



关于瑞茂通供应链管理股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2024）2700089号

目 录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表

1



中审众环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
ZHONGSHENZHONGHUAN 邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18 F., Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于瑞茂通供应链管理股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)2700089号

瑞茂通供应链管理股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了瑞茂通供应链管理股份有限公司(以下简称“瑞茂通”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是瑞茂通管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计瑞茂通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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解瑞茂通2023年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供瑞茂通供应链管理股份有限公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



马英强

马英强

中国注册会计师:



游英兰

游英兰

中国·武汉

2024年4月25日

审核报告第1页共1页



附表

上市公司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：瑞茂通供应链管理股份有限公司

非经营性资金占用		资金占用方名称		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
前大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
总计												
其它关联资金往来		资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业												经营性往来
		北京瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		3,085,341,334.81		3,085,341,334.81		往来款	经营性往来	
		和略电子商务(上海)有限公司	三级	其他应收款		200,960,000.00		200,960,000.00		往来款	非经营性往来	
		上海瑞易供应链管理有限公司	四级	其他应收款	1,000.00			1,000.00		往来款	非经营性往来	
		河南腾瑞能源产业开发有限公司	二级	其他应收款	880,800,215.67	45,000,000.00		45,000,000.00	880,800,215.67	往来款	非经营性往来	
		郑州卓鼎供应链管理有限公司	三级	其他应收款		348,280,000.00		348,280,000.00		往来款	非经营性往来	
		江苏晋和电力燃料有限公司	二级	其他应收款	313,877,587.74	9,003,705,713.06		9,000,865,323.21	316,717,977.59	往来款	非经营性往来	
		江苏晋和电力燃料有限公司郑州分公司	三级	其他应收款	17,226,067.74	153,610,000.00		150,826,520.92	20,009,546.82	往来款	非经营性往来	
		江西瑞茂通供应链管理有限公司	五级	其他应收款		5,379,385,454.48		5,379,385,454.48		往来款	非经营性往来	
		那曲瑞昌煤炭运输有限公司	五级	其他应收款		4,840,415,975.64		4,840,415,975.64		往来款	非经营性往来	
		青岛晋越供应链管理有限公司	三级	其他应收款		180,000.00		180,000.00		往来款	非经营性往来	
		陕西秦瑞丰煤炭运输有限公司	三级	其他应收款		72,000.00		72,000.00		往来款	非经营性往来	
		新疆瑞茂通供应链管理有限公司	二级	其他应收款	938,027.80			938,027.80		往来款	非经营性往来	
		上海瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		6,219,729,705.08		5,967,986,697.78	251,743,007.30	往来款	非经营性往来	
		深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	三级	其他应收款	1,546,635,542.25	8,818,482,724.59		8,352,938,980.51	2,012,179,286.33	往来款	非经营性往来	

金额单位：人民币元





其它关联方往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	西子煤业商贾有限责任公司	四级	其他应收款		10,000.00		10,000.00		往来款	非经营性往来
	浙江浙能电力燃料有限公司	四级	其他应收款		9,050,541,484.54		9,050,541,484.54		往来款	非经营性往来
	浙江瑞茂通供应链管理有限公司	四级	其他应收款		398,080,000.00		398,080,000.00		往来款	非经营性往来
	郑州嘉瑞供应链管理有限公司	二级	其他应收款		40,352,596,757.97	4,930,000.00	40,352,596,757.97		往来款	非经营性往来
	浙江自贸区瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		331,000,000.00		331,000,000.00		往来款	非经营性往来
	郑州卓瑞供应链管理有限公司	二级	其他应收款		10,390,196,752.95		10,390,196,752.95		往来款	非经营性往来
	河南智瑞供应链管理有限公司	三级	其他应收款		6,256,060,813.82		6,256,060,813.82		往来款	非经营性往来
	广东湛江市智瑞供应链管理有限公司	三级	其他应收款		230,000,000.00		230,000,000.00		往来款	非经营性往来
	珠海瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款	2,590.00				2,590.00	往来款	非经营性往来
	浙江源瑞供应链管理有限公司	三级	其他应收款		507,497,633.60		507,497,633.60		往来款	非经营性往来
	天津瑞茂通供应链管理有限公司	二级	其他应收款	189,142,100.00	5,858,443,766.59		6,047,585,866.59		往来款	非经营性往来
	巴彦淖尔市研英国际贸易有限公司	二级	其他应收款		287,881,831.46		160,604,000.00	127,277,831.46	往来款	非经营性往来
	河南瑞茂通粮油有限公司	二级	其他应收款		208,980,000.00	1,303,300.43	44,890,000.00	164,090,000.00	往来款	非经营性往来
	瑞茂通(河南)新能源科技开发有限公司	二级	其他应收款		700,000.00			700,000.00	往来款	非经营性往来
	海瑞瑞茂通供应链管理有限公司	二级	其他应收款		500,000.00			500,000.00	往来款	非经营性往来
	河南瑞天供应链管理有限公司	二级	其他应收款		130,000.00		10,000.00	120,000.00	往来款	非经营性往来
	Century Commodities Solution Pte. Ltd	三级	其他应收款		652,652,302.28		652,652,302.28		往来款	非经营性往来
	REX COMMODITIES PTE. LTD	三级	其他应收款		195,392.00		195,392.00		往来款	非经营性往来
	上海泰森供应链管理有限公司	六级	其他应收款	300.00	326,000.00		326,300.00		往来款	非经营性往来
	小计:			2,948,623,431.20	112,620,955,642.87	6,233,300.43	111,795,438,618.90	3,774,140,455.17		
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东环晟供应链管理有限公司	联营企业	其他应付款		257,410,000.00	567,271.24		257,410,000.00	往来款	非经营性往来
	小计:				257,410,000.00	567,271.24		257,410,000.00		
总计				2,948,623,431.20	112,878,365,642.87	6,800,571.67	111,795,438,618.90	4,031,550,455.17		

会计机构负责人: 张珍珍

主管会计工作的负责人: 刘康华

公司负责人: 李强





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。



5 - 1

(副本)



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；企业内部控制基本建设咨询；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2024年1月26日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

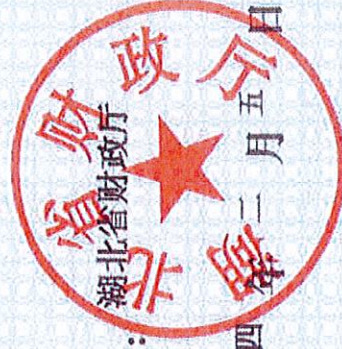
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说明

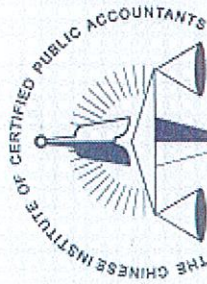
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名: 马英强
 Full name: 马英强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-07-25
 Date of birth: 1974-07-25
 工作单位: 河北金鑫会计师事务所有限公司
 Working unit: 河北金鑫会计师事务所有限公司
 身份证号码: 130102197407250677
 Identity card No.: 130102197407250677



马英强 130100090010

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



证书编号: 130100090010
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年5月18日
 Date of issuance



姓名: 游英兰
 Full name: 游英兰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1987-10-20
 Date of birth: 1987-10-20
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 身份证号码: 350724198710202004
 Identity card No.: 350724198710202004



游英兰 110101300665

证书编号: 110101300665
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 07 月 16 日
Date of Issuance: 2015 / 7 / 16

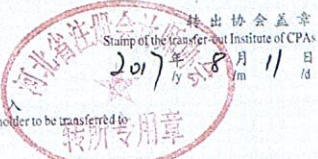
继续有效一年, valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华河北 事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环河北分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 8 月 11 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /