

关于上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
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、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	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表	3

委托单位：上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
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>

关于上海妙可蓝多食品科技股份有限公司 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[2019]第 2135 号

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司全体股东：

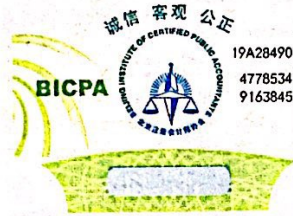
我们接受委托，在审计了上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“妙可蓝多”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是妙可蓝多管理层的责任，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，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计妙可蓝多 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解妙可蓝多 2018 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。

本审核报告仅供妙可蓝多 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：**王微微**
中国注册会计师 王微微
220100561479

中国注册会计师：**代艳玲**
中国注册会计师 代艳玲
220100561450

中国·北京

二〇一九年四月二十六日

附表

编制单位：上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

上市公司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：人民币万元

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	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)	报告期偿还 计发生额	期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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	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	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)	报告期偿还 计发生额	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										
小计										
上海芝然乳品科技 有限公司	上海芝然乳品科技 有限公司	子公司	其他应收款	1,079.00	2,180.00	38.91	3,297.91	-	短期资金周转	非经营性往来
吉林省广源乳品科 技有限公司	吉林省广源乳品科 技有限公司	子公司	其他应收款	29,417.38	12,659.46	592.36	32,872.45	9,796.75	短期资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企 业	北京广源乳品科技 有限公司	子公司	其他应收款	4.09		0.20	-	4.29	短期资金周转	非经营性往来
小计				30,500.47	14,839.46	631.47	36,170.36	9,801.04		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				30,500.47	14,839.46	631.47	36,170.36	9,801.04		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





编号: 1 04375736



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里20号楼1101室
执行事务合伙人 黄锦辉
成立日期 2013年10月22日
合伙期限 2013年10月22日至 长期
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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 01 月 09 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

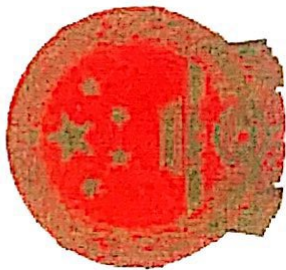
证书序号: 0000109

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

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

执业证书编号: 11000154

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



证书序号: 000111

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

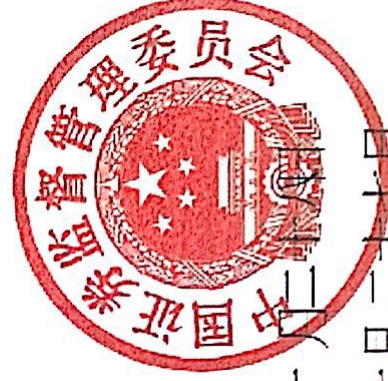
经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准



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: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日



姓名: 王薇薇
 Full name: 王薇薇
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-02-24
 Date of birth: 1982-02-24
 工作单位: 吉林中财会计师事务所
 Working unit: 吉林中财会计师事务所
 身份证号码: 220625198202240000
 Identity card No.: 220625198202240000



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

同意调入
 Agree to be transferred to



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年12月29日

同意调入
 Agree to be transferred to



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年12月29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

同意调入
 Agree to be transferred to

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

同意调入
 Agree to be transferred to

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

同意调入
 Agree to be transferred to

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

同意调入
 Agree to be transferred to



2016 is valid for this renewal.



2017



证书编号: 220100561379
 No. of Certificate: 220100561379

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 吉林省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年四月十五日
 Date of Issuance: 2010年4月15日

姓名: 王薇薇
 证书编号: 220100561379





姓名: 代旭玲
 Full name: Dai Huiling
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1969-03-03
 Date of birth: 1969-03-03
 工作单位: 吉林中财会计师事务所有限公司
 Working unit: Jilin Zhongcai CPAs Firm
 身份证号码: 220221690303362
 Identity card No: 220221690303362



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.

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格审查合格

2017年3月29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.

吉林省注册会计师协会
2016年度任职资格审查合格
吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格审查合格
吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格审查合格

2017年3月29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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月11日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月29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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

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



记
tration

姓名: 代旭玲
证书编号: 220100561450
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

220100561450

证书编号: 220100561450
No. of Certificate: 220100561450
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Jilin Zhongcai CPAs Firm
发证日期: 2003年10月29日
Date of Issuance: 2003-10-29

2017年10月20日