

关于乐山巨星农牧股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：乐山巨星农牧股份有限公司

审计单位：四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

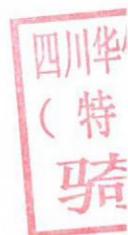
SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

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

2022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(2023)第0150号



目录:

- 1、2022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、2022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 2022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（2023）第0150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”）2022年12月31日合并及母公司资产负债表、2022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2023年3月29日出具了川华信审（2023）第0009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2月修订）》（上证函[2023]519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2022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2022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2022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2022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2022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2022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：



二〇二三年三月二十九日



乐山巨星农牧股份有限公司 2022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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金余额（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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			-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前控股股东及其他关联方	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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金余额（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	四川和邦生物科技股份有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	555.36	-	555.36	-	销售皮革制品	经营性往来
	乐山和邦农业科技有限公司	控股股东控制企业	其他应收款	-	27.20	-	27.20	-	销售固定资产压滤机	经营性往来
	武陵重庆光能有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	351.52	-	351.52	-	销售皮革制品	经营性往来
小计				-	934.08	-	934.08	-		
	四川振静皮革服饰有限公司	上市公司子公司	应收账款	116.11	654.71	-	471.48	299.34	销售五金化材料和水汽汽等	经营性往来
	巨星农牧有限公司	上市公司子公司	应收股利	-	6,000.00	-	-	6,000.00	注1	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	80.00	-	7.80	87.80	-	资金往来	非经营性往来
	平塘县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,830.36	-	266.17	264.38	4,832.15	资金往来	非经营性往来
	广元巨星农业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,957.66	8,574.07	299.29	2,423.18	8,407.84	资金往来	非经营性往来
	古蔺巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,017.68	7,500.00	478.58	3,992.29	8,003.97	资金往来	非经营性往来
	宣恩巨星农牧科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	105.11	-	1.28	106.39	-	资金往来	非经营性往来
	眉山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,651.45	3,000.00	180.76	1,773.62	4,058.59	资金往来	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	851.76	5,928.08	179.23	6,459.23	499.84	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	-	880.12	-	880.12	-	资金往来	非经营性往来
	叙永巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	4,000.00	-	4,000.00	-	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	-	234.50	-	234.50	-	资金往来	非经营性往来
	盐边巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,016.24	-	132.28	92.68	2,055.84	资金往来	非经营性往来
	巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	6,000.00	-	6,000.00	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	眉山市彭山水洋饲料有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	4,335.46	-	4,335.46	-	资金往来	非经营性往来
	乐山巨星生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1,549.92	-	1,549.92	-	资金往来	非经营性往来
	大城巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	0.37	-	0.37	-	资金往来	非经营性往来
	安徽巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1,500.00	36.09	118.69	1,417.40	资金往来	非经营性往来
	荆州巨星农牧科技有限公司	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
	广元巨星农业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.79	5.46	-	-	8.25	代付社保和公积金	非经营性往来
	雅安巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.65	3.84	-	-	6.49	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	上市公司子公司	其他应收款	9.33	20.04	-	1.13	28.24	代付社保和公积金	非经营性往来
	洪雅巨星农业科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1.13	-	-	1.13	-	代付社保和公积金	非经营性往来
	古蔺巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4.08	9.14	-	-	13.22	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	上市公司子公司	其他应收款	1.40	1.92	-	3.32	-	代付社保和公积金	非经营性往来
	眉山巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.53	5.76	-	-	8.29	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	上市公司子公司	其他应收款	2.53	0.75	-	-	3.28	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	上市公司子公司	其他应收款	1.40	1.92	-	3.32	-	代付社保和公积金	非经营性往来
	平塘县巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3.93	4.14	-	-	8.07	代付社保和公积金	非经营性往来
	安徽巨星农牧有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1.15	-	-	1.15	代付社保和公积金	非经营性往来
小计	无			16,659.21	50,211.35	1,581.48	32,800.06	35,651.97		
关联自然人	无			-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	无			-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
合计				16,659.21	51,145.43	1,581.48	33,734.14	35,651.97		

注1：2022年度本公司所属子公司巨星农牧有限公司宣告向本公司分配利润人民币6000万元。

公司法定代表人：[Signature]

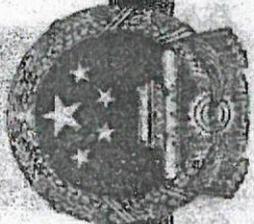
主管会计工作的公司负责人：[Signature]

公司会计机构负责人：[Signature]

刚赵 [Signature]

刚赵 [Signature]

刚赵 [Signature]



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。

(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)

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

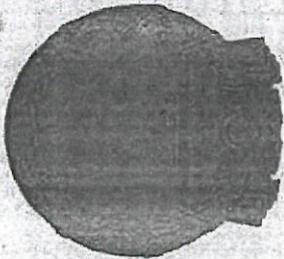
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。



登记机关

2022

年7月27日



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》。

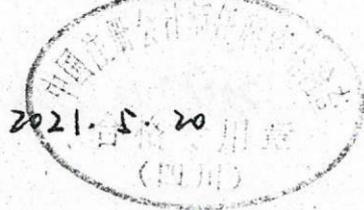


发证机关：四川省财政厅

2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



姓名: 唐方模
 性别: 男
 出生日期: 1959-02-20
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所有限公司
 身份证号码: 510502590220111



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2015.3.31
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100030082
 No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 5 月 8 日
 Date of Issuance

05 年 12 月 21 日

一 联 伙 育 一

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014.3.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年12月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2013.3.31

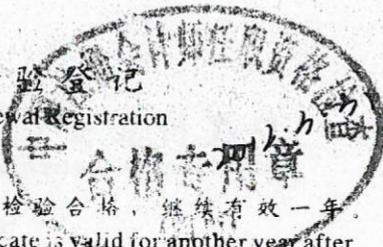
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年12月31日



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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2011.3.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名	凡波
Sex	男
出生日期	1987-08-10
工作单位	西州华信(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	510802198708102619
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.



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



格，继续有效一年。
id for another year after

510100033108

四川省注册会计师协会

2014 07 16
年 月 日
/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.



日
/d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

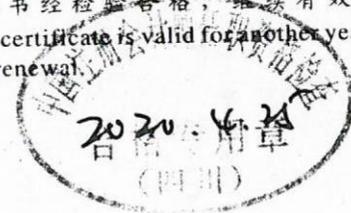
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
/y /m /d

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

Sex 男

1980-04-13

Date of birth

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

Working unit

51012119800413307X

Identity card No.



年度检验登记
Annual On-line Registration

2016年3月31日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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 07 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d



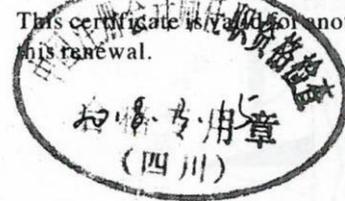
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d

附表 2

关于乐山巨星农牧股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
大股东及其附属企业	四川和邦生物科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		555.36		555.36		销售皮革制品	经营性往来
	乐山和邦农业科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		27.20		27.20		销售固定资产压滤机	经营性往来
	武骏重庆光能有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		351.52		351.52		销售皮革制品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川振静皮革服饰有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	116.11	654.71		471.48	299.34	销五金化材和水电汽等	经营性往来
	巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6,000.00			6,000.00	注1	非经营性往来
	夹江县巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	80.00		7.80	87.80		资金往来	非经营性往来
	平塘巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,830.36		266.17	264.38	4,832.15	资金往来	非经营性往来
	广元巨星农业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,957.66	8,574.07	299.29	2,423.18	8,407.84	资金往来	非经营性往来
	古蔺巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,017.68	7,500.00	478.58	3,992.29	8,003.97	资金往来	非经营性往来
	宜宾巨星农牧科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	105.11		1.28	106.39		资金往来	非经营性往来
	眉山巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,651.45	3,000.00	180.76	1,773.62	4,058.59	资金往来	非经营性往来
	德昌巨星农牧科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	851.76	5,928.08	179.23	6,459.23	499.84	资金往来	非经营性往来
	重庆巨星农牧	子公司及其控	其他应收		880.12		880.12		资金往来	非经营性

	有限公司	制的法人	款							往来
	叙永巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000.00		4,000.00		资金往来	非经营性往来
	剑阁巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		234.50		234.50		资金往来	非经营性往来
	盐边巨星农牧科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,016.24		132.28	92.68	2,055.84	资金往来	非经营性往来
	巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6,000.00		6,000.00		资金往来	非经营性往来
	眉山市彭山永祥饲料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,335.46		4,335.46		资金往来	非经营性往来
	乐山巨星生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,549.92		1,549.92		资金往来	非经营性往来
	大城巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.37		0.37		资金往来	非经营性往来
	安徽巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,500.00	36.09	118.69	1,417.40	资金往来	非经营性往来
	崇州巨星农牧科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.07			1.07		代付社保和公积金	非经营性往来
	广元巨星农业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.79	5.46			8.25	代付社保和公积金	非经营性往来
	雅安巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.65	3.84			6.49	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	9.33	20.04		1.13	28.24	代付社保和公积金	非经营性往来
	洪雅巨星农业科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.13			1.13		代付社保和公积金	非经营性往来
	古蔺巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.08	9.14			13.22	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.40	1.92		3.32		代付社保和公积金	非经营性往来
	眉山巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.53	5.76			8.29	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.53	0.75			3.28	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.40	1.92		3.32		代付社保和公积金	非经营性往来
	平塘巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.93	4.14			8.07	代付社保和公积金	非经营性往来
	安徽巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1.15			1.15	代付社保和公积金	非经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	16,659.21	51,145.43	1,581.48	33,734.14	35,651.97	/	/

注 1：2022 年度本公司所属子公司巨星农牧有限公司宣告向本公司分配利润人民币 6000 万元。