

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

2025 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 2026 第 0276000 号

目录:

- 1、2025 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、2025 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 2025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 2026 第 0276000 号

乐山巨星农牧股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了乐山巨星农牧股份有限公司（以下简称“巨星农牧”）财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表、2025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(以下简称“财务报表”)，并出具了川华信审2026第0022000号无保留意见审计报告。在此基础上，我们审核了后附的巨星农牧管理层编制的《2025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”）。

## 一、管理层的责任

巨星农牧管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2025年8月修订）》（上证函[2025]2735号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对巨星农牧管理层编制的汇总表发表专项审核意见。我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、审核结论

我们认为，巨星农牧管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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（2025年8月修订）》（上证函[2025]2735号）的规定，如实反映了巨星农牧2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供巨星农牧年度报告披露时使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为巨星农牧年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解巨星农牧2025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财务报表一并阅读。

附件：乐山巨星农牧股份有限公司2025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：



二〇二六年四月二十二日



附件

### 乐山巨星农牧股份有限公司 2025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

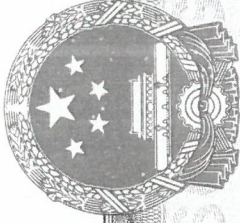
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度占用资金余额(如有)	2025年度发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其他关联方	无			-	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-	-		
前大股东及其他关联方	无			-	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-	-		
合计				-	-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度往来资金余额(如有)	2025年度发生额	2025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	绵阳巨星永磁材料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	53.66	-	-	53.66	-	销售皮革制品	经营性往来
小计				165.00	53.66	-	-	53.66	165.00	资金往来	非经营性往来
	四川巨星皮业股份有限公司(曾用名: 兼静服饰)	上市公司子公司	应收账款	296.46	30.00	-	-	-	326.43	销售材料和提供租赁	经营性往来
	四川巨星农牧有限公司	上市公司子公司	应收账款	38,000.00	15,000.00	-	-	38,000.00	15,000.00	巨星有限分利	非经营性往来
	德昌巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	3,007.52	-	-	2,904.20	108.38	资金往来	非经营性往来
	广东悦威畜牧发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,459.35	-	-	-	-	2,459.35	资金往来	非经营性往来
	重庆巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1.16	-	-	-	-	1.16	资金往来	非经营性往来
	夹江县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	531.34	-	-	532.82	98.83	资金往来	非经营性往来
	剑阁巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	4,420.05	-	-	4,433.59	-	资金往来	非经营性往来
	乐山巨星农牧发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	8,004.45	-	-	8,033.43	-	资金往来	非经营性往来
	乐山巨星生物科技有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	-	6,003.67	-	-	6,029.74	-	资金往来	非经营性往来
	泸县巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	5,497.65	-	-	5,516.12	-	资金往来	非经营性往来
	眉山市彭山区永祥饲料有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	-	4,012.43	-	-	4,022.47	-	资金往来	非经营性往来
	遂宁巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	6,501.07	-	-	6,523.98	-	资金往来	非经营性往来
	遂宁巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	2.00	-	-	2.00	-	资金往来	非经营性往来
	重庆巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	6,654.75	-	-	6,680.99	-	资金往来	非经营性往来
	庆云巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00	资金往来	非经营性往来
小计				40,921.97	60,664.93	-	251.62	82,680.53	19,157.99	资金往来	非经营性往来
关联自然人	无			-	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	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	19.48	51.60	-	-	71.08	-	销售皮革制品	经营性往来
	广安必美达生物科技有限公司	第二大股东控制企业	应收账款	1.49	40.99	-	-	42.48	-	销售皮革制品	经营性往来
小计				20.97	92.59	-	-	113.56	-		
合计				40,942.94	60,811.18	-	251.62	82,847.75	19,157.99		

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



扫描经营主体信息码，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

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

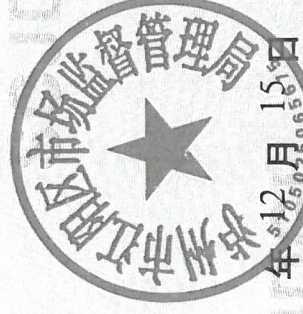
主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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



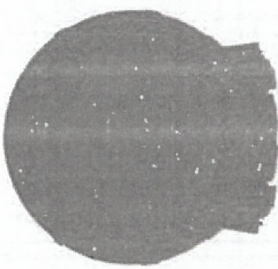
2025年12月15日

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网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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：51-01-0003

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》。

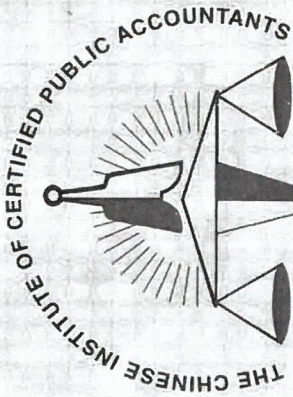
其他无效



2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



何寿福 510100390663

证书编号： 510100390663  
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： 1998 年 5 月 8 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名	何寿福
Sex	男
出生日期	1962年9月13日
Date of birth	1962年9月13日
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
Working unit	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	510821196209130010
Identity card No.	510821196209130010

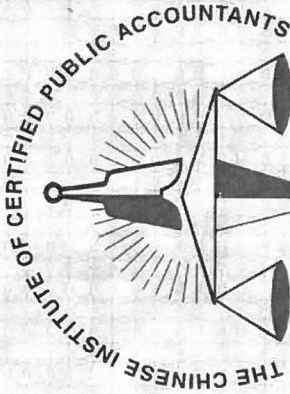


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



中国注册会计师协会



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

姓名 凡波  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1987年6月10日  
Date of birth

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

身份证号码 510802198706102619  
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



姓名 Full name 谢海林  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1984年10月7日  
 工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 ID card No. 510722198410073150



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.



谢海林 510100033086

证书编号：510100033086  
 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：2008年10月21日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d