

关于鹏欣环球资源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 304009 号



目 录

关于鹏欣环球资源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的专项说明

鹏欣环球资源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

1

关于鹏欣环球资源股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 304009 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资源公司 2019 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2019 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（2020）第 304008 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，鹏欣资源公司编制了本专项说明所附的 2019 年度鹏欣资源公司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 2019 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 2019 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 2019 年度鹏欣资源公司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 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：鹏欣环球资源股份有限公司 2019 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

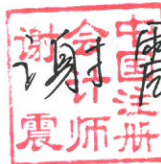
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020 年 4 月 28 日

鹏欣环球资源股份有限公司控股股东及其他关联方2019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：鹏欣环球资源股份有限公司

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
小计											
前大股东及其附属企业											
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
上市公司的子公司及其附属企业	新鹏国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	9,452.70	39,847.71			10,840.50	贸易往来	经营性往来	
	鹏欣国际集团有限公司	全资子公司	应收账款	1,949.30	1,599.90			882.70	贸易往来	经营性往来	
	上海鹏御国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款		177.37			177.37	贸易往来	经营性往来	
	上海鹏嘉资产管理有限公司	全资子公司	应收账款	420.12					贸易往来	经营性往来	
	上海鹏欣科技发展有限公司	全资子公司	应收账款	401.34					贸易往来	经营性往来	
	上海鹏欣矿业投资有限公司	全资子公司	应收账款	396.25					贸易往来	经营性往来	
	上海鹏和国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	257.41					贸易往来	经营性往来	
	小计			12,877.12	41,624.98			11,900.57			
	宁波天弘益华贸易有限公司	全资子公司	预付账款		580.00			580.00	贸易往来	经营性往来	
	小计				580.00			580.00			
	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	参股公司	其他应收款	9,934.05	40,937.58	1,101.07	660.58	51,312.12	资金周转	非经营性往来	
	上海鹏御国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	4,671.41	122,665.03		110,985.68	16,350.76	资金周转	非经营性往来	
	宁波天弘益华贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	200.00	9,576.51		5,135.44	4,641.07	资金周转	非经营性往来	
	香港鹏和国际贸易有限公司	全资孙公司	其他应收款	0.61	0.04		0.03	0.62	资金周转	非经营性往来	
	上海鹏和国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	3,866.19			3,866.19		资金周转	非经营性往来	
	宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	全资子公司	其他应收款	1.00				1.00	资金周转	非经营性往来	
	鹏欣国际集团有限公司	全资子公司	其他应收款		2,566.12			2,566.12	资金周转	非经营性往来	
	上海鹏加股权投资基金合伙企业（有限合伙）	全资子公司	其他应收款	0.15				0.15	资金周转	非经营性往来	
	上海鹏嘉资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款	29,713.08			29,713.08		资金周转	非经营性往来	
小计				48,386.49	175,745.29		150,361.00	74,871.84			
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业	江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	其他应收款	818.11				818.11	资金周转	非经营性往来	
总计				61,263.61	217,950.27		192,962.53	87,590.52			

本表已于2020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

统一社会信用代码

9111010208376569XD



(5-1)

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

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；其他审计业务；法律、行政法规规定的其他业务；代理记账；税务咨询；企业管理咨询；（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，不得开展经营活动。）

成立日期 2013年11月13日

营业期限 2013年11月13日至 2033年11月13日

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

2019年12月12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



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》。

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: 姚庚春

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



发证机关:

北京市财政局

二〇一八年四月二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

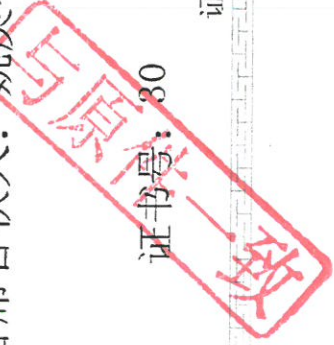
首席合伙人: 姚庚春



证书号: 30

发证时间: 二〇一一年十二月八日

证书有效期至: 二〇一二年十二月八日





姓 名 吴小辉
性 别 男
生 日 1976-08-10
出 生 日 期
工 作 单 位
工 作 单 位
工 作 单 位



吴小辉

男

1976-08-10

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙) 上海分所

341203197608100018

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



吴小辉 110100320105
已通过2019年度年检
上海市注册会计师协会
2019年05月10日

证书编号 110100320105
Certificate No.

执业注册会计师 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute CPAs

发证日期 2017 09 03
Date of Issue



姓名 谢震
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1950-04-05
Date of birth
工作单位 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 321119195004050411
Identity card No

http://ncc.mof.gov.cn/cpaAccVpeAccPrint?id=32017652404425370799300001100



5

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

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

http://ncc.mof.gov.cn/cpaAccVpeAccPrint?id=32017652404425370799300001100

证书编号: 110102050009
No. of Certificate
注册地为: 上海市注册会计师协会
Address of Issuer
发证日期: 2016 年 02 月 20 日
Date of Issuer

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.



5

注册会计师工作单位变更事项登记

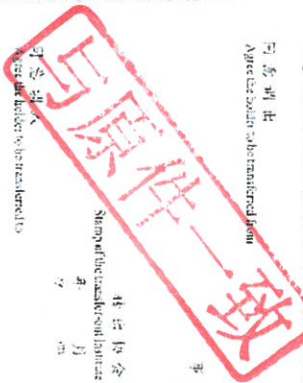
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to transfer out

事务所
CPAs

同意调入
Agree to transfer in

事务所
CPAs



13

转入协会名称
Name of the转入协会
y 月 m 日

转入协会名称
Name of the转入协会
y 月 m 日

13