江西万年青水泥股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

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、高级管理人员保证半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。

公司负责人江尚文、主管会计工作负责人彭仁宏及会计机构负责人(会计主管人员)李朝龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，敬请投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 17
第六节 股份变动及股东情况 32
第七节 优先股相关情况 36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 37
第九节 公司债相关情况 38
第十节 财务报告 42
第十一节 备查文件目录 147

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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 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）
鹏元资信	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	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
责任公司	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	江西于都万年青水泥有限公司
赣州万年青	指	江西赣州南方万年青水泥有限公司
锦溪水泥	指	江西锦溪水泥有限公司
德安万年青	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、公司简介

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（如有）	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	江尚文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭仁宏	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	wnqzqb@126.com	wnqzqb@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,420,677,765.56	4,090,579,816.08	8.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	603,262,728.84	513,899,813.52	17.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	599,275,486.78	519,878,547.13	15.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	414,794,281.69	716,099,519.72	-42.08%
基本每股收益（元/股）	0.7566	0.6445	17.39%
稀释每股收益（元/股）	0.7566	0.6445	17.39%
加权平均净资产收益率	14.28%	15.44%	-1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,966,509,310.09	10,053,606,846.89	-0.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,116,581,335.73	4,030,163,925.57	2.14%

注：本报告期基本每股收益按照公司 2018 年度利润分配后的股本 797,373,678 股计算，对应的比较期间的每股收益也是按股本 797,373,678 股重新计算后的数据。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,267,741.54	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,554,197.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,658,051.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,513,641.02	
减：所得税影响额	1,366,923.68	
少数股东权益影响额（税后）	-923,299.50	
合计	3,987,242.06	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	67,628,465.97	与企业业务密切相关，且各年度均享受

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事硅酸盐水泥、商品混凝土以及新型墙材的生产和销售，报告期内，主营业务没有发生重大变化。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，以及商品熟料、商品混凝土、新型墙材等。产品广泛用于水利、公路、铁路和机场等基础设施建设，以及房地产、民用建房等各类建筑工程。公司的水泥产品采取以经销模式为主、直销模式为辅的营销模式，建立了多渠道、多层次的营销网络。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。公司在做大做强做优水泥主业的同时，向产业链上下游延伸及扩张。

水泥是无机非金属材料，与钢材、木材、塑料统称为四大基础工程材料，水泥以其用量大、用途广、性能稳定且耐久性好及其制成品结构性能优良等特点，成为建筑工程和各种构筑物不可或缺的最大宗的建筑工程材料。我国水泥行业是典型的投资拉动型行业，受国家宏观政策影响较大，尤其与基建和房地产投资关系密切。同时，水泥产品受运输的影响，区域性特征明显，并且建筑施工受雨水、气温等影响，因此水泥行业还有季节性特征。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、质量优势

公司始终贯彻质量优先的理念，不仅拥有优质的石灰石矿山资源，并且从原材料进厂、工艺流程到

出厂检测等每个环节都严格管控。企业通过了ISO9001质量管理体系认证，产品质量企业控制标准高于国家标准。公司凭借优异的产品质量和周到的服务在客户心中树立了良好形象，赢得了良好的口碑。

2、品牌优势

具有60年的建厂历史，是全国最早采用国产新型干法水泥工艺线的厂家，技术力量雄厚，产品质量稳定，在华东地区拥有较高的品牌知名度和美誉度，产品广泛用于高楼、机场、桥梁、隧道、高等级公路等国家大型重点工程建设，受到了业主、工程设计和建造者的一直好评，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、区位优势

公司拥有13条熟料生产线，熟料设计产能接近1400万吨/年，水泥设计产能接近2500万吨/年，生产基地主要集中在江西和福建。借助便利的公路和铁路运输优势，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。水泥产品在江西的市场占有率一直位居前列。

4、渠道优势

按照“扁平化营销、精细化管理”的营销理念，经过多年的渠道精耕，渠道基础不断巩固，渠道结构不断优化，编制了多类型、多层次的营销网络，培育了一支互惠互利、长期合作的经销商队伍，为进一步拓展市场垫定了基础。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，受区域雨水偏多、砂石供应紧张造成开工不足、需求受抑制，以及公路治超、码头整治加大物流压力等因素影响，致使供销两端受压。在严峻的市场形势下，公司在董事会的正确领导下，坚持新发展理念，稳中求进，变中寻机，各项工作保持了平稳态势。具体如下：

（一）抓服务促营销，市场份额更加巩固

坚持“份额优先”，紧紧抓住渠道建设和工程承接两项核心工作。通过开发新客户，不断加密经销网络，填补空白区域，渠道掌控力不断增强。按照“一个都不放过”的原则，利用渠道资源优势，加大工程承接力度，核心市场销量同比增长2.2%。

（二）抓对标促提升，运营质量持续优化

坚持外部对标，组织人员赴同行先进企业参观学习，开拓视野，寻求管理和技术改进方案。加强内部交流学习，在生产基地召开对标管理现场会，查缺补漏，分析问题，细化指标管理，提出改进措施，提升整体运营管理水平。上半年窑运转率同比上升2.3%，停窑次数减少54次，吨熟料标煤耗同比下降0.55kg,水泥熟料耗比下降0.65%。

（三）抓管理夯基础，降本增效成效显著

拓宽采购渠道，加大直供量。全面拓宽煤炭采购渠道，提高煤炭直供和自采比例，密切关注煤炭CCI指数，踩准采购节拍。加强采购管理，推行京东慧采平台，建立电商采购新渠道。

深化银企合作，将融资成本维持在基准利率左右。全面推进资金集约化管理，规范银行库存资金和账户管理，降低资金成本。上半年共降低财务成本2000余万元。

加强信息系统平台建设，提高经营管理水平，有序推进ERP建设， 以降本为抓手，以增效为目的，积极开展降本增效活动，公司上半年实现提质增效4940万元。

（四）抓内控重监督，风险防控持续增强

根据管理要求变化，重新梳理各业务流程，识别重要经营活动中的风险清单。加强制度建设，强化制度宣贯和执行监督。完善合同范本，强化合同管理，防控法律风险。积极开展内部审计，规范各单位经营行为，防范生产经营风险。

建立健全安全环保制度，深入开展安全生产十大专项整治行动和安全生产月活动，以推进安标化达标创建为抓手，不断提升安全管理水平。加大环保投入，全面推动绿色工厂、绿色矿山建设，瑞金公司通过了绿色矿山现场评审。

（五）抓规划促转型，项目建设推进有序

贯彻落实省委省政府“2+6+N”计划，按照公司“十三五规划”要求，确定了传统产业改造升级和新兴产业培育壮大齐头并进的战略思路，努力推动企业高质量跨越式发展。

全力推进重大重点项目建设。德安项目三个标段同时推进。万年厂技改环保搬迁项目正式取得环评批复，场地平整接近尾声。完善商砼产业站点布局，上犹新材新增二线正式投产，安远商砼已试机投产。

大力发展骨料项目，乐平塘钨矿年产300万吨骨料生产线已完成土地征收和相关招标工作。瑞金、万年骨料项目正式启动，万铜公司铜尾矿制备绿色建材产品项目稳步推进。

（六） 抓党建促发展，堡垒作用更加彰显

认真组织开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，把握“守初心、担使命，找差距、抓落实”主题教育总要求，坚持学习教育、调查研究、检视问题、整改落实一体推进，以习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作。

继续开展“出题、领题、解题、破题”党建特色工作。积极主动配合省委巡视工作，立行立改，狠抓

措施落实。驰而不息抓好党风廉政建设和作风建设。全面加强人才队伍建设，提高干部队伍整体素质。与知名高校建立校企合作关系，在培训、招聘、科研成果转化等方面建立合作关系。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,420,677,765.56	4,090,579,816.08	8.07%	
营业成本	3,009,326,735.82	2,662,469,079.25	13.03%	
销售费用	126,763,700.27	118,549,466.18	6.93%	
管理费用	181,771,823.67	187,761,707.64	-3.19%	
财务费用	19,747,915.36	40,581,847.85	-51.34%	主要为收到利息收入较去年同期增加所致
所得税费用	252,697,584.25	226,169,485.86	11.73%	
研发投入	2,560,612.08	1,069,596.86	139.40%	主要为子公司研发投入较去年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	414,794,281.69	716,099,519.72	-42.08%	主要为实际支付税费同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-61,629,657.84	-117,108,835.78	47.37%	主要为本公司收到拆迁补偿款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-789,571,708.52	-668,368,449.46	-18.13%	
现金及现金等价物净增加额	-436,407,084.67	-69,377,765.52	-529.03%	以上三者共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水泥	3,206,949,101.25	2,056,280,272.23	35.88%	9.27%	14.57%	-2.96%
混凝土	1,089,775,394.	847,400,830.89	22.24%	3.72%	7.02%	-2.40%

	46					
新型砖	77,575,853.06	72,605,890.68	6.41%	2.70%	32.13%	-20.84%
其他	46,377,416.79	33,039,742.02	28.76%	57.28%	58.56%	-0.57%
分产品						
水泥	3,135,140,036.42	2,012,731,989.23	35.80%	10.32%	16.06%	-3.17%
熟料	71,809,064.83	43,548,283.00	39.36%	-22.81%	-28.11%	4.48%
混凝土	1,089,775,394.46	847,400,830.89	22.24%	3.72%	7.02%	-2.40%
新型砖	77,575,853.06	72,605,890.68	6.41%	2.70%	32.13%	-20.84%
其他	46,377,416.79	33,039,742.02	28.76%	57.28%	58.56%	-0.57%
分地区						
江西	3,860,522,392.23	2,599,360,688.79	32.67%	6.33%	12.39%	-3.63%
福建	368,018,603.90	293,898,433.39	20.14%	0.88%	3.52%	-2.04%
广东	7,780,688.06	7,353,519.20	5.49%	-59.02%	-56.93%	-4.59%
浙江	166,842,884.58	100,073,171.28	40.02%	149.20%	137.55%	2.94%
安徽	17,513,196.80	8,640,923.16	50.66%	91.67%	33.92%	21.28%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,319,848,368.64	23.28%	1,125,011,706.90	13.21%	10.07%	
应收账款	759,042,680.37	7.62%	643,243,438.95	7.55%	0.07%	
存货	643,013,281.03	6.45%	503,194,003.48	5.91%	0.54%	
投资性房地产	54,555,501.28	0.55%	55,939,364.00	0.66%	-0.11%	
固定资产	3,725,352,815.97	37.38%	3,905,007,756.31	45.85%	-8.47%	
在建工程	183,217,104.19	1.84%	58,650,208.13	0.69%	1.15%	

短期借款	1,193,000,000.00	11.97%	1,162,990,000.00	13.66%	-1.69%	
长期借款	30,000,000.00	0.30%			0.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、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

公司报告期不存在证券投资。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、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：人民币元

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	100,000 万元	5,208,802,113.59	3,871,466,378.18	2,642,958,095.10	798,267,122.53	629,080,682.27

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
德安万年青电力有限公司	新设	有助于满足德安万年青公司的用电需求。还在建设中，尚未开展经营业务，对公司本报告期业绩暂无影响。
瑞金市万年青矿业有限公司	新设	新设公司，还未投产，对公司本报告期经营业绩暂无影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

展望下半年，虽然中美贸易战的影响仍未消除，但是我国处于发展的重要战略机遇期没有变、长期向好的基本面没有变。我省实施乡村振兴战略，秀美乡村中小型工程有望在下半年集中开工建设，而受雨水天气延误的工程也将加快进度，预计市场需求将集中释放，水泥需求量会稳步攀升。但是，我们也要清醒地看到，环保要求将越来越严格，赣江采砂受限，砂石供应紧张，部分商砼企业处于停工状态，影响水泥需求。面对下半年市场形势，公司将做好以下工作：

（一）加强新时代党的建设，为企业改革发展提供坚强保证

深入贯彻“不忘初心、牢记使命”主题教育学习，把开展主题教育同完成改革发展稳定各项任务结合起来，做到“两手抓、两促进”。

深入开展“出题、领题、解题、破题”党建特色活动，使党建工作与生产经营深度融合，促进对标管理、提质增效持续深入推进。

严格按照巡视整改要求，本着举一反三、标本兼治、以改促进的原则，在整改落实上见真章、动真格、求实效，切实做好巡视整改“后半篇”文章。

坚持不懈抓好党风廉政建设，深入整治“怕慢假庸散”作风顽疾，以永远在路上的韧劲和执着狠抓作风建设。坚持党管人才，高度重视后备干部培养和储备工作。

（二）强化市场拓展，以强烈的闯劲和韧劲落实“份额优先”

坚持“份额优先”经营理念，发挥渠道优势，按照“一个都不放过”的原则，紧盯民用、工程、搅拌市场，全方位开拓市场，提高市场份额。

推进渠道建设，强化渠道掌控，提升联营体运行质量和竞争力。大力拓展工程经销商资源。重点关注扶贫、秀美乡村项目建设，加大乡镇中小微工程承接力度。

强化销售团队建设，提高团队的份额拼抢意识和拓展市场的韧劲。分析市场，精准应对，快速反应，解决销量增长不平衡的现状。树立“均价”理念，坚持拓量稳价并行。

以ERP系统平台建设为基础，不断创新营销模式，推进电商平台建设。加强品牌推广及品牌营销，提高品牌溢价能力。

（三）深化对标挖潜，坚持技术与管理双轮驱动确保“系统最优”

坚持“系统最优”标准，按照“尊重科学、把握规律、管理保障、技术支持”的原则，持续推进对标管理。

坚持问题导向，进一步优化操作，稳定窑况、台产，确保设备连续运行、经济运行。加强产品质量控制，结合市场意见，稳定产品质量，改善产品性能。

充分发挥省级技术中心重要作用。大胆试用新技术、新工艺，积极推进小改小革和技术创新。加强设备维护，消除设备隐患，抓好“修旧利废”工作，进一步降低维修费用。

完善商砼、墙材企业对标机制，改进管理、固化指标。商砼企业要积极寻找新的替代材料，不断优化配合比设计。墙材企业要规范工艺质量控制，稳定生产，提高孔洞率、成品率。

（四）夯实基础管理，以创新思维和主动服务意识提升保障能力

主动与煤炭生产企业、供应商联系，积极寻找低价优质煤种，扩大煤种采购范围，稳定煤源。关注原材料市场行情变化，加大市场调查力度，积极寻找可替代原材料，保证原材料供应。

密切关注运输市场行情变化，调整运输结构，提高运输效率，降低物流成本。发挥电商采购优势，提高采购效率和采购透明度，降低采购成本。开展好水泥板块购售电及与发电企业直接交易等工作，进一步挖掘能源成本潜力。

扎实推进ERP平台建设，年内实现人力资源、财务、供销模块上线。主动融入新一轮科技和产业革命，积极推进“03专项”建设，瑞金公司和于都公司“03专项”成果转化课题力争2020年5月前完成。

（五）强化风险管控，以强烈的危机感和责任感筑牢安全屏障

突出抓好商砼、墙材企业内控体系建设，防范经营风险。强化对商砼企业应收账款累计考核，切实降低呆坏账余额，防控资金风险。

建立财务风险预警机制，加强财务监督管理，提高财务执行力，防范财务风险。严把合同法律审查关，管控好法律风险、合同履行风险等，有效规避法律风险。

认真履行安全生产主体责任，实现安全发展。修订和完善安全管理制度，加快推进一级安标化建设工作。落实环保主体责任，提高环保管理水平，促进绿色发展。

推进绿色工厂建设，加大商砼、新材企业6S管理力度。扎实深入推进绿色矿山整治，万年厂、玉山公司、于都公司和锦溪公司争取年内通过绿色矿山现场评审。

（六）抓好项目发展，以抓当前谋长远的战略高度推动企业转型升级

按照绿色工厂和智能制造的标准，扎实推进德安项目和万年厂技改环保搬迁项目建设。探索向环保功能产业转型，推进产业结构调整与升级，加快绿色建材的开发与推广。以万铜公司为平台，加快推进城门山铜尾矿深加工利用项目实施步伐，争取一期项目年内开工建设，明年6月建成投产。

做好玉山公司污泥处置项目和于都公司危废处置及生活垃圾协同处置项目调研，大力发展循环经济，实现绿色可持续发展。抓紧时间推进骨料项目、玉山商砼项目以及塘钨矿项目建设，确保项目如期投产。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.94%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2019-17 号公告

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与华夏银行南昌分行、万年文龙实业及其他 6 位自然人因金融借款合同纠纷的终审判决	2853.22	是	江西省高级人民法院已经对该案作出终审判决	具体详见 2019 年 5 月 25 日公司披露的 2019-22 号公告。	执行中	2019 年 05 月 25 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2019-22 号公告
江西天峰建材有限公司股权转让合同纠纷仲裁	2,500.00	是	仲裁裁决	具体详见 2019 年 5 月 25 日公司披露的 2019-21 号公告。	执行完毕	2019 年 05 月 25 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2019-21 号公告

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

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的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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
江西万华环保材料有限公司	实际控制人的子公司	向关联人采购原材料	采购涂料	不高于当地同类产品市场均价	市场价	18.04	100.00%	90	否	月结	第三方市场	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江西恒立新型建材有限责任公司	实际控制人的子公司	向关联人销售产品、商品	水泥销售	不低于当地同品种水泥市场平均价	市场价	362.29	38.37%	820	否	款到发货	第三方市场	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江西贝融循环材料股份有限	实际控制人的子公司	向关联人销售产品、商品	水泥销售	不低于当地同品种水泥市场	市场价	581.99	61.63%	1,164	否	款到发货	第三方市场	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（w

公司				平均价								ww.cninfo.com.cn）
江西水泥有限责任公司	控股股东	向关联人提供劳务	向关联方转供水电	成本价原则	成本价	6.16	100.00%	15.6	否	月结	城镇居民用水、用电价	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江西省建筑材料工业科学研究设计院	实际控制人的托管单位	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	92.8	39.15%	200	否	月结	第三方市场	2019 年 03 月 29 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	成本价	155.46	60.85%	310.92	否	月结	城镇土地使用税费	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	1,216.74	--	2,600.52	--	--	--	--	--
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				不适用									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
江西省建筑材料工业科学研究设计院	关联方是由公司实际控制人江西省建材集团有限公司受托管理的单位	江西万铜环保材料有限公司	环保建材、工业废弃物资源综合开发利用	10000 万元	3,400.17	3400	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	江西万铜环保材料有限公司于 2018 年 12 月 26 日在九江市柴桑区注册成立，并在 2019 年 1 月 4 日与九江柴桑区政府签订投资协议。2019 年 03 月 07 日江西铜业股份有限公司认缴 1600 万元资本金，2019 年 03 月 08 日公司认缴 1800 万元资本金。						

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期		日）					担保
江西万年青水泥股份有限公司	2019 年 01 月 12 日	9,000	2018 年 12 月 25 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2019 年 01 月 12 日	11,300	2018 年 12 月 25 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2018 年 03 月 03 日	10,000	2018 年 02 月 13 日	4,900	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2019 年 03 月 06 日	20,000	2019 年 02 月 28 日	20,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2018 年 07 月 12 日	15,000	2018 年 06 月 22 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2018 年 09 月 22 日	4,175	2018 年 08 月 13 日	2,000	连带责任保证	11 个月	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2018 年 09 月 22 日	10,000	2018 年 09 月 26 日	4,000	连带责任保证	10 个月	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2018 年 12 月 08 日	9,450	2018 年 09 月 26 日	6,000	连带责任保证	10 个月	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2019 年 02 月 27 日	15,000	2019 年 01 月 31 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西万年青水泥股份有限公司	2019 年 05 月 15 日	15,000	2019 年 04 月 30 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	2018 年 12 月 13 日	3,000	2019 年 06 月 20 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
江西锦溪塑料制品有限公司	2019 年 01 月 12 日	1,000	2018 年 12 月 13 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西于都南方万年青水泥有	2019 年 02 月 27	5,000	2019 年 01 月 23 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否

限公司	日							
江西于都南方万年青水泥有限公司	2019 年 06 月 18 日	5,000	2019 年 05 月 16 日	5,000	连带责任保证	8 个月	否	否
江西锦溪水泥有限公司	2018 年 12 月 13 日	10,000	2019 年 05 月 30 日	581.7	连带责任保证	6 个月	否	否
南昌万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	5,000	2019 年 06 月 28 日	1,811.41	连带责任保证	6 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		402,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		98,293.11		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		402,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		98,293.11		
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西寻乌万年青水泥有限公司	2018 年 12 月 13 日	730	2019 年 03 月 19 日	124.5	连带责任保证	6 个月	否	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	2018 年 12 月 08 日	6,400	2018 年 11 月 26 日	6,400	连带责任保证	1 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2019 年 05 月 15 日	6,000	2019 年 03 月 22 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	2018 年 09 月 22 日	5,400	2018 年 08 月 30 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2018 年 12 月 13 日	2,000	2018 年 11 月 26 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2018 年 12 月 13 日	2,000	2018 年 12 月 19 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
江西玉山万年青水泥有限公司	2018 年 12 月 13 日	2,000	2018 年 12 月 17 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否

赣州于都万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	1,000	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
崇义祥和万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	1,000	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
江西兴国万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	500	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
赣州永固高新材料有限公司	2018 年 12 月 13 日	1,000	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
赣州永固高新材料有限公司	2018 年 12 月 13 日	1,500	2019 年 06 月 21 日	407.5	连带责任保证	6 个月	否	否
瑞金万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	1,000	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
瑞金万年青新型建材有限公司	2018 年 12 月 13 日	300	2018 年 12 月 21 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
宁都万年青商砼有限公司	2018 年 12 月 13 日	500	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
上犹万年青新型材料有限公司	2018 年 12 月 13 日	500	2018 年 12 月 21 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
石城万年青新型建材有限公司	2018 年 12 月 13 日	200	2018 年 12 月 21 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		60,250		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		26,932		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		60,250		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		26,932		
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）		463,050		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		125,225.11		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		463,050		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		125,225.11		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	30.42%
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）	0
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）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司或子公司名称	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	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	氮氧化物	连续排放	4	窑尾	< 400	GB4915-2013	904.64	3810	达标
江西万年青水泥股份有限公司万年厂	二氧化硫	连续排放	4	窑尾	< 200	GB4915-2013	55.32	1905	达标

江西万年青水泥股份有限公司万年厂	颗粒物	连续排放	8	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	77.91	491.15	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400	GB4915-2013	524.1	1240	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200	GB4915-2013	108.89	620	达标
江西玉山万年青水泥有限公司	颗粒物	连续排放	4	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	52.94	159	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400	GB4915-2013	1039.41	3100	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200	GB4915-2013	119.96	200	达标
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	颗粒物	连续排放	4	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	118.63	339.9	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	氮氧化物	连续排放	1	窑尾	< 400	GB4915-2013	515.4	1550	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	窑尾	< 200	GB4915-2013	35.1	80	达标
江西于都南方万年青水泥有限公司	颗粒物	连续排放	2	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	32.9	316.2	达标
江西赣州	氮氧化物	连续排放	1	窑尾	< 400	GB4915-	295.21	775	达标

南方万年青水泥有限公司						2013			
江西赣州南方万年青水泥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	窑尾	< 200	GB4915-2013	36.299	200	达标
江西赣州南方万年青水泥有限公司	颗粒物	连续排放	2	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	38.746	166.625	达标
江西锦溪水泥有限公司	氮氧化物	连续排放	2	窑尾	< 400	GB4915-2013	212.245	1550	达标
江西锦溪水泥有限公司	二氧化硫	连续排放	2	窑尾	< 200	GB4915-2013	100.163	415.5	达标
江西锦溪水泥有限公司	颗粒物	连续排放	2	窑尾	< 30	GB4915-2013	23.862	381.86	达标
江西三环水泥有限公司	氮氧化物	连续排放	1	窑尾	< 400	GB4915-2013	165.61	1066.4	达标
江西三环水泥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	窑尾	< 200	GB4915-2013	0.97	49.99	达标
江西三环水泥有限公司	颗粒物	连续排放	3	窑头、窑尾	< 30	GB4915-2013	3.06	79.98	达标

防治污染设施的建设和运行情况

公司所属各单位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，各项污染物指标排放达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各单位的建设项目均按国家有关法律法规要求，落实了环境保护“三同时”工作，所有项目经过了环境影响评价，并通过了环境保护设施竣工验收。

突发环境事件应急预案

公司各生产单位按照国家有环境保护管理法律法规要求，建立了环境事件应急预案，并不定期进行演练，确保应急措施满足环境管理要求。

环境自行监测方案

公司按要求制定了环境自行监测方案，除了按照国家和地方环保部门的要求安装了自动监测系统进行实时在线监测外，还采取手动监测和委托有资质的第三方定期监测相结合的方式进行自行监测，监测数据

在公司网站以及江西省环境保护厅网站进行了公示。

其他应当公开的环境信息

公司各单位根据国家有关法律法规要求，定期开展了环境自行监测，监测数据定期在公司网站以及江西省环境保护厅网站公开了相关环境信息，或在本单位厂区大门口电子显示屏上进行了公示。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

2019年是江西万年青水泥股份有限公司定点扶贫村——大源镇南畈村在去年退出省级贫困村的基础上，进行“回头看”的关键之年。公司驻南畈村工作队与大源镇党委政府、南畈村两委班子紧紧围绕县委、县政府结对帮扶精准扶贫工作重点，结合南畈村精准扶贫工作实际，因地制宜，统筹规划，以帮助贫困村贫困户实现稳定脱贫致富为首要任务，以扶强产业、促进就业、增加收入、改善民生为帮扶核心，不断加大帮扶力度，积极采取有效措施，促进了贫困村可持续发展能力明显提高。上半年主要工作如下：

（一）落实扶贫政策，强化工作措施

公司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扶贫工作的重要论述、上级有关扶贫工作会议精神和相关政策，公司紧紧围绕脱贫攻坚“春季攻势”、“夏季提升”行动要求，认真做好南畈村各项扶贫工作。公司坚持以问题为导向，改进工作作风，强化工作举措，详细制定了2019年公司对南畈村脱贫攻坚工作计划，确保南畈村脱贫攻坚工作开好局、起好步。

（二）抓实“春季攻势”“夏季提升”行动

围绕“春季攻势”、“夏季提升”行动，公司驻村工作队与村“两委”结对帮扶干部走访慰问贫困户家庭并送慰问金3.5万元，确保贫困户家庭“过暖冬、过好年”。走访过程中，通过政策宣传单张帖到户、发放到人、与群众拉家常等不同方式，大力宣传脱贫攻坚政策，深入拓展脱贫攻坚政策知晓度和覆盖面。对全村困难群众，进行了认真识别“回头看”和困难群众摸排工作，全面查漏补缺、边查边改。采取因户因人施策，细化帮扶措施，公司驻村工作队与村“两委”一起为贫困户争取政府公益性岗位，为贫困户解决就业难题。贫困户因健康原因住院报销比例达到90%。对18个自然村安全饮用水点进行了上户抽样排查，饮用水样送县卫生防疫部门给予检测，全部达到饮用水标准。贫困户住房全部达到安全住房要求。公司帮扶干部多次到村开展脱贫攻坚调查研究活动，谋划脱贫攻坚新思路和新路子。

（三）继续壮大集体经济 大力实施产业扶贫

为继续壮大南畈村集体经济收入，确保贫困户每年经济收入有稳定增长，公司和大源镇党委及南畈村“两委”班子反复磋商，决定借助大源镇种植雷竹的资源优势在南畈村发展雷竹产业。公司分管扶贫工作的领导多次深入定点扶贫村南畈村，反复调研并听取意见，帮助村“两委”进行科学分析和理性认证。经总经理办公会研究后，决定投入75万元用于帮扶南畈村发展雷竹种植业。目前南畈村已初步建成雷竹种植产业项目基地。公司驻村工作队认真监督村“两委”在对口帮扶资金使用和分配，定期在村务公开栏实行公示公告，确保扶贫资金公平公开公正使用。

（四）重点做好控辍保学，积极实施教育帮扶

公司驻村工作队对全村贫困户家庭子女就学情况及享受政策情况进行摸底调查，重点做好控辍保学，严防出现义务教育阶段辍学现象，确保所有贫困户家庭就读子女享受到教育扶贫政策。加大对南畈村两所小学的资金帮扶力度，努力提升适龄儿童入学率。同时，对村留守儿童数量进行摸底，并帮助他们达成一个微心愿。

（五）严于律己对待工作 以身作则积极帮扶

公司驻村工作队每月坚持召开了脱贫攻坚推进会，积极主动配合村“两委”做了大量“五清二改一管护”工作。为使精准扶贫基层资料规范化，驻村工作队按照县扶贫开发领导小组及大源镇扶贫工作站总体要求，从2月6号开始，加班加点对所有扶贫资料整理完善，认真完成好各项工作任务，确保扶贫政策精准到位。驻村工作队第一书记和队员每季度在村扶贫工作实际时间达66天以上，有时为完成临时交办的扶贫工作任务，主动放弃双休，奋战在扶贫一线，严格遵守万年县组织部签到制度和江西精准扶贫APP管理制度。驻村工作队坚持与村两“村委”班子同工作同学习，工作分工不分家，多次受到上级部门和驻地党委政府以及贫困户家庭的好评。驻村第一书记连续2年被万年县委、县政府授予优秀驻村第一书记，驻村工作队2名队员连续2年被万年县委、县政府授予优秀工作队员荣誉称号。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	78.5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	75
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2019年下半年扶贫工作计划：

（一）结合南畈村实际，积极配合村委及时将扶贫对象脱贫任务计划落实到户，确保扶贫对象真正受益，帮助扶贫对象尽快脱贫致富，

（二）为继续壮大“十三五”贫困村村级集体经济收入，确保贫困户每年经济收入有稳定增长，与南畈村“两委”班子团结一心把雷竹种植产业发展好。

（三）持续宣传国家精准扶贫扶持优惠政策，扩大贫困户对国家精准帮扶政策的知晓度，重点帮助今年计划脱贫贫困户解决实际困难。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月27日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公开发行可转换公司债券预案》的议案。同时，该预案于4月19日经公司2018年度股东大会审议通过。具体详见公司3月29日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、报告期内，南昌市仲裁委员会对江西天峰建材有限公司股权转让合同纠纷做出了仲裁裁决，公司子公司江西德安万年青水泥有限公司与楼培忠签订的关于天峰建材的《股权转让协议》予以解除，5月29日已办理了工商变更手续。具体详见5月25日公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

3、报告期内，江西省高级人民法院对公司与华夏银行股份有限公司南昌分行、万年县文龙实业有限公司及其他6位自然人因金融借款合同纠纷作出了终审判决。具体详见5月25日公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,544	0.0024%			4,363		4,363	18,907	0.0024%
3、其他内资持股	14,544	0.0024%			4,363		4,363	18,907	0.0024%
境内自然人持股	14,544	0.0024%			4,363		4,363	18,907	0.0024%
二、无限售条件股份	613,349,824	99.9976%			184,004,947		184,004,947	797,354,771	99.9976%
1、人民币普通股	613,349,824	99.9976%			184,004,947		184,004,947	797,354,771	99.9976%
三、股份总数	613,364,368	100.00%			184,009,310		184,009,310	797,373,678	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案的议案》，以总股本613,364,368股为基数，向全体股东每10股派人民币8.00元现金,同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次权益分派股权登记日为：2019年5月28日，除权除息日为：2019年5月29日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动情况经2019年3月27日公司第八届董事会第二次会议，及4月19日公司2018年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司本报告期实施了权益分派，股本由613,364,368股增至797,373,678股，公司基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产等按照新股本797,373,678股计算 。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	58,786	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西水泥有限责任公司	国有法人	42.58%	339,553,321			339,553,321		
中国建材股份有限公司	国有法人	4.89%	39,000,000			39,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.99%	31,807,638			31,807,638		
金涛	境内自然人	0.76%	6,080,000			6,080,000		
UBS AG	境外法人	0.43%	3,424,730			3,424,730		
肖朝华	境内自然人	0.33%	2,621,690			2,621,690		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.24%	1,888,380			1,888,380		
罗程	境内自然人	0.19%	1,492,400			1,492,400		

林云楷	境内自然人	0.19%	1,490,703			1,490,703		
韩志国	境内自然人	0.17%	1,368,979			1,368,979		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江西水泥有限责任公司	339,553,321	人民币普通股	339,553,321
中国建材股份有限公司	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
香港中央结算有限公司	31,807,638	人民币普通股	31,807,638
金涛	6,080,000	人民币普通股	6,080,000
UBS AG	3,424,730	人民币普通股	3,424,730
肖朝华	2,621,690	人民币普通股	2,621,690
中央汇金资产管理有限责任公司	1,888,380	人民币普通股	1,888,380
罗程	1,492,400	人民币普通股	1,492,400
林云楷	1,490,703	人民币普通股	1,490,703
韩志国	1,368,979	人民币普通股	1,368,979
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，同时也是中国建材股份有限公司的控股股东，除此未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，金涛、罗程、林云楷、韩志国参与了融资融券业务，分别持有公司股份为 6,080,000 股、1,492,400 股、1,490,703 股、1,368,979 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
胡显坤	董事	现任	19,392	5,818	0	25,210	0	0	0
合计	--	--	19,392	5,818	0	25,210	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
江西万年青水泥股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	14 江泥 01	112223	2014 年 09 月 12 日	2019 年 09 月 11 日	51,015.57	6.85%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	光大证券股份有限公司	办公地址	上海市静安区新闸路 1508 号静安国际广场	联系人	张高峰	联系人电话	021-22169240
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	未变更						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券募集资金按照发行方案计划使用，不存在变更资金用途情况。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	专款专用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司募集资金使用与募集说明书承诺的用途一致，用于补充流动资金。

四、公司债券信息评级情况

2019年5月23日，中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）及其2014年9月12日发行的公司债券2019年跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为AA+，发行主体长期信用等级维持为AA+，评级展望维持为稳定。与上年评级结果相比信用等级上调。

根据跟踪评级报告本公司的主体级别为AA+，该级别反映了发行主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

根据跟踪评级报告公司债券的信用级别为AA+，该信用级别反映了本期公司债券的信用质量很高，信用风险很低。

根据相关规定和中证鹏元对跟踪评级的相关要求，中证鹏元在债券存续期内每年出具一次定期跟踪评级报告，并在公司债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在中证鹏元网站（http://www.pyrating.cn)予以公布。公司亦将通过巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）将跟踪评级结果及报告予以公布备查，投资者可以上述网站查询跟踪评级结果及报告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）偿债计划：

1、江西万年青水泥股份有限公司2014年公司债券（第一期）（简称:14江泥01）的偿债计划：

⑴利息的支付

①本期公司债券在存续期内每年付息1次，2015年至2019年每年的9月12日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。 ②债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。③根据国家税收法律、法规，投资者投资本期公司债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

⑵本金的兑付

①本期公司债券到期一次还本，兑付日为2019年9月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。②本期公司债券的本金兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（二）其他偿债保障措施：

为维护公司债券持有人的合法权益，本公司为公司债券采取了如下的偿债保障措施。

1、设立专门的偿付工作小组

本公司指定财务 部牵头负责协调公司债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期公司债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

2、切实做到专款专用

本公司制定了专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金在投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，确保公司债券募集资金根据股东大会决议及按照本募集说明书披露的用途使用。

3、充分发挥债券受托管理人的作用

本公司已按照相关法规规定，聘请光大证券担任公司债券的债券受托管理人，并与光大证券订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障公司债券本金和利息的按时、足额偿付。 本公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，在本公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人并以公告方式通知债券持有人，便于启动相应违约事件处理程序，或根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。在公司债券存续期限内，光大证券依照债券受托管理协议的约定维护公司债券持有人的利益。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期没有召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期，公司 2014 年第一期(债券简称：14 江泥 01，债券代码：112223)债券受托管理人报告（2018 年度）于 2019年6月1日在巨潮资讯网上披露，投资者预了解详情敬请阅读全文。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

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	146.73%	133.57%	13.16%
资产负债率	37.39%	39.38%	-1.99%
速动比率	122.27%	117.32%	4.95%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	32.65	28.28	15.45%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

□ 适用 √ 不适用

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期公司不存在其他债券和债务融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与各大银行一直保持长期合作关系，获得较高的授信额度，融资能力较强。截止2019年6月30日，公司拥有工商银行、中国银行、农业银行、建设银行、招商银行及地方银行等金融机构的授信总额为186,730.00万元，其中使用授信额度为125,225.11万元，未使用授信额度61,504.89万元。报告期内，公司正常履行了偿债义务，不存在逾期借款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

为了确保公司债券偿债计划的落实，公司承诺：公司在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施： 1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施； 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金； 4、主要责任人不得调离。

报告期公司按期兑付了债券利息，没有触发承诺履行情况。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期公司发生的重大事项详见本报告第五节、重要事项的相关内容。

十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,319,848,368.64	2,762,564,069.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	138,050,842.84	211,377,200.69
应收账款	759,042,680.37	679,897,872.96
应收款项融资		
预付款项	324,834,572.86	162,863,254.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,145,601.99	36,399,045.18
其中：应收利息		
应收股利	265,387.02	265,387.02

买入返售金融资产		
存货	643,013,281.03	515,844,659.27
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	73,657,322.32	17,945,960.38
流动资产合计	4,299,592,670.05	4,386,892,061.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		365,066,900.23
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	408,596,900.23	
投资性房地产	54,555,501.28	55,543,614.16
固定资产	3,725,352,815.97	3,863,839,001.76
在建工程	183,217,104.19	91,824,021.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	798,919,506.12	821,614,242.68
开发支出		
商誉	267,287,529.03	267,287,529.03
长期待摊费用	10,912,278.32	11,283,937.69
递延所得税资产	131,440,205.89	130,824,709.38
其他非流动资产	86,634,799.01	59,430,828.82
非流动资产合计	5,666,916,640.04	5,666,714,785.02
资产总计	9,966,509,310.09	10,053,606,846.89
流动负债：		
短期借款	1,193,000,000.00	1,237,990,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,688,289.81	97,901,762.67
应付账款	866,565,357.19	739,402,840.35
预收款项	165,400,770.78	141,985,521.94
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	18,218,876.77	57,907,040.65
应交税费	158,438,140.00	481,301,852.24
其他应付款	287,229,222.48	303,218,540.62
其中：应付利息	18,318,562.00	996,482.45
应付股利	6,350,000.00	6,350,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	188,712,890.35	224,651,069.02
流动负债合计	2,930,253,547.38	3,284,358,627.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券	510,155,712.35	509,926,866.47
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	194,694,149.19	94,633,316.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,264,308.00	20,264,308.00

递延收益	21,883,585.26	22,369,868.60
递延所得税负债	19,452,446.68	28,008,868.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	796,450,201.48	675,203,228.02
负债合计	3,726,703,748.86	3,959,561,855.51
所有者权益：		
股本	797,373,678.00	613,364,368.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	56,874,889.93	240,884,199.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	263,478,959.08	260,863,576.65
一般风险准备		
未分配利润	2,998,853,808.72	2,915,051,780.99
归属于母公司所有者权益合计	4,116,581,335.73	4,030,163,925.57
少数股东权益	2,123,224,225.50	2,063,881,065.81
所有者权益合计	6,239,805,561.23	6,094,044,991.38
负债和所有者权益总计	9,966,509,310.09	10,053,606,846.89

法定代表人：江尚文　　主管会计工作负责人：彭仁宏　　会计机构负责人：李朝龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	500,918,885.88	601,838,101.57
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,852,165.07	171,660,142.24
应收账款	47,947,684.38	15,786,721.56

应收款项融资		
预付款项	168,727,716.50	97,074,588.52
其他应收款	670,707,819.80	681,800,586.02
其中：应收利息	61,453.16	68,281.28
应收股利	13,265,387.02	13,265,387.02
存货	77,961,186.39	96,002,058.11
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	8,141,679.23	
流动资产合计	1,540,257,137.25	1,664,162,198.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		310,958,100.00
其他债权投资	45,000,000.00	
持有至到期投资		45,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,900,667,023.67	1,872,667,023.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	354,488,100.00	
投资性房地产		
固定资产	654,363,644.64	694,803,765.26
在建工程	26,837,945.50	5,585,570.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	174,094,001.33	177,774,378.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,886,902.43	12,342,375.88
其他非流动资产		1,840,119.92
非流动资产合计	3,168,337,617.57	3,120,971,333.73
资产总计	4,708,594,754.82	4,785,133,531.75

流动负债：		
短期借款	819,000,000.00	998,990,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	152,130,024.02	79,863,282.58
预收款项	38,401,419.79	43,384,617.99
合同负债		
应付职工薪酬	272,757.63	9,249,864.17
应交税费	14,348,314.30	74,482,760.03
其他应付款	78,565,764.39	61,950,579.15
其中：应付利息	17,908,332.45	783,332.43
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,102,718,280.13	1,267,921,103.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	510,155,712.35	509,926,866.47
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	165,000,000.00	65,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,264,308.00	20,264,308.00
递延收益	2,329,236.67	2,329,236.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	697,749,257.02	597,520,411.14
负债合计	1,800,467,537.15	1,865,441,515.06
所有者权益：		

股本	797,373,678.00	613,364,368.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	428,637,650.61	612,646,960.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	260,967,504.82	260,863,576.65
未分配利润	1,421,148,384.24	1,432,817,111.43
所有者权益合计	2,908,127,217.67	2,919,692,016.69
负债和所有者权益总计	4,708,594,754.82	4,785,133,531.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,420,677,765.56	4,090,579,816.08
其中：营业收入	4,420,677,765.56	4,090,579,816.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,378,079,873.31	3,052,778,897.70
其中：营业成本	3,009,326,735.82	2,662,469,079.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,909,086.12	42,347,199.92
销售费用	126,763,700.27	118,549,466.18
管理费用	181,771,823.67	187,761,707.64
研发费用	2,560,612.08	1,069,596.86

财务费用	19,747,915.36	40,581,847.85
其中：利息费用	43,974,873.91	47,983,147.28
利息收入	24,458,005.97	8,247,606.82
加：其他收益	68,541,749.31	61,861,891.53
投资收益（损失以“－”号填列）	56,624,926.55	18,333,830.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		-10,280.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,479,373.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,732,998.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,641,997.26	20,662.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,181,885,938.73	1,109,274,023.56
加：营业外收入	8,881,546.15	7,158,944.91
减：营业外支出	11,664,012.08	24,023,196.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,179,103,472.80	1,092,409,772.40
减：所得税费用	252,697,584.25	226,169,485.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	926,405,888.55	866,240,286.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	926,799,772.25	865,191,364.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-393,883.70	1,048,922.32
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	603,262,728.84	513,899,813.52
2.少数股东损益	323,143,159.71	352,340,473.02
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	926,405,888.55	866,240,286.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	603,262,728.84	513,899,813.52
归属于少数股东的综合收益总额	323,143,159.71	352,340,473.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7566	0.6445
（二）稀释每股收益	0.7566	0.6445

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：江尚文　　主管会计工作负责人：彭仁宏　　会计机构负责人：李朝龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	858,116,799.72	807,797,112.18
减：营业成本	544,434,499.81	544,490,032.70
税金及附加	6,311,306.52	9,138,618.55
销售费用	25,498,773.81	21,552,803.44
管理费用	24,520,013.68	33,766,174.44
研发费用		
财务费用	23,784,167.56	26,606,185.02
其中：利息费用	35,128,762.75	36,815,446.84
利息收入	11,362,194.96	10,224,894.27
加：其他收益	10,496,866.48	9,997,366.68
投资收益（损失以“－”号填列）	304,700,718.45	152,725,612.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-792,397.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		302,471.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-94,953.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	547,973,225.98	335,173,796.27
加：营业外收入	111,811.46	229,005.22
减：营业外支出	1,925,185.23	1,699,039.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	546,159,852.21	333,703,761.72
减：所得税费用	65,993,875.15	46,402,516.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	480,165,977.06	287,301,245.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	480,165,977.06	287,301,245.22
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	480,165,977.06	287,301,245.22
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,661,453,693.55	4,423,635,968.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	67,628,465.97	59,933,508.19
收到其他与经营活动有关的现金	150,390,694.29	209,569,984.08
经营活动现金流入小计	4,879,472,853.81	4,693,139,460.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,989,349,346.48	2,849,364,247.97
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	354,240,585.07	310,260,991.36
支付的各项税费	848,568,081.23	628,801,664.97
支付其他与经营活动有关的现金	272,520,559.34	188,613,036.54
经营活动现金流出小计	4,464,678,572.12	3,977,039,940.84
经营活动产生的现金流量净额	414,794,281.69	716,099,519.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	56,624,926.55	2,496,417.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,141,039.41	3,180,605.83
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	197,265,965.96	5,677,023.06
购建固定资产、无形资产和其	210,865,623.80	93,475,268.84

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	48,030,000.00	29,310,590.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	258,895,623.80	122,785,858.84
投资活动产生的现金流量净额	-61,629,657.84	-117,108,835.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	759,000,000.00	633,990,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,114,792.34
筹资活动现金流入小计	775,000,000.00	643,104,792.34
偿还债务支付的现金	773,990,000.00	826,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	790,581,708.52	422,668,526.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		61,814,714.97
筹资活动现金流出小计	1,564,571,708.52	1,311,473,241.80
筹资活动产生的现金流量净额	-789,571,708.52	-668,368,449.46
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	-436,407,084.67	-69,377,765.52
加：期初现金及现金等价物余额	2,690,786,347.82	1,102,906,657.60
六、期末现金及现金等价物余额	2,254,379,263.15	1,033,528,892.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,024,243,957.22	731,107,029.38

收到的税费返还	10,496,866.48	9,997,366.68
收到其他与经营活动有关的现金	134,521,273.27	104,006,161.52
经营活动现金流入小计	1,169,262,096.97	845,110,557.58
购买商品、接受劳务支付的现金	473,103,998.34	420,507,179.36
支付给职工以及为职工支付的现金	98,953,903.36	66,599,593.12
支付的各项税费	182,657,923.62	100,381,286.71
支付其他与经营活动有关的现金	31,874,177.63	27,913,392.02
经营活动现金流出小计	786,590,002.95	615,401,451.21
经营活动产生的现金流量净额	382,672,094.02	229,709,106.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	304,700,718.45	136,888,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	309,200,718.45	136,888,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,581,622.30	3,375,771.05
投资支付的现金	76,030,000.00	107,000,000.00
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	95,611,622.30	110,375,771.05
投资活动产生的现金流量净额	213,589,096.15	26,512,428.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	549,000,000.00	548,990,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	876,000,000.00	555,050,000.00
筹资活动现金流入小计	1,425,000,000.00	1,104,040,000.00
偿还债务支付的现金	728,990,000.00	588,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	505,669,985.91	233,951,173.78

支付其他与筹资活动有关的现金	887,500,000.00	585,600,000.00
筹资活动现金流出小计	2,122,159,985.91	1,408,541,173.78
筹资活动产生的现金流量净额	-697,159,985.91	-304,501,173.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-100,898,795.74	-48,279,638.46
加：期初现金及现金等价物余额	561,379,570.18	451,630,352.32
六、期末现金及现金等价物余额	460,480,774.44	403,350,713.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	613,364,368.00				240,884,199.93				260,863,576.65		2,915,051,780.98		4,030,163,925.56	2,063,881,065.82	6,094,044,991.38
加：会计政策变更									2,615,382.43		-28,769,206.71		-26,153,824.28		-26,153,824.28
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	613,364,368.00				240,884,199.93				263,478,959.08		2,886,282,574.27		4,004,010,101.28	2,063,881,065.82	6,067,891,167.10

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	184,009,310.00				-184,009,310.00						112,571,234.43		112,571,234.43	59,343,159.70	171,914,394.13
（一）综合收益总额											603,262,728.83		603,262,728.83	323,143,159.70	926,405,888.53
（二）所有者投入和减少资本														16,000,000.00	16,000,000.00
1．所有者投入的普通股														16,000,000.00	16,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-490,691,494.40		-490,691,494.40	-279,800,000.00	-770,491,494.40
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											-490,691,494.40		-490,691,494.40	-279,800,000.00	-770,491,494.40
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	184,009,310.				-184,009,310.										

	00				00										
1．资本公积转增资本（或股本）	184,009,310.00				-184,009,310.00										
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、本期期末余额	797,373,678.00				56,874,889.93				263,478,959.08		2,998,853,808.70		4,116,581,335.71	2,123,224,225.52	6,239,805,561.23

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	613,36				240,884,				206,829,		2,045,98		3,107,06	1,526,243,	4,633,303,

	4,368.00				199.93				469.13		2,041.77		0,078.83	665.74	744.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	613,364,368.00				240,884,199.93				206,829,469.13		2,045,982,041.77		3,107,060,078.83	1,526,243,665.74	4,633,303,744.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											299,425,551.94		299,425,551.94	175,207,639.69	474,633,191.63
（一）综合收益总额											513,899,813.52		513,899,813.52	352,340,473.02	866,240,286.54
（二）所有者投入和减少资本														3,000,000.00	3,000,000.00
1．所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-214,474,		-214,474	-180,132,8	-394,607,0

											261.58		,261.58	33.33	94.91
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											-214,474,261.58		-214,474,261.58	-180,132,833.33	-394,607,094.91
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															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	613,364,368.				240,884,199.93				206,829,469.13		2,345,407,593.71		3,406,485,630.77	1,701,451,305.43	5,107,936,936.20

	00														

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	613,364,368.00				612,646,960.61				260,863,576.65	1,432,817,111.43		2,919,692,016.69
加：会计政策变更									103,928.17	-1,143,209.85		-1,039,281.68
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	613,364,368.00				612,646,960.61				260,967,504.82	1,431,673,901.58		2,918,652,735.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	184,009,310.00				-184,009,310.00					-10,525,517.34		-10,525,517.34
（一）综合收益总额										480,165,977.06		480,165,977.06
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-490,691,494.40		-490,691,494.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-490,691,494.40		-490,691,494.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	184,009,310.00				-184,009,310.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	184,009,310.00				-184,009,310.00							
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、本期期末	797,3				428,63				260,96	1,42		2,908,12

余额	73,678.00				7,650.61				7,504.82	1,148,384.24		7,217.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	613,364,368.00				612,646,960.61				206,829,469.13	1,160,984,405.32		2,593,825,203.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	613,364,368.00				612,646,960.61				206,829,469.13	1,160,984,405.32		2,593,825,203.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										72,826,983.64		72,826,983.64
（一）综合收益总额										287,301,245.22		287,301,245.22
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者												

权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-214,474,261.58		-214,474,261.58
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-214,474,261.58		-214,474,261.58
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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、本期期末余额	613,364,368.00				612,646,960.61				206,829,469.13	1,233,811,388.96		2,666,652,186.70

三、公司基本情况

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

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地：江西省上饶市；公司统一社会信用代码：913611007057505811；公司法定代表人为江尚文；公司总部地址：江西省南昌市高新技术开发区京东大道399号万年青科技园。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团有限公司。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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，经相关部门审批后方可开展经营活动）*

（三）本报告期合并财务报表范围

截至2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	单位名称	说明
1	江西万年青科技工业园有限责任公司	一级子公司
2	江西万年青工程有限公司	一级子公司
3	江西万年青电子有限公司	一级子公司
4	南昌万年青水泥有限责任公司	一级子公司
5	江西南方万年青水泥有限公司	一级子公司
6	江西万年青矿业有限公司	一级子公司
7	江西万年县万年青商砼有限公司	一级子公司
8	江西赣州万年青新型材料有限公司	一级子公司

9	南昌万年青商砼有限公司	一级子公司
10	上饶市万年青商砼有限公司	一级子公司
11	上饶市万年青新型建材有限公司	一级子公司
12	铅山县万年青新型建材有限公司	一级子公司
13	万年县万年青新型建材有限公司	一级子公司
14	鹰潭万年青新型建材有限公司	一级子公司
15	江西锦溪建材有限公司	一级子公司
16	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	一级子公司
17	福建福清万年青水泥有限公司	一级子公司
18	鄱阳县恒基建材有限公司	一级子公司
19	江西东鑫混凝土有限公司	一级子公司
20	江西昊鼎商品混凝土有限公司	一级子公司
21	湖口县万年青商砼有限公司	一级子公司
22	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	一级子公司
23	余干县商砼建材有限公司	一级子公司
24	九江佰力混凝土有限公司	一级子公司
25	九江广德新型材料有限公司	一级子公司
26	共青城万年青商砼有限公司	一级子公司
27	进贤县鼎盛混凝土有限公司	一级子公司
28	江西锦溪塑料制品有限公司	一级子公司
29	海南华才建材有限公司	一级子公司
30	江西德安万年青水泥有限公司	一级子公司
31	江西万铜环保材料有限公司	一级子公司
32	江西三环水泥有限公司	二级子公司
33	江西玉山万年青水泥有限公司	二级子公司
34	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	二级子公司
35	江西兴国万年青商砼有限公司	二级子公司
36	赣州于都万年青商砼有限公司	二级子公司
37	赣州开元万年青商砼有限公司	二级子公司
38	江西石城南方万年青水泥有限公司	二级子公司
39	崇义祥和万年青商砼有限公司	二级子公司
40	瑞金万年青商砼有限公司	二级子公司

41	兴国万年青新型建材有限公司	二级子公司
42	瑞金万年青新型建材有限公司	二级子公司
43	石城万年青新型建材有限公司	二级子公司
44	江西寻乌南方万年青水泥有限公司	二级子公司
45	江西赣州南方万年青水泥有限公司	二级子公司
46	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	二级子公司
47	江西于都南方万年青水泥有限公司	二级子公司
48	江西兴国南方万年青水泥有限公司	二级子公司
49	江西锦溪水泥有限公司	二级子公司
50	赣州永固高新材料有限公司	二级子公司
51	上犹万年青新型材料有限公司	二级子公司
52	宁都万年青商砼有限公司	二级子公司
53	安远万年青新型材料有限公司	二级子公司
54	抚州市东乡区锦溪混凝土有限公司	三级子公司
55	江西湖口万年青水泥有限公司	三级子公司
56	乐平锦溪商品混凝土有限公司	三级子公司
57	赣州永恒建筑材料检测有限公司	三级子公司
58	江西锦溪矿业有限公司	三级子公司
59	景德镇市景磐城建混凝土有限公司	三级子公司
60	景德镇市城竟混凝土有限公司	三级子公司
61	景德镇东鑫混凝土有限公司	三级子公司
62	景德镇市磐泰砼材检测有限公司	三级子公司
63	德安万年青电力有限公司	一级子公司
64	瑞金市万年青矿业有限公司	三级子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

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、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况和2019年半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，半年度报告为每年的1月1日至6月30日。

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、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，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

（一）金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，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。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首

个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

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可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

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

针对本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

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有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。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融

工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司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：

应收账款组合1：关联方款项组合

应收账款组合2：客户组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司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。

（3）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、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，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：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）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是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）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是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

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：

其他应收款组合1：保证金及押金

其他应收款组合2：关联方款项

其他应收款组合3：备用金及职工个人承担的社保

其他应收款组合4：除上述其他应收款组合之外款项

2. 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）或计

入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

9、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“8、金融工具”。

10、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“8、金融工具”。

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“8、金融工具”。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、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，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；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《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

15、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%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

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

17、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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
采矿权	5-30	直线法
系统软件	5-10	直线法
商标使用权	10	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； 2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图； 3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产 将在内部使用的，应当证明其有用性； 4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； 5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19、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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、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。

21、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。

22、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。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品

本公司主要采用“直销与经销相结合”的销售模式。

（1）直销模式

A、收入确认

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

B、结算方式

①按客户传真、电话等订货要求，组织仓库按时发货；

②根据与客户签订的供货合同及签收的发货单开具发票；

③按合同付款约定向客户收取货款；

④收款形式主要系银行电汇、银行转账、银行承兑汇票；

⑤少部分通过现金回款。

（2）经销模式

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权收入

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、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，计入营业外收支。

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。	经公司第八届董事会第三次会议审议通过	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,762,564,069.09	2,762,564,069.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	211,377,200.69	211,377,200.69	
应收账款	679,897,872.96	649,825,892.02	-30,071,980.94
应收款项融资			

预付款项	162,863,254.30	162,863,254.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,399,045.18	31,599,260.41	-4,799,784.77
其中：应收利息			
应收股利	265,387.02	265,387.02	
买入返售金融资产			
存货	515,844,659.27	515,844,659.27	
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	17,945,960.38	17,945,960.38	
流动资产合计	4,386,892,061.87	4,352,020,296.16	-34,871,765.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	365,066,900.23		-365,066,900.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		365,066,900.23	365,066,900.23
投资性房地产	55,543,614.16	55,543,614.16	
固定资产	3,863,839,001.76	3,863,839,001.76	
在建工程	91,824,021.27	91,824,021.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	821,614,242.68	821,614,242.68	
开发支出			
商誉	267,287,529.03	267,287,529.03	
长期待摊费用	11,283,937.69	11,283,937.69	

递延所得税资产	130,824,709.38	139,542,650.81	8,717,941.43
其他非流动资产	59,430,828.82	59,430,828.82	
非流动资产合计	5,666,714,785.02	5,675,432,726.45	8,717,941.43
资产总计	10,053,606,846.89	10,027,453,022.61	-26,153,824.28
流动负债：			
短期借款	1,237,990,000.00	1,237,990,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	97,901,762.67	97,901,762.67	
应付账款	739,402,840.35	739,402,840.35	
预收款项	141,985,521.94	141,985,521.94	
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	57,907,040.65	57,907,040.65	
应交税费	481,301,852.24	481,301,852.24	
其他应付款	303,218,540.62	303,218,540.62	
其中：应付利息	996,482.45	996,482.45	
应付股利	6,350,000.00	6,350,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	224,651,069.02	224,651,069.02	
流动负债合计	3,284,358,627.49	3,284,358,627.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券	509,926,866.47	509,926,866.47	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	94,633,316.21	94,633,316.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,264,308.00	20,264,308.00	
递延收益	22,369,868.60	22,369,868.60	
递延所得税负债	28,008,868.74	28,008,868.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	675,203,228.02	675,203,228.02	
负债合计	3,959,561,855.51	3,959,561,855.51	
所有者权益：			
股本	613,364,368.00	613,364,368.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,884,199.93	240,884,199.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	260,863,576.65	263,478,959.08	2,615,382.43
一般风险准备			
未分配利润	2,915,051,780.99	2,886,282,574.28	-28,769,206.71
归属于母公司所有者权益合计	4,030,163,925.57	4,004,010,101.29	-26,153,824.28
少数股东权益	2,063,881,065.81	2,063,881,065.81	
所有者权益合计	6,094,044,991.38	6,067,891,167.10	-26,153,824.28
负债和所有者权益总计	10,053,606,846.89	10,027,453,022.61	-26,153,824.28

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	601,838,101.57	601,838,101.57	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	171,660,142.24	171,660,142.24	
应收账款	15,786,721.56	15,215,631.28	-571,090.28
应收款项融资			
预付款项	97,074,588.52	97,074,588.52	
其他应收款	681,800,586.02	680,985,967.40	-814,618.62
其中：应收利息	68,281.28	68,281.28	
应收股利	13,265,387.02	13,265,387.02	
存货	96,002,058.11	96,002,058.11	
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	1,664,162,198.02	1,662,776,489.12	-1,385,708.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	310,958,100.00		-310,958,100.00
其他债权投资		45,000,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资	45,000,000.00		-45,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	1,872,667,023.67	1,872,667,023.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		310,958,100.00	310,958,100.00
投资性房地产			
固定资产	694,803,765.26	694,803,765.26	
在建工程	5,585,570.50	5,585,570.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	177,774,378.50	177,774,378.50	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,342,375.88	12,688,803.11	346,427.23
其他非流动资产	1,840,119.92	1,840,119.92	
非流动资产合计	3,120,971,333.73	3,121,317,760.96	346,427.23
资产总计	4,785,133,531.75	4,784,094,250.07	-1,039,281.68
流动负债：			
短期借款	998,990,000.00	998,990,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	79,863,282.58	79,863,282.58	
预收款项	43,384,617.99	43,384,617.99	
合同负债			
应付职工薪酬	9,249,864.17	9,249,864.17	
应交税费	74,482,760.03	74,482,760.03	
其他应付款	61,950,579.15	61,950,579.15	
其中：应付利息	783,332.43	783,332.43	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,267,921,103.92	1,267,921,103.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	509,926,866.47	509,926,866.47	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	65,000,000.00	65,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,264,308.00	20,264,308.00	

递延收益	2,329,236.67	2,329,236.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	597,520,411.14	597,520,411.14	
负债合计	1,865,441,515.06	1,865,441,515.06	
所有者权益：			
股本	613,364,368.00	613,364,368.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	612,646,960.61	612,646,960.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	260,863,576.65	260,967,504.82	103,928.17
未分配利润	1,432,817,111.43	1,431,673,901.58	-1,143,209.85
所有者权益合计	2,919,692,016.69	2,918,652,735.01	-1,039,281.68
负债和所有者权益总计	4,785,133,531.75	4,784,094,250.07	-1,039,281.68

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

28、其他

主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2019年度及以后期间的财务报表。

2、2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》（以下简称CAS22）、《企业会计准则第23号--金融资产转移》和《企业会计准则第24号--套期会计》（以下简称CAS24）等三项金融工具会计准则，随后，于2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号--金融工具列报》（以下简称新金融工具相关会计准则或新准则），本公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

本公司执行财会〔2019〕6号和新金融工具相关会计准则的主要影响如下：

合并报表				
会计政策变更内容和原因	**受影响的报表项目名称**	**本期受影响的报表项目金额**	**年初重述金额**	**去年年底列报的报表项目及金额**
1.应收票据和应收账款	应收票据	138,050,842.84	211,377,200.69	应收票据及应收账款

分开列示及执行新金融工具准则	应收账款	759,042,680.37	649,825,892.02	891,275,073.65 元 其中：应收票据 211,377,200.69 元 应收账款 679,897,872.96 元
2.应付票据和应付账款分开列示	应付票据	52,688,289.81	97,901,762.67	应付票据及应付账款 837,304,603.02 元 其中：应付票据 97,901,762.67 元 应付账款 739,402,840.35 元
	应付账款	866,565,357.19	739,402,840.35	
3.执行新金融工具准则	其他非流动金融资产	408,596,900.23	365,066,900.23	可供出售金融资产 365,066,900.23元
	其他应收款	40,880,214.97	31,333,873.39	其他应收款 36,133,658.16 元
	递延所得税资产	131,440,205.89	139,542,650.81	递延所得税资产 130,824,709.38 元
	盈余公积	263,478,959.08	263,478,959.08	盈余公积 260,863,576.65 元
	未分配利润	2,998,853,808.72	2,886,282,574.28	未分配利润 2,915,051,780.99 元
母公司报表				
会计政策变更内容和原因	**受影响的报表项目名称**	**本期受影响的报表项目金额**	**年初重述金额**	**去年年底列报的报表项目及金额**
1.应收票据和应收账款分开列示及执行新金融工具准则	应收票据	65,852,165.07	171,660,142.24	应收票据及应收账款 187,446,863.80 元 其中：应收票据 171,660,142.24 元 应收账款 15,786,721.56 元
	应收账款	47,947,684.38	15,215,631.28	
2.应付票据和应付账款分开列示	应付票据			应付票据及应付账款 79,863,282.58 元 其中：应付票据 0.00 元 应付账款 79,863,282.58 元
	应付账款	152,130,024.02	79,863,282.58	
3.执行新金融工具准则	其他非流动金融资产	354,488,100.00	310,958,100.00	可供出售金融资产 310,958,100.00元
	其他债权投资	45,000,000.00	45,000,000.00	持有至到期投资 45,000,000.00 元
	其他应收款	657,380,979.62	667,652,299.10	其他应收款 668,466,917.72 元
	递延所得税资产	12,886,902.43	12,688,803.11	递延所得税资产 12,342,375.88 元
	盈余公积	260,967,504.82	260,967,504.82	盈余公积 260,863,576.65 元
	未分配利润	1,421,148,384.24	1,431,673,901.58	未分配利润 1,432,817,111.43 元

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%、10%、13%、16%

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%

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%

2、税收优惠

重要税收优惠及批文：

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

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

3、本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司根据江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局《关于深入实施赣州市执行西部大开发政策有关企业所得税问题的公告》，本公司2014-2020年度执行15%的企业所得税。

4、本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司根据赣州市国家税务局《关于促进我市工业经济发展的若干税收意见》，本公司2019年度执行15%的企业所得税。

5、本公司2019年度“三废”退税主要系依据：财政部、国家税务总局财税【2015】78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，享受增值税即征即退政策。

3、其他

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	155,165.00	538,845.82
银行存款	2,271,449,098.15	2,680,949,502.00
其他货币资金	48,244,105.49	81,075,721.27
合计	2,319,848,368.64	2,762,564,069.09

其他说明

注1：期末银行存款中被冻结的27,000,000.00元资金在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

注2：期末其他货币资金中超过3个月到期的银行承兑汇票保证金23,832,144.91元，使用受限制的生态恢复及矿山保证金14,636,960.58元在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

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	125,815,625.55	193,976,011.36
商业承兑票据	12,235,217.29	17,401,189.33
合计	138,050,842.84	211,377,200.69

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	4,162,420.59	0.48%	4,162,420.59	100.00%	0.00	4,162,420.59	0.55%	4,162,420.59	100.00%	0.00
其中：										
其中：期末单项计提坏账准备的应收账款	4,162,420.59	0.48%	4,162,420.59	100.00%	0.00	4,162,420.59	0.55%	4,162,420.59	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	855,482,054.59	99.52%	96,439,374.22	11.27%	759,042,680.37	753,933,662.82	99.45%	104,107,770.80	13.81%	649,825,892.02
其中：										
其中：账龄组合	855,482,054.59	99.52%	96,439,374.22	11.27%	759,042,680.37	753,933,662.82	99.45%	104,107,770.80	13.81%	649,825,892.02
合计	859,644,475.18	100.00%	100,601,794.81		759,042,680.37	758,096,083.41	100.00%	108,270,191.39		649,825,892.02

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

江西科晟混凝土有限公司	1,257,045.59	1,257,045.59	100.00%	预计无法收回
湖北杨子建筑工程有限公司(钟山食品厂）	973,315.00	973,315.00	100.00%	预计无法收回
李建国（桃源景城 19#28#）	862,738.50	862,738.50	100.00%	预计无法收回
九江市胜常建筑工程有限公司（盈联 8#.9#楼）	408,080.00	408,080.00	100.00%	预计无法收回
吴土金	219,545.00	219,545.00	100.00%	预计无法收回
九江华宝服务公司（江西汉乾建业有限公司蔡锦华）	28,610.00	28,610.00	100.00%	预计无法收回
宁辉（九江高科技制药公司）	24,190.00	24,190.00	100.00%	预计无法收回
九江黑五类食品有限公司	19,787.50	19,787.50	100.00%	预计无法收回
茂昌饲料厂（邓勋）	90,045.00	90,045.00	100.00%	已起诉，找不到债务人，预计无法收回
杜改桥（池溪）	81,950.00	81,950.00	100.00%	预计无法收回
吴贵阳（半岛豪园 76 号）	80,552.00	80,552.00	100.00%	极有可能收不回
方永忠（启航建筑县一中）	44,200.00	44,200.00	100.00%	极有可能收不回
江西广阳建筑工程公司恒昌华城	39,807.00	39,807.00	100.00%	预计无法收回
郑志平（软桥大桥）	24,125.00	24,125.00	100.00%	已起诉，找不到债务人，预计无法收回
吴三国（池溪一桥）	8,430.00	8,430.00	100.00%	预计无法收回
合计	**4,162,420.59**	**4,162,420.59**		

按组合计提坏账准备：

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	702,841,479.88	25,119,853.19	3.57%
1 至 2 年	69,171,768.34	10,367,581.44	14.99%
2 至 3 年	35,627,847.89	13,110,981.11	36.80%

3 至 4 年	12,122,473.30	12,122,473.30	100.00%
4 至 5 年	17,863,953.06	17,863,953.06	100.00%
5 年以上	17,854,532.12	17,854,532.12	100.00%
合计	855,482,054.59	96,439,374.22	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	702,841,479.88
1 至 2 年	69,171,768.34
2 至 3 年	35,627,847.89
3 年以上	47,840,958.48
3 至 4 年	12,122,473.30
4 至 5 年	17,863,953.06
5 年以上	17,854,532.12
合计	855,482,054.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-7,668,396.58元；本期核销坏账准备金额为0.00元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
中铁建设集团有限公司（科创中心）	32,112,989.18	3.74%	1,147,731.87
中铁四局集团有限公司景德镇国信滨江苑小区城市棚户区改造安置房建设项目	24,471,550.65	2.85%	874,623.62
厦门源昌城建集团有限公司康家花园三期	15,196,104.65	1.77%	543,115.24
众森国际花园二期（南区）（美康绿色建筑工程股份有限公司）	14,851,917.93	1.73%	530,813.86
中海青岚大道项目（山河集团）	12,050,169.99	1.40%	430,678.20
合计	98,682,732.40	11.48%	3,526,962.79

4、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	317,561,270.64	97.76%	159,844,635.86	98.15%
1 至 2 年	4,254,683.78	1.31%	2,424,840.84	1.49%
2 至 3 年	2,629,942.59	0.81%	593,777.60	0.36%
3 年以上	388,675.85	0.12%		
合计	324,834,572.86	--	162,863,254.30	--

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江西万年青水泥股份有限公司	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	693,000.00	1-2年	尾款正在结算中
合计		693,000.00		

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
淮安南风鸿运工贸有限公司	43,762,160.65	13.47%
江西海中贸易有限责任公司	39,783,627.53	12.25%
浙江浙商琨润有限公司	29,197,000.00	8.99%
山西西山煤电股份有限公司	20,044,243.41	6.17%
神华销售集团有限公司华中分公司	14,984,268.85	4.61%
合计	147,771,300.44	45.49%

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	265,387.02	265,387.02
其他应收款	40,880,214.97	31,333,873.39
合计	41,145,601.99	31,599,260.41

（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
绍兴万年青水泥有限公司	265,387.02	265,387.02
合计	265,387.02	265,387.02

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
绍兴万年青水泥有限公司	265,387.02	5 年以上		否
合计	265,387.02	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（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	30,995,659.25	21,831,315.74
职工个人承担社保	10,463,254.43	4,237,207.14
职工备用金	5,983,469.13	3,423,485.51
借款		8,420,945.94
员工集资建房款	4,878,035.04	4,878,035.04
银行强制划走资金	8,027,864.86	8,027,864.86
丧失的银行承兑汇票账面价值转入	161,693,653.90	161,693,653.90
其他	13,619,545.90	16,413,609.58
合计	235,661,482.51	228,926,117.71

2）坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,185,574.27	20,353,064.45	174,053,605.60	197,592,244.32
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-72,387.72	-2,738,589.06	-	-2,810,976.78

2019 年 6 月 30 日余额	3,113,186.55	17,614,475.39	174,053,605.60	194,781,267.54

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

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,616,145.15
1 至 2 年	1,542,715.21
2 至 3 年	171,291,551.92
3 年以上	21,211,070.23
3 至 4 年	2,435,023.66
4 至 5 年	2,795,187.30
5 年以上	15,980,859.27
合计	235,661,482.51

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-2,810,976.78元；本期收回或转回坏账准备金额为0.00元。

4）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
肖福明	票据丧失款	161,693,653.90	2-3 年	68.61%	161,693,653.90
万年县文龙实业有限公司	银行强制划走资金	8,027,864.86	2-3 年	3.41%	8,027,864.86
安远县财政局	保证金	2,500,000.00	1 年以内	1.06%	169,026.18
德安县财政局	保证金	1,982,700.00	1 年以内	0.84%	134,051.29
涌山镇规划办	保证金	1,300,000.00	5 年以上	0.55%	1,300,000.00
合计	--	175,504,218.76	--		171,324,596.23

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	475,756,263.53	915,819.59	474,840,443.94	387,153,832.21	8,560,780.37	378,593,051.84
在产品	6,699,453.25		6,699,453.25	8,318,947.18		8,318,947.18
库存商品	148,053,718.04		148,053,718.04	122,657,425.35		122,657,425.35
发出商品	9,446,736.74		9,446,736.74	2,262,098.74		2,262,098.74
包装物	3,740,924.64		3,740,924.64	3,660,210.96		3,660,210.96
低值易耗品	232,004.42		232,004.42	352,925.20		352,925.20
合计	643,929,100.62	915,819.59	643,013,281.03	524,405,439.64	8,560,780.37	515,844,659.27

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

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	8,560,780.37			7,644,960.78		915,819.59
合计	8,560,780.37			7,644,960.78		915,819.59

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保险费	1,777,568.51	1,935,731.30
待抵扣税金	18,306,407.46	15,744,658.11
修理费	51,141,975.24	
其他	2,431,371.11	265,570.97
合计	73,657,322.32	17,945,960.38

8、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	408,596,900.23	365,066,900.23

合计	408,596,900.23	365,066,900.23

9、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,287,227.71	7,333,825.20		73,621,052.91
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	66,287,227.71	7,333,825.20		73,621,052.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,991,123.01	2,086,315.74		18,077,438.75
2.本期增加金额	914,761.32	73,351.56		988,112.88
（1）计提或摊销	914,761.32	73,351.56		988,112.88
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,905,884.33	2,159,667.30		19,065,551.63
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	49,381,343.38	5,174,157.90		54,555,501.28
2.期初账面价值	50,296,104.70	5,247,509.46		55,543,614.16

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,725,352,815.97	3,863,514,807.30
固定资产清理		324,194.46
合计	3,725,352,815.97	3,863,839,001.76

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,504,493,849.48	3,688,208,287.41	391,493,845.51	58,549,301.78	7,642,745,284.18
2.本期增加金额	7,707,644.00	35,129,092.26	14,678,642.83	2,776,549.09	60,291,928.18
（1）购置	4,898,979.77	15,612,480.04	14,678,642.83	2,776,549.09	37,966,651.73
（2）在建工程转入	2,808,664.23	19,516,612.22			22,325,276.45
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额	2,146,622.31	13,793,965.61	1,729,005.67		17,669,593.59
（1）处置或报废	2,146,622.31	13,793,965.61	1,729,005.67		17,669,593.59
4.期末余额	3,510,054,871.17	3,709,543,414.06	404,443,482.67	61,325,850.87	7,685,367,618.77
二、累计折旧					
1.期初余额	999,530,331.91	2,492,882,427.73	225,853,727.24	35,737,105.92	3,754,003,592.80
2.本期增加金额	55,716,843.69	113,773,594.77	17,621,401.83	2,595,437.93	189,707,278.22
（1）计提	55,716,843.69	113,773,594.77	17,621,401.83	2,595,437.93	189,707,278.22
3.本期减少金额	28,187.99	7,357,210.67	1,537,553.64		8,922,952.30
（1）处置或报废	28,187.99	7,357,210.67	1,537,553.64		8,922,952.30
4.期末余额	1,055,218,987.61	2,599,298,811.83	241,937,575.43	38,332,543.85	3,934,787,918.72
三、减值准备					
1.期初余额	16,878,299.60	7,357,131.65		991,452.83	25,226,884.08
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	16,878,299.60	7,357,131.65		991,452.83	25,226,884.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,437,957,583.96	1,102,887,470.58	162,505,907.24	22,001,854.19	3,725,352,815.97
2.期初账面价值	2,488,085,217.97	1,187,968,728.03	165,640,118.27	21,820,743.03	3,863,514,807.30

（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	35,703,675.71	17,025,341.27	11,400,211.29	7,278,123.15	
机器设备	22,252,704.90	16,464,116.69	1,239,598.00	4,548,990.21	
运输设备	13,906,924.21	10,746,547.93		3,160,376.28	
电子设备	4,640,373.47	3,331,388.38	1,256,074.75	52,910.34	
合计	76,503,678.29	47,567,394.27	13,895,884.04	15,040,399.98	

（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
崇义祥和万年青商砼有限公司	1,155,992.24	房产证在办理中
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	4,084,160.68	房产证在办理中
江西锦溪水泥有限公司	14,635,034.12	房产证在办理中
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	504,411.09	房产证在办理中
景德镇市城竟混凝土有限公司	1,071,715.45	房产证在办理中
景德镇东鑫混凝土有限公司	2,874,744.58	房产证在办理中
南昌万年青商砼有限公司	9,410,041.24	房产证在办理中
宁都万年青商砼有限公司	4,846,105.89	土地为租赁
鄱阳县恒基建材有限公司	1,414,428.90	房产证在办理中
瑞金万年青新型建材有限公司	11,993,337.22	房产证在办理中
江西石城南方万年青水泥有限公司	8,708,201.73	房产证在办理中
共青城市万年青商砼有限公司	1,936,450.39	房产证在办理中
江西万年县万年青商砼有限公司	921,429.73	房产证在办理中
九江广德新型材料有限公司	4,301,321.74	房产证在办理中

其他说明

注1：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为1,123,131,085.42元。

（4）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		322,966.51

运输设备		1,227.95
合计		324,194.46

11、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	181,802,354.81	91,441,575.53
工程物资	1,414,749.38	382,445.74
合计	183,217,104.19	91,824,021.27

（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
万年厂技改项目	369,921.63		369,921.63			
赣州南方 110KV 变电站	10,270,000.00	7,805,200.00	2,464,800.00	10,270,000.00	7,805,200.00	2,464,800.00
玉山技改工程	6,234,176.06		6,234,176.06	1,121,820.47		1,121,820.47
德安万年青熟料水泥生产线项目	45,673,189.05		45,673,189.05	29,691,088.69		29,691,088.69
瑞金技改工程	34,421,444.72		34,421,444.72	19,778,722.93		19,778,722.93
商砼公司技改	18,571,250.20		18,571,250.20	10,684,591.10		10,684,591.10
万年水泥厂 2 x 5100t/d 熟料水泥生产线项目	23,696,310.77		23,696,310.77	3,870,017.72		3,870,017.72
南昌商砼三号生产线建设项目	2,284,339.56		2,284,339.56	2,284,339.56		2,284,339.56
新型建材公司厂房建设	11,043,632.57		11,043,632.57	7,043,430.64		7,043,430.64
锦溪水泥技改	1,891,185.94		1,891,185.94	946,120.94		946,120.94
黄金埠技改项目	1,737,566.18		1,737,566.18			

安远新材年产 60 万立方米商品混凝土项目	4,468,512.58		4,468,512.58			
零星、技改工程	28,946,025.55		28,946,025.55	13,556,643.48		13,556,643.48
合计	189,607,554.81	7,805,200.00	181,802,354.81	99,246,775.53	7,805,200.00	91,441,575.53

（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
万年水泥厂 2x5100t/d 熟料水泥生产线项目		3,870,017.72	19,826,293.05			23,696,310.77						其他
万年厂技改项目			2,987,910.36	2,617,988.73		369,921.63						其他
玉山技改工程		1,121,820.47	5,112,355.59			6,234,176.06						其他
新型建材公司厂房建设		7,043,430.64	4,304,757.19	80,675.50	223,879.76	11,043,632.57						其他
锦溪技改工程		946,120.94	1,070,036.29	124,971.29		1,891,185.94						其他
德安		29,691	15,982			45,673						其他

万年青熟料水泥生产线项目		,088.69	,100.36			,189.05					
瑞金技改工程		19,778,722.93	18,106,057.71	3,463,335.92		34,421,444.72					其他
黄金埠技改项目			2,898,505.47	1,160,939.29		1,737,566.18					其他
安远新材年产 60 万立方米商品混凝土项目			12,788,183.33	8,319,670.75		4,468,512.58					其他
商砼公司技改		10,684,591.10	9,016,793.54	32,760.00	1,097,374.44	18,571,250.20					其他
合计		73,135,792.49	92,092,992.89	15,800,341.48	1,321,254.20	148,107,189.70	--	--			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

（4）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
工程用备品备件	1,414,749.38		1,414,749.38	382,445.74		382,445.74

合计	1,414,749.38		1,414,749.38	382,445.74		382,445.74

12、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	商标使用权	其他	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	581,963,508.51			10,145,878.10	35,698,594.50	453,787,840.70	1,081,595,821.81
2.本期增加金额	10,003,374.84				346,570.06	19,322,525.77	29,672,470.67
（1）购置	10,003,374.84				346,570.06	19,322,525.77	29,672,470.67
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额						34,080,192.00	34,080,192.00
（1）处置						34,080,192.00	34,080,192.00
4.期末余额	591,966,883.35			10,145,878.10	36,045,164.56	439,030,174.47	1,077,188,100.48
二、累计摊销							
1.期初余额	116,164,923.27			5,278,539.09	3,543,387.61	134,994,729.16	259,981,579.13
2.本期增加金额	9,789,873.98			2,451,469.50	1,562,547.49	8,743,148.26	22,547,039.23
（1）计提	9,789,873.98			2,451,469.50	1,562,547.49	8,743,148.26	22,547,039.23
3.本期						4,260,024.00	4,260,024.00

减少金额							
（1）处置						4,260,024.00	4,260,024.00
4.期末余额	125,954,797.25			7,730,008.59	5,105,935.10	139,477,853.42	278,268,594.36
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	466,012,086.10			2,415,869.51	30,939,229.46	299,552,321.05	798,919,506.12
2.期初账面价值	465,798,585.24			4,867,339.01	32,155,206.89	318,793,111.54	821,614,242.68

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
江西锦溪建材有限公司	9,998,790.53	正在办理中

13、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
江西瑞金万年青水泥有限公司责任公司	13,134,345.26					13,134,345.26
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52					178,214.52
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04					3,112,059.04
江西于都南方万年青水泥有限公司	6,429,153.05					6,429,153.05
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41					6,755,338.41
江西锦溪水泥有限公司	68,772,128.18					68,772,128.18
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56					13,111,999.56
锦溪塑料制品有限公司	974,268.14					974,268.14
进贤鼎盛混凝土有限公司	5,731,703.41					5,731,703.41
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83					15,156,423.83
江西东鑫混凝土有限公司	15,579,568.73					15,579,568.73
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85					4,455,814.85
赣州永固高新	6,520,899.88					6,520,899.88

材料有限公司						
景德镇市景磐混凝土有限公司	40,525,091.54					40,525,091.54
景德镇市城竟混凝土有限公司	1,982,869.51					1,982,869.51
景德镇东鑫混凝土有限公司	1,835,044.38					1,835,044.38
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	499,962.28					499,962.28
湖口县同兴混凝土有限公司	8,497,269.40					8,497,269.40
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13					18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司	15,505,364.15					15,505,364.15
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63					1,024,947.63
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66					389,168.66
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03					112,904.03
江西三环水泥有限公司	85,552,145.30					85,552,145.30
合计	334,069,145.87					334,069,145.87

（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
福建福清万年青水泥有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00
江西东鑫混凝土有限公司	15,579,568.73					15,579,568.73

九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63					1,024,947.63
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52					178,214.52
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	7,610,000.00					7,610,000.00
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83					15,156,423.83
合计	66,781,616.84					66,781,616.84

14、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	10,868,796.88	115,792.51	388,007.88		10,596,581.51
散装车皮使用费摊销	415,140.81		99,444.00		315,696.81
合计	11,283,937.69	115,792.51	487,451.88		10,912,278.32

15、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	382,789,805.07	92,220,258.52	392,632,187.05	94,680,854.02
内部交易未实现利润	7,980,688.97	1,995,172.24	7,922,294.41	1,980,573.61
可抵扣亏损	30,885,207.16	7,721,301.79	30,885,207.16	7,721,301.79
无形资产	2,616,705.98	654,176.50	2,616,705.98	654,176.50
递延收益	21,634,518.60	5,033,219.83	22,120,801.94	5,139,667.89
预计负债	20,264,308.00	5,066,077.00	20,264,308.00	5,066,077.00
预提费用	125,000,000.00	18,750,000.00	162,000,000.00	24,300,000.00

合计	591,171,233.78	131,440,205.88	638,441,504.54	139,542,650.81

（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
非同一控制企业合并资产评估增值	88,640,353.53	19,452,446.68	122,866,041.76	28,008,868.74
合计	88,640,353.53	19,452,446.68	122,866,041.76	28,008,868.74

（3）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	24,156,685.99	24,080,738.93
可抵扣亏损	147,230,729.35	104,479,574.86
合计	171,387,415.34	128,560,313.79

（4）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
2019 年度	280,704.00	280,704.00	
2020 年度	18,938,763.73	18,938,763.73	
2021 年度	16,189,309.45	16,189,309.45	
2022 年度	50,596,051.20	50,596,051.20	
2023 年度	61,225,900.97	18,474,746.48	
合计	147,230,729.35	104,479,574.86	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁资产未实现售后租回损益	22,588,984.99	22,588,984.99
预付设备款	63,265,759.04	36,061,788.85

预付土地款	780,054.98	780,054.98
合计	86,634,799.01	59,430,828.82

其他说明：

注1：2013年5月8日本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值153,407,941.87元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为13,000万元，形成未实现售后租回损益23,407,941.87元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为9,753,309.12元。

注2：2014年5月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值130,353,686.69元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为12,000万元，形成未实现售后租回损益10,535,686.69元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为5,443,438.12元。

注3：2014年3月本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的建筑物及生产线配套基础设施（账面价值171,177,980.24元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为14,000万元，形成未实现售后租回损益31,177,980.24元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为16,108,623.12元。

注4：2015年5月15日本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值201,827,021.90元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为20,000万元，形成未实现售后租回损益1,827,021.90元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额1,639,969.65元。

注5：2015年5月6日本公司的子公司江西于都南方万年青水泥有限公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以售后回租，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值103,797,640.87元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为10,000万元，形成未实现售后租回损益3,797,640.87元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为2,663,623.13元。

注6：2015年3月19日本公司的子公司江西于都南方万年青水泥有限公司和招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的机器设备（账面价值216,484,866.45元），以售后回租的方式出售给招银金融租赁有限公司，售价为231,948,071.20元，形成未实现售后租回损益-15,463,204.75元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为-10,630,953.27元。

注7：2014年3月本公司和中国外贸金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》，以回租使用，筹措资金为目的将拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的房屋建筑物（账面价值165,297,558.86元），以售后回租的方式出售给中国外贸金融租赁有限公司，售价为17,000万元，形成未实现售后租回损益-4,702,441.14元；根据融资租赁固定资产折旧年限平均摊销，截止2019年6月30日的金额为-2,389,024.88元。

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,193,000,000.00	1,237,990,000.00
合计	1,193,000,000.00	1,237,990,000.00

短期借款分类的说明：

注1：本公司向招商银行南昌分行青山湖支行贷款30,000万元，向中国建设银行股份有限公司万年支行贷款9,900万元，向中国农业银行股份有限公司万年支行贷款12,000万元，向中国银行股份有限公司万年支行贷款5,000万元，向万年邮政银

行贷款20,000万元，向工行万年县支行贷款5,000万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注2：本公司子公司赣州永固高新材料有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款500万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注3：本公司子公司瑞金万年青商砼有限公司向北京银行青山湖支行贷款500万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注4：本公司子公司赣州于都万年青商砼有限公司向北京银行南昌分行贷款500万元，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注5：本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司向北京银行青山湖支行贷款500万元，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注6：本公司子公司江西兴国万年青商砼有限公司向北京银行南昌青山湖支行贷款500万元，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注7：本公司子公司瑞金万年青新型建材有限公司向北京高新支行贷款300万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注8：本公司子公司宁都万年青商砼有限公司向北京银行南昌高新支行贷款500万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注9：本公司子公司上犹万年青新型材料有限公司向北京银行赣州分行营业部贷款500万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注10：本公司子公司石城万年青新型建材有限公司向北京银行赣州分行营业部贷款200万，是由江西赣州南方万年青水泥有限公司提供保证担保。

注11：本公司子公司江西玉山万年青水泥有限公司向中国银行玉山支行贷款4,000万元，向中国建行玉山支行贷款2,000万元，由江西南方万年青水泥有限公司提供最高额保证担保。

注12:本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司向农行瑞金支行贷款4,000万元,向中行瑞金支行贷款6,000万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提保证担保。

注13：本公司子公司江西于都南方万年青水泥有限公司向中行于都支行贷款6,400万元，是由江西南方万年青水泥有限公司提供连带责任保证担保，向九江于都支行贷款10,000万元,，是由本公司提供最高额保证担保。

注14：本公司子公司江西锦溪塑料制品有限公司向中国银行乐平市支行贷款1,000万元，是由本公司提供最高额保证担保。

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,688,289.81	97,901,762.67
合计	52,688,289.81	97,901,762.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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）	804,035,379.07	675,008,682.11
1 年以上	62,529,978.12	64,394,158.24
合计	866,565,357.19	739,402,840.35

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省赣南电力实业总公司	2,500,000.00	结算期内
武汉潇瑞机械设备有限公司	1,700,000.00	结算期内
景德镇市第三建筑工程公司	1,200,000.00	结算期内
合计	5,400,000.00	--

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	149,270,134.99	116,589,287.36
1 年以上	16,130,635.79	25,396,234.58
合计	165,400,770.78	141,985,521.94

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市加州投资管理有限公司	1,288,007.72	客户暂未提货
赣州市中电新型建材有限公司	961,036.60	客户暂未提货
合计	2,249,044.32	--

21、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	56,740,297.49	275,204,367.82	315,733,423.62	16,211,241.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,166,743.16	29,770,445.42	28,929,553.50	2,007,635.08
合计	57,907,040.65	304,974,813.24	344,662,977.12	18,218,876.77

（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	55,300,652.28	226,835,983.38	267,842,907.54	14,293,728.12
2、职工福利费		14,955,513.00	14,118,514.77	836,998.23
3、社会保险费	249,979.59	15,261,455.47	16,313,878.10	-802,443.04
其中：医疗保险费	165,115.59	13,238,105.41	14,280,238.95	-877,017.95
工伤保险费	66,272.34	1,238,531.04	1,243,100.10	61,703.28
生育保险费	18,591.66	784,819.02	790,539.05	12,871.63
4、住房公积金	385,539.63	15,848,636.32	15,854,359.22	379,816.73
5、工会经费和职工教育经费	804,125.99	2,302,779.65	1,603,763.99	1,503,141.65
合计	56,740,297.49	275,204,367.82	315,733,423.62	16,211,241.69

（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	475,450.94	29,066,615.35	28,222,936.23	1,319,130.06
2、失业保险费	225,105.74	703,830.07	706,617.27	222,318.54
3、企业年金缴费	466,186.48			466,186.48
合计	1,166,743.16	29,770,445.42	28,929,553.50	2,007,635.08

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,125,048.67	161,913,119.41
企业所得税	125,697,019.86	287,557,924.85
个人所得税	1,235,467.58	1,956,876.22
城市维护建设税	1,774,484.47	4,541,705.42
教育费附加	2,771,169.14	5,769,341.10
房产税	1,470,642.55	1,393,187.38
土地使用税	2,055,300.59	2,070,367.81
资源税	7,089,161.75	8,580,410.89
印花税	279,510.31	2,189,388.14
环境保护税	3,921,793.55	5,310,989.49
其他税费	18,541.53	18,541.53
合计	158,438,140.00	481,301,852.24

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,318,562.00	996,482.45
应付股利	6,350,000.00	6,350,000.00
其他应付款	262,560,660.48	295,872,058.17
合计	287,229,222.48	303,218,540.62

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	17,908,332.45	783,332.43
短期借款应付利息	410,229.55	213,150.02
合计	18,318,562.00	996,482.45

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,350,000.00	6,350,000.00
合计	6,350,000.00	6,350,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）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	142,907,969.56	177,365,747.72
职工备用金	134,517.37	408,387.29
散装罐使用费	3,292,809.39	2,365,809.39
股权转让款	32,210,644.40	32,210,644.40
尚未支付的房屋款	4,827,557.00	4,827,557.00
应付代垫社保款	11,288,436.64	15,776,988.64
借款	2,175,464.73	2,805,114.60
其他	65,723,261.39	60,111,809.13
合计	262,560,660.48	295,872,058.17

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杨志明	20,844,960.00	股权转让款
瑞金市汇信矿业发展有限责任公司	12,792,387.04	矿产资源补偿款
张爱国	4,917,918.00	股权转让款
徐令秀	4,827,557.00	应付购置房屋的尾款
林明华	3,872,766.40	股权转让款
楼培忠	2,575,000.00	股权转让款
合计	49,830,588.44	--

24、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
无		

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
水电费	18,566,104.11	23,271,950.68
销售代理费	15,754,461.56	20,808,586.04
修理技改费	7,007,025.10	5,388,012.76
环境保护拆迁安置费	125,000,000.00	162,000,000.00
其他	22,385,299.58	13,182,519.54
合计	188,712,890.35	224,651,069.02

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

长期借款分类的说明：

注：本公司子公司江西德安万年青水泥有限公司向九江银行德安支行贷款3000万元，借款期限为2019年6月27日至2025年6月11日，年利率为4.90%，由本公司提供保证担保。

27、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	510,155,712.35	509,926,866.47
合计	510,155,712.35	509,926,866.47

（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	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债券（二期）	500,000,000.00	2014 年 9 月 12 日	5 年	500,000,000.00	509,926,866.47		17,908,332.45	228,845.88			510,155,712.35
合计	--	--	--		509,92		17,908,	228,84			510,15

					6,866.47		332.45	5.88			5,712.35

28、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	194,694,149.19	94,633,316.21
合计	194,694,149.19	94,633,316.21

（1）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
南昌万年青水泥有限公司退城进园搬迁	23,495,516.40	60,832.98		23,556,349.38	退城进郊
鄱阳恒泰异地搬迁	6,137,799.81			6,137,799.81	退城进郊
万年厂异地搬迁	65,000,000.00	100,000,000.00		165,000,000.00	退城进郊
合计	94,633,316.21	100,060,832.98		194,694,149.19	--

其他说明：

注：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》，异地技改搬迁项目建设期预计为2年，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。 2018年1月11日本公司收到江西万年国有资源投资发展股份有限公司支付的搬迁补偿款6,500万元，2019年5月8日、6月20日分别收到万年县财政局拨付的搬迁补偿款5,000万元。

29、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	20,264,308.00	20,264,308.00	
合计	20,264,308.00	20,264,308.00	--

30、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	22,369,868.60		486,283.34	21,883,585.26	政府补助
合计	22,369,868.60		486,283.34	21,883,585.26	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工程项目奖励基金	4,604,588.26			125,533.20			4,479,055.06	与资产相关
工业奖励基金	5,799,319.40			162,244.00			5,637,075.40	与资产相关
节能补贴款	8,573,904.88			47,278.36			8,526,626.52	与资产相关
企业基础设施建设补助资金	3,392,056.06			151,227.78			3,240,828.28	与资产相关
合计	22,369,868.60			486,283.34			21,883,585.26	

31、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	613,364,368.00			184,009,310.00		184,009,310.00	797,373,678.00

其他说明：

注：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613,364,368.00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。

32、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）	129,291,699.03		129,291,699.03	0.00
其他资本公积	111,592,500.90		54,717,610.97	56,874,889.93
合计	240,884,199.93		184,009,310.00	56,874,889.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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613,364,368.00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，资本公积为 56,874,889.93元。

33、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	263,478,959.08			263,478,959.08
合计	263,478,959.08			263,478,959.08

34、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	2,915,051,780.99	2,045,982,041.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-28,769,206.71	
调整后期初未分配利润	2,886,282,574.28	2,045,982,041.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	603,262,728.84	513,899,813.52
减：应付普通股股利	490,691,494.40	214,474,261.58
期末未分配利润	2,998,853,808.72	2,345,407,593.71

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-28,769,206.71 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 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。

35、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	4,374,300,348.77	2,976,286,993.80	4,061,091,935.89	2,641,631,405.42
其他业务	46,377,416.79	33,039,742.02	29,487,880.19	20,837,673.83
合计	4,420,677,765.56	3,009,326,735.82	4,090,579,816.08	2,662,469,079.25

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

36、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	9,867,309.40	11,591,572.88
教育费附加	12,324,061.43	14,332,613.86
房产税	3,082,347.26	2,639,326.40
土地使用税	4,382,539.96	3,798,233.18
车船使用税	76,435.73	1,142,195.05
印花税	1,533,290.62	1,540,919.10
环保税	6,643,101.72	7,302,339.45
其他税费		
合计	37,909,086.12	42,347,199.92

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,481,991.52	13,503,064.06
营销开支	5,479,434.69	5,869,959.93
装卸运输费	32,634,325.27	24,248,122.49
包装费	29,374,122.22	27,984,443.03
劳务费	1,735,172.81	2,232,800.72
折旧及资产摊销	681,291.07	797,826.25
销售服务费	41,468,726.62	42,623,525.75
广告费	148,919.03	383,940.16
会务费	665,596.62	23,949.00
其他	94,120.42	881,834.79
合计	126,763,700.27	118,549,466.18

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,284,223.49	104,520,867.02
行政开支	39,904,402.59	27,529,588.24

保险费	1,348,348.48	2,218,219.24
材料及修理费	3,580,378.34	6,491,566.95
折旧及资产摊销	31,333,383.61	28,211,237.53
植被恢复及水土保持费	8,676,918.36	3,578,220.00
咨询、中介费	5,745,075.80	7,111,905.25
矿产资源勘测、补偿费		6,722,457.58
其他	1,899,093.00	1,377,645.83
合计	181,771,823.67	187,761,707.64

39、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
磨机磨内通风改造项目	219,346.27	
高效水泥助磨剂研发项目	2,341,265.81	1,069,596.86
合计	2,560,612.08	1,069,596.86

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,974,873.91	47,983,147.28
减：利息收入	24,458,005.97	8,247,606.82
手续费支出及其他	231,047.42	846,307.39
合计	19,747,915.36	40,581,847.85

41、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	67,628,465.97	59,933,508.19
用电成本补贴款	427,000.00	1,442,100.00
节能补贴款	47,278.36	253,596.14
企业基础设施建设补助资金	151,227.78	
工业奖励基金	162,244.00	232,687.20
工程项目奖励基金	125,533.20	
合计	68,541,749.31	61,861,891.53

42、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		18,333,830.03
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	56,624,926.55	
合计	56,624,926.55	18,333,830.03

43、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,810,976.78	
长期应收款坏账损失	7,668,396.58	
合计	10,479,373.36	

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,732,998.13
合计		-8,732,998.13

45、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
固定资产处置收益	-76,325.38	20,662.17
无形资产处置收益	3,718,322.64	
合计	3,641,997.26	20,662.17

46、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

政府补助	5,640,913.89	3,870,262.96	5,640,913.89
罚款、滞纳金、违约金等	1,592,937.41	1,188,259.24	1,592,937.41
其他	1,647,694.85	2,100,422.71	1,647,694.85
合计	8,881,546.15	7,158,944.91	8,881,546.15

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励款				是	否	100,000.00	170,657.76	与收益相关
工业发展奖励				是	否	2,174,700.00	283,700.00	与收益相关
纳税奖励				是	否	2,489,000.00	916,300.00	与收益相关
先进企业奖励				是	否	717,210.89	742,240.00	与收益相关
企业发展扶持资金				是	否		726,603.00	与收益相关
房产税与土地使用税补助				是	否	160,003.00	1,030,762.20	与收益相关
合计	--					5,640,913.89	3,870,262.96	

其他说明：

注1：财政奖励款主要系：

1、子公司瑞金万年青新型建材有限公司2019年3月收到2017年新入规企业财政奖励省级30,000.00元，市级40,000.00元。

2、子公司上饶市万年青商砼有限公司2019年4月收到上饶市广丰区五都镇财政所拨付的企业奖励30,000.00元。

注2：工业发展奖励主要系：

1、子公司江西石城南方万年青水泥有限公司2019年5月收到石城县工信局工业企业上台阶奖100,000.00元。

2、子公司赣州于都万年青商砼有限公司2019年6月收到于都县财政局企业上台阶奖289,500.00元。

3、子公司江西锦溪建材有限公司2019年6月收到乐平市统计局规模以上奖励金60,000.00元。

4、子公司铅山县万年青新型建材有限公司2019年5月收到统计局上规模（营业收入达到2000万元）省级奖励30,000.00元。

5、子公司万年县万年青新型建材有限公司收到万年县统计局拨付的新增企业奖励金60,000.00元。

6、子公司江西于都南方万年青水泥有限公司2019年1-6月收到财政局2018年度企业上台阶奖1,000,000.00元，

7、子公司江西赣州南方万年青水泥有限公司收到财政局2018年度企业上台阶奖635,200.00元。

注3：纳税奖励主要系：

1、子公司玉山万年青水泥有限公司于2019年5月9日收到玉山县财政局代理玉山县工信局拨付的2017年度工业企业纳税贡献奖励50,000.00元。

2、子公司江西湖口万年青水泥有限公司2019年4月17日收到中国共产党湖口县委员会办公室拨付纳税贡献资金100,000.00元。

3、子公司景德镇东鑫混凝土有限公司2019年5月收到浮梁县财政局给予纳税贡献奖励30,000.00元。

4、子公司江西于都南方万年青水泥有限公司2019年1-6月收到财政局2018年度企业纳税贡献奖1,000,000.00元

5、子公司崇义祥和万年青商砼有限公司2019年6月收到崇义县工业和信息化局2018年度纳税奖励849,000.00元。

6、子公司赣州章贡南方万年青水泥有限公司于2019年4月收到章贡区经信委拨付的税收贡献奖310,000.00元和收入贡献奖160,000.00元。

注4：先进企业奖励主要系：

1、子公司瑞金万年青商砼有限公司2019年4月收到瑞金市红都工业投资公司拨付的先进企业产品奖励100,000.00元。

2、子公司瑞金万年青商砼有限公司于2019年6月收到瑞金市红都工业投资拨付的使用本地产品奖金100,000.00元。

3、子公司江西于都南方万年青水泥有限公司2019年1-6月收到财政局绿色工厂创建奖励500,000.00元。

4、子公司福建福清万年青水泥有限公司2019年6月收到社保局返还款17,210.89元。

注5：房产税与土地使用税补助主要系：

子公司江西昊鼎商品混凝土有限公司根据抚州市临川区人民政府办公室：临府办抄字{2019}450号文件，收到抚州市临川区财政局拨付的企业发展扶持资金160,003.00元。

47、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	4,061,025.27	2,534,790.38	4,061,025.27
非流动资产损坏报废损失	5,909,738.80	3,026,039.10	5,909,738.80
罚款、赔偿支出	578,846.60	974,442.05	578,846.60
补偿、赞助费	648,941.90	15,912,789.92	648,941.90
其他	465,459.51	1,575,134.62	465,459.51
合计	11,664,012.08	24,023,196.07	11,664,012.08

48、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	248,303,221.86	226,235,656.83
递延所得税费用	4,394,362.39	-66,170.97
合计	252,697,584.25	226,169,485.86

（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	1,179,103,472.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	294,775,868.20
子公司适用不同税率的影响	-42,774,676.45
非应税收入的影响	-14,156,231.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,980,969.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,820,043.23
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	13,580,888.46
其他	8,110,809.74
所得税费用	252,697,584.25

49、其他综合收益

无

50、现金流量表项目

（1）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
收到保证金及押金	85,153,669.42	48,526,715.95
代收运费	19,932,000.00	20,683,563.97
利息收入	24,458,005.97	7,414,258.73
政府奖励及补偿	5,995,659.49	2,423,262.96
罚款及赔偿款	1,661,793.83	4,062,680.64
收到其他单位及个人往来款	13,189,565.58	56,739,501.83
搬迁补偿款		69,720,000.00
合计	150,390,694.29	209,569,984.08

（2）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	93,537,922.13	76,930,126.02
保证金及押金	64,537,832.65	68,853,764.38
代垫运费	21,777,191.96	19,525,262.67
罚款、赔款、赞助等支出	5,197,726.43	5,011,106.76
支付其他单位的往来	50,469,886.17	18,292,776.71
环境整改拆迁启动资金	37,000,000.00	
合计	272,520,559.34	188,613,036.54

（3）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
征地拆迁补偿款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

（4）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
融资租赁退回保证金		6,114,792.34
合计		6,114,792.34

（5）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
归还借子公司股东款		61,814,714.97
合计		61,814,714.97

51、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	926,405,888.55	866,240,286.54
加：资产减值准备	-10,479,373.36	8,732,998.13

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,695,391.10	201,162,076.88
无形资产摊销	22,547,039.23	15,153,931.26
长期待摊费用摊销	487,451.88	196,558.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,641,997.26	-20,662.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,909,738.80	95,032.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	10,280.42
财务费用（收益以“－”号填列）	19,747,915.36	40,581,847.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-56,624,926.55	-18,333,830.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,102,444.92	-444,509.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,556,422.06	-718,501.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-119,523,660.98	-5,067,563.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-233,208,398.41	-239,048,247.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-327,066,809.53	-152,440,179.17
经营活动产生的现金流量净额	414,794,281.69	716,099,519.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,254,379,263.15	1,033,528,892.08
减：现金的期初余额	2,690,786,347.82	1,102,906,657.60
现金及现金等价物净增加额	-436,407,084.67	-69,377,765.52

（2）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	2,254,379,263.15	2,690,786,347.82
其中：库存现金	155,165.00	538,845.82
可随时用于支付的银行存款	2,244,449,098.15	2,653,949,502.00
可随时用于支付的其他货币资金	9,775,000.00	36,298,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,254,379,263.15	2,690,786,347.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	65,469,105.49	71,777,721.27

52、所有者权益变动表项目注释

不适用

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,469,105.49	冻结资产；应付票据保证金、生态恢复及矿山保证金
合计	65,469,105.49	--

其他说明：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	**27,000,000.00**	**冻结资产**
货币资金-其他货币资金	**38,469,105.49**	**应付票据保证金、生态恢复及矿山保证金**
合计	**65,469,105.49**	**--**

54、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三废退税	67,628,465.97	其他收益	67,628,465.97
用电成本补贴款	427,000.00	其他收益	427,000.00
节能补贴款	47,278.36	其他收益	47,278.36
企业基础设施建设补助资金	151,227.78	其他收益	151,227.78
工业奖励基金	162,244.00	其他收益	162,244.00
工程项目奖励基金	125,533.20	其他收益	125,533.20
财政奖励款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
工业发展奖励	2,174,700.00	营业外收入	2,174,700.00
纳税奖励	2,489,000.00	营业外收入	2,489,000.00
先进企业奖励	717,210.89	营业外收入	717,210.89
房产税与土地使用税补助	160,003.00	营业外收入	160,003.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

1、2018年12月12日公司第八董事会第三次临时会议审议通过了成立德安万年青配售电公司的议案。2019年1月24日，公司在德安县注册成立了“德安万年青电力有限公司”，注册资金2000万元。

2、为了实施瑞金骨料项目，2019年6月21日江西瑞金万年青水泥有限责任公司投资3000万元注册成立了“瑞金市万年青矿业有限公司”。

九、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

子公司名称	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	南昌市	南昌市	物业管理服务	100.00%		投资设立
江西万年青工程有限公司	万年县	万年县	设备安装维修	100.00%		投资设立
江西万年青电子有限公司	南昌市	南昌市	石英晶体器件	75.00%		投资设立
南昌万年青水泥有限责任公司	南昌市	南昌市	水泥生产销售	68.00%		投资设立
江西南方万年青水泥有限公司	南昌市	南昌市	水泥生产销售	50.00%		投资设立
江西玉山万年青水泥有限公司	玉山县	玉山县	水泥生产销售		80.00%	投资设立
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	瑞金市	瑞金市	水泥生产销售		100.00%	投资设立
江西万年青矿业有限公司	万年县	万年县	非金属矿开采加工销售	100.00%		投资设立
江西万年县万年青商砼有限公司	万年县	万年县	混凝土生产及销售	100.00%		投资设立
江西赣州万年青新型材料有	赣州市	赣州市	水泥制品及水	66.67%		投资设立

限公司			泥纤维板			
江西兴国万年青商砼有限公司	兴国县	兴国县	混凝土生产及销售		100.00%	投资设立
赣州于都万年青商砼有限公司	于都县	于都县	水泥生产销售		100.00%	投资设立
赣州开元万年青商砼有限公司	赣州市	赣州市	混凝土生产及销售		100.00%	投资设立
崇义祥和万年青商砼有限公司	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	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	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	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	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	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公司	广丰区	广丰区	混凝土生产及销售	100.00%		投资设立
上饶市万年青新型建材有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	兴国县	兴国县	水泥生产销售		80.00%	收购
江西锦溪水泥有限公司	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	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	九江市	九江市	水泥生产销售		100.00%	收购
乐平锦溪商品混凝土有限公司	乐平市	乐平市	混凝土生产及销售		100.00%	收购
进贤县鼎盛混凝土有限公司	进贤县	进贤县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
江西锦溪塑料制品有限公司	乐平市	乐平市	编织袋生产销售	58.12%		收购
鄱阳县恒基建材有限公司	鄱阳县	鄱阳县	水泥制品、混凝土、新型墙体材料生产及销售	100.00%		收购
赣州永固高新材料有限公司	赣州市	赣州市	商品混凝土、高新墙体材料、商品砂浆生产及销售		100.00%	收购
赣州永恒建筑材料检测有限公司	赣州市	赣州市	建筑材料检测		100.00%	收购
江西东鑫混凝土有限公司	南昌市	南昌市	预拌混凝土预制构件	65.00%		收购
江西昊鼎商品混凝土有限公司	抚州市	抚州市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
景德镇市景磐城建混凝土有限公司	景德镇市	景德镇市	混凝土搅拌加工、销售、装卸		80.00%	收购

景德镇市城竟混凝土有限公司	景德镇市	景德镇市	混凝土搅拌加工、销售、装卸		80.00%	收购
景德镇东鑫混凝土有限公司	浮梁县	浮梁县	预拌混凝土制造、销售		80.00%	收购
景德镇市磐泰砼材检测有限公司	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	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	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	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	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	余干县	余干县	混凝土生产及销售	100.00%		收购
九江佰力混凝土有限公司	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
九江广德新型材料有限公司	九江市	九江市	混凝土生产及销售	100.00%		收购
海南华才建材有限公司	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	德安县	德安县	水泥生产销售	100.00%		投资设立
江西三环水泥有限公司	德安县	德安县	水泥生产销售		100.00%	收购
江西锦溪矿业有限公司	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	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
江西万铜环保材料有限公司	九江市	九江市	环保建材、尾矿资源综合开发利用	45.00%		投资设立
德安万年青电力有限公司	九江市	九江市	电力、热力生产和供应	100.00%		投资设立
瑞金市万年青矿业有限公司	瑞金市	瑞金市	石灰石加工；机制砂、碎石、石粉销售		100.00%	投资设立

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：

注：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据如下：

（1）本公司持有江西南方万年青水泥有限公司50%股权，该公司五名董事中由本公司派出三名，本公司具有实质控制权，在投资协议

中约定由本公司合并报表。

（2）本公司持有江西万铜环保材料有限公司45%股权，江西省建筑材料工业科学研究设计院（以下简称：科学院）持有15%股权，本公司与科学院签署《一致行动人协议》，在投资协议中约定由公司合并报表。

（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%	250,846,834.59	150,000,000.00	1,589,505,770.84

（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	2,408,734,179.07	2,800,067,934.52	5,208,802,113.59	1,314,320,027.51	23,015,707.90	1,337,335,735.41	2,350,624,269.19	2,883,658,003.06	5,234,282,272.26	1,449,996,342.45	23,900,233.88	1,473,896,576.33

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	2,642,958,095.10	629,080,682.27	629,080,682.27	197,699,292.40	2,545,599,727.03	628,777,675.08	628,777,675.08	439,987,114.85

十、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

江西省建材集团有限公司	南昌市	省政府授权范围内的国有资产经营	40394.09 万元		
江西水泥有限责任公司	万年县	餐饮、住宿和物业等服务业	39733.50 万元	42.58%	42.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江西省建材集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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
南方水泥有限公司	参股企业
绍兴万年青水泥有限公司	参股企业
景德镇农村商业银行股份有限公司	参股企业
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
南昌市盛恒建筑构件制品有限公司	参股企业
江西省贵溪市同辉新型建材有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省建筑材料工业科学研究设计院	实际控制人江西省建材集团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
玉山县锦宏新型建材有限公司	参股企业
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

4、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
江西万华环保材料有限公司	采购环保涂料	180,448.00	900,000.00	否	16,700.00
江西省建筑材料工业科学研究设计院	产品检测、技术研发	928,000.00	2,000,000.00	否	952,000.00

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	水泥销售	3,622,915.27	3,183,700.00
江西贝融循环材料股份有限公司	水泥销售	5,819,873.66	4,305,191.60
江西水泥有限责任公司	向关联方转供水电	61,594.25	1,204,400.00

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

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江西水泥有限责任公司	房屋、土地租赁	1,554,624.50	1,554,600.00

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
江西于都南方万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2019 年 02 月 01 日	2020 年 01 月 23 日	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 16 日	2020 年 01 月 23 日	否
江西锦溪塑料制品有限公司	10,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 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
江西南方万年青水泥有限公司	150,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 30 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	150,000,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 29 日	否
江西南方万年青水泥	49,000,000.00	2019 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 26 日	否

有限公司				
江西南方万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 24 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 14 日	2019 年 07 月 12 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	40,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2019 年 07 月 24 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	60,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2019 年 07 月 24 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	200,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	否
江西南方万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2018 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 16 日	否

（4）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	955,891.13	2,720,778.00

5、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			2,129,489.66	106,474.48
应收账款	江西贝融循环材料股份有限公司			99,036.85	4,951.84
预付账款	江西省建筑材料工业科学研究设计院			10,000.00	
预付账款	江西万华环保材料有限公司			127,640.00	
其他应收款	江西万华环保材	5,000.00	338.05	5,000.00	250.00

	料有限公司				

（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	江西省建筑材料工业科学研究设计院	3,400.00	116,800.00
应付账款	江西万华环保材料有限公司	5,195.74	436,215.74
预收账款	江西万华环保材料有限公司	250.00	
预收账款	江西贝融循环材料股份有限公司	4,214.09	
预收账款	江西恒立新型建材有限责任公司	4,882.53	
其他应付款	江西水泥有限责任公司	9,498,117.01	15,750,931.49
其他应付款	江西省建筑材料工业科学研究设计院	33,000.00	28,000.00

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

（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。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年12月10日，公司接到实际控制人江西省建材集团有限公司转来的江西省国有资产监督管理委员会（以下简称：江西省国资委）的通知，江西省国资委拟将江西省投资集团有限公司和江西省能源集团有限公司进行战略重组，并将江西省建材集团有限公司100%股权划入重组后的江西省投资集团有限公司持有。重组完成后，江西省能源集团有限公司100%股权和江西省建材集团有限公司100%股权均由江西省投资集团有限公司持有。截至本报告披露日，该事项尚在进行中。

2、2019年1月11日，公司第八届董事会第四次临时会议通过《关于挂牌转让江西东鑫混凝土有限公司65%股权的议案》，公司子公司江西东鑫混凝土有限公司（以下简称：东鑫公司）因落实南昌市企业“退城进园”政策，在南昌经济技术开发区新货场路租赁土地经营。由于租赁后的搅拌站没有通过环评等审核，

东鑫公司自2017年开始生产经营处于停顿状态，公司已于2019年3月19日在江西省产权交易所挂牌转让持有的东鑫公司65%的股权，7月1日该转让已完成。

3、2019年7月16日，公司公告了《关于公司股东非公开协议转让公司股份的提示性公告》，公司股东“中国建材股份有限公司”拟将其持有的本公司股份3900万股（占比4.89%）全部转让给其全资子公司“中建材投资有限公司”。截至本公告披露日，上述转让已完成。

4、2019年8月8日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192115号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、年金计划

3、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
无						

4、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（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	墙材分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	3,290,705,940.43	1,123,623,249.58	78,401,989.66	167,948,449.93	-240,001,864.04	4,420,677,765.56
二、营业成本	2,128,834,411.68	921,170,302.49	73,406,757.38	125,917,128.31	-240,001,864.04	3,009,326,735.82
三、资产减值损失	-2,833,951.35	-7,045,027.15	-768,613.50	168,218.63		-10,479,373.36
四、折旧费和摊销费	167,042,605.57	31,008,692.67	9,214,431.95	6,464,152.02		213,729,882.21
五、利润总额	1,048,291,354.02	119,276,486.80	-13,441,717.36	26,638,131.53	-1,660,782.18	1,179,103,472.80
六、所得税费用	215,567,719.77	30,518,947.42		6,377,547.57	233,369.49	252,697,584.25
七、净利润	832,723,634.25	88,757,539.38	-13,441,717.36	20,260,583.96	-1,894,151.68	926,405,888.55
八、资产总额	9,726,054,190.01	2,262,072,606.90	399,012,395.45	430,081,911.06	-2,850,711,793.33	9,966,509,310.09
九、负债总额	3,544,220,492.06	1,227,288,122.23	353,664,781.89	156,512,250.90	-1,554,981,898.22	3,726,703,748.86

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	55,126,513.19	100.00%	7,178,828.81		47,947,684.38	20,408,769.45	100.00%	5,193,138.17		15,215,631.28
其中：										
账龄组合	32,266,761.01	58.53%	7,178,828.81	22.25%	25,087,932.20	11,228,675.24	55.02%	5,193,138.17	46.25%	6,035,537.07
特定款项组合	22,859,	41.47			22,859,	9,180,0	44.98%			9,180,09

	752.18	%			752.18	94.21				4.21
合计	55,126,513.19	100.00%	7,178,828.81		47,947,684.38	20,408,769.45	100.00%	5,193,138.17		15,215,631.28

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,804,305.93
1 至 2 年	1,998,360.72
2 至 3 年	1,335,133.62
3 年以上	4,128,960.74
5 年以上	4,128,960.74
合计	32,266,761.01

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
特定款项组合	22,859,752.18			9,180,094.21		
合计	22,859,752.18			9,180,094.21		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为1,985,690.64元；本期核销坏账准备金额为0. 00元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	16,191,941.15	29.37%	
南昌万年青商砼有限公司	3,722,165.59	6.75%	
江西波阳万年青水泥有限公司	3,510,860.80	6.37%	3,510,860.80
南昌万年青水泥有限责任公司	2,945,645.44	5.34%	
重点·中铁六局集团有限公司九景衢铁路JQJXZQ-4标项目部	2,733,494.16	4.96%	677,790.74
合计	**29,104,107.14**	**52.80%**	**4,188,651.54**

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	61,453.16	68,281.28
应收股利	13,265,387.02	13,265,387.02
其他应收款	657,380,979.62	667,652,299.10
合计	670,707,819.80	680,985,967.40

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	61,453.16	68,281.28
合计	61,453.16	68,281.28

（2）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
绍兴万年青水泥有限公司	265,387.02	265,387.02
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
合计	13,265,387.02	13,265,387.02

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
绍兴万年青水泥有限公司	265,387.02	5 年以上		否
江西万年县万年青商砼有限公司	7,000,000.00	2-3 年		否
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	6,000,000.00	2-3 年		否
合计	13,265,387.02	--	--	--

（3）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
应收关联方	651,932,903.77	666,113,647.42
保证金	2,843,285.42	1,161,830.00
职工备用金	2,148,404.29	567,820.98
银行强制划走资金	8,027,864.86	8,027,864.86
其他	4,849,885.03	5,395,792.94
合计	669,802,343.37	681,266,956.20

2）坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	263,410.95	5,323,381.29	8,027,864.86	13,614,657.10
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	464,942.22	-1,658,235.57		-1,193,293.35
2019 年 6 月 30 日余额	728,353.17	3,665,145.72	8,027,864.86	12,421,363.75

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

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,749,604.42
1 至 2 年	409,663.65
2 至 3 年	8,127,864.86
3 年以上	3,582,306.67
3 至 4 年	800,000.05
5 年以上	2,782,306.62
合计	17,869,439.60

3） 其他组合法分类的其他应收款项

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备

特定款项组合	651,932,903.77			666,113,647.42		
合计	651,932,903.77			666,113,647.42		

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-1,193,293.36元；本期核销坏账准备金额为0. 00元。

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
鹰潭万年青新型建材有限公司	往来款	85,100,000.00	一年以内	12.71%	
九江广德新型材料有限公司	往来款	65,339,421.53	一年以内	9.76%	
江西赣州万年青新型材料有限公司	往来款	60,725,725.00	一年以内	9.07%	
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	往来款	49,616,068.75	一年以内	7.41%	
福建福清万年青水泥有限公司	往来款	43,727,273.04	一年以内	6.53%	
合计	--	304,508,488.32	--	45.46%	

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	1,900,667,023.67		1,900,667,023.67	1,872,667,023.67		1,872,667,023.67
合计	1,900,667,023.67		1,900,667,023.67	1,872,667,023.67		1,872,667,023.67

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西黄金埠万年青水泥有限	18,494,045.21			18,494,045.21		

责任公司						
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		
南昌万年青水泥有限责任公司	21,250,000.00			21,250,000.00		
江西南方万年青水泥有限责任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
福建福清万年青水泥有限公司	41,298,660.00			41,298,660.00		
江西万年青工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西锦溪水泥有限公司	384,000,000.00			384,000,000.00		
江西赣州新型材料限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江西锦溪塑料制品有限公司	8,665,917.65			8,665,917.65		
江西万年青矿业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西万年县万年青商砼有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西省进贤鼎盛混凝土有限公司	14,886,691.00			14,886,691.00		
江西东鑫混凝土有限公司	20,095,000.00			20,095,000.00		
江西昊鼎商品混凝土有限公司	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		
湖口县同兴混	20,540,200.00			20,540,200.00		

凝土有限公司						
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	38,298,800.00			38,298,800.00		
南昌万年青商砼有限公司	16,517,025.00			16,517,025.00		
江西锦溪建材有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
上饶市万年青商砼有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上饶市万年青新型建材有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
铅山县万年青新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
万年县万年青新型建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
余干县商砼建材有限公司	14,012,300.00			14,012,300.00		
九江佰力混凝土有限公司	29,609,260.00			29,609,260.00		
九江广德新型材料有限公司	11,925,470.14			11,925,470.14		
鹰潭万年青新型建材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
共青城万年青商砼有限公司	29,459,972.50			29,459,972.50		
江西德安万年青水泥有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
海南华才实业发展公司	5,943,000.00			5,943,000.00		
江西万铜环保材料有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
德安万年青电力有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		

合计	1,872,667,023.67	28,000,000.00		1,900,667,023.67		

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	849,591,543.09	538,747,697.75	801,098,835.92	537,761,839.34
其他业务	8,525,256.63	5,686,802.06	6,698,276.26	6,728,193.36
合计	858,116,799.72	544,434,499.81	807,797,112.18	544,490,032.70

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	250,000,000.00	136,238,200.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		16,487,412.80
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	54,700,718.45	
合计	304,700,718.45	152,725,612.80

十五、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
非流动资产处置损益	-2,267,741.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,554,197.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,658,051.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-2,513,641.02	

出		
减：所得税影响额	1,366,923.68	
少数股东权益影响额	-923,299.50	
合计	3,987,242.06	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	67,628,465.97	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	14.28%	0.7566	0.7566
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.19%	0.7516	0.7516

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。

（二）报告期在中国证监会指定的网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：江尚文

江西万年青水泥股份有限公司

二〇一九年八月十九日