

关于熊猫金控股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-3
二、附表	4

委托单位：熊猫金控股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

关于熊猫金控股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

利安达专字【2021】第 2114 号

熊猫金控股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计熊猫金控股份有限公司（以下简称“熊猫金控公司”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是熊猫金控公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们于 2021 年 4 月 29 日对熊猫金控公司 2020 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（利安达审计[2021]第 2274 号）。我们认为，除审计报告之“二、形成保留意见的基础”中所述相关事项的影响外，熊猫金控公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了熊猫金控公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

为了更好地理解熊猫金控公司 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

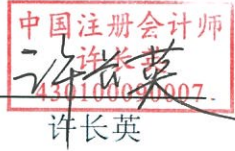
本审核报告仅供熊猫金控股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

此页往下无正文

此页无正文，为本报告签章页。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年4月29日

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

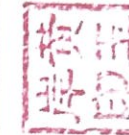
金额单位：人民币万元

编制单位：熊貓互聯網絡科技股份有限公司	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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	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										
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										
大股东及其附属企业	赵伟平	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	临兆银港咨询管理有限公司	实际控制人	其他应收款	2,798.30			2,798.30	-	股权转让款未支付尾款	经营性往来
	熊貓大数据信用管理有限公司	孙公司	其他应收款	4,862.96			3,830.63	1,032.33	单位间资金往来	非经营性往来
	熊貓资本管理有限公司	子公司	其他应收款	123.30	117.00			240.30	单位间资金往来	非经营性往来
	云南银湖网络科技有限公司	孙公司	其他应收款	20,157.14	15.55		45.65	20,111.49	单位间资金往来	非经营性往来
	熊貓财务顾问管理有限公司	子公司	其他应收款	3.38			18.93	-	单位间资金往来	非经营性往来
	熊貓众创科技有限公司	孙公司	其他应收款	930.00	1,271.00		2,201.00	-	单位间资金往来	非经营性往来
	沈阳银湖贸易有限公司	子公司	其他应收款	843.74	12.88		708.00	135.74	单位间资金往来	非经营性往来
	银湖网络科技有限公司	孙公司	其他应收款	1.15				14.03	单位间资金往来	非经营性往来
	广州市熊貓互聯网络小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	116.60	3,033.40		3,150.00	-	单位间资金往来	非经营性往来
	广州市熊貓健康产业有限公司	子公司	其他应收款		9,980.23			9,980.23	单位间资金往来	非经营性往来
	湖南熊貓鎮信息咨询有限公司	子公司	其他应收款		3.00			3.00	单位间资金往来	非经营性往来
	西藏熊貓小额贷款有限公司	子公司	其他应收款		6.50		6.50	-	单位间资金往来	非经营性往来
小计				22,175.31	37,200.56		12,430.08	46,945.79		
关联自然人										
	陈茂琳	监事	其他应收款	19.17	4.44		23.61	-	员工借支	经营性往来
	罗香艳	董事会秘书	其他应收款	0.22	1.78		0.91	1.06	员工借支	经营性往来
	黄玉岸	财务总监	其他应收款		4.00		4.00	-	员工借支	经营性往来
	杨恒伟	董事、总经理	其他应收款	47.44	28.77		46.23	29.93	员工借支	经营性往来
	潘苗	董事	其他应收款	1.00				1.00	员工借支	经营性往来
小计				67.83	38.99		74.83	31.99		
其他关联方及其附属企业										
	湖南银湖投资有限公司	原子公司	其他应收款	6,769.46			6,769.46	-	单位间资金往来	经营性往来
小计				6,769.46			6,769.46	-		
总计				33,875.56	37,239.55		23,105.00	48,010.11		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



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 利安达会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

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、年度审计、清算事宜中的审计业务；出具审计报告；基本建设管理咨询、法律、法规规定的其他业务；企业管理咨询、法律、法规规定的其他业务；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；开展经营内容和限制类项目的经营活动；不得从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10月22日
合伙期限 2013年10月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



登记机关

2021年01月05日



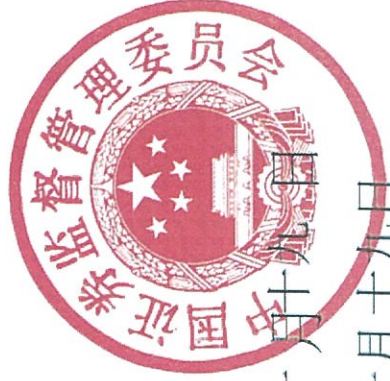
证书序号: 000389

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
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15 发证时间: 二〇一二年十一月十九日
证书有效期至: 二〇一三年十一月十九日

证书序号: 0000109

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: 北京市财政局
二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

组织形式:

11000154

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11日





姓名 许长英
 Full name 刘女
 性别 女
 Sex
 出生日期 1964-11-19
 Date of birth
 工作单位 湖南永信有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 43242119641199644
 Identity card No.



年度检验登记 2018.3.26
 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.

2013.3.22

证书编号: 430100090007
 No. of Certificate

批准注册协会 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 13 日
 Date of Issuance

2009 年 04 月 28 日

2009年5月21日换发新证

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.

2015.3.18

2020.5.12



年 月
/y /m

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

中磊会计师事务所有限责任公司
湖南分所 事务所
CPAs

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

2011年 5月 23日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所有限责任公司
湖南分所 事务所
CPAs

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

2011年 5月 23日
/y /m /d

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
已于2014年3月11日变更到利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所 2014.3.11日

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还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，办理补发手续。

NOTES

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	周晓群
Sex	男
Date of birth	1985-11-23
Working unit	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	北京·湖南分所
Identity card No.	430421198511235777



年检合格登记
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.

2019.08.01

证书编号: 110001547491
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 01 日
Date of Issuance



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 月 日