

关于天康生物股份有限公司  
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说明  
希会其字(2024)0101号



# 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.....	(3-5)
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(2024)0101号

## 关于天康生物股份有限公司 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说明

天康生物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审计准则审计了天康生物股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表，2023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，并于2024年4月25日出具了希会审字(2024)1808号无保留意见的审计报告。

根据《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的天康生物股份有限公司2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2023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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的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计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：天康生物股份有限公司2023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：



中国注册会计师：



2024年4月25日





附表

天康生物股份有限公司

2023 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：天康生物股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计				-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	全资子公司	其他应收款	52,652.13	68,221.91	569.63	121,443.67	-	借款	非经营性往来	
	乌鲁木齐天康贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	3,318.78			3,318.78	-	借款	非经营性往来	
	河南宏展畜牧科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,317.54	3.44		15,320.98	-	借款	非经营性往来	
	河南宏展实业有限公司	全资子公司	其他应收款	68,024.11	80,402.09	909.58	84,623.36	64,712.42	借款	非经营性往来	
	新疆天康畜牧科技有限公司	全资子公司	其他应收款	218,264.82	-170,524.08	-	47,740.74	-	借款	非经营性往来	
	河南天康宏展农牧科技有限公司	控股子公司	其他应收款	57,979.92	19,649.20	1,202.97	78,832.09	-	借款	非经营性往来	
	汝南天康宏展农牧科技有限公司	全资子公司	其他应收款	11,196.10			11,196.10	-	借款	非经营性往来	
	沈阳天康饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,150.00	600.00	3.14	1,233.14	520.00	借款	非经营性往来	
	新疆天康饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	161,561.55	750,909.09	2,720.06	877,290.98	37,899.72	借款	非经营性往来	
	天康畜牧科技有限公司	全资子公司	其他应收款	137,260.19	767,263.84	5,887.37	578,425.26	331,986.14	借款	非经营性往来	
	天康制药股份有限公司	控股子公司	其他应收款		8,932.19		8,932.19	-	借款	非经营性往来	
	新疆天康汇通农业有限公司	控股子公司	其他应收款		40,081.63		40,081.63	-	借款	非经营性往来	



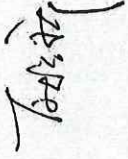


其他关联方及共 附属企业															
总 计	—	—	—	726,725.14	1,565,539.31	11,292.75	1,868,438.92	435,118.28	—	—					

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:







姓名 唐志荣  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1975-06-01  
 出生日期 1975-06-01  
 Date of birth 希格玛会计师事务所(特  
 殊普通合伙)新疆分所  
 工作单位 希格玛会计师事务所(特  
 殊普通合伙)新疆分所  
 Working unit 612124197506014578  
 身份证号码 612124197506014578  
 Identity card No. 612124197506014578



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.

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.

年 月 日

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: 6101006471433  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of 陕西省注册会计师协会  
 Date of Issuance: 2008 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance: 2008 年 12 月 31 日




姓名 王鑫霞  
 Full name 王鑫霞  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 2010-09-01  
 Date of birth 2010-09-01  
 工作单位 信永中和会计师事务所(特  
 Working unit 信永中和会计师事务所(特  
 殊普通合伙) 乌鲁木齐分所  
 身份证号 4606622198009014525  
 Identity card 4606622198009014525



注册编号: 140102230025  
 No. of certificate 140102230025  
 发证日期: 2010年06月01日  
 Date of issuance 2010年06月01日  
 2018年4月13日(换发)

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.




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

信永中和会计师 事务所  
 (特殊普通合伙) 乌鲁木齐分所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年9月5日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师 事务所  
 (特殊普通合伙) 新疆分所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年9月5日




年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

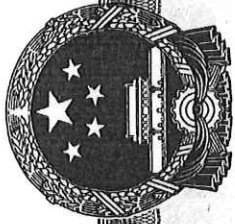
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

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.







# 营业执照

(副本)(10-7)

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)	出资额	叁仟万元人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

经营范围

一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



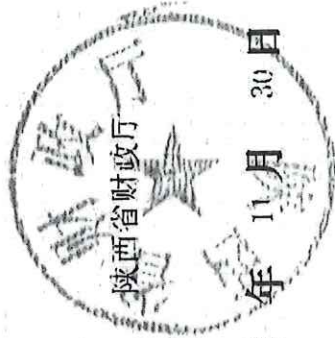
登记机关

2024年04月11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:

2013

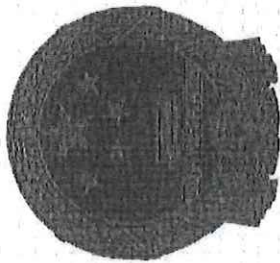
11

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: 希格玛会计师事务所(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