

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

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

## 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。

此页无正文，为众环专字(2026)2700251号《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》之签字盖章页。



中国·武汉

中国注册会计师:  杨洪武  
杨洪武

中国注册会计师:  牛凤  
牛凤

2026年4月28日

附表

上市公司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

编制单位：郑煤能源供应链管理股份有限公司  
 金额单位：人民币元

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计金额(不含利息)	2025年度计提利息的金额(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其它关联方往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度计提利息的金额(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	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
北京郑煤能源供应链管理有限公司	三级	其他应收款	—	2,508,633,860.00	—	2,508,633,860.00	—	往来款	经营性往来
和顺电子商务(上海)有限公司	二级	其他应收款	—	58,643,600.00	—	58,643,600.00	—	往来款	经营性往来
河南豫煤能源产业开发有限公司	二级	其他应收款	40,000.00	28,330.06	—	68,330.06	—	往来款	经营性往来
郑州卓信供应链管理有限公司	三级	其他应收款	—	62,256,300.00	—	49,795,944.88	12,460,355.12	往来款	经营性往来
江苏晋和电力燃料有限公司	二级	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	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	22,639,546.82	32,165,000.00	—	30,534,000.00	24,270,546.82	往来款	经营性往来
江西郑煤能源供应链管理有限公司	五级	其他应收款	—	1,058,024,475.28	—	1,058,024,475.28	—	往来款	经营性往来
山西晋和电力燃料有限公司	四级	其他应收款	—	363,290,755.00	—	363,290,755.00	—	往来款	经营性往来
山西晋和电力燃料有限公司	三级	其他应收款	81,259,814.61	736,560,100.00	—	583,860,819.56	234,259,085.06	往来款	经营性往来
上海郑煤能源供应链管理有限公司	三级	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	经营性往来
深圳前海郑煤供应链服务有限公司	四级	其他应收款	—	100.00	—	100.00	—	往来款	经营性往来
西宁德祥商置有限责任公司	四级	其他应收款	—	4,067,425,417.47	—	4,067,425,417.47	—	往来款	经营性往来
浙江和顺电力燃料有限公司	三级	其他应收款	—	367,867,232.42	—	367,867,232.42	—	往来款	经营性往来
浙江郑煤能源供应链管理有限公司	二级	其他应收款	—	8,205,105,874.52	—	8,205,105,874.52	—	往来款	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	—	4,925,338,718.73	—	4,925,338,718.73	—	往来款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—



# 上市公司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

金额单位：人民币元

编制单位：瑞凌股份	非经营性资金占用	资金占用名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		杭州瑞凌供应链管理股份有限公司	二级	其他应收款		2,022,752,634.93	7,882,219.99	2,022,752,634.93		往来款	非经营性往来
		河南瑞凌供应链管理股份有限公司	二级	其他应收款		43,000,000.00		43,000,000.00		往来款	非经营性往来
		宁夏宁东能源化工供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款		224,989,200.00	3,250,000.00	224,989,200.00		往来款	非经营性往来
		浙江瑞凌供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款		2,861,544,820.00		2,861,544,820.00		往来款	非经营性往来
		天津瑞凌供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款		24,853,500.00		24,853,500.00		往来款	非经营性往来
		巴隆利尔山轩奕国际贸易有限公司	二级	其他应收款	363,950,000.00	1,450,295,600.00	6,284,775.52	1,814,245,500.00	72,922,095.72	往来款	非经营性往来
		河南瑞凌供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款	70,000.00	320,877,191.44		248,025,095.72		往来款	非经营性往来
		湖南瑞凌供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款		52,405,940.00		52,405,940.00		往来款	非经营性往来
		河南瑞凌供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款	16,859,500.04	447,202,824.70		289,875,100.00	194,387,024.74	往来款	非经营性往来
		瑞凌通（宁夏）供应链管理有限责任公司	二级	其他应收款		37,498,957,066.20	38,234,550.55	36,218,031,004.17	3,507,359,996.74	往来款	非经营性往来
		小计：			2,226,433,934.71						
关联自然人											
		山东瑞凌供应链管理有限责任公司	联营企业	其他应付款	257,410,000.00		782,955.43		257,410,000.00	往来款	非经营性往来
		成都瑞凌供应链管理有限责任公司	联营企业	其他应付款	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
		瑞凌通（河南）新能源科技开发有限公司	其他关联方	其他应付款	1,820,000.00	1,352,765.00		38,000.00	3,134,765.00	往来款	非经营性往来
		小计：			530,200,000.00	1,09,082,765.00	782,955.43	107,768,000.00	531,514,765.00		
总计					2,756,633,934.71	37,808,039,831.20	39,017,505.98	36,325,799,004.17	4038,874,761.74		

会计机构负责人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

[Handwritten Signature]

公司负责人：[Signature]



# 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  
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 肆仟玖拾万圆人民币  
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、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

2025年11月18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：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 杨洪武  
 Full name 杨洪武  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1971-10-30  
 Date of birth 1971-10-30  
 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 130105197110301233  
 Identity card No. 130105197110301233



杨洪武 130000220963



证书编号:  
 No. of Certificate 130000220963

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2003 年 05 月 30 日



此证书继续有效一年  
 This certificate is 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

瑞华河北分所 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审友环信河北分所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月9日  
/y /m /d

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  
/y /m /d

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  
/y /m /d



姓名 牛凤  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1990-08-24  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 河北分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 130128199008240941  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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 this renewal.

证书编号: 420100050886  
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: 2022 年 02 月 18 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d