

控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

熊猫乳品集团股份有限公司

容诚审字[2020]201Z0050 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于熊猫乳品集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚审字[2020]201Z0050 号

熊猫乳品集团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熊猫乳品集团股份有限公司（以下简称熊猫乳品公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 10 日出具了容诚审字[2020]201Z0047 号标准无保留意见审计报告。

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》（2017 年修订）的要求，熊猫乳品公司编制了本专项说明所附的熊猫乳品集团股份有限公司 2019 年度控股股东及其他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（以下简称“资金占用情况表”）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是熊猫乳品公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计熊猫乳品公司 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。除了对熊猫乳品公司实施 2019 年度财务报表审计中的所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解熊猫乳品公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供熊猫乳品公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2019 年度控股股东及其他关联方非经营性性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页无正文，为容诚审字[2020]201Z0050 号《关于熊猫乳品集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》之签字盖章页）



中国·北京

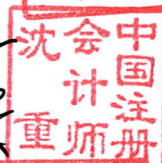
中国注册会计师:

Handwritten signature of He Hui



中国注册会计师:

Handwritten signature of Shen Hui



中国注册会计师:

Handwritten signature of Wan Hui



2020 年 4 月 10 日

附件:

2019年度控股股东及其他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

编制单位: 熊猫乳品集团股份有限公司 单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的 关联关系	本公司核算的会 计科目	2019年初占用资金 余额	2019年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2019年度往来资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019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	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	小计			-	-	-	-	-		
前大股东及其 附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	小计			-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与本公司的 关联关系	本公司核算的会 计科目	2019年初往来资 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		-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
本公司的子公 司及其附属企 业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
关联自然人		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
		-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计				-	-	-	-	-		

法定代表人:

李洪波 李洪波印作

主管会计工作的负责人:

徐笑宇 徐笑宇

会计机构负责人:

曾雪芳 曾雪芳



统一社会信用代码

911101020854927874

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”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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算审计；代理记账；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



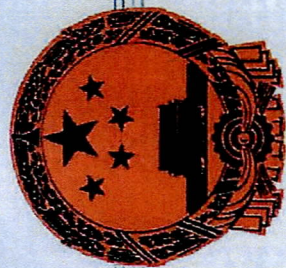
登记机关

2020 年 01 月 09 日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

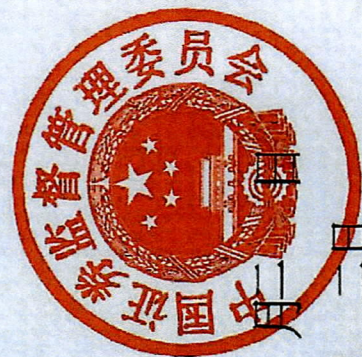


证书序号: 000392

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
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 肖厚发

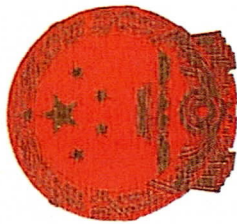


证书号: 18

发证时间: 二〇二〇年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月

二〇二一年七月二日



会计师事务所

执业证

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

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

二〇一三年六月一日

中华人民共和国财政部制





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



姓 名 沈 雁
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1986-09-06
Date of birth
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit
身份证号码 330501198609060011
Identity card No.



证书编号: 110002411240

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: 2012-03-28
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.



注意(110002411240)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31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

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

毕马威上海分所



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威上海分所



事务所
CPAs

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
CPAs

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

年 月 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-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名	万斌
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-01-21
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	360124198101213019
Identity card No.	



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.

证书编号: 110000105049
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: 2016 年 07 月 25 日
Date of Issuance



万斌(110000105049)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 日
/ /