

北京大北农科技集团股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-6



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于北京大北农业科技集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024CDAA4F0049

北京大北农业科技集团股份有限公司

北京大北农业科技集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京大北农业科技集团股份有限公司(以下简称“大北农公司”)2023年度财务报表,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24日出具了XYZH/2024CDAA4B0067号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,大北农公司编制了本专项说明所附的大北农公司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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是大北农公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大北农公司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。

除对大北农公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计大北农公司2023年度财务报表时大北农公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解大北农公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大北农公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十四日

附表

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

上市公司名称：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用 资金余额	2023年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2023年度占用资金的 利息（如有）	2023年度偿还累计 发生额	2023年末占用资 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										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制 人及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	安徽昌农农牧食品有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		5,000.00	81.37	5,081.37		流动资金	非经营性往来
	安徽省大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		7,245.51		7,245.51		流动资金	非经营性往来
	安徽长风农牧科技有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		5,500.00	60.62	4,721.97	838.65	流动资金	非经营性往来
	安陆大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款		1,700.00		1,700.00		流动资金	非经营性往来
	巴彦淖尔大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款	877.17	600.00		277.17	1,200.00	流动资金	非经营性往来
	蚌埠大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		4,650.00		4,650.00		流动资金	非经营性往来
	北京宠兰科技有限公司	子公司	其他应收款		4.80		4.80		流动资金	非经营性往来
	北京创种科技有限公司	子公司	其他应收款		141.11		54.07	87.04	流动资金	非经营性往来
	北京大北农蛋品科技有限公司	子公司	其他应收款		1,179.67		277.56	902.11	流动资金	非经营性往来
	北京大北农动物保健科技有限责任公司	子公司	其他应收款/应收利息	1,060.00	225.58	63.89	1,349.48		流动资金	非经营性往来
	北京大北农国际农业科技创新发展有限公司	子公司	其他应收款		379,980.00		379,980.00		流动资金	非经营性往来
	北京大北农科创私募基金管理有限公司	子公司	其他应收款		0.81		0.81		流动资金	非经营性往来

其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	北京大北农贸易有限责任公司	子公司	其他应收款		147,759.40		147,759.40		流动资金	非经营性往来
	北京大北农生物技术有限公司	子公司	其他应收款		203.23		203.23		流动资金	非经营性往来
	北京大北农种猪科技有限公司	子公司	其他应收款		0.10		0.10		流动资金	非经营性往来
	北京大有谷科技集团有限公司	子公司	其他应收款		498.88		498.88		流动资金	非经营性往来
	北京大佑吉畜牧科技有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	40,881.00	42,346.50	2,483.32	16,880.00	68,830.82	流动资金	非经营性往来
	北京丰度高科种业有限公司	子公司	其他应收款	6.75	3,071.18		3,077.93		流动资金	非经营性往来
	北京华牧兴农科技有限公司	子公司	其他应收款		3,282.00		3,000.00	282.00	流动资金	非经营性往来
	北京金色农华种业科技股份有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00		3,000.00		流动资金	非经营性往来
	北京科高大北农生物技术有限公司	子公司	其他应收款	1,742.29	57,965.65		54,237.63	5,470.30	流动资金	非经营性往来
	北京科牧丰生物制药有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00	682.44		2.44	2,180.00	流动资金	非经营性往来
	北京易富农商贸发展有限公司	子公司	其他应收款		144,939.87		144,939.87		流动资金	非经营性往来
	北京右信供应链管理集团有限公司	子公司	其他应收款		134,227.35		134,227.35		流动资金	非经营性往来
	北京尊享大有谷食品科技有限公司	子公司	其他应收款		220.00		220.00		流动资金	非经营性往来
	沧县大北农农牧食品有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		2,000.00	41.42	41.42	2,000.00	流动资金	非经营性往来
	郴州大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款		3,810.27		3,810.27		流动资金	非经营性往来
	赤峰大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		1,100.00		1,100.00		流动资金	非经营性往来
	恩施大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款		186.52			186.52	流动资金	非经营性往来
	福建大北农华有水产科技集团有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	3,500.00	205.49	199.76	3,905.25		流动资金	非经营性往来
	福建梁野山农牧股份有限公司	子公司	其他应收款		2,000.06		2,000.06		流动资金	非经营性往来
	福泉大北农农业科技有限公司	子公司	其他应收款		1,500.00		1,500.00		流动资金	非经营性往来
	甘肃大北农农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		6,710.00		6,710.00		流动资金	非经营性往来
	甘肃大北农生物工程有限公司	子公司	其他应收款		40.00		40.00		流动资金	非经营性往来

其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	广东大北农水产科技有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	5,727.91		323.04	0.64	6,050.30	流动资金	非经营性往来
	广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		1,009.38		1,009.38		流动资金	非经营性往来
	广州易富农商贸发展有限公司	子公司	其他应收款		3,039.81		3,039.81		流动资金	非经营性往来
	哈尔滨大北农牧业科技有限公司	子公司	其他应收款		26,445.00		26,445.00		流动资金	非经营性往来
	海南大北农生物科技有限公司	子公司	其他应收款		3,922.40		3,922.40		流动资金	非经营性往来
	杭州大北农科技有限公司	子公司	其他应收款		1.89		1.89		流动资金	非经营性往来
	河北大北农农牧食品有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	9,204.16	135.13	688.84	3,004.16	7,023.97	流动资金	非经营性往来
	河北方田农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		60.98		60.98		流动资金	非经营性往来
	河北绿色农华作物科技有限公司	子公司	其他应收款	12,522.22	4,792.87		9,900.00	7,415.09	流动资金	非经营性往来
	河南博原农业生态科技有限公司	子公司	其他应收款	415.00	428.51			843.51	流动资金	非经营性往来
	湖南大北农农业科技有限公司	子公司	其他应收款		27,202.32		27,202.32		流动资金	非经营性往来
	淮安市淮阴大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		1,466.03		1,466.03		流动资金	非经营性往来
	吉林大北农农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		33,960.00		33,960.00		流动资金	非经营性往来
	吉林绿色巨农农牧科技发展有限公司	子公司	其他应收款		1,180.00		1,180.00		流动资金	非经营性往来
	济南大北农反刍牧业科技有限公司	子公司	其他应收款		200.00		200.00		流动资金	非经营性往来
	江山大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		1,150.00		1,150.00		流动资金	非经营性往来
	江苏大北农水产科技有限公司	子公司	其他应收款		5.66		5.66		流动资金	非经营性往来
	江西大北农科技有限责任公司	子公司	其他应收款		3,050.00		3,050.00		流动资金	非经营性往来
	江西高安大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		3,500.00		3,500.00		流动资金	非经营性往来
	江西泰和大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		2,000.00		2,000.00		流动资金	非经营性往来
	晋中大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		2,700.00		2,700.00		流动资金	非经营性往来
梁平大北农饲料科技有限责任公司	子公司	其他应收款		2,850.00		2,850.00		流动资金	非经营性往来	

其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	辽宁大北农牧业科技有限责任公司	子公司	其他应收款		4,000.00		4,000.00		流动资金	非经营性往来
	辽宁大北农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	850.00	5,000.00		5,000.00	850.00	流动资金	非经营性往来
	辽宁盛得大北农牧业科技有限公司	子公司	其他应收款		350.00		350.00		流动资金	非经营性往来
	聊城大北农种猪繁育有限公司	子公司	其他应收款	3,250.80	78.28		3,000.00	329.08	流动资金	非经营性往来
	聊城金牌大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		2,280.00		2,280.00		流动资金	非经营性往来
	龙口华有饲料有限公司	子公司	其他应收款		284.22		284.22		流动资金	非经营性往来
	龙岩大北农生物科技有限公司	子公司	其他应收款		300.00		300.00		流动资金	非经营性往来
	娄底大北农科技有限公司	子公司	其他应收款		4,550.00		4,550.00		流动资金	非经营性往来
	鲁山博原农业生态科技有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00	流动资金	非经营性往来
	茂名大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		16.06		16.06		流动资金	非经营性往来
	梅州大北农生物科技有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00		3,000.00		流动资金	非经营性往来
	绵阳大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00		3,000.00		流动资金	非经营性往来
	南宁大北农饲料科技有限责任公司	子公司	其他应收款		11,500.00		11,500.00		流动资金	非经营性往来
	南通大佑吉农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		456.58		456.58		流动资金	非经营性往来
	内蒙古华牧兴农种猪科技有限公司	子公司	其他应收款	6,502.00			6,000.00	502.00	流动资金	非经营性往来
	内蒙古四季春饲料有限公司	子公司	其他应收款		5,000.00		5,000.00		流动资金	非经营性往来
	内蒙古益婴美乳业有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		1,676.96	24.47		1,701.43	流动资金	非经营性往来
	平度市大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		4,111.48		4,111.48		流动资金	非经营性往来
	曲靖大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		4.78		4.78		流动资金	非经营性往来
	饶阳大北农农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款/应收利息	2,699.48		161.97		2,861.45	流动资金	非经营性往来
三明大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		200.00		200.00		流动资金	非经营性往来	
三亚大北农创种基因科技有限公司	子公司	其他应收款		29.68		29.68		流动资金	非经营性往来	

其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	厦门泰枫牧业科技有限公司	子公司	其他应收款		3.53		3.53		流动资金	非经营性往来
	山东大北农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		10,420.48		10,420.48		流动资金	非经营性往来
	山东丰沃新农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		500.00	3.69	503.69		流动资金	非经营性往来
	山东华佑畜牧股份有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	10,904.63	700.00	725.13		12,329.75	流动资金	非经营性往来
	陕西昌农康牧农业发展有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	9,567.67	4,510.00	773.52		14,851.18	流动资金	非经营性往来
	陕西大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款		31.00		31.00		流动资金	非经营性往来
	陕西正能农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		6.03		6.03		流动资金	非经营性往来
	商丘市大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		566.77		300.00	266.77	流动资金	非经营性往来
	沈阳英大科技发展有限公司	子公司	其他应收款		21.55		21.55		流动资金	非经营性往来
	四川绵阳农业开发有限公司	子公司	其他应收款		24.78		24.78		流动资金	非经营性往来
	四川大北农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		11,946.09		11,946.09		流动资金	非经营性往来
	四川乾胜兴农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		205.11		205.11		流动资金	非经营性往来
	宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	其他应收款		562.88		562.88		流动资金	非经营性往来
	唐山大北农猪育种科技有限责任公司	子公司	其他应收款	5,367.17	2,100.00			7,467.17	流动资金	非经营性往来
	天津大北农昌水产科技有限公司	子公司	其他应收款		8.93		8.93		流动资金	非经营性往来
	天津大北农供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	1,442.73	3,245.72		4,688.44		流动资金	非经营性往来
	天津大北农生物科技有限公司	子公司	其他应收款		6,106.95		6,106.95		流动资金	非经营性往来
	天津右信供应链管理有限公司	子公司	其他应收款		5,725.32		5,725.32		流动资金	非经营性往来
	通辽大北农牧业科技有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		流动资金	非经营性往来
	渭南大北农牧科技有限责任公司	子公司	其他应收款		500.00		500.00		流动资金	非经营性往来
武汉大北农牧发展有限公司	子公司	其他应收款		945.95		945.95		流动资金	非经营性往来	
新疆大北农牧业科技有限责任公司	子公司	其他应收款		3,620.42		3,620.42		流动资金	非经营性往来	

其他关联资金往来	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）
上市公司的子公司及其 附属企业	烟台大北农种猪科技有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		505.16	8.42	513.57		流动资金	非经营性往来
	盐城大北农饲料有限公司	子公司	其他应收款		500.00		500.00		流动资金	非经营性往来
	云南大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款		2,400.00		2,400.00		流动资金	非经营性往来
	云南大天种业有限公司	子公司	其他应收款/应收利息		3,000.00	82.67	3,082.67		流动资金	非经营性往来
	漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款	5,341.97	12,725.91		18,067.88		流动资金	非经营性往来
	长春大北农贸易有限公司	子公司	其他应收款		700.00		700.00		流动资金	非经营性往来
	兆丰华生物科技（福州）有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	3,000.00	7,269.34	148.00	10,417.34		流动资金	非经营性往来
	兆丰华生物科技（南京）有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	6,000.00	4,524.21	467.04	10,991.25		流动资金	非经营性往来
	兆丰华生物科技（南京）有限公司北京生物 医药科技中心	子公司	其他应收款		192.74		192.74		流动资金	非经营性往来
	浙江大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		13,012.71		13,012.71		流动资金	非经营性往来
	浙江绿色巨农生物科技有限公司	子公司	其他应收款		500.00		500.00		流动资金	非经营性往来
	郑州市大北农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款	237.08	2,150.54		2,387.63		流动资金	非经营性往来
	中国农民研修学院	子公司	其他应收款	204.29				204.29	流动资金	非经营性往来
	重庆大北农饲料科技有限责任公司	子公司	其他应收款		211.32		211.32		流动资金	非经营性往来
	驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款		2,977.00		2,977.00		流动资金	非经营性往来
总 计	—	—		132,804.32	1,231,334.84	6,337.16	1,224,802.87	145,673.44	—	—

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：