

江西万年青水泥股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月 23 日

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

2023年06月30日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,731,027,848.35	4,461,817,351.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	295,041,277.53	847,436,595.64
应收账款	1,517,867,318.61	1,400,585,555.29
应收款项融资	134,534,389.55	132,634,642.90
预付款项	199,909,192.63	201,954,489.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,161,142.74	66,989,834.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	825,042,691.92	793,056,339.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	188,005,491.36	170,971,327.61
流动资产合计	6,960,589,352.69	8,075,446,137.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	1,077,965.44	1,195,394.46
其他权益工具投资	530,158,095.97	546,451,031.96
其他非流动金融资产	177,817,747.19	169,643,806.61
投资性房地产	53,962,608.51	55,019,549.90
固定资产	6,554,810,386.70	6,943,623,749.22
在建工程	377,318,588.97	241,096,462.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,381,837.33	46,641,013.33
无形资产	1,656,163,382.44	1,716,375,222.19
开发支出		
商誉	110,202,917.38	110,202,917.38
长期待摊费用		
递延所得税资产	269,422,177.02	271,817,326.15
其他非流动资产	39,375,932.39	41,347,641.56
非流动资产合计	9,812,691,639.34	10,143,414,114.79
资产总计	16,773,280,992.03	18,218,860,252.05
流动负债：		
短期借款	1,000,615,243.19	1,393,146,405.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,480,824.23	104,318,422.45
应付账款	1,268,467,340.36	1,512,119,452.53
预收款项		
合同负债	180,864,989.40	196,324,158.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	48,962,148.51	108,045,105.40
应交税费	187,406,193.37	337,025,412.37
其他应付款	339,012,692.44	354,117,417.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	83,881,524.40	89,027,852.72
其他流动负债	301,227,541.83	849,761,332.45
流动负债合计	3,541,918,497.73	4,943,885,560.51

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	79,910,000.00	101,000,000.00
应付债券	1,538,028,800.06	1,523,874,156.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,153,267.94	9,833,980.96
长期应付款	792,247,161.99	783,440,016.19
长期应付职工薪酬	121,843,274.17	132,229,019.98
预计负债	143,945,019.31	140,990,636.31
递延收益	79,601,368.75	81,016,819.66
递延所得税负债	44,567,376.95	44,348,482.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,802,296,269.17	2,816,733,112.63
负债合计	6,344,214,766.90	7,760,618,673.14
所有者权益：		
股本	797,402,592.00	797,402,578.00
其他权益工具	150,029,933.92	150,029,963.94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	53,175,658.43	52,090,216.57
减：库存股		
其他综合收益	-191,908,022.62	-181,155,816.53
专项储备	20,984,717.49	6,071,417.49
盈余公积	586,279,459.02	586,279,459.02
一般风险准备		
未分配利润	5,593,494,233.53	5,533,684,310.27
归属于母公司所有者权益合计	7,009,458,571.77	6,944,402,128.76
少数股东权益	3,419,607,653.36	3,513,839,450.15
所有者权益合计	10,429,066,225.13	10,458,241,578.91
负债和所有者权益总计	16,773,280,992.03	18,218,860,252.05

法定代表人：陈文胜 主管会计工作负责人：熊汉南 会计机构负责人：李朝龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	715,261,175.92	806,964,468.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,361,782.04	101,530,603.41
应收账款	259,673,307.86	243,599,953.43
应收款项融资	48,474,346.43	36,651,532.81
预付款项	29,824,891.34	25,892,881.23
其他应收款	1,223,733,528.74	1,253,272,368.38

其中：应收利息		
应收股利	53,000,000.00	101,000,000.00
存货	94,994,225.94	103,956,532.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,421.77	
流动资产合计	2,432,434,680.04	2,571,868,339.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,008,342,389.11	2,159,359,818.13
其他权益工具投资	412,313,311.81	428,792,639.38
其他非流动金融资产	177,817,747.19	169,643,806.61
投资性房地产		
固定资产	1,918,403,625.37	1,974,033,181.71
在建工程	22,180,557.76	12,915,701.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	216,792,192.79	221,711,774.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	116,546,511.37	117,063,121.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,872,396,335.40	5,083,520,042.46
资产总计	7,304,831,015.44	7,655,388,382.34
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	365,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	436,890,591.16	432,950,337.62
预收款项		
合同负债	43,376,269.13	45,180,034.58
应付职工薪酬	7,903,761.98	13,333,283.77
应交税费	104,996,930.62	150,663,089.80
其他应付款	61,136,174.98	63,762,672.17
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,445,003.23	19,081,161.15
其他流动负债	5,795,507.39	68,625,446.45
流动负债合计	815,544,238.49	1,158,596,025.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,538,028,800.06	1,523,874,156.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	481,120,857.56	485,158,204.72
长期应付职工薪酬	121,843,274.17	132,229,019.98
预计负债	13,915,711.58	13,622,830.69
递延收益	46,833,426.67	46,879,905.84
递延所得税负债	6,621,730.28	6,141,986.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,208,363,800.32	2,207,906,104.83
负债合计	3,023,908,038.81	3,366,502,130.37
所有者权益：		
股本	797,402,592.00	797,402,578.00
其他权益工具	150,029,933.92	150,029,963.94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	431,918,274.13	430,832,832.27
减：库存股		
其他综合收益	-225,648,784.31	-214,789,288.63
专项储备	8,321,056.94	
盈余公积	586,336,239.13	586,336,239.13
未分配利润	2,532,563,664.82	2,539,073,927.26
所有者权益合计	4,280,922,976.63	4,288,886,251.97
负债和所有者权益总计	7,304,831,015.44	7,655,388,382.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	4,105,915,897.23	5,843,749,643.76
其中：营业收入	4,105,915,897.23	5,843,749,643.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,653,313,773.80	5,096,592,032.25
其中：营业成本	3,236,992,254.20	4,699,290,663.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,936,630.20	39,106,781.19
销售费用	74,525,357.12	66,427,374.44
管理费用	262,449,851.53	258,277,680.84
研发费用	21,407,611.45	24,747,144.08
财务费用	14,002,069.30	8,742,387.98
其中：利息费用	62,614,575.26	55,727,820.33
利息收入	48,804,998.63	47,328,872.32
加：其他收益	17,738,548.68	37,228,388.26
投资收益（损失以“-”号填列）	31,346,556.46	105,044,117.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,429.02	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	8,173,940.58	9,732,939.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,598,982.70	-6,542,316.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	709,372.98	-2,285,024.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	499,971,559.43	890,335,715.55
加：营业外收入	9,657,762.88	7,659,776.95
减：营业外支出	6,811,737.44	7,247,094.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	502,817,584.87	890,748,397.55
减：所得税费用	111,141,481.36	208,637,712.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	391,676,103.51	682,110,684.84
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,676,103.51	682,110,684.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	266,855,192.77	492,025,098.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”	124,820,910.74	190,085,586.13

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-10,719,702.00	-107,296,867.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,752,206.09	-107,500,939.49
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-10,752,206.09	-107,500,939.49
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	-10,752,206.09	-107,500,939.49
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	32,504.09	204,071.88
七、综合收益总额	380,956,401.51	574,813,817.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	256,102,986.68	384,524,159.22
归属于少数股东的综合收益总额	124,853,414.83	190,289,658.01
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3347	0.6170
(二)稀释每股收益	0.3202	0.5802

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：陈文胜 主管会计工作负责人：熊汉南 会计机构负责人：李朝龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	730,386,586.08	680,964,361.76
减：营业成本	553,327,486.96	474,471,517.48
税金及附加	4,308,542.05	3,741,306.97
销售费用	7,620,505.67	8,554,079.11
管理费用	46,880,944.46	37,360,075.36
研发费用	4,597,134.92	5,579,747.43
财务费用	10,886,948.53	22,459,722.50
其中：利息费用	31,988,487.17	38,837,725.35
利息收入	21,115,141.42	16,395,335.70
加：其他收益	4,420,931.93	12,683,880.31

投资收益（损失以“-”号填列）	112,976,982.63	265,003,281.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,429.02	
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）	8,173,940.58	9,732,939.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	55,761.39	825,395.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,227.96	-359,272.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,405,867.98	416,684,136.96
加：营业外收入	2,201,350.55	498,951.76
减：营业外支出	712,905.00	247,504.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	229,894,313.53	416,935,584.13
减：所得税费用	29,359,306.46	33,201,554.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,535,007.07	383,734,030.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	200,535,007.07	383,734,030.06
（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	-10,859,495.68	-108,089,848.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,859,495.68	-108,089,848.03
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	-10,859,495.68	-108,089,848.03
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

六、综合收益总额	189,675,511.39	275,644,182.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	4,200,748,153.25	5,677,253,145.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,042,306.62	19,010,146.60
收到其他与经营活动有关的现金	215,722,174.60	338,654,517.85
经营活动现金流入小计	4,433,512,634.47	6,034,917,809.89
购买商品、接受劳务支付的现金	3,035,185,913.76	4,404,947,003.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	444,679,998.67	377,801,363.87
支付的各项税费	494,004,752.93	833,944,747.32
支付其他与经营活动有关的现金	306,023,647.55	500,315,998.35
经营活动现金流出小计	4,279,894,312.91	6,117,009,113.30
经营活动产生的现金流量净额	153,618,321.56	-82,091,303.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,040,000.00	13,162,000.00
取得投资收益收到的现金	16,217,480.45	89,173,791.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,821,289.58	20,543,876.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	122,647,170.33	
收到其他与投资活动有关的现金	9,212,000.00	
投资活动现金流入小计	152,937,940.36	122,879,668.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	288,469,198.94	400,571,035.09
投资支付的现金	3,008,763.49	205,091,366.48
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	291,477,962.43	605,662,401.57
投资活动产生的现金流量净额	-138,540,022.07	-482,782,733.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,400,000.00	18,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,400,000.00	18,850,000.00
取得借款收到的现金	559,000,000.00	1,118,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,743,800.44	615,390,000.00
筹资活动现金流入小计	601,143,800.44	1,752,380,000.00
偿还债务支付的现金	955,090,000.00	1,107,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	388,426,485.64	709,491,177.99
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		7,466,700.00
筹资活动现金流出小计	1,343,516,485.64	1,824,557,877.99
筹资活动产生的现金流量净额	-742,372,685.20	-72,177,877.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	680.34	
五、现金及现金等价物净增加额	-727,293,705.37	-637,051,914.83
加：期初现金及现金等价物余额	3,799,485,746.15	4,515,569,648.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,072,192,040.78	3,878,517,733.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年半年度	2022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	730,678,739.20	692,195,321.79
收到的税费返还	4,374,452.76	11,682,768.41
收到其他与经营活动有关的现金	71,128,901.07	126,136,132.65
经营活动现金流入小计	806,182,093.03	830,014,222.85
购买商品、接受劳务支付的现金	420,881,944.53	429,875,908.38
支付给职工以及为职工支付的现金	75,534,179.47	61,509,857.08
支付的各项税费	105,243,435.87	237,537,581.58
支付其他与经营活动有关的现金	78,054,593.36	96,411,342.24
经营活动现金流出小计	679,714,153.23	825,334,689.28
经营活动产生的现金流量净额	126,467,939.80	4,679,533.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,049,600.00	13,162,000.00
取得投资收益收到的现金	160,984,811.65	85,132,955.94
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	314,034,411.65	98,294,955.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,555,145.48	115,988,014.79
投资支付的现金		201,729,366.48
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	61,555,145.48	317,717,381.27
投资活动产生的现金流量净额	252,479,266.17	-219,422,425.33

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	150,000,000.00	415,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	113,120,000.00	1,044,346,162.51
筹资活动现金流入小计	263,120,000.00	1,459,346,162.51
偿还债务支付的现金	365,000,000.00	414,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,371,887.00	650,330,262.07
支付其他与筹资活动有关的现金	122,930,000.00	507,872,916.67
筹资活动现金流出小计	728,301,887.00	1,572,203,178.74
筹资活动产生的现金流量净额	-465,181,887.00	-112,857,016.23
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	-86,234,681.03	-327,599,907.99
加：期初现金及现金等价物余额	478,513,841.95	874,166,445.82
六、期末现金及现金等价物余额	392,279,160.92	546,566,537.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	797,402,578.00			150,029,963.94	52,090,216.57		-181,155,816.53	6,071,417.49	586,279,459.02		5,533,684,310.27		6,944,402,128.76	3,513,839,450.15	10,458,241,578.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	797,402,578.00			150,029,963.94	52,090,216.57		-181,155,816.53	6,071,417.49	586,279,459.02		5,533,684,310.27		6,944,402,128.76	3,513,839,450.15	10,458,241,578.91
三、本期增减变动金额（减少以	14,000			-30,020	1,085,441		-10,752	14,913,30			59,809,92		65,056,44	-94,231	-29,175

“一”号填列)					.86		,20 6.0 9	0.0 0			3.2 6		3.0 1	,79 6.7 9	,35 3.7 8
(一) 综合收益总额							- 10, 752 ,20 6.0 9				266 ,85 5,1 92. 77		256 ,10 2,9 86. 68	124 ,85 3,4 14. 83	380 ,95 6,4 01. 51
(二) 所有者投入和减少资本	14. 00			- 30. 02	1,0 85, 441 .86								1,0 85, 425 .84	- 85, 085 ,21 1.6 2	- 83, 999 ,78 5.7 8
1. 所有者投入的普通股														46, 047 ,52 5.0 0	46, 047 ,52 5.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本	14. 00			- 30. 02	203 .86								187 .84		187 .84
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,0 85, 238 .00								1,0 85, 238 .00		1,0 85, 238 .00
4. 其他														- 131 ,13 2,7 36. 62	- 131 ,13 2,7 36. 62
(三) 利润分配											- 207 ,04 5,2 69. 51		- 207 ,04 5,2 69. 51	- 134 ,00 0,0 00. 00	- 341 ,04 5,2 69. 51
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											- 207 ,08 5,2 69. 51		- 207 ,08 5,2 69. 51	- 134 ,00 0,0 00. 00	- 341 ,08 5,2 69. 51
4. 其他											40, 000 .00		40, 000 .00		40, 000 .00
(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								14, 913 ,30 0.0 0					14, 913 ,30 0.0 0		14, 913 ,30 0.0 0
1. 本期提 取								21, 695 ,44 2.8 1					21, 695 ,44 2.8 1		21, 695 ,44 2.8 1
2. 本期使 用								6,7 82, 142 .81					6,7 82, 142 .81		6,7 82, 142 .81
(六) 其他															
四、本期期 末余额	797 ,40 2,5 92. 00			150 ,02 9,9 33. 92	53, 175 ,65 8.4 3		- 191 ,90 8,0 22. 62	20, 984 ,71 7.4 9	586 ,27 9,4 59. 02		5,5 93, 494 ,23 3.5 3		7,0 09, 458 ,57 1.7 7	3,4 19, 607 ,65 3.3 6	10, 429 ,06 6,2 25. 13

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	797 ,40 2,3 48. 00			150 ,03 0,4 14. 21	50, 507 ,75 1.1 4		59, 032 ,77 4.9 5		586 ,27 9,4 59. 02		5,7 82, 869 ,53 3.7 7		7,4 26, 122 ,28 1.0 9	3,4 74, 022 ,32 7.3 4	10, 900 ,14 4,6 08. 43
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	797,402,348.00			150,030,414.21	50,507,751.14		59,032,774.95		586,279,459.02		5,782,869,533.77		7,426,122,281.09	3,474,022,324.43	10,900,144,608.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	152.00			-300.18	1,964.91		-107,500,939.49				-145,290,834.81		-252,789,957.57	180,330,711.14	-72,459,246.43
（一）综合收益总额							-107,500,939.49				492,059,711.02		384,524,159.22	190,289,658.01	574,813,172.23
（二）所有者投入和减少资本	152.00			-300.18	1,964.91								1,816,073.73	57,541,033.13	57,542,869.86
1. 所有者投入的普通股														18,850,000.00	18,850,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	152.00			-300.18	1,964.91								1,816,073.73		1,816,073.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														38,691,053.13	38,691,053.13
（三）利润分配											-637,315,933.52		-637,315,933.52	-67,500,000.00	-704,815,933.52
1. 提取盈															

		股	债			股	收益			润		计
一、上年期末余额	797,402,578.00			150,029,963.94	430,832,832.27		-214,789,288.63		586,336,239.13	2,539,073,927.26		4,288,886,251.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,402,578.00			150,029,963.94	430,832,832.27		-214,789,288.63		586,336,239.13	2,539,073,927.26		4,288,886,251.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14.00			-30.02	1,085,441.86		-10,859,495.68	8,321,056.94		-6,510,262.44		-7,963,275.34
（一）综合收益总额							-10,859,495.68			200,535,007.07		189,675,511.39
（二）所有者投入和减少资本	14.00			-30.02	1,085,441.86							1,085,425.84
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14.00			-30.02	203.86							187.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,085,238.00							1,085,238.00
4. 其他												
（三）利润分配										-207,045,269.51		-207,045,269.51
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-207,085,269.51		-207,085,269.51
3. 其他										40,000.00		40,000.00
（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							8,321,056.94					8,321,056.94
1. 本期提取							10,467,641.12					10,467,641.12
2. 本期使用							2,146,584.18					2,146,584.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	797,402,592.00			150,029,933.92	431,918,274.13		-225,648,784.31	8,321,056.94	586,336,239.13	2,532,563,664.82		4,280,922,976.63

上年金额

单位：元

项目	2022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	797,402,348.00			150,030,414.21	429,021,135.88		28,374,643.35		586,336,239.13	2,756,068,112.82		4,747,232,893.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,402,348.00			150,030,414.21	429,021,135.88		28,374,643.35		586,336,239.13	2,756,068,112.82		4,747,232,893.39
三、本期增	152.0			-	1,964		-			-		-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0			300.1 8	.91		108,0 89,84 8.03			253,5 81,90 3.46		361,6 69,93 4.76
(一) 综合 收益总额							- 108,0 89,84 8.03			383,7 34,03 0.06		275,6 44,18 2.03
(二) 所有 者投入和减 少资本	152.0 0			- 300.1 8	1,964 .91							1,816 .73
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	152.0 0			- 300.1 8	1,964 .91							1,816 .73
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 637,3 15,93 3.52		- 637,3 15,93 3.52
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 637,3 15,93 3.52		- 637,3 15,93 3.52
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	797,402,500.00			150,030,114.03	429,023,100.79		-79,715,204.68		586,336,239.13	2,502,486,209.36		4,385,562,958.63

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以生产“万年青”等系列硅酸盐水泥及水泥熟料为主的建材企业。1997年8月20日，经中国证监会（1997）409号和410号文批准，社会公众股4,500万A股股票以每股4.26元的价格在深圳证券交易所上网发行，并于同年9月23日在深交所正式挂牌上市。公司股票代码为000789，总股本为18,000万股，其中：国有法人股13,000万股、社会公众股5,000万股（其中：内部职工股500万股，已于1998年3月25日上市流通）。1998年4月13日第二届股东大会审议通过，按1997年末总股本18,000万股，每10股转增股本7股，总股本增至30,600万股，其中：社会公众股8,500万股，国有法人股22,100万股。1999年中国证监会（1999）135号文核准了公司1999年配股方案。配股实施后，公司总股本增至34,050万股，其中：国有法人股23,000万股，社会流通股11,050万股。2007年9月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]280号文的核准，非公开发行人民币普通股55,409,579股（每股面值1元），公司总股本为395,909,579股。2012年11月2日根据公司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。2020年6月3日本公司公开发行了1,000万张可转换公司债券，并于2020年7月2日在深圳证券交易所上市交易。2020年度公司股本因可转债转股增加股本17,441股，2021年度公司股本因可转债转股增加股本11,229股，2022年度公司股本因可转债转股增加股本230股，2023年半年度公司股本因可转债转股增加股本14股。截至2023年6月30日，公司总股本为797,402,592.00元。

公司统一社会信用代码：913611007057505811；公司法定代表人为陈文胜；公司总部地址：江西省南昌市高新技术开发区京东大道399号万年青科技园。

公司控股股东为江西水泥有限责任公司，实际控制人为江西省建材集团有限公司。

(二) 企业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，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司第九届董事会第五次会议 2023 年 8 月 21 日决议批准。

截至 2023 年 6 月末本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	被参控公司	参控关系
1	江西万年青科技工业园有限责任公司	一级子公司
2	万年县万年青电力有限公司	一级子公司
3	九江万年青商砼有限公司(曾用名:九江佰力混凝土有限公司)	一级子公司
4	鄱阳县恒基建材有限公司	一级子公司
5	进贤县鼎盛混凝土有限公司	一级子公司
6	鹰潭万年青新型建材有限公司	一级子公司
7	德安万年青电力有限公司	一级子公司
8	万年县万年青新型建材有限公司	一级子公司
9	湖口县万年青商砼有限公司	一级子公司
10	海南华才建材有限公司	一级子公司
11	江西万年县万年青商砼有限公司	一级子公司
12	江西万年青工程有限公司	一级子公司
13	江西万年青矿业有限公司	一级子公司
14	九江广德新型材料有限公司	一级子公司
15	江西昊鼎商品混凝土有限公司	一级子公司
16	上饶市万年青商砼有限公司	一级子公司
17	江西德安万年青水泥有限公司	一级子公司
18	余干县商砼建材有限公司	一级子公司
19	共青城万年青商砼有限公司	一级子公司
20	铅山县万年青新型建材有限公司	一级子公司
21	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	一级子公司
22	上饶市万年青新型建材有限公司	一级子公司
23	福建福清万年青水泥有限公司	一级子公司
24	江西万年青电子有限公司	一级子公司
25	南昌万年青商砼有限公司	一级子公司
26	南昌万年青水泥有限责任公司	一级子公司
27	江西赣州万年青新型材料有限公司	一级子公司
28	江西万年青塑料包装有限公司（曾用名：江西锦溪塑料制品有限公司）	一级子公司
29	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	一级子公司
30	江西锦溪建材有限公司	一级子公司
31	江西南方万年青水泥有限公司	一级子公司
32	瑞昌市民杰混凝土有限公司	二级子公司
33	上犹万年青新型材料有限公司	二级子公司
34	安远万年青新型材料有限公司	二级子公司
35	江西乐平万年青水泥有限公司(曾用名:江西锦溪水泥有限公司)	二级子公司
36	江西兴国万年青商砼有限公司	二级子公司
37	江西南方万年青国贸有限公司	二级子公司
38	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	二级子公司
39	江西石城南方万年青水泥有限公司	二级子公司
40	赣州于都万年青商砼有限公司	二级子公司
41	赣州开元万年青商砼有限公司	二级子公司

42	赣州永固高新材料有限公司	二级子公司
43	江西于都南方万年青水泥有限公司	二级子公司
44	江西赣州南方万年青水泥有限公司	二级子公司
45	瑞金万年青新型建材有限公司	二级子公司
46	石城万年青新型建材有限公司	二级子公司
47	兴国万年青新型建材有限公司	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	江西玉山万年青水泥有限公司	二级子公司
50	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	二级子公司
51	瑞金万年青商砼有限公司	二级子公司
52	江西寻乌南方万年青水泥有限公司	二级子公司
53	宁都万年青商砼有限公司	二级子公司
54	江西万年青物流有限公司	二级子公司
55	崇义祥和万年青商砼有限公司	二级子公司
56	庐山万年青新型材料有限公司	二级子公司
57	江西德安万年青环保有限公司	二级子公司
58	德安万年青新型建材有限公司	二级子公司
59	江西万磊新型材料有限公司	二级子公司
60	吉安南方万年青新型材料有限公司	二级子公司
61	吉安青原南方万年青新型材料有限公司	三级子公司
62	鹰潭市信江混凝土有限公司	二级子公司
63	江西南方万年青新能源有限公司	二级子公司
64	赣州万年青供应链管理有限公司	三级子公司
65	乐平万年青商砼有限公司（曾用名：乐平锦溪商品混凝土有限公司）	三级子公司
66	于都万年青矿业有限公司	三级子公司
67	江西湖口万年青水泥有限公司	三级子公司
68	景德镇市磐泰砼材检测有限公司	三级子公司
69	景德镇市景磐城建混凝土有限公司	三级子公司
70	景德镇市城竞混凝土有限公司	三级子公司
71	景德镇东鑫混凝土有限公司	三级子公司
72	江西锦溪矿业有限公司	三级子公司
73	乐平万年青上堡矿业有限公司	三级子公司
74	抚州市东乡区锦溪混凝土有限公司	三级子公司
75	赣州万建新型材料有限公司	三级子公司
76	瑞金市万年青新型材料有限公司	三级子公司
77	江西于都万年青聚通环保有限公司	三级子公司

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 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 6 月 30 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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、外币业务和外币报表折算

9、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。

(1) 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。

(2) 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；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。

10、预期信用损失

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金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、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采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（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，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，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账款划分为单项计提坏账准备的应收款项及按组合计提坏账准备的应收款项如下：

单项计提坏账准备的应收款项，本公司逐笔按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	其他组合
组合 2	应收纳入合并范围内的子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率
组合 2	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(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等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

- ①本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑨借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑩逾期信息。

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

组合 1：保证金及押金

组合 2：备用金

组合 3：社保、公积金等

组合 4：单位往来款项

组合 5：其他款项

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）。

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。

12、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

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：房屋及建筑物、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、使用权资产

19、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
专利权	10-20	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，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

20、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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。

22、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

23、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。

24、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。

25、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额

现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

(2) 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

① 销售商品合同

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

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

② 提供服务合同

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

27、政府补助

①政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

②政府补助确认时点

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

28、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。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

2) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

3) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

3) 出租资产的会计处理

4) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

30、持有待售和终止经营

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

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、运输服务、修理修配劳务的增值额	3%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1)本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司、江西赣州南方万年青水泥有限公司、江西于都南方万年青水泥有限公司、崇义祥和万年青商砼有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 至 2030 年减按 15%的税率征收企业所得税。

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

(3)本公司 2023 年上半年度“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	111.51	11.51
银行存款	3,658,871,114.74	4,398,585,945.36
其他货币资金	72,156,622.10	63,231,394.13
合计	3,731,027,848.35	4,461,817,351.00

其他说明

注：期末银行存款中定期存单及利息 646,647,370.51 元、其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 6,177,028.60 元，履约保证金、农民工保证金等 6,011,408.47 元均为使用受限的资金，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	281,226,131.86	832,532,643.98
商业承兑票据	13,815,145.67	14,903,951.66
合计	295,041,277.53	847,436,595.64

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	295,768	100.00%	727,112	0.25%	295,041	848,221	100.00%	784,418	0.09%	847,436

计提坏账准备的应收票据	, 390.46		.93		, 277.53	, 014.15		.51		, 595.64
其中:										
银行承兑汇票	281,226,131.86	95.08%			281,226,131.86	832,532,643.98	98.15%			832,532,643.98
商业承兑汇票	14,542,258.60	4.92%	727,112.93	5.00%	13,815,145.67	15,688,370.17	1.85%	784,418.51	5.00%	14,903,951.66
合计	295,768,390.46	100.00%	727,112.93	0.25%	295,041,277.53	848,221,014.15	100.00%	784,418.51	0.09%	847,436,595.64

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
银行承兑汇票	281,226,131.86		
商业承兑汇票	14,542,258.60	727,112.93	5.00%
合计	295,768,390.46	727,112.93	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	784,418.51	-57,305.58				727,112.93
合计	784,418.51	-57,305.58				727,112.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	336,441,070.03	150,584,610.70
商业承兑票据		9,854,415.64

合计	336,441,070.03	160,439,026.34
----	----------------	----------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	11,816,937.74
合计	11,816,937.74

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

应收票据核销说明：

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	54,664,127.48	3.08%	54,664,127.48	100.00%	0.00	54,164,127.48	3.28%	54,164,127.48	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,718,109,885.88	96.92%	200,242,567.27	11.65%	1,517,867,318.61	1,595,159,543.21	96.72%	194,573,987.92	12.20%	1,400,585,555.29
其中：										
账龄组合	1,718,109,885.	96.92%	200,242,567.27	11.65%	1,517,867,318.	1,595,159,543.	96.72%	194,573,987.92	12.20%	1,400,585,555.

	88				61	21				29
合计	1,772,774,013.36	100.00%	254,906,694.75	14.38%	1,517,867,318.61	1,649,323,670.69	100.00%	248,738,115.40	15.08%	1,400,585,555.29

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
浙江振亚热电有限公司	45,905,114.44	45,905,114.44	100.00%	预计无法收回
江西省龙马建设工程有限公司	3,472,105.00	3,472,105.00	100.00%	预计无法收回
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
干粉砂浆恒大大时代之光项目(江苏中南建筑工程有限公司)	1,536,792.95	1,536,792.95	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
干粉砂浆正荣府(山河建设集团有限公司)	532,543.00	532,543.00	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	137,435.00	137,435.00	100.00%	预计无法收回
茂昌饲料厂(邓勋)	90,045.00	90,045.00	100.00%	预计无法收回
池溪杜改桥	81,950.00	81,950.00	100.00%	预计无法收回
半岛豪园76号吴贵阳	80,552.00	80,552.00	100.00%	预计无法收回
启航建筑县一中方永忠	44,200.00	44,200.00	100.00%	预计无法收回
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
九江华宝服务公司(江西汉乾置业有限公司蔡锦华)	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
软桥大桥郑志平	24,125.00	24,125.00	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
池溪一桥吴三国	8,430.00	8,430.00	100.00%	预计无法收回
合计	54,664,127.48	54,664,127.48		

按组合计提坏账准备: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,324,168,015.50	73,294,166.59	5.54%
1至2年	281,810,790.33	39,660,209.29	14.19%
2至3年	46,596,380.23	21,753,491.58	44.52%
3年以上	65,534,699.82	65,534,699.82	100.00%
合计	1,718,109,885.88	200,242,567.27	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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）	1,324,668,015.50
1至2年	327,715,904.77
2至3年	47,164,649.34
3年以上	73,225,443.75
3至4年	18,852,942.85
4至5年	11,110,850.35
5年以上	43,261,650.55
合计	1,772,774,013.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	248,738,115.40	8,705,952.99			-2,537,373.64	254,906,694.75
合计	248,738,115.40	8,705,952.99	0.00	0.00	-2,537,373.64	254,906,694.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

注：其他变动为合并范围变更所致。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑第二工程局有限公司	111,472,946.99	6.29%	6,850,799.29
发达控股集团股份有限公司	68,131,819.20	3.84%	4,613,317.00
中铁十五局集团第四工程有限公司	68,107,526.57	3.84%	3,405,376.33
新旅建设集团有限公司	51,282,033.25	2.89%	2,564,101.77
浙江振亚热电有限公司	45,905,114.44	2.59%	45,905,114.44
合计	344,899,440.45	19.45%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,534,389.55	132,634,642.90
合计	134,534,389.55	132,634,642.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

- (1) 期末应收款项融资均为银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，未计提资产减值准备。
- (2) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

5、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	179,049,299.81	89.57%	191,652,808.52	94.90%
1至2年	15,129,545.58	7.57%	6,218,526.32	3.08%
2至3年	5,730,347.24	2.87%	4,083,155.13	2.02%
合计	199,909,192.63		201,954,489.97	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司黄陵分公司	35,551,591.07	17.78%
同煤朔电秦皇岛能源有限公司	14,007,777.18	7.01%
宁德海螺水泥有限责任公司	10,354,170.00	5.18%
庐山市光亚建材有限公司	9,182,136.75	4.59%
山西(阳泉)国际陆港集团有限公司	8,809,578.23	4.41%
合计	77,905,253.23	38.97%

其他说明:

6、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,161,142.74	66,989,834.87
合计	69,161,142.74	66,989,834.87

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金(含押金)	13,432,363.94	15,729,686.25
社保、公积金等	11,520,190.31	15,192,278.97
职工备用金	2,058,386.31	1,686,309.45
丧失的银行承兑汇票账面价值转入	161,683,653.90	161,683,653.90
应收政府款	22,284,176.56	20,597,265.77
其他	52,050,330.08	44,024,413.60
合计	263,029,101.10	258,913,607.94

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)	
2023年1月1日余额	2,481,800.78	18,795,072.70	170,646,899.59	191,923,773.07
2023年1月1日余额在本期				

本期计提	-127,659.92	2,245,619.16		2,117,959.24
本期转回			167,623.95	167,623.95
其他变动		-6,150.00		-6,150.00
2023年6月30日余额	2,354,140.86	21,034,541.86	170,479,275.64	193,867,958.36

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）	65,137,340.44
1至2年	8,484,682.71
2至3年	1,784,906.35
3年以上	187,622,171.60
3至4年	2,810,433.00
4至5年	1,671,118.58
5年以上	183,140,620.02
合计	263,029,101.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	191,923,773.07	2,117,959.24	167,623.95		-6,150.00	193,867,958.36
合计	191,923,773.07	2,117,959.24	167,623.95	0.00	-6,150.00	193,867,958.36

注：其他变动为合并范围变更所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
肖福明	其他	161,683,653.90	5年以上	61.47%	161,683,653.90
于都县人民政府	应收政府款项 (垫付拆迁款)	18,000,000.00	2-3年以内 500 万元；3-4年 1,300万元	6.84%	900,000.00
瑞昌市晨达工程 机械有限公司	其他	5,000,000.00	5年以上	1.90%	5,000,000.00
朱爱民	往来款	4,181,362.54	1-2年	1.59%	418,136.25
赣州市牧士电子 有限公司	其他	4,170,510.00	1年以内	1.59%	459,599.54
合计		193,035,526.44		73.39%	168,461,389.69

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	619,750,163.07	3,192,094.53	616,558,068.54	545,209,684.55	3,192,094.53	542,017,590.02
在产品	3,099,154.55		3,099,154.55	3,513,359.50		3,513,359.50
库存商品	202,562,309.50	2,059,031.79	200,503,277.71	242,140,997.20	2,059,031.79	240,081,965.41
发出商品	0.00		0.00	2,932,004.99		2,932,004.99
包装物	4,129,443.75		4,129,443.75	3,731,268.06		3,731,268.06
低值易耗品	358,960.96		358,960.96	386,365.59		386,365.59
工程施工	393,786.41		393,786.41	393,786.41		393,786.41
合计	830,293,818.24	5,251,126.32	825,042,691.92	798,307,466.30	5,251,126.32	793,056,339.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	3,192,094.53					3,192,094.53
库存商品	2,059,031.79					2,059,031.79
合计	5,251,126.32					5,251,126.32

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	85,858,028.94	70,171,974.42
待认证进项税额	68,695,467.26	78,350,831.34
待摊费用	17,158,742.34	1,622,166.90
保险费	2,793,225.33	2,377,946.87
预缴资源税	5,786,308.37	2,115,990.02
预缴所得税	7,543,819.12	16,202,166.36
其他	169,900.00	130,251.70
合计	188,005,491.36	170,971,327.61

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西省华赣国润环保科技有限公司	1,195,394.46			- 117,429.02						1,077,965.44	
小计	1,195,394.46			- 117,429.02						1,077,965.44	
合计	1,195,394.46			- 117,429.02						1,077,965.44	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
景德镇农村商业银行股份有限公司	113,801,628.92	113,573,308.39
玉山县锦宏新型建材有限公司	4,043,155.24	4,085,084.19
江西联合工业投资有限公司	20,845,286.51	19,049,693.98
新疆天山水泥股份有限公司	391,468,025.30	409,742,945.40

合计	530,158,095.97	546,451,031.96
----	----------------	----------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
景德镇农村商业银行股份有限公司	3,232,668.80					指定
新疆天山水泥股份有限公司	12,984,811.65					指定

其他说明：

注：“江西联合工业投资有限公司”原名为“江西多功能经济区（赞比亚）投资开发有限责任公司”、“江西工业园投资开发有限责任公司”。

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	177,817,747.19	169,643,806.61
合计	177,817,747.19	169,643,806.61

其他说明：

期末权益工具投资明细：

被投资单位	期初	本期增加投资	本期公允价值变动	本期收回投资	期末	本期现金红利
宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业（有限合伙）	48,328,700.00		1,918,974.25		50,247,674.25	
江西国资创新发展基金（有限合伙）	121,315,106.61		6,254,966.33		127,570,072.94	
合计	169,643,806.61	0.00	8,173,940.58	0.00	177,817,747.19	

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	73,799,552.68	7,333,825.20		81,133,377.88
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	73,799,552.68	7,333,825.20		81,133,377.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,459,854.22	2,653,973.76		26,113,827.98
2. 本期增加金额	986,536.67	70,404.72		1,056,941.39
(1) 计提或摊销	986,536.67	70,404.72		1,056,941.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,446,390.89	2,724,378.48		27,170,769.37
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	49,353,161.79	4,609,446.72		53,962,608.51
2. 期初账面价值	50,339,698.46	4,679,851.44		55,019,549.90

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
科技园大楼	40,652,943.59	产证尚在办理当中

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,092,615,520.28	6,481,445,337.46
固定资产清理	462,194,866.42	462,178,411.76
合计	6,554,810,386.70	6,943,623,749.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,084,514,840.17	5,115,315,938.83	465,877,319.83	94,099,274.32	10,759,807,373.15
2. 本期增加金额	12,050,923.54	56,654,185.99	627,760.60	2,089,343.77	71,422,213.90
(1) 购置	5,397,165.51	3,039,626.27	589,882.60	1,668,104.83	10,694,779.21
(2) 在建工程转入	6,653,758.03	53,611,299.72		421,238.94	60,686,296.69
(3) 企业合并增加		3,260.00	37,878.00		41,138.00
3. 本期减少金额	177,778,655.47	54,152,924.03	10,428,384.83	671,143.95	243,031,108.28
(1) 处置或报废	177,778,655.47	54,152,924.03	10,428,384.83	671,143.95	243,031,108.28
4. 期末余额	4,918,787,108.24	5,117,817,200.79	456,076,695.60	95,517,474.14	10,588,198,478.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,211,950,669.67	2,607,191,071.92	275,446,811.75	61,788,320.87	4,156,376,874.21
2. 本期增加金额	65,258,808.80	163,259,811.20	15,178,784.03	4,151,874.09	247,849,278.12
(1) 计提	65,258,808.80	163,259,811.20	15,177,571.95	4,151,874.09	247,848,066.04
(2) 企业合并增加		0.00	1,212.08		1,212.08
3. 本期减少金额	10,378,886.21	10,280,396.37	9,845,220.45	123,852.29	30,628,355.32

(1) 处 置或报废	10,378,886.21	10,280,396.37	9,845,220.45	123,852.29	30,628,355.32
4. 期末余额	1,266,830,592.26	2,760,170,486.75	280,780,375.33	65,816,342.67	4,373,597,797.01
三、减值准备					
1. 期初余额	71,662,144.48	48,729,214.16	654,357.38	939,445.46	121,985,161.48
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	71,662,144.48	48,729,214.16	654,357.38	939,445.46	121,985,161.48
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	3,580,294,371.50	2,308,917,499.88	174,641,962.89	28,761,686.01	6,092,615,520.28
2. 期初账面 价值	3,800,902,026.02	2,459,395,652.75	189,776,150.70	31,371,507.99	6,481,445,337.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	251,387,442.96	63,124,341.44	66,493,435.16	121,769,666.36	
机器设备	195,557,821.79	114,673,876.24	42,553,562.86	38,330,382.69	
运输设备	24,499,385.15	18,010,415.61	654,357.38	5,834,612.16	
电子设备	17,166,317.46	12,762,595.02	1,254,137.35	3,149,585.09	
合计	488,610,967.36	208,571,228.31	110,955,492.75	169,084,246.30	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西德安万年青水泥有限公司	520,755,431.99	房产证在办理中
江西瑞金万年青水泥有限责任公司骨料分公司	57,863,405.75	房产证在办理中
江西万年青水泥股份有限公司万年水泥厂	43,961,085.37	房产证在办理中
德安万年青电力有限公司	35,259,427.86	房产证在办理中
德安万年青新型建材有限公司	27,856,187.23	房产证在办理中
江西兴国南方万年青水泥有限公司	39,856,999.83	房产证在办理中
乐平万年青上堡矿业有限公司	21,445,134.21	房产证在办理中
宁都万年青商砼有限公司	15,368,004.95	房产证在办理中
瑞金万年青新型建材有限公司	13,273,991.69	房产证在办理中
江西乐平万年青水泥有限公司	10,280,303.19	房产证在办理中
南昌万年青商砼有限公司	8,213,281.24	房产证在办理中

江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	3,455,182.76	房产证在办理中
九江广德新型材料有限公司	3,146,410.21	房产证在办理中
景德镇东鑫混凝土有限公司	2,483,955.34	房产证在办理中
九江万年青商砼有限公司	1,840,632.53	房产证在办理中
进贤县鼎盛混凝土有限公司	1,144,365.44	房产证在办理中
景德镇市城竟混凝土有限公司	2,483,955.34	房产证在办理中
合计	808,687,754.93	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	369,136,215.78	369,039,885.50
机器设备	86,637,424.96	86,926,076.46
运输设备	6,300,566.49	6,091,790.61
电子设备	120,659.19	120,659.19
合计	462,194,866.42	462,178,411.76

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	348,905,194.56	240,459,518.10
工程物资	28,413,394.41	636,943.93
合计	377,318,588.97	241,096,462.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×5100t/d 熟料水泥生产线项目	13,498,493.88		13,498,493.88	5,605,127.24		5,605,127.24
生产线技改项目	18,022,265.19		18,022,265.19	10,190,436.95		10,190,436.95
赣州南方110KV变电站	10,270,000.00	10,270,000.00	0.00	10,270,000.00	10,270,000.00	
万年矿业年产200万吨骨料项目	8,543,636.65		8,543,636.65			
年产1.2亿条方底阀口塑料编织袋智能化项目	21,273,900.03		21,273,900.03	19,259,283.18		19,259,283.18
瑞金矿业年产300万吨骨料(含机制砂)项目	657,958.93		657,958.93			

上饶新型建材 厂房建设	5,508,918.37		5,508,918.37	5,508,918.37		5,508,918.37
江西锦溪矿业 有限公司绿色 矿山建设工程	6,778,496.51		6,778,496.51	5,333,570.60		5,333,570.60
庐山万年青新 型材料有限公司 生产线建设 项目	18,909,851.3 3		18,909,851.3 3	18,155,622.6 0		18,155,622.6 0
南昌商砼三号 生产线建设项 目	2,459,730.60		2,459,730.60	2,749,730.60		2,749,730.60
玉山万年青提 升熟料存储技 术项目	20,500,839.9 8		20,500,839.9 8	16,787,914.2 7		16,787,914.2 7
瑞金万年青熟 料智能储库技 术研究	32,403,556.1 2		32,403,556.1 2	11,622,880.5 4		11,622,880.5 4
乐平300万吨 骨料加工扩建 工程	15,508,830.1 7		15,508,830.1 7	15,508,830.1 7		15,508,830.1 7
于都万年青熟 料智能储库技 术项目	19,618,982.3 5		19,618,982.3 5	13,932,861.3 5		13,932,861.3 5
赣州开元年产 160万立方米 混凝土生产线 项目	74,048,049.0 2		74,048,049.0 2	44,584,020.9 5		44,584,020.9 5
瑞金万年青1# 辊压机用于生 料粉磨项目	957,788.10		957,788.10	43,217,006.8 4		43,217,006.8 4
瑞金万年青 NOX超低排放 技术升级	12,094,455.4 0		12,094,455.4 0			
利用德安万年 青水泥熟料生 产线协同处置 固体危废项目	28,498,587.2 7		28,498,587.2 7			
瑞金万年青水 泥磨系统优化 技术研究	9,365,964.56		9,365,964.56			
江西南方万年 青新能源有限 公司玉山南方 5.925MW分布 式光伏发电项 目	5,410,820.70		5,410,820.70			
年产330万吨 德安骨料生产 线项目	671,502.13		671,502.13			
零星工程	34,825,664.6 3	653,097.36	34,172,567.2 7	28,656,411.8 0	653,097.36	28,003,314.4 4
合计	359,828,291. 92	10,923,097.3 6	348,905,194. 56	251,382,615. 46	10,923,097.3 6	240,459,518. 10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2×5100t/d熟料水泥生产线项目	1,791,400,000.00	5,605,127.24	9,687,931.16	1,794,564.52		13,498,493.88	94.75%	100.00%	11,868,432.58			其他
赣州南方110KV变电站		10,270,000.00				10,270,000.00						其他
万年矿业年产200万吨骨料项目	90,108,500.00		8,737,267.14	193,630.49		8,543,636.65	92.98%	100.00%				其他
年产1.2亿条方底阀口塑料编织袋智能化技术改造项目	84,840,000.00	19,259,283.18	5,023,606.54	3,008,989.69		21,273,900.03	71.98%	99.00%				其他
江西锦溪矿业有限公司绿色矿山建设工程	12,000,000.00	5,333,570.60	1,444,925.91	0.00		6,778,496.51	56.49%	80.00%				其他
瑞金矿业年产300万吨骨料(含	119,015,100.00		657,958.93	0.00		657,958.93	76.00%	100.00%				其他

机制砂)项目													
乐平矿业年产300万吨矿石加工扩建	160,710,000.00	15,508,830.17		0.00		15,508,830.17	97.70%	100.00%					其他
玉山万年青提升熟料存储技术项目	38,349,000.00	16,787,914.27	3,712,925.71	0.00		20,500,839.98	53.46%	90.00%					其他
瑞金万年青熟料智能储库技术研究	37,206,000.00	11,622,880.54	20,780,675.58	0.00		32,403,556.12	87.09%	100.00%	0.00	0.00	0.00%		其他
于都万年青熟料智能储库技术项目	24,840,000.00	13,932,861.35	5,686,121.00	0.00		19,618,982.35	78.98%	100.00%					其他
赣州开元年产160万立方米混凝土生产线项目	87,467,304.30	44,584,020.95	29,464,028.07	0.00		74,048,049.02	67.07%	80.00%	2,194,579.05	2,054,079.39			其他
南昌商砣三号生产线建设项目	7,740,000.00	2,459,730.60	0.00	0.00		2,459,730.60	35.91%	40.00%					其他
庐山新型生产线建设项目	41,950,000.00	18,155,622.60	772,234.73	18,006.00		18,909,851.33	82.91%	99.00%	710,441.97	0.00			其他

目												
瑞金 万年 青 1# 辊压 机用 于生 料粉 磨技 项目	66,10 0,000 .00	43,21 7,006 .84	2,776 ,805. 74	45,03 6,024 .48		957,7 88.10	69.58 %	100.0 0%	0.00	0.00	0.00%	其他
瑞金 万年 青 NOX 超低 排放 技术 升级	33,08 0,000 .00	0.00	12,09 4,455 .40	0.00		12,09 4,455 .40	36.56 %	70.00 %	0.00	0.00	0.00%	其他
利用 德安 万年 青水 泥熟 料生 产线 协同 处置 固体 危废 项目	165,0 00,00 0.00	0.00	28,49 8,587 .27	0.00		28,49 8,587 .27	52.92 %	危废 土建 项目 100% 、飞 灰土 建项 目 80%				其他
瑞金 万年 青水 泥磨 系统 优化 技术 研究	48,96 0,000 .00	0.00	9,365 ,964. 56	0.00		9,365 ,964. 56	19.13 %	60.00 %	0.00	0.00	0.00%	其他
江西 南方 万年 青新 能源 有限 公司 玉山 南方 5.925 MW 分 布式 光伏 发电 项目	25,34 0,000 .00	0.00	5,410 ,820. 70	0.00		5,410 ,820. 70	21.35 %	60.00 %				其他
年产 330 万 吨德 安骨 料生 产线	113,0 00,00 0.00	0.00	6,420 ,106. 27	5,748 ,604. 14		671,5 02.13	17.55 %	100.0 0%	159,5 00.00	0.00	0.00%	其他

项目												
新型建材厂房建设	7,000,000.00	5,508,918.37				5,508,918.37	65.38%	70.00%				其他
合计	2,954,105,904.30	212,245,766.71	150,534,414.71	55,799,819.32	0.00	306,980,362.10			14,932,953.60	2,054,079.39		

(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
----	--------	------

其他说明

(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
专用材料				633,940.07		633,940.07
专用设备	28,413,394.41		28,413,394.41	3,003.86		3,003.86
合计	28,413,394.41		28,413,394.41	636,943.93		636,943.93

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	资产经营权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	42,350,627.94	9,098,861.18	51,449,489.12
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	42,350,627.94	9,098,861.18	51,449,489.12
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,808,475.79		4,808,475.79
2. 本期增加金额	1,984,460.68	2,274,715.32	4,259,176.00
(1) 计提	1,984,460.68	2,274,715.32	4,259,176.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,792,936.47	2,274,715.32	9,067,651.79

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	35,557,691.47	6,824,145.86	42,381,837.33
2. 期初账面价值	37,542,152.15	9,098,861.18	46,641,013.33

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	采矿权及探矿权	软件及其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	836,172,413.00	15,039,439.32		340,000.00	1,302,047,441.78	54,080,965.81	2,207,680,259.91
2. 本期增加金额	973,356.00				9,914,481.91	2,796,033.97	13,683,871.88
(1) 购置	973,356.00				9,914,481.91	2,796,033.97	13,683,871.88
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	24,295,675.00	15,000,000.00		0.00	0.00	0.00	39,295,675.00
(1) 处置	24,295,675.00	15,000,000.00					39,295,675.00
4. 期末余额	812,850,094.00	39,439.32		340,000.00	1,311,961,923.69	56,876,999.78	2,182,068,456.79
二、累计摊销							
1. 期初余额	166,093,798.37	2,506,471.01		340,000.00	302,521,124.77	19,843,643.57	491,305,037.72
2. 本期	7,671,208.	212,232.42			28,310,155	2,451,035.	38,644,631

增加金额	85				.54	12	.93
(1) 计提	7,671,208.85	212,232.42		0.00	28,310,155.54	2,451,035.12	38,644,631.93
3. 本期减少金额	1,336,262.08	2,708,333.22		0.00	0.00	0.00	4,044,595.30
(1) 处置	1,336,262.08	2,708,333.22					4,044,595.30
4. 期末余额	172,428,745.14	10,370.21		340,000.00	330,831,280.31	22,294,678.69	525,905,074.35
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	640,421,348.86	29,069.11		0.00	981,130,643.38	34,582,321.09	1,656,163,382.44
2. 期初账面价值	670,078,614.63	12,532,968.31		0.00	999,526,317.01	34,237,322.24	1,716,375,222.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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
江西乐平万年青水泥有限公司鸡母山、下石采矿权	0.00	鸡母山、下石采矿权已停止开采多年，且采矿权已过期
江西德安万年青水泥有限公司砂岩矿、泥岩矿	11,428,404.36	正在办理
赣州万建新型材料有限公司-西城区B-10 地块	32,638,789.71	正在办理
瑞金万年青新型建材有限公司-采矿权	3,446,883.41	产权证过期，正在续办

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西乐平万年青水泥有限公司	68,772,128.18					68,772,128.18
景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	44,842,967.71					44,842,967.71
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13					18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司	15,505,364.15					15,505,364.15
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83					15,156,423.83
江西瑞金万年青水泥有限公司责任公司	13,134,345.26					13,134,345.26
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56					13,111,999.56
湖口县万年青商砼有限公司	8,497,269.40					8,497,269.40
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41					6,755,338.41
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88					6,520,899.88
江西于都南方万年青水泥有限公司	6,429,153.05					6,429,153.05
进贤鼎盛混凝土有限公司	5,731,703.41					5,731,703.41
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85					4,455,814.85
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04					3,112,059.04
瑞昌市民杰混凝土有限公司	2,743,605.11					2,743,605.11
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63					1,024,947.63
江西万年青塑料包装有限公司	974,268.14					974,268.14
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66					389,168.66
江西寻乌南方	178,214.52					178,214.52

万年青水泥有限公司						
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03					112,904.03
鹰潭市信江混凝土有限公司	7,638,318.08					7,638,318.08
合计	243,319,355.03					243,319,355.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
景德镇市景磐、城竟、东鑫混凝土等四家	44,842,967.71					44,842,967.71
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	18,232,462.13					18,232,462.13
余干县商砼建材有限公司	15,505,364.15					15,505,364.15
江西昊鼎商品混凝土有限公司	15,156,423.83					15,156,423.83
福建福清万年青水泥有限公司	13,111,999.56					13,111,999.56
赣州永固高新材料有限公司	6,520,899.88					6,520,899.88
鄱阳县恒基建材有限公司	4,455,814.85					4,455,814.85
九江广德新型材料有限公司	1,024,947.63					1,024,947.63
江西万年青塑料包装有限公司	974,268.14					974,268.14
共青城万年青商砼有限公司	389,168.66					389,168.66
江西寻乌南方万年青水泥有限公司	178,214.52					178,214.52
宁都万年青商砼有限公司	112,904.03					112,904.03
瑞昌市民杰混凝土有限公司	2,743,605.11					2,743,605.11
江西赣州南方万年青水泥有限公司	6,755,338.41					6,755,338.41
江西兴国南方万年青水泥有限公司	3,112,059.04					3,112,059.04
合计	133,116,437.65					133,116,437.65

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	450,003,333.54	111,341,702.42	457,250,965.66	113,153,610.45
可抵扣亏损	38,053,659.23	9,444,670.28	38,053,659.23	9,444,670.28
递延收益	80,228,807.03	19,860,821.01	80,537,261.35	19,937,934.59
未实现内部交易损益	45,150,918.44	11,287,729.61	45,150,918.44	11,287,729.61
预提费用	73,956,169.48	14,514,984.87	73,956,169.48	14,514,984.87
固定资产	19,339,290.28	4,834,822.57	19,339,290.28	4,834,822.57
其他权益工具投资公允价值变动	255,596,838.19	63,899,209.55	241,075,581.71	60,268,895.43
其他非流动金融资产公允价值变动	15,014,727.08	3,753,681.77	21,269,693.40	5,317,423.35
长期应付职工薪酬	121,938,219.76	30,484,554.94	132,229,020.00	33,057,255.00
合计	1,099,281,963.03	269,422,177.02	1,108,862,559.55	271,817,326.15

（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	71,081,266.02	15,707,706.41	66,752,152.40	14,410,723.24
其他权益工具投资公允价值变动	64,749,308.36	16,187,327.09	64,749,308.36	16,187,327.09
其他非流动金融资产公允价值变动	26,486,921.12	6,621,730.28	24,567,946.88	6,141,986.72
未确认融资费用摊销—采矿权	24,202,452.70	6,050,613.18	30,433,782.40	7,608,445.60
合计	186,519,948.20	44,567,376.96	186,503,190.04	44,348,482.65

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		269,422,177.02		271,817,326.15
递延所得税负债		44,567,376.95		44,348,482.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	92,924,001.83	90,098,746.87
可抵扣亏损	277,435,978.43	240,636,618.21
合计	370,359,980.26	330,735,365.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	11,148,575.55	11,148,575.55	2018 年可抵扣亏损
2024 年	34,223,804.21	34,223,804.21	2019 年可抵扣亏损
2025 年	42,665,460.20	42,665,460.20	2020 年可抵扣亏损
2026 年	75,910,887.35	75,910,887.35	2021 年可抵扣亏损
2027 年	113,487,251.12	76,687,890.90	2022 年可抵扣亏损
合计	277,435,978.43	240,636,618.21	

其他说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁资产未实现售后租回损益	2,609,085.15		2,609,085.15	2,609,085.15		2,609,085.15
预付设备款	33,166,847.24		33,166,847.24	35,138,556.41		35,138,556.41
预付土地款	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
合计	39,375,932.39		39,375,932.39	41,347,641.56		41,347,641.56

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 2023 年 6 月 30 日的金额为 390,132.36 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 2023 年 6 月 30 日的金额为 1,229,163.45 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 2023 年 6 月 30 日的金额为 3,637,431.03 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房屋建筑物（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 2023 年 6 月 30 日的金额 1,431,167.15 元。

注 5：2015 年 5 月 6 日本公司子公司江西于都南方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 2023 年 6 月 30 日的金额为 1,397,742.82 元。

注 6：2015 年 3 月 19 日本公司子公司江西于都南方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 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 2023 年 6 月 30 日的金额为-5,476,551.68 元。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	78,000,000.00	68,000,000.00
保证借款	843,000,000.00	1,254,000,000.00
信用借款	28,000,000.00	28,000,000.00
短期借款应付利息	360,404.33	806,405.75
已贴现尚未终止确认的承兑汇票	51,254,838.86	42,340,000.00
合计	1,000,615,243.19	1,393,146,405.75

短期借款分类的说明：

注：本公司子公司景德镇东鑫混凝土有限公司期末银行借款 78,000,000.00 元，系由公司少数股东个人储蓄存单提供 20%的质押担保，由江西乐平万年青水泥有限公司提供 80%信用担保保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,480,824.23	104,318,422.45
合计	131,480,824.23	104,318,422.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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）	753,184,139.58	879,643,097.05
1 年以上	515,283,200.78	632,476,355.48
合计	1,268,467,340.36	1,512,119,452.53

(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
庐山市城市发展集团有限公司	18,217,900.00	结算期内
湖南省建筑材料研究设计院有限公司	4,570,776.00	结算期内
丰润建设集团有限公司	3,568,507.67	结算期内
合计	26,357,183.67	

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	180,864,989.40	196,324,158.99
合计	180,864,989.40	196,324,158.99

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,661,750.70	292,238,875.21	357,968,040.61	26,932,585.30
二、离职后福利-设定提存计划	13,998,338.84	55,031,376.64	47,268,318.63	21,761,396.85
三、辞退福利	1,385,015.86	12,106.38	1,128,955.88	268,166.36
合计	108,045,105.40	347,282,358.23	406,365,315.12	48,962,148.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	85,657,473.53	213,522,656.46	289,567,491.11	9,612,638.88
2、职工福利费	586,745.76	19,411,893.54	19,349,353.30	649,286.00
3、社会保险费	5,226,252.68	30,701,107.39	20,187,597.47	15,739,762.60
其中：医疗保险费	4,787,871.24	28,266,605.96	17,424,735.31	15,629,741.89
工伤保险费	112,395.38	1,807,086.84	1,825,268.12	94,214.10
生育保险费	17,412.96	611,298.10	612,904.45	15,806.61
其他	308,573.10	16,116.49	324,689.59	0.00
4、住房公积金	179,058.13	19,349,451.89	19,309,711.77	218,798.25
5、工会经费和职工教育经费	835,450.75	9,253,765.93	9,377,117.11	712,099.57
其他短期薪酬	176,769.85		176,769.85	0.00
合计	92,661,750.70	292,238,875.21	357,968,040.61	26,932,585.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,356,179.11	34,640,061.99	34,715,952.68	1,280,288.42
2、失业保险费	240,761.16	990,066.53	988,896.02	241,931.67
3、企业年金缴费	12,401,398.57	19,401,248.12	11,563,469.93	20,239,176.76
合计	13,998,338.84	55,031,376.64	47,268,318.63	21,761,396.85

其他说明

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,232,593.41	69,256,802.32
企业所得税	149,433,720.91	234,151,226.67
个人所得税	575,398.32	2,733,094.39
城市维护建设税	1,264,605.08	3,907,809.74
教育费附加	1,851,520.41	4,539,839.75
房产税	1,719,099.96	1,687,576.38
土地使用税	2,564,035.62	2,088,557.74
资源税	4,753,087.54	11,534,601.99
印花税	1,896,101.17	2,667,968.29
环境保护税	4,110,496.51	4,383,021.95
其他税费	5,534.44	74,913.15
合计	187,406,193.37	337,025,412.37

其他说明

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	339,012,692.44	354,117,417.85
合计	339,012,692.44	354,117,417.85

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、备用金	190,564,342.80	222,678,672.61
散装罐使用费	1,257,809.39	1,467,809.39
股权转让款	7,211,206.67	9,447,766.40
尚未支付的房屋款	4,827,557.00	4,827,557.00
应付代垫社保款	7,891,768.57	6,337,102.03
借款	10,163,300.00	10,163,300.00
销售代理费用	15,737,199.41	9,720,217.56
矿产资源补偿款	12,792,387.04	12,792,387.04
其他	88,567,121.56	76,682,605.82
合计	339,012,692.44	354,117,417.85

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
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
徐令秀	4,827,557.00	应付购置房屋的尾款
抚州市东乡区国龙劳务服务有限公司	1,799,573.46	未结算
兴国云林建材商贸有限公司	1,270,609.50	未结算
江西顺运劳务有限公司	1,164,650.00	未结算
合计	21,854,777.00	

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	14,000,000.00
一年内到期的长期应付款	54,542,165.42	55,852,842.47
一年内到期的租赁负债	3,839,785.75	26,390.77
应付债券应付利息	5,445,003.23	19,081,161.15
长期借款应付利息	54,570.00	67,458.33
合计	83,881,524.40	89,027,852.72

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
环境保护拆迁安置费	39,000,000.00	39,000,000.00
运输费	4,058,653.67	5,145,616.54
劳务费	4,142,572.85	2,392,030.39
待转销项税额	23,512,448.62	22,796,421.84
期末未到期已背书未终止确认的承兑 汇票	160,439,026.34	713,493,257.61
水电费	21,500,157.42	25,816,690.62
销售代理费	15,942,457.23	2,800,070.04
其他	32,632,225.70	38,317,245.41
合计	301,227,541.83	849,761,332.45

短期应付债券的增减变动：

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
合计										

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,460,000.00	64,660,000.00
保证借款	42,450,000.00	36,340,000.00
合计	79,910,000.00	101,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-万青转债	938,028,800.06	923,874,156.88
公司债—22 江泥 01	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,538,028,800.06	1,523,874,156.88

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

单位：元

债券名称	面值	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	本期债转股	期末余额
可转换公司债券-万青转债	1,000,000,000.00	2020年06月03日	6年	1,000,000,000.00	923,874,156.88		4,906,849.31	14,154,843.18		200.00	938,028,800.06
公司债—22 江泥 01	600,000,000.00	2022年04月05日	5年	600,000,000.00	600,000.00		19,200,000.00				600,000.00
合计				1,600,000,000.00	1,523,874,156.88		24,106,849.31	14,154,843.18		200.00	1,538,028,800.06

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(1) 发行情况

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

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

(2) 分拆情况

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

(3) 转股情况

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

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

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

因实施 2022 年度权益分派方案：以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税）。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“万青转债”转股价格由原 12.66 元/股调整为 12.40 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 1 日起生效。

2020 年共有 2,472 张可转换公司债券转为 17,441 股，对此，公司将该等债券对应的债券余额 247,200.00 元，利息调整 33,281.98 元以及其他权益工具金额 37,102.49 元，扣除转增股本后的差异金额 233,579.51 元确认为资本公积（股本溢价）；2021 年共有 1,563.00 张可转换公司债券转为 11,229.00 股，对此，公司将该等债券对应的债券余额 156,300.00 元，利息调整 18,940.91 元，应付利息 316.46 元以及其他权益工具金额 23,459.21 元，扣除转增股本后的差异金额 149,905.76 元确认为资本公积（股本溢价）。2022 年共有 30 张可转换公司债券转为 230.00 股，对此，公司将该等债券对应的债券 3,000.00 元，利息调整 264.49 元，应付利息 10.61 元以及其他权益工具金额 450.27 元，扣除转增股本后的差异金额 2,966.39 元确认为资本公积（股本溢价）。2023 年上半年共有 2 张可转换公司债券转为 14.00 股，对此，公司将该等债券对应的债券 200.00 元，利息调整 13.70 元，应付利息 1.48 元以及其他权益工具金额 30.02 元，扣除转增股本后的差异金额 203.86 元确认为资本公积（股本溢价）。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,153,267.94	9,833,980.96
合计	2,153,267.94	9,833,980.96

其他说明：

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	273,368,748.91	273,773,603.11
专项应付款	518,878,413.08	509,666,413.08

合计	792,247,161.99	783,440,016.19
----	----------------	----------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买采矿权价款	51,000,000.00	51,000,000.00
购买探矿权价款	198,037,500.00	198,037,500.00
减：未确认融资费用	11,491,330.16	19,628,985.27
购买泵车价款	446,984.00	1,909,096.00
离退休人员统筹外费用	35,375,595.07	42,455,992.38
合计	273,368,748.91	273,773,603.11

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
万年厂异地搬迁	465,000,000.00			465,000,000.00	退城进郊
水泥粉磨站退城进园搬迁（注）	26,106,349.38	9,212,000.00		35,318,349.38	退城进郊
景磐混凝土异地搬迁	18,560,063.70			18,560,063.70	退城进郊
合计	509,666,413.08	9,212,000.00	0.00	518,878,413.08	

其他说明：

注：2010年8月至9月因南昌工业控股集团有限公司（原南昌水泥厂）“企业改制”与“退城进园”的需要，本公司（以下简称：南昌万年青）与南昌工业控股集团有限公司（以下简称：控股集团）签订《企业搬迁补偿协议》：现南昌水泥厂将进行企业改制，打造南昌建材工业园，需要异地搬迁，南昌水泥厂的搬迁将会给南昌万年青带来生产经营的影响，为此控股集团愿意将搬迁补偿按照评估价值5130万元补偿给南昌万年青。搬迁补偿费付款方式：2010年8月30日前，支付1000万元。2012年度8月收到500万元搬迁补偿费，2015年11月收到600万，2018年4月收到472万，2021年1月收到255万，2023年2月收到921.20万元，累计收到3748.20万元。截止到2023年6月专项应付款期末余额35,318,349.38元，差额部分支付安置费及地上建筑物拆除费。

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	121,843,274.17	132,229,019.98
合计	121,843,274.17	132,229,019.98

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

弃置费用	136,105,019.31	134,076,836.31	矿区生态恢复
工地赔偿费用	7,840,000.00	6,913,800.00	
合计	143,945,019.31	140,990,636.31	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,016,819.66		1,415,450.91	79,601,368.75	
合计	81,016,819.66		1,415,450.91	79,601,368.75	

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	3,952,611 .10						3,952,611 .10	与资产相 关
工业奖励 基金	3,937,821 .80			287,777.2 0			3,650,044 .60	与资产相 关
企业基础 设施建设 补助资金	69,184,97 4.36			816,048.3 6			68,368,92 6.00	与资产相 关
节能补贴	3,483,079 .07			290,792.0 1			3,192,287 .06	与资产相 关
5G+互联智 慧水泥工 厂项目	458,333.3 3			20,833.34			437,499.9 9	与资产相 关
合计	81,016,81 9.66			1,415,450 .91			79,601,36 8.75	

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	797,402,57 8.00				14.00	14.00	797,402,59 2.00

其他说明：

本期股本变动主要来源于可转债转股。

37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司期末发行在外的其他金融工具为公司于 2020 年 6 月 3 日发行的可转债公司债券，债券简称“万青转债”。基本情况详见附注七、（三十）应付债券。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期减少变动主要来源于公司发行可转债，并于本期债转股，详见附注七、（三十）应付债券第 2 点。具体会计处理：持有人发生债转股行为，从而做了减少处理。

其他说明：

无

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	386,451.66	203.86		386,655.52
其他资本公积	51,703,764.91	1,085,238.00		52,789,002.91
合计	52,090,216.57	1,085,441.86		53,175,658.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司发行的可转换公司债券“万年青转债”因转股减少 2 张，导致股本增加 14 元，同时资本公积增加 203.86 元。

注 2：其他资本公积本期增加，系公司计提股权激励 1,085,238.00 元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进	-	-			-	-	32,504.09	-
	181,155.8	14,292.93			3,573,234	10,752,20		191,908.0

损益的其他综合收益	16.53	6.01			.00	6.09		22.62
其他权益工具投资公允价值变动	- 181,155.8 16.53	- 14,292.93 6.01			- 3,573,234 .00	- 10,752,20 6.09	32,504.09	- 191,908.0 22.62
其他综合收益合计	- 181,155.8 16.53	- 14,292.93 6.01			- 3,573,234 .00	- 10,752,20 6.09	32,504.09	- 191,908.0 22.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,071,417.49	21,695,442.81	6,782,142.81	20,984,717.49
合计	6,071,417.49	21,695,442.81	6,782,142.81	20,984,717.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,533,684,310.27	5,782,869,533.77
调整后期初未分配利润	5,533,684,310.27	5,782,869,533.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,855,192.77	492,025,098.71
应付普通股股利	207,085,269.51	637,315,933.52
其他	40,000.00	
期末未分配利润	5,593,494,233.53	5,637,578,698.96

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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。

43、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	4,096,965,792.66	3,233,450,045.72	5,835,273,506.33	4,695,936,038.57
其他业务	8,950,104.57	3,542,208.48	8,476,137.43	3,354,625.15
合计	4,105,915,897.23	3,236,992,254.20	5,843,749,643.76	4,699,290,663.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	4,105,915,897.23			4,105,915,897.23
其中：				
主营业务-水泥	2,762,574,998.55			2,762,574,998.55
主营业务-熟料	18,879,304.51			18,879,304.51
主营业务-混凝土	1,087,222,054.16			1,087,222,054.16
主营业务-新型砖	12,951,425.36			12,951,425.36
主营业务-骨料	142,558,611.46			142,558,611.46
主营业务-贸易	17,146,134.69			17,146,134.69
主营业务-其他	55,633,263.93			55,633,263.93
其他业务收入	8,950,104.57			8,950,104.57
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	4,105,915,897.23			4,105,915,897.23

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

44、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	5,886,925.69	7,946,420.41
教育费附加	6,739,295.31	9,915,387.61
资源税	13,742,924.49	5,105,169.05
房产税	3,251,075.80	3,192,152.52
土地使用税	3,869,049.93	3,533,383.54
车船使用税	180,642.89	136,445.14
印花税	3,497,813.56	4,492,694.47
环境保护税	6,768,902.53	4,785,128.45
合计	43,936,630.20	39,106,781.19

其他说明：

无

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,293,645.36	24,149,944.73
营销开支	9,111,039.17	5,933,315.76
劳务费	3,764,698.56	7,454,963.75
折旧及资产摊销	435,220.56	608,390.39
销售服务费	36,856,304.14	28,009,725.31
广告费	36,181.89	219,928.37
其他	28,267.44	51,106.13
合计	74,525,357.12	66,427,374.44

其他说明：

无

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,887,755.28	115,604,449.86
行政开支	29,722,240.08	38,201,828.75
保险、基金费	1,178,721.55	1,246,000.44
材料及修理费	405,445.43	262,717.46

折旧及资产摊销	63,035,571.16	58,169,396.23
环保费	12,335,747.26	18,722,338.46
咨询、中介费等	5,197,883.67	10,068,118.45
安全生产费	7,643,747.80	2,933,995.57
宣传费	1,858,680.95	679,144.36
停工损失	6,233,424.46	9,648,642.61
其他	7,865,395.89	2,741,048.65
股权激励	1,085,238.00	
合计	262,449,851.53	258,277,680.84

其他说明

无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	5,181,418.82	5,729,384.01
职工薪酬	14,283,344.81	13,989,234.33
设计费	292,253.88	54,716.98
折旧摊销费	43,641.00	803,506.34
其他	1,606,952.94	4,170,302.42
合计	21,407,611.45	24,747,144.08

其他说明

无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,614,575.26	55,727,820.33
减：利息收入	-48,804,998.63	-47,328,872.32
汇兑损益	-680.34	
手续费支出及其他	193,173.01	343,439.97
合计	14,002,069.30	8,742,387.98

其他说明

无

49、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 ⁽¹⁾	10,130,364.59	19,012,752.29
用电成本补贴款		5,253,825.54
工业增产增效项目奖励基金		10,000,000.00
节能补贴款	290,792.01	39,495.04
工程项目奖励基金 ⁽²⁾	3,390,000.00	500,000.00
工业奖励基金	287,777.20	818,665.90

5G+互联智慧水泥工厂项目	20,833.34	
企业基础设施建设补助资金	816,048.36	1,020,866.16
代扣个人所得税手续费返还	449,614.65	582,783.33
绿色工厂奖励 ⁽³⁾	1,150,000.00	
税收奖励	1,002,418.10	
其他	200,700.43	
合计	17,738,548.68	37,228,388.26

注：（1）本公司2023年半年度“三废”退税10,130,364.59元，主要系依据：财政部，国家税务总局财税【2015】78号《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。

（2）工程项目奖励基金系：本公司子公司江西瑞金万年青水泥有限责任公司依据瑞府办函（2023）16号《瑞金市人民政府办公室关于拨付江西瑞金万年青水泥有限责任公司技改补助资金的函》的通知于2023年3月20日收到瑞金市工业和信息化局拨付技改补助资金3,390,000.00元。

（3）绿色工厂奖励1,150,000.00元系：本公司子公司安远万年青新型材料有限公司根据赣市府字【2022】13号，由赣州市工业和信息化局对首次认定为省级绿色工厂的一次性奖励200,000.00元，于2023年5月收到此奖励；本公司子公司崇义祥和万年青商砼有限公司根据崇府字【2022】25号抄告单的通知，由崇义县工业和信息化局拨付绿色工厂补助资金200,000.00元；本公司子公司石城万年青新型建材有限公司根据赣市府字（2022）13号抄告单的通知，于2023年5月收到赣州市行政审批局兑付（市本级）对列入绿色制造名单的企业奖700,000.00元，根据石城县招商兴工政策措施于2023年4月收到石城县行政审批局兑付绿色工厂奖励50,000.00元。

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-117,429.02	
处置长期股权投资产生的投资收益	15,246,505.03	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,217,480.45	104,346,213.87
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		697,903.22
合计	31,346,556.46	105,044,117.09

其他说明

无

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,173,940.58	9,732,939.41
合计	8,173,940.58	9,732,939.41

其他说明：

无

52、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	-1,950,335.29	54,593.47
应收账款信用减值损失	-8,705,952.99	-5,823,410.15
应收票据信用减值损失	57,305.58	-773,500.00
合计	-10,598,982.70	-6,542,316.68

其他说明

无

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	709,372.98	-2,285,024.04
合计	709,372.98	-2,285,024.04

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		18,295.00	
政府补助	4,736,362.65	3,970,625.79	4,736,362.65
罚款、赔偿款等	1,250,024.66	1,861,657.09	1,250,024.66
其他	3,671,375.57	1,809,199.07	3,671,375.57
合计	9,657,762.88	7,659,776.95	9,657,762.88

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
企业发展扶持资金 ⁽¹⁾			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）			1,848,225.52	175,150.00	与收益相关
稳岗补贴						33,475.85	1,123,734.57	与收益相关
高新企业奖励		奖励				60,000.00	380,000.00	与收益相关
先进企业贡献奖励		奖励				1,050,000.00		与收益相关

(2)								
工业发展奖励（注3）		奖励				712,400.00		与收益相关
两化整合市级奖励资金		奖励				100,000.00	100,000.00	与收益相关
研发投入奖励		奖励				100,000.00		与收益相关
财政奖励款		奖励				807,960.00	382,654.87	与收益相关
省级电力需求侧资金							200,000.00	与收益相关
重大项目推进奖		奖励					196,350.00	与收益相关
房产税与土地使用税补助		补助				24,301.28	1,412,736.35	与收益相关

注：（1）企业发展扶持资金 1,848,225.52 元，系： 1）本公司子公司江西瑞金公司万年青水泥责任公司根据赣市工信节能字（2022）216 号文件（关于印发《赣州市支持建材产业发展奖补措施实施办法》的通知），在 4 月 6 日收到赣州市行政审批局打来的 1,000,000.00 元。 2）本公司子公司景德镇市城竞混凝土有限公司在 2023 年 1 月 19 日收到景德镇市珠山区竞成镇人民政府打来的 2022 年规上工业企业扶持款 5,000.00 元。 3）本公司根据公司股利分红个税税款缴纳归属珠田乡人民政府协议书，在 1 月 20 日收到万年县珠田乡人民政府打来的 50,000.00 元，在 4 月 26 日收到万年县珠田乡人民政府打来的 45,400.00 元，在 6 月 21 日收到万年县珠田乡人民政府打来的 53,900.00 元；万年厂根据公司股利分红个税税款缴纳归属万年县汪家乡人民政府协议书，在 2 月 8 日收到万年县汪家乡人民政府打来的 110,000.00 元，在 3 月 15 日收到万年县汪家乡人民政府打来的 97,200.00 元；万年厂根据公司股利分红个税税款缴纳归属大源镇人民政府协议书，在 1 月 19 日收到万年县大源镇人民政府打来的 41759 元，在 5 月 26 日收到万年县大源镇人民政府打来的 133,730.00 元；万年厂根据公司股利分红个税税款缴纳归属青云镇人民政府协议书，在 1 月 20 日收到万年县青云镇人民政府打来的 87,720.00 元。 4）本公司子公司瑞昌市民杰混凝土有限公司根据码头镇党政联席会议纪要 瑞昌市码头镇党政办第 23 次会议听取了 2022 年第 13 次党政联席会议研究议定，同意本次拨付第二批扶持企业资金 223,516.52 元，在 3 月 29 日收到瑞昌市码头镇党政综合办公室打来的 223,516.52 元。

（2）先进企业贡献奖励 1,050,000.00 元，系： 1）本公司根据基于物联网+大数据的水泥工厂数字化应用示范项目，在 6 月 13 日收到万年县工业和信息化局 1,000,000.00 元。 2）本公司子公司江西德安万年青水泥有限公司根据德字{2023}6 号中共德安县委 德安县人民政府 关于对 2022 年度全县综合考核先进集体和先进个人进行表彰的通报 在 4 月 26 日收到德安县财政局打来的先进企业奖励 50000.00 元。

其他说明：

无

55、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	1,436,425.15	2,181,386.99	1,436,425.15

罚款、赔偿、滞纳金支出	3,583,684.05	2,415,768.21	3,583,684.05
非流动资产损坏报废损失	50,825.49	1,058,386.42	50,825.49
补偿、赞助费	1,298,498.00	613,852.96	1,298,498.00
其他	442,304.75	977,700.37	442,304.75
合计	6,811,737.44	7,247,094.95	6,811,737.44

其他说明：

无

56、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	105,848,209.68	204,905,561.21
递延所得税费用	5,293,271.68	3,732,151.50
合计	111,141,481.36	208,637,712.71

(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	502,817,584.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,704,396.22
子公司适用不同税率的影响	-12,022,925.90
调整以前期间所得税的影响	-5,195,502.60
非应税收入的影响	-9,880,124.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,107,192.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,650.77
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	868,306.30
所得税减免优惠的影响	18,320.48
其他	4,595,468.99
所得税费用	111,141,481.36

其他说明

无

57、其他综合收益

详见附注七、39、其他综合收益

58、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
收保证金、押金、备用金	146,165,817.28	222,656,644.63
利息收入	48,804,994.98	47,328,872.32
政府奖励及补助	7,742,219.47	21,911,362.26
罚款、赔偿款、捐赠利得等	3,011,656.86	3,404,579.63
收到其他单位及个人往来款	9,997,486.01	43,353,059.01
合计	215,722,174.60	338,654,517.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	78,390,139.55	94,946,599.10
保证金、押金及备用金	188,885,501.38	310,703,518.02
罚款、赔偿、赞助等支出	4,997,604.96	2,422,633.92
铁路代垫运费	11,000,000.00	
其他单位的往来	22,750,401.66	62,243,247.31
环境整改拆迁启动资金		30,000,000.00
合计	306,023,647.55	500,315,998.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收到搬迁补偿款	9,212,000.00	
合计	9,212,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
发行公司债		599,760,000.00
向少数股东借款		15,630,000.00
票据贴现	7,743,800.44	

合计	7,743,800.44	615,390,000.00
----	--------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
归还少数股东借款		7,466,700.00
合计		7,466,700.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、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	391,676,103.51	682,110,684.84
加：资产减值准备	10,598,982.70	6,542,316.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	248,905,007.43	234,602,203.49
使用权资产折旧	4,259,176.00	388,590.84
无形资产摊销	38,644,631.93	37,615,326.91
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-709,372.98	2,285,024.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	50,825.49	1,058,386.42
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,173,940.58	-9,732,939.41
财务费用（收益以“－”号填列）	14,002,069.30	8,742,387.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,346,556.46	-105,044,117.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,395,149.13	-2,075,788.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	218,894.30	-33,622,328.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,986,351.94	-119,170,094.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	488,092,606.78	-718,201,538.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-974,094,141.05	-67,589,419.23

其他	1,085,238.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	153,618,321.56	-82,091,303.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,072,192,040.78	3,878,517,733.24
减：现金的期初余额	3,799,485,746.15	4,515,569,648.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-727,293,705.37	-637,051,914.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,072,192,040.78	3,799,485,746.15
其中：库存现金	111.51	11.51
可随时用于支付的银行存款	3,012,223,744.23	3,788,447,087.65

可随时用于支付的其他货币资金	59,968,185.04	11,038,647.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,072,192,040.78	3,799,485,746.15

其他说明：

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

61、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	622,186,857.95	长期定期存单、应付票据保证金、生态恢复及矿山保证金等
货币资金	36,648,949.63	冻结
无形资产-土地	45,575,906.60	银行借款抵押
合计	704,411,714.18	

其他说明：

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	23,709.96	0.922	21,860.58
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

63、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	10,130,364.59	其他收益	10,130,364.59
节能补贴款	290,792.01	其他收益	290,792.01
工程项目奖励基金	3,390,000.00	其他收益	3,390,000.00
工业奖励基金	287,777.20	其他收益	287,777.20
5G+互联智慧水泥工厂项目	20,833.34	其他收益	20,833.34
企业基础设施建设补助资金	816,048.36	其他收益	816,048.36
代扣个人所得税手续费返还	449,614.65	其他收益	449,614.65
绿色工厂奖励	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
税收奖励	1,002,418.10	其他收益	1,002,418.10
其他	200,700.43	其他收益	200,700.43
企业发展扶持资金	1,848,225.52	营业外收入	1,848,225.52
稳岗补贴	33,475.85	营业外收入	33,475.85
高新企业奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
先进企业贡献奖励	1,050,000.00	营业外收入	1,050,000.00
工业发展奖励	712,400.00	营业外收入	712,400.00
两化整合市级奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
研发投入奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
财政奖励款	807,960.00	营业外收入	807,960.00
房产税与土地使用税补助	24,301.28	营业外收入	24,301.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

64、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	--------------------------

						公司净资产份额的差额					设	的金
											的	额
江西万铜环保材料有限公司	151,009,600.00	50.30%	出售	2023年03月01日		109,600.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	无

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

2022年8月23日本公司子公司吉安南方万年青新型材料有限公司和吉安市青原区水建新型材料有限公司共同出资，注册成立了“吉安青原南方万年青新型材料有限公司”，本公司子公司吉安南方万年青新型材料有限公司持股比例为67%。

3、其他

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	万年县	万年县	非金属矿开采	100.00%		投资设立

业有限公司			加工销售			
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限公司	赣州市	赣州市	水泥制品及水泥纤维板	66.67%		投资设立
江西兴国万年青商砼有限公司	兴国县	兴国县	混凝土生产及销售		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
江西乐平万年青水泥有限公司(曾用名: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
乐平万年青商砼有限公司(曾用名: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
江西万年青塑料包装有限公司(曾用名:江西锦溪塑料制品有限公司)	乐平市	乐平市	编织袋生产销售	58.12%	41.88%	收购
鄱阳县恒基建材有限公司	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
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
九江万年青商砼有限公司 (曾用名: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
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
万年县万年青电力有限公司	万年县	万年县	电力、热力生产和供应	100.00%		投资设立
瑞金市万年青新型材料有限公司	瑞金市	瑞金市	新型墙材等生产及销售		100.00%	投资设立
江西德安万年青环保有限公司	德安县	德安县	非金属废料和碎屑加工处理等		55.00%	投资设立
江西赣州万年青物流有限公司	于都县	于都县	货物运输等		60.00%	投资设立
江西于都万年青聚通环保有限公司	于都县	于都县	危险废物经营、技术服务等		55.00%	投资设立
于都万年青矿业有限公司	于都县	于都县	石灰石矿产品生产及销售		100.00%	投资设立
赣州万年青供应链管理有限	于都县	于都县	道路货物运输、供应链管		100.00%	投资设立

公司			理服务等			
江西南方万年青国贸有限公司	南昌县	南昌县	货物运输、货物进出口、国内贸易代理等		100.00%	投资设立
瑞昌市民杰混凝土有限公司	瑞昌市	瑞昌市	预拌商品混凝土的生产、运输、泵送、销售等		80.00%	收购
德安万年青新型建材有限公司	九江市德安县	九江市德安县	建筑用石加工, 非金属矿及制品销售、制造, 固体废物治理, 建筑材料销售等		100.00%	投资设立
乐平万年青上堡矿业有限公司	乐平市	乐平市	矿产资源开采、建筑用石加工、非金属矿及制品销售等		60.00%	投资设立
庐山万年青新型材料有限公司	庐山市	庐山市	新型建筑材料制造、销售, 非金属矿及制品销售、制造等		67.00%	投资设立
鹰潭市信江混凝土有限公司	鹰潭市	鹰潭市	混凝土生产及销售		51.00%	收购
江西万磊新型材料有限公司	赣州市	赣州市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		51.00%	投资设立
赣州万建新型材料有限公司	赣州市	赣州市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		100.00%	投资设立
江西南方万年青新能源有限公司	南昌市	南昌市	储能技术服务, 各类发电技术服务		100.00%	投资设立
吉安南方万年青新型材料有限公司	吉安市	吉安市	道路货物运输、水泥制品、新型建材生产及销售		63.75%	投资设立
吉安青原南方万年青新型材料有限公司	吉安市	吉安市	水泥制品制造, 水泥制品销售, 砼结构构件制造, 砼结构构件销售, 隔热和隔音材料制造, 隔热和隔音材料销售, 建筑用石加工, 机械设备租赁		67.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西南方万年青水泥有限公司	50.00%	89,741,502.32	100,000,000.00	2,668,405,389.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西南方万年青水泥有限公司	4,269,252,296.89	3,700,413,953.22	7,969,666,250.11	1,521,493,838.78	250,280,943.90	1,771,774,782.68	5,111,820,562.23	3,729,346,854.91	8,841,167,417.14	2,403,750,178.52	253,645,368.03	2,657,395,546.55

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	2,767,458,561.51	211,723,266.16	211,863,059.83	-96,991,392.49	4,456,586,736.19	394,735,221.21	395,528,201.63	54,685,038.40

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,077,965.44	1,195,394.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	-18,274,920.10		3,981,984.11	-14,292,935.99
其他非流动金融资产			8,173,940.58	8,173,940.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资-非交易性权益工具投资	-18,274,920.10	取自公开市场的报价

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

项目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资-非交易性权益工具投资	3,981,984.11	除其他权益工具投资-天山水泥外，其他均按持股比例计算享有被投资单位账面净资产金额。
其他非流动金融资产-非交易性权益工具投资	8,173,940.58	根据经审计复核后的基金估值按照合伙协议分配规则确认所持有的资产金额。

十一、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	40,394.09 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	39,733.50 万元	43.58%	43.58%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为江西水泥有限责任公司，其直接持股比例为 43.58%。本公司实际控制人为江西省建材集团有限公司，通过持有江西水泥有限责任公司 86.33% 股权间接控股。

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波鼎锋明道万年青投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 98% 的未纳入合并范围的企业
江西省建材科研设计院有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西万华环保材料有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西恒立新型建材有限责任公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西璞晶新材料股份有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
上饶市璞晶新材料有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省非金属矿工业有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西璞创晶业科技有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西省水泥公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
南昌散装水泥中转供应站	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西万道新材料有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
江西新型建材投资发展有限公司	实际控制人江西省建材集团有限公司的子公司
景德镇农村商业银行股份有限公司	参股企业
江西联合工业投资有限公司	参股企业
新疆天山水泥股份有限公司	参股企业
玉山县锦宏新型建材有限公司	参股企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西省非金属矿工业有限公司	采购标准砂	532,600.00	1,000,000.00	否	
江西璞晶新材料有限公司	采购商务车	254,500.00		是	
江西万华环保材料有限公司	固化剂、外墙翻新		50,000.00	否	
江西省建材科研设计院有限公司	产品检测、技术研发	3,367,600.00	7,000,000.00	否	3,053,732.92
江西水泥有限责任公司	房屋、土地租赁	120,000.00	120,000.00	否	1,484,451.84

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	水泥及尾矿销售	2,678,300.00	3,158,162.41
江西水泥有限责任公司	销售材料及提供劳务	462,900.00	49,341.94
江西万华环保材料有限公司	销售材料及提供劳务	1,800.00	
江西璞晶新材料有限公司	提供物管业务及水电	24,300.00	
江西省非金属矿工业有限公司	提供物管业务及水电	80,200.00	30,927.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西璞晶新材料股份有限公司	办公楼	13,161.48	
江西省非金属矿工业有限公司	办公楼	43,367.34	19,126.61

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江西水泥有限	房屋、土地					120,000.00	1,480,594.70				

责任公司											
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
江西万年青塑料包装有限公司	10,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月25日	否
江西万年青塑料包装有限公司	1,000,000.00	2021年09月18日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	750,000.00	2021年11月02日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	2,500,000.00	2021年11月23日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	2,500,000.00	2022年01月25日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	1,750,000.00	2022年02月25日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	3,350,000.00	2022年04月25日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	3,350,000.00	2022年05月12日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	1,750,000.00	2022年08月30日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	2,000,000.00	2023年01月16日	2024年09月18日	否
江西万年青塑料包装有限公司	1,500,000.00	2023年02月20日	2024年09月18日	否
庐山万年青新型材料有限公司	4,000,000.00	2022年05月27日	2023年12月21日	否
庐山万年青新型材料有限公司	4,000,000.00	2022年05月27日	2024年06月21日	否
庐山万年青新型材料有限公司	6,000,000.00	2022年05月27日	2024年12月21日	否
庐山万年青新型材料有限公司	6,000,000.00	2022年05月27日	2025年06月21日	否
庐山万年青新型材料有限公司	7,500,000.00	2022年05月27日	2025年12月21日	否
庐山万年青新型材料有限公司	2,500,000.00	2022年05月27日	2026年06月21日	否
江西赣州万年青新型材料有限公司	100,000,000.00	2023年04月19日	2024年05月19日	否
江西于都南方万年青水泥有限公司	100,000,000.00	2022年10月26日	2023年10月26日	否
江西德安万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2022年11月07日	2023年11月07日	否
南昌万年青商砼有限公司	21,000,000.00	2022年10月25日	2023年10月25日	否
南昌万年青商砼有限公司	19,000,000.00	2022年10月28日	2023年10月28日	否
江西黄金埠万年青水	4,800,000.00	2023年02月23日	2023年08月23日	否

泥有限责任公司				
江西乐平万年青水泥有限公司	50,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月28日	否
南昌万年青商砼有限公司	15,705,600.00	2023年06月28日	2023年12月28日	否
南昌万年青商砼有限公司	3,293,000.00	2023年06月27日	2023年12月27日	否
上饶市万年青商砼有限公司	3,243,000.00	2023年06月26日	2023年12月26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	2023年02月28日	2024年02月27日	否

关联担保情况说明

无

(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	847,856.95	806,803.69

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西恒立新型建材有限责任公司	3,288,326.58	553,026.79	3,310,016.58	554,111.29
应收账款	江西璞晶新材料股份有限公司	362,695.49	281,662.03	538,369.12	296,215.27
应收账款	江西省水泥公司	3,437.34	3,437.34	3,437.34	2,580.35
应收账款	江西万华环保材料有限公司			132,954.47	13,926.51
应收账款	上饶市璞晶新材料有限公司	2,864,679.33	1,567,566.05	2,864,679.33	420,971.95
应收账款	江西省非金属矿工业有限公司	26,559.55	4,943.80	120,488.03	22,427.69
应收账款	江西水泥有限责任公司	95,450.12	4,772.51		
预付账款	江西省非金属矿工业有限公司	20,469.00		40,777.10	
预付账款	江西省建材科研设计院有限公司	35,260.00		43,060.00	
预付账款	江西省建材产品质量监督检验站	92,050.00			

	有限公司				
其他应收款	新余新钢资源综合利用科技有限公司			750,000.00	37,500.00
其他应收款	江西省建材科研设计院有限公司			1,500.00	780.00
其他应收款	江西省建材产品质量监督检验站有限公司	62,650.00	3,635.00		
其他应收款	江西水泥有限责任公司			170,278.05	13,574.36
其他应收款	江西省建材集团有限公司			1,886,178.66	94,308.93
其他应收款	江西万都开发投资有限公司			79,453.50	3,972.68
其他应收款	江西万华环保材料有限公司			16,691.25	834.56
其他应收款	江西璞晶新材料股份有限公司			150.00	7.50
其他应收款	上饶市璞晶新材料有限公司			19,632.21	981.61
其他应收款	江西璞创晶业科技有限公司			14,672.35	733.62
其他应收款	江西省非金属矿工业有限公司			4,092.18	204.61

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西省非金属矿工业有限公司		26,959.29
应付账款	江西省建材科研设计院有限公司	281,200.00	217,700.00
应付账款	江西省建材产品质量监督检验站有限公司	313,529.50	
应付账款	江西省晶磊工程新技术开发有限公司	984,414.60	
应付账款	江西万道新材料有限公司	15,077.51	15,077.51
其他应付款	江西省建材产品质量监督检验站有限公司	10,050.00	
其他应付款	江西省水泥公司		1,970.00
其他应付款	江西水泥有限责任公司	4,273,723.13	
其他应付款	玉山县锦宏新型建材有限公司	100,000.00	100,000.00
合同负债	江西恒立新型建材有限责任公司	13,751.30	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,893,968.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,085,238.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、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
-----------	------	------------------	-------

(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
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、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
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1) 报告分部的确定依据

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。

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

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

2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥板块	商砼板块	墙材板块	骨料板块	其他板块	分部间抵销	合计
一、营业收入	4,083,869,103.05	1,110,248,691.84	14,446,885.72	213,735,804.76	234,488,298.78	1,550,872,886.92	4,105,915,897.23
二、营业成本	3,422,387,651.72	911,131,551.23	17,888,152.69	134,928,043.32	206,699,632.52	1,456,042,777.28	3,236,992,254.20
三、信用减值损失	2,938,958.30	7,952,796.59	106,795.34	52,303.08	133,673.77		10,598,982.70
四、资产减值损失	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
五、折旧费和摊销费	226,410,421.88	40,677,772.96	7,002,527.86	12,827,674.70	4,890,417.96	0.00	291,808,815.36
六、利润总额	444,342,872.15	90,083,779.32	16,732,986.31	61,654,055.86	636,896.70	75,893,239.45	502,817,584.87
七、所得税费用	73,177,792.49	23,065,351.26	0.00	9,315,605.89	5,582,731.72	0.00	111,141,481.36
八、净利润	371,165,079.66	67,018,428.06	16,732,986.31	52,338,449.97	6,219,628.42	75,893,239.45	391,676,103.51
九、资产总额	18,686,683,960.82	3,129,299,020.64	197,301,959.03	672,224,947.22	913,334,534.76	6,825,563,430.44	16,773,280,992.03
十、负债总额	6,047,431,001.55	1,780,648,895.01	395,150,241.95	272,096,744.57	346,626,028.65	2,497,738,144.83	6,344,214,766.90

十六、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	264,817,864.80	100.00%	5,144,556.94	1.94%	259,673,307.86	248,518,324.48	100.00%	4,918,371.05	1.98%	243,599,953.43

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	14,251,993.36	5.38%	5,144,556.94	36.10%	9,107,436.42	12,675,685.04	5.10%	4,918,371.05	38.80%	7,757,313.99
关联方组合	250,565,871.44	94.62%			250,565,871.44	235,842,639.44	94.90%			235,842,639.44
合计	264,817,864.80	100.00%	5,144,556.94	1.94%	259,673,307.86	248,518,324.48	100.00%	4,918,371.05	1.98%	243,599,953.43

按组合计提坏账准备：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,856,514.60	392,825.73	5.00%
1至2年			
2至3年	2,267,238.00	623,490.45	27.50%
3年以上	4,128,240.76	4,128,240.76	100.00%
合计	14,251,993.36	5,144,556.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	250,565,871.44	0.00	0.00%
合计	250,565,871.44	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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）	258,422,386.04
2至3年	2,267,238.00
3年以上	4,128,240.76
5年以上	4,128,240.76
合计	264,817,864.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,918,371.05	226,185.89				5,144,556.94
合计	4,918,371.05	226,185.89				5,144,556.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西德安万年青水泥有限公司	222,896,994.00	84.17%	
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	19,345,519.00	7.31%	
上饶市万年青商砼有限公司	5,377,713.00	2.03%	
南昌万年青水泥有限责任公司	2,945,645.44	1.11%	
江西恒立新型建材有限责任公司	2,893,737.99	1.09%	
合计	253,459,609.43	95.71%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	53,000,000.00	101,000,000.00
其他应收款	1,170,733,528.74	1,152,272,368.38
合计	1,223,733,528.74	1,253,272,368.38

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西乐平万年青水泥有限公司	40,000,000.00	88,000,000.00
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	53,000,000.00	101,000,000.00

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(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	603,286.42	929,286.42
社保、公积金等	174,493.94	3,278,146.67
职工备用金	1,118,942.00	877,256.37
应收关联方	1,167,140,700.32	1,147,433,933.39
其他	5,436,613.95	3,776,200.70
合计	1,174,474,036.63	1,156,294,823.55

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)	
2023年1月1日余额	254,234.47	3,568,220.70	200,000.00	4,022,455.17
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-159,398.35	-122,548.93		-281,947.28
2023年6月30日余额	94,836.12	3,445,671.77	200,000.00	3,740,507.89

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)	1,167,140,700.32
1至2年	3,965,535.61
3年以上	3,367,800.70
5年以上	3,367,800.70
合计	1,174,474,036.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	4,022,455.17	-281,947.28				3,740,507.89
合计	4,022,455.17	-281,947.28				3,740,507.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

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
江西德安万年青水泥有限公司	应收关联方	442,699,022.87	1年以内	37.69%	
鹰潭万年青新型建材有限公司	应收关联方	105,950,000.00	1年以内	9.02%	
福建福清万年青水泥有限公司	应收关联方	80,525,790.01	1年以内	6.86%	
江西锦溪建材有限公司	应收关联方	65,899,392.03	1年以内	5.61%	
九江广德新型材料有限公司	应收关联方	65,300,000.00	1年以内	5.56%	
合计		760,374,204.91		64.74%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,007,264.42 3.67		2,007,264.42 3.67	2,158,164.42 3.67		2,158,164.42 3.67
对联营、合营企业投资	1,077,965.44		1,077,965.44	1,195,394.46		1,195,394.46
合计	2,008,342.38 9.11		2,008,342.38 9.11	2,159,359.81 8.13		2,159,359.81 8.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西南方万年青水泥有限公司	500,000.00 0.00					500,000.00 0.00	
江西德安万年青水泥有限公司	400,000.00 0.00					400,000.00 0.00	

江西乐平万年青水泥有限公司	384,000,000.00					384,000,000.00	
江西万铜环保材料有限公司	150,900,000.00		150,900,000.00			0.00	
鹰潭万年青新型建材有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
福建福清万年青水泥有限公司	41,298,660.00					41,298,660.00	
江西赣州万年青新型材料有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
万年县万年青新型建材有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
铅山县万年青新型建材有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	38,298,800.00					38,298,800.00	
江西昊鼎商品混凝土有限公司	35,615,580.00					35,615,580.00	
南昌万年青商砼有限公司	30,517,025.00					30,517,025.00	
江西万年青科技工业园有限责任公司	30,002,552.40					30,002,552.40	
江西万年青矿业有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
九江万年青商砼有限公司	29,609,260.00					29,609,260.00	
共青城万年青商砼有限公司	29,459,972.50					29,459,972.50	
上饶市万年青商砼有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
江西万年青塑料包装有限公司	24,358,317.65					24,358,317.65	
南昌万年青水泥有限责任公司	21,250,000.00					21,250,000.00	
湖口县万年青商砼有限公司	20,540,200.00					20,540,200.00	
德安万年青电力有限公	20,000,000.00					20,000,000.00	

司							
万年县万年青电力有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	18,494,045.21					18,494,045.21	
进贤县鼎盛混凝土有限公司	14,886,691.00					14,886,691.00	
江西万年青电子有限公司	14,250,000.00					14,250,000.00	
余干县商砼建材有限公司	14,012,300.00					14,012,300.00	
鄱阳县恒基建材有限公司	12,602,549.77					12,602,549.77	
九江广德新型材料有限公司	11,925,470.14					11,925,470.14	
江西锦溪建材有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
江西万年青工程有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江西万年县万年青商砼有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上饶市万年青新型建材有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
海南华才建材有限公司	5,943,000.00					5,943,000.00	
合计	2,158,164,423.67			150,900,000.00		2,007,264,423.67	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西省华赣国润环保科技有限公司	1,195,394.46			-117,429.02						1,077,965.44	
小计	1,195,394.46			-117,429.02						1,077,965.44	

	394.46			117,429.02						965.44	
合计	1,195,394.46			-117,429.02						1,077,965.44	

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	713,455,303.85	544,436,707.79	670,736,251.49	467,494,838.80
其他业务	16,931,282.23	8,890,779.17	10,228,110.27	6,976,678.68
合计	730,386,586.08	553,327,486.96	680,964,361.76	474,471,517.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	730,386,586.08			730,386,586.08
其中：				
主营业务-水泥收入	68,265,451.69			68,265,451.69
主营业务-熟料收入	645,189,852.16			645,189,852.16
其他业务收入	16,931,282.23			16,931,282.23
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	730,386,586.08			730,386,586.08

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	164,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-117,429.02	
处置长期股权投资产生的投资收益	109,600.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,984,811.65	100,305,378.07
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		697,903.22
合计	112,976,982.63	265,003,281.29

十七、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	658,547.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,344,546.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,750,021.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,173,940.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,839,511.72	
减：所得税影响额	5,402,943.54	
少数股东权益影响额	4,095,720.19	
合计	13,588,880.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
三废退税	10,130,364.59	与企业业务密切相关，且各年度均享受

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.3347	0.3202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.3176	0.3047

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

江西万年青水泥股份有限公司

2023年8月23日