

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

关于四川国光农化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核说明
川华信专(2024)第0450号

目录:

- 1、专项审核说明正文
- 2、上市公司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



关于四川国光农化股份有限公司 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 的专项审核说明

川华信专（2024）第 0450 号

四川国光农化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了四川国光农化股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度的财务报表，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 日出具了川华信审（2024）第 0023 号标准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》（证监会公告（2022）26 号）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》（深证上（2023）1203 号）的要求，贵公司编制了 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（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，我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时贵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。



本专项审核说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送贵公司2023 年度报告使用，不得用作任何其他用途。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。

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:



二〇二四年四月二十四日




上市公司 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：四川国光农化股份有限公司

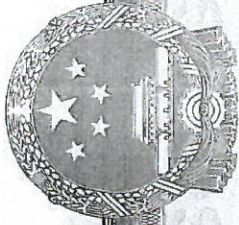
非经营性资金占用		资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计	-										
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计	-										
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来		资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生额（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		山西浩之大生物科技有限公司	控股子公司	其他流动资产	3,000.00		120.00	620.00	2,500.00	生产经营借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		重庆润尔科技有限公司	孙公司	其他应收款		1,816.75		-	1,816.75	借款缴纳万盛项目土地款	非经营性往来
		鹤壁全丰生物科技有限公司	孙公司	应收股利	1,530.00	-		1,530.00	-	应收股利	非经营性往来

	四川润尔科技 有限公司	子公司	应收股利		8,000.00		2,000.00	6,000.00	应收股利	非经营性 往来
其他关联方及 其附属企业					-		-	-		
总计	-	-	-	4,530.00	9,816.75	120.00	4,150.00	10,316.75		

法定代表人:  

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人:  



营业执照

(副本)

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)

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)。

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

登记机关

2023

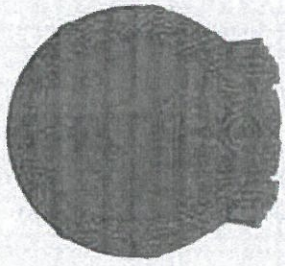
年11月10日



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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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（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

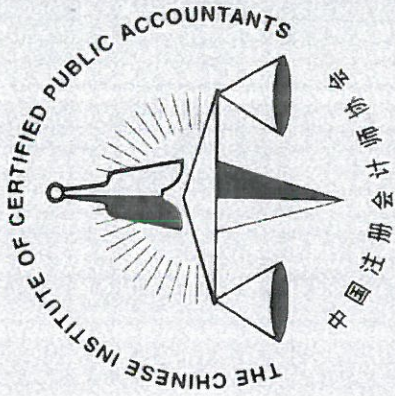
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





张妍 510100033163

证书编号： 510100033163
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： 2015 年 7 月 21 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 张妍
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1990年2月14日
Date of birth

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码 622701199002143105
Identity card No.



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



董兰芳 510100033117

证书编号： 510100033117
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

姓名 Full name	董兰芳
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1986年10月13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.	511321198610134926



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



薛之尚 510100030035

证书编号： 510100030035
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： 2020 年 6 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 薛之尚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1991年9月16日
Date of birth
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 51010719910916051X
Identity card No.



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