

天邦食品股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2024]27802 号

目 录

2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	3



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]27802号

天邦食品股份有限公司董事会：

我们审计了天邦食品股份有限公司（以下简称“天邦食品”）财务报表，包括2023年12月31日的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29日签署了《天职业字[2024]27799号》带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，天邦食品编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天邦食品管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，天邦食品汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解天邦食品2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[以下无正文]



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2024]27802号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件:

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: 天邦食品股份有限公司

单位: 人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初占 用资金余额	2023 年度占用累计发生 金额 (不含利息)	2023 年度往来资 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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初往 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 (如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 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	建德农发牧业科技 有限公司 湖州吴兴农发牧业 有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	5,608.00 5,522.00	513.76			6,121.76 5,522.00	拆借款 拆借款	非经营性往来 非经营性往来

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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年年初往 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(如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末 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)
上市公司的子公司 及其附属企业	杭州富阳农发生态 养殖有限公司	子公司	其他应收款	4,175.00	676.05		3,002.00	1,849.05	拆借款	非经营性往来
	桐乡市洲泉农发生 态养殖有限公司	子公司	其他应收款		75.78			75.78	拆借款	非经营性往来
	宁波天邦农业投资 有限公司	子公司	其他应收款	0.10	0.05			0.15	拆借款	非经营性往来
	上海拾分味道贸易 有限公司	子公司	其他应收款	11,836.82	20,440.99		108,286.23		拆借款	非经营性往来
	南昌艾格菲饲料有 限公司	子公司	其他应收款	141.50				141.50	拆借款	非经营性往来
	淮北汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	959.89	0.04		959.93		拆借款	非经营性往来
	杭州萧山江南养殖 有限公司	子公司	其他应收款		11,496.52			1,496.52	拆借款	非经营性往来
	天邦新能源技术集 团有限公司	子公司	其他应收款	268.49	3,539.63		799.81	3,008.31	拆借款	非经营性往来
	马鞍山开物流有 限公司	子公司	其他应收款		1,511.00		121.93	1,389.07	拆借款	非经营性往来
	宁波天邦科技研究 院有限公司	子公司	其他应收款	918.47	10.51		87.15	841.83	拆借款	非经营性往来
	汉世伟食品集团有 限公司安徽分公司	子公司的分公司	其他应收款	0.29	9,553.32		2,995.52	6,558.09	拆借款	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	六安汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款	5,034.50	1,179.31		8,816.50		拆借款	非经营性往来
	泰安汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款	5,949.87	2,765.53		26,000.07		拆借款	非经营性往来
	浙江嘉豪农业有限公司	子公司	其他应收款		345.10			325.80	拆借款	非经营性往来
	元金生猪(广西)有限公司	子公司	其他应收款		641.72			641.72	拆借款	非经营性往来
	南京拾分味道供应链有限公司	子公司	其他应收款		1.34			1.34	拆借款	非经营性往来
	合肥亥客技术有限公司	子公司	其他应收款		11.00			11.00	拆借款	非经营性往来
	湖南汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款		73.89		73.89		拆借款	非经营性往来
	浙江富强农业开发有限公司	子公司	其他应收款		170.15		170.15		拆借款	非经营性往来
	江西汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款		1,209.67		1,209.67		拆借款	非经营性往来
	南京亥客技术有限公司	子公司	其他应收款		34,282.22		29,202.63	5,079.59	拆借款	非经营性往来
山东汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款		12,873.93		872.00	12,001.93	拆借款	非经营性往来	

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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期初往 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(如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末 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)
上市公司的子公司 及其附属企业	上海百世腾饲料有 限公司	子公司	其他应收款	5.22				5.22	拆借款	非经营性往来
	宁津汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	1,216.60	3,296.77		1,327.84	3,185.53	拆借款	非经营性往来
	淮安拾分味道食品 有限公司	子公司	其他应收款		2.97			2.10	拆借款	非经营性往来
	湖州南浔农发牧业 有限公司	子公司	其他应收款	4,704.00	652.40		2,207.00	3,149.40	拆借款	非经营性往来
	衢州一海农业发展 有限公司	子公司	其他应收款	5,091.00			46.00	5,045.00	拆借款	非经营性往来
	鄂城汉世伟畜牧养 殖有限公司	子公司	其他应收款	1,531.31	5,291.56		3,936.03	2,886.84	拆借款	非经营性往来
	南京拾分味道食品 有限公司	子公司	其他应收款	26.79	106.67		30.12	103.34	拆借款	非经营性往来
	临邑汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	5,934.97	5,941.95		3,064.72	8,812.20	拆借款	非经营性往来
	兴和县桂宏养殖有 限公司	子公司	其他应收款	1.40				1.40	拆借款	非经营性往来
	杭州汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款		2,619.50		5.30	2,387.14	拆借款	非经营性往来
	安徽汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	4,577.35	11,476.44		49,257.64		拆借款	非经营性往来

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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期初往 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(如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末 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)
上市公司的子公司 及其附属企业	安徽汉豫乐农业发 展有限公司	子公司	其他应收款		226.28			0.30	拆借款	非经营性往来
	江苏汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款		25,237.92		18,499.37	6,344.54	拆借款	非经营性往来
	天邦开物建设集团 有限公司	子公司	其他应收款	10,767.63	7,799.54		6,926.40	11,640.77	拆借款	非经营性往来
	上海拾分味道食品 (集团)有限公司	子公司	其他应收款	966.55	40.90		166.15	841.30	拆借款	非经营性往来
	汉世伟食品集团有 限公司	子公司	其他应收款	105,209.75	1,079,662.63		992,533.46	192,338.92	拆借款	非经营性往来
	广西汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	48,176.96	8,030.27		54,189.80	2,017.43	拆借款	非经营性往来
	拾分味道食品集团 有限公司	子公司	其他应收款		174,725.11		128,173.85	1,491.96	拆借款	非经营性往来
	蚌埠汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	1,197.89	6,974.27		3,200.37	4,971.79	拆借款	非经营性往来
	南京邦尼物流有限 公司	子公司	其他应收款	301.16	3,577.30		4,460.73		拆借款	非经营性往来
	湖北汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	4,562.35	12,157.74		32,369.97		拆借款	非经营性往来

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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期初往 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（如有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末 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）
上市公司的子公司 及其附属企业	阜阳汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	4,021.27	10,372.83		11,338.31	3,055.79	拆借款	非经营性往来
	宁波天邦供应链有 限公司	子公司	其他应收款		1,944,528.22		1,866,862.46	49,266.08	拆借款	非经营性往来
	淮安汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款		16,655.97		2,458.52	1,193.10	拆借款	非经营性往来
	益辉国际发展有限 公司	子公司	其他应收款	31,192.31				31,192.31	拆借款	非经营性往来
	鄂城汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	4,173.21	6,811.61		10,163.63	821.19	拆借款	非经营性往来
	东营拾分味道食品 有限公司	子公司	其他应收款	6,089.48	3,962.49		23,421.05		拆借款	非经营性往来
	洪泽汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	133.51			133.51		拆借款	非经营性往来
	扬州汉世伟食品有 限公司	子公司	其他应收款	3,606.87			5,144.31		拆借款	非经营性往来
	资港市汉世伟食品 科技有限公司	子公司	其他应收款	1,004.51	16,569.51		1,512.90	16,061.12	拆借款	非经营性往来
	广西汉世伟食品有 限公司横县分公司	子公司的分公司	其他应收款	293.43	612.56			905.99	拆借款	非经营性往来
	岑溪市汉世伟食品 有限公司	子公司	其他应收款	484.51	4,703.08		5,187.59		拆借款	非经营性往来

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年期初往来资金余额	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(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司子公司及其附属企业	新余艾格菲畜牧有限公司	子公司	其他应收款	1,032.19	1,739.09		4,054.63		拆借款	非经营性往来
	广西汉世伟畜牧有限公司	子公司	其他应收款	214.36				214.36	拆借款	非经营性往来
	河北福航汉世伟农业开发有限公司	子公司	其他应收款	645.19	2,179.21		645.19	2,179.21	拆借款	非经营性往来
	故城汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款	4,249.36	1,019.56			5,268.92	拆借款	非经营性往来
	东营汉世伟食品有限公司	子公司	其他应收款		15,644.82		2,000.03	1,762.60	拆借款	非经营性往来
	蚌埠天邦饲料科技有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	2.92	34.37		37.29		垫付款	非经营性往来
	盐城天邦饲料科技有限公司	联营企业	其他应收款	1.91			1.91		垫付款	非经营性往来
	大化史记种猪有限公司	史记生物技术有限公司 下属子公司	其他应收款	194.43	0.99		195.42		垫付款	非经营性往来
	舍山史记种猪育种有限公司	史记生物技术有限公司 下属子公司	其他应收款		4.04		4.04		垫付款	非经营性往来
	马鞍山史记动物健康管理有限公司	史记生物技术有限公司 下属子公司	其他应收款		3.30		3.30		垫付款	非经营性往来
南京史记智能科技有限公司	史记生物技术有限公司 下属子公司	其他应收款		29.77		29.77		垫付款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										

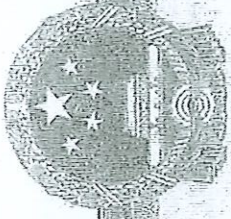
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其他关联方及其附属企业	上海邦尼国际贸易有限公司	史记生物技术有限公司下属子公司	其他应收款		75.31		75.31		垫付款	非经营性往来
	史记生物(绥化)种猪有限公司	史记生物技术有限公司下属子公司	其他应收款		2.10		2.10		垫付款	非经营性往来
	史记生物技术有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	0.69	175.82		176.51		垫付款	非经营性往来
	史记种猪育种(浠水)有限公司	史记生物技术有限公司下属子公司	其他应收款		5.00		5.00		垫付款	非经营性往来
	河池史记种猪有限公司	注:1	其他应收款					1,000.00	垫付款	非经营性往来
总计				292,026.01	3,474,321.38		3,416,445.01	403,211.29		

注:河池史记种猪有限公司原为合并范围内子公司,2023年12月31日公司出售持有的其100%股权至史记生物技术有限公司,成为联营企业的子公司。故其在2023年度与公司资金往来情况属于:上市公司的子公司及其附属企业的往来,2023年期末往来资金余额属于:其他关联方及其附属企业的资金往来。

法定代表人:张邦辉

主管会计工作的负责人:张邦辉

会计机构负责人:杜超



营业执照



扫描二维码
验证市场主体
登记、备案、许可、
监管信息真实性
及经营范围合法性

统一社会信用代码
911101085923425568

(副本) (15-1)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
特殊普通合伙企业 (XII)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 邱皓之
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、收购、兼并、增资、减资、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设决算审计；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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、中心、客户、销售计算机、软件及辅助设备）；企业产品、应用设计；基础软件服务；数据处理（数据中心除外）；企业自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 14840万元
成立日期 2012年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



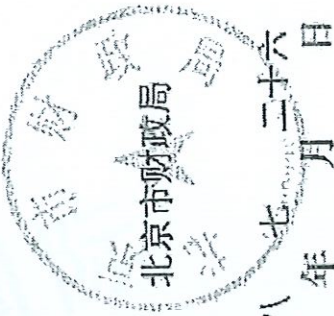
登记机关 关

2023年07月13日

证书序号: 0000175

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》。



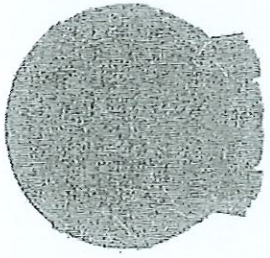
发证机关:

二〇一八年

七月

二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 邱靖之

主任会计师: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所: 特殊普通合伙

组织形式: 11010150

执业证书编号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业文号: 2011年11月14日

批准执业日期:



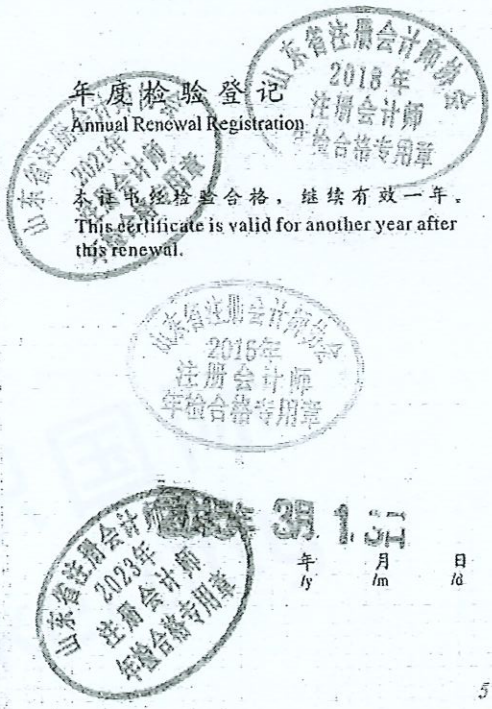
姓名 张居忠

Full name 张居忠
 Sex 男
 Date of birth 1970-10-16
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Identity card No. 340102701016301



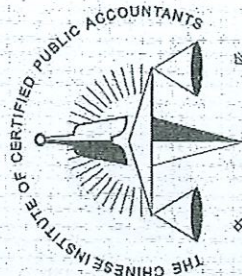
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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: 340101420005
 No. of Certificate:
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1996 年 01 月 01 日
 Date of Issuance: 1996 / 01 / 01

3月1日
 年 月 日

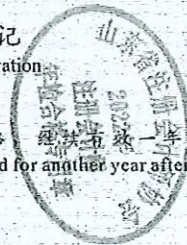


中国注册会计师协会

姓名: 季善芹
 Full name: 季善芹
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-05-31
 Date of Birth: 1991-05-31
 工作单位: 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码: 37112219910511062B
 Identity card No.: 37112219910511062B



This certificate is valid for another year after this renewal.



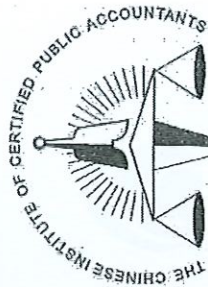
季善芹(110101500368)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日



证书编号: 110101500368
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年05月15日
 Date of Issuance



中国注册会计师协会

姓名 张辰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1990-05-21

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 61062919900521501X

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师
注册会计师

年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效。

This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会

2019年

注册会计师

年检合格专用章

山东省注册会计师协会

2018年

注册会计师

年检合格专用章

山东省注册会计师协会

2017年

注册会计师

年检合格专用章

证书编号: 110101500127

No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 12 月 21 日

Date of Issuance

2017

年

12

月

21

日