

上海元祖梦果子股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



关于上海元祖梦果子股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 1900452 号

上海元祖梦果子股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了上海元祖梦果子股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 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相关财务报表附注,并于 2019 年 4 月 16 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据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《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》的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2018 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2018 年度财务报表时贵公司提供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。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于上海元祖梦果子股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 1900452 号

本专项说明仅供贵公司 2018 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。



毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



翁澄炜



周臻

中国 北京

2019 年 4 月 16 日

附件：上海元祖梦果子股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海元祖梦果子股份有限公司
2018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：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	2018年期初 占用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属 企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海元祖梦果子股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：万元

其他关联 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	2018 年期初 往来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
上市公司的子公司 及其附属企业	广州元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	0.24	0.31	-	0.55	-	代垫款	非经营性往来
	江苏元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	45.64	435.66	-	481.30	-	代垫款	非经营性往来
	辽宁元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	-	38.17	-	38.17	-	代垫款	非经营性往来
	山东元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	0.60	35.96	-	36.56	-	代垫款	非经营性往来
	上海元虹食品贸易有限公司	子公司	其他应收款	3.39	49.75	-	52.01	1.13	代垫款	非经营性往来
	上海元祖电子商务有限公司	子公司	其他应收款	4.82	75.78	-	75.86	4.74	代垫款	非经营性往来
	上海元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	-	182.87	-	182.87	-	代垫款	非经营性往来
	四川元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	55.73	622.19	-	677.92	-	代垫款	非经营性往来
	湖北元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	4.97	109.67	-	114.64	-	代垫款	非经营性往来
	元祖企业管理咨询 (上海) 有限公司	子公司	其他应收款	9.57	141.66	-	138.84	12.39	代垫款	非经营性往来
	湖南元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	3.15	19.98	-	23.13	-	代垫款	非经营性往来
	福建元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	1.36	11.35	-	12.71	-	代垫款	非经营性往来
	浙江元祖食品有限公司	子公司	其他应收款	15.58	131.64	-	147.22	-	代垫款	非经营性往来
	关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用
其他关联方及其 附属企业	上海元祖梦世界置业有限公司	受同一控制 关联方	其他应收款	-	68.71	-	68.71	-	房屋租赁	非经营性往来
	上海元祖启蒙乐园有限公司	受同一控制 关联方	其他应收款	16.82	1,271.57	-	221.72	1,066.67	代垫款	非经营性往来
总计				161.87	3,195.27	-	2,272.21	1,084.93		

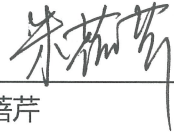
注：2018 年 12 月 29 日，公司将上海元祖启蒙乐园有限公司进行了处置。截止至 2018 年 12 月 31 日，上海元祖启蒙乐园有限公司账上仍有对公司的资金池借款约人民币 1,065 万元并未偿还。

上海元祖梦果子股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

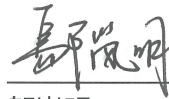
(此页无正文, 为《上海元祖梦果子股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》之签章页)



张秀琬
法定代表人
(签名)



朱蓓芹
主管会计工作的公司负责人
(签名)



邬岚明
会计机构负责人
(签名)

(公司盖章)

