输车作价19,693,503.00元，以及该公司股东卓君夫妇拥有的位于红谷滩新区丰和南大道2888号绿湖豪城5-5号楼别墅提供抵押担保。

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 505,113,133.12 | 352,490,869.75 |
| 合计 | 505,113,133.12 | 352,490,869.75 |

下一会计期间将到期的金额505,113,133.12元。

应付票据的说明

注1：下一会计期间将到期的金额505,113,133.12元。

注2：本账户2012年12月31日余额较2011年12月31日余额增加152,622,263.37元，增幅43.30%，主要

系本年开出的应付票据增加所致。

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。

24、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 499,209,141.22 | 588,840,976.80 |
| 1-2年 | 57,752,263.97 | 201,594,276.67 |
| 2-3年 | 29,157,238.44 | 16,262,437.92 |
| 3-4年 | 3,607,907.37 | 4,564,183.11 |
| 4-5年 | 3,778,974.58 | 503,163.26 |
| 5年以上 | 806,735.11 | 5,966,720.86 |
| 合计 | 594,312,260.69 | 817,731,758.62 |

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

单位：元

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

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 供应商 | 金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 未偿还原因 |
|-----------------|--------------|-------|---|-------|
| 合肥水泥研究设计院 | 6,363,482.18 | 工程款 | 1-2年 | 结算期内 |
| 兖州矿山工程公司 | 3,559,897.94 | 采购石灰石 | 1年以内2,236,543.82元、 1-2年1,323,354.12元 | 结算期内 |
| 江西省广丰县奇森矿产品有限公司 | 2,860,906.37 | 采购煤矸石 | 1年以内2,299,891.57元、 1-2年561,014.80元 | 结算期内 |
| 玉山县飞红工贸有限公司 | 2,833,594.91 | 采购石灰石 | 1-2年 | 结算期内 |
| 江西省赣南电力实业总公司 | 2,500,000.00 | 工程款 | 2-3年 | 结算期内 |
| 江西省建设施工有限公司 | 2,138,491.80 | 工程款 | 1-2年 | 结算期内 |
| 南京凯盛水泥技术工程有限公司 | 1,740,000.00 | 工程款 | 1-2年 | 结算期内 |
| 合肥院肥西节能设备厂 | 1,035,000.00 | 设备款 | 1-2年 | 结算期内 |

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 69,321,527.62 | 58,812,038.18 |
| 1-2 年 | 5,965,604.44 | 1,455,035.31 |
| 2-3 年 | 588,063.26 | 482,506.71 |
| 3-4 年 | 589,239.20 | 2,685,279.17 |
| 4-5 年 | 2,564,325.56 | 291,515.79 |
| 5 年以上 | 290,783.41 | 2,375.85 |
| 合计 | 79,319,543.49 | 63,728,751.01 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 客户 | 金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 未结转的原因 |
|----------------|--------------|-------|------|--------|
| 沪昆客专HKJX-3（高铁） | 2,638,560.12 | 货款 | 1-2年 | 客户暂未提货 |

26、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,983,771.12 | 253,202,405.81 | 251,089,621.70 | 12,096,555.23 |
| 二、职工福利费 | | 11,399,798.77 | 11,399,798.77 | |
| 三、社会保险费 | 316,390.86 | 44,777,735.72 | 44,593,134.22 | 500,992.36 |
| 医疗保险费 | 104,550.97 | 6,563,065.53 | 6,663,187.12 | 4,429.38 |
| 基本养老保险费 | 144,651.21 | 31,781,121.41 | 31,553,140.10 | 372,632.52 |
| 失业保险费 | 5,174.72 | 2,587,412.29 | 2,511,869.03 | 80,717.98 |
| 工伤保险费 | 52,044.96 | 3,031,718.13 | 3,050,223.61 | 33,539.48 |
| 生育保险费 | 9,969.00 | 814,418.36 | 814,714.36 | 9,673.00 |
| 四、住房公积金 | 101,337.02 | 7,762,333.82 | 7,329,248.40 | 534,422.44 |
| 五、辞退福利 | | 329,724.00 | 329,724.00 | |
| 六、其他 | 1,112,190.50 | 3,884,579.65 | 3,690,147.66 | 1,306,622.49 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,112,190.50 | 3,775,974.40 | 3,581,542.41 | 1,306,622.49 |
| 非货币福利 | | 38,055.25 | 38,055.25 | |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他 | | 70,550.00 | 70,550.00 | |
| 合计 | 11,513,689.50 | 321,356,577.77 | 318,431,674.75 | 14,438,592.52 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额3,775,974.40元，非货币性福利金额38,055.25元，因解除劳动关系给予补偿329,724.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2013年1月9日至2013年2月25日支付了2012年度计提的尚未发放的工资、奖金等。

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 79,133.95 | 26,594,550.76 |
| 营业税 | 2,606,396.09 | 938,403.35 |
| 企业所得税 | 64,645,600.81 | 219,764,221.19 |
| 个人所得税 | 431,170.78 | 306,066.21 |
| 城市维护建设税 | 2,554,618.25 | 1,242,648.36 |
| 房产税 | 416,387.57 | 474,830.43 |
| 防洪保安基金 | | 13,007.09 |
| 教育费附加 | 1,953,214.93 | 1,280,876.14 |
| 印花税 | 984,178.29 | 962,844.23 |
| 土地使用税 | 813,789.70 | 558,248.77 |
| 资源税 | 5,019,098.86 | 3,033,189.89 |
| 地方教育费附加 | 1,125,999.10 | 431,864.43 |
| 车船使用税 | 13,197.89 | 550.80 |
| 水利建设基金 | | 20.07 |
| 合计 | 80,642,786.22 | 255,601,321.72 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

注：本账户2012年12月31日余额较2011年12月31日余额减少174,958,535.50元，减幅68.45%，主要系企业所得税较上年度大幅减少所致。

28、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业债券利息 | 6,658,333.33 | |
| 银行借款利息 | 1,173,508.32 | 3,096,148.88 |
| 一年期短期借款利息 | | 6,790,356.16 |
| 合计 | 7,831,841.65 | 9,886,505.04 |

应付利息说明

29、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

注：本账户2012年12月31日余额较2011年12月31日余额增加2000万元，主要系本公司子公司江西玉山万年青水泥有限责任公司尚未支付南方水泥有限公司股利所致。

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 106,971,198.28 | 61,695,315.55 |
| 1-2 年 | 23,825,104.46 | 29,934,193.59 |
| 2-3 年 | 15,732,237.33 | 6,013,138.53 |
| 3-4 年 | 3,172,221.75 | 5,263,824.13 |
| 4-5 年 | 3,812,463.48 | 1,270,822.46 |
| 5 年以上 | 1,380,004.19 | 250,993.19 |
| 合计 | 154,893,229.49 | 104,428,287.45 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|---------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 1,603,132.96 | 10,277,568.96 |
| 合计 | 1,603,132.96 | 10,277,568.96 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 项目 | 金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 未偿还的原因 |
|---------------|---------------|-------|--|--------|
| 金华市通达摄影器材有限公司 | 16,783,985.64 | 借款及利息 | 1年以内11,218,022.64元、 1-2年5,565,963.00元 | 借款期内 |
| 石步发 | 3,920,355.73 | 借款及利息 | 1-2年 | 借款期内 |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 项目 | 金额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 未偿还的原因 |
|---------------|---------------|-------|--|---------|
| 金华市通达摄影器材有限公司 | 16,783,985.64 | 借款及利息 | 1年以内11,218,022.64元、 1-2年5,565,963.00元 | 借款期内 |
| 乐平港通物流（京福运费） | 4,550,184.77 | 运输费 | 1年以内 | 结算期内 |
| 石步发 | 3,920,355.73 | 借款及利息 | 1-2年 | 借款期内 |
| 绍兴华鹏房地产开发有限公司 | 2,086,254.05 | 股权转让款 | 1年以内 | 按协议约定支付 |
| 张爱国 | 3,844,500.00 | 股权转让款 | 1年以内 | 按协议约定支付 |

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 292,400,000.00 | 171,400,000.00 |
| 合计 | 292,400,000.00 | 171,400,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 292,400,000.00 | 171,400,000.00 |
| 合计 | 292,400,000.00 | 171,400,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-------------|-------------|------|--------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 景德镇农商银行涌山支行 | 2011年12月28日 | 2013年12月28日 | 人民币元 | 6.65% | | 94,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 中国农业银行瑞金营业部 | 2009年06月27日 | 2015年12月26日 | 人民币元 | 6.62% | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 景德镇农商银行涌山支行 | 2011年11月23日 | 2013年10月18日 | 人民币元 | 6.65% | | 36,000,000.00 | | |
| 中国建设银行万年支行 | 2009年04月24日 | 2013年12月31日 | 人民币元 | 6.6% | | 32,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 中国建设银行万年支行 | 2009年04月24日 | 2013年11月11日 | 人民币元 | 6.6% | | 18,000,000.00 | | 24,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 220,000,000.00 | -- | 109,000,000.00 |

一年内到期的长期借款说明

注：详细说明详见附注五-32长期借款所述。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 利息 | 18,240.46 | |
| 水电费 | 635,971.72 | 366,249.28 |
| 装卸费 | 872,476.94 | 53,419.00 |
| 车辆保险费 | 1,800.00 | |
| 安全生产费 | 105,090.88 | |
| 修理费 | 158,939.04 | |
| 其他 | 2,881,429.50 | 60,000.00 |
| 销售服务费 | 56,147.90 | |
| 合计 | 4,730,096.44 | 479,668.28 |

其他流动负债说明

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 190,400,000.00 | 261,000,001.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 180,800,000.00 |
| 合计 | 200,400,000.00 | 441,800,001.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-------------|-------------|--------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业银行瑞金营业部 | 2009年06月27日 | 2015年12月26日 | 6.62% | | 80,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| 中国银行玉山支行 | 2008年07月30日 | 2015年07月30日 | 7.05% | | 35,000,000.00 | | 52,000,000.00 |
| 中国农业银行乐平市支行 | 2012年03月23日 | 2017年03月22日 | 6.9% | | 25,000,000.00 | | |
| 中国农业银行瑞金营业部 | 2009年09月23日 | 2014年09月21日 | 6.63% | | 15,000,000.00 | | |
| 景德镇农商行涌山支行 | 2012年07月02日 | 2014年07月01日 | 7.04% | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 165,000,000.00 | -- | 172,000,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

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2012年12月31日借款余额为1,800万，其中2013年11月11日需还款1,800万元，已将其列为一年内到期的非流动负债。

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2012年12月31日，该笔借款的余额为3,200万元，其中3,200万元将于2013年12月31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2012年12月31日，该笔借款的余额为1,500万元，其中2013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2012年12月31日，该笔借款的余额为5,200万元，其中2013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，是以其拥有的房产及机器设备提供抵押担保。截止2012年12月31日，该笔借款的余额为1,000万元，其中2013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2012年12月31日，该笔借款的余额为3,000万元，其中2013年9月21日需还款1,500万元，已列为一年内到期的非流动负债。

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2012年12月31日，该笔借款的余额为12,000万元，其中2013年12月26日需还款4,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

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，并以其拥有的面积约141亩的非生产区土地、建筑面积约1923平方米的办公楼、建筑面积约1211平方米的食堂、建筑面积约4532平方米的宿舍、2号水泥磨设备、2*9MW余热发电项目整体设备及铁路专用线项目整体资产提供抵押担保。截止2012年12月31日，该笔借款的余额为2,000万元，其中2013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9400万元，借款期限为2011年12月28日至2013年12月28日，是以其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。截止2012年12月31日，该笔借款的余额为9,400万元，其中2013年12月28日需还款9,400万元，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3,600万元，借款期限为2011年11月23日至2013年10月28日，是以其拥有的位于寿安镇鸿头村塘坞石灰岩采矿权提供担保，抵押物评估价值为54,973,400.00元。截止2012年12月31日，该笔借款的余额为3,600万元，其中2013年10月28日需还款3,600万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注11：本公司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2日，是以其办公楼、粉磨生产线、车间等资产提供抵押担保。截止2012年12

月31日，该笔借款的余额为1,000万元，其中2013年5月2日需还款1,000万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注12：本公司子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司向中国农业银行乐平市支行贷款2,500万元，借款期限为2012年3月23日至2017年3月22日，是以前拥有的机器设备作价19,761,256.00元、房产作价1,989万元提供抵押担保，同时由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注13：本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司向景德镇农商银行涌山支行贷款2,000万元，借款期限为2012年6月29日至2014年6月28日，是以20辆运输设备、办公楼、土地使用权提供抵押担保，同时由景德镇市城竟混凝土有限公司提供保证担保。

注14：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2012年12月31日，该笔借款的余额为1,080万元，其中2013年12月10日需还款540万元，已列为一年内到期的非流动负债。

34、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-------|----------------|-------------|------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 短期融资券 | 400,000,000.00 | 2011年10月24日 | 1年 | 400,000,000.00 | 1,565,472.45 | 28,904,583.55 | 30,470,056.00 | | |
| 公司债券 | 500,000,000.00 | 2012年10月18日 | 5年 | 500,000,000.00 | | 6,658,333.33 | | 6,658,333.33 | 498,056,347.28 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注1：2012年10月18日本公司发行“江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）”本次债券采用分期发行，第一期发行总额为5亿元人民币，每张面值为人民币100元，发行数量为500万张，发行价格为100元/张。债券期限为5年，即自2012年10月18日到2017年10月17日。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。采用单利按年计息，不计复利。债券利率为固定利率债券，计息起始日为债发行日（即2012年10月18日），票面利率系根据本公司与光大证券股份有限公司根据网下向机构投资者进行票面利率询价的结果，依此确定本次发行公司债券的票面利率为7.05%。

注2：2012年10月23日支付了“江西万年青水泥股份有限公司2011年度第一期短期融资券”4亿元短期融资券。

35、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|-----------------------|----|----------------|--------|---------------|---------------|------|
| 招银金融租赁有限公司 | | | | | | |
| 招银金融租赁有限公司 | | | | | | |
| 民生金融租赁股份有限公司 | | | | | | |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 1) | 三年 | 108,377,880.00 | 5.04% | 8,377,880.00 | 35,012,685.68 | 售后回租 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 2) | 三年 | 108,531,480.00 | 4.86% | 8,531,480.00 | 17,700,584.97 | |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 3) | 三年 | 111,142,696.00 | 6.64% | 11,142,696.00 | 60,669,109.52 | 售后回租 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|-----|---------------|-----|---------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 招银金融租赁有限公司 | | | | 17,817,056.98 |
| 招银金融租赁有限公司 | | | | 17,861,151.26 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | | | | 54,067,188.96 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 1) | | 35,012,685.68 | | 68,302,193.13 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 2) | | 17,700,584.97 | | 52,286,933.56 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 (注 3) | | 60,669,109.52 | | 92,401,442.23 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额0.00元。

长期应付款的说明

注1：2010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2012年12月31日未确认融资费用余额为1,579,314.32元，本期支付融资租赁款36,544,066.27元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为35,012,685.68元。融资租赁设备列入固定资产中。

注2：2010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2012年12月31日未确认融资费用为501,706.63元，本期支付融资租赁款36,453,590.85元，应付融资租赁款与未确认费用的净额为17,700,584.97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。

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，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2012年12月31日未确认融资费用余额为3,788,066.48元，本期已支付融资租赁款36,959,461.17元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为60,669,109.52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得融资租赁款转租、转回子公司赣州南方万年青水泥有限公司。

36、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|-------------|--------------|--------------|------|---------------|------|
| 水泥粉磨站退城进园搬迁 | 9,864,116.40 | 5,000,000.00 | | 14,864,116.40 | |
| 合计 | 9,864,116.40 | 5,000,000.00 | | 14,864,116.40 | -- |

专项应付款说明

注：详见本节的十二“其他重要事项”所述。

37、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工业奖励基金 | 8,591,565.55 | 8,631,146.03 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 工程项目奖励基金 | 5,582,554.00 | 4,895,793.82 |
| 技术合作经费 | 1,680,000.00 | |
| 合计 | 15,854,119.55 | 13,526,939.85 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：2012年6月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基础设施建设奖励款1,234,800.00元。

注2：2012年本公司与江西现代职业技术学院签订《材料工程技术专业校企共建协议书》，合作期限3年，江西现代职业技术学院一次性支付3年合作经费252万元，按受益期分期确认收益，本期确认84万元。

注3：其他本期增减变动详见本节注释-50营业外收入——政府补助所述。

38、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 395,909,579.00 | 13,000,000.00 | | | | 13,000,000.00 | 408,909,579.00 |

本期股本增加同下“资本公积”所述。

39、资本公积

9 单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 310,916,573.75 | | 33,589,282.66 | 277,327,291.09 |
| 其他资本公积 | 111,592,871.53 | 111,086,500.00 | | 222,679,371.53 |
| 合计 | 422,509,445.28 | 111,086,500.00 | 33,589,282.66 | 500,006,662.62 |

资本公积说明

注1：本账户本期增加主要系本公司根据2011年第二次临时股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]590号文核准，向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）13,000,000股，每股发行价格为人民币10.3元，募集资金总额133,900,000元，扣除与发行有关费用人民币9,813,500元，本公司实际募集资金净额为人民币124,086,500元，其中计入股本人民币13,000,000元，计入资本公积人民币111,086,500元。

注2：本账户股本溢价本期减少主要系本公司收购子公司少数股东股权形成的。

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,996,807.79 | 13,880,050.60 | | 59,876,858.39 |
| 合计 | 45,996,807.79 | 13,880,050.60 | | 59,876,858.39 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 662,181,659.61 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 662,181,659.61 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 190,487,255.09 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 13,880,050.60 | |
| 应付普通股股利 | 102,936,490.54 | |
| 加，其他 | -1,485,013.53 | |
| 期末未分配利润 | 734,367,360.02 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,646,755,987.60 | 5,635,461,888.68 |
| 其他业务收入 | 11,676,659.93 | 13,171,034.86 |
| 营业成本 | 3,744,239,719.89 | 4,043,000,824.46 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 水泥 | 3,702,452,912.62 | 3,018,110,802.39 | 4,795,987,266.02 | 3,392,388,217.56 |
| 熟料 | 406,935,854.50 | 312,438,387.97 | 797,590,328.21 | 603,651,719.25 |
| 存储中转费 | 2,568,397.41 | 1,819,412.44 | 3,681,877.68 | 2,266,191.65 |
| 物业房租 | 2,729,686.12 | 2,686,348.25 | 1,458,353.99 | 1,159,681.76 |
| 混凝土 | 521,905,739.00 | 393,937,256.82 | 32,678,648.49 | 26,124,192.67 |
| 其他 | 10,163,397.95 | 9,240,449.46 | 4,065,414.29 | 2,051,178.23 |
| 合计 | 4,646,755,987.60 | 3,738,232,657.33 | 5,635,461,888.68 | 4,027,641,181.12 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥 | 3,702,452,912.62 | 3,018,110,802.39 | 4,795,987,266.02 | 3,392,388,217.56 |
| 熟料 | 406,935,854.50 | 312,438,387.97 | 797,590,328.21 | 603,651,719.25 |
| 混凝土 | 521,905,739.00 | 393,937,256.82 | 32,678,648.49 | 26,124,192.67 |
| 其他 | 15,461,481.48 | 13,746,210.15 | 9,205,645.96 | 5,477,051.64 |
| 合计 | 4,646,755,987.60 | 3,738,232,657.33 | 5,635,461,888.68 | 4,027,641,181.12 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 江西 | 3,784,470,877.01 | 3,004,207,176.07 | 4,667,820,124.48 | 3,270,842,257.34 |
| 福建 | 749,731,817.34 | 625,434,306.99 | 793,636,681.51 | 619,120,309.86 |
| 广东 | 31,329,220.70 | 29,033,939.80 | 43,554,284.24 | 41,534,484.90 |
| 浙江 | 37,426,571.03 | 35,871,663.20 | 67,311,878.90 | 51,122,904.77 |
| 安徽 | 43,797,501.52 | 43,685,571.27 | 63,138,919.55 | 45,021,224.25 |
| 合计 | 4,646,755,987.60 | 3,738,232,657.33 | 5,635,461,888.68 | 4,027,641,181.12 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|---------------|-----------------|
| 中铁十一局京福铁路专闽赣标项目经理部 | 72,074,392.60 | 1.55% |

| | | |
|-----------------------|----------------|-------|
| 厦门市加州投资管理有限公司 | 49,902,617.35 | 1.07% |
| 上饶市远江建材有限公司（中交 SN-05） | 40,736,670.72 | 0.87% |
| 江西岩鹰水泥有限公司 | 34,528,211.11 | 0.74% |
| 江西宝华山集团赣县水泥有限公司 | 34,124,308.03 | 0.73% |
| 合计 | 231,366,199.81 | 4.96% |

营业收入的说明

43、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 4,696,926.66 | 2,400,002.18 | |
| 城市维护建设税 | 12,267,459.23 | 13,665,638.65 | |
| 教育费附加 | 10,363,161.21 | 12,799,432.31 | |
| 资源税 | | 4,919,676.95 | |
| 地方教育费附加 | 7,009,327.65 | 5,996,315.56 | |
| 合计 | 34,336,874.75 | 39,781,065.65 | -- |

营业税金及附加的说明

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 13,459,396.37 | 9,826,441.97 |
| 营销开支 | 7,779,288.17 | 6,133,772.51 |
| 运输费 | 2,052,125.91 | 6,568,019.19 |
| 包装费 | 103,057,418.72 | 135,304,806.82 |
| 劳务费 | 7,903,930.55 | 25,922,628.46 |
| 折旧及资产摊销 | 2,764,540.81 | 2,952,147.54 |
| 销售服务费 | 11,808,983.89 | 2,748,361.91 |
| 广告费 | 2,634,183.19 | 4,041,120.41 |
| 会务费 | 2,041,749.54 | 1,271,547.17 |
| 其他 | 3,131,620.28 | 945,770.90 |
| 合计 | 156,633,237.43 | 195,714,616.88 |

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 98,933,403.41 | 77,105,490.06 |
| 行政开支 | 41,082,424.78 | 47,850,570.91 |
| 保险费 | 4,797,828.77 | 6,186,171.26 |
| 材料及修理费 | 5,857,707.61 | 5,909,944.87 |
| 税费 | 8,029,673.91 | 7,383,314.23 |
| 折旧及资产摊销 | 33,507,813.75 | 31,946,888.36 |
| 环保费 | 11,260,258.09 | 10,061,281.29 |
| 咨询、中介费等 | 10,887,916.87 | 14,495,224.71 |
| 矿产资源勘测、补偿费 | 14,376,500.58 | 6,410,902.91 |
| 停工损失 | 10,492,380.21 | |
| 其他 | 3,980,598.47 | 8,668,515.43 |
| 合计 | 243,206,506.45 | 216,018,304.03 |

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 210,900,046.60 | 187,076,709.41 |
| 利息收入 | -9,487,122.21 | -11,042,727.74 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费及其他 | 4,148,546.90 | 18,419,427.64 |
| 合计 | 205,561,471.29 | 194,453,409.31 |

47、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 36,376.89 | -82,045.69 |
| 合计 | 36,376.89 | -82,045.69 |

公允价值变动收益的说明

48、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 30,713,720.33 | 43,989,035.71 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -18,537.24 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,485,013.53 | 34,906,809.64 |
| 其他 | | 1,943,896.52 |
| 合计 | 32,180,196.62 | 80,839,741.87 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 南方水泥有限公司 | 28,000,000.00 | 43,989,035.71 | 分红导致 |
| 绍兴万年青水泥有限公司 | 265,387.00 | | |
| 景德镇市农村信用合作联社 | 2,448,333.33 | | |
| 合计 | 30,713,720.33 | 43,989,035.71 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|------------|-------|--------------|
| 玉山县瑞建水泥配料有限公司 | -18,537.24 | | |
| 合计 | -18,537.24 | | -- |

注：本公司子公司江西永利万年青商砼有限公司处置对赣州永固高新材料有限公司长期股权投资，产生投资收益 1,485,013.53 元。

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 11,423,710.45 | 2,825,066.44 |
| 七、固定资产减值损失 | | 17,383,089.59 |
| 十四、其他 | -414,286.22 | 6,839,590.82 |
| 合计 | 11,009,424.23 | 27,047,746.85 |

50、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,154,490.62 | 4,536,200.22 | 2,154,490.62 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,154,490.62 | 4,536,200.22 | 2,154,490.62 |
| 接受捐赠 | 812,545.10 | | 812,545.10 |
| 政府补助 | 123,135,090.90 | 82,482,421.44 | 123,135,090.90 |
| 赣州市预拌商品混凝土协会自律储备金 | 1,440,000.00 | | 1,440,000.00 |
| 罚款、滞纳金、违约金等 | 1,348,801.78 | 2,472,262.49 | 1,348,801.78 |
| 赞助款 | 290,380.00 | | 290,380.00 |
| 其他 | 316,238.66 | 582,183.94 | 316,238.66 |
| 合计 | 129,497,547.06 | 90,073,068.09 | 129,497,547.06 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------|----------------|---------------|-----|
| 散装水泥补贴 | 260,000.00 | 100,000.00 | 注 1 |
| 淘汰落后产能中央奖励资金 | 5,720,000.00 | | 注 2 |
| 能源节约利用资金 | 3,900,000.00 | | 注 3 |
| 财政奖励 | 42,653,383.07 | 6,903,336.00 | 注 4 |
| 工业发展奖励 | 997,149.82 | 1,278,458.15 | 注 5 |
| 先进企业奖励 | | 338,400.00 | |
| “三废”退税 | 68,104,558.01 | 73,741,027.29 | 注 6 |
| 员工转岗培训补贴资金 | | 121,200.00 | |
| 环保治理专项基金 | 1,500,000.00 | | 注 7 |
| 合计 | 123,135,090.90 | 82,482,421.44 | -- |

营业外收入说明

注1：固定资产处置利得主要系：

- ①本公司处置车辆利得51,400.00元。
- ②本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司处置机器设备等利得2,089,090.62元。
- ③本公司子公司江西万年青电子有限公司处置车辆利得14,000.00元。

注1：散装水泥补贴主要系：

2012年8月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到景德镇市散装水泥和预拌混凝土管理办拨入散装水泥专项资金项目补贴26万元。

注2：淘汰落后产能中央奖励资金主要系：

本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司根据江西省财政厅赣财建[2011]447号文《江西省财政厅关于下达2011年淘汰落后产能中央奖励资金预算指标的通知》，收到于都县财政局奖励资金572万元。

注3：能源节约利用资金

本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局能源节约利用资金390万元。

注4：财政奖励主要系：

①本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司根据福建省人民政府闽政发明电【2011】5号文《关于促进当前工业稳定增长补充措施的通知》，收到2012年工业企业土地使用税房产税贴息奖励款21,400.00元。

本公司子公司福建福清万年青水泥有限公司收到福清经贸局拨付2012年6月扩大生产能力用电奖励款98,400.00元。

②2012年10月本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司收到景德镇市财政局贷款贴息款15,073.89元。

根据2010年4月26日景德镇高新技术产业园管委会第五次主任办公会摘要中相关内容，本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司收到景德镇高新技术产业开发区财政局补助款663,925.18元。

③本公司子公司江西锦溪水泥有限公司根据乐平市人民政府办公室抄告单乐府办抄字[2007]16号文，收到乐平市财政局支持中小企业发展资金28,865,800.00元。

2012年3月和7月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市财政局拨入财政奖励15.5万元。

④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39万元和清洁生产专项资金3万元。

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玉府办抄字[2012]168号文件精神，收到财政纳税奖励资金10,854,500.00元。

⑤本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限公司根据瑞金市委员会瑞字[2011]19号文《关于表彰2010年度强攻工业工作先进单位和个人的决定》，收到瑞金市财政局奖励款30万元。

⑥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基础设施建设奖励款5,704,800.00元，按建设项目使用年限50年分期确认收益，本期确认122,246.00元。

⑦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于府办抄字[2012]277号抄告单，收到于都县财政局奖励款203,800.00元。

⑧本公司根据万年县人民政府办公室抄告单万府办字[2012]56号文，收到万年县财政局拨付的税费奖励933,238.00元。

注5：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251,066.35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，按按建设项目的使用年限20年分期确认收益，本期确认收益214,307.95元。

③2012年11月本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到乐平市工信委工业创新奖励款4万元。

④2012年10月本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司收到景德镇高新技术产业开发区财政局企业发展扶助资金491,775.52元。

注6：本账户2012年度“三废”退税主要系依据：财政部，国家税务总局财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、财政部，国家税务总局财税[2009]163号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》、江西省工业和信息化委员会，江西省财政厅，江西省国税局，江西省地税局赣工信节能字[2011]288号文《关于认定江西省2011年第二批资源综合利用项目的通知》，享受增值税即征即退政策。

①2012年度本公司收到“三废”退税9,080,921.45元。

②2012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8,662,127.79元。

③2012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8,198,072.31元。

④2012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13,849,678.97元。

⑤2012年度本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到“三废”退税20,180,458.10元。

⑥2012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8,133,299.39元。

注7：环保治理专项基金

本公司子公司江西锦溪水泥有限公司收到景德镇市环境保护局环境保护专项资金补助70万元；2012年3月15日根据赣财建[2011]519号文收到乐平市财政局环保治理专项资金80万元。

(4) 营业外收入-罚款、滞纳金、违约金主要系：

①本公司2012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53,592.00元；

②2012年收到员工违规罚款909,022.74元；

③2012年因经销商未完成销量扣除经销商保证金386,187.04元。

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 19,766,283.33 | 5,378,675.82 | 19,766,283.33 |
| 其中：固定资产处置损失 | 19,766,283.33 | 5,414,020.00 | 832,230.00 |
| 对外捐赠 | 8,112,029.40 | 12,396,198.43 | 8,112,029.40 |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 防洪保安资金 | 599,152.05 | 1,059,351.65 | 599,152.05 |
| 罚款支出 | 759,363.97 | 3,352,378.52 | 759,363.97 |
| 补偿费 | 544,230.00 | 1,239,138.73 | 544,230.00 |
| 赞助款 | 234,500.00 | 947,500.00 | 234,500.00 |
| 非常损失 | 222,827.50 | | 222,827.50 |
| 赔偿金支出 | 1,140,857.17 | | 1,140,857.17 |
| 改制费 | | 932,516.05 | |
| 其他 | 678,579.33 | 467,133.77 | 678,579.33 |
| 合计 | 32,057,822.75 | 25,772,892.97 | 32,057,822.75 |

营业外支出说明

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

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

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

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

52、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 119,132,825.54 | 293,860,396.48 |
| 递延所得税调整 | -7,038,140.01 | 749,623.93 |
| 合计 | 112,094,685.53 | 294,610,020.41 |

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| | | | |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 190,487,255.09 | 505,555,023.77 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 14,641,250.48 | 23,460,885.61 |
| 归属于母公司股东扣除非经常性损益后的利润 | 3=1-2 | 175,846,004.61 | 482,094,138.16 |

| | | | |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| 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 | 13,000,000.00 | |
| 增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数 | 7 | | 2 |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 398,076,245.67 | 395,909,579.00 |
| 基本每股收益 | $13=1\div12$ | 0.4785 | 1.2769 |

54、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|-----------------|
| 5.其他 | -28,012,472.27 | -194,166,170.74 |
| 小计 | -28,012,472.27 | -194,166,170.74 |
| 合计 | -28,012,472.27 | -194,166,170.74 |

其他综合收益说明

55、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|----------------|
| 其他与经营活动有关的现金 | 197,720,133.08 |
| 合计 | 197,720,133.08 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

注1：收到其他与经营活动有关的现金主要系收保证金30,838,738.75元、收押金5,850,556.22元、搬迁补偿款5,600,000.00元、收到政府奖励和补助57,682,712.59元、银行利息收入9,180,715.54元、罚款及赔偿款等收入2,636,487.76元、收代垫运费等43,333,979.99元、收到其他单位和个人往来款等

42,596,942.23元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|----------------|
| 其他与经营活动有关的现金 | 305,743,899.31 |
| 合计 | 305,743,899.31 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

注2：支付其他与经营活动有关的现金主要系支付营业费用和管理费用143,885,203.52元、捐赠支出3,369,711.02元、罚款及赔偿款2,319,441.22元、代垫运输费46,991,336.76元、单位及个人往来款72,785,854.45元、保证金29,964,649.02元、付押金及退款等6,427,703.32元。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 497,714,471.37 |
| 合计 | 497,714,471.37 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

注2：收到的其他与筹资活动有关的现金系收到票据贴现455,590,493.33元，收到其他单位往来款等42,123,978.04元。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 689,438,462.04 |
| 合计 | 689,438,462.04 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

注3：支付的其他与筹资活动有关的现金系支付银行承兑汇票到期解付款及保证金414,135,000.00元、票据贴现息4,494,000.00元、支付融资租赁款183,075,876.92元、支付其他单位往来款等83,577,585.12元、支付非公开发行费用2,966,000.00元、公司债券发行费用1,190,000.00元。

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 281,007,025.78 | 783,064,807.25 |
| 加：资产减值准备 | 11,009,424.23 | 27,047,746.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 344,199,469.06 | 301,535,859.19 |
| 无形资产摊销 | 15,735,779.63 | 16,322,532.22 |
| 长期待摊费用摊销 | | 69,851.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 17,611,792.71 | 842,475.60 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -36,376.89 | 82,045.69 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 210,900,046.60 | 192,802,077.52 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -32,180,196.62 | -80,839,741.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,346,061.72 | 2,034,421.99 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,296,129.73 | 610,043.97 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 77,973,693.37 | -166,722,419.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,945,437,154.98 | -309,278,727.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,598,473,171.61 | 369,963,963.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 579,206,742.51 | 1,137,534,937.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |
| 减：现金的期初余额 | 977,955,774.38 | 716,960,924.92 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 92,321,702.83 | 260,994,849.46 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 136,840,557.67 | 36,350,000.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 92,344,703.62 | 36,350,000.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 5,434,806.16 | 5,152,659.00 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 86,909,897.46 | 31,197,341.00 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 73,625,753.49 | 48,955,643.16 |
| 流动资产 | 96,079,809.75 | 30,031,435.29 |
| 非流动资产 | 157,326,826.55 | 47,841,559.92 |
| 流动负债 | 173,270,451.97 | 22,943,413.91 |
| 非流动负债 | 6,510,430.84 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |
| 其中：库存现金 | 1,271,544.98 | 1,150,621.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 878,102,874.54 | 801,590,087.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 190,903,057.69 | 175,215,065.47 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,070,277,477.21 | 977,955,774.38 |

现金流量表补充资料的说明

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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----|--|--|--|--|
| | | | | | 产经营 | | | | |
|--|--|--|--|--|-----|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

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

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--------|--------|-----|--------------|----------------|--------|--------|------------|
| 江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 寻乌县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 20,000,000.00 | 35% | 70% | 79696072-0 |
| 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 100,000,000.00 | 40% | 80% | 75422756-X |
| 江西于都南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 102,820,000.00 | 40% | 80% | 74606752-7 |
| 江西兴国南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴国县 | 江尚文 | 水泥生产销售 | 20,440,875.00 | 40% | 80% | 70569852-5 |
| 江西锦溪水水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 乐平市 | 叶青 | 水泥生产销售 | 230,560,000.00 | 65% | 90% | 70562826-0 |
| 江西万年青矿业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆 | 非金属矿开采、加工、销售 | 30,000,000.00 | 100% | 100% | 58162308-8 |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万年县城东郊 | 周帆 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 58162308-8 |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市章贡区 | 方真 | 水泥制品生产和销售 | 60,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 57612166-5 |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴国县 | 方真 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 57611804-4 |
| 赣州于都万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 于都县 | 李世锋 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 66.67% | 100% | 58403765-8 |
| 江西石城南方万年青水泥有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 石城县 | 李世锋 | 水泥生产和销售 | 15,000,000.00 | 50% | 100% | 57118886-0 |
| 进贤县鼎盛混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 进贤县 | 方真 | 混凝土生产、销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 7244833-4 |
| 江西永利万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 江尚文 | 混凝土生产、销售 | 100,000,000.00 | 51% | 51% | 58160272-X |
| 江西锦溪塑 | 控股子公司 | 有限责任公 | 乐平市 | 占春华 | 熟料编织袋 | 40,000,000. | 51% | 51% | 55846339-7 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|------|-----|-------------------------------------|---------------|--------|------|------------|
| 料制品有限公司 | | 司 | | | 生产销售 | 00 | | | |
| 崇义祥和万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 崇义县 | 李世锋 | 水泥制品的生产和销售 | 3,000,000.00 | 40% | 60% | 58921228-3 |
| 上饶万年青城有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上饶市 | 周彦 | 房地产开发等 | 40,000,000.00 | 51% | 51% | 05161849-2 |
| 瑞金万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 瑞金市 | 李世锋 | 商品混凝土、水泥制品生产和销售 | 15,000,000.00 | 75% | 75% | 59181808-1 |
| 南昌万年青商砼有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 方真 | 水泥砼预制构件的生产销售 | 10,000,000.00 | 48% | 70% | 05883641-7 |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 鄱阳县 | 周帆 | 水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 56866036-X |
| 赣州永固高新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市 | 夏生海 | 预应力管桩、商品混凝土、水泥预制构件、高新墙体材料、商品砂浆生产、销售 | 20,000,000.00 | 66.67% | 100% | 66204735-0 |
| 赣州永恒建筑材料检测有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣州市 | 吴世德 | 建筑材料检测 | 1,000,000.00 | 66.67% | 100% | 69098248-5 |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌县 | 方真 | 预拌混凝土、预制构件 | 10,000,000.00 | 65% | 65% | 75995466-x |
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 抚州市 | 方真 | 生产销售砂浆及泵送商品混凝土 | 10,000,000.00 | 65% | 65% | 79698408-3 |
| 景德镇市景磐混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 景德镇市 | 叶青 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 12,000,000.00 | 12.5% | 50% | 75999198-9 |
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖田 | 叶青 | 混凝土搅拌加工、销售、装卸 | 10,000,000.00 | 12.5% | 50% | 68346497-0 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|-----|----|-------------------|---------------|-------|-----|------------|
| 景德镇东鑫混凝土有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浮梁县 | 叶青 | 预拌混凝土制造、销售 | 10,000,000.00 | 12.5% | 50% | 68348338-9 |
| 景德镇市磐泰砼材检测有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吕蒙 | 叶青 | 建筑工程、建筑原材料及结构检测服务 | 1,000,000.00 | 12.5% | 50% | 66476058-x |

3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

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

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江西水泥有限责任公司 | 销售 | 转供水、电 | 1,851,508.86 | | 479,272.90 | |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 销售 | 水泥 | 497,673.00 | | 33,264.96 | |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 劳务 | 维修 | 188,948.96 | | 74,303.50 | |
| 江西万年青建筑工程安装公司 | 劳务 | 工程 | | | 3,786,422.45 | |

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|------------|-------|--------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 土地 | 2009年01月01日 | 2012年12月31日 | 成本价（税金加摊销） | 981,149.00 |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 土地 | 2011年01月01日 | 2012年12月31日 | 成本价（税金加摊销） | 1,800,000.00 |
| 江西水泥有限责任公司 | 本公司 | 办公楼 | 2011年01月01日 | 2012年12月31日 | 成本价（税金加摊销） | 100,000.00 |

(3) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 40,000,000.00 | 2011年11月29日 | 2013年11月28日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 200,000,000.00 | 2012年05月16日 | 2014年05月15日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2012年03月23日 | 2013年03月22日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 150,000,000.00 | 2011年03月23日 | 2013年03月22日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2012年09月20日 | 2014年09月19日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2012年11月23日 | 2013年11月22日 | 否 |
| 本公司 | 江西南方万年青水泥有限公司 | 40,000,000.00 | 2012年08月30日 | 2013年02月28日 | 否 |
| 本公司 | 江西南方万年青水泥有限公司 | 80,000,000.00 | 2012年09月24日 | 2013年09月23日 | 否 |
| 本公司、江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年09月28日 | 2014年09月27日 | 否 |
| 本公司、江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年10月16日 | 2013年04月15日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年11月22日 | 2013年05月21日 | 否 |

| | | | | | |
|-------------------|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年10月18日 | 2013年10月17日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 40,000,000.00 | 2012年08月22日 | 2013年08月21日 | 否 |
| 本公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年04月13日 | 2013年04月12日 | 否 |
| 本公司、江西南方万年青水泥有限公司 | 江西玉山万年青水泥有限公司 | 30,000,000.00 | 2009年03月17日 | 2015年03月16日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 180,000,000.00 | 2011年09月20日 | 2013年09月19日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年03月02日 | 2013年03月02日 | 否 |
| 本公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年04月19日 | 2013年04月18日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年10月18日 | 2013年04月17日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2011年11月13日 | 2013年11月23日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西瑞金万年青水泥有限公司 | 20,000,000.00 | 2009年09月21日 | 2014年09月21日 | 否 |
| 江西锦溪投资有限公司 | 江西锦溪水泥有限公司 | 85,000,000.00 | 2012年06月05日 | 2013年06月04日 | 否 |
| 本公司 | 江西锦溪水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年04月20日 | 2013年04月19日 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 16,000,000.00 | 2012年09月07日 | 2013年09月06日 | 否 |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 乐平锦溪商品混凝土有限公司 | 25,000,000.00 | 2012年03月23日 | 2017年03月22日 | 否 |
| 江西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 | 92,000,000.00 | 2012年03月20日 | 2013年12月31日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 20,000,000.00 | 2011年09月21日 | 2013年09月20日 | 否 |
| 本公司、江西南方万年青水泥有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 25,000,000.00 | 2012年09月29日 | 2013年04月17日 | 否 |
| 本公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年04月12日 | 2013年04月11日 | 否 |
| 江西南方万年青水泥有限公司 | 江西赣州南方万年青水泥有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年10月19日 | 2013年04月18日 | 否 |

| | | | | | |
|---------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 景德镇市城竟混凝土有限公司 | 景德镇市景磐城建混凝土有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年06月29日 | 2014年06月28日 | 否 |
|---------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|---|

(4)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------------|-----------------|------------|-----------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 497,673.00 | 61,436.50 | | |
| 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 | |
| 预付账款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 436,066.18 | | 357,002.34 | |
| 其他应收款 | 江西水泥有限责任公司 | 29,567.96 | 1,744.74 | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 15,276.69 | 33,553.75 |
| 其他应付款 | 江西万年青建筑工程安装有限公司 | 14,154.04 | 20,825.34 |
| 应付账款 | 江西水泥有限责任公司 | 463,145.74 | 463,145.74 |
| 其他应付款 | 江西水泥有限责任公司 | 1,603,132.96 | 10,277,568.96 |

(5)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《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。

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

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

九、或有事项

本公司为部分借款提供了担保, 详见本附注七-22短期借款和附注七-33长期借款, 除上述对子公司担保外, 本公司无对外担保。

十、承诺事项

本公司截止2012年12月31日无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2013年4月24日本公司第六届第二次董事会通过:

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

此议案通过后还需要提请股东大会审议。

十二、其他重要事项

1、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》, 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)。

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:

单位: 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 |

上述项目本公司已于2011年度实施完成。

中国证券监督管理委员会证监许可[2012]590号文核准公司实际向特定投资者发行人民币普通股(A股)13,000,000股, 每股发行价格为人民币10.30元, 募集资金计人民币133,900,000元, 募集资金净额

124,086,500元，于2012年11月2日到公司募集资金专户。

公司第六届董事会第三次临时会议审议通过了《关于确定公司非公开发行股票方案募集资金投向的议案》，同意将本次募集资金124,086,500元全部用于置换公司“收购锦溪水泥40%股权”项目前期投入资金，不足部分及其他项目用资金公司以其他方式自筹解决。

2、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。本年度收到500万元搬迁补偿费，截止2012年12月31日本公司仅收到1500万元，由于搬迁项目工程进度未达到协议中约定的进度要求，故另1072万元尚未获取。

3、公司第五届董事会第四次会议审议通过《发行公司债券的议案》，并经中国证监会“证监许可【2012】1212”号文核准：（1）核准发行人公开发行面值不超过10亿元的公司债券；（2）本次公司债券采用分期发行，首期发行面值不少于总发行面值的50%，在中国证监会核准发行之日起6个月内发行完毕；其余各期债券发行，在中国证监会核准发行之日起24个月内发行完毕。

本期债券发行工作于2012年10月22日结束。网上社会公众投资者的认购量为0.2亿元；网下机构投资者的认购量为4.8亿元。发行总额为人民币5亿元，发行价格为每张人民币100元，本期债券票面利率为7.05%。截止2012年10月23日止，公司在光大银行南昌分行营业部账户（账号：50020188000200739），收到本次公开发行公司债券扣除承销费后募集资金人民币肆亿玖仟捌佰万元整（498,000,000.00元）。

4、2011年度股东大会通过《江西万年青水泥股份有限公司2011年度利润分配预案》公司以截止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。

5、本公司第五届董事会第三十一次临时会议审议通过了：

（1）《合作成立崇义祥和万年青商砼有限公司的议案》，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）通过了《江西石城南方万年青水泥有限公司增加资本金的议案》

子公司江西石城南方万年青水泥有限公司年产120万吨水泥粉磨项目，已经获得公司董事会第十六次临时董事会的审批，该项目概算建设投资6,950.06万元，流动资金2,113.12万元，计划向银行申请贷款4,500万元。根据项目建设配套资金的需要，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壹仟万圆，增资后该公司注册资本为2,500万元。

(3) 通过了《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》

2011年11月23日，公司第五届董事会第二十九次临时会议审议通过了《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》，同意公司收购江西金宜科技实业有限公司持有的江西金宜混凝土有限公司65%股权、萍乡金宜混凝土有限公司65%股权。现在根据实际情况决定与金宜科技签署《关于江西金宜混凝土有限公司的股权转让协议的终止协议》和《关于萍乡金宜混凝土有限公司的股权转让协议的终止协议》，终止与金宜科技关于江西金宜65%股权和萍乡金宜65%股权转让。

6、本公司第五届董事会第三十二次临时会议审议通过了《合作成立瑞金万年青商砼有限公司的议案》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%。经营范围为商品混凝土生产、销售等。

7、第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司收购江西昊鼎商品混凝土有限公司部分股权的议案》；经过双方协商后，受让昊鼎公司65%股权价格为1,797.705万元。

收购后昊鼎公司股权结构将变更为公司持股65%、张爱国持股35%，将纳入公司合并报表。

8、本公司第六届董事会第一次临时会议决议审议通过了《关于江西万年青工程有限公司收购江西永利万年青商砼有限公司部分股权的议案》：以不超过2,800万元的交易价格收购浙江永利实业集团有限公司持有的江西永利万年青商砼有限公司49%的股权，收购完成后永利万年青的股东权益全部归属于本公司。

9、本公司第六届董事会第三次临时会议审议通过了《子公司合作成立南昌万年青商砼有限公司的议案》；同意控股子公司南昌万年青水泥有限责任公司与自然人张爱国先生合资成立南昌万年青商砼有限公司，注册资本为1,000万元，注册地：江西省南昌市经济技术开发区。由南昌万年青出资640万元人民币，折算注册资本份额700万股份，占注册资本的70%；张爱国出资360万元人民币，折算注册资本份额300万股份，占注册资本的30%。

10、本公司第六届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司合资合作成立上饶万年青城有限公司的议案》，2012年8月13日，公司与江西金宜科技实业有限公司在南昌签署《关于设立上饶万年青城有限公司出资协议书》，拟共同出资20,000万元合资合作成立上饶万年青城有限公司，公司控股51%，合作方控股49%。由公司合并报表。于8月15日在上饶市进行注册登记，注册地：上饶市信州区三江大道185号，注册资本：贰亿圆整人民币，法定代表人：周彦。经营范围：房地产开发；房地产中介服务及物业管理；市场营销、策划；商品展览、展示，会议、会展服务；国内贸易；审计、代理、发布国内给类广告等。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | 5,555,565.40 | 40.53% | 3,613,096.04 | 65.04% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,114,211.10 | 44.92% | 4,173,352.15 | 81.6% | 1,849,992.09 | 13.5% | 1,100,426.85 | 59.48% |
| 特定款项组合 | 6,272,077.37 | 55.08% | | | 6,302,230.67 | 45.98% | | |
| 组合小计 | 11,386,288.47 | 100% | 4,173,352.15 | 36.65% | 8,152,222.76 | 59.47% | 1,100,426.85 | 13.5% |
| 合计 | 11,386,288.47 | -- | 4,173,352.15 | -- | 13,707,788.16 | -- | 4,713,522.89 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 979,950.36 | 19.16% | 48,997.52 | 239,683.31 | 12.96% | 11,984.16 |
| 1 年以内小计 | 979,950.36 | 19.16% | 48,997.52 | 239,683.31 | 12.96% | 11,984.16 |
| 1 至 2 年 | 12.70 | 0% | 1.27 | 486,921.54 | 26.32% | 48,692.15 |
| 3 至 4 年 | | | | 19,789.36 | 1.07% | 5,936.81 |
| 4 至 5 年 | 19,789.36 | 0.39% | 9,894.68 | 139,568.31 | 7.54% | 69,784.16 |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 5 年以上 | 4,114,458.68 | 80.45% | 4,114,458.68 | 964,029.57 | 52.11% | 964,029.57 |
| 合计 | 5,114,211.10 | -- | 4,173,352.15 | 1,849,992.09 | -- | 1,100,426.85 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|--------|--------------|------|
| 特定款项组合 | 6,272,077.37 | |
| 合计 | 6,272,077.37 | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 江西波阳万年青水泥有限公司 | 客户 | 3,510,860.80 | 5 年以上 | 30.83% |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 母子公司 | 3,945,645.44 | 1-2 年 | 34.65% |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 母子公司 | 809,093.50 | 1 年以内 | 7.11% |
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 母子公司 | 784,876.33 | 1 年以内 | 6.89% |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 母子公司 | 667,693.00 | 1 年以内 | 5.86% |
| 合计 | -- | 9,718,169.07 | -- | 85.35% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|----|--------------|--------|
| 账龄组合 | 10,326,108.49 | 1.98% | 3,637,464.68 | 35.23% | 8,751,048.76 | | 3,196,162.19 | 36.52% |
| 特定款项组合 | 510,458,767.72 | 98.02% | | | 206,879,859.16 | | | |
| 组合小计 | 520,784,876.21 | 100% | 3,637,464.68 | 0.7% | 215,630,907.92 | | 3,196,162.19 | 1.48% |
| 合计 | 520,784,876.21 | -- | 3,637,464.68 | -- | 215,630,907.92 | -- | 3,196,162.19 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 3,830,006.25 | 37.09% | 191,500.30 | 2,720,521.63 | 31.09% | 136,026.08 |
| 1 年以内小计 | 3,830,006.25 | 37.09% | 191,500.30 | 2,720,521.63 | 31.09% | 136,029.08 |
| 1 至 2 年 | 1,916,442.31 | 18.56% | 191,644.23 | 1,489,786.42 | 17.02% | 148,978.64 |
| 2 至 3 年 | 264,871.96 | 2.57% | 52,974.39 | 1,219,531.20 | 13.94% | 243,906.24 |
| 3 至 4 年 | 1,215,840.56 | 11.77% | 364,752.17 | 524,707.64 | 6% | 157,412.29 |
| 4 至 5 年 | 524,707.64 | 5.08% | 262,353.82 | 573,325.84 | 6.55% | 286,662.94 |
| 5 年以上 | 2,574,239.77 | 24.93% | 2,574,239.77 | 2,223,176.00 | 25.4% | 2,223,176.00 |
| 合计 | 10,326,108.49 | -- | 3,637,464.68 | 8,751,048.76 | -- | 3,196,162.19 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|--------|----------------|------|
| 特定款项组合 | 510,458,767.72 | |
| 合计 | 510,458,767.72 | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|---|----------------|
| 江西万年青矿业有限公司 | 母子公司 | 150,135,904.32 | 1 年以内 150,100,797.01 元、1-2 年 35,107.31 元 | 28.83% |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 母子公司 | 83,709,362.19 | 1 年以内 | 16.07% |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 母子公司 | 34,291,165.29 | 1 年以内 | 6.58% |
| 江西玉山万年青水泥有限公司 | 母子公司 | 32,772,497.60 | 1 年以内 1,456,002.36 元、1-2 年 29,254,193.51 元、2-3 年 2,062,301.73 元 | 6.29% |
| 江西万年青工程有限公司 | 母子公司 | 32,717,953.56 | 1 年以内 | 6.28% |
| 合计 | -- | 333,626,882.96 | -- | 64.05% |

(2) 本账户说明

注1：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；

注2：本账户2012年12月31日余额较2011年12月31日余额增加305,153,968.29元，增幅141.52%，主要系本年度本公司与合并范围内子公司资金往来增加所致。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 18,630,000.00 | 18,494,045.21 | | 18,494,045.21 | 58% | 58% | | | | 7,413,717.15 |
| 江西万年青电子有限公司 | 成本法 | 14,250,000.00 | 14,250,000.00 | | 14,250,000.00 | 75% | 75% | | | | |
| 江西万年青科技工业 | 成本法 | 30,750,000.00 | 30,002,550.00 | | 30,002,550.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|--|--|--|---------------|
| 园有限责任公司 | | 0.00 | 2.40 | | 2.40 | | | | | | |
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | 成本法 | 2,016,000.00 | 2,016,000.00 | | 2,016,000.00 | 70% | 70% | | | | |
| 南昌万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 21,250,000.00 | 21,250,000.00 | | 21,250,000.00 | 68% | 68% | | | | |
| 江西南方万年青水泥有限责任公司 | 成本法 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 50% | 50% | | | | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 成本法 | 46,650,000.00 | 41,298,660.00 | | 41,298,660.00 | 90% | 90% | | | | 18,000,000.00 |
| 江西万年青工程有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 绍兴县万年青水泥有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 20% | 20% | | | | 265,387.02 |
| 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% | | | | 28,000,000.00 |
| 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% | 90% | | | | 40,000,000.00 |
| 江西赣州万年青商砼有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | | | | |
| 江西兴国万年青商砼有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 江西锦溪塑料制品有限公司 | 成本法 | 21,420,000.00 | 21,420,000.00 | | 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% | | | | 10,000,000.00 |
| 江西万年县万年青商砼有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 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% | 100% | | | | |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 成本法 | 20,095,000.00 | | 20,095,000.00 | 20,095,000.00 | 65% | 65% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|------------------|------------------|---------------|------------------|------|------|----|--|--|----------------|
| 江西昊鼎商品混凝土有限公司 | 成本法 | 19,222,520.00 | | 19,222,520.00 | 19,222,520.00 | 65% | 65% | | | | |
| 上饶万年青城有限公司 | 成本法 | 20,400,000.00 | | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 | 51% | 51% | | | | |
| 鄱阳县恒基建材有限公司 | 成本法 | 12,602,549.77 | | 12,602,549.77 | 12,602,549.77 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 1,367,716,069.77 | 1,299,161,257.61 | 92,320,069.77 | 1,391,481,327.38 | -- | -- | -- | | | 103,679,104.17 |

长期股权投资的说明

注1：本账户本期增减变动具体情况详见六、1子公司情况。

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

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,195,102,855.88 | 1,694,263,318.73 |
| 其他业务收入 | 18,685,391.77 | 21,230,926.33 |
| 合计 | 1,213,788,247.65 | 1,715,494,245.06 |
| 营业成本 | 961,579,475.74 | 1,230,120,746.27 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水泥 | 1,010,826,752.20 | 785,050,737.95 | 1,354,721,011.10 | 971,643,362.97 |
| 熟料 | 184,276,103.68 | 162,754,802.27 | 336,346,800.36 | 242,738,869.34 |
| 工程收入 | | | | |
| | | | 3,195,507.27 | 2,810,434.66 |
| 合计 | 1,195,102,855.88 | 947,805,540.22 | 1,694,263,318.73 | 1,217,192,666.97 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 水泥 | 1,010,826,752.20 | 785,050,737.95 | 1,354,721,011.10 | 971,643,362.97 |
| 熟料 | 184,276,103.68 | 162,754,802.27 | 336,346,800.36 | 242,738,869.34 |
| 其他 | | | 3,195,507.27 | 2,810,434.66 |
| 合计 | 1,195,102,855.88 | 947,805,540.22 | 1,694,263,318.73 | 1,217,192,666.97 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 江西省 | 976,451,153.70 | 770,919,564.09 | 1,365,119,330.10 | 974,477,708.81 |
| 福建省 | 218,155,172.27 | 176,501,376.47 | 321,090,363.50 | 237,129,031.88 |
| 浙江省 | 0.00 | 0.00 | 4,387,665.32 | 1,919,966.47 |
| 安徽省 | 496,529.91 | 384,599.66 | 3,665,959.81 | 3,665,959.81 |
| 合计 | 1,195,102,855.88 | 947,805,540.22 | 1,694,263,318.73 | 1,217,192,666.97 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 133,820,717.93 | 11.03% |
| 江西东鑫混凝土有限公司 | 29,093,548.38 | 2.4% |
| 南昌鑫源混凝土搅拌有限公司 | 28,939,066.67 | 2.38% |
| 刘德林（鄱北） | 8,846,007.69 | 0.73% |
| 徐长林（饶埠） | 7,223,695.73 | 0.6% |
| 合计 | 207,923,036.39 | 17.13% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 103,679,104.17 | 50,088,627.93 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 103,679,104.17 | 50,088,627.93 |
|----|----------------|---------------|

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 江西黄金埠万年青水泥有限责任公司 | 7,413,717.15 | 5,567,592.22 | |
| 温州市万年青散装水泥有限公司 | | 532,000.00 | |
| 南方水泥有限公司 | 28,000,000.00 | 43,989,035.71 | |
| 江西锦溪水泥有限公司 | 40,000,000.00 | | |
| 福建福清万年青水泥有限公司 | 18,000,000.00 | | |
| 江西万年青矿业有限公司 | 10,000,000.00 | | |
| 绍兴万年青水泥有限公司 | 265,387.02 | | |
| 合计 | 103,679,104.17 | 50,088,627.93 | |

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 138,800,506.03 | 253,355,617.12 |
| 加：资产减值准备 | -104,868.24 | 4,318,736.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 87,549,526.65 | 89,657,921.94 |
| 无形资产摊销 | 7,154,274.35 | 7,101,087.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,965,532.85 | -1,202,898.33 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 111,428,756.42 | 53,481,656.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -103,679,104.17 | -50,088,627.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -243,331.99 | 7,384,580.84 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,104,030.17 | -26,893,244.60 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -223,434,126.86 | 438,684,761.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 534,841,586.16 | -414,585,916.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 546,243,655.33 | 361,213,674.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |
| 减：现金的期初余额 | 296,246,725.61 | 195,502,062.13 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 136,674,831.69 | 100,744,663.48 |

(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 | 2012年度 | 2011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 | 39,317,520.00 | 36,350,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 25,819,920.00 | 36,350,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,286,244.13 | 5,152,659.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 24,533,675.87 | 31,197,341.00 |
| 取得子公司的净资产 | 12,992,165.73 | 48,955,643.16 |
| 流动资产 | 32,103,308.44 | 30,031,435.29 |
| 非流动资产 | 62,798,101.08 | 47,841,559.92 |
| 流动负债 | 81,909,243.79 | 22,943,413.91 |
| 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 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物

| 项 目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|----------------|----------------|
| 1、现金 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |
| 其中：库存现金 | 6,265.93 | 11,330.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 306,771,030.73 | 200,283,292.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 126,144,260.64 | 95,952,102.51 |
| 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 | 432,921,557.30 | 296,246,725.61 |
| 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 |

(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 | 2012年度 | |
|--------------|------------------|------------------|
| | 收到金额 | 支付金额 |
| 其他与经营活动有关的现金 | 2,072,062,657.82 | 1,615,311,990.43 |
| 其他与投资活动有关的现金 | | |
| 其他与筹资活动有关的现金 | 96,960,573.32 | 540,716,331.47 |

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子公司往来款 2,005,887,268.04 元、银行利息收入 4,908,300.01 元、销售代理费和商标使用费 4,877,797.97 元、保证金 13,176,600.00 元、收代垫运输费 33,183,691.80 元、押金等其他 10,029,000.00 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子公司往来款 1,536,389,589.14 元、管理费用和营业费用 25,325,266.86 元、代垫运输费 35,187,175.67 元、保证金 14,067,835.56 元、赔偿款 302,000.00 元、个人借款 2,851,623.20 元、退安全风险金 248,500.00 元、赞助款 820,000.00 元、罚款支出 120,000.00 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 96,960,573.32 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 123,121,331.47 元、银行承兑汇票解付款及保证金 408,945,000.00 元、支付票据贴现息 4,494,000.00 元、支付非公开发行费用 2,966,000.00 元、公司债券发行费用 1,190,000.00 元。

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.1% | 0.4785 | 0.4785 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.22% | 0.4417 | 0.4417 |

2、非经常性损益项目

| 非经常性损益项目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -16,126,779.17 | 34,064,334.04 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 55,030,532.89 | 8,741,394.15 |
| 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 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 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 | -8,083,573.88 | -16,280,419.07 |
| 所得税影响数 | -7,653,609.95 | -6,620,123.49 |
| 少数股东损益影响额 | -8,525,319.41 | 3,555,699.98 |
| 合 计 | 14,641,250.48 | 23,460,885.61 |

第十一节 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。