

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

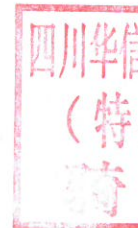
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

华融化学股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

川华信专(2024)第 0109 号

目录:

- 1、华融化学股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
- 2、华融化学股份有限公司 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



华融化学股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

川华信专（2024）第 0109 号

华融化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华融化学股份有限公司（以下简称“华融化学”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，并于 2024 年 3 月 7 日出具了川华信审（2024）第 0001 号审计报告。在此基础上，我们审核了后附的华融化学管理层编制的 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》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本说明仅供华融化学年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华融化学年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华融化学 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华融化学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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1204 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。

三、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华融化学管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

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。

五、审核结论

我们认为，华融化学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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1204 号）的规定，如实反映了华融化学 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：华融化学股份有限公司 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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月七日



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：华融化学股份有限公司

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额	2023 年度占用资金余额	资金占用原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无							
小计								
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无							
小计								
其他关联方及其附属企业	无							
小计								
总计								
其他关联资金往来	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 年年初往来资金余额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年末往来资金余额	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	乐山新希望农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.36	0.36		销售货物	经营性往来
	灵宝新六农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	3.20	6.40		销售货物	经营性往来
	犍为新好农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.23	0.23		销售货物	经营性往来

其他关联资金往来	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年年初往来资金余额	2023年度往来累计金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	爱跃味萌徐州科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		8.76		8.76		销售货物	经营性往来
	遵义杭播源环保科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	36.12	212.67	2.38	25.00	226.17	销售货物	经营性往来
	成都枫澜科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	19.13	186.75		80.86	125.02	销售货物	经营性往来
	湖北新好农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		2.80			2.80	销售货物	经营性往来
	三台新希望农牧科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		1.65		0.70	0.95	销售货物	经营性往来
	阆中新六农牧科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		0.72			0.72	销售货物	经营性往来
	广元新好农业发展有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		0.87			0.87	销售货物	经营性往来
	应城新好农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		2.80		2.80		销售货物	经营性往来
	广安新好农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		1.56		1.56		销售货物	经营性往来
	甘肃新希望六和农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		8.40		8.40		销售货物	经营性往来
	盐亭新好农牧有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		1.43		1.43		销售货物	经营性往来
	云南新龙矿物质饲料有限公司	同一母公司	应收账款/合同资产	7.50	53.60			61.10	提供劳务	经营性往来

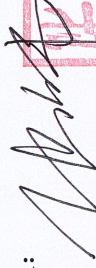
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	杭州兴源环保设备有限公司	同受最终控制方控制	合同资产		54.00		48.60	5.40	提供劳务	经营性往来
	新创云联产业发展有限公司	同一母公司	预付账款	23.21	6,299.80		5,937.68	385.33	采购商品	经营性往来
	成都华融国际贸易有限公司	子公司	应收账款	956.27	356.54		1,183.81	129.00	销售货物及提供服务	经营性往来
	华融化学(成都)有限公司	子公司	应收账款	16,944.09	1,742.02		18,523.86	162.25	销售货物及提供服务	经营性往来
	成都华融化学物流有限公司	子公司	应收账款		192.00		126.00	66.00	提供服务	经营性往来
	成都华融化学工程有限公司	子公司	应收账款		72.00		36.00	36.00	提供服务	经营性往来
	华融化学(成都)有限公司	子公司	预付账款	8,535.91			613.58	7,922.33	采购商品	经营性往来
	华融化学(成都)有限公司	子公司	其他应收款	49,078.21	186,746.06		87,743.21	148,081.06	资金往来	非经营性往来
	华融化学(成都)有限公司	子公司	其他应收款	96.45			96.45		代垫款	经营性往来
	成都华融化学物流有限公司	子公司	其他应收款	578.92	301.24		880.16		代垫款	经营性往来
	成都华融化学工程有限公司	子公司	其他应收款		71.08		70.00	1.08	代垫款	经营性往来

其他关联资金往来	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年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	成都华融国际贸易有限公司	子公司	其他应收款		5.88			5.88	代垫款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川希望水电开发有限公司	实际控制人亲属控制企业	应收账款		36.56		26.17	10.39	销售货物	经营性往来
总计				76,279.60	196,362.39	2.38	115,422.02	157,222.35		

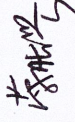
公司法定代表人:

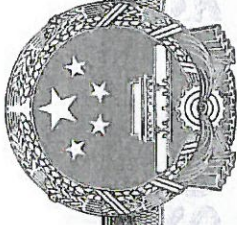


主管会计工作负责人:



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)

出资额 壹仟叁佰万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月27日

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

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

2023

年11月10日

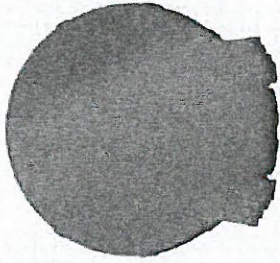


市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

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（
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

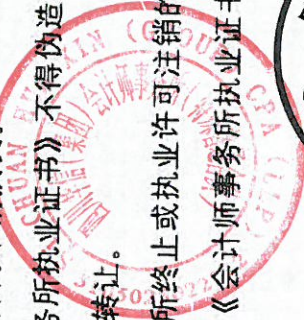
执业证书编号：51010003

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》。

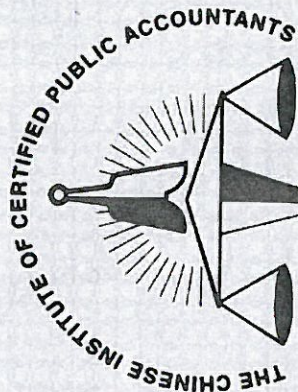


发证机关：四川省财政厅

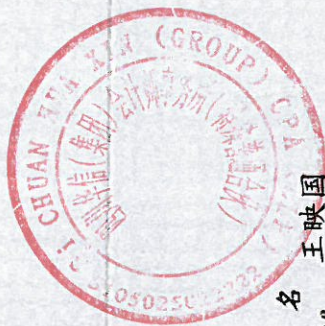
2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 王映国

性别 男

出生日期 1973年8月23日

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

身份证号码 51052119730823661X



王映国 510100033055

证书编号： 510100033055
No. of Certificate

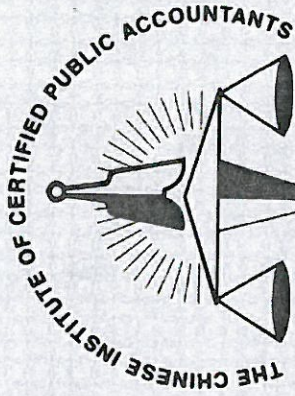
批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2003年 5 月 14 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



中国注册会计师协会



姓名 姜均 男
Full name 姜均 男
Sex 男

出生日期 1989年10月13日
Date of birth 1989年10月13日

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
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 510525198910133437
Identity card No. 510525198910133437



姜均 510100033103

证书编号：510100033103
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



姓名 Full name 余小龙
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988年12月22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. 51090219881222915X



余小龙 510100033161

证书编号: 510100033161
 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

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