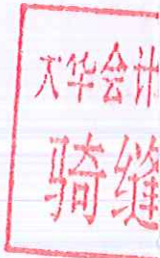


江西国泰集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2021]005238号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

江西国泰集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2020 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	江西国泰集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

事务  
专

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]005238号

江西国泰集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了江西国泰集团股份有限公司（以下简称国泰集团公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月13日签发了大华审字[2021]008023号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2017]16号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就国泰集团公司编制的2020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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是国泰集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国泰集团公司2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了

对国泰集团公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解国泰集团公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江西国泰集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



丁莉

中国注册会计师：



何雨村

二〇二一年四月十三日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江西国泰集团股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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
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	398,601.45	314,100.15	-	544,343.00	168,358.60	销售商品、提供劳务	经营性往来
	江西A军工公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	962,663.76	165,788.24	-	701,000.00	427,452.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江西威安爆破工程有限公司	参股子公司	应收账款	1,103,013.44	230,471.60	-	678,306.22	655,178.82	销售商品、提供劳务	经营性往来
	江西威安爆破工程有限公司	参股子公司	其他应收款	3,063,667.99	22,290.57	-	22,290.57	3,063,667.99	历史原因代垫工资社保款	非经营性往来
	吉安市青原爆破有限责任公司	参股子公司	应收账款	-	3,880.00	-	-	3,880.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	九江市泰安爆破工程有限公司	参股子公司	应收账款	-	91,320.00	-	62,400.00	28,920.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	5,527,946.64	827,850.56	-	2,008,339.79	4,347,457.41	-	-