

关于鹏欣环球资源股份有限公司
关联方资金占用偿还情况的专项审核报告
中兴财光华审专字（2021）第 211008 号



关于鹏欣环球资源股份有限公司 关联方资金占用偿还情况的专项审核报告

中兴财光华审专字（2021）第 211008 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“鹏欣资源公司”）截至审计报告出具日其关联方资金占用偿还情况进行了核查。提供真实、合法、完整的核查资料是贵公司的责任，我们的责任是对鹏欣资源公司关联方资金占用偿还情况发表核查意见。我们的核查是依据《中国注册会计师审计准则》进行的，在核查过程中，我们结合鹏欣资源公司的实际情况，实施了包括查阅借款合同和银行收付记录等我们认为必要的核查程序，现将核查情况报告如下：

一、公司关联方资金占用情况

2020 年度，鹏欣资源公司关联方资金占用情况如下：

资金占用方名称	资金占用主体	2020 年期初占用余额	2020 年度累计占用金额	2020 年度累计偿还金额	2020 年期末占用余额
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	513,121,165.24	18,049,394.62	465,500,000.00	65,670,559.86
	上海鹏欣矿业投资有限公司	84,820,087.68	3,620,391.79	40,000,000.00	48,440,479.47
	上海鹏和国际贸易有限公司	3,576,750.68	152,667.12		3,729,417.80
	上海鹏御国际贸易有限公司	3,576,750.68	152,667.12		3,729,417.80
合计		605,094,754.28	21,975,120.65	505,500,000.00	121,569,874.93

注：累计占用金额包括当年计提利息部分。

二、公司关联方资金占用偿还情况

2021 年 1 月 1 日至审计报告出具日，鹏欣资源公司关联方资金占用偿还情况如下：

资金占用方名称	资金占用主体	2021 年期初 占用余额	2021 年本金 偿还金额	2021 年利息 偿还金额	2021 年罚 息支付金 额	审计报告 出具日占 用余额
达孜县鹏欣 环球资源投 资有限公司	鹏欣环球资源 股份有限公司	65,670,559.86	36,610,501.00	29,094,964.21	486,609.81	0.00
	上海鹏欣矿业 投资有限公司	48,440,479.47	43,000,000.00	5,481,476.73		0.00
	上海鹏和国际 贸易有限公司	3,729,417.80	3,500,000.00	232,755.03		0.00
	上海鹏御国际 贸易有限公司	3,729,417.80	3,500,000.00	232,755.03		0.00
合计		121,569,874.93	86,610,501.00	35,041,951.00	486,609.81	0.00

截至审计报告出具日，鹏欣资源公司关联方达孜县鹏欣环球资源投资有限公司占用公司资金已全部偿还。

三、会计师核查情况

关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司资金占用，我们检查了借款合同、银行收款回单、利息计提表等相关资料。经核查，鹏欣资源公司已经收回本息并完成了相关账务处理。

综上所述，我们认为鹏欣资源公司关联方达孜县鹏欣环球资源投资有限公司已经偿还了所占用的全部资金。

四、报告使用范围

本审核报告仅供鹏欣资源公司 2020 年年报披露之目的参考使用，不得作其他用途使用。由于使用不当造成的后果，与本会计师事务所及注册会计师无关。

【此页无正文】



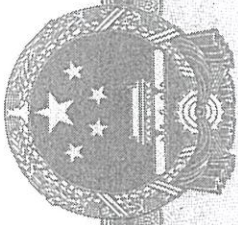
中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年4月7日



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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 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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

2020年11月03日

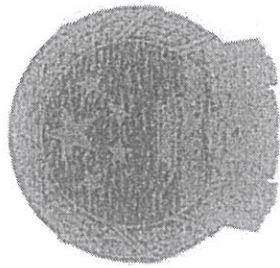
与原件一致

与原件一致

<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



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

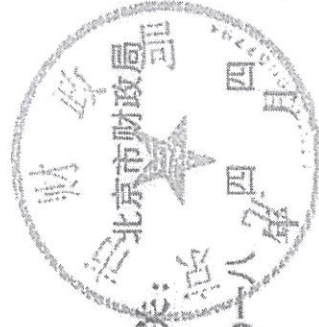
批准执业日期：2014年03月28日

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》。

与原件一致

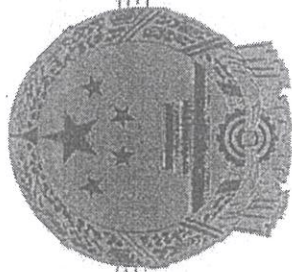


发证机关：

二〇一八

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: 姚康春



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



与原件一致


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名: 张霖

Full name: 张霖

性别: 男

Sex: 男

出生日期: 1988-01-05

Date of birth: 1988-01-05

工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

Working unit: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

身份证号码: 220322198801050575

Identity card No: 220322198801050575



姓名: 张霖

证书编号: 110004680006



2017 联合站 继续有效一年

This certificate is valid for another year after this time well.

证书编号: 110004680006

No. of Certificate: 110004680006

批准注册协会: 北京市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs: 北京市注册会计师协会

发证日期: 2011 年 12 月 12 日

Date of issuance: 2011 年 12 月 12 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



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 12 月 2 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 12 月 2 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

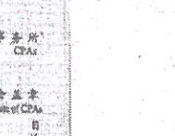


事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 12 月 2 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 12 月 2 日



