

深圳市怡亚通供应链股份有限公司

2024 年度报告



深圳市怡亚通供应链股份有限公司

二〇二五年四月

重要提示

本公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

截至 2024 年末，公司面临的的可能直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险与募集说明书“风险提示及说明”章节无重大变化。

一、供应链管理服务模式随着经济全球一体化进程的加速而方兴未艾，越来越多的企业开始加入到供应链服务的行业中来，既有传统物流商的转型，也有新兴供应链服务者的加入，因此公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争，又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业进行竞争，存在一定的市场竞争风险。针对上述风险，公司将充分发挥多年深耕供应链管理服务的经验和优势，继续加强供应链业务多元化及管理的精细化的“内外兼修”，通过不断提升自身的服务能力来巩固行业领先者的地位。

二、供应链管理行业属于人才密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求。公司目前建立了较为完善的管理体系，经营状况良好。公司将根据具体的业务发展情况，及时有效地纠正可能存在的不足，聚焦合规管理强力推进内控监管，系统管控实施细则；同时，公司将更加注重人才培养和人才引进工作，制定完整的培训体系，提升公司人力资源效率，致力搭建科学合理的管理运营团队。

目录

| | |
|--|-----------|
| 重要提示 | 1 |
| 风险提示 | 2 |
| 释义..... | 5 |
| 第一章 企业及中介机构主要情况 | 7 |
| 一、企业基本情况 | 7 |
| 二、对应债务融资工具相关中介机构情况 | 10 |
| 第二章 债务融资工具存续情况 | 12 |
| 一、截至报告批准报出日存续债务融资工具基本信息 | 12 |
| 二、报告期内信用评级结果调整情况 | 12 |
| 三、债务融资工具的募集资金使用情况 | 12 |
| 四、特殊条款触发及执行情况 | 13 |
| 五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他 偿债保障措施情况 | 13 |
| 第三章 报告期内重要事项 | 15 |
| 一、会计政策、会计估计变更和会计差错更正 | 15 |
| 二、财务报告审计情况 | 16 |
| 三、合并报表范围变化情况 | 16 |
| 四、报告期内亏损情况 | 16 |
| 五、资产受限情况 | 16 |
| 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况 | 17 |
| 七、对外担保情况 | 17 |

| | |
|------------------------|-----------|
| 八、信息披露事务管理制度变更情况 | 17 |
| 九、企业环境信息披露情况 | 17 |
| 第四章 财务报告 | 18 |
| 第五章 备查文件 | 19 |
| 一、备查文件 | 19 |
| 二、文件查询地址 | 19 |
| 三、文件查询网站 | 19 |

释义

| | |
|-----------------------|---|
| 我国、中国 | 指中华人民共和国 |
| 怡亚通、发行人、公司、本公司 | 指深圳市怡亚通供应链股份有限公司 |
| 债务融资工具 | 指非金融企业债务融资工具，即具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的有价证券 |
| 中期票据 | 指具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限还本付息的债务融资工具 |
| 募集说明书 | 指《深圳市怡亚通供应链股份有限公司2024年度第一期中期票据募集说明书》 |
| 主承销商/存续期管理机构 | 指中信建投证券股份有限公司 |
| 会计师事务所/审计机构/大华 | 指大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所/审计机构/深圳大华/政旦志远 | 指政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名“深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”） |
| 评级机构 | 指东方金诚国际信用评估有限公司 |
| 上海清算所 | 指银行间市场清算所股份有限公司 |

| | |
|---------|---|
| 交易商协会 | 指中国银行间市场交易商协会 |
| 北金所 | 指北京金融资产交易所有限公司 |
| 银行间市场 | 指全国银行间债券市场 |
| 法定节假日 | 指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日） |
| 工作日 | 指国内商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日） |
| 报告期 | 指2024年1-12月 |
| 报告期末 | 指2024年12月31日 |
| 元、万元、亿元 | 指人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

（一）发行人基本信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 深圳市怡亚通供应链股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 怡亚通 |
| 公司的外文名称 | Eternal Asia Supply Chain Management Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | EA |
| 法定代表人 | 周国辉 |
| 注册资本 | 人民币 2,597,009,091 元 |
| 实缴资本 | 人民币 2,597,009,091 元 |
| 注册地址 | 深圳市宝安区新安街道海滨社区 N26 区海秀路 2021 号荣超滨海大厦 A 座 419 |
| 办公地址 | 深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼 |
| 邮政编码 | 518114 |
| 公司网址 | http://www.eascs.com |
| 电子信箱 | 002183@eascs.com |

（二）信息披露事务负责人

| | |
|------|------------------------------------|
| 姓名 | 吕品 |
| 职位 | 副总经理兼董事会秘书、信息披露事务负责人 |
| 联系地址 | 深圳市龙岗区南湾街道李朗路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼 |
| 电话 | 0755-88393181 |

| | |
|------|--------------------|
| 传真 | 0755-88393322-3172 |
| 电子邮箱 | 002183@eascs.com |

（三）报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内公司不存在上述情况。

（四）报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况以及控股股东对企业非经营性资金占用情况

1、独立性情况

公司法人治理结构规范有效，在业务、人员、资产、机构、财务等五个方面与控股股东或实际控制人及其投资的企业分开运行与管理，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（1）业务方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的经营运作体系，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间不存在同业竞争。

（2）人员方面

公司在人员、人事及劳资方面拥有独立的管理体系，公司人员与

控股股东、实际控制人完全独立，公司高级管理人员未在控股股东及其关联方任职。

（3）资产方面

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产、资金被控股股东占用的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（4）机构方面

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于控股股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

（5）财务方面

公司设有独立的财务中心，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在控股股东占用公司资金及干预公司资金使用情况，不存在为控股股东及其关联方提供担保的行为。

2、控股股东对企业非经营性资金占用情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方的非经营性占用资金。

（五）报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况

报告期内公司不存在上述情况。

(六) 报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化

报告期内公司不存在上述情况。

(七) 报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况

报告期内公司不存在上述情况。

二、对应债务融资工具相关中介机构情况

(一) 会计师事务所

| | | |
|------------|-----------------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 | 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11F |
| 签字会计师姓名 | 杨劼、柯敏婵 | 柯敏婵、赖小舟、王培芳 |

(二) 主承销商

| | |
|----------|------------------------|
| 债券简称 | 24 怡亚通 MTN001 |
| 债券代码 | 102485474.IB |
| 主承销商名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 主承销商办公地址 | 深圳市福田区鹏程一路广电金融中心大厦35层 |
| 主承销商联系人 | 欧阳程、李晨毓、柏龙飞、周嘉胤、麻鑫、杨浩杰 |
| 主承销商联系方式 | 0755-23953982 |

(三) 存续期管理机构

| | |
|------|---------------|
| 债券简称 | 24 怡亚通 MTN001 |
| 债券代码 | 102485474.IB |

| | |
|-------------|-------------------------|
| 存续期管理机构名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 存续期管理机构办公地址 | 深圳市福田区鹏程一路广电金融中心大厦 35 层 |
| 存续期管理机构联系人 | 欧阳程、李晨毓、柏龙飞、周嘉胤、麻鑫、杨浩杰 |
| 存续期管理机构联系方式 | 0755-23953982 |

（四）报告期内对债务融资工具进行跟踪评级的评级机构

| | |
|----------|-----------------------|
| 评级机构名称 | 东方金诚国际信用评估有限公司 |
| 评级机构办公地址 | 北京市丰台区平安幸福中心 A 座 47 层 |

（五）报告期内中介机构变更情况

报告期内公司中介机构未发生变更。

第二章 债务融资工具存续情况

一、截至报告批准报出日存续债务融资工具基本信息

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 (亿元) | 利率 | 付息兑付方式 | 交易场所 | 主承销商 | 存续期管理机构 | 受托管理人 (如有) |
|-----------------------------|------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------|---|---------|--------------|--------------|---------------|
| 深圳市怡亚通供应链股份有限公司2024年第一期中期票据 | 24 怡亚通 MTN001 | 10248 5474 | 2024年12月17日 | 2024年12月19日 | 2027年12月19日 | 5.00 | 3.17% | 采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 银行间债券市场 | 中信建投证券股份有限公司 | 中信建投证券股份有限公司 | - |

报告期内公司不存在逾期未偿还债券。

二、报告期内信用评级结果调整情况

| 债券简称 | 发行时评级情况 | | | 跟踪评级情况 | | | 评级及展望 |
|------------------|---------|------|------|--------|------|------|-------|
| | 主体评级 | 债项评级 | 评级展望 | 主体评级 | 债项评级 | 评级展望 | 变化原因 |
| 24 怡亚通 MTN001 | AA | AAA | 稳定 | - | - | - | 不涉及 |

三、债务融资工具的募集资金使用情况

表 募集资金使用情况（截至 2024 年 12 月 31 日）

单位：亿元

| 债务融资工具简称 | 募集总金额 | 资金用途 | 资金投向行业 | 计划使用金额 | 已使用金额 | 是否与承诺用途或最新披露用途一致 | 未使用金额 |
|---------------|-------|------------------|----------|--------|-------|------------------|-------|
| 24 怡亚通 MTN001 | 5.00 | 用于偿还发行人即将到期的有息负责 | 租赁和商务服务业 | 5.00 | 5.00 | 是 | - |

四、特殊条款触发及执行情况

截至报告期末，公司存续债务融资工具未附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款，不适用。

五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）增信机制现状、执行情况及变化情况

“24 怡亚通 MTN001”债券由四川发展融资担保股份有限公司提供连带责任保证担保。截至报告期末，发行人存续债务融资工具增信机制执行正常，未发生变化。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

（1）偿债计划现状、执行情况及变化情况

| | |
|--------|--|
| 债券简称 | 24 怡亚通 MTN001 |
| 偿债计划概述 | “24 怡亚通 MTN001”债券起息日为 2024 年 12 月 19 日，付息日为 2025 年至 2027 年间每年 12 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至随后的第 1 个工作日付息，顺延期间不另计息），最后一期利息于兑付日 2027 年 12 月 19 日随本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计息）。“24 怡亚通 MTN001”债券本金及利息的支付通 |

| | |
|--------------------------|--|
| | 过上海清算所代理完成。支付的具体事项将按照国家有关规定办理。根据国家税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担 |
| 偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有） | 不适用 |
| 报告期内是否按募集说明书相关承诺执行 | 是 |

（2）其他偿债保障措施现状、执行情况及变化情况

| | |
|------------------------------|--|
| 债券简称 | 24 怡亚通 MTN001 |
| 其他偿债保障措施概述 | 为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为“24 怡亚通 MTN001”按时、足额偿付作出了一系列安排，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，包括：a.偿债计划的人员安排；b.偿债计划的财务安排；c.严格遵循信息披露要求 |
| 其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如有） | 不适用 |
| 报告期内其他偿债保障措施执行情况 | 报告期内，本公司债务融资工具的其他偿债保障措施未发生变更，且均得到有效执行 |
| 报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行 | 是 |

第三章 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更和会计差错更正

(一) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-----------------------------|----|
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理” | 本次会计政策变更已经第七届董事会第二十六次会议审议通过 | - |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2024 年 3 月印发的《企业会计准则应用指南汇编(2024)》，明确了关于保证类质保费用的列报规定。 | 本次会计政策变更已经第七届董事会第三十七次会议审议通过 | - |

(1) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号,以下简称“解释 17 号”),本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”,“关于流动负债与非流动负债的划分”和“关于供应商融资安排的披露”,执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行 2024 年 3 月印发的《企业会计准则应用指南汇编(2024)》相关规定对本公司的影响

2024 年 3 月印发的《企业会计准则应用指南汇编(2024)》,明确了关于保证类质保费用的列报规定。本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该规定对本报告期内财务报表无重大影响。

(二) 重要会计估计变更

不适用。

（三）会计差错更正

不适用。

二、财务报告审计情况

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2025年04月08日 |
| 审计机构名称 | 政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 政旦志远审字第2500185号 |
| 注册会计师姓名 | 柯敏婵、王培芳 |

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司受限资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------------------|
| 货币资金 | 10,142,205,828 | 银行质押贷款、履约保证金及开立票据和信用证 |
| 投资性房地产 | 1,096,666,753 | 借款抵押担保 |
| 固定资产 | 852,806,989 | 借款抵押担保 |
| 长期股权投资 | 827,174,308 | 质押借款 |
| 应收账款 | 815,325,535 | 质押借款 |
| 在建工程 | 803,023,721 | 借款抵押担保 |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------------------|--------|
| 存货 | 739,288,401 | 借款抵押担保 |
| 无形资产 | 691,932,135 | 借款抵押担保 |
| 应收款项融资 | 34,048,810 | 质押借款 |
| 应收票据 | 6,139,026 | 质押借款 |
| 合计 | 16,008,611,506.00 | -- |

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、对外担保情况

截至报告期末，公司及其子公司对外担保余额合计为 103,007.49 万元。公司不存在报告期末尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10%的情况。

八、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，发行人未变更信息披露事务管理制度。

九、企业环境信息披露情况

公司不属于生态环境部发布的《企业环境信息依法披露管理办法》（生态环境部令第 24 号）中规定应当履行环境信息披露义务的主体。

第四章 财务报告

深圳市怡亚通供应链股份有限公司已在巨潮资讯网披露了 2024 年年度财务报告及审计报告，详情请见：

<https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900003828&announcementId=1223044806&announcementTime=2025-04-10>

本公司将严格按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》等银行间债券市场自律规则指引的规定，在存续期内做好相关信息披露工作，请投资者密切关注。

特此公告。

第五章 备查文件

一、备查文件

深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2024 年年度财务报告及审计报告

二、文件查询地址

联系人：林善贤

联系电话：0755-88393574

联系地址：深圳市龙岗区南湾街道李郎路 3 号怡亚通供应链整合物流中心 1 号楼 3 楼

三、文件查询网站

深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2024 年年度财务报告及审计报告

<https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900003828&announcementId=1223044806&announcementTime=2025-04-10>

（以下无正文）

（本页无正文，为《深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2024 年
度报告》之盖章页）



2025 年 4 月 29 日

0001