

关于江西国泰集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江西国泰集团股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0791-86692034

江西国泰集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表的
专项审计报告

大信专审字[2025]第 6-00016 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此报告用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25N7QLX1GP





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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

三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反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 2024 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:
(项目合伙人)



舒会佳

中国注册会计师:



汪会鹏

二〇二五年四月十六日



附表 2

关于江西国泰集团股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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	2024 年期初 占用资金余额	2024 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2024 年度 占用资金 的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期末 占用资金余额	占用形 成原因	占用性 质
现控股股东、 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	2024 年期初 往来资金余额	2024 年度往 来累计发生金 额（不含利 息）	2024 年度 往来资金 的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性 质
控股股东、实 际控制人及其	江西新余国 科科技股份 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款	35,975.00	57,700.00	-	86,975.00	6,700.00	提供劳务	经营性 往来

附属企业	江西新余国科科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	45,800.00	45,800.00	-	45,800.00	45,800.00	销售商品	经营性往来
	江西 A 军工工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,152,750.00	-	1,080,048.00	72,702.00	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江西吉安国泰特种化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	178,442.95	-	178,442.95	-	代垫社保	非经营性往来
	江西新余国泰特种化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	159,368.91	-	159,368.91	-	代垫社保	非经营性往来
	新余恒象科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	280,000.00	200,000.00	-	280,000.00	200,000.00	提供服务	经营性往来
	江西渝泰消防科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	60,000.00	-	60,000.00	-	提供服务	经营性往来
	江西国泰金固科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	24,000.00	-	24,000.00	-	提供服务	经营性往来
	江西国鲲鹏电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	241,855.85	-	241,855.85	-	代垫社保	非经营性往来
	江西抚州国泰特种化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	169,153.18	-	169,153.18	-	代垫社保	非经营性往来
	抚州国泰复合材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	185,919.45	-	185,919.45	-	代垫社保	非经营性往来
	江西国泰五洲爆破工程	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	564,241.75	-	564,241.75	-	租赁	经营性往来

	有限公司									
	江西恒合投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	77,174,804.38	16,105,242.54	-	10,800,000.00	82,480,046.92	借款、代垫社保	非经营性往来
	江西瑞曼增材科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	45,000.00	50,000.00	-	45,000.00	50,000.00	提供服务	经营性往来
	江西宏泰物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	59,309,829.86	4,092.00	55,629,829.86	3,684,092.00	借款、代垫社保	非经营性往来
	江西永宁科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,349,694.08	-	1,349,694.08	-	提供服务	经营性往来
	江西拓泓新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,017,885.29	-	1,017,885.29	-	提供服务	经营性往来
	江西三石有色金属有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	60,683,375.34	4,000.00	683,375.34	60,004,000.00	借款、代垫社保	非经营性往来
	江西融思科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,184,447.49	1,509,580.45	-	-	8,694,027.94	借款、代垫社保	非经营性往来
	江西国泰利民信息科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,434,345.08	578,816.47	-	1,361.38	2,011,800.17	租赁	经营性往来
	江西虔安电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,529,608.44	737,464.48	-	-	2,267,072.92	租赁	经营性往来
	江西省智慧物联研究院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00	12,000.00	-	-	32,000.00	提供服务	经营性往来
	江西鑫泰企业管理咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,117,035.60	-	-	-	3,117,035.60	借款、代垫社保	非经营性往来
	江西威源民爆器材有限	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	340,057,660.00	-	57,660.00	340,000,000.00	借款、代垫社保	非经营性往来

	责任公司									
	江西九江国泰新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	105,391,873.30	73,167.46		105,465,040.76	借款	非经营性往来
	江西国泰永固科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	30,000.00	-	30,000.00	-	提供服务	经营性往来
	江西铜业民爆矿服有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	119,117.34	-	119,117.34	-	代垫社保	非经营性往来
	江西萍乡国泰六六一科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,071,786.24	-	71,786.24	3,000,000.00	借款、代垫社保	非经营性往来
	北京太格时代电气股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	595,925.97	-	206,221.77	389,704.20	租赁	经营性往来
	江西宜丰国泰化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	238,698.54	-	238,698.54	-	代垫社保	非经营性往来
	江西国泰龙狮科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	552,701.86	-	552,701.86	-	提供服务	经营性往来
	江西澳科新材料科技股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	提供服务	经营性往来
	德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,500.00	-	-	-	7,500.00	代垫社保	非经营性往来
	新余国泰爆破工程有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	130,000.00	-	-	130,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	江西威安爆破工程有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	1,127,340.00	-	351,500.00	775,840.00	提供服务	经营性往来

	北京神舟智 汇科技有限 公司	上市公司的 附属企业	其他应 收款	-	13,743.56	-	-	13,743.56	代垫社保	非经营 性往来
	Jiangxi- Dynatrac Company Limited	上市公司的 附属企业	其他应 收款	31,174,600.54	253,150.83	-	-	31,427,751.37	借款、代 垫社保	非经营 性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计	/	/	/	122,179,116.53	595,865,118.24	81,259.46	74,380,636.79	643,744,857.44	/	/



江西国泰集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江西新余国科科技股份有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	35,975.00	57,700.00	-	86,975.00	6,700.00	提供劳务	经营性
	江西新余国科科技股份有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	45,800.00	45,800.00	-	45,800.00	45,800.00	销售商品	经营性
	江西A军工工业有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	-	1,152,750.00	-	1,080,048.00	72,702.00	销售商品	经营性
上市公司子公司及其附属企业	江西吉安国泰特种化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	178,442.95	-	178,442.95	-	代垫社保	非经营性
	江西新余国泰特种化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	159,368.91	-	159,368.91	-	代垫社保	非经营性
	新余恒象科技有限公司	控股子公司	其他应收款	280,000.00	200,000.00	-	280,000.00	200,000.00	提供服务	经营性
	江西渝泰消防科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60,000.00	-	60,000.00	-	提供服务	经营性
	江西国泰金固科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	24,000.00	-	24,000.00	-	提供服务	经营性
	江西国能微电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	241,855.85	-	241,855.85	-	代垫社保	非经营性
	江西抚州国泰特种化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	169,153.18	-	169,153.18	-	代垫社保	非经营性
	抚州国泰复合材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	185,919.45	-	185,919.45	-	代垫社保	非经营性
	江西国泰五洲爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	564,241.75	-	564,241.75	-	租赁	经营性
	江西恒合投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	77,174,804.38	16,105,242.54	-	10,800,000.00	82,480,046.92	借款、代垫社保	非经营性
	江西瑞曼增材科技有限公司	控股子公司	其他应收款	45,000.00	50,000.00	-	45,000.00	50,000.00	提供服务	经营性
	江西宏泰物流有限公司	控股子公司	其他应收款	-	59,309,829.86	4,092.00	55,629,829.86	3,684,092.00	借款、代垫社保	非经营性
	江西永宁科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	1,349,694.08	-	1,349,694.08	-	提供服务	经营性
	江西拓泓新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,017,885.29	-	1,017,885.29	-	提供服务	经营性
	江西三石有色金属有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60,683,375.34	4,000.00	683,375.34	60,004,000.00	借款、代垫社保	非经营性
	江西融思科技有限公司	控股子公司	其他应收款	7,184,447.49	1,509,580.45	-	-	8,694,027.94	借款、代垫社保	非经营性
	江西国泰利民信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,434,345.08	578,816.47	-	1,361.38	2,011,800.17	租赁	经营性
	江西虔安电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,529,608.44	737,464.48	-	-	2,267,072.92	租赁	经营性
	江西省智慧物联研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000.00	12,000.00	-	-	32,000.00	提供服务	经营性
	江西鑫泰企业管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	3,117,035.60	-	-	-	3,117,035.60	借款、代垫社保	非经营性
	江西威源民爆器材有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	340,057,660.00	-	57,660.00	340,000,000.00	借款、代垫社保	非经营性
	江西九江国泰新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	105,391,873.30	73,167.46	-	105,465,040.76	借款	非经营性
	江西国泰永固科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	30,000.00	-	30,000.00	-	提供服务	经营性
	江西铜业民爆矿服有限公司	控股子公司	其他应收款	-	119,117.34	-	119,117.34	-	代垫社保	非经营性
	江西萍乡国泰六六一科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,071,786.24	-	71,786.24	3,000,000.00	借款、代垫社保	非经营性
	北京太格时代电气股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	595,925.97	-	206,221.77	389,704.20	租赁	经营性
	江西宜丰国泰化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	238,698.54	-	238,698.54	-	代垫社保	非经营性
	江西国泰龙狮科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	552,701.86	-	552,701.86	-	提供服务	经营性
	江西澳科新材料科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	提供服务	经营性
	德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	7,500.00	-	-	-	7,500.00	代垫社保	非经营性
	新余国泰爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款	130,000.00	-	-	130,000.00	-	代垫款	非经营性
	江西威安爆破工程有限公司	参股公司	其他应收款	-	1,127,340.00	-	351,500.00	775,840.00	提供服务	经营性
	北京神舟智汇科技有限公司	参股公司	其他应收款	-	13,743.56	-	-	13,743.56	代垫社保	非经营性
	Jiangxi-Dynatrac Company Limited	参股公司	其他应收款	31,174,600.54	253,150.83	-	-	31,427,751.37	借款、代垫社保	非经营性
自然关联人								-		
其他关联方及附属企业								-		
总计				122,179,116.53	595,365,118.24	81,259.46	74,380,636.79	643,744,857.44		

公司负责人：

2025.4.15

主管会计工作负责人：

2025.4.15

会计机构负责人：

2025.4.15

