

关于深圳大通实业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的  
专项说明

希会其字(2022)0220号



查 询 编 码 ： dDrxRtIq7zPiAHtkVD

---

报 告 文 号 ： 希会其字(2022)0220号

报 告 类 型 ： 专项审计报告

被 审 计 单 位 名 称 ： 深圳大通实业股份有限公司

审 计 内 容 ： 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

签 字 注 册 会 计 师 ： 朱洪雄 (注师编号：610100470705)

高洪艳 (注师编号：110001580193)

事 务 所 名 称 ： 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话 ： 029-88275921

事 务 所 地 址 ： 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



陕西省注册会计师协会

查询网址：<http://cpa.sf.gov.cn/>

1. 微信扫码关注  
“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”  
业务查询功能扫码验证

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

# 目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	(3-4)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2022)0220号

## 关于深圳大通实业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

深圳大通实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳大通实业股份有限公司(以下简称贵公司)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、合并及母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《深圳大通实业股份有限公司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》(以下简称汇总表)进行了专项核查。

按照《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》(证监会公告[2022]26号)的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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，由于希会审字(2022)4011号审计报告中对贵公司远期回购及差额补足义务关联交易事项出具了无法表示意见，我们不对该汇总表发表审核意见。

为了更好地理解贵公司2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司2021年年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳大通实业股份有限公司 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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

*朱洪艳*



中国注册会计师：

*高洪艳*



2022 年 4 月 29 日

附表1

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

单位名称：深圳大通实业股份有限公司		单位：人民币元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	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（如有）	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	
大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联往来	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（如有）	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	
大股东及其附属企业	青岛亚星置业有限公司	控股股东附属企业	应收账款	202,000.00	303,000.00		303,000.00	202,000.00	房屋租赁款	经营性往来	
小计				202,000.00	303,000.00		303,000.00	202,000.00			
上市公司及其附属企业	北京大通致远生物科技有限公司	子公司	其他应收款	25,930.44		882.11		26,812.55	借款及代垫款	非经营性往来	
	北京大通无限传媒广告有限公司	子公司	其他应收款	28,309,170.13	18,509.28	46,594.55	13,961,832.96	14,412,441.00	借款及代垫款	非经营性往来	
	北京昊祥融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	22,202,591.31				22,202,591.31	借款及代垫款	非经营性往来	
	大通汉麻生物科技有限公司研究院（青岛）有限公司	子公司	其他应收款	310,750.00	53,364,628.27	1,165,534.17	997,029.67	53,843,882.77	借款及代垫款	非经营性往来	
	北京分公司	子公司	其他应收款		1,156,670.22			1,156,670.22	代垫款	非经营性往来	
	大通智慧（青岛）生物科技有限公司	子公司	其他应收款		73,000,000.00	1,711,994.42	36,000,000.00	38,711,994.42	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通格莱玛生物科技有限公司	子公司	其他应收款		500,000.00	2,960.42		502,960.42	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	子公司	其他应收款	619,568,474.46	469,990,000.00	92,197,910.57	71,556,944.46	1,110,199,440.57	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	子公司	应收账款	17,760,000.00			17,760,000.00		借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	子公司	其他应收款	219,915,826.99	617,023,505.92		754,472,659.26	82,466,673.65	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通顺源生物科技有限公司	子公司	其他应收款		10,018,770.40	196,958.32	13,478.40	10,202,250.32	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通优迈网络科技有限公司	子公司	其他应收款		1,005,000.00	335.00		1,005,335.00	借款及代垫款	非经营性往来	
	青岛大通资本有限公司	子公司	其他应收款	257,675,026.13	34,091,000.00	7,647,541.68	75,000,000.00	224,413,567.81	借款及代垫款	非经营性往来	
	再十科技（北京）有限公司	子公司	其他应收款	1,152,697.15	59,453.42			1,212,150.57	借款及代垫款	非经营性往来	
	上海樱庭生物科技有限公司	子公司	其他应收款		67,927.22		67,927.22		代垫款	非经营性往来	
	深圳大通吴桦商业保理有限公司	子公司	其他应收款	86,361,270.15	1,411,512.79	6,468,888.87	12,412,274.28	81,829,397.53	借款及代垫款	非经营性往来	
	深圳大通致远供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	310,502,175.37	243,655,257.78	13,281,230.17	361,954,514.98	205,484,148.34	借款及代垫款	非经营性往来	
	深圳大通致远商业保理有限公司	子公司	其他应收款	59,100,000.00			59,100,000.00		借款及代垫款	非经营性往来	
	深圳市盈鑫行科技有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00	1,000.00			5,000.00	代垫款	非经营性往来	
	云南华云金鑫生物科技有限公司	子公司	其他应收款	708,844.86	1,113,065.39		1,060,094.20	761,816.05	代垫款	非经营性往来	
	再十科技（北京）有限公司	子公司	应收股利	5,600,000.00				5,600,000.00	应收股利	非经营性往来	
小计				1,629,196,756.99	1,506,476,300.69	122,720,830.28	1,404,356,755.43	1,854,037,132.53			
关联自然人及其控制的法人	济宁海情置业有限公司	关联自然人担任高管的企业	应收账款		555,700.00		350,000.00	205,700.00	策划服务费	经营性往来	
	济宁海情置业有限公司	关联自然人担任高管的企业	应收账款		9,369.60		9,369.60		销售商品	经营性往来	
	青岛博盛通贸易有限公司	关联自然人担任高管的企业	应收账款	7,178.00	622,325.44		52,874.70	576,628.74	销售商品	经营性往来	

附表1

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

单位名称：深圳大通实业股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	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 （如有）	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
	青岛通达华日商贸有限公司	关联自然人和 在高管的企业	应收账款	145,228.50	330,330.26		131,080.00	344,478.76	销售商品	经营性往来
小计				152,406.50	1,517,725.30		543,324.30	1,126,807.50		
总计				1,629,551,163.49	1,508,297,025.99	122,720,830.28	1,405,203,079.73	1,855,365,940.03		



宋洪雄

姓名	男
Full name	1977-02-21
性别	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
Sex	142625197702212417
出生日期	身份证号码
Date of birth	Identity card No.
工作单位	
Working unit	



### 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: 610100470705  
No. of Certificate

批准注册协会 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 3月 3日  
Date of Issuance







姓名	高洪艳
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1984-02-15
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	220621198402151621
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: 110001580193  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 02 日  
Date of Issuance      y      m      d

年      月      日  
/m      /d



# 营业执照

统一社会信用代码  
9161013607340169X2

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。



名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

主要经营场所

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号楼外  
事大厦六层

经营范围 许可经营项目：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；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2022年03月18日

证书序号:0006585

# 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》。

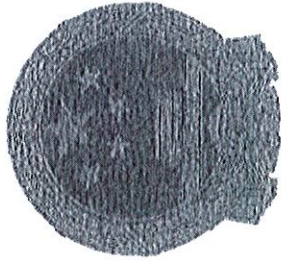


发证机关:

陕西省财政厅

2013 年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 泰格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外  
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

