

江苏瑞铁轨道装备股份有限公司  
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[2024]0011011849 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**江苏瑞铁轨道装备股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2023 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、 江苏瑞铁轨道装备股份有限公司 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	1-1

## 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[2024]0011011849号

江苏瑞铁轨道装备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》审计了江苏瑞铁轨道装备股份有限公司（以下简称瑞铁股份）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月29日签发了大华审字[2024]0011021232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《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）和全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就瑞铁股份编制的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、合法性及完整性是瑞铁股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计瑞铁股份2023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。除了对瑞铁股份实施 2023 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。为了更好地理解瑞铁股份 2023 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中小企业股份转让系统的要求出具的，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：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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

李相繁

中国·北京

中国注册会计师：

李明辉

二〇二四年四月二十九日

附件：

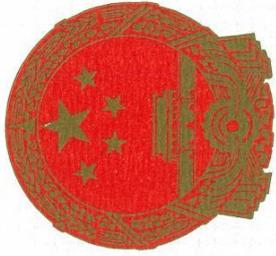
### 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江苏瑞铁轨道装备股份有限公司

单位：元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的 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）
大股东及其附属 企业	文生	其他应收款	129,517.00	169,101.97		298,618.97	-	备用金	经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业									
关联自然人及其 控制的法人									
其他关联人及期 附属企业	张家港市金港投融资担保有限公司	其他应收款	50,000.00			50,000.00	-	贷款担保保证金	经营性往来
	苏州车瑞精密机械制造有限公司	预付账款	601,156.23	403,015.50		1,032,435.47	-28,263.74	房租、水电费	经营性往来
<b>总计</b>	—	—	780,673.23	572,117.47		1,381,054.44	-28,263.74		—





会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]11010148号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 110002540036  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2004-12-01



姓名: 李相黎  
 Full name: 李  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-09-24  
 Date: 1973-09-24  
 工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所  
 Working unit: 北京中兴新世纪会计师事务所  
 身份证号码: 37232519730924323X  
 Identity card No. 37232519730924323X



姓名: 李相黎  
 注册编号: 110002540036

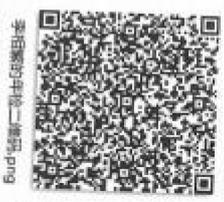


本令格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年 3月 20日  
 2007年 3月 20日

注册税务师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年 8月 19日  
 2020年 1月 12日



本令格, 继续有效一年。  
 valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants  
 2018年 11月 15日  
 2018年 11月 15日

2009年 3月 20日  
 2009年 3月 20日



证书编号: 110101480784  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs - 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2020年08月21日  
 Date of Issuance

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: 李明辉  
 证书编号: 110101480784

年 月 日



姓名: 李明辉  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1987-02-05  
 Date of birth  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码: 410381198702058539  
 Identity card No.



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.



李明辉的年度二通码.png

年 月 日

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