

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

F15, Sichuan Building East, No. 1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于新疆天山畜牧生物工程股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2021）第 010045 号

新疆天山畜牧生物工程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新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称天山生物）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 26 日签发了中兴华审字（2021）第 011682 号保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号文）的要求，天山生物编制了后附的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 2020 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、合法及完整是天山生物管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 2020 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。除了对天山生物实施 2020 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。为了更好地理解天山生物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 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为天山生物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：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

2021 年 04 月 26 日

| 上市公司2020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：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 | | | | | | | | 金额单位：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 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小 计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 | 2020年初往来资金余额 | 2020年度往来累计发生金额（不含利息） | 2020年度往来资金的利息（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 天山农牧业发展有限公司 | 母公司 | 应收账款 | | | - | - | | — | — |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 中澳德润牧业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,581.53 | 8,987.62 | - | 11,678.51 | 2,890.63 | 提供资金或代付款项 | 非经营性往来 |
| | 北京天山凯风畜牧科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 642.24 | 266.64 | - | 381.18 | 527.69 | 提供资金或代付款项 | 非经营性往来 |
| | 天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,595.99 | 137.67 | 6.59 | 97.46 | 1,642.79 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 新疆新诺生物科技有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | - 112.84 | 1,856.35 | - | 1,743.50 | - | 提供资金或代付款项 | 非经营性往来 |
| | 宁夏美加农生物科技发展股份有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 712.87 | - | - | - | 712.87 | 提供资金或代付款项 | 非经营性往来 |
| | 通辽市天山牧业有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | - | 4,095.69 | - | 1,734.69 | 2,361.00 | 提供资金或代付款项 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总 计 | — | — | — | 8,419.78 | 15,343.96 | 6.59 | 15,635.34 | 8,134.99 | — | — |
| 法定代表人： | | 主管会计工作的负责人： | | | | 会计机构负责人： | | | | |