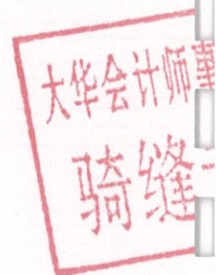


深圳市怡亚通供应链股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]004879号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022928007520
报告名称:	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]004879号
被审(验)单位名称:	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月07日
报备日期:	2022年04月06日
签字人员:	杨劼(440300020063), 柯敏婵(310000124810)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

深圳市怡亚通供应链股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深圳市怡亚通供应链股份有限公司 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	1-4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]004879号

深圳市怡亚通供应链股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市怡亚通供应链股份有限公司(以下简称怡亚通公司)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年4月7日签发了大华审字[2022]006897号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定,就怡亚通公司编制的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(以下简称“汇总表”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是怡亚通公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计怡亚通公司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进行了核对,在所有重大方面未发现不一致。除了对怡亚通公司实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关

的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解怡亚通公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市怡亚通供应链股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



杨劼



柯敏婵

二〇二二年四月七日

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

单位：元



编制单位：深圳市比亚迪供应链管理有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	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	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	不适用	不适用	不适用	—	—	—	—	—	—	不适用
现大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	—	—	—	—	—	—	不适用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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（续）

单位：元

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司	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年期初往来资金余额	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	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
大股东及其附属企业	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
上海怡亚通电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	16,528,601	-	15,784,177	744,424	资金周转	非经营性往来
上海怡亚通供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	440,207,835	703,382,232	-	490,096,362	653,493,706	资金周转	非经营性往来
上海怡亚通供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	-	485,611,912	-	455,515,907	30,095,005	资金周转	非经营性往来
辽宁怡亚通仓储物流有限公司	控股子公司	其他应收款	96,083,339	1,477,416	-	1,474,680	96,086,076	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通深度供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	6,169,988,514	8,092,414,562	-	6,883,017,817	7,378,385,259	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通品牌管理有限公司	控股子公司	其他应收款	111,347,339	-	-	-	111,347,339	资金周转	非经营性往来
上海晟源酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,525,133	-	-	-	1,525,133	资金周转	非经营性往来
深圳市卓优数据科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	83,036,411	-	69,042,112	13,994,299	资金周转	非经营性往来
怡雅斐有限公司	控股子公司	其他应收款	79,501	-	-	-	79,501	资金周转	非经营性往来
深圳市润怡国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	2,095,500	-	-	-	2,095,500	资金周转	非经营性往来
上海尚怡新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	543	228	-	441	331	资金周转	非经营性往来
联怡数码科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,103,904	-	-	-	1,103,904	资金周转	非经营性往来
陕西怡亚通深度物流有限公司	控股子公司	其他应收款	581,534	10,242	-	-	591,776	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	171,974,519	63,214,516	-	81,219,058	153,969,977	资金周转	非经营性往来
深圳怡新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,151	-	1,979	173	资金周转	非经营性往来
连云港怡乐通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	3,839	1,284	-	1,441	3,682	资金周转	非经营性往来
重庆怡信通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	41	-	-	41	-	资金周转	非经营性往来
黑龙江怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	72,571	-	-	-	72,571	资金周转	非经营性往来
上海实利供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,292,963	-22,220	-	66,040	2,204,703	资金周转	非经营性往来
怡嘉物流（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	54,059	-	14,557	39,503	资金周转	非经营性往来
广州怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	560,943	-	-	-	560,943	资金周转	非经营性往来
成都怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,105	-	185	2,920	资金周转	非经营性往来
河南怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,765	-	1,628	137	资金周转	非经营性往来
怀化怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	168	-	-	168	-	资金周转	非经营性往来
杭州怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	3,839	-	-	-	3,839	资金周转	非经营性往来
深圳前海信通建筑供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	10,051,949	31,487,238	-	40,260,446	1,278,742	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通教育发展有限公司	控股子公司	其他应收款	3,639,425	123,365	-	-	3,762,790	资金周转	非经营性往来
南京市怡亚通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	5,334	19,620	-	24,954	-	资金周转	非经营性往来
辽宁和乐金凯达超市管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8,013,107	1,464	-	2,080,000	5,994,571	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通物流服务有限公司	控股子公司	其他应收款	213,004,114	96,146,598	-	101,309,322	207,841,389	资金周转	非经营性往来
深圳市整陶网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,699,978	20,010,852	-	12,795,597	17,915,233	资金周转	非经营性往来
本溪市怡亚通乐达超市有限公司	控股子公司	其他应收款	846	189	-	1,035	-	资金周转	非经营性往来
沈阳和乐金凯达企业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	65	-	-	65	-	资金周转	非经营性往来
北京春港通物流有限公司	控股子公司	其他应收款	548	15,241	-	15,272	517	资金周转	非经营性往来
重庆市和乐生活超市有限公司	控股子公司	其他应收款	14,075,705	-	-	-	14,075,705	资金周转	非经营性往来
深圳市怡亚通物业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8,411,302	31,424,000	-	33,000,000	6,835,302	资金周转	非经营性往来

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（续）

单位：元

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司	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年期初往来资金余额	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	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	深圳市怡亚通健康科技有限公司	其他应收款	2,010	-	-	-	2,010	资金周转	非经营性往来
	深圳市怡亚通健康产业投资有限公司	其他应收款	9,082,150	39,827,969	-	43,800,389	5,309,730	资金周转	非经营性往来
	长沙怡亚通物流有限公司	其他应收款	8,290	-	-	-	8,290	资金周转	非经营性往来
	深圳市怡亚通商业教育发展有限公司	其他应收款	10	-	-	-	10	资金周转	非经营性往来
	河南星链逸臣氏母婴用品连锁有限公司	其他应收款	1,583	-	-	-	1,583	资金周转	非经营性往来
	上海怡亚通金属材料有限公司	其他应收款	8,844,375	41,562	-	-	8,885,937	资金周转	非经营性往来
	杭州怡亚通网络科技有限公司	其他应收款	238,690	-	-	31	238,659	资金周转	非经营性往来
	深圳怡亚通智能科技有限公司	其他应收款	4,000	-	-	-	4,000	资金周转	非经营性往来
	安徽怡亚通物流有限公司	其他应收款	3,963	-	-	-	3,963	资金周转	非经营性往来
	山东怡亚通供应链产业园管理有限公司	其他应收款	-	1,231,889,611	-	-	396,746,169	资金周转	非经营性往来
	直隶怡亚通产业创新发展有限公司	其他应收款	-	568,338,599	-	-	86,940,944	资金周转	非经营性往来
	深圳市怡亚通供应链有限公司	其他应收款	-	43,457,816	-	-	43,457,816	资金周转	非经营性往来
	怡亚通产业创新投资（深圳）有限公司	其他应收款	4,675,000	24,584,110	-	14,800,000	14,459,110	资金周转	非经营性往来
	深圳怡亚通产业创新发展有限公司	其他应收款	147,011	-52,858	-	-	94,154	资金周转	非经营性往来
	湖北省怡亚通物流有限公司	其他应收款	3,166	-	-	-	3,166	资金周转	非经营性往来
	南昌市和乐超市管理有限公司	其他应收款	14,775	3,737	-	-	18,512	资金周转	非经营性往来
	深圳怡亚通数字科技有限公司	其他应收款	-	5,020	-	-	5,020	资金周转	非经营性往来
	天津怡亚通物流科技有限公司	其他应收款	-	152,197	-	-	152,197	资金周转	非经营性往来
	湖南怡亚通智慧供应链有限公司	其他应收款	-	10,718	-	-	10,718	资金周转	非经营性往来
	深圳市怡亚通资源整合有限公司	其他应收款	-	5,200,327	-	2,158,310	3,042,018	资金周转	非经营性往来
	深圳市怡亚通医疗供应链管理有限公司	其他应收款	91,872,634	13,172,344	-	8,391	105,036,596	资金周转	非经营性往来
	驻马店市产控怡亚通供应链管理有限公司	应收账款	53,020,656	831,382,151	-	884,402,807	-	销售商品	经营性往来
	合肥市卓恒恒通信息安全有限公司	应收账款	7,551,080	6,901,419	-	14,462,499	-	销售商品	经营性往来
	亿方人工智能系统（深圳）有限公司	应收账款	2,025,360	12,779,820	-	14,905,180	-	销售商品	经营性往来
	江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	应收账款	60,761,336	33,901,934	-	39,651,960	55,011,310	销售商品	经营性往来
	山东怡石化石油化工有限公司	应收账款	47,396,867	-	-	-	47,396,867	销售商品	经营性往来
	怡群能源（大连）有限公司	应收账款	16,635,949	-	-	-	16,635,949	销售商品	经营性往来
	贵州伊筑供应链管理有限公司	应收账款	33,901,934	-	-	33,901,934	-	销售商品	经营性往来
	安徽伊虎供应链管理有限公司	应收账款	39,909,784	-	-	-	39,909,784	销售商品	经营性往来
	广西融桂怡亚通供应链有限公司	预付账款	5,766,542	800,666,888	-	806,433,430	-	销售商品	经营性往来
	河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	预付账款	57,696,559	2,056,542,202	-	2,114,238,761	-	销售商品	经营性往来
	驻马店市产控怡亚通供应链服务有限公司	预付账款	2,461,101	254,072,903	-	242,028,578	14,505,426	销售商品	经营性往来
	广西万能源贸易有限公司	预付账款	21,007,545	228,616,132	-	249,623,677	-	销售商品	经营性往来
	河北交投怡亚通供应链服务有限公司	预付账款	-	936,863,698	-	879,617,281	57,246,417	销售商品	经营性往来
	浙江通诚格力电器有限公司	预付账款	-	34,934,567	-	32,295,298	2,639,268	销售商品	经营性往来
	怡家环境科技（广东）有限公司	预付账款	-	3,377,931	-	1,214,280	2,163,651	销售商品	经营性往来

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（续）

编制单位：深圳市怡亚通供应链股份有限公司

单位：元

其他关联 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	2021年年初往来资金 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	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末往来资 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	深圳怡食工坊食品有限公司 深圳市怡亚通投资控股股份有限公司	上市公司的其他附属企业 上市公司第二大股东	应收账款 其他应收款	- -	1,580,923 271,624,400	- -	1,482,928 -	97,994 271,624,400	销售商品 出售股权	经营性往来 非经营性往来
总计	-	-	-	7,727,866,770	17,109,563,541	-	14,954,394,577	9,883,035,734		-



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备案、许可、欺
诈信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

拆建合伙人 梁春, 杨耀文

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, 出具有关审计报告; 代理纳税申报; 代理记账; 接受委托, 跟踪审计; 资产评估、验资及验证; 企业财务咨询; 税务咨询; 法律、法规规定的其他业务; 经批准, 接受委托, 提供注册会计师行业禁止和限制类项目业务。

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

登记机关



2021年12月01日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

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》。

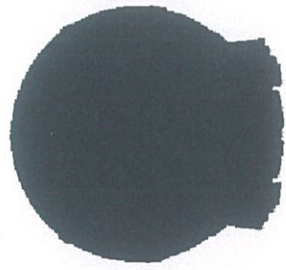


发证机关:

二〇一七年

十月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日