

江西万年青水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 6-00009 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 6-00009 号

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 25 日出具大信审字[2021]第 6-00009 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十五日

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	江西南方万年青水泥有限公司	子公司	预付账款	227,199,461.15	659,680,125.61		689,278,477.48	197,601,109.28	货款	经营性往来
	江西湖口万年青水泥有限公司	子公司	预付账款	-2,317,202.30	34,675,154.40		32,305,220.40	52,731.70	货款	经营性往来
	南昌万年青水泥有限责任公司	子公司	应收账款	2,945,645.44				2,945,645.44	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	7,065,579.51	169,791,814.32		166,414,102.00	10,443,291.83	货款	经营性往来
	鄱阳县恒泰商品混凝土有限公司	子公司	应收股利	6,000,000.00				6,000,000.00	股利分配	非经营性往来
	江西万年县万年青商砼有限公司	子公司	应收股利	7,000,000.00				7,000,000.00	股利分配	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	25,508,406.26		1,216,187.52		26,724,593.78	往来款	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	98,100,000.00	24,000,000.00		45,000,000.00	77,100,000.00	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	47,468,180.29	15,011,090.76		20,000,000.00	42,479,271.05	往来款	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	-	20,000,000.00			20,000,000.00	往来款	非经营性往来
	上饶市万年青新型建材有限公司	子公司	其他应收款	18,824,000.00				18,824,000.00	往来款	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	-	16,000,000.00		6,000,000.00	10,000,000.00	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	46,800,000.00	19,000,000.00		20,000,000.00	45,800,000.00	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	13,164,350.00		583,770.00		13,748,120.00	往来款	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	3,291,087.50	6,000,000.00	145,942.50	6,000,000.00	3,437,030.00	往来款	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	60,584,328.13		2,690,705.83	42,199,224.11	21,075,809.85	往来款	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	65,300,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	65,300,000.00	往来款	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	18,860,361.57	277,068.49			19,137,430.06	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	8,195,128.24				8,195,128.24	往来款	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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
	江西乐平万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款		10,313,909.98		2,334,806.25	7,979,103.73	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	58,975,936.96	2,149,561.96			61,125,498.92	往来款	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	49,000,000.00		2,383,727.52	2,383,727.52	49,000,000.00	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	21,618,824.27		938,896.74		22,557,721.01	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	235,262.50				235,262.50	往来款	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		397,200,000.00	8,236,384.45		405,436,384.45	往来款	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	2,000,000.00		97,294.94		2,097,294.94	往来款	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	17,049,111.25		778,360.02		17,827,471.27	往来款	非经营性往来
	福建福清万年青水泥有限公司	子公司	其他应收款	40,000,000.00		1,879,441.68	21,879,441.68	20,000,000.00	往来款	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
小 计				851,066,086.45	1,419,098,725.52	18,950,711.20	1,068,794,999.44	1,220,320,523.73		
其他关联人及其附属企业	新余新钢资源综合利用科技有限公司	其他关联方	预付账款	3,951,538.25	55,000,000.00		56,964,462.03	1,987,076.22	货款	经营性往来
	新余新钢资源综合利用科技有限公司	其他关联方	其他应收款		60,000.00			60,000.00	往来款	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	705,420.28	47,755,285.49		46,020,000.00	2,440,705.77	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	454,554.10	192,854.79			647,408.89	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	1,722,763.78	1,641,915.55			3,364,679.33	货款	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	45,566.95	195,567.09		213,722.36	27,411.68	往来款	非经营性往来
小 计				6,879,843.36	104,845,622.92	0.00	103,198,184.39	8,527,281.89		
合 计				857,945,929.81	1,523,944,348.44	18,950,711.20	1,171,993,183.83	1,228,847,805.62		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2021 年 03 月 01 日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 李国平
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1966 年 3 月 9 日
工作单位 Working unit 中磊会计师事务所江西分所
身份证号码 Identity card No. 362301660309001



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 360800010001
No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.4

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

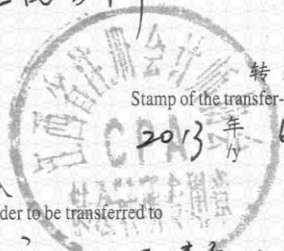
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所
江西分所

事务所
CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)江西分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月8日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11



姓名 Full name	性别 Sex	出生日期 Date of birth	工作单位 Working unit	身份证号码 Identity card No.
舒佳敏	女	70年06月29日	江西普惠会计师事务所	360111700629002



证书编号：360100030006
No. of Certificate

批准注册协会：江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年04月30日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.21

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

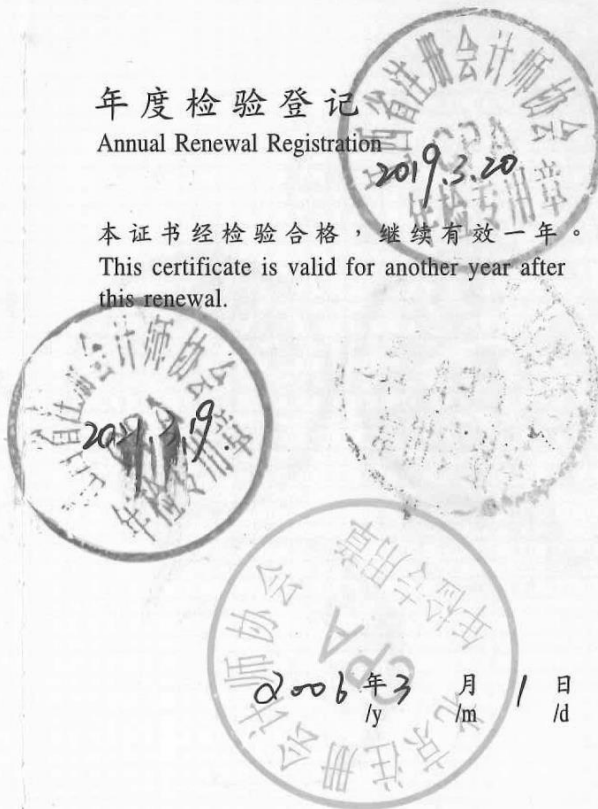


6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所江西分所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 05 月 27 日
同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 05 月 27 日

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.