MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

关于鹏欣环球资源股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中国·武汉

CHINA. WUHAN

MAZARS 中审众环
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road Wuchang District
Wuhan 430077
电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

关于鹏欣环球资源股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2018)230010 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东：

我们审计了鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“鹏欣资源公司”或“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 13 日出具了众环审字(2017) 230 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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后附的截至 2017 年 12 月 31 日止鹏欣环球资源股份有限公司控股股东及其他关联方 2017 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是鹏欣资源公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与鹏欣资源公司 2017 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解鹏欣资源公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况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向中国证监会上海监管局及上海交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一鹏欣环球资源股份有限公司控股股东及其他关联方 2017 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：乔玉岚

中国注册会计师：周腾飞

中国　　武汉　　2018 年 3 月 13 日

鹏欣环球资源股份有限公司控股股东及其他关联方2017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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	**资金往来方名称**	**往来方与上市公司的关联关系**	**上市公司核算的会计科目**	**2017年期初往来资金余额**	**2017年度往来累计发生金额（不含利息）**	**2017年度往来资金的利息(如有)**	**2017年度偿还累计发生金额**	**2017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	香港鹏和国际贸易有限公司	全资孙公司	其他应收款	0.59			0.01	0.58	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（期末已重分类到其他应付	667.71	12,225.90		39,481.55	-26,587.94	资金周转	非经营性往来
	小计			668.30	12,225.90		39,481.56	-26,587.36		
	上海鹏欣矿业投资有限公司	全资子公司	其他应付款	19,121.57	15,878.32		16,983.35	20,226.60	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	其他应付款		153.00		2,700.00	2,547.00	资金周转	非经营性往来
	鹏欣国际集团有限公司						198.28	198.28	资金周转	非经营性往来
	上海鹏欣科技发展有限公	全资子公司	其他应付款				5,952.00	5,952.00	资金周转	非经营性往来
	上海鹏御国际贸易有限公	全资子公司	其他应付款	8,996.98	11,515.74		11,932.89	9,414.12	资金周转	非经营性往来
	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	全资子公司	其他应付款	-	47,502.02		60,568.97	13,066.95		
	小计			28,118.55	75,049.08	-	98,335.49	51,404.95		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	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	-	-	-	-26,632.14	87,274.98	-	137,817.04	-77,174.20	-	

注：合计数中其他应付款以负数加总。

本表已于2018年3月13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

5-3

（副 本）

统一社会信用代码 91420106081978608B

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人　石文先；

成 立 日 期　2013年11月06日

合 伙 期 限　长期

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，出具有关报告；基本建设年度财务决审计；代理记帐；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。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）

登 记 机 关

2018年 03 月 02 日

重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）http://hb.gsxt.gov.cn /。

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：财会发〔2013〕25号

批准设立日期：2013年10月28日

证书序号：NO. 026571

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇一七年八月十六日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000112

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

证书号：53　　发证时间：二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一九年十一月二十七日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 乔玉涧

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1977-07-22

工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号 Identity card No. 4290272077[illegible]253

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

4201060003116[illegible]

证书编号：No. of Certificate 410000080012

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 1999 年 10 月 18 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 the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年4月[illegible]日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年4月[illegible]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.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

2017年4月30日

姓　　名 [illegible]
Full name
性　　别
Sex
出生日期 [illegible]
Date of birth [illegible]
工作单位 [illegible]
Working unit
身份证号码 [illegible]
Identity card No.

证书编号：110101704080
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 04 月 27 日
Date of Issuance 年 月 日

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
420106000331985

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferred institute of CPAs

年 月 日
2016年 1月 2 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferred institute of CPAs

2016年 1月 [illegible] 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.

上海市注册会计师协会
CPA
年检专用章

2017年 4月 30日