



江西万年青水泥股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 408,909,579 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第九节 公司治理 .....	55
第十节 内部控制 .....	62
第十一节 财务报告 .....	64

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会江西证监局
登记结算公司	指	中国登记结算有限公司深圳分公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	江西万年青水泥股份有限公司章程
公司、本公司	指	江西万年青水泥股份有限公司
事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙人）
董事会	指	江西万年青水泥股份有限公司董事会
监事会	指	江西万年青水泥股份有限公司监事会
股东大会	指	江西万年青水泥股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
“三废”退税	指	资源综合利用及其他产品增值税即征即退
玉山公司	指	江西玉山万年青水泥股份有限公司
赣州公司	指	江西赣州南方万年青水泥有限公司
福清公司	指	福建福清万年青水泥有限公司
于都公司	指	江西于都南方万年青水泥有限公司
黄金埠公司	指	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司
石城公司	指	江西石城南方万年青水泥有限公司
赣州开元商砼	指	赣州开元万年青商砼有限公司
石城商砼	指	石城万年青新型建材有限公司
崇义商砼	指	崇义祥和万年青商砼有限公司
瑞金商砼	指	瑞金万年青商砼有限公司

## 重大风险提示

公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）；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。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	万年青	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	万年青		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JX CEMENT		
公司的法定代表人	江尚文		
注册地址	江西省上饶市		
注册地址的邮政编码	335506		
办公地址	江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园		
办公地址的邮政编码	330096		
公司网址	<a href="http://www.wnq.com.cn">http://www.wnq.com.cn</a>		
电子信箱	wnqzb@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@126.com	wnqzb@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 09 月 05 日	江西省万年县城东郊	360000110006330	36112970570581	70575058-1
报告期末注册	2014 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

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	6,682,758,652.54	6,179,002,201.01	8.15%	4,658,432,647.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	549,932,284.69	438,394,096.23	25.44%	190,487,255.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	543,865,135.37	434,615,280.78	25.14%	175,846,004.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	997,633,773.05	1,064,740,471.15	-6.30%	579,206,742.51
基本每股收益（元/股）	1.3449	1.0721	25.45%	0.4785
稀释每股收益（元/股）	1.3449	1.0721	25.45%	0.4785
加权平均净资产收益率	23.95%	23.13%	增加 0.82 个百分点	12.10%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	8,836,613,727.30	7,845,695,900.51	12.63%	7,190,839,252.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,510,279,332.87	2,100,345,141.01	19.52%	1,703,160,460.03

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-1,299,206.64	-7,098,694.93	-16,126,779.17	
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）	26,342,390.73	30,354,376.78	55,030,532.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,974,987.32	-14,339,016.42	-8,083,573.88	
减：所得税影响额	3,428,469.98	2,819,250.18	7,653,609.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,572,577.47	2,318,599.80	8,525,319.41	
合计	6,067,149.32	3,778,815.45	14,641,250.48	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
“三废”退税	89,387,579.20	与企业业务密切相关，且各年度均享受

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，水泥行业经历了投资增长乏力、化解产能过剩和节能减排并重、房地产市场调整带动房地产投资持续下行等诸多因素的影响，水泥市场供需矛盾日益突出，区域市场竞争更加激烈，经营风险和经营难度不断加大。在此背景下，公司不彷徨、不懈怠，团结一心，锐意进取，攻坚克难，多项指标取得历史性突破。

——产品销量再创新高。2014年生产水泥2047.90万吨、熟料1423.91万吨，同比分别增长10.04%和10.45%；销售水泥2047.75万吨，同比增长8.61%；水泥熟料总销量同比增长8.72%；产销商品混凝土426.56万方，同比增长10.59%。

——盈利能力继续增强。公司实现销售收入66.83亿元，同比增长8.15%；实现工业增加值24.75亿元，同比增长11.39%；实现利税16.26亿元，同比增长14.23%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2014年度，公司经营业绩的取得所采取的主要措施有：

（一）深化扁平化营销、精细化管理，市场份额和效益同步提高

坚持“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”的经营策略，抓渠道建设，抓内部管理，公司市场占有率、销量增幅保持在省行业前列，有力地促进了产能释放。

坚持“巩固深化、拓展加密”原则，着力推进农村乡镇联营体建设、二级网点直签和竞争品牌网点挖掘，全年新增联营体40多个、新增直签240多个。引导一、二级经销商之间建立定期会议的沟通机制，增强渠道的稳定性。

坚持“就近销售”，核心市场的控制力进一步提高，销量同比增长13%。强化市场份额和量价匹配意识，增强营销管控能力；抓好产销协调，结合区域市场需求，强化熟料资源调剂与管控，稳市场、赢效益。

坚持“民用、工程市场两条腿跑”，稳定市场网络，民用销量同比增长12%，占总销量比重超过50%；发挥质量、品牌、服务优势，全力抢夺区域内重点工程及各类中小工程，工程销量同比增长5%。

#### （二）推进对标管理和节能环保新技术应用，实现经济效益与社会效益的双赢

按照“用管理和技术双轮驱动对标管理”的思想，将对标管理与节能减排相结合，深挖内潜，降耗增效。

以国家《水泥单位产品能源消耗限额》换版为契机，规范统计口径，确保指标统计的准确性和可比性；强化对质量指标、设备运行指标等综合管理指标跟踪，对偏离指标严格考核。

突出技术进步，加大技措投入，对万年厂、玉山公司、赣州公司、福清公司6台水泥磨分别实施闭路改造、辊压机联合粉磨、半终粉磨等改造，台产和电耗得到明显优化；对余热发电系统实施技改后，玉山公司、瑞金公司熟料发电量分别提高4 kWh/t和2 kWh/t。突出节能减排，全年完成8台窑SNCR法烟气脱硝技改，公司12台窑烟气脱硝改造项目全部通过了环保考核验收。全年化学需氧量、氮氧化物、氨氮排放量同比分别下降16.02%、37.59%和46.19%。

#### （三）坚持市场导向原则，持续提升品质、改善服务，品牌竞争力不断增强

坚持市场导向原则，始终把提升产品质量、性能和服务作为巩固品牌优势、增强竞争力的制胜法宝，提高客户满意度和品牌忠诚度。

建立市场反馈和客户投诉定期收集制度，结合各厂实际制订改进措施。出台《水泥性能改进管理规定》，完善检测手段和计量设施，定期开展混凝土性能的检测与考核，有针对性地改进性能，水泥使用性能顾客满意度达到92%以上。

强化质量监督，在公司范围内开展了两次水泥全套物检对比，通过现场抽样、密码封样、异地检测等程序，对各生产单位出厂水泥性能和实验室检测水平进行全面评价与考核。

强化商标保护和水泥流向稽查力度，严厉打击水泥制假和窜货行为，规范市场秩序，维护企业利益。

#### （四）强化基础管理，坚持改革创新，提高管理效率和企业效益

强化市场意识、效率意识和效益意识，以改革创新精神，完善基础管理，激发全员活力，拓宽企业效益空间。以完善内控体系为导向，以强化制度执行为抓手，规范流程节点管理，防范各类风险。

渐进式推动用工和分配制度改革。修订《用工管理制度》，以契约精神规范劳动用工行为；制订2015年定员定岗方案，为提高劳动生产率打下了基础。修订《薪酬管理办法》并建立配套的职级薪级工资标准，完善员工多通道晋升方案设计，拓宽人才的职业成长空间，为企业发展增添动力和活力。

加强筹融资管理，拓展低成本融资渠道，优化债务结构，发行第二期公司债5亿元，保障公司长期发展资金。强化预算管理，严控各类非生产性支出；统筹存量资金，提高资金使用效益。全年吨产品管理费用下降3.08%、吨产品财务费用下降10.58%。

加强采购与存货管控，积极研判煤价走势，发挥库容调节作用，把握市场脉搏，在满足生产所需的前提下，全年煤炭综合采购价格同比下降6.48%。实施阳光采购，完成了耐磨材料、脱硝氨水等13类物资的公开招标，跟踪材料价格行情，及时调整采购价格。

#### （五）紧抓项目促发展，完善产业布局，提升企业发展后劲

落实董事会的决策，围绕产业布局，协调解决影响项目质量和进度的不利因素，加快联合重组和项目建设步伐。

水泥项目完成投资3.58亿元。于都公司4800t/d水泥熟料生产线于6月17日点火试生产、8月份转入正常生产阶段，余热发电系统、水泥粉磨系统10月份投入运行。石城公司二期水泥粉磨工程和黄金埠公司三期水泥粉磨工程分别于9月30日和10月3日投料生产。

在商砼板块上，积极推进联合重组和建设，先后全资收购了3家商砼企业，建成赣州开元商砼、石城商砼、崇义商砼2#线和瑞金商砼3#线。公司全年新增商砼产能410万方。

#### （六）强化基础管理，完善公司法人治理结构，提升公司的综合竞争力

制度的权威性除了其本身求真务实外，更在于其在实践中的不断完善。报告期内，公司以完善内控体系为导向，以强化制度执行为抓手，规范流程管理，防范各类风险。在完善公司预算考核体系的基础上，加大了对并购和新建企业的文化整合，将商品混凝土公司全部纳入了预算管理体系。报告期纳入内部控制评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的82.32%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的98.80%；重点关注公司整体层面内部控制、财务报表、筹资与投资、销售与应收帐款、在建工程、安全生产等流程。

商品混凝土销售普遍是按照工程进度进行结算，存在赊销现象。2014年，针对出现了应收账款居高不下的情况，董事会及时提示风险，要求公司经营层正确处理好应收账款、净利

润和销售量三者的关系，向公司提出中间商垫资销售模式，分散、转移部分应收账款潜在风险；并加大对应收账款的考核力度，督促各商砼公司对应收账款进行分类分析，详细掌握客户的资信情况，并采取规范合同文本、法律诉讼等有效措施，加强对应收账款的清收，及时发现和控制应收账款的风险。

建立内部控制的长效管理机制旨在追求公司价值最大化，为股东创造价值。公司通过主动自觉的信息披露，以及电话、互动易平台尽力与资本市场保持准确、及时的信息传导，维持各方之间关系的相对动态平衡。

分红派息，是诠释公司股权文化的重要方式之一，2014年公司实施了2013年度利润分红和公司债券派息，合计共派现金红利约1.5825亿元。年度现金分红金额占合并报表归属于母公司所有者净利润的27.98%，符合公司章程中关于分红的承诺。

一个好的上市公司，在实现企业经济效益同时，如何发挥其社会效益的作用，是考量企业法人治理的标准之一。报告期，董事会以目标考核为推手，着力开展以“节能、降耗、减污、增效”为主题的节能减排工作，通过设备技术改造，降低设备故障率，提高单位产量，减少能源消耗。

推进公司债务融资工作，改善公司负债结构，降低公司的财务费用。2014年，公司密切跟踪债券市场利率走势，结合公司资金需求，积极与中介机构沟通和商议，择机完成了公司2014年5亿元公司债的发行工作，募集资金5亿元。

## 2、收入

报告期，公司坚持“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”的经营策略，市场占有率、销量增幅均实现逆势上扬，有力地促进了产能释放，实现了市场份额和效益同步提高，2014年，主营业务收入同比增幅达8.15%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	2014年	2013年	同比增减(%)
水泥(万吨)	销售量	2,047.75	1,885.44	8.61%
	生产量	2,047.90	1,860.97	10.04%
	库存量	16.92	17.07	-0.88%
熟料(万吨)	销售量	411.61	376.70	9.27%
	生产量	1,423.91	1,289.16	10.45%

	库存量	17.93	16.76	6.98%
混凝土（万方）	销售量	424.38	385.65	10.04%
	生产量	424.38	385.65	10.04%
	库存量	0	0	0

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）	296,386,702.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	4.44%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	赣州市广太贸易发展有限公司	101,914,290.63	1.53%
2	福州正昊建材有限公司	77,090,230.22	1.15%
3	江西贝融新型建材有限公司	42,007,602.25	0.63%
4	江西中意混凝土工程有限公司	38,349,295.07	0.57%
5	鹰潭市信江混凝土有限公司	37,025,284.65	0.55%
合计	--	296,386,702.83	4.44%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	3,846,774,662.96	79.11%	3,718,635,668.63	69.80%	3.45%
	混凝土	986,158,504.31	20.28%	838,473,240.96	15.74%	17.61%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	水泥	3,694,443,617.35	75.98%	3,540,347,963.24	66.45%	4.35%
熟料	熟料	152,331,045.61	3.13%	178,287,705.39	3.35%	-14.56%
混凝土	混凝土	986,158,504.31	20.28%	838,473,240.96	15.74%	17.61%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,202,920,535.32
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	20.96%
---------------------------	--------

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	江西赣电投资集团有限公司	265,511,464.84	4.63%
2	江西省电力公司赣东北供电分公司	236,838,165.08	4.13%
3	上饶市富利达能源有限公司	200,975,295.15	3.50%
4	江西省电力公司景德镇供电分公司	225,302,858.81	3.93%
5	江西巨源矿业有限公司	274,292,751.44	4.78%
合计	——	1,202,920,535.32	20.96%

## 4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
投资收益	13,225,691.39	12,426,817.02	6.43%
营业外收入	123,483,566.85	106,939,968.11	15.47%
销售费用	264,702,135.84	225,927,773.01	17.16%
管理费用	305,144,350.04	277,156,432.56	10.10%
财务费用	192,949,836.54	181,922,495.46	6.06%
所得税费用	215,049,443.67	239,711,875.06	-10.29%

## 5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,260,412,824.94	6,500,051,592.79	11.70%
经营活动现金流出小计	6,262,779,051.89	5,435,311,121.64	15.22%
经营活动产生的现金流量净额	997,633,773.05	1,064,740,471.15	-6.30%
投资活动现金流入小计	14,195,995.27	12,642,681.34	12.29%
投资活动现金流出小计	573,334,239.40	552,678,139.29	3.74%
投资活动产生的现金流量净额	-559,138,244.13	-540,035,457.95	3.54%
筹资活动现金流入小计	2,481,759,119.82	2,387,263,815.06	3.96%
筹资活动现金流出小计	2,852,828,844.23	2,985,865,091.16	-4.46%

筹资活动产生的现金流量净额	-371,069,724.41	-598,601,276.10	-38.01%
现金及现金等价物净增加额	67,425,804.51	-73,896,262.90	-8.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 38.01% 是因为发行公司债券及票据到期解付及支付融资租赁款所致。

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	5,091,798,671.87	3,694,443,617.35	27.44%	7.33%	4.35%	2.07%
熟料	226,218,491.23	152,331,045.61	32.66%	-2.22%	-14.56%	9.72%
存储中转费	1,162,493.61	788,211.86	32.20%	-51.54%	-55.12%	5.56%
物业房租	2,267,588.31	2,393,038.97	-5.53%	-38.50%	-0.45%	-59.12%
混凝土	1,336,284,168.46	986,158,504.31	26.20%	12.35%	15.23%	-3.30%
新型砖	8,772,102.10	11,893,945.29	-35.59%			
其他	6,060,839.22	10,061,566.01	-66.01%	97.02%	260.61%	-75.31%
分产品						
水泥	5,091,798,671.87	3,694,443,617.35	27.44%	7.33%	4.35%	2.07%
熟料	226,218,491.23	152,331,045.61	32.66%	-2.22%	-14.56%	9.72%
混凝土	1,336,284,168.46	986,158,504.31	26.20%	12.35%	-55.12%	-3.30%
新型砖	8,772,102.10	11,893,945.29	-35.59%			
其他	6,060,839.22	10,061,566.01	-66.01%	97.02%	260.61%	-75.31%
分地区						
江西省	5,637,355,562.77	4,054,823,743.67	28.07%	8.39%	7.92%	0.31%
福建省	794,940,514.28	626,077,033.21	21.24%	-5.24%	-9.38%	3.60%
广东省	112,489,829.50	86,337,675.26	23.25%	132.46%	107.28%	9.32%
浙江省	104,455,241.47	73,298,433.45	29.83%	62.94%	30.63%	17.36%
安徽省	23,323,206.68	17,533,043.81	24.83%	9.24%	-2.90%	9.41%

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

	2014 年末		2013 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	1,136,417,039.82	12.86%	1,079,099,214.43	13.75%	-0.89%	
应收账款	555,380,138.31	6.28%	434,907,191.78	5.54%	0.74%	
存货	410,414,805.35	4.64%	380,489,123.09	4.85%	-0.21%	
投资性房地产	46,596,317.24	0.53%	28,690,261.59	0.37%	0.16%	
固定资产	4,594,141,301.71	51.99%	3,954,903,762.43	50.41%	1.58%	
在建工程	74,385,819.49	0.84%	260,375,731.92	3.32%	-2.48%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	1,360,300,000.00	15.39%	1,834,500,000.00	23.38%	-7.99%	
长期借款	8,000,000.00	0.09%	110,000,000.00	1.40%	-1.31%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	316,518.44	13,641.94					330,160.38
上述合计	316,518.44	13,641.94					330,160.38
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

**加强品牌建设，提升品牌营销与服务。**报告期，公司完善了市场反馈和客户投诉定期收集制度，结合各生产基地实际制订改进措施。出台《水泥性能改进管理规定》，完善检测手段和计量设施，定期开展混凝土性能的检测与考核，有针对性地改进性能，水泥使用性能顾客满意度达到92%以上。

公司坚持“份额优先、适时涨价、以销促产、全面推进”的经营策略，抓渠道建设，抓内部管理，公司市场占有率、销量增幅保持在省行业前列，有力地促进了产能释放。

强化市场份额和量价匹配意识，增强营销管控能力；抓好产销协调，结合区域市场需求，强化熟料资源调剂与管控，稳市场、赢效益。

**推进节能环保新技术引用，实现设备技术升级。**报告期，公司着力开展以“节能、降耗、减污、增效”为主题的节能减排工作，通过技术改造方式，降低设备故障率，提高单位产量，减少能源消耗。公司积极响应国家的环保政策，对公司12条生产线实施了烟气脱硝技术改造，目前公司所有水泥生产线烟气脱硝改造工程都已完工，并通过环保部门的验收。

**深化公司对标管理，持续提高产品的市场竞争力。**始终把对标管理作为打硬仗的有力武器，积极做好存量经济。加强质量目标管理，固化成绩、弥补短板，实现系统改进、整体提升，依靠技术管理创新获得比较优势和核心竞争力以获取利润。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
146,464,900.00	72,858,000.00	50.25%
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
余干县商砼建材有限公司	商品混凝土的生产与销售	100.00%
九江佰力混凝土有限公司	混凝土、建筑材料销售	100.00%
九江广德新型材料有限公司	商品混凝土、新型多功能防水卷材、建筑材	100.00%

	料、金属材料销售等	
江西立成混凝土有限公司	商品混凝土的生产与销售	100.00%
铅山县万年青新型建材有限公司	页岩煤矸石烧结空心砖等	100.00%
鹰潭万年青新型建材有限公司	页岩、瓷土、页岩烧结砖、水泥纤维板、干粉砂浆等建筑材料（除粘土砖）生产和销售	100.00%
广丰县万年青新型建材有限公司	生产烧结多孔砖、空心砖等	100.00%
广丰县万年青商砼有限公司	商品混凝土的生产与销售	100.00%
江西锦溪建材有限公司	烧缬岩、煤矸石砖的生产、销售	51.00%
万年县万年青新型建材有限公司	生产烧结多孔砖、空心砖等	100.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例	期末持股 数量(股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份 来源
景德镇农村 商业银行	商业银行	48,824,000.00	48,824,000	5.51%	48,824,000	5.51%	48,824,000.00		可供出售 金融资产	参股

## 2、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,800
报告期投入募集资金总额	48,800
已累计投入募集资金总额	48,800
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
江西万年青水泥股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）通过网上和网下合计发行人民币 50,000 万元，扣除发行费用之后的净募集资金 49,800 万元已于 2014 年 9 月 17 日汇入公司指定的银行账户。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 48,800 万元，账号余额 1028.28 万元，存放在募集资金专户中专款专用。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西南方万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	10 亿元	2,501,626,711.47	1,881,347,841.96	632,666,758.97	471,053,998.50	471,170,956.65
福建福清万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	2000 万元	117,519,199.14	39,159,735.62	282,675,805.40	1,092,189.76	797,740.06
江西黄金埠万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	3000 万元	168,278,033.59	46,244,496.83	243,985,318.73	-4,900,770.21	1,311,237.55
进贤鼎盛混凝土有限公司	子公司	建材	建筑材料加工销售	1000 万元	46,352,312.13	32,130,488.63	55,633,807.88	9,362,492.35	6,986,588.87
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 万元	43,271,630.54	12,870,866.10	66,268,386.23	275,234.78	324,626.79
江西万年青矿业有限公司	子公司	建材	非金属矿开采、加工、销售	3000 万元	224,065,941.27	50,277,021.80	58,893,687.31	8,868,792.74	6,388,349.81
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 万元	92,896,625.50	31,595,496.61	97,321,126.89	14,543,889.47	10,061,863.64
温州万年青散装水泥有限公司	子公司	建材	水泥仓储	288 万元	2,743,150.93	2,723,232.53	1,162,493.61	7,820.24	217,016.40
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 万元	42,562,407.75	13,306,595.06	37,130,899.11	4,298,969.26	3,189,267.29
江西赣州万年青新型材料有限公司	子公司	建材	水泥制品生产和销售	6000 万元	279,700,670.28	88,803,508.59	357,511,394.00	27,808,256.48	18,512,272.00
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 万元	20,624,505.06	10,598,642.89	58,619,542.45	2,641,603.66	1,148,100.65
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 万元	182,390,539.99	58,456,872.79	164,597,084.44	23,015,669.30	17,176,843.90
江西万年青科技园有限责任公司	子公司	建材	物业管理	3000 万元	62,310,355.08	56,785,181.67	4,205,136.56	-460,327.56	-459,964.15

南昌万年青水泥有限责任公司	子公司	建材	水泥生产销售	3125 万元	7,840,330.92	-15,113,351.61	80,000.00	-38,147.05	-47,510.85
江西玉山万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	10,000 万元	678,761,856.51	477,379,731.34	592,623,079.41	104,770,380.85	83,491,695.51
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	子公司	建材	水泥生产销售	48,520 万元	1,342,345,218.69	869,877,597.56	1,255,834,476.91	292,956,116.04	292,334,955.70
江西于都南方万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	20000 万元	782,412,915.19	242,913,236.26	172,293,462.35	28,573,650.76	23,013,726.34
江西兴国南方万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	2044 万元	99,828,008.80	41,721,995.47	251,441,533.71	7,909,538.80	5,925,020.05
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	2000 万元	66,910,228.34	28,767,491.51	107,171,151.25	-2,657,019.47	841,239.16
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	4500 万元	171,844,147.57	39,279,362.95	172,600,326.50	-3,041,021.47	-2,648,343.96
江西锦溪水泥有限公司	子公司	建材	水泥生产销售	23056 万元	995,821,198.83	490,508,640.17	673,636,675.80	159,966,112.08	148,590,686.21

报告期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（元）
余干县商砼建材有限公司	产业链延伸	收购	-2,991,350.65
九江佰力混凝土有限公司	产业链延伸	收购	1,343,190.65
九江广德新型材料有限公司	产业链延伸	收购	1,484,955.56
铅山县万年青新型建材有限公司	产业链延伸	新建	-100,399.10
鹰潭万年青新型建材有限公司	产业链延伸	新建	-298,150.35
广丰县万年青新型建材有限公司	产业链延伸	新建	-73,267.94
广丰县万年青商砼有限公司	产业链延伸	新建	-1,212.56
江西锦溪建材有限公司	产业链延伸	新建	-728,808.03
万年县万年青新型建材有限公司	产业链延伸	新建	-310,223.68

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
石城南方万年青水泥有限公司推进年产 120 万吨水泥粉磨项目二期工程建设	3,353.07	849.37	2,732.03	100.00%		2014 年 04 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2014-17 号公告
于都南方万年青技改	60,278.15	40,385.48	59,069.94	100.00%		2011 年 05 月 31 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2011-20 号公告
合计	63,631.22	41,234.85	61,801.97	--	--	--	--

报告期其他非募集资金项目详见公司第十一节财务报告之在建工程项。

#### 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

随着中国经济步入了“新常态”，如何主动适应经济增速换挡升级，把握公司持续发展的挑战和机遇，给2015年的董事会工作提出了新的要求。

首先，始终把对标管理作为打硬仗的有力武器，积极优化存量。依托科技创新，不断改进工艺技术水平，促进节能减排降耗与清洁生产。跟踪水泥窑协同处置固体废弃物技术应用，尝试合作建设回转窑协同处理固废项目，拓展窑炉功能，发展循环经济。依靠技术管理创新获得比较优势和核心竞争力以获取利润。

其次，在结构调整和转型升级中积极培育增量。2015年度，继续加大对外投资力度，积极推进规划项目实施的同时，创新投资方式，积极探寻财务投资方向，努力寻找市场化投资项目，提升公司影响力，主动适应新常态下合利时代的来临。

新常态下的企业竞争仍将回归到公司基本面，科学自治创造长期价值显得非常重要，董事会如何更好发挥决策作用，需要持续的思想众筹。2015年，要继续加强董事会与监事会、经营管理层之间的交流，以确保信息畅通，提高董事会决策的针对性和实效性，加强董事会决策的执行力度。要不断提高董事会专门委员会的运作效率，充分发挥独立董事在专门委员会的作用，确保董事会的工作效率和工作质量。要及早谋划公司“十三五”发展规划，正确引导和影响公司发展战略的科学性。要以国资国企改革为契机，探寻公司中长期激励机制，激发公司发展内生动力。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、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

适用  不适用

2014年12月19日，公司第六届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》：根据财政部新修订和发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、



《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等会计准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实行。本公司根据要求自2014年7月1日起执行新会计准则。公司财务部门和审计机构自查和预审计，本次执行新准则对公司的影响：

#### (1)执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的相关情况

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对被投资单位不具有控制、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投资，应从“长期股权投资”核算改为“金融工具”核算。根据新会计准则的规定，公司将原持有账面价值为14,000万元南方水泥有限公司1.4%和账面价值为4,882.40万元景德镇农村商业银行股份有限公司5.51%的股权等投资，从“长期股权投资”重分类至“可供出售金融资产”列报，同时对合并报表年初数进行相应调整。

#### (2)对母公司/合并财务报告影响

被投资单位	长期股权投资（元）	可供出售金融资产（元）
南方水泥有限公司	-140,000,000.00	+140,000,000.00
景德镇农村商业银行	-48,824,000.00	+48,824,000.00
绍兴县万年青	-2,000,000.00	+2,000,000.00
南昌是盛恒建筑	-4,000,000.00	+4,000,000.00
玉山瑞建水泥配料	-5,730,576.00	+5,730,576.60
合计	-200,554,576.60	+200,554,576.60

此项会计政策变更，仅对资产负债表中“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期资产总额、负债总额、股东权益及当期利润不产生任何影响。

#### (3)执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的相关情况

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》，本公司就职工薪酬准则对公司的影响进行了定性分析，鉴于“设定受益计划义务”公司需要聘请专业机构进行精算，暂时无法提供定量调整数据。因此，公司暂无法披露有关长期职工福利对公司以前年度及2014年会计报表的

具体影响，但经初步测算，预计此项追溯调整数据对公司2013年度和2014年度的财务状况和经营成果不会产生重大影响。

(4)执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的相关情况。

本次会计政策变更所涉及的财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益等相关业务及事项，公司自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。相关会计政策变更不会对公司2013年度及2014年的财务状况和经营成果产生影响。

本次执行新会计政策的其他信息详见本报告第十一节财务报告之十三补充资料之三会计政策变更之相关补充资料。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、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

适用  不适用

1、报告期，公司通过收购取得三家商品混凝土公司：

1) 2014年3月14日，公司第六届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于公司收购余干县商砼建材有限公司全部股权的议案》，收购后，公司持有余干县商砼建材有限公司100%股权。

2) 2014年7月24日，公司第六届董事会第二十次临时会议审议通过了《关于公司收购九江佰力混凝土有限公司100%股权的议案》、《关于公司收购九江广德新型材料有限公司100%股权的议案》，收购后，公司持有上述两家公司100%股权。

本次收购，基于积极推进公司产业链延伸，巩固公司产品终端市场布局考量。

2、通过新设成立6家控股子公司：

1) 2014年2月14日，第六届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于公司实施产业链

延伸（新型建材）项目的议案》。

a、公司与江西御天湖商贸有限公司共同合资合作成立江西锦溪建材有限公司，公司占比51%，江西御天湖商贸有限公司占比49%。

b、公司在万年县独资成立万年县万年青新型建材有限公司。

2) 2014年4月8日，公司第六届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于成立广丰县万年青新型建材有限公司投资建设新型建材项目的议案》、《关于成立广丰县万年青商砼有限公司投资建设商品混凝土搅拌站的议案》。

a、公司在广丰县独资成立广丰县万年青新型建材有限公司。

b、公司在广丰县独资成立广丰县万年青商砼有限公司。

3) 2014年4月24日，公司第六届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于成立铅山县万年青新型建材有限公司投资建设新型建材项目的议案》。公司在铅山县独资成立铅山县万年青新型建材有限公司。

4) 2014年6月24日，公司第六届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于成立鹰潭万年青新型建材有限公司投资建设新型建材项目的议案》。公司在余江县工业园独资成立鹰潭万年青新型建材有限公司。

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

##### 1、报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年3月27日，第六届董事会第三次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，为落实证监会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》，规范公司现金分红，增强公司现金分红透明度，维护投资者的合法权益，结合公司内部控制体系规范建设工作，公司对章程相关条款做了修订和完善。报告期公司利润分配方案、审议程序以及中小股东表达意愿的途径严格按照规范性文件及章程的要求执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2012年实施以截止2012年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税）。

2013年实施以截至2013年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利元3.00元（含税）。

2014年拟实施以截至2014年12月31日总股本408,909,579股为基数，每10股派发现金红利3.00元（含税），并拟以资本公积金转增股本，每10股转增5股。

## 3、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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	122,672,873.70	549,932,284.69	22.31%		
2013年	122,672,873.70	438,394,096.23	27.98%		
2012年	40,890,957.90	190,487,255.09	21.47%		

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

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	3.00
每10股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	408,909,579
现金分红总额（元）（含税）	122,672,873.70
可分配利润（元）	554,277,423.40

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>在充分考虑公司目前及未来业务发展、盈利规模、投资资金需求、公司及子公司偿付能力或资本充足率状况等情况,平衡业务持续发展与股东综合回报之间的关系,董事会审议确定了 2014 年度利润分配预案:</p> <p>2014 年度经审计的合并财务报表归属于母公司所有者的净利润为 549,932,284.69 元, 母公司净利润为 263,457,219.91 元, 根据公司章程及其他相关规定, 在确定可供股东分配的利润额时, 按照母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金后, 截至报告期末可供分配的利润为 554,277,423.40 元, 公司拟以总股本 408,909,579 股为基数, 2014 年度派发现金股利每 10 股人民币 3.00 元 (含税), 合计派发现金人民币 122,672,873.70 元, 占当年归属于母公司所有者净利润的 22.31%, 其余未分配利润结转至以后年度; 并以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 5 股。</p>	

## 十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

**加大节能减排力度, 实现公司可持续发展。**2014年, 公司以“立足资源综合利用, 大力发展循环经济, 打造绿色水泥品牌”为持续发展战略, 着力开展以“节能、降耗、减污、增效”为主题的节能减排工作, 通过:

**1、建立节能组织机构, 搭建节能目标体系:**公司在原有“四标一体”管理体系的基础上, 以提升公司能源管理水平为重点, 要求熟料基地建立能源管理体系, 对节能环节进行了全面的梳理, 并将之纳入现有的体系构架, 同时将节能目标纳入岗位作业指导书中, 动态识别能源因素, 对重要能源因素采取相应措施进行控制, 适时修改完善管理制度, 确保各岗位有方向、有计划地完成节能目标, 使节能减排工作程序化、定量化和系统化进行。

**2、内抓基础管理, 优化能耗技术指标:**继续推行和深化对标管理。以对标管理为抓手, 强化基础管理, 坚持系统思考, 处理好局部和整体、眼前和长远的关系; 坚持管理与技术双轮驱动, 提升各项经济技术指标。结合公司实际情况, 每月定期召开对标管理分析会议, 通报技术指标完成情况, 分析指标变动存在的问题, 确定下一步的改进措施; 不断完善与对标管理紧密结合的绩效考核体系, 围绕能源消耗关键指标, 开展了“窑可靠性系数奖”、“吨熟料煤炭成本奖”、“吨水泥工序电耗奖”的竞赛活动, 充分调动各生产基地降本增效的积极性、主动性, 能源技术指标得到进一步的优化。

**3、加强三项工程管理, 强化技术改造节能:**公司以企业为主体、市场为导向、创新为动力, 充分运用先进适用技术, 通过改技术、改工艺、改设备、改管理等方式, 推动企业实行

全方位的技术改造，提高单位产量，减少能源消耗，降低设备故障率。公司投入技措资金 10423.35 万元，对现有生产系统采用新技术、新设备进行消缺性、完善性改造。

**4、推进项目建设，淘汰落后产能：**在公司的核心区域赣南建成投产于都 4800t/d 熟料生产线，新增熟料产能 155 万吨，使公司年水泥总产能达到 2300 多万吨；该配套建设 9 兆瓦的纯低温余热发电系统，采用目前最先进的新型干法窑外分解工艺，江西首条水泥半终粉磨工艺系统生产线，并引进国内一流、世界领先的节能环保设备，利用窑头和窑尾的废气余热进行发电，节能降耗和资源综合利用效率处于行业领先水平。赣州公司积极响应国家环保治理的号召，对能耗高的日常 1500T 熟料生产线于 2014 年 12 月中旬关停。

**积极维护投资者关系，参与投资者保护。**报告期，公司参加了深交所举办江西证监局协办的上市公司集体接待日活动，组织公司高管进行现场回复投资者问题，回复率达到 86% 以上；公司通过主动自觉的信息披露，以及电话、互动易平台尽力与资本市场保持准确、及时的信息传导，维持各方之间关系的相对动态平衡。科学、合规地使公司股票价格服务于公司整体战略目标的实现，促进了公司与投资者的良性关系，倡导了和谐的股权文化。

充分利用分红派息来诠释公司股权文化，2014 年公司实施了年度利润分红和公司债券派息，合计共派现金红利约 1.5825 亿元，培育和增强了公司在资本市场的吸引力和活力。

以构建和谐企业为出发点，完善矛盾纠纷排查和多元化解的工作机制，深化平安建设。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

报告期，公司推进了低氮燃烧技术和 SNCR 法烟气脱硝技术的运用，对公司 12 条生产线实施了烟气脱硝技术改造，目前公司所有水泥生产线烟气脱硝改造工程都已完工，并通过环保部门的验收。同时投入资金进行收尘器改造，提高收尘效果，减少和降低排放。

公司及子公司排放物中二氧化硫、氮氧化物等指标接受当地环保部门的在线监测，同时不定期接受环保部门的现场检查，每月各地环保系统网站会公开发布相关排放信息。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月18日	公司二楼会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所、中国银行、招商证券、南方基金、人保资产、兴业证券、招商基金、华商基金、宝盈基金、大成创新资本、建信基金、工银瑞信等机构的研究员：魏玉敏、赵婧、白娟、张倩、刘骥、碰紫云、宋璐、徐礼敏、蒋威、张丁、周晔、邱骏、杨楷、李豫宁、刘博。	公司财务状况、经营成果、公司治理和发展战略等，未提供材料。
2014年10月11日	网上	其他	其他	所有投资者	公司的财务状况、经营成果、公司治理、发展战略等，未提供材料。
接待次数			2		
接待机构数量			12		
接待个人数量			16		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			不存在披露、透露或泄露未公开重大信息。在接待机构数量和个人数量中，没有将网上接待数据统计在内。		

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
公司	九江佰力混凝土有限公司	2,096.5	资产全部过户、所涉及债权债务全部转移	拓展公司业务,扩大市场份额	209.95	0.24%	否	不适应	2014年07月29日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2014-27
公司	九江广德新型材料有限公司	978.39	资产全部过户、所涉及债权债务全部转移	拓展公司业务,扩大市场份额	135.35	0.15%	否	不适应	2014年07月29日	



										号公告
公司	江西立成混凝土有限公司	2,973.12	该公司于2015年1月1日进行交接	拓展公司业务,扩大市场份额			否	不适应	2014年12月20日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2014-50号公告
公司	余干县商砼建材有限公司	1,578.48	资产全部过户、所涉及债权债务全部转移	拓展公司业务,扩大市场份额	-93.42	-0.11%	否	不适应	2014年03月20日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2014-5号公告

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生重大与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

### 1) 其他关联交易的基本情况

报告期内，随着赣南区域水泥销售市场的变化，公司为确保自身产能的有效发挥和市场占有率的控制，根据就近销售的原则，审议通过了与公司生产经营密切相关的临时性关联交易，具体如下：

①在第六届董事会第十七次临时会议通过了《关于江西兴国南方万年青水泥有限公司向关联方采购熟料的议案》：子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司向江西兴国南方水泥有限公司采购熟料，交易额不超过1,146万元。

②第六届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于子公司向关联方采购熟料的议案》：子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司向江西兴国南方水泥有限公司采购熟料10万吨；子公司赣州章贡南方万年青水泥有限公司向江西永丰南方水泥有限公司采购熟料3万吨，价格随行就市，合计不超过3,854万元的交易额。

③第六届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于子公司向关联方销售熟料的议案》：公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司、江西于都南方万年青水泥有限公司分别向江西赣县南方水泥有限公司销售熟料，本次合计不超过3,000万元交易额。

关联交易判定依据：2014年9月前，公司董事长江尚文先生曾任交易对方公司实际控制

人江西南方水泥有限公司副董事长。根据《深交所股票上市规则》10.1.5 的规定，公司认为，本次采购/销售熟料行为属于关联交易。

报告期，关联交易执行情况详见本报告第十一节财务报告之关联方及其关联交易。

## 2) 关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第六届董事会第十七次临时会议公告	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2014-22 公告
第六届董事会第二十四次临时会议公告、关联交易公告	2014 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2014-45 和 2014-46 公告
第六届董事会第二十五次临时会议公告、关联交易公告	2014 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2014-50 和 2014-51 公告

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司	2013 年 12 月 26 日	9,000	2014 年 04 月 18 日	4,500	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 26 日	10,000	2014 年 08 月 06 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 26 日	15,000	2014 年 03 月 06 日	7,500	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 26 日	10,000	2014 年 05 月 07 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 26 日	6,000	2014 年 06 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
公司	2013 年 12 月 26 日	5,000	2014 年 04 月 04 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	2,000	2014 年 12 月 18 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西赣州南方万年青水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	6,400	2014 年 12 月 02 日	3,200	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2013 年 12 月 02 日	2,000	2014 年 12 月 03 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2014 年 04 月 18 日	2,000	2014 年 12 月 10 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	20,000	2009 年 06 月 26 日	10,000	连带责任保证	6 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2013 年 12 月 28 日	2,000	2014 年 12 月 15 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2014 年 05 月 21 日	3,000	2009 年 03 月 17 日	1,500	连带责任保证	6 年	否	否
乐平锦溪商品混凝土有限公司	2013 年 12 月 26 日	1,600	2014 年 04 月 01 日	1,040	连带责任保证	1 年	否	否
乐平锦溪商品混凝土有限公司	2013 年 12 月 26 日	2,500	2012 年 03 月 23 日	1,625	连带责任保证	5 年	否	否
赣州永固高新材料有限公司	2013 年 12 月 26 日	50	2014 年 11 月 21 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金万年青商砼有限公司	2013 年 12 月 26 日	50	2014 年 11 月 21 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
于都万年青商砼有限公司	2013 年 12 月 26 日	50	2014 年 11 月 21 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
崇义祥和万年青商砼有限公司	2013 年 12 月 26 日	50	2014 年 11 月 21 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
兴国万年青商砼有限公司	2013 年 12 月 26 日	50	2014 年 11 月 21 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
江西湖口万年青水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	3,000	2013 年 06 月 19 日	1,950	连带责任保证	2 年	否	否
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	2013 年 12 月 26 日	2,000	2014 年 08 月 13 日	1,040	连带责任保证	1 年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		254,900	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		36,800			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		254,900	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		51,955			
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
江西南方万年青水泥有限公司	2014 年 11 月 24 日	7,000	2014 年 04 月 04 日	7,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2014 年 05 月 21 日	3,000	2014 年 04 月 16 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2013 年 12 月 26 日	3,000	2014 年 05 月 08 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西赣州南方万年青水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	3,000	2014 年 04 月 22 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	3,000	2014 年 05 月 22 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	6,000	2014 年 06 月 17 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	2,500	2014 年 07 月 01 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2013 年 12 月 26 日	4,400	2014 年 12 月 31 日	4,400	连带责任保证	1 年	否	否
南昌万年青商砼有限公司	2013 年 12 月 02 日	100	2014 年 04 月 29 日	100	连带责任保证	1 年	否	否
江西东鑫混凝土有限公司	2013 年 12 月 26 日	300	2014 年 12 月 19 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2013 年 12 月 26 日	13,000	2013 年 05 月 08 日	13,000	连带责任保证	3 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2014 年 05 月 21 日	12,000	2014 年 05 月 05 日	12,000	连带责任保证	3 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2013 年 12 月 26 日	14,000	2014 年 03 月 04 日	14,000	连带责任保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		88,950	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		58,300			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		88,950	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		71,300			

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）	343,850	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	95,100
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	343,850	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	123,255
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		49.10%	
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）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

适用  不适用

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、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	大信会计师事务所（特殊普通合伙人）
------------	-------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒佳敏、李国平

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

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、鉴于何渭滨先生辞去了公司独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员之职，公司对上述专门委员会进行如下变更，董事会薪酬与考核委员会：主任委员王金本、委员胡显坤、委员刘作毅；董事会提名委员会：主任委员刘作毅、委员顾鸣芳、委员王芸；任期自会议通过之日起至本届董事会届满。2014年6月19日，公司在指定的巨潮资讯网对外披露，公告编号：2014-22。

2、因工作原因，江尚文先生不再兼任公司总经理之职，由董事长提名，经公司董事会提名委员会提案，公司聘任陈文胜先生为公司总经理，任期自通过之日起至公司第六届董事会任期届满。2014年7月9日，公司在指定的巨潮资讯网对外披露，公告编号：2014-26。

3、为了便于公司品牌的推广和多元化的发展，公司变更了公司证券简称，由原“江西水泥”变更为“万年青”，公司全称、证券代码不变。2014年11月8日，公司在指定的巨潮资讯网对外披露，公告编号：2014-44。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、江西石城南方万年青水泥有限公司的年产120万吨水泥粉磨站一期工程于2012年投入生产。为充分发挥江西瑞金万年青水泥有限责任公司产能利用率，进一步扩大公司的市场份额，第六届董事会第十六次临时会议同意，江西石城南方万年青水泥有限公司在原注册资本2,500万元基础上增加至4,500万元，同时推进江西石城南方万年青水泥有限公司年产120万吨水泥粉磨站二期工程建设。

2、温州市万年青散装水泥有限公司于2002年8月由公司和温州市万年混凝土有限公司共同组建成立，注册资本288万元整，其中公司占比70%，2014年7月，该公司经营用土地的租赁期到期，如续签，该土地的租金将会大幅上涨；并且随着国家环保要求的提高，运营成本将不断增加，影响公司的效益。2014年6月6日第六届董事会第十七次临时会议同意，公司收回对温州市万年青散装水泥有限公司的投资，将该公司予以注销，目前清算注销工作还在进行当中。

3、为了进一步增强江西湖口万年青水泥有限公司的竞争实力，为未来发展奠定良好的基础，董事会同意公司子公司江西锦溪水泥有限公司对其进行增资，即在原注册资本2,600万元基础上增加至10,000万元。

4、上饶万年青城有限公司为提高资金运作效率，增加资金回报率，2014年7月28日，董事会同意该公司股东按照出资比例减少注册资本，由20,000万元注册资本减少到10,000万元，减资后，公司出资额为5,100万元，占注册资本的51%，江西金宜科技实业有限公司出资额为4,900万元，占注册资本的49%。后因国家土地政策调整及市场形势变化等客观原因，公司董事会同意上饶万年青城有限公司终止万年青商贸城项目，上饶万年青城有限公司与信州区政府该项目负责单位签署《关于终止上饶万年青城投资项目的协议书》，2014年11月8日，公司在巨潮资讯网上披露《江西万年青水泥股份有限公司关于终止对外投资的公告》（公告编号：2014-31号）。

## 十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

公司公开发行不超过人民币10亿元公司债券获得中国证券监督管理委员会证监许可



[2012]1212号文核准。债券采取分期发行的方式，其中首期发行的江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）发行规模为5亿元，发行利率为7.05%，为5年期固定利率，计息起始日为2012年10月18日，已于2012年10月22日发行完毕，并于2012年11月20日在深圳证券交易所上市交易。债券简称为“12江泥01”，上市代码为“112112”。

报告期，江西万年青水泥股份有限公司2014年公司债券（第一期）为第二期发行，发行规模为5亿元。发行人主体长期信用评级AA，本期债券信用评级AA，本期债券无担保，本期债券为5年期固定利率债券。

债券发行工作已于2014年9月16日结束，本期债券每张面值为人民币100元，共计500万张，发行价格为100元/张，票面利率为6.85%，计息起始日为2014年10月12日。经深交所深证上[2014]375号文同意，本期公司债券于2014年10月23日起在深交所挂牌交易。债券简称为“14江泥01”，上市代码为“112223”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,961	0.01%				-9,265	-9,265	9,696	0.00%
3、其他内资持股	18,961	0.01%				-9,265	-9,265	9,696	0.00%
境内自然人持股	18,961	0.01%				-9,265	-9,265	9,696	0.00%
二、无限售条件股份	408,890,618	99.99%				9,265	9,265	408,899,883	100.00%
1、人民币普通股	408,890,618	99.99%				9,265	9,265	408,899,883	100.00%
三、股份总数	408,909,579	100.00%						408,909,579	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 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

√ 适用 □ 不适用

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

普通股股票类						
非公开发行 A 股	2012 年 11 月 02 日	10.3	13,000,000	2012 年 11 月 15 日	13,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012 年 10 月 22 日	7.05	500,000,000	2012 年 11 月 20 日	500,000,000	
公司债券	2014 年 09 月 16 日	6.85	500,000,000	2014 年 10 月 23 日	500,000,000	
权证类						

### 前三年历次证券发行情况的说明

1、股票发行情况：经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2012年5月7日取得中国证监会核准批文（证监许可[2012]590号）。公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）13,000,000股，该股份于2012年11月15日在深交所上市，限售期为12个月，于2013年11月19日解除限售。

2、公司公开发行不超过人民币10亿元公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1212号文核准。债券采取分期发行的方式，其中首期发行的江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）发行规模为5亿元，发行利率为7.05%，为5年期固定利率，已于2012年10月22日发行完毕，并于2012年11月20日在深圳证券交易所上市交易。债券简称为“12江泥01”，上市代码为“112112”。

报告期，江西万年青水泥股份有限公司2014年公司债券（第一期）为第二期发行，发行规模为5亿元。发行人主体长期信用评级AA，本期债券信用评级AA，本期债券无担保，本期债券为5年期固定利率债券。

债券发行工作已于2014年9月16日结束，本期债券每张面值为人民币100元，共计500万张，发行价格为100元/张，票面利率为6.85%。经深交所深证上[2014]375号文同意，本期公司债券于2014年10月23日起在深交所挂牌交易。债券简称为“14江泥01”，上市代码为“112223”。

### 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

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,217	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	32,858	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西水泥有限责任公司	国有法人	42.58%	174,129,908					
中国建材股份有限公司	国有法人	4.89%	20,000,000					
华夏成长证券投资基金	其他	0.98%	4,000,000					
于德斌	境内自然人	0.73%	3,000,000					
全国社保基金四一二组合	其他	0.67%	2,729,390					
田赣生	境内自然人	0.58%	2,385,187					
招商证券国际有限公司—客户资金	其他	0.47%	1,906,500					
高品德	境内自然人	0.45%	1,847,073					
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	其他	0.37%	1,520,696					
中国银行—华泰柏瑞量化指数增强股票型证券投资基金	其他	0.35%	1,433,090					
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建筑材料集团有限公司参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司，同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
江西水泥有限责任公司	174,129,908		人民币普通股	174,129,908				
中国建材股份有限公司	20,000,000		人民币普通股	20,000,000				

华夏成长证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
于德斌	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
全国社保基金四一二组合	2,729,390	人民币普通股	2,729,390
田赣生	2,385,187	人民币普通股	2,385,187
招商证券国际有限公司－客户资金	1,906,500	人民币普通股	1,906,500
高品德	1,847,073	人民币普通股	1,847,073
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	1,520,696	人民币普通股	1,520,696
中国银行－华泰柏瑞量化指数增强股票型证券投资基金	1,433,090	人民币普通股	1,433,090
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国建筑材料集团有限公司参股了公司控股股东江西水泥有限责任公司,同时也是中国建材股份有限公司的控股股东,除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司前十名股东中于德斌、田赣生、高品德参与了融资融券业务,并通过信用担保账户持有公司股票。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江西水泥有限责任公司	江尚文	2004 年 05 月 20 日	72392063-6	叁亿圆整	餐饮及物业管理
未来发展战略	江西水泥有限责任公司主要以持有本公司股份为战略投资,还少量经营物业管理及餐饮服务业。				
经营成果、财务状况、现金流等	江西水泥有限责任公司 2014 年的总资产 810,624.60 万元,净资产 379,226.57 万元,主营业务收入 618,554.56 万元,净利润 69,481.01 万元,经营活动产生的现金流 103,090.16 万元,现金及现金等价物净增加额 10,492.58 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	报告期控股股东不存在持有境内外其他上市公司股权情况。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

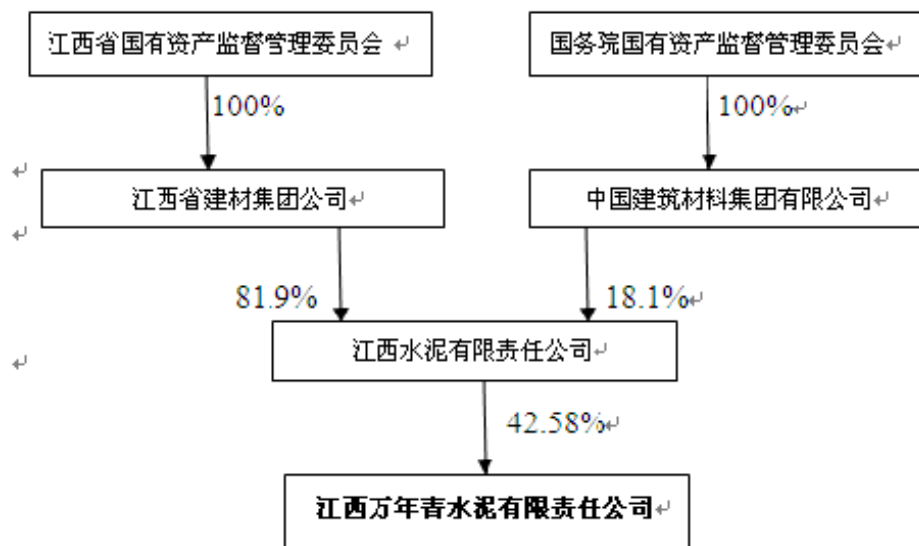
实际控制人名称	法定代表人/单位	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
---------	----------	------	--------	------	--------

	负责人				
江西省建材集团公司	江尚文	1997年06月01日	01450117-2	叁亿捌仟零伍拾壹万圆整	投资
未来发展战略	做好国有股权出资人监管职责，促进国有资产增值保值。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014年（为审计）总资产926,372.74万元，净资产456,264.88万元，主营业务收入675,981.510万元，净利润88,528.51万元，经营活动产生的现金流103,934.10万元，现金及现金等价物净增加额8,640.35万元。				
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	报告期实际控制人不存在持有境内外其他上市公司股权情况				

实际控制人报告期内变更

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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)
江尚文	董事长	现任	男	47	2013年12月26日	2015年09月11日				
顾鸣芳	董事	现任	女	57	2012年09月13日	2015年09月11日				
胡显坤	董事	现任	男	52	2012年09月13日	2015年09月11日	12,928			12,928
周彦	董事	现任	男	53	2012年09月13日	2015年09月11日				
白岗	董事	现任	男	58	2012年09月13日	2015年09月11日				
晏国哲	董事	现任	男	40	2012年09月13日	2015年09月11日				
王芸	独立董事	现任	女	49	2012年09月13日	2015年09月11日				
何渭滨	独立董事	离任	男	69	2012年09月13日	2014年03月26日				
刘作毅	独立董事	现任	男	64	2012年09月13日	2015年09月11日				
王金本	独立董事	现任	男	49	2012年09月13日	2015年09月11日				
单津辉	监事会主席	现任	男	52	2012年09月13日	2015年09月11日				
李元本	监事	现任	男	51	2012年09月13日	2015年09月11日				
韩勇	监事	现任	男	39	2012年09月13日	2015年09月11日				
邓小春	监事	现任	男	50	2012年09月13日	2015年09月11日				
朱 晔	监事	现任	男	49	2012年09月13日	2015年09月11日				
陈文胜	总经理	现任	男	47	2014年07月08日	2015年09月11日				
李和返	常务副总经理	离任	男	61	2012年09月13日	2014年03月01日	12,354			
关宏星	副总经理	现任	男	54	2012年09月13日	2015年09月11日				
方 真	副总经理兼董 事会秘书	现任	男	51	2012年09月13日	2015年09月11日	130			130
吴录金	副总经理兼财 务总监	现任	男	48	2012年09月13日	2015年09月11日				
周 帆	副总经理	现任	男	52	2012年09月13日	2015年09月11日				
洪 流	副总经理	现任	男	54	2012年09月13日	2015年09月11日				
李世锋	副总经理	现任	男	35	2012年09月13日	2015年09月11日				
合计	--	--	--	--	--	--	25,412	0	0	13,058



## 二、任职情况

### 1、公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

**江尚文先生：**1968年生，工学学士，工商管理硕士，高级工程师。现任江西省建材集团公司党委书记、总经理、江西万年青水泥股份有限公司董事长、党委书记；江西南方万年青水泥有限公司董事长、总经理。曾任江西水泥有限责任公司车间主任，江西南昌万年青水泥有限公司总经理、玉山水泥厂（现江西玉山万年青水泥有限公司）厂长，江西万年青水泥股份有限公司总经理助理、副总经理，江西省建材集团公司党委委员、副总经理。

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

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

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

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

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

**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、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、安徽荃银高科种业股份有限公司独立董事。

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

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

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

**李元本先生：**1964年生，研究生，高级会计师。现任江西省建材集团公司审计部部长、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。

**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总经理、江西南方万年青水泥有限公司董事兼副总经理；江西万年青水泥股份有限公司销售公司总经理、江西南方万年青水泥有限公司销售公司总经理。曾任江西万年青水泥股份有限公司化验室副主任；江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂生产部部长；江西万年青水泥股份有限公司玉山水泥厂副厂长、厂长。

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

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

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

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

**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。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员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

江尚文	江西省建材集团公司	党委书记、总经理			否
	江西水泥有限责任公司	董事长			否
顾鸣芳	江西省建材集团公司	纪检书记、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
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依据经审计的财务报告，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2014年的年度报酬情况经第六届董事会第四次会议核定，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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
江尚文	董事长	男	47	现任	30		30

顾鸣芳	董事	女	57	现任			
胡显坤	董事	男	52	现任			
周彦	董事	男	53	现任			
白岗	董事	男	58	现任			
晏国哲	董事	男	40	现任	4		4
王芸	独立董事	女	49	现任	4		4
何渭滨	独立董事	男	69	离任	1		1
刘作毅	独立董事	男	64	现任	4		4
王金本	独立董事	男	49	现任	4		4
单津辉	监事会主席	男	52	现任			
李元本	监事	男	51	现任			
韩勇	监事	男	39	现任	29.54		29.54
邓小春	监事	男	50	现任	28.87		28.87
朱晔	监事	男	49	现任	4		4
陈文胜	总经理	男	47	现任	65.84		65.84
李和返	常务副总经理	男	61	离任	9.26		9.26
关宏星	副总经理	男	54	现任	51.34		51.34
方真	副总经理兼董秘	男	51	现任	51.47		51.47
吴录金	副总经理兼总会计师	男	48	现任	52.74		52.74
周帆	副总经理	男	52	现任	49.34		49.34
洪流	副总经理	男	54	现任	52.44		52.44
李世锋	副总经理	男	35	现任	57.53		57.53
合计	--	--	--	--	499.37	0	499.37

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何渭滨	独立董事	离任	2014年03月26日	辞职
李和返	常务副总经理	离任	2014年03月01日	退休

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

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

## 六、公司员工情况

1、公司员工总人数7365人 管理人员419，财务人员186，销售人员160 ，生产及辅助人员7019，大专以上人数1620，其他5745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。

## 第九节 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》和证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升公司规范运作水平。建立健全了较为规范的公司治理结构和议事程序，形成了以股东大会、董事会、监事会以及公司经营层为主体的决策、经营、监督管理体系，各机构相互制衡，依法履职。报告期内，公司制定和完善了符合国家法律法规要求的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》、《公司内部控制评价制度》等制度。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 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：

公司已经按照监管要求建立了《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》，该制度明确了内部信息知情人的范围，规定了内幕信息的传递和登记备案制度以及保密责任，制度充分保障了公司内幕信息管理，在制度执行过程中，有章可循，报告期，公司内幕信息执行有序，管控有效，没有出现违规事项。

报告期，公司向股东或相关业务人报送未经披露的月度、季度财务报表，经营情况费用或者预算分析表等，都进行了相关人员登记备案，列入内幕信息知情人，在提供的信息扉页上进行内幕信息知情人责任及风险提示。对于并购、信息披露等敏感期，均强化了内幕信息知情人管理，分阶段进行了内幕信息知情人登记和备案。对于电话、现场来访的机构、媒体，一律要求对方出示真实身份证明材料并和公司签订承诺函后，接受采访或提问，并及时将采访、调研材料，在交易所网站的互动易平台上进行披露，保护了所有投资者的公平知情权，积极维护了市场的公开、公平、公正。强化了信息披露审批程序，对于公开披露的信息公告，落实了信息披露责任人审批制。公司董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人在日常工作中严格按照相关规章制度执行，强化了内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范了信息披露行为，切实避免了内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。在报告期内未发生泄

露内幕信息、进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格的行为，也未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 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
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 22 日	(1)《2013 年度董事会工作报告》；(2)《2013 年度监事会工作报告》；(3)《2013 年度财务决算报告》；(4)《2013 年度报告及其摘要》；(5)《2013 年利润分配预案的议案》；(6)《关于聘请 2014 年审计机构的议案》。	全部议案均获得审议通过	2014 年 04 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）（2014-16 号公告）

### 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 26 日	(1)《关于修改<公司章程>的议案》；(2)《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；(3)《关于修改<董事会议事规则>的议案》；(4)《关于终止上饶万年青城投资项目的议案》	全部议案均获得审议通过	2014 年 11 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）（2014-48 号公告）

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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	14	2	12	0	0	否
王芸	14	2	12	0	0	否
刘作毅	14	2	12	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会的说明



独立董事全部出席了公司召开的董事会，充分发表了独立观点。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事参加了公司召开的所有股东大会、董事会以及相关专门委员会，对公司的相关议案等相关情况提出了合理的建议，对公司发生的关联交易、会计政策变更、高管调整、高管薪酬等事项发表了独立意见。所提出的建议和意见，全部得到采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年，董事会共计召开会议14次，其中，现场会议2次，通讯表决会议12次，共审议议案和报告54项，召集召开股东大会2次，提交审议议案10项。

报告期，董事会专门委员会专业作用进一步得到强化，其中召开：审计委员会5次，战略委员会1次，薪酬与考核委员会1次，提名委员会1次，向董事会共计提案13项。

董事会战略委员会坚持战略发展为导向，以水泥主业为支撑，稳妥推进项目建设，谋求多元化发展。报告期，受房地产市场下行的影响，混凝土市场环境发生了变化，并购重组的议价能力出现了拐点，公司及时调整了并购工作思路，与重组的商砼项目股东就降低股权转让价格进行了多次商谈，降低并购成本。报告期公司因新建及并购重组项目的加入，新增水泥熟料产能155万吨、水泥产能220万吨、混凝土产能410万方、新型墙材产能8,000万块折标砖，形成了公司在区域市场上产业链的合力优势。

报告期，上饶万年青城项目因国家土地政策调整及市场形势变化等原因，董事会战略委员会向董事会提出终止上饶万年青商贸城项目。

“万年青”是公司水泥产品的驰名商标，为了便于公司品牌的推广，以及为今后多元化的发展打好基础，经深圳证券交易所批准，申请将公司股票简称由“江西水泥”变更为“万

年青”。

董事会审计委员会以其专业知识和经验，对公司内部控制、定期报告、募集资金使用和存放、会计政策和会计估计变更、聘请会计师事务所等重大事项进行严格的把关，并发表独立意见和向董事会做了专项提案，确保公司董事会议案的合理性、严谨性，为公司财务报告的真实、准确、完整，履行了勤勉尽责的职业操守。

报告期，公司根据财政部新修订和发布的企业会计准则，及时调整了相关会计政策及核算科目，确保了公司财务信息的合规性。

董事会薪酬与考核委员会，坚守有利于企业综合效益提高的原则，根据宏观环境、行业特点，结合公司实际，向董事会提案对公司经营班子实施《江西万年青水泥股份有限公司2014年度经营目标考核办法》，并对照经审计的经营成果及资产状况，对高级管理人员年度指标完成情况进行综合打分，形成年度薪酬考核方案向董事会提案，有效发挥了董事会对经营班子的激励约束作用。

董事会提名委员会本着独立、客观的原则，认真了解和审阅被提名人的背景资料，积极与相关人员沟通和探讨，向公司董事会提名陈文胜先生为公司总经理；报告期对于公司董事、高级管理人员变动情况，及时提案调整公司董事会专业委员会成员，报告期公司管理层及其任职人员不存在与法律法规和公司章程不相符合的地方。

## 五、监事会工作情况

报告期，监事会以促进公司规范运作、制度完善、效益提高和机制健全为重点，按照有关法规和《公司章程》的要求，通过参加监事会例会、列席董事会会议、出席股东大会，阅读公司会议议案、定期报告、专项工作报告等方式，认真履行职责，从督促公司规范运作、强化财务检查、关联交易往来等方面为切入点，不断提高监事会的监督实效。2014年监事会的主要工作内容：

### 1、认真审议议案，发挥监事会的例会职责

通过定期召开的监事会会议，对经营形式进行研判分析，及时掌握公司的财务运行情况和管理层履职情况。2014年，监事会共召开6次监事会会议，审议了11项议案，对每项议案都进行了讨论，仔细分析，保证了议案的合法合规。具体如下：

#### 1) 第六届监事会第三次会议审议通过了：公司2013年度公司监事会工作报告、公司2013

年度报告及其摘要、公司2013年度财务决算报告、公司2013年利润分配预案的议案、公司2013年公司内部控制制度自我评价报告、关于2013年度募集资金存放和使用情况的专项说明；

- 2) 第六届第五次临时会议审议通过了：公司2014年第一季度报告全文及正文；
- 3) 第六届第六次临时会议审议通过了：公司2014年半年度报告及其摘要；
- 4) 第六届第七次临时会议审议通过了：公司2014年度第三季度报告全文及正文；
- 5) 第六届第八次临时会议审议通过了：关于变更公司股票简称的议案；
- 6) 第六届九次临时会议审议通过了：关于公司会计政策变更的议案。

## 2、履行监督检查职责，促进公司规范运作

监事会本着对全体股东负责的精神，以财务监督为核心，同时对公司董事、经理及其他高级管理人员的尽职情况进行监督，保护公司资产安全，降低公司的财务和经营风险，维护公司及股东的合法权益。

通过列席董事会和出席股东大会，对董事会和股东大会决策程序的合法合规性进行监督，报告期，监事会共列席了14次董事会、出席了2次股东大会，听取并审阅了公司各项提案和决议，了解公司各项重要决策的形成过程，掌握公司经营业绩成果，发挥了监事会的知情、监督、检查职能作用。

通过公司内外各种途径，了解关于公司经营的相关信息。出席参与公司内部相关会议，加强与管理层和相关职能部门的面谈和交流。同时，监事会也留意关注外部媒体对公司的评论，听取和掌握各方信息源对公司的看法和影响，并与董事、管理层进行沟通和交流。

## 3、2014年度监事会独立意见

### 1) 关于股东大会决议执行情况

2014年，公司召开年度股东大会1次，临时股东大会1次，会议均提供了方便中小投资者参与的网络投票形式，所议议案均获得通过并得到落实。

### 2) 关于公司依法运作情况

报告期，监事会通过出席和列席会议方式、通过与管理层沟通，依法对公司运作情况进行了监督，认为公司股东大会和董事会的决策程序合法，公司董事会和经营管理层切实有效履行了股东大会的各项决议，符合法律、法规和公司章程的规定，未发现董事或者高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程，或损害公司利益的行为。

### 3) 关于检查公司财务的情况

监事会对公司财务进行了监督，认为公司的财务制度健全，财务运行状况良好，公司严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行；监事会审阅了大信会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的标准无保留意见的审计报告，监事会认为公司2014年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### 4) 关于关联交易

监事会认为，公司有关关联交易严格按照关联交易规则及协议执行，符合公平、合理的原则，为损害公司及股东利益。

### 5) 关于内部控制自我评价

监事会认为，公司2014年度内部控制自评报告整体是全面、客观和真实的。公司内部控制建设，符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定的要求，公司内部控制机制和内部控制制度能够保证公司依法合规开展业务，能够有效防范各种风险，保证股东及公司资产安全、完整，保证公司业务信息的准确、完整，公司内部控制在整体上是有效的。

### 6) 关于履行社会责任情况

2014年，公司为经济发展、环境保护和社会稳定方面均作出应有共享，认真履行了应尽的社会责任，维护了股东、客户、员工的利益。

除上述，监事会在报告期内的监督活动中没有发现公司存在其他风险。

## 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、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

截至报告披露日，公司董事会根据经审计的2014年财务状况和经营成果，按照《公司经营班子负责人年度经营业绩考核暂行办法》和《公司经营班子负责人年度经营业绩考核计分试行办法》，核算了公司经营班子年度目标完成情况，高级管理人员薪酬考核完毕。高级管理人员薪酬见本报告第八节的“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2014年，是公司实施内部控制规范体系建设后进行内部控制审计的第三年，公司在内部控制自评和内部控制审计过程中积极寻找改进和完善的潜在因素，坚持“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的原则，不断完善了内部控制规范体系建设工作。报告期，围绕公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，全面评价内部控制的设计合理性及运行有效性，通过实施内部控制评价，优化业务流程，增强业务、财务和管理的风险把控，确保信息的真实性、完整性、及时性，促进公司风险管理水平的提升。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进发展战略实现。由于内部控制存在的固有局限性，故公司内部控制体系仅为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件等，建立了适合公司实际财务报告内部控制体系，以保障财务报告披露的及时、准确、完整。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期，公司经过内部控制自评和内部控制审计，没有发现存在重大缺陷情况。

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

##### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上披露《江西万年青水泥股份有限公司内部审计报告》『大信审字【2015】第 6-00055 号』全文。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

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是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司依据相关法律法规和《公司章程》的要求，建立了《江西万年青水泥股份有限公司信息披露管理制度》，在第六章“年报信息披露重大差错责任追究”中用了8项条款，详细规定了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、减轻或者免于处理的不同情形，以及追究责任的形式。报告期，公司没有出现年度报告重大差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	舒佳敏，李国平

### 审计报告

大信审字【2015】第 6-00056 号

#### 江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒佳敏

中国·北京

中国注册会计师：李国平

## 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	1,136,417,039.82	1,079,099,214.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,160.38	316,518.44
衍生金融资产		
应收票据	329,374,798.27	222,444,939.74
应收账款	555,380,138.31	434,907,191.78
预付款项	109,902,009.57	148,278,788.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	9,000,657.82	265,387.02
其他应收款	234,251,687.84	193,055,796.64

买入返售金融资产		
存货	410,414,805.35	380,489,123.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	161,783,592.17	4,459,228.56
流动资产合计	2,946,854,889.53	2,463,316,188.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,554,576.60	200,554,576.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	46,596,317.24	28,690,261.59
固定资产	4,594,141,301.71	3,954,903,762.43
在建工程	74,385,819.49	260,375,731.92
工程物资	1,973,806.36	66,267,670.87
固定资产清理	1,845,832.43	2,037,971.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	620,789,837.87	584,189,329.39
开发支出		
商誉	243,514,927.88	226,984,616.10
长期待摊费用	5,409,544.00	
递延所得税资产	47,091,098.10	36,483,579.76
其他非流动资产	53,455,776.09	21,892,211.85
非流动资产合计	5,889,758,837.77	5,382,379,712.37
资产总计	8,836,613,727.30	7,845,695,900.51
流动负债：		
短期借款	1,360,300,000.00	1,834,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	248,686,035.28	228,841,439.75
应付账款	890,449,716.95	783,449,162.17
预收款项	111,974,926.43	83,753,228.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,223,951.41	39,727,802.67
应交税费	93,581,059.16	66,917,142.22
应付利息	7,688,217.36	7,644,267.35
应付股利	18,000,000.00	
其他应付款	180,872,869.06	177,527,312.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	119,000,000.00	117,400,000.00
其他流动负债	19,526,118.07	14,207,673.60
流动负债合计	3,100,302,893.72	3,353,968,028.25
非流动负债：		
长期借款	8,000,000.00	110,000,000.00
应付债券	1,007,207,944.48	498,408,851.71
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	458,459,053.24	275,436,766.88
长期应付职工薪酬		
专项应付款	14,864,116.40	14,864,116.40
预计负债		
递延收益	22,845,047.63	18,895,750.91
递延所得税负债	21,355,231.35	25,711,570.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,532,731,393.10	943,317,056.55
负债合计	4,633,034,286.82	4,297,285,084.80
所有者权益：		
股本	408,909,579.00	408,909,579.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	482,362,986.14	499,688,205.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,341,784.01	78,996,062.02
一般风险准备		
未分配利润	1,513,664,983.72	1,112,751,294.72
归属于母公司所有者权益合计	2,510,279,332.87	2,100,345,141.01
少数股东权益	1,693,300,107.61	1,448,065,674.70
所有者权益合计	4,203,579,440.48	3,548,410,815.71
负债和所有者权益总计	8,836,613,727.30	7,845,695,900.51

法定代表人：江尚文

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,268,464.02	204,446,283.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	218,479,595.00	130,670,573.07
应收账款	3,091,396.71	10,047,086.26
预付款项	13,169,898.95	15,613,272.38
应收利息	90,350.00	107,250.00
应收股利	9,000,657.82	265,387.02
其他应收款	845,990,390.35	788,249,794.03
存货	80,882,233.14	106,608,021.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	87,575,379.05	1,290,526.25
流动资产合计	1,497,548,365.04	1,257,298,193.87

非流动资产：		
可供出售金融资产	146,000,000.00	
持有至到期投资	45,000,000.00	45,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,405,280,690.28	1,440,178,536.03
投资性房地产		
固定资产	1,069,668,178.31	1,103,617,889.59
在建工程	2,989,514.85	15,287,484.21
工程物资	1,957,477.98	1,968,665.70
固定资产清理	1,803,375.38	2,037,971.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	198,129,641.36	205,114,267.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,160,690.54	9,341,468.97
其他非流动资产	-4,158,054.29	258,877.54
非流动资产合计	2,876,831,514.41	2,822,805,161.53
资产总计	4,374,379,879.45	4,080,103,355.40
流动负债：		
短期借款	793,000,000.00	1,167,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	197,601,469.68	187,353,815.84
预收款项	35,234,424.34	23,077,895.47
应付职工薪酬	4,838,536.87	4,808,938.09
应交税费	14,775,318.67	-25,217,010.09
应付利息	7,373,110.13	6,971,249.01
应付股利		
其他应付款	229,772,047.15	322,769,477.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,282,594,906.84	1,686,764,366.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,007,207,944.48	498,408,851.71
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	207,701,893.00	148,177,817.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,906,500.00	1,906,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,216,816,337.48	648,493,169.32
负债合计	2,499,411,244.32	2,335,257,535.41
所有者权益：		
股本	408,909,579.00	408,909,579.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	806,439,848.72	817,101,379.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,341,784.01	78,996,062.02
未分配利润	554,277,423.40	439,838,799.18
所有者权益合计	1,874,968,635.13	1,744,845,819.99
负债和所有者权益总计	4,374,379,879.45	4,080,103,355.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,682,758,652.54	6,179,002,201.01

其中：营业收入	6,682,758,652.54	6,179,002,201.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,705,390,592.63	5,327,685,754.66
其中：营业成本	4,862,427,399.75	4,566,422,281.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	43,566,496.55	38,546,662.48
销售费用	264,702,135.84	225,927,773.01
管理费用	305,144,350.04	277,156,432.56
财务费用	192,949,836.54	181,922,495.46
资产减值损失	36,600,373.91	37,710,109.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,641.94	47,052.71
投资收益（损失以“-”号填列）	13,225,691.39	12,426,817.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	990,607,393.24	863,790,316.08
加：营业外收入	123,483,566.85	106,939,968.11
其中：非流动资产处置利得	1,139,423.36	4,775,647.70
减：营业外支出	23,028,139.33	33,029,099.00
其中：非流动资产处置损失	2,438,978.45	12,323,020.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,091,062,820.76	937,701,185.19
减：所得税费用	215,049,443.67	239,711,875.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	876,013,377.09	697,989,310.13
归属于母公司所有者的净利润	549,932,284.69	438,394,096.23
少数股东损益	326,081,092.40	259,595,213.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	876,013,377.09	697,989,310.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	549,932,284.69	438,394,096.23
归属于少数股东的综合收益总额	326,081,092.40	259,595,213.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.3449	1.0721
(二) 稀释每股收益	1.3449	1.0721

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：江尚文

主管会计工作负责人：吴录金

会计机构负责人：肖福明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,486,176,462.04	1,402,303,153.33
减：营业成本	1,077,402,155.16	1,009,067,123.98
营业税金及附加	12,276,888.62	9,504,624.02
销售费用	31,540,825.11	39,215,872.99
管理费用	57,278,557.12	61,514,107.34
财务费用	98,595,272.21	94,194,206.60
资产减值损失	2,773,962.52	8,103,534.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	98,709,832.62	49,780,891.91



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）	305,018,633.92	230,484,575.50
加：营业外收入	15,233,431.01	9,980,756.94
其中：非流动资产处置利得	448,753.09	540,612.04
减：营业外支出	451,244.65	1,153,325.75
其中：非流动资产处置损失	29,732.12	122,045.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	319,800,820.28	239,312,006.69
减：所得税费用	56,343,600.37	48,119,970.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	263,457,219.91	191,192,036.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	263,457,219.91	191,192,036.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6443	0.4676
（二）稀释每股收益	0.6443	0.4676

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,936,350,346.48	6,203,031,409.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	89,387,579.20	65,492,881.62
收到其他与经营活动有关的现金	234,674,899.26	231,527,301.77
经营活动现金流入小计	7,260,412,824.94	6,500,051,592.79
购买商品、接受劳务支付的现金	4,637,484,877.12	3,889,693,885.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	428,530,653.35	366,586,876.68
支付的各项税费	838,577,285.51	737,408,201.74
支付其他与经营活动有关的现金	358,186,235.91	441,622,158.13
经营活动现金流出小计	6,262,779,051.89	5,435,311,121.64
经营活动产生的现金流量净额	997,633,773.05	1,064,740,471.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,500,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金	4,892,278.65	12,027,415.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,803,716.62	315,265.39
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	14,195,995.27	12,642,681.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	457,663,301.99	491,595,838.49
投资支付的现金	76,603,708.00	12,415,410.09
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	39,067,229.41	48,666,890.71

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	573,334,239.40	552,678,139.29
投资活动产生的现金流量净额	-559,138,244.13	-540,035,457.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,200,000.00	48,972,800.00
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	2,026,358,750.00	1,907,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	444,200,369.82	430,791,015.06
筹资活动现金流入小计	2,481,759,119.82	2,387,263,815.06
偿还债务支付的现金	2,141,900,000.00	2,052,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	308,632,539.14	239,474,373.42
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	402,296,305.09	693,690,717.74
筹资活动现金流出小计	2,852,828,844.23	2,985,865,091.16
筹资活动产生的现金流量净额	-371,069,724.41	-598,601,276.10
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	67,425,804.51	-73,896,262.90
加：期初现金及现金等价物余额	996,381,214.31	1,070,277,477.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,063,807,018.82	996,381,214.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,197,082,056.59	1,131,755,622.27
收到的税费返还	13,816,401.45	9,017,942.15
收到其他与经营活动有关的现金	2,458,142,043.47	2,470,122,746.43
经营活动现金流入小计	3,669,040,501.51	3,610,896,310.85
购买商品、接受劳务支付的现金	902,801,081.29	702,126,169.07
支付给职工以及为职工支付的现金	103,763,286.53	94,722,350.81
支付的各项税费	220,655,685.01	180,936,061.30
支付其他与经营活动有关的现金	2,531,871,200.87	2,555,686,959.35
经营活动现金流出小计	3,759,091,253.70	3,533,471,540.53

经营活动产生的现金流量净额	-90,050,752.19	77,424,770.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,036,800.00	
取得投资收益收到的现金	76,876,768.33	48,691,278.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,140.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,195,650.00
收到其他与投资活动有关的现金		29,923,283.26
投资活动现金流入小计	82,913,568.33	89,913,352.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,475,862.94	72,779,912.30
投资支付的现金	71,468,495.20	46,570,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39,674,263.74	48,761,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,618,621.88	168,112,087.30
投资活动产生的现金流量净额	-54,705,053.55	-78,198,735.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	836,558,750.00	1,167,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	673,585,973.10	217,418,915.06
筹资活动现金流入小计	1,510,144,723.10	1,384,418,915.06
偿还债务支付的现金	1,207,000,000.00	826,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	222,010,092.09	136,854,444.50
支付其他与筹资活动有关的现金	-98,443,355.57	648,365,779.89
筹资活动现金流出小计	1,330,566,736.52	1,612,120,224.39
筹资活动产生的现金流量净额	179,577,986.58	-227,701,309.33
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	34,822,180.84	-228,475,274.12
加：期初现金及现金等价物余额	204,446,283.18	432,921,557.30
六、期末现金及现金等价物余额	239,268,464.02	204,446,283.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	408,909,579.00				499,688,205.27				78,996,062.02		1,112,751,294.72	1,448,065,674.70	3,548,410,815.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	408,909,579.00				499,688,205.27				78,996,062.02		1,112,751,294.72	1,448,065,674.70	3,548,410,815.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-17,325,219.13				26,345,721.99		400,913,689.00	245,234,432.91	655,168,624.77
(一) 综合收益总额											549,932,284.69	326,081,092.40	876,013,377.09
(二) 所有者投入和减少资本					-17,325,219.13							-30,404,459.49	-47,729,678.62
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												-21,074,947.78	-21,074,947.78
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他					-17,325,219.13							-9,329,511.71	-26,654,730.84
(三) 利润分配									26,345,721.99	-149,018,595.69	-50,442,200.00	-173,115,073.70	
1. 提取盈余公积									26,345,721.99	-26,345,721.99			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-122,672,873.70	-50,442,200.00	-173,115,073.70	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	408,909,579.00				482,362,986.14				105,341,784.01	1,513,664,983.72	1,693,300,107.61	4,203,579,440.48	

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	408,909,579.00				500,006,662.62				59,876,858.39		734,367,360.02	1,155,686,265.68	2,858,846,725.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-318,457.35				19,119,203.63		378,383,934.70	292,379,409.02	689,564,090.00
(一) 综合收益总额											438,394,096.23	259,595,213.90	697,989,310.13
(二) 所有者投入和减少资本					-318,457.35							45,584,195.12	45,265,737.77
1. 股东投入的普通股													46,034,482.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												46,034,482.35	46,034,482.35
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-318,457.35							-450,287.23	-768,744.58
(三) 利润分配									19,119,203.63		-60,010,161.53	-12,800,000.00	-53,690,957.90
1. 提取盈余公积									19,119,203.63		-19,119,203.63		-53,690,957.90
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-40,890,957.90	-12,800,000.00	-53,690,957.90
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	408,909,579.00				499,688,205.27				78,996,062.02		1,112,751,294.72	1,448,065,674.70	3,548,410,815.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	408,909,579.00				817,101,379.79				78,996,062.02	439,838,799.18	1,744,845,819.99



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,909,579.00				817,101,379.79				78,996,062.02	439,838,799.18	1,744,845,819.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,661,531.07				26,345,721.99	114,438,624.22	130,122,815.14
（一）综合收益总额										263,457,219.91	263,457,219.91
（二）所有者投入和减少资本					-10,661,531.07						-10,661,531.07
1. 股东投入的普通股											-10,661,531.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-10,661,531.07						-10,661,531.07
（三）利润分配									26,345,721.99	-149,018,595.69	-122,672,873.70
1. 提取盈余公积									26,345,721.99	-26,345,721.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-122,672,873.70	-122,672,873.70
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	408,909,579.00				806,439,848.72				105,341,784.01	554,277,423.40	1,874,968,635.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	408,909,579.00				817,419,837.14				59,876,858.39	308,656,924.44	1,594,863,198.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,909,579.00				817,419,837.14				59,876,858.39	308,656,924.44	1,594,863,198.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-318,457.35				19,119,203.63	131,181,874.74	149,982,621.02
（一）综合收益总额										191,192,036.27	191,192,036.27
（二）所有者投入和减少资本					-318,457.35						-318,457.35
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-318,457.35						-318,457.35
（三）利润分配									19,119,203.63	-60,010,161.53	-40,890,957.90
1. 提取盈余公积									19,119,203.63	-19,119,203.63	

2. 对所有者（或股东）的分配											-40,890,957.90	-40,890,957.90
3. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	408,909,579.00				817,101,379.79					78,996,062.02	439,838,799.18	1,744,845,819.99

### 三、财务报表附注（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一) 企业的基本情况

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

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

公司法定代表人为江尚文；公司总部地址：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。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团公司。

(二) 本财务报表业经本公司第六届董事会第四次会议于2015年3月26日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

#### (三) 本年度合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	单位名称	说明
----	------	----

序号	单位名称	说明
1	江西万年青科技工业园有限责任公司	一级子公司
2	江西万年青工程有限公司	一级子公司
3	江西万年青电子有限公司	一级子公司
4	南昌万年青水泥有限责任公司	一级子公司
5	温州市万年青散装水泥有限公司	一级子公司
6	江西南方万年青水泥有限公司	一级子公司
7	江西玉山万年青水泥有限公司	二级子公司
8	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	二级子公司
9	江西万年青矿业有限公司	一级子公司
10	江西万年县万年青商砼有限公司	一级子公司
11	江西赣州新型材料有限公司	一级子公司
12	江西兴国万年青商砼有限公司	二级子公司
13	赣州于都万年青商砼有限公司	二级子公司
14	赣州开元万年青商砼有限公司	二级子公司
15	江西石城南方万年青水泥有限公司	二级子公司
16	崇义祥和万年青商砼有限公司	二级子公司
17	上饶万年青城有限公司	一级子公司
18	瑞金万年青商砼有限公司	二级子公司
19	南昌万年青商砼有限公司	一级子公司
20	兴国万年青新型建材有限公司	二级子公司
21	瑞金万年青新型建材有限公司	二级子公司
22	石城万年青新型建材有限公司	二级子公司
23	广丰县万年青商砼有限公司	一级子公司
24	广丰县万年青新型建材有限公司	一级子公司
25	铅山县万年青新型建材有限公司	一级子公司
26	万年县万年青新型建材有限公司	一级子公司
27	鹰潭万年青新型建材有限公司	一级子公司
28	江西锦溪建材有限公司	一级子公司
29	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	一级子公司
30	福建福清万年青水泥有限公司	一级子公司
31	江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	二级子公司
32	江西赣州南方万年青水泥有限公司	二级子公司
33	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	二级子公司

序号	单位名称	说明
34	江西于都南方万年青水泥有限公司	二级子公司
35	江西兴国南方万年青水泥有限公司	二级子公司
36	江西锦溪水泥有限公司	二级子公司
37	东乡县锦溪混凝土有限公司	二级子公司
38	江西湖口万年青水泥有限公司	二级子公司
39	乐平锦溪商品混凝土有限公司	二级子公司
40	进贤县鼎盛混凝土有限公司	二级子公司
41	江西锦溪塑料制品有限公司	二级子公司
42	鄱阳县恒基建材有限公司	一级子公司
43	赣州永固高新材料有限公司	二级子公司
44	赣州永恒建筑材料检测有限公司	二级子公司
45	江西东鑫混凝土有限公司	一级子公司
46	江西昊鼎商品混凝土有限公司	一级子公司
47	景德镇市景磐城建混凝土有限公司	二级子公司
48	景德镇市城竞混凝土有限公司	二级子公司
49	景德镇东鑫混凝土有限公司	二级子公司
50	景德镇市磐泰砼材检测有限公司	二级子公司
51	湖口县同兴混凝土有限公司	一级子公司
52	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	一级子公司
53	余干县商砼建材有限公司	一级子公司
54	九江佰力混凝土有限公司	一级子公司
55	九江广德新型材料有限公司	一级子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益披露”。

## 二) 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

### 三) 重要会计政策和会计估计

#### (一) 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、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政

策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计



入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在500万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合2	单项金额不重大且风险不大的款项
特定款项组合3	融资租赁资产保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	账龄分析法
特定款项组合3	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

产成品、库存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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股

股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除

已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本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、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （十七）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回

金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进

行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十）收入

### 1、 销售商品

本公司主要采用“直销与经销相结合”的销售模式。

#### （1）直销模式

##### A、收入确认

本公司根据与客户签订的合同，区域经理在接到客户电话、传真的订货要求通知开票，公司将产品交付后，取得客户的签收回单，此时，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户，且收入和成本能可靠计量，公司据此确认收入。

##### B、结算方式

- ①按客户传真、电话等订货要求，组织仓库按时发货；
- ②根据与客户签订的供货合同及签收的发货单开具发票；
- ③按合同付款约定向客户收取货款；
- ④收款形式主要系银行电汇、银行转账、银行承兑汇票；
- ⑤少部分通过现金回款。

#### （2）经销模式

经销商采购时，以传真、电话等形式下达订单给区域经理，区域经理查收该客户货款情况，无欠款后通知开票，经销商收货后开具销售发票，此时，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给经销商，且收入和成本能可靠计量，公司据此确认收入。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，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。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## （二十一）政府补助



### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内

按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对报告期内财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
交易性金融资产	316,518.44		269,465.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		316,518.44		269,465.73
长期股权投资	200,554,576.60		200,554,576.60	
可供出售金融资产		200,554,576.60		200,554,576.60
其他非流动负债	18,895,750.91		15,854,119.55	
递延收益		18,895,750.91		15,854,119.55

上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末资产总额、负债总额、净资产以及 2013 年度净利润均未产生影响。

## 四) 税项

### (一) 主要税种及税率

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	3%、17%
营业税	房租或物业管理等收入	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	1%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (二)重要税收优惠及批文

1、本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司根据赣州市地方税务局《关于确认崇义县工程监理有限公司等 20 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，本公司 2013-2020 年度执行 15% 的企业所得税。

2、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国家税务局《关于于都县国家税务局转知江西赣州南方万年青水泥有限公司等 2 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，本公司 2013-2020 年度执行 15% 的企业所得税。

3、本公司 2014 年度“三废”退税主要系依据：财政部，国家税务总局财税【2008】156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、财政部，国家税务总局财税【2009】163 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》、江西省工业和信息化委员会，江西省财政厅，江西省国税局，江西省地税局赣工信节能字【2011】288 号文《关于认定江西省 2011 年第二批资源综合利用项目的通知》，享受增值税即征即退政策。

## 五) 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	2,759,949.98	1,232,332.44
银行存款	971,087,944.22	889,295,012.95
其他货币资金	162,569,145.62	188,571,869.04
合计	1,136,417,039.82	1,079,099,214.43

注：对其他货币资金中超过 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 72,610,021.00 元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

### (二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	308,223,355.22	222,444,939.74
商业承兑汇票	21,151,443.05	
合计	329,374,798.27	222,444,939.74

注 1：已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 319,548,713.66 元。

注 2：期末无质押的应收票据。

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	600,266,576.81	100	44,886,438.50	7.48
特定款项组合				
组合小计	600,266,576.81	100	44,886,438.50	7.48
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	600,266,576.81	100	44,886,438.50	

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	499,056,350.23	5	24,952,817.52	422,214,268.51	5	21,110,713.44
1 至 2 年	74,510,000.78	10	7,451,000.09	33,263,152.78	10	3,326,315.29
2 至 3 年	16,519,823.51	20	3,303,964.71	3,110,613.25	20	622,122.65
3 至 4 年	794,716.40	30	238,414.92	1,821,720.76	30	546,516.23
4 至 5 年	890,889.27	50	445,444.64	206,208.16	50	103,104.08

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
5 年以上	8,494,796.62	100	8,494,796.62	8,295,685.98	100	8,295,685.98
合计	600,266,576.81		44,886,438.50	468,911,649.44		34,004,457.66

## 2、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
半岛豪园 75 号吴小毛	销售货款	80,000.00	账龄五年以上	总经理办公会议	否
温州市筑原混凝土有限公司	销售货款	69,641.15	账龄五年以上	总经理办公会议	否
其他	销售货款	3,247.10	账龄五年以上	总经理办公会议	否
合计	——	152,888.25	——	——	——

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西中越建设有限公司(伟梦东方院)	28,245,959.68	4.70	1,412,297.98
江西昌南建设集团有限公司(锦溪御天湖)	12,407,132.00	2.07	1,201,246.75
中铁五局地铁	10,274,481.86	1.71	513,724.09
莱蒙都会	8,871,607.07	1.48	443,580.35
中建四局(海亮珑园)	7,456,107.10	1.24	372,805.36
合计	67,255,287.71	11.20	3,943,654.53

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	94,236,039.50	85.75	134,342,283.30	90.61
1 至 2 年	4,980,514.27	4.54	4,348,825.37	2.93
2 至 3 年	2,715,460.73	2.47	3,626,161.85	2.45
3 至 4 年	2,741,933.25	2.49	3,580,613.80	2.41
4 至 5 年	3,125,531.70	2.84	862,422.65	0.58
5 年以上	2,102,530.12	1.91	1,518,481.47	1.02
合计	109,902,009.57	100	148,278,788.44	100

## 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	(3X) 瑞金市万年青熟料水泥生产线项目建设指挥部办公室	1,600,000.00	1 年以内 300,000.00 元, 1-2 年 1,300,000.00 元	项目启动资金
江西锦溪水泥有限公司	贵州水城矿业(集团)有限责任公司	889,750.20	3-4 年	工程质保金的发票未到
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	余干县财政局	780,054.98	2-3 年	土地款
江西赣州南方万年青水泥有限公司	华仪电器集团有限公司赣州分公司(二线)	651,024.08	4-5 年	工程质保金的发票未到
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	(GC) 张家港市合兴新型输送机设备有限公司	640,800.00	1-2 年	工程质保金的发票未到
合计	—	4,561,629.26	—	—

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
铜陵上峰水泥股份有限公司	6,964,008.90	6.34
核工业志诚建设工程总公司	2,947,502.30	2.68
国网江西石城县供电有限责任公司	2,419,750.39	2.20
福建红火水泥有限公司	2,203,470.40	2.00
金华华东环保设备有限公司	2,549,400.00	2.32
合计	17,084,131.99	15.54

## (五) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
绍兴万年青水泥有限公司	265,387.02	265,387.02
南方水泥有限公司	8,735,270.80	
合计	9,000,657.82	265,387.02

## (六) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	152,759,032.23	58.64	25,007,344.39	16.37
特定款项组合	106,500,000.00	40.89		
组合小计	259,259,032.23	99.53	25,007,344.39	9.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,212,299.91	0.47	1,212,299.91	100

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	260,471,332.14	100	26,219,644.30	

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

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

### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	54,033,717.92	5	2,701,685.90	103,399,036.05	5	5,169,951.81
1 至 2 年	70,665,504.30	10	7,066,550.43	15,841,964.63	10	1,584,196.47
2 至 3 年	13,411,358.52	20	2,682,271.70	4,567,609.93	20	913,522.00
3 至 4 年	2,052,446.10	30	615,733.83	1,569,361.57	30	470,808.48
4 至 5 年	1,309,805.72	50	654,902.86	2,196,806.44	50	1,098,403.22
5 年以上	11,286,199.67	100	11,286,199.67	10,031,621.37	100	10,031,621.37
合计	152,759,032.23		25,007,344.39	137,606,399.99		19,268,503.35

#### ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
特定款项组合	106,500,000.00			74,717,900.00		
合计	106,500,000.00			74,717,900.00		

## (2) 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

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
三庙前乡人民政府	412,299.91	412,299.91	5 年以上	100%	为征地发生借款, 预计无法收回
乐平市财政局	800,000.00	800,000.00	5 年以上	100%	未来可预见期间乐平混凝土项目无法实施建设
合计	1,212,299.91	1,212,299.91			

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	117,597,401.52	90,470,516.02
职工个人承担社保	1,621,586.22	1,111,582.99
职工备用金	5,641,522.74	4,515,322.85
预付购置土地款	78,379,133.00	71,900,000.00
筹建往来款	1,823,591.10	8,127,410.43
借款	12,860,540.00	
员工集资建房款	4,625,684.59	8,399,660.21
股权转让款	9,750,895.20	
其他	28,170,977.77	29,912,107.40
合计	260,471,332.14	214,436,599.90

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁保证金	76,500,000.00	1 年以内 46,500,000.00 元, 1-2 年 30,000,000.00 元	29.37	
信州区灵溪镇重点工程推进办公室	预付购置土地款	68,000,000.00	1-2 年 59,500,000.00 元, 2-3 年 8,500,000.00 元	26.11	7,650,000.00
招银金融租赁有限公司	融资租赁保证金	30,000,000.00	1 年以内 14,400,000.00 元, 1-2 年 15,600,000.00 元	11.52	
江西金宜科技实业有限公司	借款	12,860,540.00	1 年以内	4.94	643,027.00
李峰	预付收购立成商砼公司股权款	9,750,895.20	1 年以内	3.74	487,544.76
合计		197,111,435.20		75.67	8,780,571.76

## (七) 存货

## 1、存货的分类



存货类别	期末余额			期初余额		
	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	348,313,003.08	22,775,498.55	325,537,504.53	325,544,355.84	21,607,008.30	303,937,347.54
库存商品	74,499,385.28	4,193,752.76	70,305,632.52	68,275,739.60	4,193,752.76	64,081,986.84
在产品	6,644,285.65		6,644,285.65	3,954,473.47		3,954,473.47
发出商品	1,126,516.55	1,126,516.55		1,126,516.55	1,126,516.55	
包装物	4,360,622.71		4,360,622.71	4,920,340.41		4,920,340.41
低值易耗品	3,600,509.94	33,750.00	3,566,759.94	2,118,724.83	33,750.00	2,084,974.83
其他				1,510,000.00		1,510,000.00
合计	438,544,323.21	28,129,517.86	410,414,805.35	407,450,150.70	26,961,027.61	380,489,123.09

## 2、 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	21,607,008.30	1,168,490.25			22,775,498.55
库存商品	4,193,752.76				4,193,752.76
低值易耗品	33,750.00				33,750.00
发出商品	1,126,516.55				1,126,516.55
合计	26,961,027.61	1,168,490.25			28,129,517.86

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保险费	3,967,586.85	3,041,216.96
租赁费	573,464.10	640,275.45
山林补偿费	580,000.00	
待抵扣税金	156,503,098.43	
其他	159,442.79	777,736.15
合计	161,783,592.17	4,459,228.56

注：待抵扣税金系公司预缴的增值税金。

## (九) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	200,554,576.60		200,554,576.60	200,554,576.60		200,554,576.60

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：按成本计量的	200,554,576.60		200,554,576.60	200,554,576.60		200,554,576.60
合计	200,554,576.60		200,554,576.60	200,554,576.60		200,554,576.60

## 2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	期末余额			期初余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
绍兴县万年青水泥有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20%	
南方水泥有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	1.40%	8,735,270.80
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	10%	696,761.82
景德镇农村商业银行股份有限公司	48,824,000.00		48,824,000.00	48,824,000.00		48,824,000.00	5.51%	3,785,600.00
玉山县瑞建水泥配料有限公司	5,730,576.60		5,730,576.60	5,730,576.60		5,730,576.60	19%	
合计	200,554,576.60		200,554,576.60	200,554,576.60		200,554,576.60		13,217,632.62

## (十) 投资性房地产

## 1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	30,695,062.71	7,333,825.20	38,028,887.91
2、本期增加金额	19,197,557.00		19,197,557.00
(1) 外购	19,197,557.00		19,197,557.00
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	49,892,619.71	7,333,825.20	57,226,444.91
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	7,985,826.18	1,352,800.14	9,338,626.32
2、本期增加金额	1,144,798.23	146,703.12	1,291,501.35
(1) 计提或摊销	1,144,798.23	146,703.12	1,291,501.35
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	9,130,624.41	1,499,503.26	10,630,127.67

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	40,761,995.30	5,834,321.94	46,596,317.24
2、期初账面价值	22,709,236.53	5,981,025.06	28,690,261.59

## 2、截止 2014 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的投资性房地产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
万年青科技工业园房产	房产证在办理中	2015 年

## (十一) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	2,518,273,665.44	3,220,250,439.76	65,406,251.55	306,332,218.84	6,110,262,575.59
2、本期增加金额	465,753,813.33	556,883,882.90	5,572,784.61	71,198,015.83	1,099,408,496.67
(1) 购置		138,811,596.25	5,255,473.55	28,333,037.25	172,400,107.05
(2) 在建工程转入	425,134,949.83	405,485,975.82			830,620,925.65
(3) 企业合并增加	40,618,863.50	12,586,310.83	317,311.06	42,864,978.58	96,387,463.97
3、本期减少金额	39,595,775.73	38,035,875.51	122,423.87	5,918,112.40	83,672,187.51
(1) 处置或报废	7,887,674.22	14,448,517.25	122,423.87	5,918,112.40	28,376,727.74
(2) 其他	31,708,101.51	23,587,358.26			55,295,459.77
4、期末余额	2,944,431,703.04	3,739,098,447.15	70,856,612.29	371,612,122.27	7,125,998,884.75
二、累计折旧					
1、期初余额	530,350,578.04	1,497,052,300.00	28,761,429.45	94,213,777.98	2,150,378,085.47
2、本期增加金额	88,292,328.96	265,228,530.06	4,137,019.65	39,375,020.01	397,032,898.68
(1) 计提	85,520,608.45	261,764,681.80	3,986,699.15	34,261,240.90	385,533,230.30
(2) 企业合并增加	2,771,720.51	3,463,848.26	150,320.50	5,113,779.11	11,499,668.38
3、本期减少金额	10,483,593.37	25,834,897.06	98,002.42	4,398,870.01	40,815,362.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
(1) 处置或报废	5,251,030.96	12,783,225.49	98,002.42	4,398,870.01	22,531,128.88
(2) 其他	5,232,562.41	13,051,671.57			18,284,233.98
4、期末余额	608,159,313.63	1,736,445,933.00	32,800,446.68	129,189,927.98	2,506,595,621.29
三、减值准备					
1、期初余额		4,980,727.69			4,980,727.69
2、本期增加金额	10,969,921.97	10,470,797.77	19,977.03		21,460,696.77
(1) 计提	10,969,921.97	10,470,797.77	19,977.03		21,460,696.77
3、本期减少金额		1,179,462.71			1,179,462.71
(1) 处置或报废		1,179,462.71			1,179,462.71
4、期末余额	10,969,921.97	14,272,062.75	19,977.03		25,261,961.75
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,325,302,467.44	1,988,380,451.40	38,036,188.58	242,422,194.29	4,594,141,301.71
2、期初账面价值	1,987,923,087.40	1,718,217,412.07	36,644,822.10	212,118,440.86	3,954,903,762.43

## 2、截止 2014 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	25,100,202.62	9,209,069.82	12,099,749.73	3,791,383.07
机器设备	68,060,590.76	46,534,925.53	13,152,969.36	8,372,695.87
电子设备	1,537,304.70	1,447,080.55		90,224.15
合计	94,698,098.08	57,191,075.90	25,252,719.09	12,254,303.09

## 3、截止 2014 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	140,000,000.00	11,666,666.67		128,333,333.33	售后回租
机器设备	130,000,000.00	23,833,333.33		106,166,666.67	售后回租
机器设备	120,000,000.00	8,000,000.00		112,000,000.00	售后回租
机器设备	200,000,000.00	36,666,666.67		163,333,333.33	售后回租
机器设备	170,000,000.00	14,166,666.67		155,833,333.33	售后回租
合计	760,000,000.00	94,333,333.34		665,666,666.66	

注：详细情况见附注五（三十三）注释所述。

## 4、截止 2014 年 12 月 31 日，通过按揭购入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	476,065.64	69,550.15		406,515.49	搅拌车

## 5、截止 2014 年 12 月 31 日，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	2015 年
进贤县鼎盛混凝土有限公司公司房产	房产证尚未转让手续正在办理中	2015 年
江西锦溪水泥有限公司房产	房产证在办理中	2015 年
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	房产证在办理中	2015 年
景德镇市城竟混凝土有限公司	房产证在办理中	2015 年
景德镇东鑫混凝土有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西兴国南方万年青水泥有限公司	房产证在办理中	2015 年
南昌万年青商砼有限公司	竣工结算办理中	2015 年
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	竣工结算办理中	2015 年
瑞金万年青商砼有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	房产证在办理中	2015 年
崇义祥和万年青商砼有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西石城南方万年青水泥有限公司	房产证在办理中	2015 年
鄱阳县恒基建材有限公司	竣工结算办理中	2015 年
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西于都南方万年青水泥有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	房产证在办理中	2015 年
赣州开元万年青商砼有限公司	房产证在办理中	2015 年
石城万年青新型建材有限公司	房产证在办理中	2015 年
江西万年县万年青商砼有限公司	房产证在办理中	2015 年
东乡县锦溪混凝土有限公司	房产证在办理中	2015 年

注 1：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 508,181,907.25 元；

注 2：固定资产抵押情况详见附注五（二十）和附注五（三十一）所述。

## (十二) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
万年厂技改项目	2,983,412.29		2,983,412.29	708,946.10		708,946.10
于都南方万年青技改				186,844,600.02		186,844,600.02
赣州南方 110KV 变电站	6,930,201.26		6,930,201.26	21,694,950.00		21,694,950.00
万年青矿业鹅岭石灰石 矿山工程	2,802,157.72		2,802,157.72	1,742,377.47		1,742,377.47
鄱阳恒基年产 60 万立方 米混凝土生产线工程				1,484,015.05		1,484,015.05
石城 120 万吨水泥粉磨 生产线一期工程	16,530.00		16,530.00	18,843,197.42		18,843,197.42

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3#窑余热发电				14,572,435.55		14,572,435.55
乐平搅拌站	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
新型建材公司厂房建设	50,537,155.35		50,537,155.35			
广丰搅拌站	1,408,600.00		1,408,600.00			
九江佰力搅拌站	2,261,000.00		2,261,000.00			
零星、技改工程	7,446,762.87		7,446,762.87	14,485,210.31		14,485,210.31
合计	77,385,819.49	3,000,000.00	74,385,819.49	263,375,731.92	3,000,000.00	260,375,731.92

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
万年厂技改项目		708,946.10	61,387,165.43	32,632,415.04	26,480,284.20	2,983,412.29	70	70				自筹
于都南方万年青技改		186,844,600.02	403,854,780.47	590,699,380.49			100	100				自筹
赣州南方 110KV 变电站		21,694,950.00	14,553,219.71	29,317,968.45		6,930,201.26	70	70				自筹
万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程		1,742,377.47	4,307,235.69	2,117,311.78	1,130,143.66	2,802,157.72	80	76				自筹
鄱阳恒基年产 60 万立方米混凝土生产线工程		1,484,015.05	668,375.29	2,152,390.34			100	100				自筹
石城 120 万吨水泥粉磨生产线一期工程		18,843,197.42	8,493,691.87	27,320,359.29		16,530.00	100	99.98				自筹
3#窑余热发电		14,572,435.55	3,845,404.45	18,417,840.00			100	100				自筹
新型建材公司厂房建设			50,537,155.35			50,537,155.35	77.15	80				自筹
搅拌站			10,746,564.05	7,076,964.05		3,669,600.00	85	85				自筹
零星、技改工程		14,485,210.31	113,847,848.77	120,886,296.21		7,446,762.87						自筹
合计		260,375,731.92	672,241,441.08	830,620,925.65	27,610,427.86	74,385,819.49	—	—			—	—

注：本公司万年厂技改项目、万年青矿业鹅岭石灰石矿山工程本期其他减少 27,610,427.86 元系生产线大修理费用，完成后转入制造费用，分摊进产成品。

## 3、在建工程减值准备

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

## (十三) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程用备品备件	1,973,806.36	66,267,670.87
合计	1,973,806.36	66,267,670.87

#### (十四) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,845,832.43	2,037,971.86
合计	1,845,832.43	2,037,971.86

注 1：本公司 2011 年度和 2012 年度处置熟料 1#线、2#线、包装车间、资源管理部的固定资产和处置原料车间烘干窑、铁路车间 2 台自翻车（固定资产原值 23,157,548.43 元，累计折旧 19,496,892.50 元，减值准备 3,161,724.97 元（本期计提减值准备 3,111,866.35）），已清理部分固定资产，截止 2014 年 12 月 31 日尚有净值 111,166.45 元未处理完成。

注 2：本公司 2013 年度报废 3 号窑及两辆运输设备（固定资产原值 68,015,522.36 元，累计折旧 60,420,614.71 元，已清理部分固定资产），截止 2014 年 12 月 31 日尚有净值 1,692,208.93 元未处理完成。

注 3：本公司子公司赣州永固高新材料有限公司 2014 年度报废电子设备一批（固定资产原值 122,620.00 元，累计折旧 26,218.26 元，已清理）；报废电子汽车衡（固定资产原值 66,000.00 元，累计折旧 23,542.95 元），截止 2014 年 12 月 31 日尚有净值 42,457.05 元未处理完成。

#### (十五) 无形资产

##### 1、无形资产基本情况

项目	商标使用权	土地使用权	采矿权	系统软件	合计
一、账面原值					
1、期初余额	340,000.00	432,357,867.59	267,389,470.68	2,376,103.09	702,463,441.36
2、本期增加金额		55,711,399.62	478,616.98	353,527.42	56,543,544.02
（1）购置		33,998,352.41	478,616.98	353,527.42	34,830,496.81
（2）企业合并增加		21,713,047.21			21,713,047.21
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额	340,000.00	488,069,267.21	267,868,087.66	2,729,630.51	759,006,985.38
二、累计摊销					
1、期初余额	215,333.07	64,561,342.93	52,320,735.92	1,176,700.05	118,274,111.97
2、本期增加金额	33,999.96	10,014,489.70	9,532,486.91	362,058.97	19,943,035.54
（1）计提	33,999.96	9,074,207.69	9,532,486.91	362,058.97	19,002,753.53
（2）企业合并增加		940,282.01			940,282.01
3、本期减少金额					
（1）处置					

项目	商标使用权	土地使用权	采矿权	系统软件	合计
4、期末余额	249,333.03	74,575,832.63	61,853,222.83	1,538,759.02	138,217,147.51
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	90,666.97	413,493,434.58	206,014,864.83	1,190,871.49	620,789,837.87
2、期初账面价值	124,666.93	367,796,524.66	215,068,734.76	1,199,403.04	584,189,329.39

注：本期增加的主要无形资产情况如下

①本公司于 2014 年 1 月 26 日与江西省雄安金属材料有限公司签订《资产转让合同》，将其拥有的江西广丰工业园区收费站片区的工业土地转让给本公司，转让价及相关税费共计 11,864,781.96 元。已取得土地使用权证。

②本公司子公司鹰潭万年青新型建材有限公司于 2014 年 12 月 2 日与余江县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，出让编号为 DLD2014084 号宗地，出让价为 960 万元，相关税费 494,985.00 元。已取得土地使用权证。

③2014 年 3 月 20 日本公司与自然人王美跃、翁力为签订《股权转让协议》，将其拥有余干县商砼建材有限公司 100% 的股权转让给本公司，其中土地价值 1,765,247.56 元。已取得土地使用权证。

④2014 年 7 月 28 日本公司与自然人黄齐、黄清签订《股权转让协议》，将其拥有九江广德新型材料有限公司 100% 的股权转让给本公司，其中土地价值 19,947,799.65 元。已取得土地使用权证。

## 2、截止 2014 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的无形资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江西锦溪水泥有限公司	采矿权证正在办理中	2015 年
鄱阳县恒基建材有限公司	土地权证正在办理中	2015 年
崇义祥和万年青商砼有限公司	土地权证正在办理中	2015 年

## (十六) 商誉

### 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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	5,731,703.41			5,731,703.41
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83			15,156,423.83
江西东鑫混凝土有限公司	15,579,568.73			15,579,568.73
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85			4,455,814.85
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88			6,520,899.88
景德镇市景磐混凝土有限公司	40,525,091.54			40,525,091.54
景德镇市城竞混凝土有限公司	1,982,869.51			1,982,869.51
景德镇东鑫混凝土有限公司	1,835,044.38			1,835,044.38
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	499,962.28			499,962.28
湖口县同兴混凝土有限公司	8,497,269.40			8,497,269.40
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13			18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司		15,505,364.15		15,505,364.15
九江广德新型材料有限公司		1,024,947.63		1,024,947.63
合计	231,484,616.10	16,530,311.78		248,014,927.88

## 2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
福建福清万年青水泥有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
合计	4,500,000.00			4,500,000.00

注 1：商誉本期增加原因如下：

①2014 年 3 月 20 日本公司与自然人王美跃、翁力为签订《股权转让协议》，本公司以 2013 年 11 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 14,012,300.00 元收购自然人王美跃、翁力为持有 100% 余干县商砼建材有限公司的股权，2014 年 3 月 31 日为资产交割日，资产交割日余干县商砼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-1,493,064.15 元，本公司支付的对价大于合并中取得的余干县商砼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。

②2014 年 7 月 28 日本公司与自然人黄齐、黄清签订《股权转让协议》，本公司以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 11,925,470.15 元收购自然人黄齐、黄清持有 100% 九江广德新型材料有限公司的股权，2014 年 7 月 31 日为资产交割日，资产交割日九江广德新型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 10,900,522.52 元，本公司支付的对价大于合并中取得的九江广德新型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。

注 2：商誉的减值测试方法：

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。

#### (十七) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地租赁费		5,057,274.00	64,234.86		4,993,039.14
广告费		454,368.94	37,864.08		416,504.86
合计		5,511,642.94	102,098.94		5,409,544.00

#### (十八) 递延所得税资产、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

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
非同一控制下企业合并公允价值调整	64,795.39	259,181.56		
资产减值准备	15,908,103.24	64,348,862.96	12,109,527.80	48,438,111.20
存货	6,521,379.28	26,241,800.45	5,733,372.03	22,933,488.12
固定资产	3,425,725.69	22,838,171.27	133,580.73	534,322.92
在建工程	750,000.00	3,000,000.00	750,000.00	3,000,000.00
固定资产清理	777,966.59	3,111,866.36	777,966.59	3,111,866.36
无形资产	1,127,622.33	4,510,489.32		
商誉减值准备	1,125,000.00	4,500,000.00	1,125,000.00	4,500,000.00
应付职工薪酬	10,222,103.82	42,809,067.12	8,855,221.39	35,420,885.56
其他流动负债	1,309,992.36	5,239,969.42	3,579,756.01	14,319,024.04
递延收益	3,747,323.94	15,143,815.76	3,419,155.21	13,676,620.84
未弥补亏损	2,058,385.46	8,233,541.84		
其他	52,700.00	210,800.00		
小 计	47,091,098.10	200,447,566.06	36,483,579.76	145,934,319.04
递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并公允价值调整	21,322,116.37	85,288,465.45	25,681,866.15	102,727,464.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,114.98	132,459.92	29,704.50	118,818.00

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小 计	21,355,231.35	85,420,925.37	25,711,570.65	102,846,282.60

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	33,978,348.23	36,999,237.02
可抵扣暂时性差异	17,136,210.41	17,124,231.26
合计	51,114,558.64	54,123,468.28

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司子公司南昌万年青水泥有限责任公司和江西万年青电子有限公司暂时未确认为递延所得税资产。

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2014 年度		3,289,104.43	
2015 年度	10,441,510.41	10,441,510.41	
2016 年度	5,875,391.20	5,875,391.20	
2017 年度	5,026,752.36	5,026,752.36	
2018 年度	12,366,478.62	12,366,478.62	
2019 年度	268,215.64		
合计	33,978,348.23	36,999,237.02	

## (十九) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁售后租回出售固定资产递延资产	53,455,776.09	21,892,211.85
合 计	53,455,776.09	21,892,211.85

注 1：2013 年 5 月 8 日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值 153,407,941.87 元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为 13,000 万元，形成递延资产 23,407,941.87 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2014 年 12 月 31 日的金额为 19,116,485.86 元。

注 2：2014 年 5 月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值 130,353,686.69 元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为 12,000 万元，形成递延资产 10,535,686.69 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2014 年 12 月 31 日的金额为 9,657,712.80 元。

注 3：2014 年 3 月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的建筑物及生产线配套基础设施（账面价值 171,177,980.24 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 14,000 万元，形成递延资产 31,177,980.24 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2014 年 12 月 31 日的金额为 28,839,631.72 元。

注 4：2013 年 3 月 20 日本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值 200,279,867.61 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 20,000 万元，形成递延资产 279,867.61 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2014 年 12 月 31 日的金额为 230,890.78 元。

注 5：2014 年 3 月本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的房屋建筑物（账面价值 165,297,558.86 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 17,000 万元，形成递延资产-4,702,441.14 元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止 2014 年 12 月 31 日的金额为-4,388,945.06 元。

## （二十）短期借款

### 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	35,000,000.00	590,000,000.00
抵押借款	353,800,000.00	240,000,000.00
保证借款	971,500,000.00	1,004,500,000.00
合计	1,360,300,000.00	1,834,500,000.00

注 1：本公司向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款 20,800 万元，是以前拥有的 87 处房产及土地提供抵押担保。

注 2：本公司向中国银行股份有限公司万年支行贷款 9,000 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证。

注 3：本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行贷款 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：本公司向中国工商银行股份有限公司万年支行贷款 3,500 万元。该借款为信用借款。

注 5：本公司向北京银行股份有限公司南昌分行贷款 15,000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 6：本公司向中国民生银行股份有限公司南昌分行贷款 10,000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 7：本公司向招商银行股份有限公司南昌分行贷款 6,000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 8：本公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款 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 9：本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司向中信银行南昌分行营业部贷款 7,000 万元，由本公司提供担保。

注 10：本公司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支行贷款 2,000 万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注 11：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向北京银行股份有限公司南昌青山湖支行贷款 3,000 万元，由本公司提供最高额保证。

注 12：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 2,000 万元，是由本公司、江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注 13：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向北京银行南昌分行贷款 3,000 万元，是由本公司提供保证担保。

注 14：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股份有限公司南昌分行贷款 3,000 万元，是由本公司提供保证担保。

注 15：本公司子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司于都支行贷款 6,400 万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供担保，同时以江西赣州南方万年青水泥有限公司所拥有的房产和土地提供抵押担保。

注 16：本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国农业银行股份有限公司乐平支行贷款 1,580 万元，是以江西锦溪水泥有限公司拥有

的机器设备提供抵押担保。

注 17: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国银行股份有限公司乐平支行贷款 2,000 万元, 是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 18: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国银行股份有限公司乐平支行贷款 2,000 万元, 是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注 19: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向北京银行股份有限公司南昌分行贷款 3,000 万元, 是由本公司提供连带责任保证担保。

注 20: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司乐平支行贷款 6,000 万元, 是由本公司提供保证担保。

注 21: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向中国交通银行股份有限公司乐平支行贷款 2,500 万元, 是由本公司提供保证担保。

注 22: 本公司子公司江西锦溪水泥有限公司向景德镇农商银行涌山支行贷款 4,400 万元, 是由本公司提供保证担保。

注 23: 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 5,100 万元, 是以江西锦溪水泥有限公司拥有的房产和土地提供抵押担保。

注 24: 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股份有限公司乐平支行贷款 1,600 万元, 由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。

注 25: 本公司子公司赣州永固高新材料有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款 50 万元, 由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 26: 本公司子公司瑞金万年青商砼有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款 50 万元, 由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 27: 本公司子公司赣州于都万年青商砼有限公司向北京银行南昌分行贷款 50 万元, 由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 28: 本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款 50 万元, 由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 29: 本公司子公司江西兴国万年青商砼有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款 50 万元, 由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证。

注 30: 本公司子公司南昌万年青商砼有限公司向北京银行股份有限公司南昌分行贷款 100 万元, 是由本公司提供保证担保。

注 31: 本公司子公司江西东鑫混凝土有限公司向北京银行股份有限公司南昌青山湖支行贷款 300 万元, 是由本公司提供保证担保。

注 32: 本公司子公司九江广德新型材料有限公司向中国工商银行股份有限公司九江长虹支行贷款 1,500 万元, 是以九江广德新型材料有限公司土地提供抵押担保。

## (二十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	248,686,035.28	228,841,439.75
合计	248,686,035.28	228,841,439.75

注: 应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 248,686,035.28 元。

## (二十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	752,403,425.09	736,605,698.92
1 年以上	138,046,291.86	46,843,463.25
合计	890,449,716.95	783,449,162.17

## 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	欠款年限	未偿还原因
天津和尔佳塑业有限公司	14,949,068.67	1 年以内 12,995,887.80 元, 1-2 年 1,953,180.87 元	结算期内
江苏天地钢结构工程集团有限公司	3,479,780.18	4-5 年	结算期内
江西省赣南电力实业总公司	2,500,000.00	4-5 年	结算期内
李平	1,765,236.00	1 年以内 517,710.60 元, 1-2 年 1,247,525.40 元	结算期内
浙江中材工程设计研究院有限公司 (二线)	936,400.00	4-5 年	结算期内
合计	23,630,484.85		

## (二十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	103,428,687.20	76,262,545.24
1 年以上	8,546,239.23	7,490,682.96
合计	111,974,926.43	83,753,228.20

## 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	欠款年限	未偿还原因
南昌升辉科利运输有限公司	440,000.00	1-2 年	客户暂未提货
深圳旭晶	501,530.90	1-2 年	客户暂未提货
向莆铁路股份有限公司 (B24)	444,922.29	3-4 年	客户暂未提货
温州市三德建材有限公司	585,319.36	4-5 年	客户暂未提货
合计	1,971,772.55		

## (二十四) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期职工薪酬	39,126,854.61	412,372,117.39	402,223,912.94	49,275,059.06
二、离职后福利-设定提存计划	600,948.06	38,623,621.20	38,275,676.91	948,892.35
三、辞退福利		66,906.20	66,906.20	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	39,727,802.67	451,062,644.79	440,566,496.05	50,223,951.41

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,159,131.36	353,120,087.03	342,832,034.74	47,447,183.65
2、职工福利费	25,185.70	16,446,737.85	16,433,104.25	38,819.30
3、社会保障费	151,579.75	16,619,096.87	16,510,888.05	259,788.57
其中：医疗保险费	101,360.00	12,689,560.07	12,576,946.28	213,973.79
工伤保险费	40,458.75	3,054,119.85	3,058,512.82	36,065.78
生育保险费	9,761.00	875,416.95	875,428.95	9,749.00
4、住房公积金	64,038.17	22,548,794.44	22,582,107.60	30,725.01
5、工会经费和职工教育经费	1,726,919.63	3,637,401.20	3,865,778.30	1,498,542.53
合计	39,126,854.61	412,372,117.39	402,223,912.94	49,275,059.06

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、基本养老保险费	411,902.56	36,005,217.39	35,653,047.18	764,072.77
2、失业保险费	189,045.50	2,618,403.81	2,622,629.73	184,819.58
合计	600,948.06	38,623,621.20	38,275,676.91	948,892.35

## (二十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	75,006,928.31	126,403,578.50
个人所得税	1,643,102.54	387,209.47
增值税	9,495,915.22	-72,843,544.89
营业税	4,340,426.90	1,534,431.59
城建税	-1,825,897.03	2,582,348.67
教育费附加	-1,437,502.38	3,375,116.04
房产税	814,028.76	696,754.41
土地使用税	1,597,628.22	1,151,192.66
资源税	2,516,170.74	2,674,672.50
其他税费	1,430,257.88	955,383.27
合计	93,581,059.16	66,917,142.22

## (二十六) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
银行借款利息	1,149,910.91	985,934.02
公司债券利息	6,538,306.45	6,658,333.33
合计	7,688,217.36	7,644,267.35

## (二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
南方水泥有限公司	18,000,000.00		
合计	18,000,000.00		

## (二十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	70,198,603.73	58,668,277.51
职工备用金	2,082,802.07	860,580.75
散装罐使用费	2,687,809.39	2,247,809.39
股权转让款	3,872,766.40	6,217,600.00
欠房屋款	4,827,557.00	
江西万年工业园区管委会	6,500,000.00	
江西水泥有限责任公司	9,944,780.20	8,770,766.24
设备工程款		12,475,000.00
借款	33,238,991.70	47,370,208.36
其他	47,519,558.57	40,917,070.04
合计	180,872,869.06	177,527,312.29

## 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权单位名称	期末余额	欠款年限	未偿还原因
南昌正鑫投资咨询有限公司	18,870,597.25	1 年以内 1,373,847.25 元, 1-2 年 1,383,958.36 元, 2-3 年 16,112,791.64 元	借款及利息
张爱国	14,368,394.45	1 年以内 2,068,394.45 元, 2-3 年 12,300,000.00 元	借款及利息
江西大豫丰工程机械有限公司	1,440,000.00	1 年以内 760,000.00 元, 1-2 年 680,000.00 元	结算期内
芜湖中集瑞江汽车有限公司	1,106,008.09	1 年以内 20,277.09 元, 1-2 年 1,085,731.00 元	结算期内
邓国飞	1,015,572.60	1 年以内 607,748.40 元, 1-2 年 407,824.20 元	结算期内
合计	36,800,572.39		

## (二十九) 一年内到期的非流动负债



项目	期末余额	期初余额
抵押借款	79,000,000.00	62,400,000.00
保证借款	40,000,000.00	55,000,000.00
合计	119,000,000.00	117,400,000.00

注：详细说明详见附注五（三十一）长期借款所述。

### （三十）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
水电费	7,697,978.42	4,215,043.38
运输装卸费		2,196,169.95
销售代理费	6,557,855.41	1,226,935.60
其他	5,270,284.24	6,569,524.67
合计	19,526,118.07	14,207,673.60

### （三十一）长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	8,000,000.00	70,000,000.00	6.765%-7.05%
保证借款		40,000,000.00	6.62%
合计	8,000,000.00	110,000,000.00	

注 1：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，是以前拥有的房产和机器设备提供抵押担保，同时由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 1,400 万元，其中 2015 年 4 月 30 日需还款 600 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 2：本公司子公司景德镇市景馨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 2014 年 8 月 13 日至 2015 年 12 月 31 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。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 2,000 万元，2015 年 12 月 31 日需还款 2,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 3：本公司子公司江西湖口万年青水泥有限公司向景德镇农村商业银行涌山支行贷款 3,000 万元，借款期限为 2013 年 6 月 19 日至 2015 年 6 月 18 日，是由江西锦溪水泥有限公司提供保证担保，并以其办公楼、粉磨生产线、车间等资产提供抵押担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 3,000 万元，其中 2015 年 6 月 18 日需还款 3,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 4：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行股份有限公司玉山支行贷款 3,000 万元，借款期限 2009 年 3 月 17 日至 2015 年 3 月 16 日，是以江西万年青水泥有限公司拥有的余热发电项目机器设备提供抵押担保；由江西南方万年青水泥有限公司和本公司提供保证担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 500 万元，其中 2015 年 3 月 16 日需还款 500 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

注 5：本公司的子公司江西玉山万年青水泥有限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，是以前拥有的土地及机器设备提供抵押担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 1,800 万元，其中 2015 年 7 月 30 日需还款 1,800 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支行贷款 20,000 万元，借款期限 2009 年 6 月 26 日至 2015 年 12 月 26 日，是由江西南方万年青水泥有限公司提供保证担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 4,000 万元，其中 2015 年 6 月 26 日需还款 4,000 万元，已列为一年内到期的非流动负债。

## (三十二) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,007,207,944.48	498,408,851.71
合计	1,007,207,944.48	498,408,851.71

## 1、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券(一期)	5亿元	2012年10月18日	5年	5亿元	498,408,851.71		35,250,000.00	378,534.97	35,250,000.00	498,787,386.68
公司债券(二期)	5亿元	2014年9月12日	5年	5亿元		500,000,000.00	8,321,917.81	98,639.99		508,420,557.80
合计					498,408,851.71	500,000,000.00	43,571,917.81	477,174.96	35,250,000.00	1,007,207,944.48

注：2012年10月18日本公司发行“江西万年青水泥股份有限公司2012年公司债券（第一期）”本次债券采用分期发行，第一期发行总额为5亿元人民币，每张面值为人民币100元，发行数量为500万张，发行价格为100元/张。债券期限为5年，即自2012年10月18日到2017年10月17日。

第二期于2014年9月12日发行，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2014年9月11日到2019年9月10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，票面利率为7.05%。

## (三十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额	方式
中国外贸金融租赁有限公司	310,520,951.36	174,974,145.03	售后回租
招银金融租赁有限公司	147,623,916.40	98,724,467.69	售后回租
按揭的固定资产	314,185.48	1,738,154.16	按揭
合计	458,459,053.24	275,436,766.88	

注1：2013年5月8日本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值153,407,941.87元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为13,000万元，租赁手续费299万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率10%，租赁款分12期支付。每期支付11,832,262.37元，同时规定租赁期届满时招银金融租赁有限公司以0元名义价款将设备出售给江西瑞金万年青水泥有限责任公司，累计应付融资租赁款为141,987,148.44元。依据实际利率法测算截止2014年12月31日未确认融资费用余额为2,614,732.11元，本期已支付融资租赁款47,329,049.48元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为56,507,467.9元。融资租赁资产列入固定资产。本公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

注2：2014年5月本公司的子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值130,353,686.69元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为12,000万元，租赁手续费276万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率下浮10%，租赁款分12期支付。每期支付10,922,088.34元，同时规定租赁期届满时招银金融租赁有限公司以1元名义价款将设备出售给江西瑞金万

年青水泥有限责任公司，累计应付融资租赁款为 130,904,510.34 元。依据实际利率法测算截止 2014 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 7,021,796.82 元，本期已支付融资租赁款 32,766,265.02 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 91,116,448.50 元。融资租赁资产列入固定资产。本公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

注 3：2014 年 3 月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的建筑物及生产线配套基础设施（账面价值 171,177,980.24 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 14,000 万元，租赁手续费 420 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率下浮 10%，租赁款分 12 期支付。还款方式为等额本金，每期归还本金 11,666,666.67 元，同时规定租赁期届满时招银金融租赁有限公司以 14 万元名义价款将固定资产出售给江西瑞金万年青水泥有限责任公司，累计应付融资租赁款为 152,184,637.5 元。依据实际利率法测算截止 2014 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 9,508,191.63 元，本期已支付融资租赁款 39,997,387.51 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 102,819,058.36 元。融资租赁资产列入固定资产。本公司与出租人签署了《保证合同》，愿意为融资租赁合同项下承租人对出租人所负全部租金、各项费用、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用提供连带责任保证。

注 4：2013 年 3 月 20 日本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值 200,279,867.61 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 20,000 万元，租赁手续费 600 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率 5.23%，租赁款分 12 期支付。每期支付 16,666,666.67 元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁有限公司以 20,000.00 元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为 217,453,170.17 元。依据实际利率法测算截止 2014 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 3,847,233.3 元，本期已支付融资租赁款 73,288,166.67 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 82,913,738.90 元。融资租赁资产列入固定资产。

注 5：2014 年 3 月本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的房屋建筑物（账面价值 165,297,558.86 元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为 17,000 万元，租赁手续费 510 万元。租赁期限为三年，租赁利率为中国人民银行公布的一年至三年基准贷款利率 5.535%，租赁款分 12 期支付。还款方式为等额本金，每期归还本金 14,166,666.67 元，同时规定租赁期届满时中国外贸金融租赁有限公司以 17 万元名义价款将设备出售给本公司，累计应付融资租赁款为 185,013,815.62 元。依据实际利率法测算截止 2014 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 11,439,220.89 元，本期已支付融资租赁款 48,568,256.26 元，应付融资租赁款与未确认融资费用净额为 124,788,154.10 元。融资租赁资产列入固定资产。

#### (三十四) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
水泥粉磨站退城进园搬迁	14,864,116.40			14,864,116.40	退城进郊
合计	14,864,116.40			14,864,116.40	

#### (三十五) 递延收益

##### 1、 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
工业奖励基金	8,126,191.20		465,374.35	7,660,816.85	
工程项目奖励基金	5,419,559.71		162,994.29	5,256,565.42	
节能补贴款	5,350,000.00	2,000,000.00	69,444.45	7,280,555.55	详见注 1 所述

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业基础设施建设补助资金		2,698,510.00	51,400.19	2,647,109.81	详见注 2 所述
合计	18,895,750.91	4,698,510.00	749,213.28	22,845,047.63	

注 1：子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 2014 年 8 月份收到于都县财政局节能补贴款 200 万，子公司江西于都南方万年青水泥有限公司按受益期分期确认收益。

注 2：子公司石城万年青新型建材有限公司根据石城县人民政府，石府发【2012】18 号文件印发关于《石城县鼓励投资若干政策规定》的通知，2014 年 7 月 24 日收到石城县工业小区管理委员会下拨的企业基础设施建设补助资金 2,698,510.00 元，子公司石城万年青新型建材有限公司按受益期分期确认收益。

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业奖励基金	8,126,191.20		465,374.35		7,660,816.85	与资产相关
工程项目奖励基金	5,419,559.71		162,994.29		5,256,565.42	与资产相关
节能补贴款	5,350,000.00	2,000,000.00	69,444.45		7,280,555.55	与资产相关
企业基础设施建设补助资金		2,698,510.00	51,400.19		2,647,109.81	与资产相关
合计	18,895,750.91	4,698,510.00	749,213.28		22,845,047.63	

## (三十六) 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	18,961.00						18,961.00
其中：高管股份	18,961.00						18,961.00
二、无限售条件股份	408,890,618.00						408,890,618.00
其中：人民币普通股	408,890,618.00						408,890,618.00
三、股份总额	408,909,579.00						408,909,579.00

## (三十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	388,095,333.74		17,325,588.95	370,769,744.79
其他资本公积	111,592,871.53	369.82		111,593,241.35
合计	499,688,205.27	369.82	17,325,588.95	482,362,986.14

注：2014 年子公司江西锦溪水泥有限公司收购同一控制下企业合并中少数股东杜慧珍持有的景德镇市景磐城建混凝土有限公司、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 30% 的股份，按对其的投资成本大于被投资单位净资产份额的部分，冲减了股权溢价 17,325,588.95 元。

## (三十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	78,996,062.02	26,345,721.99		105,341,784.01
合计	78,996,062.02	26,345,721.99		105,341,784.01

## (三十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,112,751,294.72	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,112,751,294.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	549,932,284.69	
减：提取法定盈余公积	26,345,721.99	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	122,672,873.70	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,513,664,983.72	

## (四十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,672,564,354.80	4,858,069,929.40	6,173,908,944.44	4,564,059,434.50
水泥	5,091,798,671.87	3,694,443,617.35	4,743,992,619.08	3,540,347,963.24
熟料	226,218,491.23	152,331,045.61	231,362,820.74	178,287,705.39
存储中转费	1,162,493.61	788,211.86	2,394,179.94	1,756,444.24
物业房租	2,267,588.31	2,393,038.97	3,686,998.31	2,403,894.32
混凝土	1,336,284,168.46	986,158,504.31	1,189,396,048.29	838,473,240.96
新型砖	8,772,102.10	11,893,945.29		
其他	6,060,839.22	10,061,566.01	3,076,278.08	2,790,186.35
二、其他业务小计	10,194,297.74	4,357,470.35	5,093,256.57	2,362,846.93
合计	6,682,758,652.54	4,862,427,399.75	6,179,002,201.01	4,566,422,281.43

## (四十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,323,305.29	4,636,402.96
城市建设税	15,349,005.31	13,820,230.87
教育费附加	20,894,185.95	20,090,028.65

项目	本期发生额	上期发生额
合计	43,566,496.55	38,546,662.48

## (四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,419,057.25	20,763,067.21
营销开支	7,084,687.64	8,564,530.21
装卸运输费	38,883,855.21	33,150,643.76
包装费	110,452,847.91	77,334,419.75
劳务费	17,665,930.17	18,378,440.64
折旧及资产摊销	2,202,123.75	2,580,264.32
销售服务费	64,434,845.48	54,561,009.65
广告费	3,281,887.28	6,311,950.18
其他	3,276,901.15	4,283,447.29
合计	264,702,135.84	225,927,773.01

## (四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,013,077.28	128,100,716.95
行政开支	51,130,228.36	46,911,409.18
保险费	2,993,140.18	4,270,827.91
材料及修理费	9,169,229.77	3,769,146.28
税费	12,954,653.48	10,328,453.49
折旧及资产摊销	36,870,703.56	32,241,829.54
环保费	13,541,469.15	16,781,923.64
咨询、中介费等	10,869,269.90	14,689,668.61
矿产资源勘测、补偿费	21,116,866.24	13,898,087.71
其他	4,485,712.12	6,164,369.25
合计	305,144,350.04	277,156,432.56

## (四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	208,055,063.72	191,389,445.66
减：利息收入	19,609,777.98	15,268,031.04
手续费支出及其他	4,504,550.80	5,801,080.84
合计	192,949,836.54	181,922,495.46

## (四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,971,186.89	20,776,983.42
二、存货跌价准备	1,168,490.25	6,321,259.95
三、固定资产减值损失	21,460,696.77	
四、在建工程减值损失		3,000,000.00
五、商誉减值损失		4,500,000.00
六、其他减值损失		3,111,866.35
合计	36,600,373.91	37,710,109.72

## (四十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		50,723.13
处置长期股权投资产生的投资收益	348.45	448,677.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,710.32	
成本法核算的长期股权投资收益	13,217,632.62	11,927,415.95
合计	13,225,691.39	12,426,817.02

## (四十七) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

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
固定资产处置利得	1,139,423.36	4,775,647.70	1,139,423.36
捐赠利得	3,760,000.00	3,862,096.10	3,760,000.00
政府补助	115,729,969.93	95,797,258.40	26,342,390.73
罚款、滞纳金、违约金等	1,539,682.51	546,618.23	1,539,682.51
负商誉	247,248.52		247,248.52
其他	1,067,242.53	1,958,347.68	1,118,642.72
合计	123,483,566.85	106,939,968.11	34,147,387.84

注：负商誉主要系 2014 年 7 月 28 日本公司与自然人黄齐、林明华签订《股权转让协议》，本公司以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 20,609,260.00 元收购自然人黄齐、林明华持有 100%九江佰力混凝土有限公司的股权，2014 年 7 月 31 日为资产交割日，资产交割日九江佰力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 20,856,508.52 元，本公司支付的对价小于合并中取得的余干县商砼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负商誉，计入营业外收入。

## 2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
散装水泥补贴	450,000.00	440,000.00	与收益相关
淘汰落后产能中央奖励资金		2,700,000.00	与收益相关
能源节约利用资金		1,010,000.00	与收益相关
节能补贴款	69,444.45		与资产相关
企业基础设施建设补助资金	51,400.19		与资产相关
财政奖励款	10,232,510.14	23,068,560.54	与收益相关
工业发展奖励	14,307,000.00	76,200.00	与收益相关
工业奖励基金	465,374.35	465,374.35	与资产相关
工程项目奖励基金	162,994.29	162,994.29	与资产相关
“三废”退税	89,387,579.20	65,442,881.62	与收益相关
环保治理专项基金		350,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	603,667.31	2,031,247.60	与收益相关
科研经费		50,000.00	与收益相关
合计	115,729,969.93	95,797,258.40	

注 1：散装水泥补贴主要系：

①2014 年 7 月子公司崇义祥和万年青商砼有限公司收到崇义县财政局拨入的散装水泥专项资金项目补贴 25 万元。

②2014 年 12 月子公司江西兴国万年青商砼有限公司根据江西省财政厅赣财企指【2014】52 号《江西省财政厅关于下达 2014 年第三批省级散装水泥专项资金的通知》，收到兴国县财政局拨入的散装水泥专项资金项目补贴 20 万元。

注 2：节能补贴款主要系：

子公司江西于都南方万年青水泥有限公司 2014 年 8 月份收到于都县财政局节能补贴款 200 万，按建设项目的使用年限分期确认收益，本期确认收益 69,444.45 元。

注 3：企业基础设施建设补助资金主要系：

子公司石城万年青新型建材有限公司根据石城县人民政府，石府发【2012】18 号文件印发关于《石城县鼓励投资若干政策规定》的通知，2014 年 7 月 24 日收到石城县工业小区管理委员会下拨的企业基础设施建设补助资金 2,698,510.00 元，按建设项目的使用年限分期确认收益，本期确认收益 51,400.19 元。

注 4：财政奖励主要系：

①2014 年 7 月、10 月本公司分别收到上坊乡人民政府、青云镇镇政府拨入的财政奖励 86 万元。

②2014 年 5 月子公司瑞金万年青商砼有限公司根据中共瑞金市委办公室瑞办字【2013】123 号文印发《瑞金市 2013 年度重点工作考评方案》的通知，中共瑞金市委、瑞金市人民政府瑞字【2014】15 号文《关于表彰 2013 年度重点工作考评先进集体和先进个人的决定》，收到瑞金市财政局拨付的 2013 年度工业企业贡献奖 2 万元。

③2014 年 1 月子公司江西锦溪塑料制品有限公司与乐平市塔前人民政府签订《享受优惠政策奖励协议书》，收到乐平市临港镇人民政府财政所拨入财政奖励 312,643.48 元。

④2014 年 8 月子公司江西东鑫混凝土有限公司根据市委办公厅、市政府办公厅洪办字【2013】67 号《关于印发<2013 年南昌市打造核心增长极突出贡献奖考核实施办>的通知》，收到南昌县财政局拨入的政府奖励 30 万元。



⑤2014 年 2 月子公司湖口县同兴混凝土有限公司根据中共湖口县凰村乡委员会凰发【2014】1 号中共凰村乡委员会、凰村乡人民政府《关于表彰 2013 年度全乡目标管理考评先进单位的决定》，收到凰村乡人民政府拨入的先进企业奖励 6,000 元。

⑥2014 年 8 月子公司江西于都南方万年青水泥有限公司根据与于都县人民政府签订的《江西于都南方万年青水泥有限公司 4800T/D 熟料生产线技改项目合作协议》，收到于都县财政局拨入营业税优惠奖励 282 万元。

⑦2014 年 5 月子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司根据乐平市人民政府乐府字【2014】9 号《关于表彰 2013 年度纳税超千万企业的决定》，收到乐平市财政局拨入的财政奖励 2 万元。

⑧2014 年 7 月子公司景德镇东鑫混凝土有限公司根据浮梁县人民政府办公室抄告单浮府办抄字【2014】167 号文（依据《浮梁县鼓励和规范工业企业投资办法》（浮办字【2012】73 号）和县政府与本公司子公司景德镇东鑫混凝土有限公司签订的《协议书》），收到浮梁县财政局拨入的财政奖励 160.8 万元。

⑨2014 年 5 月子公司景德镇东鑫混凝土有限公司收到浮梁县财政局拨入的纳税大户奖励款 2 万元。

⑩2014 年 1 月子公司江西锦溪水泥有限公司根据乐平市财政局乐府字【2014】9 号文，收到乐平市财政局拨入财政奖励 9 万元。

⑪2014 年 2 月子公司江西石城南方万年青水泥有限公司根据中共石城县委办公室石党办字【2013】174 号文《关于表彰 2012 年度纳税大户和优秀企业的通知》，收到石城县工业和信息化局拨入的纳税大户奖励 3 万元。

⑫2014 年 12 月子公司石城万年青新型建材有限公司根据石城县工业园区房产税、城镇土地使用税清欠征收政策，收到石城县政府拨付的房产税与土地使用税补助 42,600.00 元。

⑬2014 年 7 月子公司江西湖口万年青水泥有限公司根据江西省财政厅、江西省人力资源和社会保障厅赣财社【2012】71 号文《关于进一步加强就业专项资金管理有关问题通知》，收到江西省人力资源和社会保障厅拨入的再就业资金 8,100.00 元。

⑭2014 年 12 月子公司景德镇市景馨城建混凝土有限公司，收到景德镇高新技术产业开发区管理委员会人力资源和社会保障局拨入的社保局返还款 15,166.66 元。

⑮2014 年 12 月子公司南昌万年青商砼有限公司根据南昌经济技术开发区财政局的复函，收到南昌经济技术开发区管理委员会的贷款贴息 408 万元。

注 5：工业发展奖励主要系：

①2014 年 1 月子公司崇义祥和万年青商砼有限公司，收到崇义县工业和信息化局拨入的工业发展奖励资金 1 万元。

②2014 年 5 月子公司江西兴国万年青商砼有限公司根据兴国县工业和信息化局办公室兴工信发【2013】12 号《关于组织申报 2013 年度兴国工业发展奖项的通知》，收到兴国县工业和信息化局办公室拨入的工业发展奖励资金 2 万元。

③2014 年 12 月子公司江西石城南方万年青水泥有限公司，收到石城县工业和信息化局拨入的工业企业奖励 118.8 万元。

④2014 年 5 月子公司江西兴国南方万年青水泥有限公司根据兴国县政府兴工信发【2013】12 号《关于组织申报 2013 年度兴国工业发展奖项的通知》，收到兴国县工业和信息化局拨入先进企业奖励资金 3 万元。

⑤2014 年 5 月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乐府办抄字【2007】16 号文，收到乐平市财政局拨入工业发展奖励资金 1,305.90 万元。

注 6：工业奖励基金主要系：

①子公司乐平锦溪商品混凝土有限公司根据乐平市人民政府办公室下发的乐府办抄字【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分期确认收益，本期确认收益 251,066.35 元。

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

注 7：工程项目奖励基金主要系：

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

注 8：本公司 2014 年度“三废”退税主要系依据：财政部，国家税务总局财税【2008】156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、财政部，国家税务总局财税【2009】163 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》、江西省工业和信息化委员会，江西省财政厅，江西省国税局，江西省地税局赣工信节能字【2011】288 号文《关于认定江西省 2011 年第二批资源综合利用项目的通知》，享受增值税即征即退政策。

- ①2014 年度本公司收到“三废”退税 13,816,401.45 元。
- ②2014 年度子公司江西黄金埠万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,823,728.57 元。
- ③2014 年度子公司江西玉山万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,057,335.19 元。
- ④2014 年度子公司江西瑞金万年青水泥有限公司收到“三废”退税 23,528,402.75 元。
- ⑤2014 年度子公司江西锦溪水泥有限公司收到“三废”退税 27,001,373.86 元。
- ⑥2014 年度子公司江西湖口万年青水泥有限公司收到“三废”退税 623,563.37 元。
- ⑦2014 年度子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税 6,441,213.39 元。
- ⑧2014 年度子公司江西赣州章贡南方万年青水泥有限公司收到“三废”退税 5,095,560.62 元。

注 9：企业发展扶持资金主要系：

①2014 年 12 月子公司石城万年青新型建材有限公司根据江西省工业和信息化委员会赣工信节能【2014】第 4 号公告，收到江西省工业和信息化委员会拨入的企业发展扶持资金 45 万元。

②2014 年 6 月子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司根据抚州市临川区人民政府办公室临府办抄字【2014】496 号《关于解决抚北工业园区企业发展扶持资金的抄告单》，收到抚北工业园区财政局拨入的企业发展扶持资金 133,334.00 元。

③2014 年 4 月、11 月子公司景德镇市景馨城建混凝土有限公司，收到景德镇高新技术产业开发区拨入的企业发展扶持基金 20,333.31 元。

#### (四十八) 营业外支出

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
固定资产处置损失	2,438,978.45	12,323,020.57	2,438,978.45
公益性捐赠支出	1,412,028.00	768,406.48	1,412,028.00
非公益性捐赠支出	5,264,059.54	7,847,792.28	5,264,059.54
防洪保安资金	697,553.59	401,385.14	697,553.59
罚款、赔偿支出	3,444,220.08	5,333,678.93	3,444,220.08
补偿、赞助费	5,390,023.66	5,154,196.28	5,390,023.66
其他	4,381,276.01	1,200,619.32	4,381,276.01
合计	23,028,139.33	33,029,099.00	23,028,139.33

#### (四十九) 所得税费用

##### 1、 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	230,162,183.82	259,134,430.91
递延所得税费用	-15,112,740.15	-19,422,555.85
合 计	215,049,443.67	239,711,875.06

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,091,062,820.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	272,765,705.19
子公司适用不同税率的影响	-33,837,821.73
调整以前期间所得税的影响	-26,729,229.13
非应税收入的影响	-3,339,669.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,897,886.66
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	70,048.70
部分子公司当期亏损影响	5,612,020.82
弥补以前年度亏损	-1,389,497.60
所得税费用	215,049,443.67

## (五十) 现金流量表

## 1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	234,674,899.26	231,527,301.77
其中：收保证金及押金	45,303,130.10	50,302,725.75
代收运费	57,444,364.38	72,511,198.20
利息收入	19,609,777.98	15,268,031.04
政府奖励及补助	30,291,687.45	35,076,008.14
罚款及赔偿款	2,566,731.23	6,473,050.77
收到其他单位及个人往来款	79,459,208.12	51,896,287.87
支付其他与经营活动有关的现金	358,186,235.91	441,622,158.13
其中：销售、管理费用支出	164,905,288.97	152,097,203.22
保证金及押金	29,443,676.22	55,345,650.06
代垫运费	55,849,109.32	77,530,935.52
罚款、赔偿、赞助等支出	15,712,679.84	5,124,828.80
支付其他单位的往来	92,275,481.56	151,523,540.53

## 2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	444,200,369.82	430,791,015.06
其中：票据贴现	70,000,000.00	120,000,000.00
融资租赁款	374,200,000.00	302,260,954.20
零碎股净所得	369.82	
其他单位往来款		8,530,060.86
支付其他与筹资活动有关的现金	402,296,305.09	693,690,717.74
其中：票据到期解付款	70,000,000.00	480,000,000.00
票据贴现息	9,960,470.00	2,881,666.67
融资租赁款	257,625,728.94	195,801,346.04
归还其他股东单位借款	64,710,106.15	15,007,705.03

## (五十一) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	876,013,377.09	697,989,310.13
加：资产减值准备	36,600,373.91	37,710,109.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	386,824,731.65	393,706,161.16
无形资产摊销	19,002,753.53	18,213,485.60
长期待摊费用摊销	102,098.94	
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）		7,547,372.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,299,555.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,641.94	-47,052.71
财务费用（收益以“-”号填列）	208,055,063.72	191,577,019.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,225,691.39	-12,426,817.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,607,518.34	-18,193,585.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,356,339.30	257,491.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,094,172.51	139,123,885.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,785,417.12	-1,101,383,315.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,818,599.72	710,666,404.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	997,633,773.05	1,064,740,471.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项 目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,063,807,018.82	996,381,214.31
减：现金的期初余额	996,381,214.31	1,070,277,477.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	67,425,804.51	-73,896,262.90

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,674,263.74
其中：余干县商砼建材有限公司	11,012,300.00
九江佰力混凝土有限公司	16,736,493.60
九江广德新型材料有限公司	11,925,470.14
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	607,034.33
其中：余干县商砼建材有限公司	376,989.81
九江佰力混凝土有限公司	
九江广德新型材料有限公司	230,044.52
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	39,067,229.41

## 3、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,063,807,018.82	996,381,214.31
其中：库存现金	2,759,949.98	1,232,332.44
可随时用于支付的银行存款	971,087,944.22	889,295,012.95
可随时用于支付的其他货币资金	89,959,124.62	105,853,868.92
二、期末现金及现金等价物余额	1,063,807,018.82	996,381,214.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	72,610,021.00	82,718,000.12

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	575,733,716.10	用于长、短期借款抵押担保
无形资产	369,024,950.48	用于长、短期借款抵押担保
合 计	944,758,666.58	

## 六) 合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1、 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买日的净利润
余干县商砼建材有限公司	2014年3月31日	14,012,300.00	100%	收购	2014年3月31日	资产交接、支付股权款	22,094,036.40	-934,197.69
九江佰力混凝土有限公司	2014年7月31日	20,609,260.00	100%	收购	2014年7月31日	资产交接、支付股权款	19,262,314.58	2,099,521.81
九江广德新型材料有限公司	2014年7月31日	11,925,470.14	100%	收购	2014年7月31日	资产交接、支付股权款	20,860,328.16	1,353,489.15

注 1: 2014 年 3 月 20 日本公司与自然人王美跃、翁力为签订《股权转让协议》，本公司以 2013 年 11 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 14,012,300.00 元收购自然人王美跃、翁力为持有 100% 余干县商砼建材有限公司的股权，转让后本公司持股比例 100%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2014 年 3 月 31 日。

注 2: 2014 年 7 月 28 日本公司与自然人黄齐、林明华签订《股权转让协议》，本公司以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 20,609,260.00 元收购自然人黄齐、林明华持有 100% 九江佰力混凝土有限公司的股权，转让后本公司持股比例 100%。股权转让协议中约定，资产交割日为 2014 年 7 月 31 日。

注 3: 2014 年 7 月 28 日本公司与自然人黄齐、黄清签订《股权转让协议》，本公司以 2014 年 4 月 30 日为评估基准日的评估价值为参考，以 11,925,470.14 元收购自然人黄齐、黄清持有 100% 九江广德新型材料有限公司的股权，转让后本公司持股比例 100%，股权转让协议中约定，资产交割日为 2014 年 7 月 31 日。

#### 2、 合并成本及商誉

合并成本	余干县商砼建材有限公司	九江佰力混凝土有限公司	九江广德新型材料有限公司
现金	14,012,300.00	16,736,493.60	11,925,470.15
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值		3,872,766.40	
发行的权益性证券的公允价值			
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			

合并成本	余干县商砼建材有限公司	九江佰力混凝土有限公司	九江广德新型材料有限公司
其他			
合并成本合计	14,012,300.00	20,609,260.00	11,925,470.15
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,493,064.15	20,856,508.52	10,900,522.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,505,364.15	-247,248.52	1,024,947.63

### 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	余干县商砼建材有限公司		九江佰力混凝土有限公司		九江广德新型材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	376,989.81	376,989.81			230,044.52	230,044.52
应收账款	13,047,659.17	13,047,659.17				
其他应收款	56,000.00	56,000.00			12,512,353.23	12,515,155.73
存货	828,196.64	828,196.64	132,130.40	132,130.40	545,065.97	545,065.97
其他流动资产	59,577.30	59,577.30				
固定资产	19,897,053.62	19,172,847.36	19,202,656.84	18,873,407.67	45,788,085.13	45,673,826.92
在建工程			2,261,000.00	2,261,000.00		
无形资产	1,709,580.89	1,614,333.33			19,063,184.31	19,667,110.95
递延所得税资产					227,472.81	164,673.10
负债：						
短期借款					42,500,000.00	42,500,000.00
应付票据					6,300,000.00	6,300,000.00
应付账款	2,653,027.42	2,653,027.42			17,200,965.76	17,203,915.76
应交税费	278,942.81	278,942.81	9,128.90		1,464,717.69	1,463,542.40
其他应付款	34,354,947.02	34,354,947.02	534,998.83	534,998.83		
递延所得税负债	181,204.33		195,150.99			
净资产：	-1,493,064.15	-2,131,313.64	20,856,508.52	20,731,539.24	10,900,522.52	11,328,419.03
取得的归属于收购方份额						

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：详见附注五（十六）和附注五（四十七）所述。

## 七) 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
江西万年青科技工业园有限责任公司	南昌市	南昌市	物业管理服务	100%	投资设立
江西万年青工程有限公司	万年县	万年县	设备安装维修	100%	投资设立
江西万年青电子有限公司	南昌市	南昌市	石英晶体器件	75%	投资设立
南昌万年青水泥有限责任公司	南昌市	南昌市	水泥生产销售	68%	投资设立
温州市万年青散装水泥有限公司	温州市	温州市	水泥仓储	70%	投资设立
江西南方万年青水泥有限公司	南昌市	南昌市	水泥生产销售	50%	投资设立
江西玉山万年青水泥有限公司	玉山县	玉山县	水泥生产销售	40%	投资设立
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	瑞金市	瑞金市	水泥生产销售	50%	投资设立
江西万年青矿业有限公司	万年县	万年县	非金属矿开采加工销售	100%	投资设立
江西万年县万年青商砼有限公司	万年县	万年县	混凝土生产及销售	100%	投资设立
江西赣州万年青新型材料有限公司	赣州市	赣州市	水泥制品及水泥纤维板	66.67%	投资设立
江西兴国万年青商砼有限公司	兴国县	兴国县	混凝土生产及销售	66.67%	投资设立
赣州于都万年青商砼有限公司	于都县	于都县	水泥生产销售	66.67%	投资设立
赣州开元万年青商砼有限公司	赣州市	赣州市	混凝土生产及销售	66.67%	投资设立
江西石城南方万年青水泥有限公司	石城县	石城县	水泥生产销售	50%	投资设立
崇义祥和万年青商砼有限公司	崇义县	崇义县	水泥生产销售	40%	投资设立
上饶万年青城有限公司	上饶市	上饶市	房地产开发等	51%	投资设立
瑞金万年青商砼有限公司	瑞金市	瑞金市	混凝土生产及销售	50%	投资设立
南昌万年青商砼有限公司	南昌市	南昌市	水泥砼预制构件的生产销售	48%	投资设立
兴国万年青新型建材有限公司	兴国县	兴国县	建材生产销售	53.33%	投资设立
瑞金万年青新型建材有限公司	瑞金市	瑞金市	建材生产销售	53.33%	投资设立
石城万年青新型建材有限公司	石城县	石城县	建材生产销售	53.33%	投资设立
广丰县万年青商砼有限公司	广丰县	广丰县	混凝土生产及销售	100%	投资设立



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
广丰县万年青新型建材有限公司	广丰县	广丰县	建材生产销售	100%	投资设立
铅山县万年青新型建材有限公司	铅山县	铅山县	建材生产销售	100%	投资设立
万年县万年青新型建材有限公司	万年县	万年县	建材生产销售	100%	投资设立
鹰潭万年青新型建材有限公司	鹰潭市	余江县	建材生产销售	100%	投资设立
江西锦溪建材有限公司	乐平市	乐平市	建材生产销售	51%	投资设立
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	余干县	余干县	水泥生产销售	58%	收购
福建福清万年青水泥有限公司	福清市	福清市	水泥生产销售	90%	收购
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	寻乌县	寻乌县	水泥生产销售	35%	收购
江西赣州南方万年青水泥有限公司	于都县	于都县	水泥生产销售	40%	收购
赣州章贡南方万年青水泥有限公司	赣州市	赣州市	水泥生产销售	40%	收购
江西于都南方万年青水泥有限公司	于都县	于都县	水泥生产销售	40%	收购
江西兴国南方万年青水泥有限公司	兴国县	兴国县	水泥生产销售	40%	收购
江西锦溪水水泥有限公司	乐平市	乐平市	水泥生产销售	65%	收购
东乡县锦溪混凝土有限公司	东乡县	东乡县	混凝土生产及销售	33.15%	收购
江西湖口万年青水泥有限公司	九江市	九江市	水泥生产销售	65%	收购
乐平锦溪商品混凝土有限公司	乐平市	乐平市	混凝土生产及销售	65%	收购
进贤县鼎盛混凝土有限公司	进贤县	进贤县	混凝土生产及销售	100%	收购
江西锦溪塑料制品有限公司	乐平市	乐平市	编织袋生产销售	58.12%	收购
鄱阳县恒基建材有限公司	鄱阳县	鄱阳县	水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售	100%	收购
赣州永固高新材料有限公司	赣州市	赣州市	商品混凝土、高新墙体材料、商品砂浆生产及销售	66.67%	收购
赣州永恒建筑材料检测有限公司	赣州市	赣州市	建筑材料检测	66.67%	收购
江西东鑫混凝土有限公司	南昌市	南昌市	预拌混凝土预制构件	65%	收购
江西昊鼎商品混凝土有限公司	抚州市	抚州市	混凝土生产及销售	65%	收购
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	景德镇市	景德镇市	混凝土搅拌加工、销售、装卸	52%	收购
景德镇市城竞混凝土有限公司	湖口县	湖口县	混凝土搅拌加工、销售、装卸	52%	收购
景德镇东鑫混凝土有限公司	浮梁县	浮梁县	预拌混凝土制造、销售	52%	收购
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	吕蒙县	吕蒙县	建筑工程、建筑原材料及结构检测服务	52%	收购
湖口县同兴混凝土有限公司	湖口县	湖口县	混凝土生产及销售	100%	收购
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	鄱阳县	鄱阳县	混凝土生产及销售	100%	收购
余干县商砼建材有限公司	余干县	余干县	混凝土生产及销售	100%	收购

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
九江佰力混凝土有限公司	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100%	收购
九江广德新型材料有限公司	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100%	收购

注：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据如下：

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

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

## 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	江西万年青电子有限公司	25%	-58,170.99		-58,170.99
2	南昌万年青水泥有限责任公司	32%	390,907.88		-4,836,272.52
3	温州市万年青散装水泥有限公司	30%	65,104.92		816,969.76
4	江西南方万年青水泥有限公司	50%	251,997,810.22		1,223,981,708.48
5	江西玉山万年青水泥有限公司	20%	16,698,339.10	18,000,000.00	95,475,946.27
6	江西赣州新型材料有限公司	33.33%	4,890,150.87		24,188,658.97
7	崇义祥和万年青商砼有限公司	40%	2,494,402.45	320,000.00	6,572,802.13
8	上饶万年青城有限公司	49%	-2,917,079.67		43,311,955.77
9	瑞金万年青商砼有限公司	25%	2,581,089.94	500,000.00	6,405,980.87
10	南昌万年青商砼有限公司	30%	3,770,334.98		6,226,902.48
11	兴国万年青新型建材有限公司	20%	-41,896.55		547,166.71
12	瑞金万年青新型建材有限公司	20%	-33,555.82		1,947,321.39
13	石城万年青新型建材有限公司	20%	-1,158,220.60		764,260.59
14	江西锦溪建材有限公司	49%	-700,227.32		9,099,772.68
15	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	42%	542,882.81		21,063,819.00
16	福建福清万年青水泥有限公司	10%	16,595.38	1,500,000.00	4,563,557.78
17	江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	30%	249,048.54		8,850,447.75
18	江西赣州南方万年青水泥有限公司	20%	4,169,565.54	5,000,000.00	31,676,675.82
19	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	20%	3,613,309.91	4,400,000.00	6,118,662.16
20	江西于都南方万年青水泥有限公司	20%	4,436,426.67		52,611,979.70
21	江西兴国南方万年青水泥有限公司	20%	1,155,001.47		9,494,038.02

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
22	江西锦溪水泥有限公司	10%	16,817,408.98	18,000,000.00	65,434,460.35
23	东乡县锦溪混凝土有限公司	49%	315,723.87		6,774,300.31
24	江西锦溪塑料制品有限公司	41.88%	3,118,244.77	2,722,200.00	15,143,922.64
25	江西东鑫混凝土有限公司	35%	5,945,891.26		21,263,322.60
26	江西昊鼎商品混凝土有限公司	35%	3,600,041.24		10,221,324.49
27	景德镇市景磐城建混凝土有限公司	20%	547,532.75		8,284,326.16
28	景德镇市城竟混凝土有限公司	20%	864,820.39		6,830,104.41
29	景德镇东鑫混凝土有限公司	20%	2,710,011.31		10,343,578.28
30	景德镇市磐泰砼材检测有限公司	20%	-401.90		180,585.55

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息（单位：万元）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西南方万年青水泥有限公司	85,951.74	164,210.93	250,162.67	62,027.89	-	62,027.89	49,750.73	162,239.69	211,990.42	70,972.74	-	70,972.74
江西玉山万年青水泥有限公司	36,780.10	33,861.70	70,641.79	22,858.32	45.50	22,903.82	48,711.48	35,367.33	84,078.81	33,344.51	2,345.50	35,690.01
江西赣州新型材料有限公司	6,576.00	9,604.20	16,180.20	10,826.15	-	10,826.15	3,676.25	8,048.24	11,724.50	6,187.81	-	6,187.81
上饶万年青城有限公司	8,620.33	243.44	8,863.77	24.60	-	24.60	9,297.86	136.71	9,434.57	0.08	-	0.08
南昌万年青商砼有限公司	7,020.46	6,326.96	13,347.42	6,771.79	4,500.00	11,271.79	2,004.34	6,042.00	8,046.34	2,727.48	4,500.00	7,227.48
石城万年青新型建材有限公司	544.11	5,652.33	6,196.44	5,549.60	264.71	5,814.31	307.34	2,320.55	2,627.88	1,666.64	-	1,666.64
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	3,653.20	13,468.96	17,122.16	12,085.85	21.11	12,106.96	4,004.73	8,163.07	12,167.80	7,260.75	21.11	7,281.86
福建福清万年青水泥有限公司	4,046.20	8,569.16	12,615.37	7,816.70	235.11	8,051.81	4,100.27	7,656.50	11,756.77	5,453.63	256.17	5,709.81
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	2,903.34	3,903.37	6,806.71	3,795.59	43.15	3,838.74	3,473.59	3,970.61	7,444.20	4,515.73	43.52	4,559.25
江西赣州南方万年青水泥有限公司	27,446.14	26,435.03	53,881.17	40,970.65	204.46	41,175.11	30,826.17	29,081.85	59,908.02	43,749.10	3,037.65	46,786.75
赣州章贡南方万年青水泥有限公司	3,956.96	10,070.13	14,027.09	6,969.09	190.86	7,159.95	3,096.23	10,619.82	13,716.04	6,133.84	321.71	6,455.55
江西于都南方万年青水泥有限公司	12,167.43	72,204.81	84,372.24	56,589.68	833.66	57,423.33	10,109.37	34,110.55	44,219.92	18,820.91	668.32	19,489.23
江西兴国南方万年青水泥有限公司	2,019.94	9,078.60	11,098.55	5,791.92	248.40	6,040.32	1,538.87	9,009.75	10,548.61	5,814.49	253.40	6,067.89
江西锦溪水泥有限公司	36,878.12	62,935.01	99,813.13	50,720.32	41.94	50,762.27	37,866.56	55,614.08	93,480.64	38,581.77	41.60	38,623.37
江西锦溪塑料制品有限公司	3,369.22	2,647.10	6,016.32	2,048.47	351.82	2,400.29	3,948.16	2,774.15	6,722.32	2,827.60	373.25	3,200.86

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西东鑫混凝土有限公司	15,866.95	2,678.16	18,545.12	12,393.37	76.52	12,469.88	15,992.15	3,069.76	19,061.90	14,602.69	82.80	14,685.49
江西昊鼎商品混凝土有限公司	5,968.30	3,015.17	8,983.47	6,130.11	-67.02	6,063.09	3,882.46	2,942.92	6,825.38	5,007.18	-73.60	4,933.58
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	8,369.80	2,344.80	10,714.60	6,388.27	184.17	6,572.44	8,826.82	2,028.62	10,855.44	6,762.97	224.08	6,987.05
景德镇市城竟混凝土有限公司	7,722.32	1,185.53	8,907.85	5,377.41	115.39	5,492.80	5,892.64	1,433.42	7,326.06	4,213.63	129.79	4,343.42
景德镇东鑫混凝土有限公司	10,351.27	2,188.44	12,539.72	7,346.82	21.11	7,367.93	7,152.21	2,369.25	9,521.46	5,683.40	21.28	5,704.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西南方万年青水泥有限公司	63,266.68	47,117.10	47,117.10	11,414.73	12,998.55	5,005.24	5,005.24	136.87
江西玉山万年青水泥有限公司	59,262.31	8,349.17	8,349.17	18,149.73	59,921.77	6,040.73	6,040.73	13,773.13
江西赣州新型材料有限公司	-	-182.63	-182.63	211.44	-	-310.32	-310.32	-485.77
上饶万年青城有限公司	-	-595.32	-595.32	-98.74	-	-519.88	-519.88	-6,282.08
南昌万年青商砼有限公司	12,103.18	1,256.78	1,256.78	-381.64	1,885.23	-181.30	-181.30	-340.81
石城万年青新型建材有限公司	2,182.88	-579.11	-579.11	457.53	-	-38.76	-38.76	-114.28
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	24,398.53	129.26	129.26	1,185.43	23,532.64	488.60	488.60	1,284.57
福建福清万年青水泥有限公司	28,267.58	16.60	16.60	1,410.43	29,237.88	598.89	598.89	1,637.29
江西寻乌南方万年青水泥有限责任公司	10,717.12	83.02	83.02	-596.33	12,498.16	581.25	581.25	1,454.10
江西赣州南方万年青水泥有限公司	42,960.68	2,084.78	2,084.78	4,625.86	40,472.10	1,831.83	1,831.83	-1,660.44
赣州章贡南方万年青水泥有限公司	56,829.53	1,806.65	1,806.65	-5,415.56	48,757.11	2,494.89	2,494.89	2,021.06
江西于都南方万年青水泥有限公司	17,229.35	2,218.21	2,218.21	9,573.26	6,506.42	607.15	607.15	1,700.43
江西兴国南方万年青水泥有限公司	25,144.15	577.50	577.50	3,563.80	12,280.51	685.25	685.25	3,961.32
江西锦溪水水泥有限公司	67,363.67	14,859.07	14,859.07	18,284.84	69,167.45	13,076.46	13,076.46	23,149.96
江西锦溪塑料制品有限公司	10,561.15	744.57	744.57	344.95	9,871.74	943.74	943.74	-948.56

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西东鑫混凝土有限公司	16,459.71	1,698.83	1,698.83	1,387.95	23,478.50	2,237.24	2,237.24	757.23
江西昊鼎商品混凝土有限公司	9,732.11	1,028.58	1,028.58	473.63	8,343.02	891.92	891.92	816.58
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	7,406.88	273.77	273.77	3,402.11	12,230.58	1,230.10	1,230.10	8,554.45
景德镇市城竞混凝土有限公司	6,615.66	432.41	432.41	2,374.93	7,528.18	1,038.47	1,038.47	3,776.59
景德镇东鑫混凝土有限公司	10,470.72	1,355.01	1,355.01	-7,073.15	14,717.59	2,168.51	2,168.51	-8,747.96

## 八) 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	关联关系	本企业最终控制方
江西省建材集团公司	南昌市	省政府授权范围内的国有资产经营	38051万元			最终控制方	是
江西水泥有限责任公司	万年县	餐饮、住宿和物业等服务业	30000万元	42.58%	42.58%	母公司	是

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西万年青建筑工程安装公司	同一母公司
南方水泥有限公司	参股企业
绍兴万年青水泥有限公司	参股企业
江西玉山南方水泥有限公司	子公司另一股东的子公司
江西省建筑材料工业科学研究设计院	实际控制人江西省建材集团公司托管的事业单位
江西南方水泥有限公司	注 1
江西兴国南方水泥有限公司	注 2
江西赣县南方水泥有限公司	注 2
江西永丰南方水泥有限公司	注 2

注 1：本公司董事长和总经理江尚文在 2014 年 9 月之前出任了江西南方水泥有限公司的副董事长，故江西南方水泥有限公司 2014 年度仍系本公司的关联方。

注 2：江西兴国南方水泥有限公司、江西赣县南方水泥有限公司、江西永丰南方水泥有限公司的实际控制人为江西南方水泥有限公司，故上述三家公司 2014 年度仍系本公司的关联方。

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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%
江西赣县南方水泥有限公司	销售	熟料	市场价	2,467,445.49	1.09		
江西赣县南方水泥有限公司	销售	熟料	市场价	2,349,529.44	1.04		
江西水泥有限责任公司	销售	材料	市场价	32,447.49	5.15		
江西水泥有限责任公司	销售	转供水电	市场价	2,370,462.11	100	2,341,551.91	100
江西水泥有限责任公司	提供劳务	租赁费	市场价	2,881,149.00	78.70	2,881,149.00	72.34
江西省建筑材料工业科学研究设计院	提供劳务	项目合作	市场价	108,000.00	100		
江西玉山南方水泥有限公司	采购	熟料	市场价	963,891.03	0.23	25,824,540.35	6.99
江西兴国南方水泥有限公司	采购	熟料	市场价	35,241,007.30	8.57	19,827,936.22	5.37
江西永丰南方水泥有限公司	采购	熟料	市场价	5,149,926.41	1.25		

##### 2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期期确认的租赁收入
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	981,149.00	981,149.00
江西水泥有限责任公司	本公司	土地	1,800,000.00	1,800,000.00
江西水泥有限责任公司	本公司	办公楼	100,000.00	100,000.00

##### 3、 关联担保情况

担保方	被担保方	抵押担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	江西南方万年青水泥有限公司	7,000.00	2014/4/4	2015/4/3	否
本公司	江西玉山万年青水泥有限公司	3,000.00	2014/4/17	2015/4/16	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	3,000.00	2014/5/8	2015/5/7	否
本公司	江西赣州南方万年青水泥有限公司	3,000.00	2014/4/22	2015/4/21	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	3,000.00	2014/5/22	2015/5/21	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	6,000.00	2014/6/17	2015/6/16	否

担保方	被担保方	抵押担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
本公司	江西锦溪水泥有限公司	2,500.00	2014/7/1	2015/6/30	否
本公司	江西锦溪水泥有限公司	4,400.00	2014/12/31	2015/12/30	否
本公司	南昌万年青商砼有限公司	100.00	2014/4/29	2015/4/28	否
本公司	江西东鑫混凝土有限公司	300.00	2014/12/19	2015/12/18	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限 责任公司	13,000.00	2013/5/8	2016/5/7	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限 责任公司	12,000.00	2014/5/5	2017/5/4	否
本公司	江西瑞金万年青水泥有限 责任公司	14,000.00	2014/3/4	2017/3/3	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	9,000.00	2014/4/18	2015/4/18	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	10,000.00	2014/8/6	2015/8/5	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	15,000.00	2014/3/6	2015/3/5	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	10,000.00	2014/5/7	2015/5/6	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	6,000.00	2014/6/25	2015/6/24	否
江西南方万年青水泥有限 公司	本公司	5,000.00	2014/4/4	2015/4/3	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	2,000.00	2014/12/18	2015/12/17	否
江西南方万年青水泥有限 公司	江西赣州南方万年青水泥 有限公司	6,400.00	2014/12/2	2015/12/1	否
江西南方万年青水泥有限 公司	江西锦溪水泥有限公司	2,000.00	2014/12/3	2015/12/2	否
江西南方万年青水泥有限 公司	江西锦溪水泥有限公司	2,000.00	2014/12/10	2015/12/9	否
江西南方万年青水泥有限 公司	江西瑞金万年青水泥有限 责任公司	20,000.00	2009/6/26	2015/12/26	否
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	2,000.00	2014/12/15	2015/12/14	否
本公司、江西南方万年青水 泥有限公司	江西玉山万年青水泥有限 公司	3,000.00	2009/3/17	2015/3/16	否
江西锦溪水泥有限公司	乐平锦溪商品混凝土有限 公司	1,600.00	2014/4/1	2015/3/31	否
江西锦溪水泥有限公司	乐平锦溪商品混凝土有限 公司	2,500.00	2012/3/23	2017/3/22	否
江西赣州南方万年青水泥 有限公司	赣州永固高新材料有限公司	50.00	2014/11/21	2015/11/20	否
江西赣州南方万年青水泥 有限公司	瑞金万年青商砼有限公司	50.00	2014/11/21	2015/11/20	否
江西赣州南方万年青水泥 有限公司	于都万年青商砼有限公司	50.00	2014/11/21	2015/11/20	否

担保方	被担保方	抵押担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
江西赣州南方万年青水泥有限公司	崇义祥和万年青商砼有限公司	50.00	2014/11/21	2015/11/20	否
江西赣州南方万年青水泥有限公司	兴国万年青商砼有限公司	50.00	2014/11/21	2015/11/20	否
江西锦溪水泥有限公司	江西湖口万年青水泥有限公司	3,000.00	2013/6/19	2015/6/18	否
景德镇市城竟混凝土有限公司	景德镇市景磐城建混凝土有限公司	2,000.00	2014/8/13	2015/12/31	否

## 4、关键管理人员报酬（单位：万元）

姓名	本期发生额	上期发生额
江尚文	30.00	86.00
陈文胜	65.8356	59.98
关宏星	51.3446	54.98
方真	51.4735	56.19
吴录金	52.7407	55.96
周帆	49.3428	59.78
洪流	52.4440	58.22
李世锋	57.5336	60.05
韩勇	29.54	24.06
邓小春	28.87	29.33

## (五) 关联方应收应付款项

## 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西万年青建筑工程安装有限公司			156,000.00	43,829.20
预付账款	江西万年青建筑工程安装有限公司			436,066.18	
预付账款	江西玉山南方水泥有限公司	286,568.62		459.65	
预付账款	江西兴国南方水泥有限公司	3,000,000.00		6,072,063.78	
其他应收款	江西水泥有限责任公司	225,746.80	23,640.04	225,746.80	12,086.36

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	江西万年青建筑工程安装有限公司		14,154.04
预收账款	江西赣县南方水泥有限公司	364,139.34	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江西水泥有限责任公司	97,980.34	108,187.39
其他应付款	江西水泥有限责任公司	9,944,780.20	8,770,766.24

## 九) 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司截止 2014 年 12 月 31 日无需披露的承诺事项

### (二) 或有事项

本公司为部分借款提供了担保, 详见本附注五(二十)短期借款和附注五(三十一)长期借款, 除上述对子公司担保外, 本公司无对外担保。

## 十) 资产负债表日后事项

2015 年 3 月 26 日本公司第六届第四次董事会通过:

《江西万年青水泥股份有限公司 2014 年度利润分配预案》, 公司拟以截止 2014 年 12 月 31 日的总股本 408,909,579 股为基数, 派发 2014 年度现金股利每 10 股人民币 3.00 元(含税), 并以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 5 股, 合计派发现金股息人民币 122,672,873.70 元, 留存未分配利润 1,390,992,110.02 元。

此议案通过后还需要提请股东大会审议。

## 十一) 其他重要事项

### (一) 分部报告

#### 1、分部报告的确定依据与会计政策:

##### (1) 报告分部的确定依据

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、不同经济特征为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。

②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

## (2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

## 2、分部报告的财务信息

	熟料水泥分部	商砼分部	新型建材分部	其他分部	分部间抵消	合计
一、主营业务收入	5,526,638,199.50	1,341,382,472.08	8,772,102.10	222,997,267.28	-417,031,388.42	6,682,758,652.54
二、主营业务成本	3,925,955,828.96	1,055,394,320.37	11,893,945.29	193,832,283.77	-324,648,978.64	4,862,427,399.75
三、资产减值损失	24,257,152.55	7,557,464.31	158,223.60	4,627,533.45		36,600,373.91
四、折旧费和摊销费	357,594,411.21	34,939,168.42	2,021,256.77	11,272,648.78		405,827,485.18
五、利润总额	939,469,593.80	162,542,055.00	-10,495,871.75	11,313,358.13	-11,766,314.42	1,091,062,820.76
六、所得税费用	171,261,669.64	42,185,881.76	-2,139,288.86	3,741,181.13		215,049,443.67
七、净利润	768,207,924.16	120,356,173.24	-8,356,582.89	7,572,177.00	-11,766,314.42	876,013,377.09
八、资产总额	8,177,633,704.37	1,365,220,293.87	187,833,600.46	480,440,351.61	-1,374,423,873.01	8,836,704,077.30
九、负债总额	4,103,620,243.03	897,096,259.62	103,728,075.04	246,071,845.08	-717,391,785.95	4,633,124,636.82

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2010年8月至9月因南昌水泥厂“企业改制”与“退城进园”的需要，公司控股子公司南昌万年青水泥有限责任公司（以下简称：南昌万年青）与南昌工业控股集团有限公司（以下简称：控股集团）签订《企业搬迁补偿协议》：现南昌水泥厂将进行企业改制，打造南昌建材工业园，需要异地搬迁，南昌水泥厂的搬迁将会给南昌万年青带来生产经营的影响，为此控股集团愿意将搬迁补偿按照评估价值 5130 万元补偿给南昌万年青。搬迁补偿费付款方式：2010年8月30日前，支付 1000 万元；2010年12月25日前支付 1572 万元；余款在南昌水泥厂土地使用权被摘牌后 90 个工作日内支付。2012 年度收到 500 万元搬迁补偿费，截止 2014 年 12 月 31 日本公司仅收到 1500 万元，由于搬迁项目工程进度未达到协议中约定的进度要求，故另 1072 万元尚未获取。

2、本公司第六届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于注销子公司温州市万年青散装水泥有限公司的议案》

温州市万年青散装水泥有限公司于 2002 年 8 月由本公司和温州市万年混凝土有限公司共同组建成立，注册资本 288 万元，其中本公司持股比例为 70%，温州市万年混凝土有限公司持股比例为 30%。本公司董事会同意收回对温州万年青的投资，将该公司予以注销。

3、本公司第六届董事会第二十三次临时会议审议通过了《关于终止上饶万年青城有限公司投资项目的议案》

因国家土地政策调整及市场形势变化等种种客观原因，致使该项目无法继续推进。董事会同意上饶万年青城有限公司终

止上饶万年青商贸城项目的投资。

4、本公司第六届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于收购江西立成混凝土有限公司 100% 股权的议案》

为实现公司产业链延伸，增强公司水泥产品终端市场的竞争力，董事会同意收购李利霞、李峰分别持有的江西立成混凝土有限公司 65% 和 35% 的股权。

5、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1212 号文核准，本公司获准向社会公开发行总额为 10 亿元的公司债券。公司债券采用分期发行，第一期发行总额为 5 亿元人民币，已于 2012 年 10 月 22 日发行完毕，并于 2012 年 11 月 20 日在深圳证券交易所上市交易。2014 年公司债券（第一期）为第二期发行，发行规模为 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和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。本期债券发行工作已于 2014 年 9 月 16 日。

## 十二) 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,282,373.77	59.25	4,136,622.50	96.60
特定款项组合	2,945,645.44	40.75		
组合小计	7,228,019.21	100	4,136,622.50	96.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,228,019.21	100	4,136,622.50	

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,366,471.62	30.78	4,140,826.12	94.83

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
特定款项组合	9,821,440.76	69.22		
组合小计	14,187,912.38	100	4,140,826.12	94.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,187,912.38	100	4,140,826.12	

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

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	153,413.03	5	7,670.65	237,510.88	5	11,875.54
2 至 3 年		20		12.70	20	2.54
3 至 4 年	12.70	30	3.81		30	
5 年以上	4,128,948.04	100	4,128,948.04	4,128,948.04	100	4,128,948.04
合计	4,282,373.77		4,136,622.50	4,366,471.62		4,140,826.12

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
特定款项组合	2,945,645.44			9,821,440.76		
合计	2,945,645.44			9,821,440.76		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	48.57	3,510,860.80
抚州市重点工程物资配送中心	336,267.46	4.65	336,267.46
江西铜业股份有限公司	153,413.02	2.12	7,670.65
鲲鹏房地产开发有限公司(清欠办)	108,961.62	1.51	108,961.62
龙长公路 A11 标四川路桥集团公司	33,800.00	0.47	33,800.00
合计	4,143,302.90	57.32	3,997,560.53

(二)其他应收款

## 1、其他应收款分类

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	25,736,399.58	3.02	5,879,932.45	22.85
特定款项组合	826,133,923.22	96.98		
组合小计	851,870,322.80	100	5,879,932.45	0.69
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	851,870,322.80	100	5,879,932.45	

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

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

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	17,262,427.27	5	863,121.36	4,254,003.67	5	212,700.18
1 至 2 年	609,620.06	10	60,962.01	2,702,479.42	10	270,247.94
2 至 3 年	2,629,524.18	20	525,904.84	1,092,426.50	20	218,485.30
3 至 4 年	1,076,452.35	30	322,935.71	183,290.22	30	54,987.07
4 至 5 年	102,734.37	50	51,367.19	1,193,128.87	50	596,564.44

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
5 年以上	4,055,641.35	100	4,055,641.35	2,961,350.10	100	2,961,350.10
合计	25,736,399.58		5,879,932.45	12,386,678.78		4,314,335.03

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
特定款项组合	826,133,923.22			780,177,450.28		
合计	826,133,923.22			780,177,450.28		

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收关联方	770,633,923.22	721,059,550.28
保证金	59,223,265.52	64,726,680.02
职工个人承担社保	395,781.68	167,759.00
职工备用金	1,000,686.33	793,553.36
购置资产	4,404,000.00	
股权转让款	9,750,895.20	
其他	6,461,770.85	5,816,586.40
合计	851,870,322.80	792,564,129.06

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁款	55,500,000.00	1 年以内 25,500,000.00 元, 1-2 年 30,000,000.00 元	6.52	
李峰	股权转让款	9,750,895.20	1 年以内	1.14	487,544.76
江西省雄安金属材料有限公司	购置资产	4,404,000.00	1 年以内	0.52	220,200.00
万年县财政局	征地款	1,200,000.00	1 年以内	0.14	60,000.00
鄱阳县水泥厂	往来款	966,480.00	5 年以上	0.11	966,480.00
合计		71,821,375.20		8.43	1,734,224.76

## (三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,405,280,690.28		1,405,280,690.28	1,440,178,536.03		1,440,178,536.03

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,405,280,690.28		1,405,280,690.28	1,440,178,536.03		1,440,178,536.03

## 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	18,494,045.21			18,494,045.21		
江西万年青电子有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
江西万年青科技工业园有限责任公司	30,002,552.40			30,002,552.40		
温州市万年青散装水泥有限公司	2,016,000.00			2,016,000.00		
南昌万年青水泥有限责任公司	21,250,000.00			21,250,000.00		
江西南方万年青水泥有限责任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
福建福清万年青水泥有限公司	41,298,660.00			41,298,660.00		
江西万年青工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
绍兴县万年青水泥有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
南方水泥有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00			
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
江西锦溪水泥有限公司	384,000,000.00		10,661,900.89	373,338,099.11		
江西赣州新型材料限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江西锦溪塑料制品有限公司	16,221,517.65			16,221,517.65		
江西万年青矿业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西万年县万年青商砼有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西省进贤鼎盛混凝土有限公司	14,886,691.00			14,886,691.00		
江西东鑫混凝土有限公司	20,095,000.00			20,095,000.00		
江西昊鼎商品混凝土有限公司	19,222,520.00			19,222,520.00		
上饶万年青城有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
鄱阳县恒基建材有限公司	12,602,549.77			12,602,549.77		
湖口县同兴混凝土有限公司	20,540,200.00			20,540,200.00		
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	38,298,800.00			38,298,800.00		
南昌万年青商砼有限公司		9,517,025.00		9,517,025.00		
江西锦溪建材有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
广丰县万年青商砼有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广丰县万年青新型建材有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
铅山县万年青新型建材有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
万年县万年青新型建材有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
余干县商砼建材有限公司		14,012,300.00		14,012,300.00		
九江佰力混凝土有限公司		20,609,260.00		20,609,260.00		
九江广德新型材料有限公司		11,925,470.14		11,925,470.14		
鹰潭万年青新型建材有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	1,440,178,536.03	121,764,055.14	156,661,900.89	1,405,280,690.28		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,465,647,280.00	1,061,641,106.57	1,385,448,190.39	994,936,012.52
水泥	1,289,661,402.85	921,556,485.60	1,235,089,844.26	874,936,110.72
熟料	175,985,877.15	140,084,620.97	150,358,346.13	119,999,901.80
二、其他业务小计	20,529,182.04	15,761,048.59	16,854,962.94	14,131,111.46
合计	1,486,176,462.04	1,077,402,155.16	1,402,303,153.33	1,009,067,123.98

## (五) 投资收益

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	98,709,832.62	48,561,484.94
处置长期股权投资产生的投资收益		1,219,406.97
合计	98,709,832.62	49,780,891.91

## 十三) 补充资料

## (一) 非经常性损益

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,299,206.64	
2. 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）	26,342,390.73	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,974,987.32	
4. 所得税影响额	-3,428,469.98	



项目	金额	备注
5. 少数股东权益影响额	-1,572,577.47	
合计	6,067,149.32	

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由：

项目	涉及金额	说明
三废退税	89,387,579.20	与企业业务密切相关，且各年度均享受

## (二)净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	23.9450	23.1331	1.3449	1.0721	1.3449	1.0721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.7121	22.9566	1.3300	1.0629	1.3300	1.0629

## (三)会计政策变更相关补充资料

(四)公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策，并对比较财务报表进行了追溯重述。

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,130,758,155.91	1,079,099,214.43	1,136,417,039.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	269,465.73	316,518.44	330,160.38
衍生金融资产			
应收票据	121,662,273.51	222,444,939.74	329,374,798.27
应收账款	223,716,809.93	434,907,191.78	555,380,138.31
预付款项	97,416,071.87	148,278,788.44	109,902,009.57
应收利息			
应收股利	265,387.02	265,387.02	9,000,657.82
其他应收款	95,860,652.79	193,055,796.64	234,251,687.84
存货	525,901,184.34	380,489,123.09	410,414,805.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,493,679.95	4,459,228.56	161,783,592.17
流动资产合计	2,199,343,681.05	2,463,316,188.14	2,946,854,889.53

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
非流动资产：			
可供出售金融资产	200,805,462.76	200,554,576.60	200,554,576.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	29,676,522.03	28,690,261.59	46,596,317.24
固定资产	3,898,919,092.17	3,954,903,762.43	4,594,141,301.71
在建工程	28,681,757.89	260,375,731.92	74,385,819.49
工程物资	2,918,922.84	66,267,670.87	1,973,806.36
固定资产清理	3,610,797.31	2,037,971.86	1,845,832.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	553,026,089.60	584,189,329.39	620,789,837.87
开发支出			
商誉	204,798,193.57	226,984,616.10	243,514,927.88
长期待摊费用			5,409,544.00
递延所得税资产	18,289,994.66	36,483,579.76	47,091,098.10
其他非流动资产	50,768,738.20	21,892,211.85	53,455,776.09
非流动资产合计	4,991,495,571.03	5,382,379,712.37	5,889,758,837.77
资产总计	7,190,839,252.08	7,845,695,900.51	8,836,613,727.30

## (五)

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	1,710,300,000.00	1,834,500,000.00	1,360,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	505,113,133.12	228,841,439.75	248,686,035.28
应付账款	594,312,260.69	783,449,162.17	890,449,716.95
预收款项	79,319,543.49	83,753,228.20	111,974,926.43
应付职工薪酬	14,438,592.52	39,727,802.67	50,223,951.41
应交税费	80,642,786.22	66,917,142.22	93,581,059.16
应付利息	7,831,841.65	7,644,267.35	7,688,217.36
应付股利	20,000,000.00		18,000,000.00

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	154,893,229.49	177,527,312.29	180,872,869.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	292,400,000.00	117,400,000.00	119,000,000.00
其他流动负债	4,730,096.44	14,207,673.60	19,526,118.07
流动负债合计	3,463,981,483.62	3,353,968,028.25	3,100,302,893.72
非流动负债：			
长期借款	200,400,000.00	110,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	498,056,347.28	498,408,851.71	1,007,207,944.48
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	113,382,380.17	275,436,766.88	458,459,053.24
长期应付职工薪酬			
专项应付款	14,864,116.40	14,864,116.40	14,864,116.40
预计负债			
递延收益	15,854,119.55	18,895,750.91	22,845,047.63
递延所得税负债	25,454,079.35	25,711,570.65	21,355,231.35
其他非流动负债			
非流动负债合计	868,011,042.75	943,317,056.55	1,532,731,393.10
负债合计	4,331,992,526.37	4,297,285,084.80	4,633,034,286.82
所有者权益：			
实收资本（或股本）	408,909,579.00	408,909,579.00	408,909,579.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	500,006,662.62	499,688,205.27	482,362,986.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,876,858.39	78,996,062.02	105,341,784.01
未分配利润	734,367,360.02	1,112,751,294.72	1,513,664,983.72
归属于母公司所有者权益合计	1,703,160,460.03	2,100,345,141.01	2,510,279,332.87
少数股东权益	1,155,686,265.68	1,448,065,674.70	1,693,300,107.61
所有者权益合计	2,858,846,725.71	3,548,410,815.71	4,203,579,440.48

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
负债和所有者权益总计	7,190,839,252.08	7,845,695,900.51	8,836,613,727.30

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长： 江尚文

江西万年青水泥股份有限公司董事会

二〇一五年三月二十六日