

鹏都农牧股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明	1-2
二、附表	3-4



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于鹏都农牧股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2023）第 410029 号

鹏都农牧股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了鹏都农牧股份有限公司（以下简称鹏都农牧公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 28 日签发了中兴华审字（2023）第 410161 号保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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）的要求，鹏都农牧股份有限公司编制了后附的鹏都农牧股份有限公司 2022 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是鹏都农牧管理层的责任。我们认为由于中兴华审字（2023）第 410161 号审计报告中“二、形成保留意见的基础”部分所述事项的可能产生的影响外，鹏都农牧编制的汇总表符合规定，在所有重大方面公允反映鹏都农牧与控股股东及其他关联方资金往来情况。为了更好地理解鹏都农牧股份有限公司的非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2022 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为鹏都农牧股份有限公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

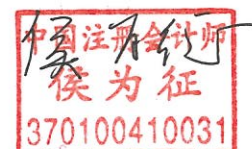
附件：鹏都农牧股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十八日

附表

上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：鹏都农牧股份有限公司	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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	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										
总计										
其它关联资金往来										
	Top Harbour Limited	往來方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往來资金余额	2022年度往來累计发生额(不含利息)	2022年度往來资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末往來资金余额	往來形成原因	往來性质
	保山隆阳区鹏盛农业发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	1.91	33.02		34.93		代垫款	经营性往來
	保山隆阳区鹏盛农业发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	9,385.10	639.14		9,072.41	351.84	肉牛销售	经营性往來
	耿马鸿富牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	677.42	332.37		893.80	115.99	肉牛销售	经营性往來
	耿马鸿富牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		335.15		335.15		肉牛销售	经营性往來
	耿马鹏牧牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	1,600.00	1,249.01		2,831.78	17.23	肉牛销售	经营性往來
	昆明永牧农业发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	27,487.60	3,625.46		31,103.99	9.07	肉牛销售	经营性往來
	翰龙进出口贸易有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		20.55		20.55		饲料销售	经营性往來
	鲁甸鹏盛牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		1,600.74		1,600.74		货款、服务费	经营性往來
	启东瑞鹏牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		184.78		184.78		饲料销售	经营性往來
	上海鹏盛房地产开发有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	2.17	5.37		5.37	2.17	牛肉销售	经营性往來
	上海鹏盛房地产开发有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	1.71				1.71	货款	经营性往來
	腾冲市鹏盛农业发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	3,100.00	375.25		3,103.44	371.81	肉牛销售	经营性往來
	云南鹏盛高富农业发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		257.35		235.94	21.41	肉牛销售	经营性往來
	云县鹏云牧业有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	9,262.90	2,251.50		9,707.90	1,806.50	肉牛销售、货款、服务费	经营性往來
	Top Harbour Limited	控股股东控制的企业	其他应收款		4.82		4.82		代垫款	经营性往來
	蚌埠鹏盛农业发展有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		43.48		43.48		往來款	经营性往來
	耿马鸿富牧业有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		864.81			864.81	往來款	经营性往來
	耿马鹏牧牧业有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		233.57		233.57		往來款	经营性往來
	昆明永牧农业发展有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		1,119.20			1,119.20	往來款	经营性往來
	鲁甸鹏盛牧业有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		14.79		14.79		往來款	经营性往來
	启东瑞鹏牧业有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.27		0.27		往來款	经营性往來
	上海春川物业服务股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	2.92					物业费押金	经营性往來
	云南鹏盛高富农业发展有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		1,300.00		1,300.00		往來款	经营性往來
	云县鹏云牧业有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		474.99			474.99	往來款	经营性往來
	玖道投资管理(上海)有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	15.58	3.00			18.58	往來款	经营性往來
小计				51,537.31	14,988.62		61,321.71	5,176.23		

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来资金总额(不含利息)	2022年度往来资金(如有)	2022年度偿还金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	安徽安欣(潜阳)牧业发展有限公司	子公司	其他应收款	3,727.16	3,450.00	-	7,177.16	-	往来款	非经营性往来
	安源乳业有限公司	子公司	其他应收款	0.88	-	-	-	0.88	往来款	非经营性往来
	大康国际贸易(香港)有限公司	子公司	其他应收款	10.43	-	-	-	10.43	往来款	非经营性往来
	德宏和农业发展有限公司	子公司	其他应收款	0.36	-	-	-	0.36	往来款	非经营性往来
	蒙自市勐海农业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	2,600.00	-	-	2,600.00	往来款	非经营性往来
	牛蒡资产管理(上海)有限公司	子公司	其他应收款	0.07	1.61	-	1.61	0.07	往来款	非经营性往来
	瑞德山和农业食品发展有限公司	子公司	其他应收款	99,252.86	1,378.93	-	100,432.79	200.00	往来款	非经营性往来
	上海新达贸易有限公司	子公司	其他应收款	68,247.94	8,782.24	-	10,370.16	66,640.01	往来款	非经营性往来
	上海康隆贸易有限公司	子公司	其他应收款	0.14	3,057.32	-	3,057.46	-	往来款	非经营性往来
	上海和顺贸易有限公司	子公司	其他应收款	474.73	681.67	-	-	1,136.40	往来款	非经营性往来
	上海和顺贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,023.32	3.12	-	-	1,026.44	往来款	非经营性往来
	上海和顺贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,402.87	13,706.90	-	15,109.80	0.08	往来款	非经营性往来
	上海瑞源投资管理有限公司	子公司	其他应收款	67,633.34	-	-	2,644.00	64,989.34	往来款	非经营性往来
	上海瑞源投资管理有限公司	子公司	其他应收款	350.10	1.20	-	58.00	293.30	往来款	非经营性往来
	云南昆农农业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	120,812.87	-	16,116.74	104,696.13	往来款	非经营性往来
	Theiland Tahi Farm Group Limited	子公司	其他应收款	0.17	203.53	-	203.70	-	往来款	非经营性往来
	BlueTag Livestocks Trading Limited	子公司	其他应收款	-	0.15	-	0.15	-	代垫款	非经营性往来
	安徽安欣食品有限公司	子公司	预付账款	-	2.03	-	0.83	1.20	预付礼品卡	非经营性往来
	阿博	财务总监	其他应收款	242,124.47	154,642.57	-	155,172.49	241,594.64	借支备用金	非经营性往来
	小计			-	3.50	-	2.66	0.84		
	小计			-	3.50	-	2.66	0.84		
	纽仕兰新云(上海)电子商务有限公司	联营企业	应收账款	434.04	-	-	-	434.04	往来款	非经营性往来
	上海卓晨股权投资管理合伙企业(有限合伙)	联营企业	其他应收款	37.00	-	-	-	37.00	往来款	非经营性往来
	太古东峰食品(上海)有限公司	联营企业	其他应收款	7,626.75	-	-	-	7,626.75	往来款	非经营性往来
	Double Excel Limited	其他关联方	应收账款	-	8.73	-	8.73	-	代垫款	非经营性往来
	Double Excel Limited	其他关联方	其他应收款	-	7.9	-	7.90	-	代垫款	非经营性往来
	Milk New Zealand Dairy Limited	其他关联方	应收账款	7.01	48.09	-	51.00	4.10	代垫款	非经营性往来
	Theiland Purala Farm Group Ltd	其他关联方	应收账款	63.45	708.69	-	768.59	2.55	代垫款	非经营性往来
	Yuan Booking Limited	其他关联方	应收账款	0.50	6.41	-	6.92	-	代垫款	非经营性往来
	Milk New Zealand Dairy Limited	其他关联方	其他应收款	0.12	20.22	-	20.34	-	代垫款	非经营性往来
	Theiland Purala Farm Group Ltd	其他关联方	其他应收款	0.12	202.17	-	202.28	-	代垫款	非经营性往来
	Yuan Booking Limited	其他关联方	其他应收款	-	0.02	-	0.02	-	代垫款	非经营性往来
	NZ Hotels Booking Limited	其他关联方	其他应收款	-	0.44	-	0.44	-	代垫款	非经营性往来
	小计			8,168.99	1,022.87	-	1,027.23	8,104.44		
	总计			301,830.77	170,617.35	-	217,870.00	254,078.15		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of the accounting officer.



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (5-4)

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 6871万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

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：



二〇一一年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 戈三平
 Full name 戈三平
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1978-03-11
 Date of birth 1978-03-11
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通
 Working unit 合伙)广东分所
 身份证号码 362228197803112819
 Identity card No. 362228197803112819



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.



年度历史查询
 年检凭证
 中国注册会计师协会
 会员编号 440700220035
 戈三平
 最近年检时间
 2022年09月
 年检结果
 2022年09月
 年检通过

证书编号：
 No. of Certificate 440700220035

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance 2013 年 12 月 20 日

2022年8月换发



姓名 侯为征
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-03-23
 Date of birth
 工作单位 德盛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 372826197203235411
 Identity card No.



姓名: 侯为征
 证书编号: 370100410031
 This certificate is valid for another year after this renewal.

已
 ation

年 月 日

6

证书编号: 370100410031
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2006年06月05日
 Date of Issuance

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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年11月24日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-to Institute of CPAs
 2014年11月24日

10