

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
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：瑞茂通供应链管理股份有限公司
审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0371-53627211



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
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(2026)2700251 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”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于瑞茂通,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。

我们对瑞茂通2025年度财务报表出具了众环审字(2026)2700549号无法表示意见的审计报告,由于财务报表审计报告中导致发表“无法表示意见”的事项存在,我们未能获取充分、适当的审计证据,无法对后附的瑞茂通2025年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》发表意见。

为了更好地理解瑞茂通2025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2025年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

										占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	往来与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京瑞通供应链管理公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,508,633,850.00		2,508,633,850.00		往来款	非经营性往来
	和略电子	子公司及其他	其他		58,643,600.00		58,643,600.00		往来	非经

	商 务 （ 海 上 ） 有 限 公 司	其 控 制 的 法 人	应 收 款						款	营 性 往 来
	河 南 腾 能 产 开 发 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款	40,000.00	28,330.06		68,330.06		往 来 款	非 经 营 性 往 来
	郑 州 卓 鼎 供 链 理 限 有 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		62,256,300.00		49,795,944.88	12,460,355.12	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	江 苏 晋 电 燃 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款	830,586,892.66	4,564,998,797.22		4,339,598,148.33	1,055,987,541.55	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	江 苏 晋 电 燃 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款	22,639,546.82	32,165,000.00		30,534,000.00	24,270,546.82	往 来 款	非 经 营 性 往 来

公 司	州 公									来	
江 瑞 通 应 管 有 限 公 司	西 茂 供 链 理 限 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		1,058,024,475.28		1,058,024,475.28			往 来 款	非 经 营 性 往 来
那 瑞 煤 运 有 限 公 司	曲 昌 炭 销 限 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		363,290,755.00		363,290,755.00			往 来 款	非 经 营 性 往 来
上 瑞 通 应 管 有 限 公 司	海 茂 供 链 理 限 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款	81,259,814.61	736,560,100.00		583,560,819.55	234,259,095.06		往 来 款	非 经 营 性 往 来
深 前 瑞 通 应 平	圳 海 茂 供 链 台	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款	911,028,180.58	3,100,697,104.43	2,144,999.99	2,098,651,947.28	1,913,073,337.73		往 来 款	非 经 营 性 往 来

服 有 公 司	务 限 公 司									
西 德 商 有 限 公 司	宁 祥 贸 易 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		100.00		100.00		往 来 款	非 经 营 性 往 来
浙 和 电 燃 有 限 公 司	江 辉 力 料 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		4,067,425,417.47	1,910,999.99	4,067,425,417.47		往 来 款	非 经 营 性 往 来
浙 瑞 通 应 管 有 限 公 司	江 茂 供 链 管 理 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		367,867,232.42		367,867,232.42		往 来 款	非 经 营 性 往 来
郑 嘉 供 链 管 理 有 限 公 司	州 瑞 应 管 有 限 公 司	子 公 司 及 其 控 制 的 法 人	其 他 应 收 款		8,205,105,874.52	4,371,250.00	8,205,105,874.52		往 来 款	非 经 营 性 往 来
郑 州	子 公 司	其			4,925,338,718.73	12,590,305.03	4,925,338,718.73		往	非

	卓瑞供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款						来款	经营性往来
	郑瑞数字科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款						往来款	非经营性往来
	河南瑞供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,022,752,634.93	7,682,219.99	2,022,752,634.93			往来款	非经营性往来
	宁夏东源化工供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	43,000,000.00		43,000,000.00			往来款	非经营性往来
	浙江瓯江瑞	子公司及	其他	224,989,200.00	3,250,000.03	224,989,200.00			往来	非经

	供应链管理有限公司	应管公司	其控制的法人	应收款							款	营性往来
	天津瑞通供应链管理有限公司	天津瑞通供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,861,544,820.00		2,861,544,820.00			往来款	非经营性往来
	巴彥市奕实际易有限公司	巴彥市奕实际易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		24,853,500.00		24,853,500.00			往来款	非经营性往来
	河瑞通油有限公司	南茂粮有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	363,950,000.00	1,450,295,500.00	6,284,775.52	1,814,245,500.00			往来款	非经营性往来
	海瑞通应	南茂供应链	子公司及其控制的	其他应收	70,000.00	320,877,191.44		248,025,095.72	72,922,095.72		往来款	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	其他反映占用实质科目	257,410,000.00		782,955.43		257,410,000.00	往来款	非经营性往来
	成都蓉欧瑞易实业有限公司	联营企业	其他反映占用实质科目	270,970,000.00	107,730,000.00		107,730,000.00	270,970,000.00	往来款	非经营性往来
	瑞通（河南）新能源技术开发有限公司	其他关联方	其他应收款	1,820,000.00	1,352,765.00		38,000.00	3,134,765.00	往来款	非经营性往来

	司									
总计	/	/	/	2,756,633,934.71	37,608,039,831.20	39,017,505.98	36,325,799,004.17	4,038,874,761.74	/	/