

关于江西万年青水泥股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况

的专项报告

# 关于江西万年青水泥股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA10565 号

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了江西万年青水泥股份有限公司(以下简称“万年青股份”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2026 年 3 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA10563 号的无保留意见审计报告。

万年青股份管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是万年青股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计万年青股份 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解万年青股份 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供万年青股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

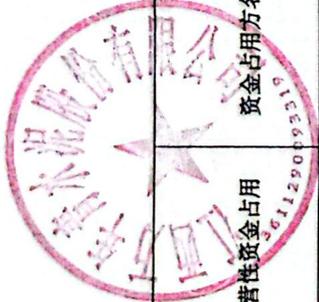
中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二六年三月二十五日

江西万年青水泥股份有限公司 2025 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：人民币元

非经营性资金占用 资金占用方名称	占用方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期 初占用资 金余额	2025 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2025 年度 占用资金的 利息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制人 及其附属企业									
小计	-	-							-
前控股股东、实际控制 人及其附属企业									
小计	-	-							-
其他关联方及其附属 企业									
小计	-	-							
总计	-	-							-

其他关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2025 年年初往 来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来 形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
控股股东、实际 控制人及其附 属企业	江西省建材产品质 量监督检验站有限 公司	实控人子公司	其他应收款	-	454,617.54		454,617.54	-	代 付 社保	非 经营 性往 来
	江西省建材集团有 限公司	实控人子公司	其他应收款	174,502.80	116,335.20		290,838.00	-	代 付 社保	非 经营 性往 来
	江西省建材科研设 计院有限公司	实控人子公司	其他应收款	-	31,754.16		31,754.16	-	代 付 社保	非 经营 性往 来
	江西水泥有限责任 公司	实控人子公司	其他应收款	17,774.26	21,172,585.47		21,185,032.93	5,326.80	代 付 社保	非 经营 性往 来
	江西万华环保材料 有限公司	实控人子公司	其他应收款	-	268,293.61		268,293.61	-	代 付 社保	非 经营 性往 来
	江西恒立新型建材 有限责任公司	实控人子公司	应收账款	3,403,872.00	1,731.60		241,553.52	3,164,050.08	货 款	经 营 性往 来
	江西璞晶新材料股 份有限公司	实控人子公司	应收账款	374,865.69	-		-	374,865.69	房 租、 水电	经 营 性往 来
	江西省非金属矿工 业有限公司	实控人子公司	应收账款	-	52,586.52		52,586.52	-	房 租、 水电	经 营 性往 来
	江西省建材科研设 计院有限公司	实控人子公司	应收账款	-	262,736.58		254,854.48	7,882.10	工 程 款	经 营 性往 来
	江西省晶磊工程新 技术开发有限公司	实控人子公司	应收账款	1,504.80	315,964.20		135,380.30	182,088.70	货 款、 运费	经 营 性往 来
	江西省水泥公司	实控人子公司	应收账款	2,117.24	1,320.10		1,970.00	1,467.34	货 款	经 营 性往 来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	江西水泥有限责任公司	实控人子公司	应收账款	95,450.12	2,670.00		2,670.00	95,450.12	工程款	经营性往来
	江西万华环保材料有限公司	实控人子公司	应收账款	388,249.80	466,799.40		500,787.00	354,262.20	货款	经营性往来
	上饶市璞晶新材料有限公司	实控人子公司	应收账款	1,864,679.33	-		-	1,864,679.33	工程款	经营性往来
	江西省建材科研设计院有限公司	实控人子公司	预付账款	2,400.00	5,400.00		1,200.00	6,600.00	检测	经营性往来
	安远万年青新型材料有限公司	子公司	其他应收款	-	54,000.00		54,000.00	-	代付社保	非经营性往来
	崇义祥和万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	95,866.74		95,866.74	-	代付社保	非经营性往来
	德安万年青电力有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00	-		-	30,000,000.00	往来款	非经营性往来
	德安万年青新型建材有限公司	子公司	其他应收款	-	262,102.33		262,102.33	-	社保、企业年金	非经营性往来
	福建清万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	72,738,465.68	180,277.85	2,408,028.34	3,918,743.53	71,408,028.34	往来款	非经营性往来
	赣州开元万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	347,977.64		103,656.16	244,321.48	代付社保	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	赣州永固高新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	87,336.13	-	87,336.13	-	代付社保	非经营性往来
	赣州于都万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	147,800.00	-	147,800.00	-	代付社保	非经营性往来
	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	216,769.09	-	216,769.09	-	代付社保	非经营性往来
	共青城万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	25,883,826.58	551,841.65	180,316.66	4,545,119.41	22,070,865.48	往来款	非经营性往来
	海南华才建材有限公司	子公司	其他应收款	-	25,095.88	-	25,095.88	-	企业年金	非经营性往来
	湖口县万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	466,600.49	-	433,957.82	32,642.67	企业年金	非经营性往来
	江西德安万年青环保有限公司	子公司	其他应收款	-	701,816.74	-	701,816.74	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西德安万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	322,294,456.20	25,349,160.77	914,167.05	2,326,530.34	346,231,253.68	往来款	非经营性往来
	江西赣州万年青新型材料有限公司	子公司	其他应收款	-	40,020,000.17	423,041.67	40,443,041.84	-	往来款	非经营性往来
	江西昊鼎商品混凝土有限公司	子公司	其他应收款	-	439,856.05	6,336,682.62	439,856.05	6,336,682.62	往来款	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	江西湖口万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	949,290.14	-	949,290.14	-	企业年金	非经营性往来
	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	子公司	其他应收款	39,000,000.00	1,026,406.32	1,348,370.86	1,695,050.50	39,679,726.68	往来款	非经营性往来
	江西锦溪建材有限公司	子公司	其他应收款	66,863,603.15	-	-	-	66,863,603.15	往来款	非经营性往来
	江西锦溪矿业有限公司	子公司	其他应收款	-	64,800.00	-	64,800.00	-	代付社保	非经营性往来
	江西乐平万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	4,713,322.76	-	4,713,322.76	-	往来款	非经营性往来
	江西南方万年青国贸有限公司	子公司	其他应收款	-	153,925.82	-	153,925.82	-	企业年金	非经营性往来
	江西南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	1,407,288.74	-	1,407,288.74	-	往来款	非经营性往来
	江西南方万年青新能源有限公司	子公司	其他应收款	-	161,543.12	-	161,543.12	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	子公司	其他应收款	-	5,453,734.72	-	5,062,955.80	390,778.92	往来款	非经营性往来
	江西石城南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	237,301.75	-	237,301.75	-	社保、企业年金	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	江西万磊新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	375.00	-	375.00	-	付社保	非经营性往来
	江西万年青电子有限公司	子公司	其他应收款	8,197,625.68	-	-	-	8,197,625.68	往来款	非经营性往来
	江西万年青工程有限公司	子公司	其他应收款	-	9,467,346.94	-	1,268,828.70	8,198,518.24	往来款	非经营性往来
	江西万年青科技园有限责任公司	子公司	其他应收款	0.04	165,825.89	-	165,825.93	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西万年青矿业有限公司	子公司	其他应收款	286,391.80	16,060,153.10	-	16,060,153.10	286,391.80	往来款	非经营性往来
	江西万年青矿业有限公司大源镇骨料分公司	子公司	其他应收款	2,667,790.25	29,520,645.99	-	19,498,213.82	12,690,222.42	社保、企业年金	非经营性往来
	江西万年青塑料包装有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00	209,276.97	105,055.54	-	10,314,332.51	往来款	非经营性往来
	江西万年青物流有限公司	子公司	其他应收款	-	417,530.36	-	417,530.36	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西万年县万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	19,752,785.92	674,229.19	-	13,674,229.19	6,752,785.92	其他	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	江西新瑜新型建材有限公司	子公司	其他应收款	-	12,287.06	-	12,287.06	-	企业年金	非经营性往来
	江西兴南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	187,200.00	-	187,200.00	-	代付社保	非经营性往来
	江西兴国万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	107,400.00	-	107,400.00	-	代付社保	非经营性往来
	江西寻乌南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	55,008.76	-	55,008.76	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西于都南方万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	6,649,502.37	-	6,649,502.37	-	代付社保	非经营性往来
	江西玉山万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	5,037,151.45	-	5,037,151.45	-	社保、企业年金	非经营性往来
	江西玉山万年青水泥有限公司新材料分公司	子公司	其他应收款	-	75,624.07	-	75,624.07	-	代付社保	非经营性往来
	九江广德新型材料有限公司	子公司	其他应收款	58,333,570.22	11,476,997.50	686,012.76	853,767.72	69,642,812.76	往来款	非经营性往来
	乐平万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	93,600.00	-	93,600.00	-	代付社保	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	庐山万年青新型材料有限公司	子公司	其他应收款	-	8,576.52	-	8,576.52	-	企业年金	非经营性往来
	南昌鼎盛万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	524,030.25	-	524,030.25	-	社保、企业年金	非经营性往来
	南昌万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	22,020,411.49	529,307.81	20,411.49	22,529,307.81	往来款	非经营性往来
	南昌万年青水泥有限责任公司	子公司	其他应收款	-	5,229.33	-	5,229.33	-	企业年金	非经营性往来
	宁都万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	85,600.00	-	85,600.00	-	代付社保	非经营性往来
	鄱阳县恒基建材有限公司	子公司	其他应收款	1,356,714.79	2,898,372.86	31,516.66	213,426.42	4,073,177.89	往来款	非经营性往来
	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	子公司	其他应收款	35,666,790.36	1,625,884.57	315,166.66	149,932.89	37,457,908.70	往来款	非经营性往来
	铅山县万年青新型建材有限公司	子公司	其他应收款	58,380,000.00	1,400,000.00	-	-	59,780,000.00	往来款	非经营性往来
	瑞昌市民杰混凝土有限公司	子公司	其他应收款	-	15,806.72	-	15,806.72	-	企业年金	非经营性往来
	瑞金万年青商砼有限公司	子公司	其他应收款	-	91,600.00	-	91,600.00	-	代付社保	非经营性往来

其他关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末往 来资金余额	往来 形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
	上饶市万年青商砼 有限公司	子公司	其他应收款	28,235,911.56	25,523,332.28	350,572.21	6,648,045.68	47,461,770.37	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	上饶万年青新型材 料有限公司	子公司	其他应收款	-	89,400.00	-	89,400.00	-	代 付 社 保	非 经 营 性 往 来
	石城万年青新型建 材有限公司	子公司	其他应收款	-	96,207.82	-	96,207.82	-	代 付 社 保	非 经 营 性 往 来
	万年县万年青电力 有限公司	子公司	其他应收款	25,000,000.00	1,131,209.98	-	1,131,209.98	25,000,000.00	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	万年县万年青新型 建材有限公司	子公司	其他应收款	49,148,616.93	1,830,654.12	-	-	50,979,271.05	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	鹰潭市信江混凝土 有限公司	子公司	其他应收款	-	9,594.36	-	9,594.36	-	代 付 社 保	非 经 营 性 往 来
	鹰潭万年青新型建 材有限公司	子公司	其他应收款	107,804,477.63	2,165,522.37	-	-	109,970,000.00	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	于都万年青矿业有 限公司	子公司	其他应收款	-	51,200.00	-	51,200.00	-	代 付 社 保	非 经 营 性 往 来
	余干县商砼建材有 限公司	子公司	其他应收款	-	10,475,958.02	390,944.43	866,902.45	10,000,000.00	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	赣州万年青供应链 管理有限公司	子公司	应收账款	-	500,000.00	-	500,000.00	-	货 款	经 营 性 往 来
	江西德安万年青水 泥有限公司	子公司	应收账款	222,896,994.00	-	-	-	222,896,994.00	货 款	经 营 性 往 来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	江西吴鼎商品混凝土有限公司	子公司	应收账款	-	4,350,000.00	-	4,350,000.00	-	货款	经营性往来
	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	子公司	应收账款	-	37,500,000.00	-	37,500,000.00	-	货款	经营性往来
	江西万年青工程有限公司	子公司	应收账款	-	13,682.04	-	13,682.04	-	工程款	经营性往来
	江西万年县万年青商砼有限公司	子公司	应收账款	-	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-	货款	经营性往来
	江西新瑞新型建材有限公司	子公司	应收账款	-	5,940,840.40	-	5,940,840.40	-	货款	经营性往来
	江西新瑞新型建材有限公司上饶经开区分公司	子公司	应收账款	-	291,710.50	-	291,710.50	-	货款	经营性往来
	南昌鼎盛万年青商砼有限公司	子公司	应收账款	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	货款	经营性往来
	南昌万年青商砼有限公司	子公司	应收账款	-	235,000.00	-	235,000.00	-	货款	经营性往来
	南昌万年青商砼有限公司经开分公司	子公司	应收账款	-	1,420,000.00	-	1,420,000.00	-	货款	经营性往来
	鄱阳县恒基建材有限公司	子公司	应收账款	-	7,300,000.00	-	7,300,000.00	-	货款	经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	子公司	应收账款	-	3,650,000.00	-	3,650,000.00	-	货款	经营性往来
	上饶市万年青商砼有限公司	子公司	应收账款	-	10,421,647.00	-	10,421,647.00	-	货款	经营性往来
	鹰潭市信江混凝土有限公司	子公司	应收账款	-	12,350,249.74	-	12,350,249.74	-	货款	经营性往来
	鹰潭市信江混凝土有限公司月湖分公司	子公司	应收账款	-	249.74	-	249.74	-	货款	经营性往来
	余干县商砼建材有限公司	子公司	应收账款	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	货款	经营性往来
	江西万年青科技工业园有限责任公司	子公司	预付账款	-	300,000.00	-	251,054.00	48,946.00	货款	经营性往来
	江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	子公司	应收票据	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	货款	经营性往来
	南昌万年青商砼有限公司	子公司	应收票据	960,000.00	309,460.23	-	519,460.23	750,000.00	货款	经营性往来
	江西万年县万年青商砼有限公司	子公司	应收票据	-	100,000.00	-	100,000.00	-	货款	经营性往来

其他关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2025 年期初往 来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来 形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
其他关联方 及其附属企 业				1,201,793,436.83	370,208,494.27	14,019,183.27	279,676,473.84	1,306,344,640.53		
总计										

本表已于 2026 年 3 月 25 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

