

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）

联系电话：028-85560449

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

2024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(2025)第0095号

目录:

- 1、2024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、2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”
(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。

报告编号:川25EXA6R85N



**关于乐山巨星农牧股份有限公司
2024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（2025）第0095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”）2024年12月31日合并及母公司资产负债表、2024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2025年3月21日出具了川华信审（2025）第0035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（2024年5月修订）》（上证函[2024]1476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2024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2024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2024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2024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2024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2024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：



二〇二五年三月二十一日



附件

乐山巨星农牧股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

Table with columns: 占用单位, 乐山巨星农牧股份有限公司, 占用单位与上市公司关系, 上市公司名称, 日期, 2024年年初余额, 2024年度发生额, 2024年年末余额, 占用形成原因, 占用性质. Includes sub-sections for '非经营性资金占用' and '其他关联资金往来'.



公司会计机构负责人: [Signature]



主管会计工作部门负责人: [Signature]



公司法定代表人: [Signature]



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
91510500083391472Y

扫描二维码
，了解更多信息。
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）。



2024年12月19日

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

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》。



2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 凡波
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987年6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 ID card No. 510802198706102619



510100033106
凡波

证书编号: 510100033106
No. of Certificate

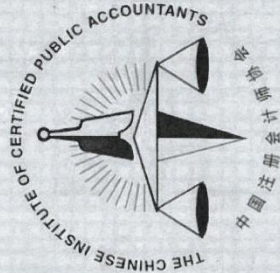
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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 Full name 柏庆
性 Sex 女
出生 Date of birth 1995年10月10日
工作 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
分证 Identity card No. 511304199510102140



510100030119
柏庆

证书编号： 510100030119
No. of Certificate

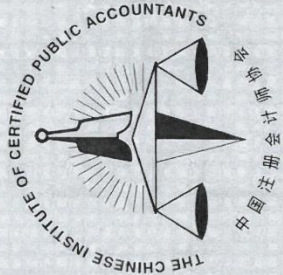
批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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



姓名 Full name: 虎林慧
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1995年10月5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 ID card No.: 513821199510051588



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: 510100030175
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: 2024年12月20日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

其他关联方及其附属企业	无	/	/	/	/	/	/	/	/	/
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	2024 年期末往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	/	/	/	/	/	/	/	/	/
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	271.36	29.99	-	4.89	296.46	销售材料和提供租赁	经营性往来
	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	-	5,165.00	-	5,000.00	165.00	资金往来	非经营性往来

	澳大利亚 HJ 兽皮私人有限公司（墨尔本）	子公司及其控制的法人	预付账款	240.00	406.45	-	592.28	54.17	购买原皮	经营性往来
	澳大利亚 HJ 兽皮私人有限公司（昆士兰）	子公司及其控制的法人	预付账款	-	2,705.23	-	2,348.23	357.00	购买原皮	经营性往来
	巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	应收股利	8,000.00	38,000.00	-	8,000.00	38,000.00	巨星有限分利	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	4,929.88	600.00	47.14	5,577.02	-	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	5,036.48	6,148.12	39.82	11,224.42	-	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	-188.33	7,037.45	23.57	6,872.69	-	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	1,194.17	5,692.54	22.12	6,908.83	-	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	1,204.14	-	30.79	1,234.93	-	拨付资金建设募投项目	经营性往来
	眉山市彭山永祥饲料有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,400.00	19.28	7,419.28	-	资金往来	非经营性往来
	广东悦诚畜牧发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,077.35	-	-	618.00	2,459.35	资金往来	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	1,100.24	-	8.86	1,109.10	-	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	2,090.80	-	21.15	2,111.95	-	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	1,207.43	33,096.44	227.28	34,531.15	-	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	135.97	100.00	1.85	237.82	-	资金往来	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	-	59.93	-	59.93	-	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	-	6,910.00	17.64	6,927.64	-	资金往来	非经营性往来

	重庆巨星农牧有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,760.00	19.70	7,778.54	1.16	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	-	5,930.00	17.15	5,947.15	-	资金往来	非经营性往来
	巨星牧康（成都）创新科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	105.00	-	105.00	-	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	11.82	25.34	-	37.16	-	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	21.55	1.00	-	22.55	-	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	14.91	-	-	14.91	-	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	3.38	-	-	3.38	-	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	8.86	0.34	-	9.20	-	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	14.43	1.03	-	15.46	-	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	3.28	-	-	3.28	-	代付社保和公积金	非经营性往来

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	12.78	274.92	-	268.22	19.48	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	-	-	1.49	销售皮革制品	经营性往来
	乐山润森压缩天然气有限公司	第二大股东控制企业	其他应收款	0.65	-	-	0.65	-	采购天然气	经营性往来
总计	/	/	/	28,444.90	127,450.96	496.35	115,038.10	41,354.11	/	/