

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、专项审核报告	1-2
二、附表	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【2021】第 2143 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”）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 2020 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 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。

本审核报告仅供上海妙可蓝多食品科技股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(以下为签字盖章页)



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



赵小微

中国注册会计师:



赵克放

2021年4月27日

附表

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

编制单位：上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

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)	报告期偿还累计发生额	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										
	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)	报告期偿还累计发生额	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	—	—	-	-	-	-	-	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	广泽乳业有限公司	子公司	其他应收款	-	185,000,000.00	-	185,000,000.00	-	短期资金周转	非经营性往来
	吉林市广泽乳品有限公司	子公司	其他应收款	-	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00	短期资金周转	非经营性往来
	妙可蓝多(吉林)乳品科技有限公司	子公司	其他应收款	-	41,000,000.00	-	-	41,000,000.00	短期资金周转	非经营性往来
	妙可蓝多(天津)国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	81,070,000.00	-	56,070,000.00	25,000,000.00	短期资金周转	非经营性往来
	上海芝享食品科技有限公司	子公司	其他应收款	-	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	短期资金周转	非经营性往来
	小计	—	—	—	-	334,270,000.00	-	241,070,000.00	93,200,000.00	—
关联自然人										
	小计	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
	小计	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	334,270,000.00	-	241,070,000.00	93,200,000.00	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

刘大永

会计机构负责人：

金晓炜

柴琇

金晓炜



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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

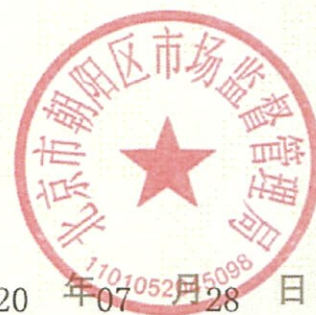
经营范围 审查企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询；管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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



2020 年 07 月 28 日



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：**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



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：二〇一九年十一月十九日

证书有效期至：二〇二一年十一月十九日





姓名	赵小微
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1982-02-04
Date of birth	
工作单位	利安达会计师事务所有限责任公司
Working unit	
身份证号码	331082820204018
Identity card No	

this renewal certificate is valid for another year

证书编号: 110001540227

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年十二月三十日
Date of Issuance



姓名: 赵小微
证书编号: 110001540227

2009年3月20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
年 月 日

年 月 日
年 月 日



姓名 赵克放
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1964-04-24
 Date of birth _____
 工作单位 吉林大和会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 2201046404249021
 Identity card No. _____



证书编号: 2201000940430
 No. of certificate
 批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 一九九八年十二月二十日
 Date of issue

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

吉林大和会计师事务所
 Jilin Dahuo Accounting Firm
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所
 Liananda Accounting Firm
 CPAs



10

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
 2019年度任职资格审查合格
 吉林省注册会计师协会
 2020年度任职资格审查合格

年 月 日

3