

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（2022）2710136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

防伪编号： 02722022041094195864

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 众环专字（2022）2710136号
委托单位： 瑞茂通供应链管理股份有限公司
被审验单位名称： 瑞茂通供应链管理股份有限公司
被审单位所在地： 山东-烟台市
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 其他专项审计
报告日期： 2022-04-27
报备日期： 2022-04-27
签名注册会计师： 马英强 刘晓培

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专项审核报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 027-86781083
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>

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(2022)2710136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”)2021年12月31日合并及公司资产负债表,2021年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司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2021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2021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2021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2021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

中国注册会计师:



刘晓培

中国·武汉

2022年4月27日

附表



上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

非经营性资金占用/往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	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										
其他关联方往来	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	北京瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		1,428,077,492.39		1,304,881,537.12	31,195,925.27	往来款	非经营性往来
	和远电子商务(上海)有限公司	三级	其他应收款		28,103,492.43		28,103,492.43		往来款	非经营性往来
	上海瑞昌供应链管理有限公司	三级	其他应收款		48,050,801.53		48,050,801.53		往来款	非经营性往来
	河南瑞瑞隆产业开发有限公司	三级	其他应收款	683,433,215.67	405,982,000.00		508,595,000.00	680,820,215.67	往来款	非经营性往来
	郑州卓真供应链管理有限公司	三级	其他应收款		681,954,017.74		639,219,492.13	42,734,525.61	往来款	非经营性往来
	江苏晋和电力材料有限公司	二级	其他应收款	11,834,905.54	12,161,235,718.25	5,571,949.36	11,875,298,958.18	287,872,267.82	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		5,124,507,803.45		5,124,507,803.45		往来款	非经营性往来
	那曲瑞昌供应链管理有限公司	五级	其他应收款		6,945,617,197.09			6,945,617,197.09	往来款	非经营性往来
	青岛智起供应链管理有限公司	二级	其他应收款		27,170,431.03			27,170,431.03	往来款	非经营性往来
	乌海市嘉运和商贸有限公司	三级	其他应收款		71,982.44			71,982.44	往来款	非经营性往来
	扬州市平源电力材料有限公司	二级	其他应收款	494,241,203.20	59,100,059.00		53,341,298.20		往来款	非经营性往来
	陕泽内源煤业有限公司	四级	其他应收款	2,121,617.29	60,000.00			16,000.00	往来款	非经营性往来
	陕西瑞地丰煤炭销售有限公司	四级	其他应收款	189,734.53	170,255.47			360,000.00	往来款	非经营性往来
	广州瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		17.25			17.25	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	10,114,527.80	28,730,500.00		37,540,000.00		往来款	非经营性往来
	宁夏瑞昌供应链管理有限公司	三级	其他应收款	9,518,702.85	10,668,141.19		20,000,000.00	184,844.04	往来款	非经营性往来
	宁夏瑞茂通供应链管理有限公司	二级	其他应收款		82,957,890.54		82,955,241.27	2,649.27	往来款	非经营性往来
	宁夏瑞昌电力材料有限公司	三级	其他应收款		45,423,727.45		45,157,258.15	266,469.30	往来款	非经营性往来
	上海瑞茂通仓储管理有限公司	二级	其他应收款		37,484,812.53		37,484,812.53		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	21,097,787.30	10,520,594,272.37		10,536,249,863.02	5,412,178.65	往来款	非经营性往来
	山西瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		105,824,802.21		106,804,802.21		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	838,177,612.80	8,368,692,184.25		7,055,059,138.71	2,201,210,658.44	往来款	非经营性往来
	山西瑞昌商贸有限公司	四级	其他应收款	517,869,315.16	692,605,130.24		586,480,000.00	614,024,445.40	往来款	非经营性往来
	徐州市瑞茂通供应链有限公司	四级	其他应收款		209,000.00			209,000.00	往来款	非经营性往来
	浙江和顺电力材料有限公司	四级	其他应收款		12,223,822,922.54	2,774,107.80	12,223,822,922.54		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		4,719,285,159.17		4,719,285,159.17		往来款	非经营性往来
	郑州瑞昌供应链管理有限公司	二级	其他应收款		27,480,345,007.15		27,480,345,007.15		往来款	非经营性往来
	浙江浙商瑞茂通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		107,799,041.92		107,799,041.92		往来款	非经营性往来
	郑州卓真供应链管理有限公司	二级	其他应收款		5,038,537,574.38		5,038,537,574.38		往来款	非经营性往来
	北京瑞昌时代信息科技有限责任公司	四级	其他应收款	280.00				280.00	往来款	非经营性往来
	上海爱信通供应链管理有限公司	四级	其他应收款		15,357,013.92		15,357,013.92		往来款	非经营性往来
	郑州瑞茂通数字科技有限公司	五级	其他应收款		20,400.00		20,200.00	200.00	往来款	非经营性往来
	宁夏上瑞煤业瑞昌供应链有限公司	四级	其他应收款		51,000,000.00		51,000,000.00		往来款	非经营性往来
	河南智通供应链管理有限公司	三级	其他应收款		4,711,445,828.88	942,500.00	4,597,224,156.92	114,221,472.96	往来款	非经营性往来
	广东瑞昌供应链管理有限公司	三级	其他应收款		109,529,911.16		109,529,911.16		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	3,790.00			1,200.00	2,590.00	往来款	非经营性往来
	宁夏宁东新能源化工供应链管理有限公司	三级	其他应收款		19,787,865.00		19,787,865.00		往来款	非经营性往来
	Centary Commodities Solution Pte. Ltd	四级	其他应收款		1,145,124,677.72		1,145,124,677.72		往来款	非经营性往来
	CHINA COAL SOLUTION CHARTERING PRIVATE L	四级	其他应收款		300,188,484.15		300,188,484.15		往来款	非经营性往来
	瑞茂通资产管理集团有限公司	二级	其他应收款	14,889.13	50,000.00			64,889.13	往来款	非经营性往来
	天津瑞茂通融资租赁有限公司	六级	其他应收款		91,924,502.19		91,924,502.19		往来款	非经营性往来
	天津瑞茂通商业保理有限公司	五级	其他应收款	16,212,238.88	689,791,268.37		1,036,003,507.25		往来款	非经营性往来
	广州瑞茂通互联网小额贷款有限公司	二级	其他应收款		959,773.84		959,773.84		往来款	非经营性往来
	新疆瑞昌供应链有限公司	五级	其他应收款		153,850,000.00	417,489.59	153,850,000.00		往来款	非经营性往来
	新疆瑞昌供应链有限公司	二级	其他应收款	10,616,000.00	100,000,000.00	302,893.31	110,069,000.00		往来款	非经营性往来
	小计			2,914,581,620.25	104,118,748,415.95	10,008,840.05	102,841,857,950.89	4,181,872,065.32		非经营性往来
关联自然人									非经营性往来	
其他关联方及其附属企业									非经营性往来	
成都瑞昌供应链有限公司	联营企业	其他应收款		294,000,000.00	7,228,933.23		294,000,000.00	往来款	非经营性往来	
杭州德通物流有限公司	联营企业	其他应收款		245,000,000.00	3,133,698.67		245,000,000.00	往来款	非经营性往来	
珠海港城供应链管理有限责任公司	联营企业	其他应收款		5,000,000.00	89,820.83	5,000,000.00		往来款	非经营性往来	
小计				544,000,000.00	10,442,220.83	5,000,000.00	539,000,000.00		非经营性往来	
总计				2,914,581,620.25	104,662,748,415.95	20,451,160.89	102,846,857,950.89	4,720,872,065.32		

公司负责人： [Signature] 主管会计工作的负责人： [Signature]

会计机构负责人： [Signature]

一骑



营业执照

(副本)

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。

5-5



名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先; 管

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2022 02 24
年 月 日



会计师事务所 执业证书

名称：武汉市先安会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人：王先安
 主任会计师：王先安
 经营场所：武汉市武昌区东湖路119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



证书序号：0010577

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》。



中华人民共和国财政部制

#



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: 130103197407250677
 Identity card No.: 130103197407250677

注册号: 130100920010
 No. of certificate: 130100920010
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Approving authority: 河北省注册会计师协会
 发证日期: 2009年06月18日
 Date of issuance: 2009年06月18日



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

同意转出
 Agree the holder to transfer out from



2018年9月27日
 2018年9月27日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

2018年11月7日
 2018年11月7日

2017.8.11
 2017.8.11

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or attention 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 in the newspaper.



姓名 Full name 刘晓培
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-09-12
工作单位 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 Identity card No. 13018119870912764X



年度检验
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



证书编号: 110101300479
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 02 月 02 日
Date of Issuance