

关于鹏欣环球资源股份有限公司 2021 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

中兴财光华审专字（2022）第 211033 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022922005689
报告名称:	关于鹏欣环球资源股份有限公司 2021 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
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第 211033 号
被审 (验) 单位名称:	鹏欣环球资源股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 28 日
签字人员:	尹盘林 (110101410173), 薛东升 (231300041161)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于鹏欣环球资源股份有限公司 2021 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

鹏欣环球资源股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关于鹏欣环球资源股份有限公司 2021 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

中兴财光华审专字(2022)第 211033 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东:

我们接受鹏欣环球资源股份有限公司(以下简称“鹏欣资源公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了鹏欣环球资源股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2021 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注,并出具了中兴财光华审会字(2022)第 211052 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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)及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》(上证函(2022)3 号)的相关要求,鹏欣资源公司编制了本专项说明所附的 2021 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、合法性及完整性是鹏欣资源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鹏欣资源公司 2021 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。除了对鹏欣资源公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解鹏欣资源公司 2021 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。

本专项说明仅供鹏欣资源公司 2021 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:鹏欣资源公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

【此页无正文】

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：尹盘林

110101410173

中国注册会计师：薛东升

中国注册会计师
薛东升
231300
041161

2022年4月28日

鹏欣环球资源股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

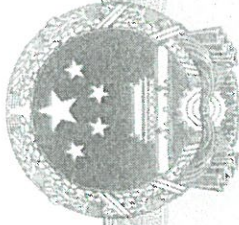
编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用资金发生额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业									
	小计									
	前大股东及其附属企业									
	小计									
其他关联资金往来										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来资金发生额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海鹏晨联合实业有限公司	控股股东子公司	其他应收款		0.45		0.15	0.30	租赁费	非经营性往来
	小计				0.45		0.15	0.30		
	新鹏国际贸易有限公司	孙公司	应收账款	3,665.52	84.74		3,750.26		销售商品	经营性往来
	鹏吉国际有限公司	孙公司	应收账款	7,000.49	7,000.49			7,000.49	销售商品	经营性往来
	上海鹏欣科技发展有限公司	子公司	应收账款	394.42	394.42				房屋租赁	非经营性往来
	小计			3,665.52	7,479.64		4,144.67	7,000.49		
	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	联营企业	其他应收款	12,156.99			12,156.99		往来款	非经营性往来
	上海鹏御国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	31,295.75	30,913.64		36,160.78	26,048.62	往来款	非经营性往来
	宁波天弘益华贸易有限公司	子公司	其他应收款	4,011.57	1,855.00		2,940.00	2,926.57	往来款	非经营性往来
	香港鹏和国际贸易有限公司	孙公司	其他应收款	0.58	-0.01			0.56	往来款	非经营性往来
	宁波鹏嘉一期股权投资合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款	1.00				1.00	往来款	非经营性往来
	鹏欣国际集团有限公司	孙公司	其他应收款	15,922.17	33,515.48		33,491.23	15,946.42	往来款	非经营性往来
	上海鹏珈股权投资合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款	0.15	-0.10		0.15		往来款	非经营性往来
	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	联营企业	其他应收款	4.24				4.14	代垫费用	经营性往来
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业	其他应收款	661.77	661.77		661.77		应收股利	经营性往来	
小计			64,054.23	66,284.01	0.00	85,410.92	44,927.33			
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
云南鸿利运输有限公司	其他	应收账款	246.41			13.50	232.91		工程款	经营性往来
上海德三国际贸易有限公司	其他	其他应收款		3,200.00		13.50	3,200.00		预付股权价款	经营性往来
小计			246.41	3,200.00		13.50	3,432.91			
总计			67,966.16	76,964.11	0.00	89,569.24	55,361.02			

本表已于2022年4月28日获董事会批准。

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)(5-5)



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

统一社会信用代码
9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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、清算等审计业务；提供代理记账、咨询和其他服务；承办法律法规允许的其它会计业务和受托从事委托的其他业务；法律行政法规和国家有关规定允许的其他经营活动。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。

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2021年12月07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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

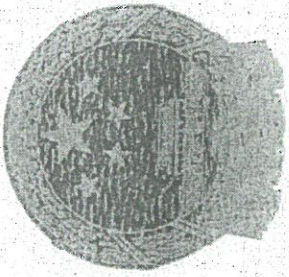
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚康春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

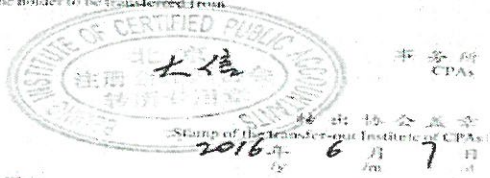
批准执业日期: 2014年03月28日

与原件一致

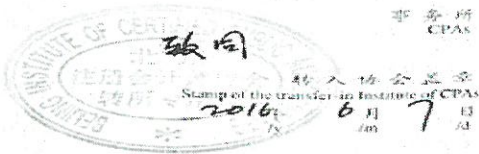


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

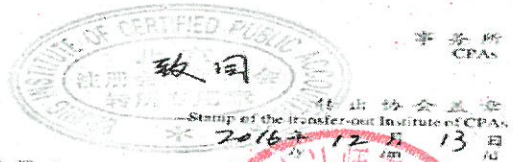


同意调入
Agree the holder to be transferred to

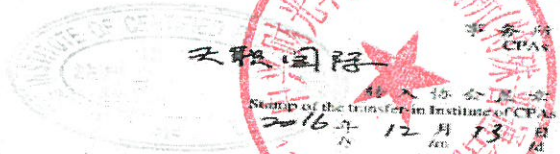


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

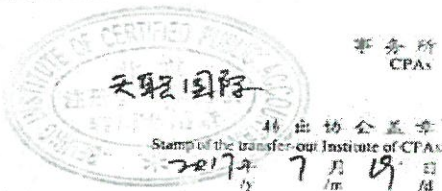


同意调入
Agree the holder to be transferred to

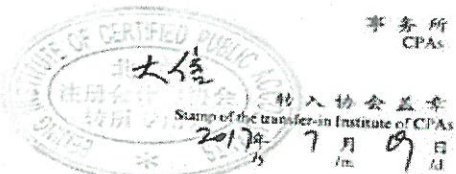


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



事项
2018.9.6

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书原件，不得转让、涂改。
- 二、注册证书仅限个人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行法定业务时，应将本证书搬回主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

转出：大华 2018.11.29
转入：中兴财光华 NOTES 2018.11.29

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 陶玉丹
Full name: TAO YUDAN
性别: 女
Sex: F
身份证号: 187214107
Date of birth: 1872-14-07
工作单位: 南京江北新区会计师事务所
Working unit: Nanjing Jiangbei New District CPA Firm
注册地址: 南京江北新区
Registered address: Nanjing Jiangbei New District
身份证号: 231300641161
No. of Certificate: 231300641161



231300641161
No. of Certificate

发证日期: 2006年06月30日
Date of issue: 2006-06-30

2014
2013



年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010
2011

年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred out

同意调入
Agree to be transferred in

转出单位盖章
Name of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月7日

转入单位盖章
Name of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred out

同意调入
Agree to be transferred in

转出单位盖章
Name of the transfer-out Institute of CPAs
2012年6月5日

转入单位盖章
Name of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月5日

110

1. The CPA shall immediately report the suspension of his/her membership to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of leaving who taking an absence consent of his/her the newspaper.



231300641161
No. of Certificate

发证日期: 2006年06月30日
Date of issue: 2006-06-30

2014
2013
2015
2016

07-2-227

2017
2010

2011