

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（2023）2700164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
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
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(2023)2700164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”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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2022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2022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。

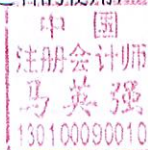
本审核报告仅供瑞茂通供应链管理股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



马英强

中国注册会计师:



游英兰

游英兰

2023年4月26日

审核报告第1页共1页



附表

瑞凌股份上市公司2022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：瑞凌供应链股份有限公司										金额单位：人民币万元	
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	现大股东及其附属企业	—	—							非经营性占用	
	小计										
	前大股东及其附属企业										
	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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022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	
										经营性往来	
		北京瑞凌供应链管理有限公司	三级	其他应收款	31,195,925.27	2,025,086,564.25		2,056,282,489.52		往来款	非经营性往来
		和略电子商务（上海）有限公司	三级	其他应收款		53,775,441.25		53,775,441.25		往来款	非经营性往来
		上海瑞凌供应链管理有限公司	三级	其他应收款		27,735,728.77		27,734,728.77	1,000.00	往来款	非经营性往来
		河南瑞凌能源产业开发有限公司	三级	其他应收款	880,820,215.67	6,550,000.00		6,570,000.00	880,800,215.67	往来款	非经营性往来
		郑州卓益供应链管理有限公司	三级	其他应收款	42,734,525.61	554,066,037.60		596,800,563.21		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	282,796,729.98	11,654,534,597.33	2,754,033.33	11,623,453,739.57	313,877,587.74	往来款	非经营性往来
		江苏晋和电力燃料有限公司扬州分公司	三级	其他应收款	15,075,537.64	244,790,000.00		242,639,469.90	17,226,067.74	往来款	非经营性往来
		江西瑞凌通供应链管理有限公司	五级	其他应收款		5,853,319,769.54		5,853,319,769.54		往来款	非经营性往来
		鄂曲瑞凌通供应链管理有限公司	五级	其他应收款		5,170,917,378.11		5,170,917,378.11		往来款	非经营性往来
		青岛瑞凌通供应链管理有限公司	二级	其他应收款		2,320,000.00		2,320,000.00		往来款	非经营性往来
		郑州市丰源电力燃料有限公司	二级	其他应收款		62,679,701.80		62,679,701.80		往来款	非经营性往来
		陕西昌通煤炭贸易有限公司	四级	其他应收款	2,618,617.29					往来款	非经营性往来
		陕西泰瑞丰煤炭销售有限公司	四级	其他应收款		210,000.00		210,000.00		往来款	非经营性往来
		新疆瑞凌供应链管理有限公司	二级	其他应收款	1,305,027.80	5,000.00		372,000.00	938,027.80	往来款	非经营性往来
		宁夏华运昌里煤炭销售有限公司	三级	其他应收款	184,844.04			184,844.04		往来款	非经营性往来
		宁夏瑞凌供应链管理有限公司	二级	其他应收款	2,649.27			2,649.27		往来款	非经营性往来
		宁夏瑞凌志电力燃料有限公司	三级	其他应收款	266,469.30			266,469.30		往来款	非经营性往来
	上海瑞凌供应链管理有限公司	三级	其他应收款		6,823,200,290.57		6,823,200,290.57		往来款	非经营性往来	
	深圳前海瑞凌供应链平台服务有限公司	三级	其他应收款	2,201,210,658.44	12,146,190,934.69		12,800,766,050.88	1,546,635,542.25	往来款	非经营性往来	
	西宁德祥商贸有限公司	四级	其他应收款	614,024,445.40	797,469,128.15		1,411,493,573.55		往来款	非经营性往来	
上市公司控股子公司及其附属企业											



骑人

附表

瑞茂通供应链管理股份有限公司2022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										金额单位：人民币万元	
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	占用性质	
上市公司子公司及其附属企业	浙江利智电力燃料有限公司	四级	其他应收款		9,675,905,769.17		9,675,905,769.17		往来款	非经营性往来	
	浙江瑞茂通供应链管理有限公司	五级	其他应收款		718,246,828.66		718,246,828.66		往来款	非经营性往来	
	郑州瑞茂通供应链管理有限公司	二级	其他应收款		35,837,417,100.79	1,667,500.00	35,837,417,100.79		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		112,157,000.00		112,157,000.00		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		7,982,262,502.24		7,982,262,502.24		往来款	非经营性往来	
	郑州瑞茂通供应链管理有限公司	五级	其他应收款	200.00	400.00		600.00		往来款	非经营性往来	
	上海瑞茂通供应链管理有限公司内蒙古分公司	四级	其他应收款	5,412,176.65	8,720,019.03		14,132,195.68		往来款	非经营性往来	
	宁夏上瑞供应链管理有限公司	四级	其他应收款		221,642.98		221,642.98		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	114,221,472.96	1,637,548,269.12	3,552,500.00	1,751,769,742.08		往来款	非经营性往来	
	广东湛江智瑞供应链管理有限公司	三级	其他应收款		77,460,401.66		77,460,401.66		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	
	宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司	三级	其他应收款		90,000,000.00		90,000,000.00		往来款	非经营性往来	
	浙江瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		252,940,000.00		252,940,000.00		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		1,136,722,100.00		947,580,000.00	189,142,100.00	往来款	非经营性往来	
	Century Commodities Solution Pte. Ltd.	四级	其他应收款		637,461,415.02		637,461,415.02		往来款	非经营性往来	
	Century Commodities Solution Chartering Pte. Ltd.	四级	其他应收款		270,673,339.47		270,673,339.47		往来款	非经营性往来	
关联自然人	上海泰宏供应链管理有限公司	六级	其他应收款		600.00		300.00	300.00	往来款	非经营性往来	
	天津瑞茂通供应链管理有限公司	六级	其他应收款						往来款	非经营性往来	
	天津瑞茂通供应链管理有限公司	五级	其他应收款		545,160,993.70		545,160,993.70		往来款	非经营性往来	
	新疆瑞泰商业保理有限公司	五级	其他应收款		1,320,000.00		1,320,000.00		往来款	非经营性往来	
	新疆瑞通商业保理有限公司	二级	其他应收款		108,947,761.18		108,947,761.18		往来款	非经营性往来	
	小计：			4,191,872,085.32	104,516,016,715.08	7,974,033.33	105,759,265,369.20	2,948,623,431.20			
总计	杭州瑞茂通供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	245,000,000.00		4,092,531.34	245,000,000.00		往来款	非经营性往来	
	成都瑞茂通供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	294,000,000.00		16,189,600.01	294,000,000.00		往来款	非经营性往来	
	小计：			539,000,000.00		20,282,131.35	539,000,000.00				
	总计			4,730,872,085.32	104,516,016,715.08	28,256,164.68	106,298,265,369.20	2,948,623,431.20			

公司负责人：

李群

主管会计工作的负责人：

刘建群

会计机构负责人：

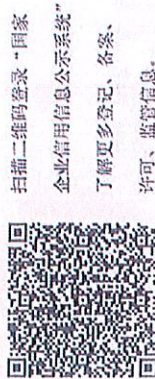
张玲珍





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。

(副本)
5 - 1



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

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、法律、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

2023 年 1 月 7 日



会计师事务所 执业证书

名称：武汉市环会计师事务所(普通合伙) 特殊普通合伙

首席合伙人：左金先

主任会计师：左金先

经营场所：武汉市武昌区东湖路13号2-9层

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

- 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》。

说明

证书序号：0010577



中华人民共和国财政部制



130100900010

证书编号:
No. of Certificate

批准注册分会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2008年 2月 18日



姓名: 马英志
Full name: Ma Yingzhi
性别: 男
Sex: Male
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: Hebei Jinxin Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 130102197407250677
Identity card No.: 130102197407250677



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

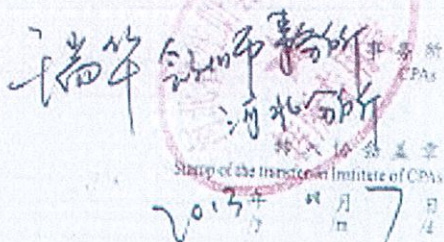
Agree the holder to be transferred out



事务所
CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

同意调入工作单位

同意调入工作单位

2013.8.11

- 一、注册会计师执行业务，必须向委托人出示本证书。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或转所时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When peacusing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 王华
性别: 女
出生日期: 1987-10-20
工作单位: 瑞华会计师事务所(普通合伙)河北分公司
身份证号: 360724198710202047
Identity card No.



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



证书编号: 110101300885
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



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

王华 瑞华河北 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 8 月 11 日
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