

江西龙泰新材料股份有限公司
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[2024]第 1-02432 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京24MCP0PFLA





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

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[2024]第 1-02432 号

江西龙泰新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江西龙泰新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 22 日出具大信审字[2024]第 1-02380 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《挂牌公司 2023 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》以及《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保





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

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

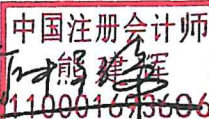
为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十二日



挂牌公司2023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：江西龙泰新材料股份有限公司		单位：人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
	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											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
	江西省安安科技有限公司	全资子公司	合同负债	213.87	585.31		737.06	365.63	销售货款	经营性	
	江西省安安科技有限公司	全资子公司	其他应收款	13.81	1.27		14.79	0.28	代垫社保	经营性	
挂牌公司的子公司及其附属企业	南通市龙泰新材料有限公司	全资子公司	应收账款	97.00	227.54		224.90	99.63	销售货款	经营性	
	新疆龙泰新材料有限公司	全资子公司	合同负债		46.61		123.89	77.28	销售货款	经营性	
	新疆龙泰新材料有限公司	全资子公司	预付账款		264.80		565.46	300.67	销售货款	经营性	
	江西省安安科技有限公司	全资子公司	预付账款	1,652.94	3,424.30		2,010.78	239.42	销售货款	经营性	





非经营性资金 占用	资金占用方名称	占用方与挂牌 公司的关联 关系	挂牌公司 核算的会计科目	2023年期 初占用资 金余额	2023年度 累计发生金额 (不含利息)	2023年度 占用资金的 利息(如有)	2023年度 偿还累计 发生金额	2023年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	江西省安安材料股份有限公司	全资子公司	其他应付款	0.74	0.15		0.89		销售货款	经营性
	南通市龙泰新材料有限公司	全资子公司	预付账款	27.52	680.50		685.50	32.52	销售货款	经营性
其他关联方及 其附属企业	安礼民	实际控制人 之关联方	应付账款		13.18		6.75	6.43	租赁费	经营性
总计	--	--	--	2,005.88	5,243.66		4,370.02	1,121.86	--	--

注：本表经公司董事会于 2024 年 4 月 22 日批准报出。



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码
91110108590611484C



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 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业财务报告, 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。)

注册资本 4870万元

成立日期 2012年03月09日

经营范围 代理记账

海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

证书序号: 0017384

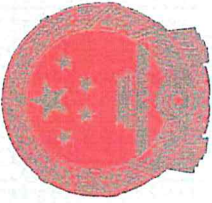
说明

- 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

二〇一一年十月廿五日

中华人民共和国财政部制



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: 谢建敏
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海泰大厦22层2206

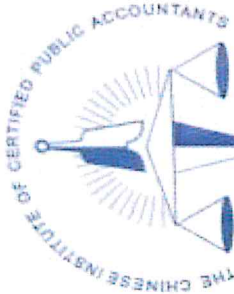
组织形式: 特殊普通合伙

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

会计师事务所 2010年度审计报告之附注使用



中国注册会计师协会

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.

年 月 日
月 日 日



注册会计师协会
CPA年度检验合格
110001693606

证书编号: 110001693606

09月 04日



江西九家新材股份有限公司

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.



姓名: 熊建辉
证书编号: 110001693606

年 月 日
月 日 日



姓名: 熊建辉
性别: 男
出生日期: 1975-10-11
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 360111751011353
Identity card No.: 360111751011353





中国注册会计师协会



江西大成泰新材料科技股份有限公司



姓名 王丽萍
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1983-11-09
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 370305198311094023
 Identity card No.

年 月 日

发证日期: 2018年08月16日

批准注册协会: 北京注册会计师协会

证书编号: 110101410534

证书编号: 110101410534

姓名: 王丽萍



This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书有效一年, 继续有效一年。

登记注册



附件之附性使用

附件