

江苏天瑞仪器股份有限公司

资金占用情况的专项说明

2023 年度



# 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国，江苏，无锡

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真：86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

## 关于江苏天瑞仪器股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 说明

苏公W[2024] E1252号

### 江苏天瑞仪器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了江苏天瑞仪器股份有限公司（以下简称天瑞仪器）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 24 日出具了苏公 W[2024] A636 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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，天瑞仪器编制了本专项说明所附的江苏天瑞仪器股份有限公司 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（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是天瑞仪器管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天瑞仪器 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对天瑞仪器实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解天瑞仪器 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。

本专项说明仅供天瑞仪器 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)  
刘勇

中国注册会计师  
孙殷骏

中国·无锡

2024 年 4 月 24 日

附件：

江苏天瑞仪器股份有限公司  
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

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<br>关联关系 | 上市公司核算的会计<br>科目 | 2023年年初占用资金<br>余额 | 2023年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2023年度占用资金的<br>利息（如有） | 2023年度偿还累计发<br>生金额 | 2023年期末占用资金<br>余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控<br>制人及其附属企业      | -                     | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | 非经营性占用 |
| 小计                        | —                     | —                 | —               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | —      |
| 前控股股东、实际<br>控制人及其附属企<br>业 | -                     | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | 非经营性占用 |
| 小计                        | —                     | —                 | —               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | —      |
| 其他关联方及其附<br>属企业           | -                     | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | 非经营性占用 |
| 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<br>关联关系 | 上市公司核算的会计<br>科目 | 2023年年初往来资金<br>余额 | 2023年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2023年度往来资金的<br>利息（如有） | 2023年度偿还累计发<br>生金额 | 2023年期末往来资金<br>余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 控股股东、实际控<br>制人及其附属企业      | -                     | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 厦门质谱仪器仪表有限<br>公司      | 控股子公司             | 其他应收款、应收<br>利息  | 9,328,937.19      | -                        | -                     | -                  | 9,328,937.19      | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 苏州天瑞环境科技有限<br>公司      | 全资子公司             | 其他应收款           | 45,000,000.00     | 21,600,000.00            | -                     | 10,000,000.00      | 56,600,000.00     | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 天瑞环境科技（仙桃）<br>有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款、应收<br>利息  | 49,007,802.79     | 18,100,000.00            | 2,033,474.03          | 4,000,000.00       | 65,141,276.82     | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 上海磐合科学仪器股份<br>有限公司    | 控股子公司             | 其他应收款、应收<br>利息  | 43,287,400.00     | 224,024.96               | 995,601.82            | 995,601.82         | 43,511,424.96     | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 沁水环盛生活垃圾全资<br>资源化有限公司 | 控股子公司             | 其他应收款、应收<br>利息  | 98,272,945.16     | 19,540,000.00            | 4,796,133.43          | -                  | 122,609,078.59    | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 河南省天瑞环境科技有<br>限公司     | 全资子公司             | 其他应收款           | 6,108,400.00      | 2,500,000.00             | -                     | -                  | 8,608,400.00      | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业        | 四川天瑞节能环保科技<br>有限公司    | 全资子公司             | 其他应收款、应收<br>利息  | 33,934,220.09     | 8,000,000.00             | 1,475,603.23          | -                  | 43,409,823.32     | 财务资助   | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附<br>属企业           | -                     | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 |        | 非经营性往来 |
| 总计                        | —                     | —                 | —               | 284,939,705.23    | 69,964,024.96            | 9,300,812.51          | 14,995,601.82      | 349,208,940.88    |        | —      |

法定代表人：刘召贵

主管会计工作负责人：吴志进

会计机构负责人：杨宇凡