

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

乐山巨星农牧股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告

川华信专(2024)第0115号

目录:

- 1、2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告
- 2、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



关于乐山巨星农牧股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项报告

川华信专（2024）第0115号

乐山巨星农牧股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了乐山巨星农牧股份有限公司（以下简称“贵公司”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2024年3月22日出具了川华信审（2024）第0004号的无保留意见审计报告。

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》（证监会公告[2022]26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》（上证函[2023]3870号）的相关规定，贵公司编制了本专项报告所附的《乐山巨星农牧股份有限公司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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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。除了对贵公司实施于2023年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项报告仅供贵公司2023年度年报披露之目的使用，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



附件：乐山巨星农牧股份有限公司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

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十二日



乐山巨星农牧股份有限公司 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

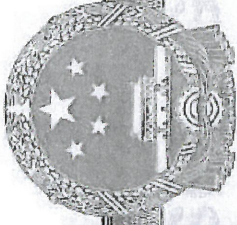
编制单位：乐山巨星农牧股份有限公司
金额单位：人民币万元

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年度发生额	2023年度往来资金余额	2023年度往来资金占用的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无										
前控股股东及其他关联方	无										
小计											
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年年初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(不含利息)	2023年度往来资金余额	2023年度往来资金占用的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
四川和邦生物科技股份有限公司	四川和邦生物科技股份有限公司	第二大股东控制企业	应收账款	299.34	60.35	162.27	190.25	47.56	12.78	销售皮革制品	经营性往来
乐山润森天然气有限公司	乐山润森天然气有限公司	第二大股东控制企业	其他应收款	-	3.21	6,200.00	-	2,495.46	0.65	采购天然气	经营性往来
乐山和邦农业科技有限公司	乐山和邦农业科技有限公司	第二大股东控制企业	其他应收款	-	0.17	2,735.46	-	0.17	0.65	采购异径三通设备	经营性往来
贺正刚	贺正刚	第二大股东实际控制人	其他流动资产	-	2.50	14,000.00	-	2.50	2.50	董事、监事津贴	经营性往来
小计				299.34	66.24	271.36	13.43	52.80	13.43	销售五金化材料和水汽等	经营性往来
四川振静皮革服饰有限公司	四川振静皮革服饰有限公司	上市公司子公司	应收账款	-	6,200.00	6,200.00	-	6,200.00	-	资金往来	非经营性往来
四川振静皮革服饰有限公司	四川振静皮革服饰有限公司	上市公司子公司	应收账款	-	2,735.46	2,735.46	-	2,735.46	-	购买原皮	经营性往来
澳天利亚洲兽皮私人有限公司	澳天利亚洲兽皮私人有限公司	上市公司子公司	预付账款	-	14,000.00	14,000.00	-	12,000.00	2,400.00	巨星有限分利	经营性往来
平塘巨星农牧有限公司	平塘巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	6,000.00	-	244.75	147.02	147.02	8,000.00	资金往来	非经营性往来
广元巨星农牧有限公司	广元巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,832.15	2,500.00	424.48	6,295.84	6,295.84	5,036.88	资金往来	非经营性往来
古蔺巨星农牧有限公司	古蔺巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8,407.84	2,500.00	431.04	11,123.35	11,123.35	-188.33	资金往来	非经营性往来
眉山巨星农牧有限公司	眉山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8,003.97	2,500.00	248.84	5,613.26	5,613.26	1,194.17	资金往来	非经营性往来
德昌巨星农牧科技有限公司	德昌巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,058.59	1,000.00	43.15	338.85	338.85	1,204.14	拨付资金建设募投项目	经营性往来
眉山市彭山水产饲料有限公司	眉山市彭山水产饲料有限公司	上市公司子公司	其他应收款	499.84	6,000.00	-	-	6,000.00	-	资金往来	非经营性往来
广东悦诚畜牧发展有限公司	广东悦诚畜牧发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	3,077.35	3,077.35	-	-	3,077.35	资金往来	非经营性往来
雅安巨星农牧有限公司	雅安巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	2,500.00	74.24	1,474.00	1,474.00	1,001.24	资金往来	非经营性往来
盐边巨星农牧有限公司	盐边巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,055.84	-	122.40	87.44	87.44	2,090.80	资金往来	非经营性往来
巨星农牧有限公司	巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,417.40	41,600.00	319.38	40,711.95	40,711.95	1,207.43	资金往来	非经营性往来
安徽巨星农牧有限公司	安徽巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8.25	6.66	57.92	1,339.34	1,339.34	135.97	资金往来	非经营性往来
广元巨星农牧有限公司	广元巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8.25	6.66	-	-	-	14.91	代付社保和公积金	非经营性往来
雅安巨星农牧有限公司	雅安巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	6.49	2.37	-	-	-	8.86	代付社保和公积金	非经营性往来
德昌巨星农牧科技有限公司	德昌巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	28.24	18.90	-	0.17	0.17	46.97	代付社保和公积金	非经营性往来
古蔺巨星农牧有限公司	古蔺巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	13.22	8.32	-	-	-	21.55	代付社保和公积金	非经营性往来
眉山巨星农牧有限公司	眉山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8.29	6.14	-	-	-	14.43	代付社保和公积金	非经营性往来
盐边巨星农牧科技有限公司	盐边巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3.28	3.75	-	-	-	3.28	代付社保和公积金	非经营性往来
叙水巨星农牧有限公司	叙水巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	8.07	4.77	-	-	-	11.82	代付社保和公积金	非经营性往来
屏山巨星农牧有限公司	屏山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1.15	0.51	-	-	-	0.51	代付社保和公积金	非经营性往来
乐山巨星农牧有限公司	乐山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	0.34	-	-	-	0.34	代付社保和公积金	非经营性往来
夹江县巨星农牧有限公司	夹江县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	0.18	-	-	0.18	0.18	代付社保和公积金	非经营性往来
荣县巨星农牧有限公司	荣县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	3.38	-	-	-	3.38	代付社保和公积金	非经营性往来
荣县巨星农牧有限公司	荣县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1.07	-	-	-	1.07	代付社保和公积金	非经营性往来
宜宾巨星农牧科技有限公司	宜宾巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	3.32	-	-	-	3.32	代付社保和公积金	非经营性往来
乐山巨星农牧发展有限公司	乐山巨星农牧发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	0.24	-	-	0.24	-	代付社保和公积金	非经营性往来
小计				35,651.97	84,935.04	1,966.20	94,021.75	94,021.75	28,431.47		
关联自然人	无			-	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	无			-	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-	-		
合计				35,651.97	84,935.04	1,966.20	94,021.75	94,021.75	28,431.47		

注：2023年8月7日，本公司控股股东四川和邦农牧集团有限公司（以下简称“和邦集团”）与四川巨星企业集团有限公司（以下简称“巨星集团”）签署了《股份转让协议》，拟将其持有的26,000,000股（占公司总股本比例的5.14%）公司股份转让给巨星集团，本次权益变动涉及公司及实际控制人发生变化，巨星集团实际控制人唐光跃先生将成为公司实际控制人，巨星集团实际控制人唐光跃先生将成为公司实际控制人，公司控制权已变更。巨星集团实际控制人唐光跃先生将成为公司实际控制人，巨星集团实际控制人唐光跃先生将成为公司实际控制人，公司控制权已变更。

公司法定代表人：
主管会计工作的公司负责人：
公司会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码
91510500083391472Y



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 四川华信(集团)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 李武林(委派代表:李武林)

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

登记机关



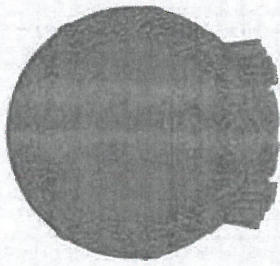
2023

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（
特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

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：四川省财政厅

2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





姓名 凡波

Sex 男

Full name 凡波

Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

Date of birth 1987年6月10日

Identity card No. 510802198706102619



凡波 510100033106

证书编号：510100033106
No. of Certificate

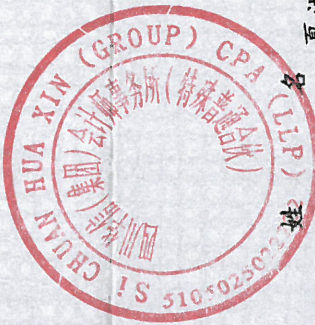
批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2014年4月28日
Date of Issuance /y /m /d

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
/y /m /d



姓名 夏洪波

性别 男

出生日期 1990年4月13日

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 51012119900413307X



夏洪波 510100033119

证书编号： 510100033119
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2014年 4 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

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
/y /m /d



柏庆

姓 Full name

性 Sex

女

出生日期 Date of birth

1995年10月10日

工作单位 Working unit

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No.

511304199510102140



柏庆 510100030119

证书编号: 510100030119
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年6月30日
Date of Issuance /y /m /d

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
/y /m /d