

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 2026 第 0220000 号

目录:

- 1、专项审核说明正文
- 2、上市公司 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



关于四川国光农化股份有限公司 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 的专项审核说明

川华信专 2026 第 0220000 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”）2025 年度的财务报表，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 2026 年 4 月 17 日出具了川华信审 2026 第 0018000 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》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》的要求，贵公司编制了 2025 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 2025 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 2025 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2025 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：



二〇二六年四月十七日




上市公司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：四川国光农化股份有限公司

单位：万元

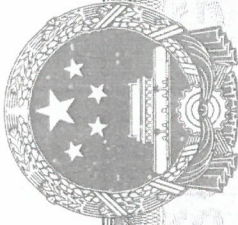
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-							-
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计	-	-	-							-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
上市公司的子公司及其附属企业	山西浩之大生物科技有限公司	控股子公司	其他流动资产	2,000.00		56.49	556.49	1,500.00	生产经营借款	非经营性往来
	四川国光园林科技股份有限公司	子公司	应收股利	-	11,628.36		2,637.36	8,991.00	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	2,000.00	26,000.00		15,000.00	13,000.00	应收股利	非经营性往来
	鹤壁全丰生物科技有限公司	孙公司	其他流动资产	3,000.00		93.88	93.88	3,000.00	生产经营借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	7,000.00	37,628.36	150.37	18,287.73	26,491.00		

法定代表人：何颖


主管会计工作的负责人：杨磊


会计机构负责人：杨磊



营业执照

(副本)

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。

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；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

2025

12月15日

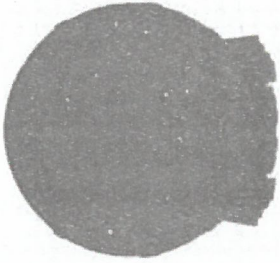


市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

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（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》。

其他无效



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





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

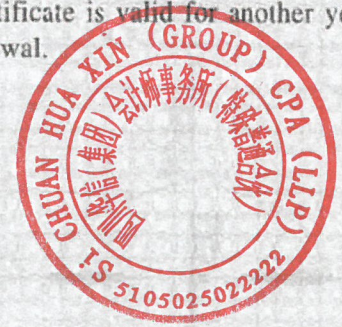
发证日期： 2015 年 7 月 21 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	张妍
Sex	女
出生日期	1990年2月14日
Date of birth	1990年2月14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	622701199002143105
Identity card No.	622701199002143105

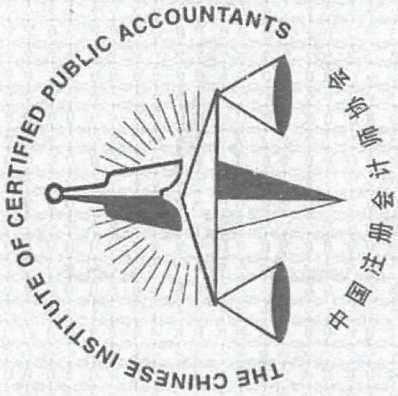


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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	聂小兵
Sex	男
出生日期	1989年5月9日
Date of birth	1989年5月9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	510332198905094736
Identity card No.	510332198905094736



聂小兵 510100033178

证书编号: 510100033178
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: 2016年 7 月 25 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



廖磊 510100030131

证书编号： 510100030131
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： 2022 年 2 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 Full name	廖磊
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1992年10月21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 Identity card No.	51010619921021001X



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