

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司

容诚专字[2025]230Z0778 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]230Z0778 号

苏州瑞玛精密工业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审计准则审计了苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司（以下简称瑞玛精密）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2025]230Z0944 号审计报告的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》规定，瑞玛精密管理层编制了后附的苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是瑞玛精密管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计瑞玛精密 2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对瑞玛精密实施 2024 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解瑞玛精密的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供瑞玛精密年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司 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。

（此页无正文，为苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司容诚专字
[2025]230Z0778 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

汪玉寿

中国注册会计师：_____

倪士明

中国·北京

中国注册会计师：_____

齐飞翔

2025 年 4 月 23 日

附件:

苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司
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

编制单位: 苏州瑞玛精密工业集团股份有限公司										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年初占用资 金余额	2024年度占用资 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年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
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										
控股股东、实际控制人及其 附属企业	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	2024年初往来资 金余额	2024年度往来资 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)
上市公司的子公司及其附 属企业	苏州瑞玛新材料科技 有限公司	实际控制人控制 的其他企业	应收账款		690.87				出租收入、销售收入	经营性往来
	CHEERSSON QUERETARO	上市公司之子公司	应收账款	4,049.38	3,147.85			7,197.23	内部交易	经营性往来
	PRECISION METAL 有限公司	上市公司之子公司	应收账款	-65.42	980.27			116.62	内部交易	经营性往来
	普莱德汽车科技(苏 州)有限公司	上市公司之子公司	应收账款		7.67			4.61	内部交易	经营性往来
	上海瑞全信新能源科 技有限公司	上市公司之子公司	应收账款	78.59					内部交易	经营性往来
	广州市信征汽车零部件 有限公司	上市公司之子公司	应收账款	3.60	44.52				内部交易	经营性往来
	苏州瑞玛国际贸易有 限公司	上市公司之子公司	应收账款		0.52				内部交易	经营性往来
	Cheersson Investment Co., Ltd.	上市公司之子公司	其他应收款	6,374.31	1,830.15				本期对其债权转为股权	非经营性往来
	CHEERSSON TECHNOLOGY	上市公司之子公司	其他应收款	1,066.80	15.92			1,082.72	资金往来	非经营性往来
	SINGAPORE PTE. 有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		3,901.50			3,940.95	资金往来	非经营性往来
	普莱德汽车科技(苏 州)有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		20,150.00			3,350.00	资金往来	非经营性往来
	苏州全信通讯科技有 限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-619.62	1,021.44			401.82	设备采购款	经营性往来
	苏州乾瑞精密科技有 限公司	上市公司之控股企 业	应付账款	10,887.64	31,790.70			16,093.94		
	总计						26,623.85			

公司法定代表人: 陈晓敏

主管会计工作的负责人: 谭才年

会计机构负责人: 谭才年

陈敏

谭才年

谭才年