

# 江西万年青水泥股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 3 月 28 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人陈文胜、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）熊汉南声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李世锋	董事	参加江西省委党校学习	陈钊

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司存在国家经济政策、行业发展变化、区域市场环境以及原材料价格波动等风险，本报告中第三节“管理层讨论与分析”第十一小节“公司未来发展的展望”之“（三）可能面临的风险及应对措施”中描述了公司未来经营中可能面临的风险以及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任.....	43
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	60
第八节 优先股相关情况.....	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	73

## 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
董事会	指	江西万年青水泥股份有限公司董事会
股东大会	指	江西万年青水泥股份有限公司股东大会
公司、本公司	指	江西万年青水泥股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
鹏元资信	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
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
“三项工程”	指	技术改造、零星购置、大修项目
中国建材	指	中国建材集团有限公司
江西建材	指	江西省建材集团有限公司
江西水泥	指	江西水泥有限责任公司
万年厂	指	江西万年青水泥股份有限公司万年厂
玉山公司	指	江西玉山万年青水泥有限公司
瑞金公司	指	江西瑞金万年青水泥有限责任公司
于都公司	指	江西于都南方万年青水泥有限公司
赣州公司	指	江西赣州南方万年青水泥有限公司
乐平公司	指	江西乐平万年青水泥有限公司
德安公司	指	江西德安万年青水泥有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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）	WANNIANQING		
公司的法定代表人	陈文胜		
注册地址	江西省上饶市万年县		
注册地址的邮政编码	335506		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	zqb@wnq.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊汉南（副总经理代行）	易学东
联系地址	江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园	江西省南昌市高新技术开发区京东大道 399 号万年青科技园
电话	0791-88120789	0791-88120789
传真	0791-88160230	0791-88160230
电子信箱	zqb@wnq.com.cn	zqb@wnq.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、证券时报
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913611007057505811
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 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）
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	李国平、汪鹏

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	8,190,156,792.24	11,281,628,119.23	11,281,628,119.23	-27.40%	14,204,588,961.43	14,204,588,961.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	228,590,313.38	388,130,710.02	388,567,212.61	-41.17%	1,593,281,087.79	1,593,281,087.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	181,829,337.92	356,652,333.66	357,088,836.25	-49.08%	1,490,486,930.94	1,490,486,930.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	763,276,382.63	845,319,624.06	845,319,624.06	-9.71%	1,873,369,307.77	1,873,369,307.77
基本每股收益（元/股）	0.2867	0.4867	0.4873	-41.17%	1.9981	1.9981
稀释每股收益（元/股）	0.2936	0.4752	0.4757	-38.28%	1.9058	1.9058
加权平均净资产收益率	3.30%	5.45%	5.45%	-2.15%	23.20%	23.20%
	2023 年末	2022 年末		本年末比	2021 年末	

				上年末增 减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	17,000,406,894.99	18,218,860,252.05	18,250,985,272.29	-6.85%	17,429,726,351.65	17,429,726,351.65
归属于上市公司股东的净资产 (元)	6,978,913,582.45	6,944,402,128.76	6,944,838,631.35	0.49%	7,426,122,281.09	7,426,122,281.09

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,953,814,351.04	2,152,101,546.19	1,879,209,581.58	2,205,031,313.43
归属于上市公司股东的净利润	92,042,558.20	174,812,634.57	42,011,586.66	-80,276,466.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,036,238.81	166,230,073.49	30,337,393.70	-101,774,368.08
经营活动产生的现金	-42,096,037.87	195,714,359.43	311,071,805.95	298,586,255.12



流量净额				
------	--	--	--	--

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,357,249.80	-6,702,692.19	23,372,887.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	41,067,132.84	59,210,746.02	36,553,038.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,932,153.17	-869,915.26	89,606,676.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,801,989.39	6,557,342.28	5,743,799.70	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,389,851.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,549,978.40	-3,287,716.64	-21,703,671.84	
减：所得税影响额	17,218,557.17	12,860,025.58	33,110,367.99	
少数股东权益影响额（税后）	11,018,865.17	10,569,362.27	-2,331,794.62	
合计	46,760,975.46	31,478,376.36	102,794,156.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	20,252,840.24	与企业业务密切相关，且各年度均享受

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司所处行业为水泥行业及其上下游产业链相关行业，其中包括商砼、骨料等。水泥为重要建筑材料，主要应用于地产、基建与农村建设，对国家建设及经济发展具有重要的战略意义。目前受国家“十四五”规划碳达峰、碳中和的战略要求，水泥行业正积极推进供给侧结构性改革，逐渐步入转型升级、绿色发展阶段，受宏观经济和政策影响较明显，属于典型的周期性行业。

2023 年，是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是“十四五”规划承上启下的关键一年。今年以来在面对国际地缘政治形势错综复杂、国内投资增速放缓、行业产能过剩叠加下游需求不足等诸多复杂背景下，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，聚焦省委十五届四次全会打造“三大高地”、实施“五大战略”决策部署，全面推动“优化升级、对标一流、靶向发力”改革发展和各项工作取得新进展、新成绩。报告期内，公司销售水泥 2,136.89 万吨、商品混凝土 635.86 万吨、骨料 1296.41 万吨，实现营业收入 81.9 亿元、净利润 3.15 亿元、实现归属于上市公司股东的净利润 2.29 亿元。

#### 1、报告期宏观经济及行业环境分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，以习近平总书记为核心的党中央团结带领全党全国各族人民，全面深化改革，加大宏观调控力度，着力扩大内需、优化结构、提振信心、防范化解风险，我国经济回升向好，高质量发展扎实推进。2023 年，全年国内生产总值 1260582 亿元，比上年增长 5.2%，全国固定资产投资（不含农户）503036 亿元，比上年增长 3.0%；2023 年，全国房地产开发投资 110913 亿元，比上年下降 9.6%；其中，住宅投资 83820 亿元，下降 9.3%。（数据来源：国家统计局）

江西地区：2023 年，全省上下认真贯彻落实党的二十大精神、习近平总书记考察江西重要讲话精神以及省委十五届四次全会工作部署，江西经济运行持续回升向好，高质量发展取得新成效。2023 年江西省地区生产总值 32200.1 亿元，比上年增长 4.1%；得益于专项债发行规模保持较高水平，2023 年全省基础设施投资同比增长 19.1%，拉动全部投资增长 3.5 个百分点。从结构看，道路运输、水利环境等行业成为主要增长动能，分别增长 38.9%、14.3%，拉动基础设施投资增长 7.5、10.8 个百分点。（数据来源：江西省统计局）

水泥行业：报告期内，受固定资产投资增速放缓，房地产市场开发投资继续探底，水泥销售市场持续萎缩、错峰生产日趋严格等多重因素冲击，水泥需求出现 2021 年以来的第三年下跌，市场需求全年低迷，全年水泥产量降至近十年的最低值，全国水泥产量为 20.23 亿吨，同比下降 0.7%。低迷的水泥市场需求，导致全年水泥市场价格整体低位下行；报告期内煤炭供需关系相对稳定，虽全年均价较上年有所回落但仍处于高位窄幅震荡。2023 年水泥行业利润约为 320 亿元，同比下降约 50%。行业利润总额跌至十六年来最低值。（数据来源：中国水泥网）

公司情况：报告期内，公司实现水泥销售 2,136.89 万吨，同比增加 0.91%；商砼销售 635.86 万方，同比增加 4.26%；骨料销售 1296.41 万吨，同比增加 15.54%；营业收入 81.90 亿元，同比下降 27.40%；归属于上市公司股东的净利润 2.29 亿元，同比下降 41.17%。公司经营情况整体略优于水泥行业平均水平。

#### 2、报告期行业政策分析

报告期内，国家有关部门出台多项关于促进水泥产业节能减排、减污降碳以及“双碳”等相关政策，主要政策及影响如下：

（1）2023 年 2 月，中共中央国务院发布《质量强国建设纲要》，主要内容：加强建材质量监管，加大对外墙保温材料、水泥、电线电缆等重点建材产品质量监督抽查力度，实施缺陷建材响应处理和质量追溯。开展住宅、公共建筑等重点领域建材专项整治，促进从生产到施工全链条的建材行业质量提升。

（2）2023 年 6 月，生态环境部发布《关于推进实施水泥行业超低排放的意见（征求意见稿）》，主要内容：推动现有水泥企业超低排放改造，到 2025 年底前，重点区域取得明显进展，50%左右的水泥熟料产能完成改造；到 2028 年底前，重点区域水泥熟料生产企业基本完成改造，全国力争 80%左右水泥熟料产能完成超低排放改造。严格执行产能置换政策，

加大对过剩产能控制力度，坚决遏制违规新增产能，重点区域严禁新增水泥熟料产能。鼓励企业在超低排放改造时统筹开展减污降碳和清洁生产改造，积极探索污染物和温室气体协同控制工艺技术，到 2025 年，完成 8.5 亿吨水泥熟料产能清洁生产改造。

(3) 2023 年 6 月，国家发改委、工信部、生态环境部、国家市场监督管理总局、国家能源局发布《工业重点领域能效标杆水平和基准水平（2023 年版）》，主要内容：水泥熟料单位产品综合能耗的标杆水平和基准水平分别为 100 千克标准煤吨和 117 千克标准煤吨。

(4) 2023 年 7 月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2023 年本，征求意见稿）》，主要内容：鼓励类：建筑材料等矿产资源的共伴生矿产综合利用、水泥原燃材料替代及协同处置技术；水泥行业超低排放技术；水泥生产制备全氧燃烧、富氧燃烧；新型干法水泥窑生产特种水泥工艺技术及产品的研发与应用；粉磨系统节能改造（水泥立磨、生料辊压机终粉磨等）等。限制类：2000 吨日（不含）以下新型干法水泥熟料生产线（特种水泥生产线除外），60 万吨/年（不含）以下水泥粉磨站等。淘汰类：1、干法中空窑（生产铝酸盐水泥等特种水泥除外），水泥机立窑，立波尔窑、湿法窑，直径 3 米（不含）以下水泥粉磨设备（生产特种水泥除外）；2、无覆膜塑编水泥包装袋生产线，水泥包装袋缝底袋（两底需由缝线缝合）的生产和使用。

(5) 2023 年 8 月，工信部、国家发改委、财政部、自然资源部、生态环境部、住房城乡建设部、商务部、金融监管总局发布《建材行业稳增长工作方案》，主要内容：处理好短期和长期、发展和减排的关系，加快推动水泥、平板玻璃等传统产业转型升级。2023-2024 年，建材行业稳增长的主要目标包括：行业保持平稳增长，水泥、玻璃、陶瓷行业能效标杆水平以上产能占比超过 15%。支持特种水泥、快凝材料等优化产能布局，提升应急条件下材料供给能力。研究推动水泥行业纳入全国碳排放权交易市场。实施差异化水泥错峰生产，并加强监督执法等。

(6) 2023 年 11 月，生态环境部发布《关于做好水泥和焦化企业超低排放评估监测工作的通知（征求意见稿）》，主要内容：为规范水泥企业超低排放评估监测工作，统一超低排放评估监测程序和方法。

(7) 2023 年 11 月，国务院发布《空气质量持续改善行动计划》，主要内容：到 2025 年，全国地级及以上城市 PM<sub>2.5</sub> 浓度比 2020 年下降 10%，重度及以上污染天数比率控制在 1%以内；氮氧化物和 VOCs 排放总量比 2020 年分别下降 10%以上。大力发展新能源和清洁能源，到 2025 年，非化石能源消费比重达 20%左右，电能占终端能源消费比重达 30%左右。

应对措施：报告期内，公司积极响应国家关于建材行业的有关方针、政策，严格遵守各项环保政策、生产工艺水平、水泥质量要求等相关规定，着力推动水泥产业升级和高质量发展，深入实施对标世界一流管理提升行动，节能降耗，通过狠抓科技项目管理、小改小革，全年熟料标煤耗、熟料综合电耗、水泥粉磨综合电耗均有所下降，万年厂、德安公司，于都公司水泥综合能耗达到国家一级能耗限额标准，省级及以上绿色工厂 16 家。光伏发电总装机容量达 21.3MW，全年发电约 1621 万度，节约标煤约 5200 吨，降低碳排放约 1.35 万吨；全年熟料碳排放强度同比下降约 3.0KG/T，降低碳排放约 4.6 万吨。

### 3、区域竞争分析

公司业务主要位于江西本土区域，集中在赣南及赣东北地区，在覆盖江西地区主要市场的同时能够向广东、福建、浙江等省市辐射，地理位置优势突出。公司水泥产能 2,600 万吨/年，在江西省内产能位居前三，拥有一定的市场优势。公司始终坚持“水泥+”发展战略，立足于水泥主业的同时积极延伸上下游产业链，全年新增商砼企业 1 家，目前在省内布局商砼企业近 32 家，拥有商品混凝土产能 2,365 万方/年，骨料产能 1,500 万吨/年，为公司创造新的利润增长点。公司水泥产品畅销江西赣南、赣东、赣北大部分地区以及福建、浙江、广东等周边省份，在华东地区具有较高的品牌知名度。

近年来，受房地产下行、投资增速放缓等多重因素影响，对江西省水泥行业也产生较大冲击，水泥市场需求严重下滑，2023 年江西水泥产量约为 8276.05 万吨，继 2022 年同比下降 13.44%后再次同比下滑 8.02%（数据来源：中国水泥网）。

### 4、水泥行业特点

#### (1) 行业周期性

水泥作为一种重要的建筑材料，广泛应用于土木工程、水利、国防等工程，对国家基础设施建设及经济发展具有至关重要的作用，故受国内、国际经济波动及宏观政策影响较大，与基础设施建设、房地产等行业发展联系紧密，是较为典型的周期性行业。近年来受固定资产投资增速减缓、房地产市场低迷，水泥需求存量市场日趋饱和，供需矛盾日益尖锐，水泥行业来到下行周期。

### （2）行业季节性

水泥行业具有较强的季节性的特征，针对不同地区的气候有所不同，行业季节性的体现也不尽相同。江西位于华南地区，属亚热带季风气候，二三季度受梅雨及夏季高温多雨天气影响，基础设施建设及房地产等水泥需求市场施工难度较大，水泥需求量较小，属于淡季，通常水泥销售价格偏低，库存量偏高。三季度末至四季度气温降低雨水减少，气候凉爽干燥，此时基建房地产等水泥需求行业施工条件较好，水泥需求量及水泥价格相对回升，开始进入旺季直至次年春节前后。

### （3）行业的区域性

基于水泥单位价值低、质量大、不宜长时间储存等特点，故生产线建设在具有石灰石资源或煤炭资源的地区，受运输成本的影响，水泥行业的区域性特征明显，公路运输的销售半径为 200 公里，水路运输销售半径为 500 公里。江西作为内陆地区，水泥运输方式主要以公路及水路运输为主。公司水泥产品发运方式以公路为主，水运和铁路为辅。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主要业务

公司主要从事硅酸盐水泥、商品混凝土、骨料及新型墙材的生产及销售，截至报告期末公司拥有万年、玉山、瑞金、于都、赣州、乐平、德安七大水泥生产基地、11 条熟料生产线 61 条商砼生产线及 32 台水泥磨机。

#### 2、主要产品及用途

公司生产的主要产品有“万年青”牌系列普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥，以及骨料、硅酸盐水泥熟料、商品混凝土、新型墙材等，在华东地区拥有较高的品牌知名度及客户认知度，受到了业主、工程设计者和建设者的广泛好评。

**硅酸盐水泥熟料：**是以石灰石和粘土为主要原料，经破碎、配料、磨细制成生料，然后在水泥窑中煅烧而成的。通常为生产普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥的半成品。

**硅酸盐水泥：**是以硅酸盐水泥熟料与适量石膏及其他规定的混合材料磨细制成的水硬性胶凝材料，公司“万年青”牌系列硅酸盐水泥广泛用于机场、高楼、桥梁、隧道、高等级公路等国家大型重点工程建设中，以及房地产、民用建房等。

**商品混凝土：**是用水泥作胶凝材料，砂、石作集料；与水（加或不加外加剂和掺合料）按一定比例配合，经搅拌、成型、养护而得的水泥混凝土，也称普通混凝土，它广泛应用于土木工程。

**骨料：**是在混凝土及砂浆中起骨架和填充作用的粒状材料。

#### 3、经营模式

公司管理团队具有丰富的管理经验，并且形成管理和技术双轮驱动的模式。根据公司各子公司分布较为分散、子公司业务辐射区域差异性等行业特点，公司制定以总部管理层为战略中心统筹领导，各个职能部门及下属子公司相互协调配合的运管制度。对不同区域子公司及职能部门设置具有针对性的考核目标，并每月召开生产经营工作会议，充分把握市场动态，制定科学正确的业务策略并使之有效执行。

##### （1）采购模式

水泥行业具有生产规模化、生产工艺流程标准化等特点，对于主要原材料的采购，公司原则上采取招议标和询比价的方式按使用单位申报计划进行采购。公司所有采购业务由供应公司统一归口管理，供应公司负责各生产厂（子公司）大宗原燃材料的统一采购；负责监督各生产厂（子公司）执行物资招标采购情况，并对各生产厂（子公司）自行采购物资进行监控；负责起草各类备品配件招标物资的标书；负责建立供方档案，对供方实行动态管理；配合新建项目所需原燃材料的调研工作。

##### （2）生产模式

公司通常根据上年销售情况以及当年市场需求，对宏观经济政策进行研判后做出预测，并结合自身产能、错峰生产计划及下游需求制定全年生产计划。通过获得订单后与客户签订供货合同，根据合同规定的品种规格以及供货期，公司月度生产计划以市场需求为依据，以销定产，根据销售淡旺季以及节能限产要求，安排停窑检修。

##### （3）销售模式

公司主要销售区域为江西市场，辐射福建、浙江、广东、湖北等周边省份。公司产品销售是直销和经销（或代销）相结合的模式，水泥产品以经销为主、直销为辅，商砼产品以直销为主、代销为辅。对大型重点工程，如高速公路、铁路

等国家大型项目，公司采取直销的销售模式；对于民用市场、中小型工程，由于量少点多，公司采取经销商的销售模式，以提升保供和售后服务。

#### （4）研发情况

公司的技术研发与创新主要是工艺创新，以公司各厂的技术部和化验室为主体，重点围绕以下方面开展技术创新活动：

- ①节能降耗：降低熟料煤耗、降低水泥综合电耗、提高设备台时产量、提高熟料标号、合理配比混合材；
- ②保护环境：减少粉尘尾气排放、清洁美化工作环境；
- ③降低成本：提高设备运转率，提高设备完好率、提高生产效率。

公司制定并实施了《技术创新管理办法》，从制度上激励研发与创新，不断激发和激励员工的创新意识和创新能力，大力吸引和留住核心岗位人才，不断提高关键技术人员积极性，加快新技术新材料新工艺的应用，培育、创造和提升企业的核心竞争力。

#### 4、市场地位

我国第一条新型干法生产线在我公司万年厂建成投产，公司从 1958 年建厂到现在，走过了 60 多年的峥嵘岁月，记载着中国水泥行业的发展史，也培养了一批优秀的专业技术人才。“万年青”品牌在江西及周边省份具有较高的知名度和影响力。“万年青”牌水泥产品曾荣获“全国建材行业用户满意产品”、“江西名牌产品”等荣誉称号。在中国水泥协会 2023 年公布的《关于发布 2023 年中国水泥上市公司综合实力排名公告》（中水协发〔2023〕49 号）文件中，公司位列 2023 年水泥上市公司综合实力排名十三名。

#### 5、主要业绩驱动因素

公司生产经营业绩主要受生产制造所需原材料价格、国家宏观经济政策、错峰生产、业务覆盖地区固定资产投资等多方面因素驱动，周期性、季节性、区域性特征较为明显。

从原材料价格的角度来看，公司所用石灰石全部由公司自有矿山开采所得，开采费用相对较低，对经营业绩影响较小，但水泥制造过程中受煤炭、电力价格影响较大，2023 年以来，煤炭供需关系相对稳定，全年均价较 2022 年有所回落，但煤炭价格仍居相对高位窄幅震荡。公司通过加强与大型煤企合作、开拓新的采购渠道和资源等方式降低燃料成本，同时，通过精细化生产控制以降低煤电耗用量，并加大技术研发以寻找替代燃料等降低能源成本，报告期内公司水泥及商砼生产成本分别降低 13.16%及 11.83%，有效增厚了利润安全垫。

从需求的角度来说，水泥需求与固定资产投资呈正相关，其中基建和房地产投资是水泥需求的重要影响因素。2023 年，全国固定资产投资（不含农户）为 50.30 万亿元，同比增长 3.0%，其中基础设施投资（不含电力、热力、燃气及水生产和供应业）同比增长 5.90%；从江西地区来说得益于专项债发行规模保持较高水平，2023 年江西省基础设施投资同比增长 19.1%，拉动全部投资增长 3.5 个百分点，为江西地区水泥需求起到了一定的支撑作用，得益于此，公司水泥销量同比逆势增长 1%，市场份额持续巩固。地产投资方面，居民购房意愿下降、房价下跌、地产开发商信用风险等因素仍然制约市场修复节奏，2023 年，全国房地产开发投资同比下降 9.6%，继续拖累水泥需求。目前，我国的户籍城镇化率、人均铁路里程、人均公路里程等与美国、日本等发达国家相比仍有一定差距，长期来看我国人均基建水平仍有一定提升空间，对水泥需求形成支撑。

从供给角度来说，2023 年，去产能化进程持续推进，国家政策方向依然维持淘汰落后产能、严控新增产能，受市场低迷影响，错峰生产日趋严格，新建产线建设进度和投产时间也在推迟。近年来，水泥行业整体熟料设计产能规模保持相对平稳，但频繁的技术改造等带来一定的实际产能提升，结合水泥需求的持续下行，行业产能过剩的局面将长期存在。

### 三、核心竞争力分析

公司是江西地区水泥行业龙头企业，产能及各项指标均位于江西前列，企业综合实力位列 2023 年水泥上市公司第十三位。具有如下核心竞争力：

#### 1、区位优势

公司地处长江三角洲、珠江三角洲和闽南三角地区的腹地，毗邻省份均为经济较为发达地区，省内水泥企业多分布在临省交界地区，具有独特的区位优势。公司熟料及水泥生产线均分布在江西省内，公司共拥有 11 条熟料生产线、61 条商砼生产线及 32 台水泥磨机，拥有熟料产能 1,375 万吨/年、水泥产能 2,600 万吨/年，商品混凝土产能 2,365 万立方

米/年、骨料 1,500 万吨/年。同时借助公路、铁路运输优势，产品畅销江西赣东、赣南、赣北大部分地区，并向周边省份辐射，在华东地区具有较高的品牌知名度。

## 2、品牌优势

公司建厂至今 60 余年，是我国最早采用国产新型干法水泥工艺生产线的厂家之一。具有较强的技术和质量优势，在华东地区拥有较高的品牌美誉。旗下“万年青”品牌水泥曾荣获“全国建材行业先进集体”“全国建材行业用户满意产品”“江西名牌产品”等荣誉称号。

## 3、技术创新优势

公司坚持管理与技术创新的理念，充分发挥“创新驱动”作用，积极推进新技术、新装备、新材料运用，提升企业创新力、竞争力，致力于强化创新引领、数字赋能加快推进。报告期内，公司在节能降碳、绿色建材循环等领域加大研发投入，积极推进智能工厂建设，万年厂入选工信部“建材工业智能制造数字转型典型案例”的智能工厂，乐平公司被省工信厅评为智能制造标杆企业。

## 4、产业链及资源优势

公司产业布局将资源导向与市场区域特征进行有机结合，一方面致力于对上游石灰石资源的有效整合，目前在江西境内已有多座石灰石矿山，年产量可达 900 万吨，为公司水泥熟料生产提供稳定的原料来源。另一方面，下游商品混凝土搅拌站以市场为导向进行产业布局。同时积极开拓市场，建立了多渠道、多层次的营销网络。

公司具有较完整的水泥产业链一体化布局，业务覆盖范围从石灰石、骨料矿山资源，到熟料、水泥生产，以及下游商品混凝土、新型墙材、窑协同处置等多元化产业。积极发展现代物流产业，赣州物流公司取得赣州市首张网络货运平台、无船承运资质并上线运行，能有效整合运输资源，提高原材料和产品的运输保供，降低物流费用。

## 5、管理优势

公司按照中国特色现代企业制度要求，建立了董事会、股东大会、监事会和经理层“三会一层”的治理体系。同时把党的领导融入公司治理中，实现公司治理规范化、制度化、程序化；深化三项制度改革，规范推行经理层任期制、契约化管理；深化两化融合，加快信息平台建设，ERP 系统得到全面应用，视频监控平台、能管系统优化升级，扩大 5G 应用，建设数字化、智能化工厂，提升信息化、智能化管理水平。

## 6、绿色发展优势

报告期内公司按照产品设计生态化、用地集约化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化的“五化要求”，积极构建绿色制造体系，国家级、省级绿色工厂和绿色矿山逐年增加，公司共有省级及以上绿色工厂 16 家；持续优化各项技术经济指标，降低生产成本，熟料综合电耗、煤耗，水泥粉磨综合电耗均有所下降，万年厂、德安公司、于都公司水泥综合能耗达到国家一级能耗限额标准；大力推进清洁能源利用，目前光伏总装机容量达到 21.3MW，全年光伏发电 1621 万度，折合节约标煤约 5200 吨，减少碳排放 1.35 万吨。推动替代燃料的使用，使用替代燃料 1.75 万吨，折合节约标煤约 7600 吨。

## 7、创新、质量优势

公司一贯重视技术改造，积极实施科技兴企发展战略，不断引进和应用新技术、新设备、新工艺。公司强化创新意识、加快创新步伐，设立技术中心负责统筹技术创新工作。公司制定了严格的企业内部质量控制标准，从原材料采购进厂到生料、熟料、水泥粉磨制备每个环节、每道工序制定严格的控制参数进行生产控制，保证了生料、熟料、出磨水泥生产质量的稳定。公司产品“万年青”牌水泥广泛运用于国家及省重点工程项目中。

公司完善的质量管理制度确保了产品的质量。公司所生产的“万年青”水泥系列产品 32.5 级砌筑水泥、42.5 级复合硅酸盐水泥、42.5 级普通硅酸盐水泥、42.5R 级普通硅酸盐水泥、52.5R 级普通硅酸盐水泥获得北京国建联信认证中心颁发的《产品质量认证证书》，产品符合 GB/T 3183—2017《砌筑水泥》、GB175—2007《通用硅酸盐水泥》、JC/T 452—2009《通用水泥质量等级》标准和技术要求；公司已通过 ISO9001：2015 版质量管理体系认证、ISO14001：2015 版环境管理体系认证和 ISO10012:2003 版测量管理体系认证。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本章“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处的行业情况”和“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,190,156,792.24	100%	11,281,628,119.23	100%	-27.40%
分行业					
水泥	5,247,826,377.07	64.07%	6,334,794,251.02	56.15%	-17.16%
混凝土	2,400,779,682.15	29.31%	2,612,214,225.48	23.15%	-8.09%
新型墙材	14,490,163.53	0.18%	54,060,179.78	0.48%	-73.20%
骨料	330,610,865.05	4.04%	354,332,741.94	3.14%	-6.69%
贸易	45,025,168.30	0.55%	1,680,991,116.10	14.90%	-97.32%
其他	151,424,536.14	1.85%	245,235,604.91	2.17%	-38.25%
分产品					
水泥	5,221,068,694.87	63.75%	6,306,677,086.04	55.90%	-17.21%
熟料	26,757,682.20	0.33%	28,117,164.98	0.25%	-4.84%
混凝土	2,400,779,682.15	29.31%	2,612,214,225.48	23.15%	-8.09%
新型墙材	14,490,163.53	0.18%	54,060,179.78	0.48%	-73.20%
骨料	330,610,865.05	4.04%	354,332,741.94	3.14%	-6.69%
贸易	45,025,168.30	0.55%	1,680,991,116.10	14.90%	-97.32%
其他	151,424,536.14	1.85%	245,235,604.91	2.17%	-38.25%
分地区					
江西省	7,371,574,349.94	90.01%	10,106,032,578.69	89.58%	-27.06%
福建省	391,582,427.38	4.78%	460,960,787.69	4.09%	-15.05%
广东省	37,175,078.85	0.45%	146,688,751.33	1.30%	-74.66%
浙江省	275,169,333.33	3.36%	366,737,569.31	3.25%	-24.97%
安徽省	41,632,707.68	0.51%	48,126,061.29	0.43%	-13.49%
湖北省	73,022,895.06	0.89%	153,082,370.92	1.36%	-52.30%
分销售模式					
直销	3,053,853,384.14	37.29%	5,000,153,168.52	44.32%	-46.50%
经销	5,136,303,408.10	62.71%	6,281,474,950.71	55.68%	-12.20%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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	5,247,826,377.07	4,508,259,398.71	14.09%	-17.16%	-15.16%	-3.95%



混凝土	2,400,779,682.15	1,796,564,733.46	25.17%	-8.09%	-13.41%	3.17%
骨料	330,610,865.05	225,018,755.05	31.94%	-6.69%	11.17%	-11.65%
分产品						
水泥	5,221,068,694.87	4,490,036,061.66	14.00%	-17.21%	-15.01%	-4.12%
混凝土	2,400,779,682.15	1,796,564,733.46	25.17%	-8.09%	-13.41%	3.17%
骨料	330,610,865.05	225,018,755.05	31.94%	-6.69%	11.17%	-11.65%
分地区						
江西省	7,371,574,349.94	5,944,346,638.56	19.36%	-27.06%	-39.78%	1.58%
分销售模式						

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
水泥	销售量	万吨	2,136.89	2,117.66	0.91%
	生产量	万吨	2,133.45	2,124.78	0.41%
	库存量	万吨	40.72	44.93	-9.36%
熟料	销售量	万吨	311.73	356.73	-12.61%
	生产量	万吨	1,550.48	1,596.98	-2.91%
	库存量	万吨	39.98	63.24	-36.78%
混凝土	销售量	万方	635.86	609.86	4.26%
	生产量	万方	632.10	607.24	4.09%
	库存量	万方	0.00	0.00	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

熟料库存量同比降低的原因主要是产品销量增长及水泥品种结构变化共同影响所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 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	4,508,259,398.71	67.48%	5,191,696,651.68	55.76%	-13.16%
建材行业	混凝土	1,796,564,733.46	26.89%	2,037,528,450.51	21.89%	-11.83%
建材行业	骨料	225,018,755.05	3.37%	199,885,401.61	2.15%	12.57%
其他	其他	150,966,078.87	2.26%	1,880,849,821.26	20.20%	-91.97%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 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	4,490,036,061.66	67.21%	5,163,861,215.37	55.47%	-13.05%
熟料	熟料	18,223,337.05	0.27%	27,835,436.31	0.30%	-34.53%
混凝土	混凝土	1,796,564,733.46	26.89%	2,037,528,450.51	21.89%	-11.83%
骨料	骨料	225,018,755.05	3.37%	199,885,401.61	2.15%	12.57%
其他	其他	150,966,078.87	2.26%	1,880,849,821.26	20.20%	-91.97%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

与上年相比本年合并范围子公司新增 3 家，减少 1 家。详见下表：

子公司名称	形成控制的判断依据	新增或减少原因
江西新瑜新型建材有限公司	控股子公司	本期收购并入
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	控股子公司	本期新设立
崇义县龙勾万年青新型材料有限公司	控股子公司	本期新设立
江西万铜环保材料有限公司	控股子公司	对外出售

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	827,864,625.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	第一名	360,849,879.72	4.41%
2	第二名	244,894,334.30	2.99%
3	第三名	76,945,556.45	0.94%
4	第四名	72,465,048.90	0.88%
5	第五名	72,709,806.06	0.89%
合计	--	827,864,625.43	10.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,879,533,268.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	第一名	612,541,591.12	9.12%
2	第二名	425,091,524.10	6.33%
3	第三名	291,196,642.20	4.34%
4	第四名	275,691,494.20	4.10%
5	第五名	275,012,016.60	4.09%
合计	--	1,879,533,268.22	27.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	158,602,161.11	166,763,682.82	-4.89%	
管理费用	641,010,041.62	837,326,978.37	-23.45%	
财务费用	33,429,837.56	27,617,469.08	21.05%	
研发费用	35,950,103.56	23,622,352.99	52.19%	本期加大研发投入所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
NOX 超低排放技术升级	达到国家超低排放要求 NOX $\leq$ 50mg/Nm <sup>3</sup> ，氨逃逸 $\leq$ 5mg/Nm <sup>3</sup> ，氨水消耗量 $\leq$ 4kg/t.cl。	试生产	一体推进工艺升级，达到国家超低排放要求。	减少环境污染，达到国家超低排放要求，助力公司绿色转型发展。
窑磨专家操作系统升级研究	开发窑磨智能专家辅助操作系统用于熟料烧成系统、生料粉磨系统、煤粉制备系统、余热发电、水泥粉磨系统的智能优化控制，增强窑磨等操作的稳定性和便捷性。	已完成	提高工作效率，优化人力资源配置，提高企业生产经营管控水平。	推动数字技术与企业生产经营流程深度融合，促进企业数字化转型升级。
生物质燃料在旋窑钟使用技术研究	探索使用生物质燃料热值对窑系统热耗影响，降低熟料综合煤耗。	已完成	优化用能结构，吨熟料标准煤耗下降 2kgce/t.cl。	落实降碳政策，使用更为环保的生物质燃料，降低公司煤耗经济指标。

袋装水泥智能插袋及装车系统技术应用与研究	提高自动化程度,减少现场人工插袋及装车工作量,减少粉尘危害风险,稳定装车速度。	试生产	提高公司智能化装备水平,减少职业危害风险	提高生产效率,优化人员配置。
水泥磨系统优化技术研究	由开路系统优化成双闭路辊压联合粉磨系统(预留半终系统),通过对原材料的高效挤压、选粉、粉磨整形的研究,实现节能降耗。	推进中	降低生产能耗,提高节能效果,达到国家一级能效。	节能降耗,提高设备运行可靠性。
开发万年青公司数字化采购平台研究项目	建设万年青公司数字化采购平台,包含门户管理、供应商管理、需求计划管理、寻源管理、内部商城、合同管理、报表管理等模块,实现采购业务全面上线管理。	推进中	优化采购流程,节省采购时间,降低采购管理成本,提升采购综合服务能力	推动数字技术与企业生产经营深度融合,提高公司管理效能,助力公司数字化转型。
万年青电商平台建设项目	建设以客户服务为导向的全新水泥电商平台,与周边系统紧密协同完成销售及售后业务的闭环,实现销售业务全覆盖	推进中	优化客户体验,增加客户粘性,提升销售业绩。	增强公司可视化管控,提高决策效率,助力公司数字化转型。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	564	582	-3.09%
研发人员数量占比	7.64%	7.78%	-0.14%
研发人员学历结构			
本科	395	391	1.02%
硕士	28	26	7.69%
研发人员年龄构成			
30岁以下	90	86	4.65%
30~40岁	315	313	0.64%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额(元)	153,595,300.14	338,263,806.25	-54.59%
研发投入占营业收入比例	1.88%	3.00%	-1.12%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期，研发投入金额同比降幅较大的原因主要是行业受产能过剩、需求下滑和区域销价降低影响，公司利润较同期有较大幅度下降，本年度研发投入金额占营业收入比例相应减少。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,963,478,216.66	12,466,402,891.17	-28.10%
经营活动现金流出小计	8,200,201,834.03	11,621,083,267.11	-29.44%
经营活动产生的现金流量净额	763,276,382.63	845,319,624.06	-9.71%
投资活动现金流入小计	201,976,879.95	284,194,945.60	-28.93%
投资活动现金流出小计	618,733,397.84	1,669,534,871.87	-62.94%
投资活动产生的现金流量净额	-416,756,517.89	-1,385,339,926.27	69.92%
筹资活动现金流入小计	1,135,773,523.42	2,304,850,000.00	-50.72%
筹资活动现金流出小计	1,976,974,014.94	2,480,911,070.25	-20.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-841,200,491.52	-176,061,070.25	-377.79%
现金及现金等价物净增加额	-494,680,321.17	-716,083,901.92	30.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 报告期，“投资活动产生的现金流量净额”同比增幅较大的原因主要是：取得投资收益收到的现金、投资支付的现金和购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期较大幅度减少所致。
2. 报告期，“筹资活动产生的现金流量净额”同比降幅较大的原因主要是：2022 年发行了 6 亿元公司债券、取得借款收到的现金减少和分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少共同所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	37,394,238.43	7.35%	主要是参股企业分红	否
公允价值变动损益	17,601,124.53	3.46%	其他非流动金融资产公允减值变动	否
资产减值	-76,650,737.72	-15.07%	长期资产减值	否
营业外收入	18,208,868.78	3.58%		否
营业外支出	20,056,962.78	3.94%		否

其他收益	51,645,715.21	10.16%		否
信用减值损失	-81,429,776.85	-16.01%	应收款项计提坏账	否
资产处置收益	2,425,702.26	0.48%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	4,057,120,665.21	23.86%	4,461,817,351.00	24.45%	-0.59%	
应收账款	1,934,586,534.07	11.38%	1,400,585,555.29	7.67%	3.71%	
存货	613,143,779.94	3.61%	793,056,339.98	4.35%	-0.74%	
投资性房地产	52,899,110.42	0.31%	55,019,549.90	0.30%	0.01%	
长期股权投资	861,103.92	0.01%	1,195,394.46	0.01%	0.00%	
固定资产	6,754,584,197.61	39.73%	6,943,623,749.22	38.05%	1.68%	
在建工程	124,965,561.71	0.74%	241,096,462.03	1.32%	-0.58%	
使用权资产	55,116,105.66	0.32%	46,641,013.33	0.26%	0.06%	
短期借款	883,142,870.04	5.19%	1,393,146,405.75	7.63%	-2.44%	
合同负债	212,345,912.94	1.25%	196,324,158.99	1.08%	0.17%	
长期借款	113,670,000.00	0.67%	101,000,000.00	0.55%	0.12%	
租赁负债	22,103,869.13	0.13%	9,833,980.96	0.05%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、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	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	546,451,031.96		80,363,211.62		6,456,960.00	2,000,000.00		470,544,780.34
5. 其他非流动金融资产	169,643,806.61	17,601,124.53				33,500,000.00		153,744,931.14
应收款项融资	132,634,642.90						16,694,183.43	115,940,459.47
上述合计	848,729,481.47	17,601,124.53	80,363,211.62	0.00	6,456,960.00	35,500,000.00	16,694,183.43	740,230,170.95

			1.62				3.43	
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000877	天山股份	645,393,230.90	公允价值计量	409,742,945.40		-88,489,086.80				321,253,858.60	其他权益工具投资	股权置换
合计			645,393,230.90	--	409,742,945.40	0.00	-88,489,086.80	0.00	0.00	0.00	321,253,858.60	--	--
证券投资审批董事会公			2020年08月07日										

告披露日期	
-------	--

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	水泥生产销售	1,000,000,000.00	8,136,967,089.91	6,208,957,300.87	5,333,640,501.97	247,231,359.65	174,516,853.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西新瑜新型建材有限公司	收购	规模占比较小，对公司当期经营和业绩影响较小。
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	新设	建设中，尚未对公司当期经营和业绩产生影响。
崇义县龙勾万年青新型材料有限公司	新设	规模占比较小，对公司当期经营和业绩影响较小。
江西万铜环保材料有限公司	出售	公司本次出售持有的江西万铜环保材料有限公司 50.3% 股份，符合公司目前经营发展情况及发展战略规划，不会对公司财务及经营状况造成不利影响。

主要控股参股公司情况说明



## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司经营计划及发展战略

当前，我国经济回升向好，保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造“三大工程”的加快推进，昌九高铁、昌北机场三期改扩建、鄱阳湖水利枢纽工程等基建项目的加快实施，将对水泥需求将起到重要的支撑作用。但与此同时，房地产投资持续下行、投资增速放缓、新增产能陆续释放等实际情况也依然存在，将进一步加剧供需矛盾。虽然当前我们面临一些困难和问题，但总的来看，机遇与挑战并存，公司将坚定信念，抢抓机遇、迎难而上，以自身工作的确定性应对形势的不确定性。

2024 年公司将重点抓好以下几方面工作：

(1) 坚持份额优先，在提高营销质量上持续用力。

以市场为导向，精准研判市场走势，全面优化营销策略，不断提高营销质量。强化市场供需关系研判，制定更加科学更加精准的营销策略。全力做好重点工程、新投产拌站业务承接，有效提升基础市场份额。坚持以熟料企业产能发挥为原则，优化区域市场结构，切实提高核心市场销量。坚持精耕细作，持续完善价格体系。做实做细市场信息收集工作，准确掌握行业动态，精准应对市场变化。发挥水泥、商砼、骨料全产业链营销优势，持续提升全产业链服务市场和价值创造能力，形成规模效应、协同效应。

(2) 坚持对标一流，在提升经营质效上持续用力。

聚焦效益效率关键指标，巩固优势、补齐短板，不断提高精细化、规范化、标准化管理水平，有效提升生产运营效率。坚持目标导向、问题导向，开展科学对标、精准对标，持续优化熟料标煤耗、熟料综合电耗、水泥粉磨综合电耗等关键 KPI 指标，深挖生产经营各环节降本潜力，不断提高企业核心竞争力。全面落实“双碳”政策，积极推进节能降碳，同时做好碳交易前期各项准备工作。持续推进绿色工厂、绿色矿山创建。优化采购管理，提高采购效率，打造成本竞争优势。准确研判煤炭、综合辅材市场变化，踩准采购节奏，降低生产成本，持续开拓煤炭供应新渠道，提升煤炭保供能力。充分发挥公司数字化采购平台作用，切实提升综合议价能力和采购综合管理水平。

(3) 坚持项目为王，在加快企业发展上持续用力。

贯彻落实江西省“1269”行动计划，下大力气强链延链补链，坚定不移推动产业升级，增强高质量发展后劲。聚焦做强做精主责主业，持续优化完善商砼业务布局。崇义龙勾商砼项目、赣州万磊商砼项目争取年内建成投产；继续围绕核心区域拓展布局商砼产业，进一步提升市场影响力和话语权；精准补链，结合公司资源禀赋、产业基础，培育相关多元产业，推进节能减排技术改造，打造建材生态圈。

(4) 坚持改革创新，在激发动力活力上持续用力。

贯彻落实全省国有企业改革深化提升行动推进会议精神，深入实施国有企业改革深化提升行动和“双百行动”，不断激发企业发展动力活力。坚决贯彻“两个一以贯之”要求，在完善公司治理中加强党的领导，切实将党的领导嵌入企业治理，推动中国特色现代企业制度优势转化为治理效能。坚持创新引领、深化数智赋能。围绕提升企业核心竞争力，持续加大科技研发投入，规范科技活动项目管理。加强信息化建设，加快数字化转型，强化公司业务、数据、资金和技术的融合，提升管理能力及运营效益，增强集团化管理能力。商砼集成管控平台建设年内上线运行。

(5) 坚持底线思维，在筑牢风险屏障上持续用力。

坚持统筹发展和安全，强化风险意识，提高风险防控能力，努力在防范化解风险挑战中推动发展。按照“管业务必须管合规”原则，完善合规管理体系架构，增强合规管理工作的穿透力、融合力。强化项目投资管理规范化，提升项目规范化、精细化、全流程管理水平。加强采购职能管理和招标管理，规范采购行为。坚持审计“全覆盖”，强化审计项目融合，提升监督震慑力。加强资金监督管理，持续推进司库管理体系建设，强化内部资金集中管控，降低资金风险。

(6) 坚持党建引领，在凝聚发展合力上持续用力。

全面落实国企党建责任，促进党建工作与生产经营深度融合，为高质量发展提供强大动力和根本保障。深入学习贯彻

习近平总书记考察江西重要讲话精神，跟进学习习近平总书记重要讲话、重要指示批示精神，不断提高政治“三力”。聚焦“走在前、勇争先、善作为”的目标要求，用心领悟党中央、省委作出的各项决策部署及其深邃考量，坚定不移把中央和省委决策部署落到实处。坚决落实省委治理强基战略，持续深化“三化”建设，推动基层党组织全面提升、全面过硬，把党组织的政治优势和组织优势体现在治理效能和发展势能的不断提升上。

## 2、可能面临的风险及应对措施

### (1) 宏观经济环境风险

从外部环境看，公司从事的主营业务与宏观经济环境、房地产开发投资密切相关。在受到基建投资增速放缓、新基建与水泥关联性较弱、房地产项目开工不足等不利因素影响，水泥及上下游产业市场将会面临较大的挑战。

措施：公司将密切关注宏观经济形势及行业政策，优化战略布局，推动产业链“垂直一体化”扩张，打造建材产业生态链；深耕主责主业，广泛运用数智技术、绿色技术，一体推进水泥产业链优化升级；拓展产业布局，以推动行业健康发展的战略高度，围绕核心区域拓展布局商砼产业，进一步提升市场影响力和话语权；精准补链，结合公司资源禀赋、产业基础，培育相关多元产业，培养第二成长曲线。

### (2) 原材料、制造费用及运输成本上涨给企业经营带来的压力

煤炭和电价的上涨，将大幅度增加水泥生产成本。同时，能耗、安全、环保、碳减排要求不断提高，也导致企业不断加大技改投入，致使企业成本增加。在需求逐步不足的环境下，能否顺利向下游传递成本将提出挑战。

措施：公司通过组织召开对标管理推进会议、成本分析会议，采取针对性改进措施，持续优化各项技术经济指标，降低生产成本；商砼板块加强采购管理和优化配比设计，骨料板块推进资源节约和综合利用，狠抓降本增效，树牢“过紧日子”的思想。

### (3) 碳达峰碳中和、能耗“双控”及错峰生产常态化的政策压力

作为高能耗高排放的水泥企业，在“双碳”背景下，企业将增加节能减排和环保投入。碳减排下的水泥产业结构调整可能会导致行业分化加剧。行业效益水平整体大幅下滑，对于节能降碳和数字化转型是一项重要挑战。

措施：公司将以习近平生态文明思想为指引，扛牢生态环境保护政治责任。稳步推进“双碳”工作，建立碳排放核算统计月报制度，谋划和布局碳减排工作，推动替代燃料的使用以及清洁能源利用；加大研发经费投入，以绿色低碳循环为方向，重点跟踪推进固废综合利用、低碳水泥、可替代燃料等方面技术研究和项目攻坚，加快绿色低碳转型。

### (4) 需求下滑，产能过剩矛盾日趋尖锐以及区域内同行业竞争风险

措施：公司将以市场为导向，精准研判市场走势，全面优化营销策略，不断提高营销质量。强化市场供需关系研判，制定更加科学更加精准的营销策略，确保水泥销量跑赢大势。创新营销体系，以渠道建设为抓手，推进渠道变革，增强市场竞争力。发挥水泥、商砼、骨料全产业链营销优势，持续提升全产业链服务市场和价值创造能力，形成规模效应、协同效应。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》有关法律法规的规定和中国证监会、深交所的监管要求，结合公司实际情况及公司治理结构，建立了包括公司章程、股东大会议事规则、董事会及其专门委员会议事规则、独立董事工作制度、监事会议事规则、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、内幕信息知情人登记备案制度、内部控制评价制度、重大信息内部报告制度、募集资金管理制度等管理制度。

同时建立健全了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层共同组成的包括权力、决策、监督、执行四大职能在内的有效公司治理结构，在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，并发挥独立董事独立监督与自身专业的优势切实维护全体股东的合法权益，建立了各司其职、权责分明、相互制约、协调运行、监督有效的法人治理结构。

把党建工作纳入公司章程，把党的领导与公司治理有机结合，明确股东、董事、监事、党委和高级管理人员的权利和义务，保证股东充分行使其合法权利，确保董事会对公司和股东负责，保障重大信息披露透明，依法运作、诚实守信。

#### 1、股东与股东大会

公司不断完善股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》和深交所主板相关要求以及《公司章程》规定。

报告期内董事会提议召开了 2 次股东大会，审议并通过了 12 项议案，主要审议事项包括公司章程的修订、独立董事工作制度、2022 年度报告、2022 年董事会工作报告、2022 年利润分配等事项

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东为江西水泥，对公司的持股比例为 43.58%，江西建材持有江西水泥 86.33%的股权，公司实际控制人为江西省建材集团有限公司。控股股东严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等的规定和要求行使其合法权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。

#### 3、董事与董事会

目前，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人员与人数构成符合法律、法规要求，所有董事会成员均不存在违反《公司法》第 146 条、第 148 条规定的情形，且最近 36 个月内未受到过中国证监会的行政处罚，最近 12 个月内未受到过证券交易所的公开谴责。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会四个专门委员会。其中，战略委员会由 7 名董事组成，公司董事长担任委员会主任委员；审计委员会由 3 名董事组成，独立董事占比超过三分之二，会计专业人士的独立董事担任委员会主任委员；薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，独立董事占比超过三分之二，独立董事担任委员会主任委员；提名委员会由 3 名董事组成，独立董事占比超过三分之二，独立董事担任委员会主任委员。

报告期公司董事会认真履行有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程规定的职责，各个董事都能认真履行职权，并积极参加董事会，为公司发展建言献策，确保公司遵纪守法，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的合法权益。

报告期内公司共召开董事会 6 次，其中以现场会议方式召开 2 次、以通讯会议方式 4 次；审议议案 38 项，所有议案均获审议全票通过，所有会议召开均符合有关法律、法规、规则及《公司章程》的有关规定。

#### 4、监事与监事会

公司监事由 5 名监事组成，其中 2 名职工代表监事、3 名非职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件及公司规章制度的相关要

求，本着对公司及全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，通过召开监事会会议、查阅资料、现场了解、列席董事会和股东大会等方式依法独立行使职权，忠实履行监督职责，对公司生产经营、依法运作、财务状况、重大事项决策、内部控制、董事和高级管理人员的履职等情况实施了有效监督，切实维护了公司利益和股东权益，有效促进了公司规范运作和健康发展。

报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议，审议通过了 17 项议案，会议的召集、召开及审议表决程序均符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

#### 5、高级管理人员

公司总经理由公司董事会提名委员会提名，董事会聘用；各高级管理人员根据总经理推荐，由公司提名委员会提名，董事会聘用，所有程序均符合有关法律、法规、规则及《公司章程》的有关规定。公司根据自身实际，结合行业情况制定《总经理工作细则》，按月召开月度经营工作例会，履行经理层管理义务，严格执行公司董事会决议、股东大会决议等相关决议，不存在擅自变更、拒绝或者消极执行相关决议情形。

#### 6、信息披露制度

公司按照中国证监会《上市公司与投资者关系工作指引》《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人备案制度》《重大信息内部报告制度》《投资者关系管理制度》等信息披露相关制度。公司严格按照法律、法规和《公司章程》等规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，公司指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的媒体，并严格执行公开、公平、公正原则确保所有股东都有平等的机会获得信息，保障信息披露的及时性、准确性、真实性、完整性。除法律规定的信息披露途径外，公司主要通过电话、电子邮件、网络互动平台、接待来访、参加投资者见面会等形式与投资者进行交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，对公司的持股比例为 43.58%，江西省建材集团有限公司持有江西水泥有限责任公司 86.33%的股权，公司实际控制人为江西省建材集团有限公司。公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理体系等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等有关法律、法规及规定合法聘用，公司高级管理人员、财务负责人、销售负责人等核心管理人员未在控股股东、实际控制人等关联方交叉任职。

2、资产方面：公司与大股东产权明晰，具有独立面向市场自主经营的能力，对生产系统、配套设施、土地使用权等资产拥有充分支配权，不存在大股东占用、支配资产的情况。

3、财务方面：公司按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，以及相应的内部控制制度及内部审计制度，独立进行财务决策。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全、运作独立，组织机构与大股东完全分开，公司的全部机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点的需要设置，不存在混合经营的情况，大股东依法行使出资人权利并承担相应义务。

5、业务方面：公司具有完全独立的业务运作系统及面向市场自主经营的能力，具有独立的采购系统、生产系统及销售系统，不存在依赖大股东获得利润的情况，与大股东及其下属子公司不存在同业竞争关系。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.80%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-27 号）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.61%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-50 号）

#### 2、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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈文胜	男	56	董事长	现任	2023 年 01 月 18 日	2024 年 09 月 23 日						
李小平	男	53	董事	现任	2020 年 02 月 11 日	2024 年 09 月 23 日						
陈钊	男	54	董事	现任	2023 年 05 月 09 日	2024 年 09 月 23 日						
晏国哲	男	49	董事	现任	2008 年 01 月 08 日	2024 年 09 月 23 日						
李世锋	男	44	董事、 总经理	现任	2018 年 09 月 14 日	2024 年 09 月 23 日						

					日	日						
韩勇	男	48	董事	现任	2023 年 12 月 28 日	2024 年 09 月 23 日						
胡显坤	男	61	董事	离任	2006 年 01 月 21 日	2023 年 12 月 10 日	25,210	0	0	0	25,210	
周学军	男	54	独立董 事	现任	2018 年 09 月 14 日	2024 年 09 月 23 日						
黄从运	男	61	独立董 事	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日						
邹玲	女	59	独立董 事	现任	2023 年 12 月 28 日	2024 年 09 月 23 日						
郭亚雄	男	59	独立董 事	离任	2018 年 09 月 14 日	2023 年 12 月 10 日						
徐正华	男	53	监事会 主席	现任	2020 年 08 月 18 日	2024 年 09 月 23 日						
朱晔	男	58	监事	现任	2012 年 09 月 13 日	2024 年 09 月 23 日						
李伟东	男	50	监事	现任	2020 年 03 月 20 日	2024 年 09 月 23 日						
余万寿	男	46	监事	现任	2018 年 09 月 14 日	2024 年 09 月 23 日						
吴志欣	男	49	监事	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日						
孙林	男	42	副总经 理	现任	2018 年 09 月 14 日	2024 年 09 月 23 日						
熊汉南	男	56	副总经 理	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日						
周帆	男	61	常务副 总经理	离任	2011 年 04 月 08 日	2023 年 08 月 02 日						

合计	--	--	--	--	--	--	25,210	0	0	0	25,210	--
----	----	----	----	----	----	----	--------	---	---	---	--------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司原董事胡显坤先生因达到法定退休年龄不再担任公司董事职务。

根据新修订的《上市公司独立董事管理办法》规定，独立董事原则上最多在三家境内上市公司担任独立董事，郭亚雄先生因在境内上市公司担任独立董事已超过三家，郭亚雄先生不再担任公司独立董事职务。

公司原常务副总经理周帆先生因达到法定退休年龄辞任公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈钊	董事	聘任	2023年05月09日	
韩勇	董事	聘任	2023年12月28日	
邹玲	独立董事	聘任	2023年12月28日	
胡显坤	董事	离任	2023年12月10日	
郭亚雄	独立董事	离任	2023年12月10日	
周帆	常务副总经理	离任	2023年08月02日	

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陈文胜先生：公司董事长兼战略委员会主任委员，1968年9月出生，中共党员，工学学士，高级工程师。现任江西省建材集团有限公司党委书记、董事长、总经理。曾任公司党委委员、党委副书记，公司副总经理、总经理。

李小平先生：公司董事兼战略委员会委员、提名委员会委员，1971年12月出生，中共党员，大学学历，经济学学士，高级会计师。现任江西省建材集团有限公司党委委员、董事、财务总监。曾任中国江西国际经济技术合作公司财务审计部综合业务科科长，公司驻埃塞俄比亚办事处副主任兼埃塞俄比亚会计组组长，审计部经理，人力资源部经理，财务部经理。

陈钊先生：公司董事兼战略委员会委员，1970年1月出生，中共党员，硕士研究生学历，持有律师资格证。现任江西省建材集团有限公司党委委员、副总经理、法务总监。曾任江西省生态环境厅党组成员、副厅长；江西省委编办二处处长、一级调研员。

晏国哲先生：公司董事兼战略委员会委员、审计委员会委员，1975年9月出生，本科，中国执业律师。现任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律师，北京市国联律师事务所律师，河北宝硕股份有限公司职员。

李世锋先生：公司董事、党委书记、总经理、战略委员会委员，1980年9月出生，中共党员，工商管理硕士。现任江西省建材集团有限公司党委委员；兼任江西南方万年青水泥有限公司董事长。曾任江西国兴集团总裁助理，副总裁；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；江西瑞金万年青水泥有限责任公司党委书记，总经理；江西赣州南方万年青水泥有限公司党委书记，总经理；江西万年青水泥股份有限公司党委副书记、副总经理，常务副总经理。

韩勇先生：公司董事兼战略委员会委员，1976年10月出生，中共党员，在职研究生，经济师。现任江西万年青水泥股份有限公司党委委员、纪委书记，兼任江西水泥有限责任公司董事长。曾任江西万年青水泥股份有限公司纪委副书记、万年水泥厂党委书记、纪委书记。

周学军先生：公司独立董事兼薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员、审计委员会委员，1970 年 12 月出生，管理学博士。现任华东交通大学经济管理学院教授。曾任华东交通大学教师、上海港国际集装箱货运公司人力资源部经理、总裁助理。

黄从运先生：公司独立董事兼提名委员会主任委员、战略委员会委员，1963 年 3 月出生，博士学位。现任武汉理工大学水泥研究所教授。曾任武汉理工大学水泥工艺工程师、副研究员；浙江尖峰集团股份有限公司独立董事。

邹玲女士：公司独立董事兼审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员，1965 年 1 月出生，中共党员，经济学博士，二级教授。现任江西财经大学会计学院教授、博士生导师；兼任深圳市泛谷药业股份有限公司独立董事、浙江大自然户外用品股份有限公司独立董事。

徐正华先生：公司监事会主席，1971 年 4 月出生，中共党员，工学学士，高级工程师。现任江西省建材集团有限公司党委委员、副总经理。曾任中国江西国际经济技术合作公司泛亚工程分公司经理，中国江西国际经济技术合作公司投资部经理。

朱晔先生：公司监事，1966 年 8 月出生，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。

李伟东先生：公司职工监事，1974 年 6 月出生，中共党员，大学学历，政工师。现任江西水泥有限责任公司工会主席，江西万年青水泥股份有限公司万年厂党委副书记、纪委书记。曾任江西万年青水泥股份有限公司办公室主任，党群工作部部长；江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂政工部部长，党群工作部部长；江西锦溪水泥有限公司（现更名为江西乐平万年青水泥有限公司）党委副书记、纪委书记。

余万寿先生：公司职工监事，1978 年 2 月出生，中共党员，大学，经济师。现任江西万年青水泥股份有限公司行政办公室主任，党委办公室主任。曾任江西水泥厂党委宣传部干事；江西万年青水泥股份有限公司总经理办公室秘书；江西万年青水泥股份有限公司行政人事部部长助理，副部长；江西万年青水泥股份有限公司办公室副主任。

吴志欣先生：公司监事，1975 年 1 月出生，中共党员，大学学历，会计师。现任江西省建材集团有限公司审计部部长。曾任江西万年青水泥股份有限公司财务部副部长，福建福清万年青有限公司财务部部长。

孙林先生：公司党委委员、副总经理，1982 年 9 月出生，中共党员，工学硕士，高级工程师。兼任江西南方万年青水泥有限公司总经理。曾任江西瑞金万年青水泥有限责任公司熟料车间副主任、主任；江西于都南方万年青水泥有限公司总经理助理、副总经理、江西赣州南方万年青水泥有限公司副总经理。

熊汉南先生：公司党委委员、副总经理，1968 年 9 月出生，中共党员，工学学士，工程师。曾任江西赣州南方万年青水泥有限公司党委书记、总经理，江西于都南方万年青水泥有限公司总经理，江西瑞金万年青水泥有限责任公司总经理、江西国兴集团兴国水泥有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
陈文胜	江西省建材集团有限公司	党委书记、董事长、总经理	2022 年 12 月 09 日		是
李小平	江西省建材集团有限公司	党委委员、董事、财务总监	2019 年 12 月 20 日		是
陈钊	江西省建材集团有限公司	党委委员、副总经理、法务总监	2021 年 7 月 26 日		是
李世锋	江西省建材集团有限公司	党委委员	2021 年 8 月 19 日		是
徐正华	江西省建材集团有限公司	党委委员、副总经理	2020 年 11 月 13 日		是
徐正华	江西水泥有限责任公司	监事会主席	2020 年 08 月 24 日		否



韩勇	江西水泥有限责任公司	董事长	2023 年 12 月 22 日		否
李伟东	江西水泥有限责任公司	监事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、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、确定依据、实际支付情况

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与考核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》《公司经理层成员经营业绩考核和薪酬管理暂行办法》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》《关于调整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已支付；高级管理人员 2023 年度报酬情况经第九届董事会第六次会议核定后，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	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈文胜	男	56	董事长	现任	0	是
李小平	男	53	董事	现任	0	是
陈钊	男	54	董事	现任	0	是
晏国哲	男	49	董事	现任	8	否
李世锋	男	44	董事	现任	0	是
韩勇	男	48	董事	现任	67.32	否
胡显坤	男	61	董事	离任	0	是
周学军	男	54	独立董事	现任	8	否
黄从运	男	61	独立董事	现任	8	否
邹玲	女	59	独立董事	现任	0	否
郭亚雄	男	59	独立董事	离任	8	否
徐正华	男	53	监事会主席	现任	0	是
朱晔	男	58	监事	现任	8	否
李伟东	男	50	监事	现任	51.87	否
余万寿	男	46	监事	现任	41.51	否
吴志欣	男	49	监事	现任	0	是
孙林	男	42	副总经理	现任	70.01	否
熊汉南	男	56	副总经理	现任	66.41	否
周帆	男	61	常务副总经理	离任	69.14	否
合计	--	--	--	--	406.26	--

其他情况说明

□适用 □不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第八次临时会议	2023 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 19 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第八次临时会议决议公告》（公告编号：2023-04 号）
第九届董事会第四次会议	2023 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 15 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-13 号）
第九届董事会第九次临时会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第九次临时会议决议公告》（公告编号：2023-22 号）
第九届董事会第五次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 23 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-35 号）
第九届董事会第十次临时会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第十次临时会议决议公告》（公告编号：2023-43 号）
第九届董事会第十一次临时会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 13 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《第九届董事会第十一次临时会议决议公告》（公告编号：2023-46 号）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈文胜	6	2	4	0	0	否	1
李小平	6	2	4	0	0	否	1
陈钊	3	1	2	0	0	否	1
晏国哲	6	2	4	0	0	否	2
李世锋	6	2	4	0	0	否	2
韩勇	0	0	0	0	0	否	0
胡显坤	5	2	3	0	0	否	1
周学军	6	2	4	0	0	否	2
黄从运	6	2	4	0	0	否	2
邹玲	0	0	0	0	0	否	0
郭亚雄	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内全体董事认真履职，根据《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等授予的职权审慎决策，在公司发展规划、投资决策、风险管控等重大事项方面充分体现了董事会“定战略、作决策、防风险”的职责定位。工作过程中，定期听取经营管理层工作汇报，掌握公司发展情况，针对各类重大事项提出了专业的指导意见及建议，全面保障了董事会决策的及时性、科学性、有效性。

公司独立董事能够根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规定，独立履行应尽的职责。报告期内，所有独立董事均亲自参加股东大会和董事会会议，严格审议各项议案并作出独立、客观、公正的判断，为完善公司监督机制、促进公司合规风险体系的完善及风险控制能力的提升、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	陈文胜、李小平、陈钊、晏国哲、李世锋、黄从运、韩勇	0					
董事会提名委员会	黄从运、李小平、周学军	4	2023年01月17日	审议《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》	同意		
			2023年04月24日	审议《关于补选公司第九届董事会非独立董事的议案》	同意		
			2023年08月20日	审议《关于补选公司董事会战略委员会委员的议案》	同意		

			2023 年 12 月 10 日	审议《关于补选公司第九届董事会独立董事的议案》《关于补选公司第九届董事会非独立董事的议案》	同意		
董事会薪酬与考核委员会	周学军、胡显坤、郭亚雄	2	2023 年 04 月 12 日	审议《关于核定 2022 年度公司高级管理人员薪酬的议案》	同意		
			2023 年 10 月 24 日	审议《关于确定公司高级管理人员 2023 年业绩考核指标的议案》	同意		
董事会审计委员会	郭亚雄、晏国哲、周学军	4	2023 年 04 月 12 日	审议《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2023 年度财务预算报告》《公司 2022 年年度报告全文及摘要》《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》《公司 2022 年度利润分配预案的议案》 《公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 《关于计提资产减值及待岗职工薪酬的议案》	同意		
			2023 年 04 月 24 日	审议《公司 2023 年第一季度报告》	同意		
			2023 年 08 月 20 日	审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》	同意		
			2023 年 10 月	审议《公司	同意		

			月 25 日	2023 年第三 季度报告》			
--	--	--	--------	-------------------	--	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,270
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,009
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,279
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,279
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,814
销售人员	185
技术人员	700
财务人员	161
行政人员	419
合计	5,279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	22
本科	418
大专	1,403
大专以下	3,436
合计	5,279

### 2、薪酬政策

公司薪酬分配原则秉持竞争、公平、激励和可持续性原则。实行绩效考核分配的薪酬制度，员工薪酬由工资加福利组成，薪酬按考核周期和计发方式的不同，分为月薪制和年薪制，按构成内容和计发方法的不同，分为基本工资、绩效工资、加班工资、各种奖励等；福利由各类津补贴和法定的各种社会保险组成。

月薪制员工薪酬由基本工资、绩效工资、加班工资、各种奖励、各类津补贴、各种法定社会保险等构成。

年薪制员工薪酬由基本薪、绩效薪、特别薪、各类津补贴、法定各种社会保险构成。基本薪依据管理层级、管理责任、任职年限等来确定，按月发放；绩效薪、特别薪根据生产经营目标完成情况在年终考核后发放。

### 3、培训计划

公司为了进一步发展壮大，极其重视员工培训，为营造良好的学习氛围，建立学习型企业，提高公司员工技能与素质，人力资源部结合组织目标与公司实际，整理编制《公司年度培训计划》，培训计划覆盖生产、管理、销售、生产技术等方面，为实现公司的可持续发展提供有力的人力资源支撑。以设立奖学金、共建实习实训基地等形式，与省内外多所高校签订校企合作协议，在学生培养、科研成果转化等方面建立合作伙伴关系。举办“管理人员培训班”“中青干部培训班”，提升管理人员的创新意识、管理能力。先后组织开展党支部书记、党务干部、纪检人员等培训班，培养专业化、复合型人才队伍。分别组织销售业务人员、化验室操作人员、专职安全员等开展集中培训，切实提高业务能力和实操水平。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司按照证监会、交易所关于上市公司现金分红的相关规定要求，在《公司章程》的“利润分配”章节中做了明确规定，比例清晰明确。报告期，公司严格落实和执行《公司章程》制定的现金分红政策，制定了 2023 年度利润分配预案，现金分配比例完全符合公司制度，决策程序符合相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。公司独立董事就此事项发表了独立意见。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.9
分配预案的股本基数（股）	分红派息股权登记日的总股本
现金分红金额（元）（含税）	71,766,233.28
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	71,766,233.28

可分配利润（元）	228,590,313.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、2023 年度利润分配预案为：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），送红股 0 股（含税）。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因新增股份上市、可转债转股等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	
2、上述本报告期现金分红金额 71,766,233.28 元，是以 2024 年 2 月 29 日总股本为基数测算，最终分红金额以分红派息股权登记日的总股本为基数进行分配。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2023 年 8 月 21 日，公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2022 年股票期权激励计划调整行权价格的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
孙林	副总经理	70,000	0	0	0	0	70,000	6.86	0	0	0	0	0
韩勇	纪委书记	70,000	0	0	0	0	70,000	6.86	0	0	0	0	0
熊汉南	副总经理	70,000	0	0	0	0	70,000	6.86	0	0	0	0	0
合计	--	210,000	0	0	0	--	210,000	--	0	0	0	--	0

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员实行年度考核方式，即实行目标考核与过程评价相结合、年度经营业绩考核结果与奖励惩罚相挂钩的考核制度。年度考核以一年为一个周期。年度考核指标的设定由经营目标和综合管理两类指标构成，其中生产经营类指标以定量考核为主，综合管理类指标以定性考核为主。董事会薪酬与考核委员会具体研究制定高级管理人员绩效考核方案，并组织年度绩效考核工作的实施。董事会审议批准公司高级管理人员的绩效考核方案，确定考核结果。

高级管理人员实行年薪制模式，年度薪酬与公司经营业绩和个人考核结果相挂钩。年薪由基本年薪、绩效年薪和特别奖励薪构成。在当年经营业绩提升、业务开拓、管理创新等方面有突出贡献的高级管理人员，经董事会审议批准后可给予个人特别奖励。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照公司实际情况，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江西新瑜新型建材有限公司	子公司江西南方万年青水泥有限公司 2023 年 8 月与新瑜新材原股东签署协议以增资扩股方式控股江西新瑜新型建材有限公司，实现公司持股 65%，于 2023 年 9 月完成股权交割，实现对其 65% 控股，并实际控制。	已完成	无	不涉及	不涉及	不涉及

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	93.35%



纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	93.22%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准： 1、公司控制环境无效； 2、董事、监事和高级管理人员舞弊； 3、审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4、董事会及其审计委员会和审计机构对内部控制监督无效； 5、已报告给管理层的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以改进； 6、影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度。</p> <p>重要缺陷认定标准：在以下领域存在缺陷，经综合分析不能合理保证财务报表信息真实、准确、可靠的，认定为重要缺陷： 1、反舞弊程序和控制； 2、非常或非系统交易； 3、期末财务报告流程的； 4、财务报告相关信息系统； 5、财务报告的可靠性产生重大影响的合规性监管职能失效； 6、受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一般缺陷认定标准：受到省级（含）政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>	<p>重大缺陷认定标准： 1、规章制度严重缺失，管理层凌驾于内部控制之上； 2、经营活动严重违反国家法律、法规；3、缺乏民主决策程序，决策程序导致重大失误； 4、中高级管理人员和中高级技术人员非正常流失； 5、媒体负面新闻频现，或者对公司已经对外正式披露定期报告造成负面影响； 6、重要业务缺乏制度或制度执行失效； 7、内控重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷认定标准： 1、规章制度不完善，无法指导生产管理； 2、决策程序导致一般失误； 3、违反公司内部规章制度，导致公司经济损失； 4、关键岗位业务人员严重流失； 5、媒体负面新闻影响，涉及局部区域； 6、重要业务制度或系统存在缺陷； 7、信息传递渠道不通畅，生产经营管理指令执行经常出现偏差； 8、内控重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷认定标准： 1、决策程序效率不高； 2、违反公司内部规章制度，未造成公司经济损失； 3、一般岗位业务人员严重流失； 4、媒体负面新闻影响，但影响不大； 5、一般业务制度或系统存在缺陷； 6、一般缺陷未得到整改； 7、存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷认定标准： 财务报表错误金额落在以下区间： 1、错报<math>\geq</math>利润总额的 5%； 2、错报<math>\geq</math>资产总额的 3%； 3、错报<math>\geq</math>经营收入总额的 1%； 4、错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>重要缺陷认定标准：财务报表错误金额落在以下区间： 1、利润总额的 <math>3\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 利润总额的 5%； 2、资产总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 3%； 3、经营收入总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 经营收入总额的 1%； 4、所有者权益总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 1%。</p> <p>一般缺陷认定标准：</p>	<p>重大缺陷认定标准： 1、连续 3 年以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的抽样底稿； 2、公司通讯系统（网络、电话）、财务信息系统、OA 信息平台、生产线自动控制系统等重要公共 IT 系统或平台连续中断达 72 小时以上。</p> <p>重要缺陷认定标准： 1、连续 2 年以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的抽样底稿； 2、公司通讯系统（网络、电话）、财务信息系统、OA 信息平台、生产线自动控制系统等重要公共 IT 系统或平台连续中断达 48 小时以上，但未达到 72 小时。</p> <p>一般缺陷认定标准： 1、未维护、更新内控体系文件，未形</p>

	财务报表错误金额落在以下区间： 1、错报<利润总额的 3%； 2、错报<资产总额的 0.5%； 3、错报<经营收入总额的 0.5%； 4、错报<所有者权益总额的 0.5%。	成完整的抽样底稿； 2、公司通讯系统（网络、电话）、财务信息系统、OA 信息平台、生产线自动控制系统等重要公共 IT 系统或平台不稳定，偶尔中断，但均能在 24 小时以内恢复正常运行； 3、信息传递渠道不畅通，生产经营管理指令执行偶尔出现偏差。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
江西万年青水泥股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司执行《环境保护法》《大气污染防治法》《环境保护税法》《建设项目环境保护管理条例》《清洁生产促进法》《环境噪声污染防治法》《环境监测管理办法》《排污许可证管理条例》《建设项目竣工环境保护验收管理办法》《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)、《江西省环境污染防治条例》等相关政策和行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司所属各重点排污企业排污许可证情况如下：

万年厂已取得上饶市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91361100705750581101P），有效期为2020年10月23日至2025年10月25日；

玉山公司已取得上饶市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：9136112373918862X2001P），有效期为2020年12月10日至2025年12月4日；

瑞金公司已取得赣州市瑞金生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91360781784104026U001P），有效期为2020年11月16日至2025年11月21日；

于都公司已取得赣州市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91360731746067527K001P），有效期为2020年11月8日至2025年12月14日；

乐平公司已取得景德镇市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91360281705628260X004P），有效期为2020年12月3日至2025年10月22日；

德安公司已取得九江市生态环境局核发的《排污许可证》（证书编号：91360426MA35XWP702001P），有效期为2021年3月20日至2026年3月19日等。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西万年青水泥股份有限公司万年厂	废气	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	372.57t	2880t	达标
江西万年青水泥股份有限公司万年厂	废气	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	93.79t	377.10t	达标

江西万年青水泥股份有限公司万年厂	废气	颗粒物	连续排放	4	窑尾、窑头	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	19.51t	394.74t	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	废气	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	1200.42t	1240t	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	105.07t	620t	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	废气	颗粒物	连续排放	4	窑尾、窑头	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	55.56t	287.412t	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	废气	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	1534.82t	3100t	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	废气	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	165.64t	200t	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	废气	颗粒物	连续排放	4	窑尾、窑头	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	46.46t	339.9t	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	废气	氮氧化物	连续排放	1	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	1522.10t	1550t	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	1	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	77.25t	80t	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	废气	颗粒物	连续排放	2	窑尾、窑头	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	65.49t	199.95t	达标
江西乐平万年青水泥有限公司	废气	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	824.6t	1550t	达标

江西乐平万年青水泥有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	17.82t	415.5t	达标
江西乐平万年青水泥有限公司	废气	颗粒物	连续排放	2	窑尾	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	29.71t	381.86t	达标
江西德安万年青水泥有限公司	废气	氮氧化物	连续排放	1	窑尾	< 400mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	1012.71t	1680.5t	达标
江西德安万年青水泥有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	1	窑尾	< 200mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	130.92t	145.9t	达标
江西德安万年青水泥有限公司	废气	颗粒物	连续排放	2	窑尾, 窑头	< 30mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013	12.69t	255.42t	达标

#### 对污染物的处理

公司主要从事水泥生产，主要污染物为废气、废水和噪声。报告期内，公司水泥熟料生产线配套安装了除尘设施、烟气脱硝系统和污染源自动监控系统等环保设施，各类环保设施运行维护良好，完好率达 99.8% 以上，各类污染物排放全面达标。

#### 突发环境事件应急预案

公司各生产单位按照国家有关法律法规要求，建立突发环境事件应急预案，并不定期组织演练，规范了突发环境事件应急管理。

#### 环境自行监测方案

公司各生产单位按照国家有关生态环境保护法律法规要求，编制环境自行监测方案和开展环境自行监测，并在公司官网定期公示环境自行监测情况。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司各生产单位认真履行社会责任，持续加大生态环境保护投入，扎实推进废气、废水、噪声、固体废物污染防治和厂容厂貌提升工作，严格按税务主管部门要求及时申报和足额缴纳环境保护税。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司各生产单位积极推进节能降碳科技活动，大力实施节能减排和减污降碳技术改造项目，通过实施拉链机、水泥磨和生料辊压机终端粉磨系统等技术改造，实现了减污降碳协同增效。

加大清洁能源使用占比，公司各生产单位充分利用生产原料堆棚顶空间实施光伏发电项目，部分企业实现生产用

电自给自足；瑞金公司、德安公司等露天矿山采用新能源汽车运输矿石，着力构建绿色清洁低碳交通体系。

持续推进绿色工厂和绿色矿山建设与巩固提升工作，报告期内公司新增 1 座绿色矿山。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司各重点排污企业通过公司网站或在厂区大门口公开了环境信息和环境自行监测情况。

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

## 二、社会责任情况

### （一）公司概况

#### 1、公司简介

公司系深圳证券交易所主板上市公司，以生产和销售硅酸盐水泥、商品混凝土以及新型墙材为主业，以“万年青”牌系列普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥、商品熟料、商品混凝土、新型墙材等为主导产品。水泥销售市场以江西为主，向福建、浙江、广东等周边省份辐射，在江西的市场份额一直位居前列。在华东地区拥有较高的品牌知名度及客户认知度。

#### 2、公司履行社会责任的宗旨和理念

多年来，在社会各界及股东的大力支持以及董事会的带领下，公司牢固树立科学发展观，在诚信经营、依法经营，千方百计节能降耗，追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、经销商、终端客户，积极参与社会公益，履行环境保护、依法纳税等社会职责，促进了公司与社会、资源、环境的协调、平稳发展。

公司作为地方国有控股公司，尊崇企业社会责任，将企业社会责任作为公司发展壮大的基本价值理念。在不断追求企业发展的同时，兼顾回报社会，注重企业的社会价值，将履行社会责任作为企业可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

#### 3、公司的规范治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，形成以股东大会、董事会、监事会相互制约、运作有效的内部管理和控制制度体系。明确决策、执行和监督各方的职责与权限，形成有效的职责分工，以此提升公司规范运作水平，切实保障公司及全体股东的合法权益。

##### （1）股东和股东大会

股东大会是公司最高权力机构，依法行使公司经营方针、融资、投资、利润分配等重大事项的决定权。公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件的规定，建立了较为规范的公司治理结构和议事规则，并在《公司章程》《股东大会议事规则》等内部管理制度中明确了股东的各项法定权利，保障了股东通过股东大会以及其他途径对公司重大事项的知情、参与决策和监督等权利。

2023 年度，公司共召开 2 次股东大会，在股东大会召开期间，公司向股东提供了现场投票和网络投票相结合的方式，确保所有股东均可充分参与，行使自己的权利。针对股东大会涉及的重大事项，在审议相关议案时，对中小投资者表决

情况进行了单独计票。公司历次股东大会的召开和表决程序规范，均经律师现场见证并出具法律意见书，公司董事会根据有关法律法规和《公司章程》的相关规定，按照股东大会的决议和授权，严格执行股东大会通过的各项决议。

## （2）董事与董事会

公司董事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职责，充分发挥董事会在公司治理体系中的引领作用，组织召开股东大会、董事会和董事会专门委员会等会议，及时研究和决策公司重大事项，确保董事会的规范运作和务实高效。报告期内组织召开 6 次董事会，共审议议题 38 项，均全票通过；9 次各专门委员会会议，研究了 18 项议题；充分发挥了董事会做决策、防风险的重要作用。

## （3）监事与监事会

监事会是公司的监督机构，公司监事会由 5 人组成，其中职工监事 2 人。监事会负责对公司生产经营、财务运作以及董事会和经营层履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事会按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求和《章程》《监事会议事规则》等制度，从切实维护公司利益和保护中小股东权益的角度出发，认真履行监事会的职责，对公司依法运作、财务状况、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行了全面监督并发表意见，切实有效地维护了公司和股东的合法权益。报告期内公司共召开 7 次监事会会议，审议议案共计 17 项。

## （4）实施健全的内控体系

公司以财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》的规定和其他内部控制监管要求为基础建立内部控制体系。经过多年的发展和经验积累，公司已经基本形成了健全、有效的内部控制制度体系。公司现行的内部控制制度体系贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。其中，企业内部控制关注的业务和事项包括公司治理层面的组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等；业务流程层面的资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等。企业内部控制重点关注的高风险领域主要包括公司整体层面内部控制、财务报表、筹资与投资、销售与应收账款、资产管理、成本管理、在建工程、安全生产等方面。公司现有的内部控制制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系。公司经营活动中的各项业务均建立了规范的内部控制制度或管理办法，这不仅使公司的各项业务有章可循，而且也使公司沿着健康有序的运营轨道，持续高效发展。公司将根据经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等因素以及外部市场环境的变化，及时对公司内部控制加以调整。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，进一步促进公司健康、可持续发展。

## （二）2023 年社会责任履行情况

### 1、利益相关方权益保护执行情况

#### （1）投资者权益保护

##### 股东权益保护：

2023 年，面对受房地产投资下滑、煤炭价格上涨等诸多不利影响，公司在董事会的带领下深入推行精细化管理，始终坚持把股东利益放在首位，在自身成长与发展的同时，不忘回报投资者，让股东充分分享公司发展成果。上市以来，公司不断完善利润分配政策，推动公司建立科学、持续、稳定、透明的分红机制，充分保护中小投资者的合法权益。公司为回报广大投资者，于 2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案的议案》，向全体股东每 10 股派发 2.60 元现金红利（含税），并于 2023 年 6 月 1 日实施了权益分派，共派发现金红利 2.07 亿元，占可分配利润的 53.42%，公司的中小股东充分分享了公司发展的成果。公司自成立以来便极其重视投资者关系管理，并制定了以董事会秘书为主要负责人，公司证券部为日常管理部门的投资者关系管理机制。通过对岗位责任人进行投资者关系管理相关知识培训，不断增强投资者权益保护意识和水平。重视每一个投资者的咨询和提问，始终坚持实事求是、公平公正的原则，保持与投资者特别是中小投资者的良好沟通与互动，保证能及时、准确的将公司信息传达给投资者。公司通过电话、网络、现场等多种沟通渠道及时、准确、完整、合规的针对投资者提出的有关于公司经营状况、行业动态以及监管部门的法规等相关问题进行耐心、细致的解答，对投资者普遍关心的生产经营、重大事项等焦点问题进行了及时回复，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

##### 债权人权益保护：

公司在注重对股东权益保护的同时，也高度重视对债权人合法权益的保护。公司依法制定了财务管理制度和会计核算规范，确保公司财务稳健，保障公司资产、资金安全。报告期内，公司获得银行授信共计 12.51 亿元，在有效满足日常资金需求的同时，公司形成多元化融资格局，进一步优化了融资结构；公司努力实现股东利益与债权人利益的双赢，公司主体信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”，公司所有到期贷款均能按时还本付息，公司发行的公司债券按时兑付兑息，没有出现逾期或延迟还款付息的情况。2023 年 4 月 17 日，公司按每 10 张（面值 1,000.00 元）32.00 元（含税）的利率，按时支付了“22 江泥 01”第一年利息。2023 年 6 月 5 日，公司按每 10 张（面值 1,000.00 元）9.00 元（含税）的利率，按时支付了“万青转债”第三年利息。

#### （2）职工权益维护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等国家有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，严格执行国家有关用工、社会保障、劳动安全卫生等方面的规定及标准，关心关爱员工，积极改善工作环境，加强劳动保护，注重人才队伍的培养和培育，重视人文关怀，实施人性化管理。

遵守法律法规，保障员工权益。公司严格执行《劳动合同法》、《社会保险法》等相关国家法律法规和规章制度，持续构建和谐劳动关系，切实维护劳动者权益。完善市场化用工制度，增强员工获得感。公司坚持发展成果与员工共享，着重体现岗位价值、个人贡献、业绩导向和市场竞争，共同致力于企业成长，共享企业发展成果。强化人才培育，助力企业发展。通过开展集体学习培训班、参加讲座、在线学习平台等线上和线下培训形式，较好地推动公司职工教育培训工作并取得新进展。公司注重共建共享，关心关爱职工群众，为困难职工和家属发放困难补助、生活补贴；职工补充医疗保险报销医疗费用，职工互助会发放补助金。

#### （3）供应商权益保护

公司始终坚持共创、共赢的合作理念，本着公开、公平、公正的原则选择合作供应商，注重保护供应商的合法权益。公司物资采购全面推行线上采购、招标，促进采购行为阳光化、规范化，提高采购效率。加大物资采购、招投标等环节的监督力度，从源头上遏制和预防腐败问题发生。

#### （4）客户和消费者权益保护

公司始终以客户为中心，持续提升产品质量性能和全过程销售服务水平，不断提高客户满意度。坚守廉政红线，加强廉洁从业，严防严控、防范杜绝商业贿赂。加大重点领域和关键环节的监督力度，堵塞风险漏洞，扎紧制度笼子，从源头上遏制和预防腐败问题发生。严格监控和防范各类商业贿赂活动。

### 2、环境保护与安全生产

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述和视察江西重要讲话精神，认真落实省委、省政府决策部署和省国资委工作要求，严格落实安全生产工作要求，切实抓实抓细安全生产各项工作。

#### （1）强化思想引领，全员安全生产和环境保护意识显著增强

深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述和习近平生态文明思想，及时传达上级有关安全生产和环境保护会议和文件精神。认真落实“第一议题”学习制度。公司层面召开了 4 次专题会议，集中学习了党中央、国务院和省委、省政府领导最新重要讲话精神；举办了 3 期培训班。通过常态化推进学习宣传贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述，着力提升广大干部职工安全环保意识，切实增强了从根本上防范化解环保风险的思想自觉、政治自觉和行动自觉。

#### （2）坚持绿色发展，持续推进绿色矿山建设与巩固提升工作

以实施绿色矿山巩固与提升为抓手，深入推进矿区开采平台、台阶和运矿道路的规范化整治，深入推进矿山生态修复治理工作，坚持“边开采，边复绿”，着力打造高标准绿色矿山。

### 3、巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴的情况

详见：本报告“巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴的情况”章节。

#### （三）公司履行社会责任的展望

今年是中国全面贯彻落实中共二十大精神的开局之年，也是“十四五”规划承前启后的关键一年。2024 年公司将主动把握高质量发展首要任务，稳字当头、稳中求进，坚定不移抓创新、优产业、促改革、防风险、强党建，推动公司高质量发展。公司将继续做好信息披露和投资者关系管理工作，保护中小投资者的合法权益；继续关注环境保护，以绿色低碳循环为方向，加快绿色低碳方向转型；不断加强利益相关方的合法权益保护、职工权益保护、安全生产工作，坚



持把社会责任融入到企业生产经营和改革发展中去，认真落实公司社会责任整改计划，全面推进公司和社会和谐发展，推进实现共同富裕，为国家持续繁荣发展和社会和谐稳定做出应有的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年是推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的第三个年头，也是全面推进乡村振兴的关键之年。一年来，公司深入贯彻省委、省政府和省建材集团有关乡村振兴工作决策部署，结合重点帮扶村等村实际，援助资金 145.79 万元，捐赠水泥、商砼等物资折合金额 362.39 万元，通过产业帮扶、基建帮扶、教育帮扶、慰问帮扶等多种措施，有效地推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作再上新台阶。

1. 开展走访排查。驻村工作队严格按照上级防返贫动态监测要求，加强入户走访排查力度，及时掌握脱贫户家庭人口变化情况、务工情况、收入情况，在走访排查的同时，工作队加强教育帮扶、健康帮扶、住房帮扶、饮水帮扶、保障帮扶、产业就业等帮扶政策宣传解读，确保群众该享受的帮扶政策享受到位。驻万年县苏桥乡虞坊村工作在“大走访、大排查”活动上，发现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接国家和省考核评估反馈问题及市县自查问题整改 8 项，驻村工作队及时向村委会反馈，并提出整改意见，现已按整改计划期限要求，如期完成了整改。

2. 开展慰问帮扶。驻瑞金市九堡镇密溪村工作队以“我为群众办实事”活动为契机，帮助 1 名结对监测户修缮住房，自发组织向 1 名突发严重困难户、4 名五保户送上慰问品；开展“关爱残疾人 清洁打扫暖人心”志愿活动，为 3 名孤寡老人和残疾人献上暖心爱心。驻万年县苏桥乡虞坊村工作队 2023 年春节、中秋两节走访慰问脱贫户、突发困难户、边缘户家庭共 63 户，发放慰问金 3.78 万元；所属德安公司为德安县爱民乡红岩村、南山村、付山村五保户、孤寡老人等共计 85 户困难户送去米、油、板鸭等慰问品，共计捐款捐物近 4 万元。

3. 开展基建帮扶。公司万年厂提供资金 40 万元援助万年县苏桥乡虞坊村用于其果园安全护栏、部分喷灌设施安装及蓄水池、深水井、水泵房等基础设施建设。所属乐平公司提供资金 50 万元援助涌山镇杨潭村委会“美丽乡村建设”对进村旧窄老桥进行维修加宽；提供水泥 1000 吨帮助乐平市涌山镇区主要道路及街道和部分背街小巷进行改造提升。驻村工作队全程监督、跟进和验收援助项目施工过程中各道工序质量，确保项目质量达到标准要求。

4. 开展产业帮扶。驻村帮扶工作队躬身村组、扎根群众，立足资源禀赋，与村两委密切配合，共谋产业发展。在挂点瑞金市云石山乡田村村创建“产业基地+脱贫户”模式，成立田村农丰园大棚果蔬基地，通过基地提供种植技术和农资成本加脱贫户提供劳动力的模式，鼓励脱贫户承包大棚种植，降低脱贫户经营风险，实现脱贫户增收。同时积极同银行争取金融政策，为农户提供贴息贷款，鼓励支持脱贫户发展家庭种养，增加脱贫户产业增收的内生动力。

5. 开展教育帮扶。对驻村帮扶村脱贫户、边缘户、突发困难户子女入学情况及享受政策情况进行摸底调查，根据监测户家庭上学学生实际情况，落实困难学生补助、三免一补、教育救助基金、助学贷款和雨露计划等政策，积极配合乡政府发公函至对方就读学校，落实就读地教育补助政策，消除因学致贫返贫风险，特别是控辍保学方面，加大上户走访宣传力度，针对性制定有效措施，确保适龄儿童入学率 100%。

6. 开展消费帮扶。驻瑞金市九堡镇密溪村工作队围绕省委提出的“一村一品、打造特色”的重点工作，结合密溪村特色农产品资源优势，紧紧围绕上水平、提档次，吸纳既有一定实力又有技术的专业合作公司入村，形成独特品牌，并利用网络营销手段，引进优秀的直播间抖音平台，对接电子商务的营销模式等，加快帮扶村农副产品的销售渠道。公司全年先后四次组织了消费帮扶活动，帮助密溪村脱贫户销售脐橙、大米、茶油、土鸡土鸭和深山蜂蜜农副产品 27.65 余万元，有效助推了农产品消费和村集体经济增长，激发村民养种植积极性。此外，公司所属瑞金公司还组织女工在“三八”妇女节开展“传承铜钵文化、探秘密溪古村”春游活动，助力文明古村旅游资源开发。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 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

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、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

2023 年 10 月 11 日崇义县龙勾万年青新型材料有限公司新设；2023 年 8 月收购江西新瑜新型建材有限公司；2023 年 4 月转让江西万铜环保材料有限公司 50.3%股权。

## 八、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）
境内会计师事务所报酬（万元）	202
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	李国平、汪鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李国平 2 年、汪鹏 2 年

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

报告期内，公司聘用了大信会计师事务所（特殊普通合伙）承担公司 2023 年度内部控制审计业务。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江西省非金属矿工业有限公司	实际控制人子公司	向关联人采购原材料、商品	标准砂	不高于当地同类产品市场均价	市场价	92.68	3.32%	100	否	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西万华环保材料有限公司	实际控制人子公司	向关联人采购原材料、商品	采购水泥助磨剂和商砼减水剂	不高于当地同类产品市场均价	市场价	2,701.4	96.68%	3,005	否	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西恒立新型建材有限责任公司	实际控制人子公司	向关联人销售产品、商品或提供劳务	水泥尾矿销售	不低于当地同类产品市场均价	市场价	483	74.68%	700	否	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西水泥有限责任公司	控股股东	向关联人销售产品、商品或提供劳务	销售材料及提供劳务	不低于当地同类产品市场均价	市场价	78	12.06%	100	否	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西万华环保材料有限公司	实际控制人子公司	向关联人销售产品、商品或提供劳务	销售材料及提供劳务	不低于当地同类产品市场均价	市场价	72.02	11.14%	10	是	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西省非金属矿工业有限公司	实际控制人子公司	向关联人销售产品	提供物管业务及水	不低于第三方市场	市场价	13.74	2.12%	20	否	月结	第三方市场	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

业有限公司		品、商品或提供劳务	电	价								.cninfo.com.cn)
江西省建材产品质量监督检验站有限公司	实际控制人子公司	接受关联人提供的劳务	产品检测、技术研发	不高于第三方市场价	市场价	321.84	56.46%	400	否	月结	第三方市场	2023年04月15日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西省建材科研设计院有限公司(曾用名:江西省建筑材料工业科学研究设计院)	实际控制人子公司	接受关联人提供的劳务	产品检测、技术研发	不高于第三方市场价	市场价	236.15	41.43%	300	否	月结	第三方市场	2023年04月15日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江西水泥有限责任公司	控股股东	接受关联人提供的劳务	房屋、土地租赁	成本价原则	市场价	12	2.11%	12	否	月结	城镇土地使用税费	2023年04月15日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	4,010.83	--	4,647	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				没有发生大额销货退回的情况								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				上述日常关联交易主要是公司子公司发生的,子公司与关联方日常关联交易的发生基于日常生产经营、业务发展需要而产生的,受实际业务需求和市场价格波动影响,较难实现准确的预计,公司在进行年度日常关联交易预计时,主要从控制各项关联交易的总量方面来考虑,根据市场情况按照可能发生关联交易的金额上限进行预计,导致实际发生额与预计额存在一定的差异;报告期内新增的关联交易事项是相关方临时发生的与日常生产经营相关的业务,公司履行了内部审批程序。								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

由于目前无法解决尾矿质量、市场应用等难题，生产经营预期较差，为优化公司资产结构，集中优势资源发展公司及子公司主营业务，公司公开转让所持有江西万铜环保材料有限公司（以下简称“万铜公司”）的 50.3% 股份。万铜公司系公司与公司关联方建材设计院共同投资的企业，根据有关规定，公司将持有的万铜公司 50.3% 的股权公开转让，构成公司向与关联方共同投资企业减少投资的关联交易。公司董事会审议该项关联交易议案时关联董事回避了表决，审议程序符合相关规定。

具体详见公司于 2023 年 1 月 19 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《江西万年青水泥股份有限公司关于转让子公司股权暨关联交易的公告》（2023-06 号）。

重大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
江西万年青水泥股份有限公司关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2023 年 01 月 19 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十五、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、重大担保**适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	2023年04月15日	3,000	2023年12月19日	1,920	连带责任保证	无	无	6个月	否	否
江西万年青塑料包装有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年10月26日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
江西万年青塑料包装有限公司	2023年04月15日	2,000	2021年09月18日	1,636	连带责任保证	无	无	3年	否	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	2023年04月15日	10,000	2023年04月19日	10,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	2023年04月15日	10,000	2023年10月27日	10,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
南昌万年青商砼有限	2023年04月15日	3,500	2023年10月20日	3,500	连带责任保证	无	有	1年	否	否

公司										
南昌万年青商砼有限公司	2023年04月15日	4,000	2023年09月27日	157.33	连带责任保证	无	有	6个月	否	否
南昌万年青商砼有限公司	2023年04月15日	5,000	2023年07月13日	522.26	连带责任保证	无	有	6个月	否	否
上饶市万年青商砼有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年11月01日	552	连带责任保证	无	无	6个月	否	否
庐山万年青新型材料有限公司	2022年01月26日	5,000	2022年05月27日	2,760	连带责任保证	无	无	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			44,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					32,047.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			44,500		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					32,047.59
子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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西于都南方万年青水泥有限公司	2023年04月15日	5,000	2023年05月30日	5,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	2023年04月15日	6,400	2023年06月21日	6,400	连带责任保证	无	有	1年	否	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	2023年04月15日	8,000	2023年07月03日	8,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
江西乐平万年青水泥有限公司	2023年04月15日	5,000	2023年04月06日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
江西乐平万年青水泥有限公司	2023年04月15日	5,000	2023年03月31日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
瑞昌市民杰混	2023年04月15日	5,000	2023年06月29日	3,400	连带责任保证	无	有	1年	否	否



凝土有限公司	日		日							
鹰潭市信江混凝土有限公司	2023年04月15日	6,000	2023年03月29日	6,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
鹰潭市信江混凝土有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年11月10日	1,000	连带责任保证	无	有	6个月	否	否
赣州于都万年青商砼有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年07月17日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
赣州于都万年青商砼有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年07月25日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
崇义祥和万年青商砼有限公司	2023年04月15日	960	2023年07月18日	960	连带责任保证	无	有	1年	否	否
崇义祥和万年青商砼有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年11月27日	1,000	连带责任保证	无	有	1年	否	否
江西兴国万年青商砼有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年07月18日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
江西兴国万年青商砼有限公司	2023年04月15日	600	2023年12月11日	600	连带责任保证	无	无	1年	否	否
赣州永固高新材料有限公司	2022年01月26日	1,000	2022年03月27日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
赣州永固高新材料有限公司	2022年01月26日	1,500	2023年09月26日	1,490	连带责任保证	无	无	6个月	否	否
瑞金万年青商砼有限公司	2023年04月15日	800	2023年07月18日	800	连带责任保证	无	有	1年	否	否
瑞金万年青商砼有限公司	2023年04月15日	800	2023年07月25日	800	连带责任保证	无	有	1年	否	否
上犹万	2023年	800	2023年	800	连带责	无	无	1年	否	否

年青新型材料有限公司	04月15日		07月21日		任保证					
上犹万年青新型材料有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年11月23日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
赣州开元万年青商砼有限公司	2023年04月15日	9,000	2022年10月19日	5,821	连带责任保证	无	无	41个月	否	否
景德镇市城竟混凝土有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年06月27日	800	连带责任保证	无	无	1年	否	否
景德镇市城竟混凝土有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年07月28日	800	连带责任保证	无	无	1年	否	否
景德镇东鑫混凝土有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年06月27日	800	连带责任保证	无	无	1年	否	否
景德镇东鑫混凝土有限公司	2023年04月15日	1,000	2023年06月16日	800	连带责任保证	无	无	1年	否	否
景德镇东鑫混凝土有限公司	2023年04月15日	1,200	2023年01月03日	960	连带责任保证	无	无	1年	否	否
江西德安万年青环保有限公司	2023年04月15日	13,500	2023年08月10日	2,200	连带责任保证	无	无	8年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			80,560		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					63,431
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			80,560		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					63,431
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			125,060		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					95,478.59
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			125,060		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					95,478.59
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产										13.68%

产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	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余额（E）	36,663
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	36,663

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	18,907	0.00%				6,303	6,303	25,210	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,907	0.00%				6,303	6,303	25,210	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,907	0.00%				6,303	6,303	25,210	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	797,383,671	100.00%				-6,289	-6,289	797,377,382	100.00%
1、人民币普通股	797,383,671	100.00%				-6,289	-6,289	797,377,382	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	797,402,578	100.00%				14	14	797,402,592	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司股份变动系由于高管锁定股份数变动及公司发行的可转换公司债券转股数量于报告期内增加的 14 股所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020 年 4 月 13 日，公司收到中国证监会公开发行可转换公司债券核准批复（证监许可[2020]601 号），核准了公司本次公开发行可转换公司债券。

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

2020 年初公司股本数为 797,373,678 股，因可转债转股新增股本数 28,914 股，本报告期初股本数增加至 797,402,578 股，截止 2023 年 12 月 31 日股本数为 797,402,592 股，报告期内因可转债转股新增 14 股，本次股本变动使公司最近一年及一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胡显坤	18,907	6,303	0	25,210	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
合计	18,907	6,303	0	25,210	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 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

报告期内，公司因可转债转股新增 14 股股份，公司股份总数由期初的 797,402,578 股增加至 797,402,592 股；截至报告期末，公司股东共计 52,161 户，其中机构股东 2,189 户，个人股东 49,972 户，公司控股股东仍为江西水泥有限责任公司。报告期末，公司资产总额 170 亿元，较年初减少 12.19 亿元，资产负债率由年初 42.60% 下降至 38.89%。

### 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	52,161	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,931	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江西水泥有限责任公司	国有法人	43.58%	347,480,004.00	0.00	0.00	347,480,004.00	不适用	0
中建材投资有限公司	国有法人	4.89%	39,000,000.00	0.00	0.00	39,000,000.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.27%	10,161,346.00	2,308,096.00	0.00	10,161,346.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	其他	1.08%	8,642,522.00	7,097,362.00	0.00	8,642,522.00	不适用	0
林瑞贵	境内自然人	0.92%	7,364,482.00	7,364,482.00	0.00	7,364,482.00	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.87%	6,950,047.00	2,949,406.00	0.00	6,950,047.00	不适用	0
蒋云凌	境内自然人	0.51%	4,073,810.00	4,073,810.00	0.00	4,073,810.00	不适用	0
卢德俊	境内自然人	0.41%	3,282,030.00	132,000.00	0.00	3,282,030.00	不适用	0
上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	2,889,700.00	2,310,300.00	0.00	2,889,700.00	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.29%	2,292,258.00	230,383.00	0.00	2,292,258.00	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建材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，同时也是中建材投资有限公司的实际控制人，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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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	347,480,004.00	人民币普通股	347,480,004.00
中建材投资有限公司	39,000,000.00	人民币普通股	39,000,000.00
香港中央结算有限公司	10,161,346.00	人民币普通股	10,161,346.00
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	8,642,522.00	人民币普通股	8,642,522.00
林瑞贵	7,364,482.00	人民币普通股	7,364,482.00
中信证券股份有限公司	6,950,047.00	人民币普通股	6,950,047.00
蒋云凌	4,073,810.00	人民币普通股	4,073,810.00
卢德俊	3,282,030.00	人民币普通股	3,282,030.00
上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	2,889,700.00	人民币普通股	2,889,700.00
华泰证券股份有限公司	2,292,258.00	人民币普通股	2,292,258.00
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	中国建材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，同时也是中建材投资有限公司的实际控制人，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情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，蒋云凌通过信用证券账户和普通证券账户共持有公司股份 4,073,810 股。卢德俊通过信用证券账户和普通证券账户共持有公司股份 3,282,030 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况				
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股	期初转融通出借股份且尚未归还	期末普通账户、信用账户持股	期末转融通出借股份且尚未归还

	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	579,400	0.07%	0	0.00%	2,889,700.00	0.36%	147,700	0.01%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	新增	0	0.00%	8,642,522.00	1.08%
林瑞贵	新增	0	0.00%	7,364,482.00	0.92%
蒋云凌	新增	0	0.00%	4,073,810.00	0.51%
上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	新增	147,700	0.01%	2,889,700.00	0.36%
胡倩倩	退出	0	0.00%	0	0.00%
付文波	退出	0	0.00%	0	0.00%
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
全国社保基金一一六组合	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
江西水泥有限责任公司	韩勇	2004 年 05 月 20 日	91361129723920636P	硅酸盐水泥、普通硅酸盐水泥、矿渣硅酸盐水泥、塑料制品、人造水晶的制造销售；水泥技术咨询、电影放映、水泥熟料、人造水晶系列产品出口；企业自用机电设备进口，饮食、住宿；承包境外建材行业工程及境内国际工程；上述境外工程所需要的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需要的劳务人员；汽车运输、修理、零配件零售、物业管理；房地产开发；医疗保健；五金交电、化工、水暖产品销售；液化气充装、销售、运输；液化气钢瓶、燃气具及配件销售、维修；速冻食品、冷饮、烤卤加工、销售；冷冻海产品、畜禽产品销售。（以上项目国家有专项规定的，凭许可证或资质证经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西省建材集团有限公司	陈文胜	1997 年 01 月 14 日	91360000014501172J	省政府授权范围内的国有资产经营；产权交易经纪。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内	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。			

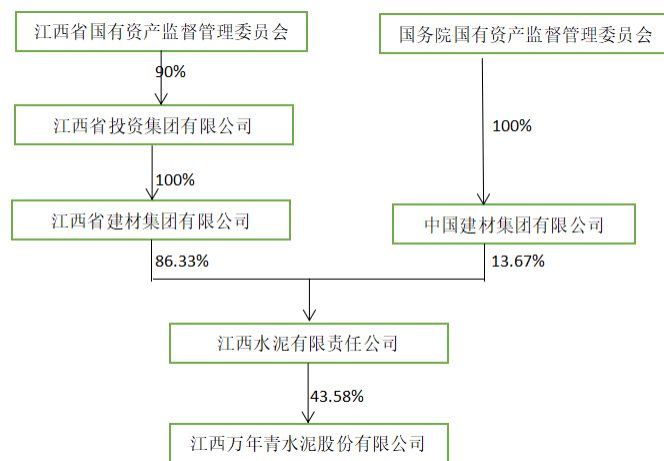
控制的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
江西万年青水泥股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）	22 江泥 01	149876	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 15 日	2027 年 04 月 15 日	60,000	3.2%	每年 4 月 15 日为上一个计息年度的付息日，2027 年 4 月 15 日兑付最后一年度的本金和利息。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
22 江泥 01	中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	无	陈贺、章园、邹红泉、刘林	010-60834709
22 江泥 01	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层	无	杨阳、李子清	010-57617038
22 江泥 01	江西华邦律师事务所	江西省南昌市东湖区福州路 28 号奥林匹克大厦四楼	无	王冬冬、周珍	0791-86891286
22 江泥 01	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层	冯丽娟、李国平、舒佳敏	罗晶炜	010-82337890
22 江泥 01	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	无	杜佩珊	010-66428877

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

### 4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
江西万年青水泥股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）	60,000	60,000	0	专用账户有四方监管协议	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

根据有关规定和《江西万年青水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关条款，公司发行的可转换公司债券（债券简称：万青转债，债券代码：127017）自 2020 年 12 月 9 日起可转换为本公司股份，初始转股价格为 14.16 元/股，因实施 2020 年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税）。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“万青转债”转股价格由原 14.16 元/股调整为 13.46 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 27 日起生效。因实施 2021 年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税）。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“万青转债”转股价格由原 13.46 元/股调整为 12.66 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 1 日起生效。因实施 2022 年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税）。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“万青转债”转股价格由原 12.66 元/股调整为 12.40 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 1 日起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
万青转债	2020 年 12 月 9 日至 2026 年 6 月 2 日	10,000,000	1,000,000,000.00	406,700.00	28,914	0.00%	999,593,300.00	99.96%

#### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	江西水泥有限责任公司	国有法人	2,264,000	226,400,000.00	22.65%
2	华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	499,000	49,900,000.00	4.99%
3	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收	其他	347,738	34,773,800.00	3.48%

	益债券型证券投资基金				
4	中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红-个人分红	其他	248,461	24,846,100.00	2.49%
5	国信证券股份有限公司	国有法人	225,003	22,500,300.00	2.25%
6	中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	其他	213,962	21,396,200.00	2.14%
7	申港证券股份有限公司	境内非国有法人	199,789	19,978,900.00	2.00%
8	中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	197,685	19,768,500.00	1.98%
9	贝莱德（新加坡）有限公司—贝莱德全球基金—中国债券基金（交易所）	境外法人	169,801	16,980,100.00	1.70%
10	华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	145,613	14,561,300.00	1.46%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）报告期末，公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等指标以及同期对比变动情况详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

（2）2023年6月16日，中证鹏元资信评估股份有限公司通过对公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持公司主体长期信用等级为AA+，维持“万青转债”的信用等级为AA+，评级展望为稳定。本次评级结果与中证鹏元资信评估股份有限公司于2023年6月16日出具的《2020年江西万年青水泥股份有限公司可转换公司债券2023年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【149】号01）评级结果一致。（具体内容详见公司于2023年6月16日在巨潮资讯网发布的《2020年江西万年青水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》）

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.9012	1.6334	16.40%
资产负债率	38.89%	42.60%	-3.71%
速动比率	1.6489	1.3976	17.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	18,182.93	35,716.47	-49.09%
EBITDA 全部债务比	18.12%	18.97%	-0.85%
利息保障倍数	5.17	8.71	-40.64%
现金利息保障倍数	7.85	10.22	-23.19%
EBITDA 利息保障倍数	9.83	14.16	-30.58%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 6-00008 号
注册会计师姓名	李国平、汪鹏

审计报告正文

## 审计报告

大信审字[2024]第 6-00008 号

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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。

我们认为，后附的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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入的确认

### 1、关键审计事项描述

贵公司主要从事生产“万年青”等系列硅酸盐水泥及水泥熟料为主的建材企业。如财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（二十七）收入及附注五、合并财务报表重要项目注释（四十四）所述。2023 年度公司营业收入为 81.90 亿元，较 2022 年度减少 30.92 亿元，降幅达 27.41%。由于营业收入为公司的关键业绩指标之一，是公司利润的主要来源，产生错报的固有风险较高，因此我们将营业收入的真实性作为关键审计事项。

### 2、审计应对

- （1）访谈贵公司管理层，了解公司生产流程、销售流程、销售管理系统以及相关的规章制度；
- （2）评价和测试与销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- （3）与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性；
- （4）实施分析性程序，对各类商品销售收入及毛利率进行了年度、月度、同行业的对比分析；
- （5）选取样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （6）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，其中：针对水泥、熟料销售收入，检查了销售合同、销售系统、出库单或客户签收的运送单、调价单、销售发票等；针对商品混凝土销售收入、新型墙材，检查了销售合同、运送单、月度客户确认单、地区信息价、调价单、销售发票等，以评估收入的确认是否恰当；
- （7）对主要客户及新增重要客户的销售价格进行了分析，查阅了新增重要客户的工商登记资料，评估是否存在关联交易非关联化的情况；并检查上述客户合同主要条款，核查销售数量，分析销售价格及风险报酬转移情况；
- （8）针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽取样本核对了支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

截至 2023 年末，如贵公司财务报表附注五、（三）所述，应收账款余额 22.67 亿元，坏账准备金额 3.33 亿元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们识别应收账款的坏账准备为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款的坏账准备，我们设计并实施如下审计程序：

- 1) 对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- 2) 分析贵公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- 3) 分析计算贵公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提的充分性；
- 4) 分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性；
- 5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额的准确性；
- 6) 检查主要客户与采购供应商的公开信息，识别是否存在关联关系；将客户与供应商信息进行比较，确定是否存在同一公司既为客户又为供应商的情况。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李国平

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：汪鹏

二〇二四年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,057,120,665.21	4,461,817,351.00
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	140,074,683.66	847,436,595.64
应收账款	1,934,586,534.07	1,400,585,555.29
应收款项融资	115,940,459.47	132,634,642.90
预付款项	229,821,154.19	201,954,489.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,123,474.70	66,989,834.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	613,143,779.94	793,056,339.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,504,353.24	170,971,327.61
流动资产合计	7,304,315,104.48	8,075,446,137.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	861,103.92	1,195,394.46
其他权益工具投资	470,544,780.34	546,451,031.96
其他非流动金融资产	153,744,931.14	169,643,806.61
投资性房地产	52,899,110.42	55,019,549.90
固定资产	6,754,584,197.61	6,943,623,749.22
在建工程	124,965,561.71	241,096,462.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,116,105.66	46,641,013.33
无形资产	1,631,261,827.34	1,716,375,222.19
开发支出		
商誉	94,471,213.97	110,202,917.38
长期待摊费用		
递延所得税资产	330,890,376.88	303,942,346.39
其他非流动资产	26,752,581.52	41,347,641.56
非流动资产合计	9,696,091,790.51	10,175,539,135.03
资产总计	17,000,406,894.99	18,250,985,272.29
流动负债：		

短期借款	883,142,870.04	1,393,146,405.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,966,669.39	104,318,422.45
应付账款	1,330,281,028.00	1,512,119,452.53
预收款项		
合同负债	212,345,912.94	196,324,158.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	142,857,956.14	108,045,105.40
应交税费	176,392,748.10	337,025,412.37
其他应付款	696,179,340.04	354,117,417.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	144,691,673.14	89,027,852.72
其他流动负债	234,004,298.97	849,761,332.45
流动负债合计	3,841,862,496.76	4,943,885,560.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	113,670,000.00	101,000,000.00
应付债券	1,550,351,273.79	1,523,874,156.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,103,869.13	9,833,980.96
长期应付款	708,551,028.30	783,440,016.19
长期应付职工薪酬	80,936,360.02	132,229,019.98
预计负债	133,293,466.42	140,990,636.31
递延收益	75,823,123.65	81,016,819.66
递延所得税负债	85,581,625.47	75,961,144.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,770,310,746.78	2,848,345,774.95
负债合计	6,612,173,243.54	7,792,231,335.46
所有者权益：		
股本	797,402,592.00	797,402,578.00
其他权益工具	150,029,933.92	150,029,963.94
其中：优先股		
永续债		

资本公积	52,433,076.21	52,090,216.57
减：库存股		
其他综合收益	-209,167,629.10	-181,155,816.53
专项储备	46,270,293.67	6,071,417.49
盈余公积	586,279,459.02	586,279,459.02
一般风险准备		
未分配利润	5,555,665,856.73	5,534,120,812.86
归属于母公司所有者权益合计	6,978,913,582.45	6,944,838,631.35
少数股东权益	3,409,320,069.00	3,513,915,305.48
所有者权益合计	10,388,233,651.45	10,458,753,936.83
负债和所有者权益总计	17,000,406,894.99	18,250,985,272.29

法定代表人：陈文胜 主管会计工作负责人：熊汉南 会计机构负责人：熊汉南

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,308,474,755.80	806,964,468.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,683,804.69	101,530,603.41
应收账款	239,704,833.23	243,599,953.43
应收款项融资	30,679,441.26	36,651,532.81
预付款项	14,838,839.30	25,892,881.23
其他应收款	1,189,556,236.73	1,253,272,368.38
其中：应收利息		
应收股利	53,000,000.00	101,000,000.00
存货	69,443,032.29	103,956,532.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,899,380,943.30	2,571,868,339.88
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,008,125,527.59	2,159,359,818.13
其他权益工具投资	341,647,676.45	428,792,639.38
其他非流动金融资产	153,744,931.14	169,643,806.61
投资性房地产		
固定资产	1,865,610,567.09	1,974,033,181.71
在建工程	7,284,290.78	12,915,701.21
生产性生物资产		
油气资产		



使用权资产		
无形资产	211,534,588.59	221,711,774.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	134,174,138.61	120,468,828.79
其他非流动资产	1,893,107.62	
非流动资产合计	4,724,014,827.87	5,086,925,750.13
资产总计	7,623,395,771.17	7,658,794,090.01
流动负债：		
短期借款		365,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	342,369,269.96	432,950,337.62
预收款项		
合同负债	35,105,184.35	45,180,034.58
应付职工薪酬	12,724,330.82	13,333,283.77
应交税费	82,058,190.12	150,663,089.80
其他应付款	475,067,729.89	63,762,672.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,429,790.64	19,081,161.15
其他流动负债	30,515,009.27	68,625,446.45
流动负债合计	1,029,269,505.05	1,158,596,025.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,550,351,273.79	1,523,874,156.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	480,100,084.32	485,158,204.72
长期应付职工薪酬	80,936,360.02	132,229,019.98
预计负债	14,208,602.48	13,622,830.69
递延收益	45,237,364.85	46,879,905.84
递延所得税负债	12,750,518.59	9,244,021.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,183,584,204.05	2,211,008,139.62
负债合计	3,212,853,709.10	3,369,604,165.16
所有者权益：		
股本	797,402,592.00	797,402,578.00
其他权益工具	150,029,933.92	150,029,963.94

其中：优先股		
永续债		
资本公积	431,179,709.36	430,832,832.27
减：库存股		
其他综合收益	-248,632,480.82	-214,789,288.63
专项储备	11,650,628.49	
盈余公积	586,336,239.13	586,336,239.13
未分配利润	2,682,575,439.99	2,539,377,600.14
所有者权益合计	4,410,542,062.07	4,289,189,924.85
负债和所有者权益总计	7,623,395,771.17	7,658,794,090.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	8,190,156,792.24	11,281,628,119.23
其中：营业收入	8,190,156,792.24	11,281,628,119.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,630,745,737.76	10,456,121,925.81
其中：营业成本	6,680,808,966.09	9,309,960,325.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	80,944,627.82	90,831,117.49
销售费用	158,602,161.11	166,763,682.82
管理费用	641,010,041.62	837,326,978.37
研发费用	35,950,103.56	23,622,352.99
财务费用	33,429,837.56	27,617,469.08
其中：利息费用	121,940,614.53	103,958,506.42
利息收入	89,084,466.65	77,088,811.64
加：其他收益	51,645,715.21	70,817,610.69
投资收益（损失以“-”号填列）	37,394,238.43	200,433,118.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-334,290.54	-304,605.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-113,752.13	-127,553.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	17,601,124.53	-97,388,978.81
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-81,429,776.85	-89,234,834.44
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-76,650,737.72	-122,632,100.38
资产处置收益(损失以“—”号填列)	2,425,702.26	-6,307,544.62
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	510,397,320.34	781,193,464.63
加:营业外收入	18,208,868.78	43,241,597.79
减:营业外支出	20,056,962.78	22,875,214.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	508,549,226.34	801,559,847.68
减:所得税费用	193,622,789.50	217,073,781.25
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	314,926,436.84	584,486,066.43
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	305,161,705.76	590,994,316.87
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)	9,764,731.08	-6,508,250.44
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	228,590,313.38	388,567,212.61
2.少数股东损益	86,336,123.46	195,918,853.82
六、其他综合收益的税后净额	-25,374,158.72	-239,028,691.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,971,812.57	-240,188,591.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-27,971,812.57	-240,188,591.48
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-27,971,812.57	-240,188,591.48
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,597,653.85	1,159,899.72
七、综合收益总额	289,552,278.12	345,457,374.67

归属于母公司所有者的综合收益总额	200,618,500.81	148,378,621.13
归属于少数股东的综合收益总额	88,933,777.31	197,078,753.54
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.2867	0.4873
（二）稀释每股收益	0.2936	0.4757

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈文胜 主管会计工作负责人：熊汉南 会计机构负责人：熊汉南

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,384,377,063.95	1,531,012,830.82
减：营业成本	1,102,689,573.45	1,186,814,438.64
税金及附加	8,052,636.93	12,406,123.49
销售费用	14,214,005.27	11,832,443.49
管理费用	108,128,481.78	248,246,593.85
研发费用	2,539,868.06	
财务费用	18,525,081.39	44,229,559.65
其中：利息费用	67,699,018.26	116,675,137.18
利息收入	49,199,597.82	72,473,686.36
加：其他收益	14,594,735.37	26,108,678.22
投资收益（损失以“-”号填列）	269,091,149.75	461,099,836.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-334,290.54	-304,605.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17,601,124.53	-97,388,978.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,857,632.56	824,103.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,227.96	-21,009,869.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,670,022.12	397,117,440.97
加：营业外收入	2,934,989.95	4,176,995.14
减：营业外支出	2,342,139.75	1,913,609.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	430,262,872.32	399,380,826.13
减：所得税费用	80,019,762.96	-21,244,594.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,243,109.36	420,625,420.84

列)		
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	350,243,109.36	420,625,420.84
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-33,843,192.19	-243,163,931.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-33,843,192.19	-243,163,931.98
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-33,843,192.19	-243,163,931.98
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	316,399,917.17	177,461,488.86
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,357,242,410.55	11,754,459,082.49
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	35,747,723.70	37,179,646.98
收到其他与经营活动有关的现金	570,488,082.41	674,764,161.70
经营活动现金流入小计	8,963,478,216.66	12,466,402,891.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5,631,643,402.32	8,615,701,156.12

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		
拆出资金净增加额		
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	874,263,110.67	924,965,703.94
支付的各项税费	758,737,059.94	1,230,441,277.60
支付其他与经营活动有关的现金	935,558,261.10	849,975,129.45
经营活动现金流出小计	8,200,201,834.03	11,621,083,267.11
经营活动产生的现金流量净额	763,276,382.63	845,319,624.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,540,000.00	54,162,000.00
取得投资收益收到的现金	19,548,509.09	201,130,664.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,118,379.75	27,519,708.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	122,647,170.33	
收到其他与投资活动有关的现金	20,122,820.78	1,382,572.92
投资活动现金流入小计	201,976,879.95	284,194,945.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	605,112,837.84	1,024,293,785.39
投资支付的现金	12,031,960.00	645,241,086.48
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,588,600.00	
投资活动现金流出小计	618,733,397.84	1,669,534,871.87
投资活动产生的现金流量净额	-416,756,517.89	-1,385,339,926.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,050,000.00	637,610,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,050,000.00	37,850,000.00
取得借款收到的现金	997,350,000.00	1,624,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	97,373,523.42	42,340,000.00
筹资活动现金流入小计	1,135,773,523.42	2,304,850,000.00
偿还债务支付的现金	1,524,577,522.01	1,594,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	447,156,654.94	886,911,070.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	158,000,000.00	208,670,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,239,837.99	
筹资活动现金流出小计	1,976,974,014.94	2,480,911,070.25
筹资活动产生的现金流量净额	-841,200,491.52	-176,061,070.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	305.61	-2,529.46
五、现金及现金等价物净增加额	-494,680,321.17	-716,083,901.92
加：期初现金及现金等价物余额	3,799,485,746.15	4,515,569,648.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,304,805,424.98	3,799,485,746.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,427,502,095.11	1,697,446,822.04
收到的税费返还	12,627,645.00	24,611,929.43
收到其他与经营活动有关的现金	947,428,591.25	97,476,194.99
经营活动现金流入小计	2,387,558,331.36	1,819,534,946.46
购买商品、接受劳务支付的现金	881,133,487.80	938,664,613.81
支付给职工以及为职工支付的现金	151,548,870.22	171,494,053.82
支付的各项税费	166,371,593.07	386,281,989.12
支付其他与经营活动有关的现金	527,290,730.30	32,260,838.77
经营活动现金流出小计	1,726,344,681.39	1,528,701,495.52
经营活动产生的现金流量净额	661,213,649.97	290,833,450.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	186,549,600.00	54,162,000.00
取得投资收益收到的现金	317,315,840.29	397,669,828.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,300.00	2,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	503,884,740.29	451,834,108.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,725,605.53	190,676,498.60
投资支付的现金	6,456,960.00	341,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,182,565.53	532,176,498.60
投资活动产生的现金流量净额	419,702,174.76	-80,342,389.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		599,760,000.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	415,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	1,014,760,000.00
偿还债务支付的现金	515,000,000.00	464,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,785,762.00	656,903,664.85
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00
筹资活动现金流出小计	755,785,762.00	1,620,903,664.85
筹资活动产生的现金流量净额	-605,785,762.00	-606,143,664.85
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	475,130,062.73	-395,652,603.87
加：期初现金及现金等价物余额	478,513,841.95	874,166,445.82
六、期末现金及现金等价物余额	953,643,904.68	478,513,841.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													

一、上年期末余额	797,402,578.00			150,029,963.94	52,090,216.57		-181,155,816.53	6,071,417.49	586,279,459.02		5,533,684,310.27		6,944,402,128.76	3,513,839,450.15	10,458,241,578.91
加：会计政策变更											436,502.59		436,502.59	75,855.33	512,357.92
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	797,402,578.00			150,029,963.94	52,090,216.57		-181,155,816.53	6,071,417.49	586,279,459.02		5,533,684,310.27		6,944,402,128.76	3,513,839,450.15	10,458,753,936.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14.00			-30.02	342,859.64		-28,011,812.57	40,198,876.18			21,545,043.87		34,074,951.10	-104,595,236.48	-70,520,285.38
（一）综合收益总额							-27,971,812.57				228,590,313.38		200,618,500.81	88,933,777.31	289,552,278.12
（二）所有者投入和减少资本	14.00			-30.02	346,877.09								346,861.07	50,320,701.73	49,973,840.66
1. 所有者投入的普通股														50,320,701.73	50,320,701.73
2. 其他权益工具持有	14.00			-30.02	203.84								187.82		187.82



者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					346,673.25							346,673.25		346,673.25
4. 其他														
(三) 利润分配										-		-	-	-
1. 提取盈余公积										207,085,269.51		207,085,269.51	166,500,000.00	373,585,269.51
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-	-	-
4. 其他										207,085,269.51		207,085,269.51	166,500,000.00	373,585,269.51
(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										40,000.00				

转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益							- 40,000.00				40,000.00					
6. 其他																
(五) 专项储备							40,198.876.18					40,198.876.18	23,287.670.49	63,486.546.67		
1. 本期提取							64,200.475.99					64,200.475.99	27,395.140.59	91,595.616.58		
2. 本期使用							24,001.599.81					24,001.599.81	4,107.470.10	28,109.069.91		
(六) 其他					- 4,017.45							- 4,017.45	4,017.45			
四、本期期末余额	797,402,592.00		150,029,933.92	52,433,076.21		- 209,167,629.10	46,270,293.67	586,279,459.02		5,555,856.73		6,978,913,582.45	3,409,320,069.00	10,388,233,651.45		

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东	所有 者权	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计						

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润			权益	益合 计
一、 上年 期末 余额	797, 402, 348. 00			150, 030, 414. 21	50,5 07,7 51.1 4		59,0 32,7 74.9 5		586, 279, 459. 02		5,78 2,86 9,53 3.77		7,42 6,12 2,28 1.09	3,47 4,02 2,32 7.34	10,9 00,1 44,6 08.4 3
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	797, 402, 348. 00			150, 030, 414. 21	50,5 07,7 51.1 4		59,0 32,7 74.9 5		586, 279, 459. 02		5,78 2,86 9,53 3.77		7,42 6,12 2,28 1.09	3,47 4,02 2,32 7.34	10,9 00,1 44,6 08.4 3
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	230. 00			- 450. 27	1,58 2,46 5.43		- 240, 188, 591. 48	6,07 1,41 7.49			- 248, 748, 720. 91		- 481, 283, 649. 74	39,8 92,9 78.1 4	- 441, 390, 671. 60
(一) 综合 收益 总额							- 240, 188, 591. 48				388, 567, 212. 61		148, 378, 621. 13	197, 078, 753. 54	345, 457, 374. 67
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	230. 00			- 450. 27	1,81 1,69 6.39								1,81 1,47 6.12	49,2 81,5 19.0 8	51,0 92,9 95.2 0
1. 所有 者投 入的 普通 股															
2. 其他 权益	230. 00			- 450. 27	2,96 6.39								2,74 6.12		2,74 6.12

工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,808,730.00								1,808,730.00		1,808,730.00
4. 其他															
(三) 利润分配										-637,315.933.52			-637,315.933.52		-208,670.000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-637,315.933.52			-637,315.933.52		-208,670.000.00
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. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备								6,07 1,41 7.49					6,07 1,41 7.49	2,20 2,70 5.52	8,27 4,12 3.01
1. 本 期 提 取								47,8 26,3 57.6 2					47,8 26,3 57.6 2	22,7 11,9 14.2 6	70,5 38,2 71.8 8
2. 本 期 使 用								41,7 54,9 40.1 3					41,7 54,9 40.1 3	20,5 09,2 08.7 4	62,2 64,1 48.8 7
(六) 其 他					- 229, 230. 96								- 229, 230. 96		- 229, 230. 96
四、 本 期 末 余 额	797, 402, 578. 00			150, 029, 963. 94	52,0 90,2 16.5 7		- 181, 155, 816. 53	6,07 1,41 7.49	586, 279, 459. 02			5,53 4,12 0,81 2.86	6,94 4,83 8,63 1.35	3,51 3,91 5,30 5.48	10,4 58,7 53,9 36.8 3

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,402,578.00			150,029,963.94	430,832,832.27		-214,789,288.63		586,336,239.13	2,539,073,927.26		4,288,886,251.97
加：会计政策变更										303,672.88		303,672.88
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,402,578.00			150,029,963.94	430,832,832.27		-214,789,288.63		586,336,239.13	2,539,377,600.14		4,289,189,924.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14.00			-30.02	346,877.09		-33,843,192.19	11,650,628.49		143,197,839.85		121,352,137.22
（一）综合收益总额							-33,843,192.19			350,243,109.36		316,399,917.17
（二）所有者投入和减少资本	14.00			-30.02	346,877.09							346,861.07
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本	14.00				- 30.02							- 16.02
3. 股份支付计入所有者权益的金额					346,877.09							346,877.09
4. 其他												
(三) 利润分配										- 207,085.26 9.51		- 207,085.26 9.51
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配										- 207,085.26 9.51		- 207,085.26 9.51
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转										40.00 0.00		40.00 0.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益										40,000.00		40,000.00
6. 其他												
(五) 专项储备								11,650,628.49				11,650,628.49
1. 本期提取								24,094,991.22				24,094,991.22
2. 本期使用								12,444,362.73				12,444,362.73
(六) 其他												
四、本期期末余额	797,402,592.00			150,029,933.92	431,179,709.36		-248,632,480.82	11,650,628.49	586,336,239.13	2,682,575,439.99		4,410,542,062.07

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	797,402,348.00			150,030,414.21	429,021,135.88		28,374,643.35		586,336,239.13	2,756,068,112.8		4,747,232,893.3



余额										2		9
加												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	797,402,348.00			150,030,414.21	429,021,135.88		28,374,643.35		586,336,239.13	2,756,068,112.82		4,747,232,893.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230.00			-450.27	1,811,696.39		-243,163,931.98		-216,690,512.68			-458,042,968.54
（一）综合收益总额							-243,163,931.98		420,625,420.84			177,461,488.86
（二）所有者投入和减少资本	230.00			-450.27	1,811,696.39							1,811,476.12
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	230.00			-450.27	2,966.39							2,746.12
3. 股份支付计					1,808,730.00							1,808,730.00

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										637,315,933.52		637,315,933.52
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										637,315,933.52		637,315,933.52
(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. 设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	797,402,578.00			150,029,963.94	430,832,832.27		-214,789,288.63		586,336,239.13	2,539,377,600.14		4,289,189,924.85

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地和总部地址

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2012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。2015年4月21日本公司2014年

度股东大会决议，以截止 2014 年 12 月 31 日的总股本 408,909,579 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本为 613,364,368.00 元。2019 年 4 月 19 日本公司 2018 年度股东大会决议通过：以截止 2018 年 12 月 31 日的总股本 613,364,368 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 797,373,678.00 元。2020 年 6 月 3 日本公司公开发行了 1,000 万张可转换公司债券，并于 2020 年 7 月 2 日在深圳证券交易所上市交易。2020 年第四季度公司股本因可转债转股增加股本 17,441 股，2021 年公司股本因可转债转股增加股本 11,229.00 股，截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 797,402,348.00 元，2022 年公司股本因可转债转股增加股本 230.00 股，截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 797,402,578.00 元。2023 年公司股本因可转债转股增加股本 14.00 股，截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 797,402,592.00 元。

公司统一社会信用代码：913611007057505811；公司法定代表人为陈文胜；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有限公司。

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

水泥、熟料、商品混凝土及相关建材产品的生产与销售；水泥技术咨询、服务；设备、房产租赁；经营煤炭、石灰石、水泥生产所用的工业废渣；经营生产所需的辅助材料；经营机电设备及其配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司第九届董事会第六次会议 2024 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。

## 四、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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、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。

## 3、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。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 1%，或当期发生额或余额占在建工程本期发生总额或期末余额 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款	期末余额超过 500 万元
账龄超过 1 年以上的重要其他应付款	期末余额超过 500 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

## 2. 合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 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财务报表为基础，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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (3) 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施控制时已经发生，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。

### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### (1)金融工具的分类、确认和计量

#### 1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (2)金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该

范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### (3)金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；2) 金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### (1)预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### (2)预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### (3)预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### (4)应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### 1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：



应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	具有相同或类似账龄信用风险特征的组合
组合 2：纳入合并范围关联方	纳入合并范围内的各级子公司

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### 3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

#### (5)其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- 借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- 借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- 逾期信息

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

## 1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金及押金	收取的工程保证金、履约保证金
组合 2：备用金	公司员工办理业务临时借支款
组合 3：社保、公积金	为员工代垫的社保款等
组合 4：往来款	与单位的往来款项

## 2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 14、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 15、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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 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一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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。以前减记存货价值的

影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 16、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 17、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

### 2. 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 19、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—35 年	4%	4.8%—2.74%
机器设备	年限平均法	10—15 年	4%	9.6%—6.4%
电子设备	年限平均法	5 年	4%	19.2%
运输设备	年限平均法	8—12 年	4%	12%—8%

## 20、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

## 21、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。

## 22、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 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。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	可使用期限	直线法
采矿权	5-30	可使用期限	直线法
系统软件	5-10	经济可使用期限	直线法
专利权	10-20	专利权保护期限	直线法
商标使用权	10	商标权保护期限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 23、长期资产减值

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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产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。

## 24、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。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业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。本公司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）离职后福利的会计处理方法

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）辞退福利的会计处理方法

本公司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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照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。

### 26、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

### 27、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

#### 1. 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

客户自提的硅酸盐水泥、熟料、新型墙材等产品销售业务，在客户提货时，硅酸盐水泥、熟料、新型墙材控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。本公司承运的硅酸盐水泥、熟料、新型墙材等产品销售业务，在将产品运输至交货地点并经客户确认，硅酸盐水泥、熟料、新型墙材控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。商品混凝土销售业务，在交付客户并经客户确认，混凝土控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

## 2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

## 29、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

## 30、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款



的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 32、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按

照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

## 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。</p>	<p>合并资产负债表中受影响的报表项目名称：递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润、少数股东权益 母公司资产负债表中受影响的报表项目名称：递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润</p>	

单位：元

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	271,817,326.15	303,942,346.39	32,125,020.24
负债：			
递延所得税负债	44,348,482.65	75,961,144.97	31,612,662.32
股东权益：			
盈余公积			
未分配利润	5,533,684,310.27	5,534,120,812.86	436,502.59
少数股东权益	3,513,839,450.15	3,513,915,305.48	75,855.33

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	117,063,121.12	120,468,828.79	3,405,707.67
负债：			
递延所得税负债	6,141,986.72	9,244,021.51	3,102,034.79
股东权益：			
盈余公积			
未分配利润	2,539,073,927.26	2,539,377,600.14	303,672.88

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、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、运输服务、修理修配劳务的增值额	3%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%
---------	------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	15%
江西赣州南方万年青水泥有限公司	15%
江西于都南方万年青水泥有限公司	15%
崇义祥和万年青商砼有限公司	15%
江西万年青工程有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司、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、崇义祥和万年青商砼有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年至 2030 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司江西万年青工程有限公司根据 2021 年 11 月 3 日江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合下发的编号为 GR202136000341 高新技术企业证书，核定为高新技术企业，2021 年-2023 年度执行 15% 的企业所得税。

(3) 本公司 2023 年度“三废”退税主要系依据：财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号关于完善资源综合利用增值税政策的公告，享受增值税即征即退政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11.51	11.51
银行存款	3,978,641,972.74	4,398,585,945.36
其他货币资金	78,478,680.96	63,231,394.13
合计	4,057,120,665.21	4,461,817,351.00

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	133,828,693.97	832,532,643.98
商业承兑票据	6,245,989.69	14,903,951.66
合计	140,074,683.66	847,436,595.64

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	140,403,419.96	100.00%	328,736.30	0.16%	140,074,683.66	848,221,014.15	100.00%	784,418.51	0.09%	847,436,595.64
其中：										
其中：银行承兑汇票	133,828,693.97	96.71%			133,828,693.97	832,532,643.98	98.15%			832,532,643.98
商业承兑汇票	6,574,725.99	3.29%	328,736.30	5.00%	6,245,989.69	15,688,370.17	1.85%	784,418.51	5.00%	14,903,951.66
合计	140,403,419.96	100.00%	328,736.30		140,074,683.66	848,221,014.15	100.00%	784,418.51		847,436,595.64

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	133,828,693.97		
商业承兑汇票	6,574,725.99	328,736.30	5.00%
合计	140,403,419.96	328,736.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	784,418.51	-455,682.21				328,736.30
合计	784,418.51	-455,682.21				328,736.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		94,746,201.60
商业承兑票据		6,574,725.99
合计		101,320,927.59

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,583,579,068.81	1,254,402,803.72
1 至 2 年	445,364,591.94	273,839,301.11
2 至 3 年	147,097,223.98	47,693,771.02
3 年以上	91,409,204.68	73,387,794.84
3 至 4 年	34,226,885.35	21,699,603.72
4 至 5 年	10,826,614.31	8,689,063.81
5 年以上	46,355,705.02	42,999,127.31
合计	2,267,450,089.41	1,649,323,670.69

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,153,720.85	2.70%	61,153,720.85	100.00%		54,164,127.48	3.28%	54,164,127.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,206,296,368.56	97.30%	271,709,834.49	12.36%	1,934,586,534.07	1,595,159,543.21	96.72%	194,573,987.92	12.20%	1,400,585,555.29
其中：										
其中：账龄组合	2,206,296,368.56	97.30%	271,709,834.49	12.36%	1,934,586,534.07	1,595,159,543.21	96.72%	194,573,987.92	12.20%	1,400,585,555.29

合计	2,267,450,089.41	100.00%	332,863,555.34		1,934,586,534.07	1,649,323,670.69	100.00%	248,738,115.40		1,400,585,555.29
----	------------------	---------	----------------	--	------------------	------------------	---------	----------------	--	------------------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,583,579,068.81	72,841,498.30	4.60%
1 至 2 年	445,164,850.25	71,356,225.57	16.03%
2 至 3 年	96,126,233.12	46,085,894.24	47.94%
3 年以上	81,426,216.38	81,426,216.38	100.00%
合计	2,206,296,368.56	271,709,834.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	248,738,115.40	83,432,903.64	77,276.00	-6,997.85	1,622,258.15	332,863,555.34
合计	248,738,115.40	83,432,903.64	77,276.00	-6,997.85	1,622,258.15	332,863,555.34

其他变动系本期合并范围变更所致。

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,997.85

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	124,112,145.74		124,112,145.74	5.47%	13,580,243.79
第二名	65,788,228.37		65,788,228.37	2.90%	5,512,305.80
第三名	65,746,685.48		65,746,685.48	2.90%	10,402,512.23
第四名	45,905,114.44		45,905,114.44	2.02%	45,905,114.44
第五名	33,688,871.08		33,688,871.08	1.49%	2,654,106.22
合计	335,241,045.11		335,241,045.11	14.78%	78,054,282.48

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,940,459.47	132,634,642.90
合计	115,940,459.47	132,634,642.90

##### (2) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

##### (3) 其他说明

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，未计提资产减值准备。

期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	302,967,534.22	
合计	302,967,534.22	

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,123,474.70	66,989,834.87
合计	87,123,474.70	66,989,834.87

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金（含押金）	19,033,298.27	15,729,686.25
社保、公积金等	9,974,050.11	15,192,278.97
职工备用金	1,938,197.60	1,686,309.45
丧失的银行承兑汇票账面价值转入	161,683,653.90	161,683,653.90
代垫拆迁款	18,000,000.00	18,000,000.00
应收资产处置款	5,605,570.20	
往来款	28,813,193.94	9,811,698.74
其他	35,370,964.05	36,809,980.63
合计	280,418,928.07	258,913,607.94



## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,970,084.52	33,053,685.67
1 至 2 年	19,482,219.56	17,251,930.64
2 至 3 年	8,155,241.28	16,954,122.00
3 年以上	204,811,382.70	191,653,869.63
3 至 4 年	15,641,990.41	3,728,380.33
4 至 5 年	3,665,231.08	4,860,272.61
5 年以上	185,504,161.21	183,065,216.69
合计	280,418,928.06	258,913,607.94

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,481,800.78	18,795,072.70	170,646,899.59	191,923,773.07
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-107,429.66	216,016.62	-656,031.54	-547,444.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-6,064.62	1,925,189.50		1,919,124.88
2023 年 12 月 31 日余额	2,368,306.50	20,936,278.82	169,990,868.05	193,295,453.37

## 5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	191,923,773.07	-547,444.58			1,919,124.88	193,295,453.37

合计	191,923,773.07	-547,444.58			1,919,124.88	193,295,453.37
----	----------------	-------------	--	--	--------------	----------------

注：其他变动为合并范围变更所致。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	丧失的银行承兑汇票账面价值转入	161,683,653.90	5年以上	57.66%	161,683,653.90
第二名	代垫拆迁款	18,000,000.00	2-3年5,000,000元, 3-4年13,000,000元	6.42%	900,000.00
第三名	应收资产处置款	5,605,570.20	1年以内	2.00%	280,278.51
第四名	其他	5,000,000.00	5年以上	1.78%	5,000,000.00
第五名	其他	3,240,000.00	5年以上	1.16%	3,240,000.00
合计		193,529,224.10		69.02%	171,103,932.41

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	194,806,596.24	84.76%	191,652,808.52	94.90%
1至2年	28,603,404.75	12.45%	6,218,526.32	3.08%
2至3年	6,411,153.20	2.79%	4,083,155.13	2.02%
合计	229,821,154.19		201,954,489.97	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额（元）	账龄	未结算原因
单位一	9,182,136.75	1年以内433500元, 1-2年8748636.75元	尚未结算
单位二	2,100,000.00	1-2年1,600,000.00元, 2-3年500,000.00元	尚未结算
单位三	2,027,000.00	1-2年	尚未结算
单位四	2,000,000.00	1-2年	尚未结算
单位五	1,979,271.36	1-2年	尚未结算
单位六	1,110,795.41	1-2年	尚未结算
合计	18,399,203.52		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	60,035,760.46	26.12
第二名	25,814,958.25	11.23
第三名	10,692,835.97	4.65
第四名	9,182,136.75	4.00
第五名	3,843,000.00	1.67
合计	109,568,691.43	47.67

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	465,762,872.68	5,623,803.24	460,139,069.44	545,209,684.55	3,192,094.53	542,017,590.02
在产品	2,602,677.64	1,452,875.93	1,149,801.71	3,513,359.50		3,513,359.50
库存商品	149,773,872.61	838,240.93	148,935,631.68	242,140,997.20	2,059,031.79	240,081,965.41
发出商品				2,932,004.99		2,932,004.99
包装物	2,304,916.38		2,304,916.38	3,731,268.06		3,731,268.06
低值易耗品	220,574.32		220,574.32	386,365.59		386,365.59
工程施工	393,786.41		393,786.41	393,786.41		393,786.41
合计	621,058,700.04	7,914,920.10	613,143,779.94	798,307,466.30	5,251,126.32	793,056,339.98

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,192,094.53	2,533,063.13		101,354.42		5,623,803.24
在产品		1,452,875.93				1,452,875.93
库存商品	2,059,031.79	810,743.68		2,031,534.54		838,240.93
合计	5,251,126.32	4,796,682.74		2,132,888.96		7,914,920.10

## (3) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	44,707,417.38	70,171,974.42
待认证进项税额	52,203,923.81	78,350,831.34
待摊费用	2,331,245.27	1,622,166.90
保险费	1,647,669.07	2,377,946.87
预缴资源税	1,823,849.39	2,115,990.02
预缴所得税	23,712,351.74	16,202,166.36
其他	77,896.58	130,251.70
合计	126,504,353.24	170,971,327.61

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
景德镇农村商业银行股份有限公司	124,505,602.88	113,573,308.39	10,932,294.49		75,681,602.88		3,232,668.80	
玉山县锦宏新型建材有限公司	4,391,501.01	4,085,084.19	306,416.82			861,113.33		
江西联合工业投资有限公司	20,393,817.85	19,049,693.98	5,112,836.13			7,370,602.15		
新疆天山水泥股份有限公司	321,253,858.60	409,742,945.40	88,489,086.80			324,139,372.30	12,984,811.65	
绍兴万年青水泥有限公司			2,000,000.00					
合计	470,544,780.34	546,451,031.96	80,363,211.62		75,681,602.88	332,371,087.78	16,217,480.45	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
绍兴万年青水泥有限公司	40,000.00		对外转让

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
江西省华赣润环保科技有限公司	1,195,394.46				-334,290.54						861,103.92	
小计	1,195,394.46				-334,290.54						861,103.92	
合计	1,195,394.46				-334,290.54						861,103.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	153,744,931.14	169,643,806.61
合计	153,744,931.14	169,643,806.61

其他说明：

期末权益工具投资明细

被投资单位	期初余额	本期增加投资	本期公允价值变动	本期收回投资	期末余额	本期现金红利
宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业（有限合伙）	48,328,700.00		-1,092,565.75		47,236,134.25	
江西国资创新发展基金（有限合伙）	121,315,106.61		18,693,690.28	33,500,000.00	106,508,796.89	3,331,028.64
合计	169,643,806.61		17,601,124.53	33,500,000.00	153,744,931.14	3,331,028.64

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	73,799,552.68	7,333,825.20	81,133,377.88
2. 本期增加金额			
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程转入			
（3）企业合并增加			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4. 期末余额	73,799,552.68	7,333,825.20	81,133,377.88
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	23,459,854.22	2,653,973.76	26,113,827.98
2. 本期增加金额	1,979,630.04	140,809.44	2,120,439.48
（1）计提或摊销	1,979,630.04	140,809.44	2,120,439.48
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4. 期末余额	25,439,484.26	2,794,783.20	28,234,267.46
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	48,360,068.42	4,539,042.00	52,899,110.42
2. 期初账面价值	50,339,698.46	4,679,851.44	55,019,549.90

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
科技园大楼	39,772,767.77	产证尚在办理当中

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,294,169,918.42	6,481,445,337.46
固定资产清理	460,414,279.19	462,178,411.76
合计	6,754,584,197.61	6,943,623,749.22

### (1) 固定资产情况

单位：元

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	5,084,514,840.17	5,115,315,938.83	94,099,274.32	465,877,319.83	10,759,807,373.15
2. 本期增加金额	301,011,596.07	262,980,128.31	4,477,470.01	2,237,442.84	570,706,637.23
(1) 购置	8,150,982.12	42,510,934.94	3,127,217.21	1,116,542.90	54,905,677.17
(2) 在建工程转入	219,321,112.27	201,136,456.58	1,350,252.80	651,592.92	422,459,414.57
(3) 企业合并增加	73,539,501.68	19,332,736.79		469,307.02	93,341,545.49

3. 本期减少金额	177,883,019.25	57,512,667.18	808,211.12	40,067,148.73	276,271,046.28
(1) 处置或报废	237,645.40	3,359,743.15	138,844.95	39,905,523.95	43,641,757.45
(2) 处置子公司	177,645,373.85	54,152,924.03	669,366.17	161,624.78	232,629,288.83
4. 期末余额	5,207,643,416.99	5,320,783,399.96	97,768,533.21	428,047,613.94	11,054,242,964.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,211,950,669.67	2,607,191,071.92	61,788,320.87	275,446,811.75	4,156,376,874.21
2. 本期增加金额	149,278,306.56	298,819,641.05	7,728,289.44	29,183,883.89	485,010,120.94
(1) 计提	147,595,788.90	295,390,373.53	7,728,289.44	29,164,673.37	479,879,125.24
(2) 企业合并增加	1,682,517.66	3,429,267.52		19,210.52	5,130,995.70
3. 本期减少金额	10,415,388.15	12,605,120.01	235,149.01	36,123,605.50	59,379,262.67
(1) 处置或报废	119,029.18	2,324,723.64	113,003.39	36,066,713.50	38,623,469.71
(2) 处置子公司	10,296,358.97	10,280,396.37	122,145.62	56,892.00	20,755,792.96
4. 期末余额	1,350,813,588.08	2,893,405,592.96	69,281,461.30	268,507,090.14	4,582,007,732.48
三、减值准备					
1. 期初余额	71,662,144.48	48,729,214.16	939,445.46	654,357.38	121,985,161.48
2. 本期增加金额	34,699,345.15	21,227,280.08	55,260.59	140,465.75	56,122,351.57
(1) 计提	34,699,345.15	21,227,280.08	55,260.59	140,465.75	56,122,351.57
3. 本期减少金额	15,069.61	4,168.60	7,679.76	15,281.88	42,199.85
(1) 处置或报废	15,069.61	4,168.60	7,679.76	15,281.88	42,199.85
4. 期末余额	106,346,420.02	69,952,325.64	987,026.29	779,541.25	178,065,313.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,750,483,408.89	2,357,425,481.36	27,500,045.62	158,760,982.55	6,294,169,918.42
2. 期初账面价值	3,800,902,026.02	2,459,395,652.75	31,371,507.99	189,776,150.70	6,481,445,337.46

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	100,794,860.88	24,703,593.28	38,067,671.37	38,023,596.23	
机器设备	89,831,527.06	55,084,252.04	20,803,228.33	13,944,046.69	
电子设备	5,274,834.80	3,859,668.87	1,263,494.96	151,670.97	
运输设备	6,948,708.73	5,557,483.99	354,326.26	1,036,898.48	
合计	202,849,931.47	89,204,998.18	60,488,720.92	53,156,212.37	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西万年青水泥股份有限公司万年厂	683,110,500.56	房产证在办理中
江西德安万年青水泥有限公司	506,243,277.68	房产证在办理中



江西瑞金万年青水泥有限责任公司骨料分公司	53,494,070.64	房产证在办理中
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	32,165,495.69	房产证在办理中
德安万年青电力有限公司	30,987,745.47	房产证在办理中
德安万年青新型建材有限公司	26,533,775.80	房产证在办理中
江西兴国南方万年青水泥有限公司	24,307,217.77	房产证在办理中
乐平万年青上堡矿业有限公司	21,850,802.82	房产证在办理中
宁都万年青商砼有限公司	13,512,879.93	房产证在办理中
瑞金万年青新型建材有限公司	12,930,411.61	房产证在办理中
江西乐平万年青水泥有限公司	4,273,141.26	房产证在办理中
南昌万年青商砼有限公司	7,966,579.96	房产证在办理中
九江广德新型材料有限公司	2,382,535.92	房产证在办理中
景德镇东鑫混凝土有限公司	1,989,027.58	房产证在办理中
九江万年青商砼有限公司	1,288,024.49	房产证在办理中
进贤县鼎盛混凝土有限公司	871,636.58	房产证在办理中
景德镇市城竟混凝土有限公司	274,283.31	房产证在办理中
合计	1,424,181,407.07	

其他说明:

#### (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	106,020,626.38	71,321,281.23	34,699,345.15	公允价值=重置成本×综合成新率，处置费用为处置时发生的交易费、税费、搬运费等直接费用	公允价值的的关键参数为重置成本和综合成新率	重置成本系重新建造、购买所需发生的成本、综合成新率是考虑实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值等扣减因素
机器设备	219,871,192.15	198,643,912.07	21,227,280.08	公允价值=重置成本×综合成新率，处置费用为处置时发生的交易费、税费、搬运费等直接费用	公允价值的的关键参数为重置成本和综合成新率	重置成本系重新建造、购买所需发生的成本、综合成新率是考虑实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值等扣减因素
运输设备	3,347,493.03	3,207,027.28	140,465.75	公允价值=重置成本×综合成新率，处置费用为处置时发生的交易费、税费、搬运费等直接费用	公允价值的的关键参数为重置成本和综合成新率	重置成本系重新建造、购买所需发生的成本、综合成新率是考虑实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值等扣减因素

						因素
电子设备	2,036,205.92	1,980,945.33	55,260.59	公允价值=重置成本×综合成新率, 处置费用为处置时发生的交易费、税费、搬运费等直接费用	公允价值的的关键参数为重置成本和综合成新率	重置成本系重新建造、购买所需发生的成本、综合成新率是考虑实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值等扣减因素
合计	331,275,517.48	275,153,165.91	56,122,351.57			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

#### (5) 固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	369,116,676.98	369,039,885.50
机器设备	86,464,552.03	86,926,076.46
运输设备	4,713,565.26	6,091,790.61
电子设备	119,484.92	120,659.19
合计	460,414,279.19	462,178,411.76

其他说明:

#### 14、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,962,552.85	240,459,518.10
工程物资	3,008.86	636,943.93
合计	124,965,561.71	241,096,462.03

#### (1) 在建工程情况

单位: 元

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
2×5100t/d 熟料水泥生产线项目				5,605,127.24		5,605,127.24
生产线技改项目	1,803,621.08		1,803,621.08	10,190,436.95		10,190,436.95
赣州南方 110KV 变电站	10,270,000.00	10,270,000.00		10,270,000.00	10,270,000.00	
年产 1.2 亿条	1,825,657.75		1,825,657.75	19,259,283.1		19,259,283.1

方底阀口塑料编织袋智能化项目				8		8
上饶新型建材厂房建设	5,508,918.37		5,508,918.37	5,508,918.37		5,508,918.37
江西锦溪矿业有限公司绿色矿山建设工程				5,333,570.60		5,333,570.60
庐山万年青新型材料有限公司生产线建设项目	530,814.46		530,814.46	18,155,622.60		18,155,622.60
南昌商砼三号生产线建设项目	3,122,130.60		3,122,130.60	2,749,730.60		2,749,730.60
玉山万年青提升熟料存储技术项目				16,787,914.27		16,787,914.27
瑞金万年青熟料智能储库技术研究				11,622,880.54		11,622,880.54
乐平矿业年产300万吨骨料加工扩建工程				15,508,830.17		15,508,830.17
于都万年青熟料智能储库技术项目				13,932,861.35		13,932,861.35
赣州开元年产160万立方米混凝土生产线项目	3,474,247.81		3,474,247.81	44,584,020.95		44,584,020.95
瑞金万年青1#辊压机用于生料粉磨项目				43,217,006.84		43,217,006.84
瑞金万年青水泥磨系统优化项目	29,378,647.42		29,378,647.42	23,773.58		23,773.58
乐平万年青1#线水泥散装发运系统技术	5,532,278.83		5,532,278.83			
兴国万年青办公大楼项目	5,073,628.89		5,073,628.89	36,667.92		36,667.92
半自动打包机智能升级应用与研究	653,097.36	653,097.36		653,097.36	653,097.36	
德安万年青新型建材有限公司年产300万吨建筑新材料生产线项目	5,252,050.99		5,252,050.99			
利用德安万年青水泥熟料生产线协同处置固体危废	44,456,211.18		44,456,211.18			
零星工程	19,004,345.47		19,004,345.47	27,942,872.94		27,942,872.94
合计	135,885,650.	10,923,097.3	124,962,552.	251,382,615.	10,923,097.3	240,459,518.

	21	6	85	46	6	10
--	----	---	----	----	---	----

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年产 1.2 亿条方底阀口塑料编织袋智能化项目	84,840,000.00	19,259,283.18	20,793,835.11	38,227,460.54		1,825,657.75	80.94%	95.00%				其他
赣州开元年产 160 万立方米混凝土生产线项目	87,467,304.30	44,584,020.95	46,847,360.12	87,957,133.26		3,474,247.81	104.53%	95.00%				其他
瑞金万年青水泥磨系统优化项目	48,960,000.00	23,773.58	29,354,873.84			29,378,647.42	60.00%	80.00%				其他
德安万年青新型建材有限公司年产 300 万吨建筑新材料生产线项目	113,152,400.00		11,000,655.13	5,724,041.03	24,563.11	5,252,050.99	65.26%	70.00%				其他
利用德安万年	163,794,000.00		124,475,243.02	80,019,031.84		44,456,211.18	75.99%	80.00%	483,555.56	483,555.56	3.20%	其他

青水泥熟料生产线协同处置固体危废项目												
合计	498,213,704.30	63,867,077.71	232,471,967.22	211,927,666.67	24,563.11	84,386,815.15			483,555.56	483,555.56		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
赣州南方 110KV 变电站	10,270,000.00			10,270,000.00	
半自动打包机智能升级应用与研究	653,097.36			653,097.36	
合计	10,923,097.36			10,923,097.36	--

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### (5) 工程物资

单位：元

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
机器设备	3,008.86		3,008.86	3,003.86		3,003.86
专用材料				633,940.07		633,940.07
合计	3,008.86		3,008.86	636,943.93		636,943.93

其他说明：

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	资产经营权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	42,350,627.94	9,098,861.18	51,449,489.12
2. 本期增加金额	17,616,626.86		17,616,626.86
(1) 新增租赁	17,616,626.86		17,616,626.86
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	59,967,254.80	9,098,861.18	69,066,115.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,808,475.79		4,808,475.79
2. 本期增加金额	5,086,250.59	4,055,283.94	9,141,534.53
(1) 计提	5,086,250.59	4,055,283.94	9,141,534.53
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,894,726.38	4,055,283.94	13,950,010.32
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	50,072,528.42	5,043,577.24	55,116,105.66
2. 期初账面价值	37,542,152.15	9,098,861.18	46,641,013.33

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	采矿权及探	软件及其他	合计
----	-------	-----	-------	-----	-------	-------	----

					矿业权		
一、账面原值							
1. 期初余额	836,172,413.00	15,039,439.32		340,000.00	1,302,047,441.78	54,080,965.81	2,207,680,259.91
2. 本期增加金额	9,948,433.40				16,417,101.55	4,865,654.91	31,231,189.86
(1) 购置	973,356.00				16,417,101.55	4,865,654.91	22,256,112.46
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	8,975,077.40						8,975,077.40
3. 本期减少金额	29,100,475.00	15,000,000.00				11,061.95	44,111,536.95
(1) 处置	4,804,800.00					11,061.95	4,815,861.95
(2) 处置子公司	24,295,675.00	15,000,000.00					39,295,675.00
4. 期末余额	817,020,371.40	39,439.32		340,000.00	1,318,464,543.33	58,935,558.77	2,194,799,912.82
二、累计摊销							
1. 期初余额	166,093,798.37	2,506,471.01		340,000.00	302,521,124.77	19,843,643.57	491,305,037.72
2. 本期增加金额	16,731,242.58	213,869.00			54,376,268.35	5,225,763.13	76,547,143.06
(1) 计提	16,529,006.78	213,869.00			54,376,268.35	5,225,763.13	76,344,907.26
(2) 企业合并增加	202,235.80						202,235.80
3. 本期减少金额	1,605,762.08	2,708,333.22					4,314,095.30
(1) 处置	269,500.00						269,500.00
(2) 处置子公司	1,336,262.08	2,708,333.22					4,044,595.30
4. 期末余额	181,219,278.87	12,006.79		340,000.00	356,897,393.12	25,069,406.70	563,538,085.48
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	635,801,092.53	27,432.53			961,567,150.21	33,866,152.07	1,631,261,827.34
2. 期初账面价值	670,078,614.63	12,532,968.31			999,526,317.01	34,237,322.24	1,716,375,222.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江西乐平万年青水泥有限公司	68,772,128.18					68,772,128.18
景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	44,842,967.71					44,842,967.71
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
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83					15,156,423.83



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
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56					13,111,999.56
湖口县万年青商砼有限公司	8,497,269.40					8,497,269.40
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41					6,755,338.41
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88					6,520,899.88
江西于都南方万年青水泥有限公司	6,429,153.05					6,429,153.05
进贤鼎盛混凝土有限公司	5,731,703.41					5,731,703.41
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85					4,455,814.85
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04					3,112,059.04
瑞昌市民杰混凝土有限公司	2,743,605.11					2,743,605.11
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63					1,024,947.63
江西万年青塑料包装有限公司	974,268.14					974,268.14
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66					389,168.66
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52					178,214.52
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03					112,904.03
鹰潭市信江混凝土有限公司	7,638,318.08					7,638,318.08
合计	243,319,355.03					243,319,355.03

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	44,842,967.71					44,842,967.71
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	15,505,364.1					15,505,364.1

材有限公司	5				5
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83				15,156,423.83
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56				13,111,999.56
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88				6,520,899.88
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85				4,455,814.85
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63				1,024,947.63
江西万年青塑料包装有限公司	974,268.14				974,268.14
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66				389,168.66
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52				178,214.52
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03				112,904.03
瑞昌市民杰混凝土有限公司	2,743,605.11				2,743,605.11
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41				6,755,338.41
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04				3,112,059.04
进贤县鼎盛混凝土有限公司		5,731,703.41			5,731,703.41
江西乐平万年青水泥有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00
合计	133,116,437.65	15,731,703.41			148,848,141.06

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
江西乐平万年青水泥有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产组成，能够独立产生现金流	熟料水泥分部	是
江西瑞金万年青水泥有限公司责任公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产组成，能够独立产生现金流	熟料水泥分部	是
湖口县万年青商砼有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产组成，能够独立产生现金流	商砼分部	是
江西于都南方万年青水泥有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产组成，能够独立产生现金流	熟料水泥分部	是
鹰潭市信江混凝土有限公司	固定资产、无形资产、长期	商砼分部	是

	待摊费用等长期资产组成， 能够独立产生现金流		
--	---------------------------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
江西乐平万年青水泥有限公司	759,879,80 6.96	740,729,59 6.91	10,000,000 .00	5年	收入增长率平均 8.88%，折 现率为 12.45%	收入增长率为0	管理层分析认为稳定期营业收入将保持不变
进贤县鼎盛混凝土有限公司	25,305,382 .67	19,590,000 .00	5,731,703. 41	5年	收入增长率平均 2.18%，折 现率 13.92%	收入增长率为0	管理层分析认为稳定期营业收入将保持不变
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	855,878,03 5.08	976,474,97 7.43	0.00	5年	收入增长率平均- 2.21%，折 现率 11.65%	收入增长率为0	管理层分析认为稳定期营业收入将保持不变
合计	1,641,063, 224.71	1,736,794, 574.34	15,731,703 .41				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	521,836,925.28	128,691,884.94	457,250,965.66	113,153,610.43

可抵扣亏损	60,825,417.30	15,206,354.32	38,053,659.23	9,444,670.28
递延收益	73,357,285.98	18,206,990.04	80,537,261.35	19,937,934.59
未实现内部交易损益	30,286,201.74	7,571,550.44	45,150,918.44	11,287,729.61
预提费用	61,564,675.20	11,491,168.80	73,956,169.48	14,514,984.87
固定资产	18,098,214.60	4,524,553.65	19,339,290.28	4,834,822.57
其他权益工具投资公允价值变动	332,371,087.77	83,092,771.95	241,075,581.71	60,268,895.43
其他非流动金融资产公允价值变动	2,576,003.11	644,000.78	21,269,693.40	5,317,423.35
长期应付职工薪酬	109,801,475.46	27,450,368.87	132,229,020.00	33,057,255.00
预计矿山恢复治理费及租赁负债	147,815,216.82	34,010,733.09	134,582,393.10	32,125,020.26
合计	1,358,532,503.26	330,890,376.88	1,243,444,952.65	303,942,346.39

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	75,681,602.88	18,920,400.72	64,749,308.36	16,187,327.09
非同一控制下企业合并公允价值调整	64,732,526.48	15,714,542.24	66,752,152.40	14,410,723.24
其他非流动金融资产公允价值变动	23,475,381.13	5,868,845.28	24,567,946.88	6,141,986.72
未确认融资费用摊销—采矿权	20,274,124.88	5,068,531.22	30,433,782.40	7,608,445.60
固定资产-弃置费用及使用权资产	172,120,243.93	40,009,306.01	132,204,578.61	31,612,662.32
合计	356,283,879.30	85,581,625.47	318,707,768.65	75,961,144.97

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		330,890,376.88		303,942,346.39
递延所得税负债		85,581,625.47		75,961,144.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	169,917,143.68	90,098,746.87
可抵扣亏损	346,705,643.20	240,636,618.21
合计	516,622,786.88	330,735,365.08

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		11,148,575.55	2018 年可抵扣亏损
2024 年	65,292,738.25	34,223,804.21	2019 年可抵扣亏损
2025 年	53,225,174.13	42,665,460.20	2020 年可抵扣亏损
2026 年	83,880,550.86	75,910,887.35	2021 年可抵扣亏损
2027 年	83,708,647.04	76,687,890.90	2022 年可抵扣亏损
2028 年	60,598,532.92		2023 年可抵扣亏损
合计	346,705,643.20	240,636,618.21	

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

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
融资租赁资产未实现售后租回损益				2,609,085.15		2,609,085.15
预付设备款	19,380,946.24		19,380,946.24	35,138,556.41		35,138,556.41
预付土地款	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
预付采矿权款	3,771,635.28		3,771,635.28			
合计	26,752,581.52		26,752,581.52	41,347,641.56		41,347,641.56

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	752,315,240.23	752,315,240.23	定期存单、保证金	长期定期存单、应付票据保证金、生态恢复及矿山保证金等	662,331,604.85	662,331,604.85	定期存单、保证金	长期定期存单、应付票据保证金、生态恢复及矿山保证金等
固定资产	86,887,518.46	83,317,508.52	抵押	银行借款抵押	63,577,016.00	35,161,620.71	抵押	银行借款抵押
无形资产	44,972,810.15	31,296,126.71	抵押	银行借款抵押	73,310,629.70	69,008,425.82	抵押	银行借款抵押
合计	884,175,568.84	866,928,875.46			799,219,250.55	766,501,651.38		

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	56,000,000.00	68,000,000.00
保证借款	706,600,000.00	1,254,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	28,000,000.00
短期借款应付利息	601,630.82	806,405.75
已贴现尚未终止确认的银行承兑汇票		42,340,000.00
供应链票据不终止确认	94,941,239.22	
合计	883,142,870.04	1,393,146,405.75

短期借款分类的说明：

注：保证借款相关担保情况见附注十四、（四）关联交易情况中第 3 点关联担保情况。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,966,669.39	104,318,422.45
合计	21,966,669.39	104,318,422.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 23、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	826,299,693.76	879,643,097.05
1 年以上	503,981,334.24	632,476,355.48
合计	1,330,281,028.00	1,512,119,452.53

### （2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	25,935,161.94	未结清
单位二	15,870,661.85	未结清
单位三	13,551,044.23	未结清
单位四	7,207,928.46	未结清
单位五	7,230,337.44	未结算
单位六	5,076,559.89	未结清

合计	74,871,693.81	
----	---------------	--

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	696,179,340.04	354,117,417.85
合计	696,179,340.04	354,117,417.85

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、备用金	562,123,159.53	222,678,672.61
散装罐使用费	1,277,809.39	1,467,809.39
股权转让款	3,872,766.40	9,447,766.40
尚未支付的房屋款	4,827,557.00	4,827,557.00
应付代垫社保款	3,626,526.29	6,337,102.03
借款	54,535,761.41	10,163,300.00
销售代理费用	12,022,983.43	9,720,217.56
其他	53,892,776.59	89,474,992.86
合计	696,179,340.04	354,117,417.85

#### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	17,107,048.54	未结算
单位二	13,355,000.00	未结算
单位三	12,687,107.01	未结算
单位四	9,563,300.00	未结算
单位五	8,174,038.64	未结算
单位六	7,906,891.32	未结算
单位七	6,665,876.00	未结算
单位八	6,363,399.16	未结算
单位九	5,200,000.00	未结算
合计	87,022,660.67	

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	212,345,912.94	196,324,158.99
合计	212,345,912.94	196,324,158.99

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	4,515,960.18	未结算
合计	4,515,960.18	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,661,750.70	739,105,666.32	697,331,814.21	134,435,602.81
二、离职后福利-设定提存计划	13,998,338.84	120,920,020.44	129,134,606.60	5,783,752.68
三、辞退福利	1,385,015.86	3,157,123.56	1,903,538.77	2,638,600.65
四、一年内到期的其他福利		5,920.00	5,920.00	
合计	108,045,105.40	863,188,730.32	828,375,879.58	142,857,956.14

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	85,657,473.53	569,728,517.48	525,793,309.18	129,592,681.83
2、职工福利费	586,745.76	45,286,885.74	45,317,208.50	556,423.00
3、社会保险费	5,226,252.68	68,125,201.45	70,019,850.60	3,331,603.53
其中：医疗保险费	4,787,871.24	63,007,833.42	64,536,077.87	3,259,626.79
工伤保险费	112,395.38	3,844,736.96	3,900,697.20	56,435.14
生育保险费	17,412.96	1,241,816.66	1,243,688.02	15,541.60
其他	308,573.10	30,814.41	339,387.51	
4、住房公积金	179,058.13	42,095,850.32	42,118,829.20	156,079.25
5、工会经费和职工教育经费	835,450.75	13,748,190.37	13,784,825.92	798,815.20



6、短期带薪缺勤	176,769.85	121,020.96	297,790.81	
合计	92,661,750.70	739,105,666.32	697,331,814.21	134,435,602.81

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,356,179.11	76,812,137.02	77,816,308.38	352,007.75
2、失业保险费	240,761.16	2,302,707.89	2,303,581.92	239,887.13
3、企业年金缴费	12,401,398.57	41,796,389.53	49,005,930.30	5,191,857.80
4、其他		8,786.00	8,786.00	
合计	13,998,338.84	120,920,020.44	129,134,606.60	5,783,752.68

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,519,817.27	69,256,802.32
企业所得税	136,176,800.79	234,151,226.67
个人所得税	840,106.61	2,733,094.39
城市维护建设税	1,399,848.99	3,907,809.74
教育费附加	1,982,932.13	4,539,839.75
房产税	1,895,759.51	1,687,576.38
土地使用税	2,161,464.29	2,088,557.74
资源税	8,377,139.74	11,534,601.99
印花税	1,905,734.29	2,667,968.29
环境保护税	3,949,460.61	4,383,021.95
其他税费	183,683.87	74,913.15
合计	176,392,748.10	337,025,412.37

其他说明：

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,500,000.00	14,000,000.00
一年内到期的长期应付款	63,976,490.99	55,852,842.47
一年内到期的租赁负债	691,030.40	26,390.77
应付债券应付利息	22,564,675.20	19,081,161.15
长期借款应付利息	94,361.11	67,458.33
一年内到期的长期应付职工薪酬	28,865,115.44	
合计	144,691,673.14	89,027,852.72

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	11,559,947.86	25,816,690.62
销售代理费	8,247,847.57	2,800,070.04
环境保护拆迁安置费 <sup>1</sup>	39,000,000.00	39,000,000.00
运输费	5,326,799.57	5,145,616.54
劳务费	2,552,778.87	2,392,030.39
待转销项税额	24,518,809.36	22,796,421.84
期末未到期已背书未终止确认的承兑 汇票	101,320,927.59	713,493,257.61
其他	41,477,188.15	38,317,245.41
合计	234,004,298.97	849,761,332.45

注：1 2018 年 11 月瑞金市人民政府、会昌县人民政府与江西瑞金万年青水泥有限责任公司（以下简称：瑞金水泥）签订《关于江西瑞金万年青水泥有限责任公司卫生防护距离内居民搬迁协议书》，瑞金市人民政府、会昌县人民政府负责于 2020 年 12 月底完成瑞金水泥卫生防护距离内居民房屋拆迁安置任务，瑞金水泥不直接参与也不直接负责拆迁工作。补偿安置方式为宅基地安置、货币安置和产权置换三种方式，全部环境保护拆迁安置费由瑞金市人民政府和瑞金水泥各承担 50%。依据瑞金市人民政府下发的拆迁费用补偿方案，本公司按协议约定预提 2.9 亿元环境保护拆迁费计入其他流动负债，截止 2023 年 12 月 31 日拆迁工作已动工尚未完成。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

## 30、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	88,460,000.00	64,660,000.00
保证借款	25,210,000.00	36,340,000.00
合计	113,670,000.00	101,000,000.00

## 31、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-万青转债	950,351,273.79	923,874,156.88

公司债—22 江泥 01	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,550,351,273.79	1,523,874,156.88

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
可转换公司债券-万青转债	100.00		2020-6-3	6 年	1,000,000.00	923,874.156.88		12,479,854.60	26,477,316.91	200.00	950,351,273.79	
公司债—22 江泥 01	100.00	3.20%	2022-4-13	5 年	600,000.00	600,000.00		19,200,000.00			600,000.00	
合计					1,600,000.00	1,523,874,156.88		31,679,854.60	26,477,316.91	200.00	1,550,351,273.79	

## (3) 可转换公司债券的说明

### (1) 发行情况

根据中国证监会《关于核准江西万年青水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]601号）的核准，本公司于2020年6月3日（T日）公开发行1,000万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额1,000,000,000.00元，扣除相关发行费用后，募集资金净额994,864,150.94元。该可转债于2020年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易，可转债期限6年，转股期为2020年12月9日至2026年6月2日。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为0.9%，第四年为1.5%，第五年为2.0%，第六年为2.3%。利息按年支付，2021年6月9日为第一次派息日。

### (2) 分拆情况

本公司以不附转股权一般公司债券市场利率4.1250%为折现率，确认负债成份为849,134,200.11元，权益成份为150,865,799.89元，发行费用5,135,849.06元在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后应付债券的初始确认金额为844,773,175.03元，其中：债券面值1,000,000,000.00元，利息调整155,226,824.97元。按权益成份确认其他权益工具150,090,975.91元。

### (3) 转股情况

初始转股价格为每股人民币14.16元，该可转债转股期限自发行结束之日（2020年6月9日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年12月9日至2026年6月2日。持有人可在转股期内申请转股。

因实施2020年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.00元（含税）。“万青转债”转股价格由原14.16元/股调整为13.46元/股，调整后的转股价格自2021年5月27日起生效。

因实施2021年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利8.00元（含税）。“万青转债”转股价格由原13.46元/股调整为12.66元/股，调整后的转股价格自2022年6月1日起生效。

2020年共有2,472张可转换公司债券转为17,441股，对此，公司将该等债券对应的债券余额247,200.00元，利息调整33,281.98元以及其他权益工具金额37,102.49元，扣除转增股本后的差异金额233,579.51元确认为资本公积（股本溢价）；2021年共有1,563.00张可转换公司债券转为11,229.00股，对此，公司将该等债券对应的债券余额156,300.00

元，利息调整 18,940.91 元，应付利息 316.46 元以及其他权益工具金额 23,459.21 元，扣除转增股本后的差异金额 149,905.76 元确认为资本公积（股本溢价）。2022 年共有 30 张可转换公司债券转为 230.00 股，对此，公司将该债券对应的债券 3,000.00 元，利息调整 264.49 元，应付利息 10.61 元以及其他权益工具金额 450.27 元，扣除转增股本后的差异金额 2,966.39 元确认为资本公积（股本溢价）。2023 年共有 2 张可转换公司债券转为 14 股，对此，公司将该债券对应的债券 200.00 元，利息调整 13.03 元，应付利息 0.85 元以及其他权益工具金额 30.02 元，扣除转增股本后的差异金额 203.84 元确认为资本公积（股本溢价）。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,351,414.65	10,522,580.58
减：未确认融资费用	-11,556,515.12	-662,208.85
减：一年内到期的租赁负债	-691,030.40	-26,390.77
合计	22,103,869.13	9,833,980.96

其他说明：

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	189,672,615.22	273,773,603.11
专项应付款	518,878,413.08	509,666,413.08
合计	708,551,028.30	783,440,016.19

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买采矿权价款 <sup>1</sup>	30,000,000.00	51,000,000.00
购买探矿权价款 <sup>2</sup>	132,025,000.00	198,037,500.00
减：未确认融资费用	-8,266,808.05	-19,628,985.27
离退休统筹外	33,580,323.21	42,455,992.38
购买泵车价款	83,984.00	1,909,096.00
购买搅拌站款	2,250,116.06	
合计	189,672,615.22	273,773,603.11

注：1 子公司江西乐平万年青水泥有限公司（曾用名：江西锦溪水泥有限公司）于 2019 年取得 5 项采矿权，共应支付 18,011.70 万元，前期已支付 12,911.70 万元，本期支付 2,100 万元，剩余款项 3,000.00 万元需在 2019 年后 5-8 年内（即本年后 1-4 年内）支付完毕内支付完毕，本期期末长期应付款余额 3,000.00 万元及未确认融资费用 354.94 万元。

2 本公司于 2019 年 10 月 28 日通过江西省国土资源交易网以挂牌方式竞得江西省自然资源厅出让的江西省德安县付山水泥用灰岩矿普查探矿权，应付探矿权购买价款 57,761.00 万元，前期已支付 31,356.00 万元，本期支付 6,601.25 万元。截止 2023 年 12 月 31 日剩余未支付款项 19,803.75 万元，本期期末长期应付款余额 19,803.75 万元及未确认融资费用 2,027.41 万元），其中长期应付款余额 6,601.25 万元及未确认融资费用 819.36 万元于 1 年内到期，故重分类至一年内到期的非流动负债中。

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
万年厂异地搬迁 <sup>3</sup>	465,000,000.00			465,000,000.00	退城进郊
水泥粉磨站退城进园搬迁	26,106,349.38	9,212,000.00		35,318,349.38	退城进郊
拆迁补偿款 <sup>4</sup>	18,560,063.70			18,560,063.70	退城进郊
合计	509,666,413.08	9,212,000.00		518,878,413.08	

注：3 2017 年 12 月 29 日本公司与万年县人民政府签署《江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂异地技改环保搬迁投资协议》，项目建设固定资产静态总投资为 168,904.44 万元，万年县人民政府为本公司提供 55,500 万元搬迁补偿资金及相关政策支持，其中包含本公司全资子公司江西万年青工程有限公司的搬迁补偿款 300 万元。截止 2021 年底本公司共收到万年县财务局汇来搬迁补偿款 4.65 亿元，截止 2023 年 12 月 31 日，新厂生产线已投入使用，老厂搬迁工作尚未结束。

4 2020 年 8 月 11 日本公司子公司景德镇市景磐城建混凝土有限公司与景德镇市城市建设投资集团有限责任公司签订《景磐城建混凝土有限公司项目土地及地上建筑物、构筑物等征收补偿协议》，协议约定补偿景磐土地使用权及经营关闭损失 625.94 万元，补偿土地地上所附建筑物、构筑物和设施设备 2,094.02 万元，共计 2,719.96 万元人民币。

其他说明：

**34、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	80,936,360.02	132,229,019.98
合计	80,936,360.02	132,229,019.98

**35、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	132,963,976.42	134,076,836.31	矿区生态恢复
工地赔偿费用	329,490.00	6,913,800.00	
合计	133,293,466.42	140,990,636.31	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**36、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,016,819.66		5,193,696.01	75,823,123.65	
合计	81,016,819.66		5,193,696.01	75,823,123.65	--

其他说明：

## 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	797,402,578.00				14.00	14.00	797,402,592.00

其他说明：

注：本期股本变动主要来源于可转债转股，详见附注七、（三十一）应付债券第 2 点。

## 38、其他权益工具

## （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	9,995,935.00	150,029,963.94			2.00	30.02	9,995,933.00	150,029,933.92
合计	9,995,935.00	150,029,963.94			2.00	30.02	9,995,933.00	150,029,933.92

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：本期增加、减少变动主要来源于公司发行可转债，并于本年债转股，详见附注七、（三十一）应付债券第 2 点。

其他说明：

## 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	386,451.66	203.84		386,655.50
其他资本公积	51,703,764.91	342,655.80		52,046,420.71
合计	52,090,216.57	342,859.64		52,433,076.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司发行的可转换公司债券“万年青转债”因转股减少 2 张，导致股本增加 14.00 元，同时资本公积增加 203.84 元。

注 2：其他资本公积本期增加，主要系公司计提股权激励 346,673.25 元。

## 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 181,155.8 16.53	- 80,363,21 1.62			- 54,949,05 2.90	- 28,011,81 2.57	2,597,653 .85	- 209,167,6 29.10
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 181,155.8 16.53	- 80,363,21 1.62			- 54,949,05 2.90	- 28,011,81 2.57	2,597,653 .85	- 209,167,6 29.10
其他综合 收益合计	- 181,155.8 16.53	- 80,363,21 1.62			- 54,949,05 2.90	- 28,011,81 2.57	2,597,653 .85	- 209,167,6 29.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,071,417.49	64,200,475.99	24,001,599.81	46,270,293.67
合计	6,071,417.49	64,200,475.99	24,001,599.81	46,270,293.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	586,279,459.02			586,279,459.02
合计	586,279,459.02			586,279,459.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,533,684,310.27	5,782,869,533.77
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	436,502.59	
调整后期初未分配利润	5,534,120,812.86	5,782,869,533.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,590,313.38	388,130,710.02
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00

提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	207,085,269.51	637,315,933.52
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期其他综合收益结转留存收益	-40,000.00	
期末未分配利润	5,555,665,856.73	5,533,684,310.27

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 436,502.59 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 44、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,168,084,109.88	6,671,664,651.27	11,259,307,719.02	9,300,532,641.96
其他业务	22,072,682.36	9,144,314.82	22,320,400.21	9,427,683.10
合计	8,190,156,792.24	6,680,808,966.09	11,281,628,119.23	9,309,960,325.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	8,190,156,792.24	6,680,808,966.09					8,190,156,792.24	6,680,808,966.09
其中:								
其中:水泥	5,221,068,694.87	4,490,036,061.66					5,221,068,694.87	4,490,036,061.66
熟料	26,757,682.20	18,223,337.05					26,757,682.20	18,223,337.05
混凝土	2,400,779,682.15	1,796,564,733.46					2,400,779,682.15	1,796,564,733.46
物流	49,536,760.37	53,600,051.89					49,536,760.37	53,600,051.89
骨料	330,610,865.05	225,018,755.05					330,610,865.05	225,018,755.05
贸易收入	45,025,168.30	44,703,584.43					45,025,168.30	44,703,584.43
其他	116,377,939.30	52,662,442.55					116,377,939.30	52,662,442.55
按经营地区分类	8,190,156,792.24	6,680,808,966.09					8,190,156,792.24	6,680,808,966.09
其中:								
其中:江西省	7,371,574,349.94	5,944,346,638.57					7,371,574,349.94	5,944,346,638.57



江西省外 其他地区	818,582,4 42.30	736,462,3 27.52					818,582,4 42.30	736,462,3 27.52
市场或客 户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类								
其中:								
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	8,190,156 ,792.24	6,680,808 ,966.09					8,190,156 ,792.24	6,680,808 ,966.09

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

#### 45、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,982,875.18	17,229,979.14
教育费附加	13,089,011.58	20,898,477.65
资源税	19,743,182.82	15,711,113.04
房产税	7,038,176.49	6,420,402.71

土地使用税	8,162,175.01	6,977,081.65
车船使用税	415,243.54	328,978.24
印花税	6,669,838.42	10,194,909.25
环境保护税	13,844,124.78	13,070,175.81
合计	80,944,627.82	90,831,117.49

其他说明：

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	374,640,861.01	503,195,377.68
行政开支	64,268,269.54	92,562,094.05
保险、基金费	3,743,177.58	3,969,353.86
材料及修理费	3,703,918.06	11,272,827.24
折旧及资产摊销	117,638,084.80	125,425,448.12
环保费	33,640,099.48	55,453,846.81
咨询、中介费等	17,757,375.38	18,836,345.77
安全生产费	16,829,985.08	9,180,300.69
宣传费	4,550,193.24	2,839,226.98
设计费		354,716.97
停工损失	2,047,037.47	8,983,035.90
其他	1,844,366.73	3,445,674.30
股权激励	346,673.25	1,808,730.00
合计	641,010,041.62	837,326,978.37

其他说明：

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,450,426.95	48,684,742.88
营销开支	17,501,112.21	14,680,728.49
劳务费	4,534,171.01	21,494,296.41
折旧及资产摊销	857,721.90	1,180,383.26
销售服务费	85,792,786.12	79,530,385.10
广告费	290,910.51	676,899.69
其他	175,032.41	516,246.99
合计	158,602,161.11	166,763,682.82

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	13,158,138.94	9,521,282.45
职工薪酬	18,664,963.80	11,158,736.24
设计费	676,554.75	
其他	3,450,446.07	2,942,334.30
合计	35,950,103.56	23,622,352.99

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	121,940,614.53	103,958,506.42
减：利息收入	-89,084,466.65	-77,088,811.64
汇兑损益	-305.61	2,529.46
手续费支出及其他	573,995.29	745,244.84
合计	33,429,837.56	27,617,469.08

其他说明：

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
三废退税 <sup>1</sup>	20,252,840.24	36,601,678.05
奖补资金		10,000,000.00
用电成本补贴款	5,772,760.00	9,085,392.10
技改补助资金	12,163,700.00	3,903,200.00
运费补助	1,397,960.00	
绿色工厂补助	1,450,000.00	
节能补贴款	1,227,555.06	1,263,163.95
工程项目奖励基金	162,994.29	162,994.29
工业奖励基金	465,374.40	465,374.40
5G+互联智慧水泥工厂项目	41,666.68	41,666.67
企业基础设施建设补助资金	3,296,105.58	2,450,251.53
政府扶持资金	223,516.52	894,066.08
工业补助	505,000.00	1,826,085.58
节地增效补助	388,878.35	650,320.50
代扣个人所得税手续费返还	457,596.41	577,968.93
研发补贴款	288,568.00	340,000.00
房产税与土地使用税补助		1,364,133.77
税收奖励	3,018,404.62	1,021,209.15
其他	532,795.06	170,105.69
合计	51,645,715.21	70,817,610.69

注：1 本公司 2023 年度“三废”退税 20,252,840.24 元，主要依据：财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号关于完善资源综合利用增值税政策的公告，享受增值税即征即退政策。

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,601,124.53	-97,388,978.81
合计	17,601,124.53	-97,388,978.81

其他说明：

## 52、投资收益

单位：元

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	-334,290.54	-304,605.54
处置长期股权投资产生的投资收益	18,293,772.01	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-113,752.13	-127,553.11
其他权益工具投资持有期间的投资收益	16,217,480.45	104,346,213.87
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	3,331,028.64	96,519,063.55
合计	37,394,238.43	200,433,118.77

其他说明：

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	455,682.21	525,428.38
应收账款坏账损失	-82,432,903.64	-90,224,854.49
其他应收款坏账损失	547,444.58	199,204.65
应收股利信用减值损失		265,387.02
合计	-81,429,776.85	-89,234,834.44

其他说明：

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,796,682.74	-3,688,038.72
四、固定资产减值损失	-56,122,351.57	-103,215,161.74
六、在建工程减值损失		-3,117,897.36
十、商誉减值损失	-15,731,703.41	-12,611,002.56
合计	-76,650,737.72	-122,632,100.38

其他说明：

## 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,263,992.06	-6,307,544.62
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	161,710.20	
合计	2,425,702.26	-6,307,544.62

## 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	970,078.32	4,123,270.58	970,078.32
政府补助	9,674,257.87	25,035,552.26	9,674,257.87
罚款、赔偿款等	4,930,727.89	5,941,451.03	4,930,727.89
无法支付的应付款项	521,724.97	5,282,392.04	521,724.97
其他	722,228.73	2,858,931.88	722,228.73
负商誉	1,389,851.00		1,389,851.00
合计	18,208,868.78	43,241,597.79	18,208,868.78

其他说明：

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,320,351.03	9,526,187.17	5,320,351.03
罚款、赔偿、滞纳金支出	2,132,998.07	8,373,668.09	2,132,998.07
非流动资产损坏报废损失	362,224.47	1,428,343.34	362,224.47
补偿、赞助费	9,994,962.79	698,505.76	9,994,962.79
非常损失		22,300.00	
其他	2,246,426.42	2,826,210.38	2,246,426.42
合计	20,056,962.78	22,875,214.74	20,056,962.78

其他说明：

## 58、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,722,220.87	314,687,001.41
递延所得税费用	35,900,568.63	-97,613,220.16
合计	193,622,789.50	217,073,781.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	508,549,226.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	127,137,306.59
子公司适用不同税率的影响	-12,717,888.80
调整以前期间所得税的影响	-11,416,907.38
非应税收入的影响	-8,516,840.48

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,051,419.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-763,146.49
本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	34,694,894.72
残疾人工资加计扣除的影响	153,951.57
所得税费用	193,622,789.50

其他说明：

## 59、其他综合收益

详见附注。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收保证金、押金、备用金	308,754,210.16	489,158,852.09
利息收入	89,804,466.65	77,088,811.64
政府奖励及补助	37,890,166.29	70,159,182.07
罚款、赔偿款、捐赠利得等	4,085,369.70	18,192,391.09
收到其他单位及个人往来款	129,953,869.61	20,164,924.81
合计	570,488,082.41	674,764,161.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用支出	273,544,074.59	317,793,040.50
保证金、押金及备用金	221,707,878.12	366,869,139.07
罚款、赔偿、赞助等支出	16,629,277.88	21,511,618.43
支付其他单位的往来	423,677,030.51	113,801,331.45
环境整改拆迁启动资金		30,000,000.00
合计	935,558,261.10	849,975,129.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆迁补偿款	9,212,000.00	
取得鹰潭市信江混凝土有限公司现金净额		1,382,572.92
取得江西新瑜新型建材有限公司的现金净额	919,199.36	
取得吉安青原南方万年青新型材料有	9,991,621.42	

限公司的现金净额		
合计	20,122,820.78	1,382,572.92

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回绍兴万年青水泥有限公司投资	2,040,000.00	
收回江西国资创新发展基金（有限合伙）投资	33,500,000.00	38,360,000.00
收回宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业（有限合伙）投资		15,802,000.00
收到景德镇农村商业银行股份有限公司分红	3,232,668.80	4,040,835.80
收到新疆天山水泥股份有限公司分红	12,984,811.65	15,870,325.35
收到江西国资创新发展基金（有限合伙）分红	3,331,028.64	24,007,094.56
收到南方水泥有限公司分红		84,435,052.72
收绍兴万年青水泥有限公司分红		265,387.02
收到宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业（有限合伙）分红		72,511,968.99
合计	55,088,509.09	255,292,664.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆除清运费	1,588,600.00	
合计	1,588,600.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地款		68,788,881.00
支付采矿权款	82,429,601.55	113,642,989.52
固定资产、在建工程建设	522,683,236.29	841,861,914.87
定期存单		600,000,000.00
支付股权款	12,031,960.00	45,241,086.48
合计	617,144,797.84	1,669,534,871.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款	97,373,523.42	42,340,000.00
合计	97,373,523.42	42,340,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁费	5,239,837.99	
合计	5,239,837.99	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,350,000.00	961,350,000.00		1,503,750,000.00	20,000,000.00	787,600,000.00
一年内到期的长期借款	14,000,000.00		28,500,000.00	14,000,000.00		28,500,000.00
一年内到期的长期应付款-搅拌站款			6,157,628.46			6,157,628.46
长期借款 <sup>1</sup>	101,000,000.00	36,000,000.00	10,000,000.00	4,830,000.00	28,500,000.00	113,670,000.00
长期应付款-搅拌站款-			10,405,266.53	1,997,522.01	6,157,628.46	2,250,116.06
合计	1,465,000,000.00	997,350,000.00	55,062,894.99	1,524,577,522.01	54,657,628.46	938,177,744.52

注：1 长期借款本期增加的非现金变动、短期借款本期减少非现金变动、长期应付款-搅拌站款本期增加非现金变动均系合并范围变更所致。其他项的非现金变动系报表重分类列报所致。

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 61、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	314,926,436.84	584,486,066.43
加：资产减值准备	158,080,514.57	211,866,934.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	481,999,564.72	486,931,832.02
使用权资产折旧	9,141,534.53	1,557,625.36
无形资产摊销	76,344,907.26	78,283,026.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其	-2,425,702.26	6,307,544.62



他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	362,224.47	1,363,596.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-17,601,124.53	97,388,978.81
财务费用（收益以“－”号填列）	121,940,614.53	103,958,506.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-37,394,238.43	-200,433,118.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	29,707,725.49	176,760,058.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,994,748.27	22,597,645.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	177,364,694.25	92,812,272.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	186,376,843.36	-1,195,896,600.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-741,889,033.69	375,526,525.44
其他	346,673.25	1,808,730.00
经营活动产生的现金流量净额	763,276,382.63	845,319,624.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,304,805,424.98	3,799,485,746.15
减：现金的期初余额	3,799,485,746.15	4,515,569,648.07
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	-494,680,321.17	-716,083,901.92

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	0.00
其中：	
江西新瑜新型建材有限公司	
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,910,820.78
其中：	
江西新瑜新型建材有限公司	919,199.36
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	9,991,621.42
其中：	

取得子公司支付的现金净额	-10,910,820.78
--------------	----------------

其他说明：

对江西新瑜新型建材有限公司、吉安青原南方万年青新型材料有限公司投资均系对其增资获得其股权，故取得子公司支付的现金净额为-10,910,820.78元，报表列示时重分类至收到其他与投资活动有关的现金。

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	151,009,600.00
其中：	
江西万铜环保材料有限公司	151,009,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	28,362,429.67
其中：	
江西万铜环保材料有限公司	28,362,429.67
处置子公司收到的现金净额	122,647,170.33

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,304,805,424.98	3,799,485,746.15
其中：库存现金	11.51	11.51
可随时用于支付的银行存款	3,304,772,463.17	3,788,447,087.65
可随时用于支付的其他货币资金	32,950.30	11,038,647.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,304,805,424.98	3,799,485,746.15

### （5）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存单及利息	630,304,468.90	610,138,857.72	长期持有至到期
各类保证金	122,010,771.33	52,192,747.13	不能随时用于支付
合计	752,315,240.23	662,331,604.85	

其他说明：

## 62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本公司子公司吉安南方万年青新材料有限公司少数股东单方增资 600 万元，江西南方万年青水泥股份有限公司对其股权比例由 63.75% 稀释至 51%。

### 63、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,487.06
其中：美元			
欧元			
港币	23,711.17	0.9062	21,487.06
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 64、租赁

#### (1) 本公司作为承租方

适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	322,989.95

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	5,531,022.00

涉及售后租回交易的情况

## （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼	858,029.92	
场地	566,593.61	
员工宿舍	530,675.02	
合计	1,955,298.55	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 65、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	13,158,138.94	9,521,282.45
职工薪酬	18,664,963.80	11,158,736.24
设计费	676,554.75	
其他	3,450,446.07	2,942,334.30
合计	35,950,103.56	23,622,352.99
其中：费用化研发支出	35,950,103.56	23,622,352.99

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
江西新瑜新型建材有限公司	2023年08月31日	55,154,900.00	65.00%	增资	2023年08月31日	控制权转移	32,346,937.52	2,665,566.38	771,927.77

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江西新瑜新型建材有限公司
--现金	38,608,430.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--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	
--其他	16,546,470.00
合并成本合计	55,154,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,544,751.00
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	-1,389,851.00

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	江西新瑜新型建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	264,333,624.44	256,529,887.52
货币资金	39,527,629.36	39,527,629.36
应收款项	126,199,772.69	126,199,772.69
存货	1,825,274.53	1,825,274.53
固定资产	87,157,416.26	84,534,444.91
无形资产	8,810,657.40	3,629,891.83
长期待摊费用	812,874.20	812,874.20
负债:	177,341,699.83	175,390,765.60
借款	15,130,000.00	15,130,000.00
应付款项	158,438,686.53	158,438,686.53
递延所得税负债	1,950,934.23	
应付职工薪酬	339,600.00	339,600.00
应交税费	1,482,479.07	1,482,479.07
净资产	86,991,924.61	81,139,121.92
减: 少数股东权益	30,447,173.61	28,398,692.67
取得的净资产	56,544,751.00	52,740,429.25

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位: 元

子公司名称	丧失控制权时	丧失控制权时	丧失控制权时	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

	点的 处置 价款	点的 处置 比例	点的 处置 方式	时点	点的 判断 依据	置投 资对 应的 合并 财务 报表 层面 享有 该子 公司 净资 产份 额的 差额	日剩 余股 权的 比例	日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权的 账面 价值	日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权的 公允 价值	重新 计量 剩余 股权 产生 的利 得或 损失	日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	权投 资相 关的 其他 综合 收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
江西 万铜 环保 材料 有限 公司	151,0 09,60 0.00	50.30 %	股 权 转 让	2023 年 03 月 31 日	股 权 转 让 完 成	18,29 3,772 .01	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司子公司吉安南方万年青新型材料有限公司与吉安市青原区水建新型材料有限公司共同出资设立吉安青原南方万年青新型材料有限公司，吉安南方万年青新型材料有限公司持其股权比例为 67%。

本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司与崇义县鼎兴城镇开发投资有限公司共同出资设立崇义县龙勾万年青新型材料有限公司，崇义祥和万年青商砼有限公司持其股权比例为 51%。

本公司子公司江西南方万年青水泥有限公司采用增资扩股方式，出资收购江西新瑜新型建材有限公司 65%控股权。

公司已公开转让所持有子公司江西万铜环保材料有限公司的 50.3%股份。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江西万年青科技工业园有限责任公司	30,000,000.00	南昌市	南昌市	物业管理服务	100.00%		投资设立

司							
江西万年青工程有限公司	10,000,000.00	万年县	万年县	设备安装维修	100.00%		投资设立
江西万年青电子有限公司	19,000,000.00	南昌市	南昌市	石英晶体器件	75.00%		投资设立
南昌万年青水泥有限责任公司	31,250,000.00	南昌市	南昌市	水泥生产销售	68.00%		投资设立
江西南方万年青水泥有限公司	1,000,000,000.00	南昌市	南昌市	水泥生产销售	50.00%		投资设立
江西玉山万年青水泥有限公司	100,000,000.00	玉山县	玉山县	水泥生产销售		80.00%	投资设立
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	485,200,000.00	瑞金市	瑞金市	水泥生产销售		100.00%	投资设立
江西万年青矿业有限公司	30,000,000.00	万年县	万年县	非金属矿开采加工销售	100.00%		投资设立
江西万年县万年青商砼有限公司	10,000,000.00	万年县	万年县	混凝土生产及销售	100.00%		投资设立
江西赣州万年青新型材料有限公司	50,000,000.00	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	10,000,000.00	兴国县	兴国县	混凝土生产及销售		100.00%	投资设立
赣州于都万年青商砼有限公司	10,000,000.00	于都县	于都县	水泥生产销售		100.00%	投资设立
赣州开元万年青商砼有限公司	50,000,000.00	赣州市	赣州市	混凝土生产及销售		100.00%	投资设立
崇义祥和万年青商砼有限公司	10,000,000.00	崇义县	崇义县	混凝土生产及销售		60.00%	投资设立
瑞金万年青商砼有限公司	15,000,000.00	瑞金市	瑞金市	混凝土生产及销售		75.00%	投资设立
兴国万年青新型建材有限公司	3,000,000.00	兴国县	兴国县	建材生产销售		80.00%	投资设立
瑞金万年青新型建材有限公司	10,000,000.00	瑞金市	瑞金市	建材生产销售		80.00%	投资设立
石城万年青新型建材有限公司	10,000,000.00	石城县	石城县	建材生产销售		80.00%	投资设立
南昌万年青商砼有限公司	40,000,000.00	南昌市	南昌市	水泥砼预制构件的生产销售	70.00%		投资设立
上饶市万年青商砼有限	25,000,000.00	广丰区	广丰区	混凝土生产及销售	100.00%		投资设立



公司							
上饶市万年青新型建材有限公司	10,000,000.00	广丰区	广丰区	建材生产销售	100.00%		投资设立
铅山县万年青新型建材有限公司	40,000,000.00	铅山县	铅山县	建材生产销售	100.00%		投资设立
万年县万年青新型建材有限公司	40,000,000.00	万年县	万年县	建材生产销售	100.00%		投资设立
鹰潭万年青新型建材有限公司	75,000,000.00	余江县	鹰潭市	建材生产销售	100.00%		投资设立
江西锦溪建材有限公司	20,000,000.00	乐平市	乐平市	建材生产销售	51.00%		投资设立
江西石城南方万年青水泥有限公司	45,000,000.00	石城县	石城县	水泥生产销售		100.00%	投资设立
上犹万年青新型材料有限公司	25,000,000.00	上犹县	上犹县	混凝土生产及销售		100.00%	投资设立
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	30,000,000.00	余干县	余干县	水泥生产销售	58.00%		收购
福建福清万年青水泥有限公司	20,000,000.00	福清市	福清市	水泥生产销售	90.00%		收购
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	20,000,000.00	寻乌县	寻乌县	水泥生产销售		70.00%	收购
江西赣州南方万年青水泥有限公司	70,000,000.00	于都县	于都县	水泥生产销售		80.00%	收购
赣州章贡南方万年青水泥有限公司	35,000,000.00	赣州市	赣州市	水泥生产销售		80.00%	收购
江西于都南方万年青水泥有限公司	200,000,000.00	于都县	于都县	水泥生产销售		80.00%	收购
江西兴国南方万年青水泥有限公司	20,440,000.00	兴国县	兴国县	水泥生产销售		80.00%	收购
江西乐平万年青水泥有限公司(曾用名:江西锦溪水泥有限公司)	230,560,000.00	乐平市	乐平市	水泥生产销售	40.00%	60.00%	收购
抚州市东乡区锦溪混凝土有限公司	10,000,000.00	东乡区	东乡区	混凝土生产及销售		51.00%	收购
江西湖口万年青水泥有限公司	100,000,000.00	九江市	九江市	水泥生产销售		100.00%	收购
乐平万年青商砼有限公司	10,000,000.00	乐平市	乐平市	混凝土生产及销售		100.00%	收购

司（曾用名：乐平锦溪商品混凝土有限公司）							
进贤县鼎盛混凝土有限公司	10,000,000.00	进贤县	进贤县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
江西万年青塑料包装有限公司（曾用名：江西锦溪塑料制品有限公司）	40,000,000.00	乐平市	乐平市	编织袋生产销售	58.12%	41.88%	收购
鄱阳县恒基建材有限公司	10,000,000.00	鄱阳县	鄱阳县	水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售	100.00%		收购
赣州永固高新材料有限公司	20,000,000.00	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		100.00%	收购
江西昊鼎商品混凝土有限公司	10,000,000.00	抚州市	抚州市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	12,000,000.00	景德镇市	景德镇市	混凝土搅拌加工、销售、装卸		80.00%	收购
景德镇市城竞混凝土有限公司	10,000,000.00	景德镇市	景德镇市	混凝土搅拌加工、销售、装卸		80.00%	收购
景德镇东鑫混凝土有限公司	10,000,000.00	浮梁县	浮梁县	预拌混凝土制造、销售		80.00%	收购
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	1,000,000.00	景德镇市	景德镇市	建筑工程、建筑原材料及结构检测服务		80.00%	收购
湖口县万年青商砼有限公司	10,000,000.00	湖口县	湖口县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
宁都万年青商砼有限公司	10,000,000.00	宁都县	宁都县	混凝土生产及销售		70.00%	收购
共青城万年青商砼有限公司	30,000,000.00	共青城市	共青城市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	20,000,000.00	鄱阳县	鄱阳县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
余干县商砼建材有限公司	10,000,000.00	余干县	余干县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
九江万年青商砼有限公	30,000,000.00	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100.00%		收购

司(曾用名:九江佰力混凝土有限公司)							
九江广德新型材料有限公司	11,500,000.00	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
海南华才建材有限公司	30,000,000.00	海口市	海口市	建材销售及货物运输代理	100.00%		收购
江西德安万年青水泥有限公司	400,000,000.00	德安县	德安县	水泥生产销售	100.00%		投资设立
江西锦溪矿业有限公司	60,000,000.00	乐平市	乐平市	石灰石矿产品生产及销售		60.00%	投资设立
安远万年青新型材料有限公司	25,000,000.00	安远县	安远县	建材生产销售、混凝土机械设备租赁服务		100.00%	投资设立
德安万年青电力有限公司	20,000,000.00	九江市	九江市	电力、热力生产和供应	100.00%		投资设立
万年县万年青电力有限公司	20,000,000.00	万年县	万年县	电力、热力生产和供应	100.00%		投资设立
江西德安万年青环保有限公司	70,000,000.00	德安县	德安县	非金属废料和碎屑加工处理等		55.00%	投资设立
江西万年青物流有限公司	80,000,000.00	于都县	于都县	货物运输等		100.00%	投资设立
江西于都万年青聚通环保有限公司	50,000,000.00	于都县	于都县	危险废物经营、技术服务等		55.00%	投资设立
于都万年青矿业有限公司	10,000,000.00	于都县	于都县	石灰石矿产品生产及销售		100.00%	投资设立
赣州万年青供应链管理有限公司	10,000,000.00	于都县	于都县	道路货物运输、供应链管理服务等		100.00%	投资设立
江西南方万年青国贸有限公司	80,000,000.00	南昌县	南昌县	货物运输、货物进出口、国内贸易代理等		100.00%	投资设立
瑞昌市民杰混凝土有限公司	40,000,000.00	瑞昌市	瑞昌市	预拌商品混凝土的生产、运输、泵送、销售等		80.00%	收购
德安万年青新型建材有限公司	30,000,000.00	九江市德安县	九江市德安县	建筑用石加工, 非金属矿及制品销售、制造, 固体废物治理, 建筑材料销售等		100.00%	投资设立

乐平万年青上堡矿业有限公司	60,000,000.00	乐平市	乐平市	矿产资源开采、建筑用石加工、非金属矿及制品销售等		60.00%	投资设立
庐山万年青新型材料有限公司	30,000,000.00	庐山市	庐山市	新型建筑材料制造、销售, 非金属矿及制品销售、制造等		67.00%	投资设立
鹰潭市信江混凝土有限公司	20,410,000.00	鹰潭市	鹰潭市	混凝土生产及销售		51.00%	收购
江西万磊新型材料有限公司	50,000,000.00	赣州市	赣州市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		51.00%	投资设立
赣州万建新型材料有限公司	35,000,000.00	赣州市	赣州市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		100.00%	投资设立
江西南方万年青新能源有限公司	45,000,000.00	南昌市	南昌市	储能技术服务, 各类发电技术服务		100.00%	投资设立
吉安南方万年青新型材料有限公司	50,000,000.00	吉安市	吉安市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		63.75%	投资设立
江西新瑜新型建材有限公司	71,430,000.00	上饶市	上饶市	非金属矿及制品销售		65.00%	收购
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	100,000,000.00	吉安市	吉安市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		67.00%	投资设立
崇义县龙勾万年青新型材料有限公司	35,000,000.00	崇义县	崇义县	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		51.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西南方万年青水泥有限公司	50.00%	79,750,286.30	100,000,000.00	2,672,509,564.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：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	4,387,333,966.83	3,749,633,123.08	8,136,967,089.91	1,651,904,293.54	276,105,495.50	1,928,009,789.04	5,111,820,562.23	3,756,437,394.85	8,868,257,957.08	2,403,750,178.52	280,512,222.93	2,684,262,401.45

单位：元

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	5,333,640,501.97	174,516,853.93	182,945,887.40	-142,323,522.81	8,036,321,290.76	403,656,942.51	407,792,182.73	131,851,669.35

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司子公司吉安南方万年青新材料有限公司少数股东单方增资 600 万元，江西南方万年青水泥股份有限公司对其持股比例由 63.75% 稀释至 51%。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	吉安南方万年青新材料有限公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	-4,017.45
其中：调整资本公积	-4,017.45
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	861,103.92	1,195,394.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-334,290.54	-304,605.54

其他说明：

### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	81,016,819.66			5,193,696.01		75,823,123.65	与资产相关
合计	81,016,819.66			5,193,696.01		75,823,123.65	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益中的政府补助	51,645,715.21	70,817,610.69
营业外收入中的政府补助	9,674,257.87	25,032,552.26
合计	61,319,973.08	95,850,162.95

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金

需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

### 3、市场风险

#### 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收票据的背书、贴现	银行及商品承兑汇票	101,320,927.59	否	信用等级较低的银行承兑汇票和商品承兑汇票，票据相关的利率风险没有转移不满足金融资产终止确认的条件
应收款项融资的背书、贴现	银行承兑汇票	302,967,534.22	是	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
股权转让	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,000,000.00	是	股权转让已完成，风险报酬已转移
合计		406,288,461.81		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑票据	背书、贴现	302,967,534.22	-113,752.13
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	股权转让	2,000,000.00	40,000.00
合计		304,967,534.22	-73,752.13



## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	321,253,858.60		149,290,921.74	470,544,780.34
持续以公允价值计量的资产总额	321,253,858.60		418,976,312.35	740,230,170.95
(八) 其他非流动金融资产			153,744,931.14	153,744,931.14
(九) 应收款项融资			115,940,459.47	115,940,459.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资-非交易性权益工具投资	321,253,858.60	取自公开市场的报价

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	115,940,459.47	信用等级较高的银行承兑汇票，期末公允价值以其账面价值确认
其他权益工具投资-非交易性权益工具投资	149,290,921.74	除其他权益工具投资-天山水泥外，其他均按持股比例计算享有被投资单位账面净资产金额
其他非流动金额资产-非交易性权益工具投资	153,744,931.14	根据经审计复核后的基金估值按合伙协议分配规则确认所持有的资产金额

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江西水泥有限责	万年县	餐饮、住宿和物	39,733.50 万元	43.58%	43.58%

任公司		业等服务业			
-----	--	-------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西省华赣国润环保科技有限公司	参股企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波鼎锋明道万年青投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 98%的未纳入合并范围的企业
景德镇农村商业银行股份有限公司	参股企业
江西联合工业投资有限公司	参股企业
新疆天山水泥股份有限公司	参股企业
玉山县锦宏新型建材有限公司	参股企业
江西省建材科研设计院有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司托管的事业单位
江西万华环保材料有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西恒立新型建材有限责任公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西璞晶新材料股份有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
上饶市璞晶新材料有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省非金属矿工业有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西新型建材投资发展有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西万都开发投资有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西璞创晶业科技有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省水泥公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
南昌散装水泥中转供应站	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省建材产品质量监督检验站有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西贝融循环材料股份有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司子公司的参股企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西省非金属矿	标准砂	926,800.00	1,000,000.00	否	879,536.86

工业有限公司					
江西省建材科研设计院有限公司	技术服务费	2,361,500.00	3,000,000.00	否	6,429,300.00
江西万华环保材料有限公司	涂料	27,014,000.00	30,050,000.00	否	34,075.70
江西省建材产品质量监督检验站有限公司	产品检测、技术研发	3,218,400.00	4,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西恒立新型建材有限责任公司	水泥收入	4,274,423.28	6,315,875.74
江西水泥有限责任公司	辅助材料	61,823.47	537,177.69
江西璞晶新材料股份有限公司	物管收入	12,180.59	20,300.95
江西省非金属矿工业有限公司	物管收入	46,138.19	41,507.77
江西璞晶新材料股份有限公司	房租收入	19,742.22	32,903.67
江西省非金属矿工业有限公司	房租收入	74,780.53	67,275.60
江西万都开发投资有限公司	房租收入		155,045.89
江西璞晶新材料股份有限公司	电力	1,187.90	1,294.88
江西省非金属矿工业有限公司	电力	3,951.54	2,190.04
江西璞晶新材料股份有限公司	水	664.04	371.38
江西省非金属矿工业有限公司	水	2,305.53	628.11
江西万都开发投资有限公司	物管收入		95,660.37
江西万华环保材料有限公司	其他		5,744.00
江西水泥有限责任公司	工程公司收入	535,929.57	523,705.60
江西万都开发投资有限公司	工程公司收入		275,229.36
江西万华环保材料有限公司	工程公司收入	264,370.97	
江西省建材集团有限公司	电商运营	2,849.56	
江西省晶磊工程新技术开发有限公司	电商运营	9,711.51	
江西万华环保材料有限公司	电商运营	85,286.73	
江西水泥有限责任公司	骨料	1,405.34	
江西水泥有限责任公司	混凝土	152,553.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西璞晶新材料股份有限公司	办公楼	19,742.22	32,903.67
江西万都开发投资有限公司	办公楼		155,045.89
江西省非金属矿工业有限公司	办公楼	74,780.53	67,275.60

司			
---	--	--	--

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江西水泥有限责任公司	办公楼					120,000.00	120,000.00	2,681.96	5,363.91		343,908.27
江西水泥有限责任公司	土地						467,213.79				
江西水泥有限责任公司	土地						963,190.43				
江西水泥有限责任公司	办公楼						50,190.48				

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西赣州万年青新型材料有限公司	100,000,000.00	2023年04月19日	2024年05月19日	否
江西万年青塑料包装有限公司	26,360,000.00	2021年08月09日	2024年09月18日	否
庐山万年青新型材料有限公司	27,600,000.00	2022年05月27日	2027年05月27日	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	100,000,000.00	2023年10月27日	2024年09月27日	否
南昌万年青商砼有限公司	1,573,300.00	2023年10月20日	2024年04月20日	否
南昌万年青商砼有限公司	35,000,000.00	2023年10月20日	2024年04月20日	否
南昌万年青商砼有限公司	5,222,600.00	2023年02月24日	2024年02月24日	否
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	19,200,000.00	2021年08月17日	2024年08月17日	否
上饶市万年青商砼有限公司	5,520,000.00	2022年11月25日	2026年11月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,472,933.00	4,932,816.92

**(5) 其他关联交易**

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西万华环保材料有限公司	固定资产让售	372,983.00 元	

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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
应收账款	江西恒立新型建材有限责任公司	3,270,114.88	625,734.71	3,310,016.58	554,111.29
应收账款	江西璞晶新材料股份有限公司	374,865.69	262,737.57	538,369.12	296,215.27
应收账款	江西省水泥公司	3,437.34	3,086.54	3,437.34	2,580.35
应收账款	江西万华环保材料有限公司	711,904.99	104,415.82	132,954.47	13,926.51
应收账款	上饶市璞晶新材料有限公司	2,864,679.33	1,874,679.33	2,864,679.33	420,971.95
应收账款	江西省非金属矿工业有限公司			120,488.03	22,427.69
应收账款	江西省晶磊工程新技术开发有限公司	102,447.24	5,122.36		
预付账款	江西省非金属矿工业有限公司	1,138.94		40,777.10	
预付账款	江西省建材科研设计院有限公司	7,200.00		43,060.00	
预付账款	江西万华环保材料有限公司	19.47			
预付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	15,260.00			
其他应收款	江西省建材科研设计院有限公司	1,500.00	876.00	1,500.00	780.00
其他应收款	江西水泥有限责任公司	17,522.72	5,936.60	170,278.05	13,574.36
其他应收款	江西省建材集团			1,886,178.66	94,308.93

	有限公司				
其他应收款	江西万都开发投资有限公司			79,453.50	3,972.68
其他应收款	江西万华环保材料有限公司			16,691.25	834.56
其他应收款	江西璞晶新材料股份有限公司			150.00	7.50
其他应收款	上饶市璞晶新材料有限公司			19,632.21	981.61
其他应收款	江西璞创晶业科技有限公司			14,672.35	733.62
其他应收款	江西省非金属矿工业有限公司			4,092.18	204.61
合计		7,370,090.60	2,882,588.93	9,246,430.17	1,425,630.93

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西省非金属矿工业有限公司	63,019.47	26,959.29
应付账款	江西省建材科研设计院有限公司	109,000.00	217,700.00
应付账款	江西万道新材料有限公司	42,756.82	15,077.51
应付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	217,700.00	
应付账款	江西万华环保材料有限公司	18,357,911.96	
应付账款	江西水泥有限责任公司	37,941.00	
应付账款	江西省建材产品质量监督检验站有限公司	75,000.00	
其他应付款	江西省水泥公司	1,970.00	1,970.00
其他应付款	玉山县锦宏新型建材有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	江西省建材科研设计院有限公司	6,449.25	
其他应付款	江西省建材集团有限公司	5,744.69	
其他应付款	江西水泥有限责任公司	6,251,911.88	
其他应付款	江西省建材产品质量监督检验站有限公司	17,000.00	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理、技术和业务骨干							2,583,900.00	1,989,603.00
合计							2,583,900.00	1,989,603.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理、技术和业务骨干	11.11 元/份	26 个月		

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	员工持股计划的股份使用授予日的市场价格确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价与受让价格之间的差额作为授予员工持股计划股份的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,155,403.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,155,403.25

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理、技术和业务骨干	346,673.25	
合计	346,673.25	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司部分借款提供了担保，详见本附注十四、5、关联交易第 3 点。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.9
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.9
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2024 年 3 月 26 日 本公司第九届董事会第六次会议通过《江西万年青水泥股份有限公司 2023 年度利润分配预案的议案》，公司拟以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），其余未分配利润结转至以后年度。此议案通过后还需要提请股东大会审议。

### 2、销售退回

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
本期发生额	15,204,147.0 1	19,159,744.9 4	- 3,955,597.93	0.00	- 3,955,597.93	- 3,955,597.93
上期发生额	67,060,663.6 3	73,568,914.0 7	- 6,508,250.44	0.00	- 6,508,250.44	- 6,508,250.44

其他说明：



## 2、分部信息

### (1) 报告分部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五所述会计政策一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	熟料水泥分部	商砼分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	5,971,529,463.46	2,534,657,625.11	865,614,772.40	1,181,645,068.73	8,190,156,792.24
二、营业成本	5,052,322,182.53	2,075,529,725.99	728,289,928.08	1,175,332,870.51	6,680,808,966.09
三、对联营和合营企业的投资收益	-334,290.54				-334,290.54
四、信用减值损失	-704,386.33	-78,205,694.03	-2,519,696.49		-81,429,776.85
五、资产减值损失	-34,855,700.25	-12,739,365.33	-23,323,968.73	-5,731,703.41	-76,650,737.72
六、折旧费和摊销费	426,299,618.23	81,933,897.47	60,538,295.99	-1,285,805.18	567,486,006.51
七、利润总额	603,253,567.55	109,166,043.10	13,936,925.63	-217,807,309.94	508,549,226.34
八、所得税费用	144,345,501.26	33,765,172.60	15,154,630.06	357,485.58	193,622,789.50
九、净利润	458,908,066.29	75,400,870.50	-1,217,704.43	-218,164,795.52	314,926,436.84
十、资产总额	14,696,089,494.31	3,741,276,267.25	1,421,517,460.36	2,858,476,326.93	17,000,406,894.99
十一、负债总额	5,001,298,959.80	2,354,721,343.76	830,020,935.38	1,573,867,995.40	6,612,173,243.54

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	240,228,658.74	242,122,845.72
1 至 2 年	20,429.58	
2 至 3 年		2,267,238.00
3 年以上	6,395,478.76	4,128,240.76
3 至 4 年	2,267,238.00	
4 至 5 年		0.01
5 年以上	4,128,240.76	4,128,240.75
合计	246,644,567.08	248,518,324.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	246,644,567.08	100.00%	6,939,733.85	2.81%	239,704,833.23	248,518,324.48	100.00%	4,918,371.05	1.98%	243,599,953.43
其中：										
账龄组合	13,529,332.64	5.49%	6,939,733.85	51.29%	6,589,598.79	12,675,685.04	5.10%	4,918,371.05	38.80%	7,757,313.99
采用其他方法组合	233,115,234.44	94.51%			233,115,234.44	235,842,639.44	94.90%			235,842,639.44
合计	246,644,567.08	100.00%	6,939,733.85		239,704,833.23	248,518,324.48	100.00%	4,918,371.05		243,599,953.43

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,113,424.30	537,787.34	7.56%
1 至 2 年	20,429.58	6,467.75	31.66%
2 至 3 年			
3 年以上	6,395,478.76	6,395,478.76	100.00%
合计	13,529,332.64	6,939,733.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：采用其他方法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	233,115,234.44		

合计	233,115,234.44	
----	----------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,918,371.05	2,021,362.80				6,939,733.85
合计	4,918,371.05	2,021,362.80				6,939,733.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江西德安万年青水泥有限公司	222,896,994.00		222,896,994.00	90.37%	
单位一	3,510,860.80		3,510,860.80	1.42%	3,510,860.80
单位二	2,267,238.00		2,267,238.00	0.92%	2,267,238.00
单位三	1,808,608.16		1,808,608.16	0.73%	90,430.41
单位四	1,280,659.30		1,280,659.30	0.52%	64,032.97
合计	231,764,360.26		231,764,360.26	93.96%	5,932,562.18

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	53,000,000.00	101,000,000.00
其他应收款	1,136,556,236.73	1,152,272,368.38
合计	1,189,556,236.73	1,253,272,368.38

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
江西万年县万年青商砼有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
江西乐平万年青水泥有限公司	40,000,000.00	88,000,000.00
合计	53,000,000.00	101,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	608,286.42	929,286.42
社保、公积金等	739,536.57	3,278,146.67
职工备用金	655,421.66	877,256.37
应收关联方	1,134,836,296.31	1,147,433,933.39
其他	3,575,420.70	3,776,200.70
合计	1,140,414,961.66	1,156,294,823.55

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,135,625,137.53	1,151,397,843.84
1至2年	518,444.42	68,200.00
2至3年	50,000.00	960,978.00
3年以上	4,221,379.71	3,867,801.71
3至4年	353,578.00	1.01
5年以上	3,867,801.71	3,867,800.70
合计	1,140,414,961.66	1,156,294,823.55

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	254,234.47	3,568,220.70	200,000.00	4,022,455.17
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-164,072.24	342.00		-163,730.24
2023 年 12 月 31 日余额	90,162.23	3,568,562.70	200,000.00	3,858,724.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	4,022,455.17	-163,730.24				3,858,724.93
合计	4,022,455.17	-163,730.24				3,858,724.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西德安万年青水泥有限公司	关联方往来	427,796,607.93	1 年以内	37.51%	
鹰潭万年青新型建材有限公司	关联方往来	106,850,000.00	1 年以内	9.37%	

福建福清万年青水泥有限公司	关联方往来	73,970,000.00	1 年以内	6.49%	
江西锦溪建材有限公司	关联方往来	66,863,603.15	1 年以内	5.86%	
九江广德新型材料有限公司	关联方往来	64,554,405.35	1 年以内	5.66%	
合计		740,034,616.43		64.89%	

### 3、长期股权投资

单位：元

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	2,007,264,42 3.67		2,007,264,42 3.67	2,158,164,42 3.67		2,158,164,42 3.67
对联营、合营企业投资	861,103.92		861,103.92	1,195,394.46		1,195,394.46
合计	2,008,125,52 7.59		2,008,125,52 7.59	2,159,359,81 8.13		2,159,359,81 8.13

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西万铜环保材料有限公司	150,900,000.00			150,900,000.00				
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	18,494,045.21						18,494,045.21	
南昌万年青水泥有限责任公司	21,250,000.00						21,250,000.00	
南昌万年青商砼有限公司	30,517,025.00						30,517,025.00	
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	
江西南方万年青水泥有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
江西乐平	384,000,000.00						384,000,000.00	

万年青水泥有限公司(曾用名:江西锦溪水泥有限公司)	00.00						00.00	
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	
江西锦溪塑料制品有限公司	24,358,317.65						24,358,317.65	
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	
进贤县鼎盛混凝土有限公司	14,886,691.00						14,886,691.00	
江西昊鼎商品混凝土有限公司	35,615,580.00						35,615,580.00	
鄱阳县恒基建材有限公司	12,602,549.77						12,602,549.77	
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	38,298,800.00						38,298,800.00	
湖口县万年青商砼有限公司	20,540,200.00						20,540,200.00	
江西赣州万年青新型材料有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
余干县商砼建材有限公司	14,012,300.00						14,012,300.00	
江西锦溪建材有限公司	10,200,000.00						10,200,000.00	
上饶市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	40,000,000.00						40,000,000.00	

公司									
铅山县万年青新型建材有限公司	40,000,000.00							40,000,000.00	
上饶市万年青商砼有限公司	25,000,000.00							25,000,000.00	
九江广德新型材料有限公司	11,925,470.14							11,925,470.14	
九江万年青商砼有限公司(曾用名:九江佰力混凝土有限公司)	29,609,260.00							29,609,260.00	
鹰潭万年青新型建材有限公司	75,000,000.00							75,000,000.00	
海南华才建材有限公司	5,943,000.00							5,943,000.00	
江西德安万年青水泥有限公司	400,000,000.00							400,000,000.00	
共青城万年青商砼有限公司	29,459,972.50							29,459,972.50	
德安万年青电力有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
万年县万年青电力有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
合计	2,158,164,423.67				150,900,000.00			2,007,264,423.67	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
江西省华	1,195,394.				-334,2							861,103.92	



赣国 润环 保科 技有 限公 司	46				90.54							
小计	1,195,394.46				-334,290.54						861,103.92	
合计	1,195,394.46				-334,290.54						861,103.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,348,416,525.25	1,083,884,282.53	1,495,755,684.66	1,164,202,932.76
其他业务	35,960,538.70	18,805,290.92	35,257,146.16	22,611,505.88
合计	1,384,377,063.95	1,102,689,573.45	1,531,012,830.82	1,186,814,438.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,384,377,063.95	1,102,689,573.45					1,384,377,063.95	1,102,689,573.45
其中：								
主营业务收入	1,348,416,525.25	1,083,884,282.53					1,348,416,525.25	1,083,884,282.53
其中：水泥	1,228,291,819.58	980,936,512.65					1,228,291,819.58	980,936,512.65
熟料	120,121,610.80	102,947,769.88					120,121,610.80	102,947,769.88
其他	35,963,633.57	18,805,290.92					35,963,633.57	18,805,290.92
其他业务收入	35,960,538.70	18,805,290.92					35,960,538.70	18,805,290.92
按经营地区分类	1,384,377,063.95	1,102,689,573.45					1,384,377,063.95	1,102,689,573.45
其中：								
其中：江西省	1,383,689,962.80	1,102,140,595.34					1,383,689,962.80	1,102,140,595.34
江西省外	687,101.1	548,978.1					687,101.1	548,978.1

其他地区	5	1					5	1
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,384,377,063.95	1,102,689,573.45					1,384,377,063.95	1,102,689,573.45

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	253,000,000.00	264,580,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-334,290.54	-304,605.54
处置长期股权投资产生的投资收益	109,600.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,984,811.65	100,305,378.07
其他非流动金融资产在持有期间的投	3,331,028.64	96,519,063.55

资收益		
合计	269,091,149.75	461,099,836.08

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	20,357,249.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	41,067,132.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,932,153.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,801,989.39	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,389,851.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,549,978.40	
减：所得税影响额	17,218,557.17	
少数股东权益影响额（税后）	11,018,865.17	
合计	46,760,975.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	20,252,840.24	与企业业务密切相关，且各年度均享受

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.2867	0.2936

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.2280	0.2404
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称