

关于上海梅林正广和股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况的专项说明
天职业字[2019]13980 号

目 录

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

关于上海梅林正广和股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]13980 号

上海梅林正广和股份有限公司董事会：

我们审计了上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“上海梅林”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2018年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年3月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，上海梅林编制了后附的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”），并确保其真实性、合法性及完整性是上海梅林管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，上海梅林汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解上海梅林2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅供上海梅林为2018年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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

单位：人民币元

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年年初 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
大股东 及其附属企业	重庆梅林今普食品有限公司	同受一方控制	其他应收款	49,491,935.48				19,191,935.48	暂借款	非经营性往来
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	同受一方控制	其他应收款	25,000,000.00	16,500.00		25,016,500.00	49,491,935.48	暂借款	非经营性往来
小计				74,491,935.48	16,500.00		25,016,500.00			
前大股东 及其附属企业										
小计										
其它关联资金往来										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年年初 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	往来形成原因	往来性质
	北京光明健能乳业有限公司	同受一方控制	应收账款	28,825.00	4,623,168.88		4,124,895.20	527,098.68	货款	经营性往来
	成都光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款	7,505.00			7,505.00		货款	经营性往来
	东方食品糖酒有限公司	同受一方控制	应收账款	1,600.00	30,380.00		31,980.00		货款	经营性往来
	冠生园（集团）有限公司	同受一方控制	应收账款	3,679.69	2,640.00		6,319.69		货款	经营性往来
	光明房地产集团股份有限公司	同受一方控制	应收账款	5,400.00	38,880.00		36,180.00	8,100.00	货款	经营性往来
	光明乳业（德州）有限公司	同受一方控制	应收账款	10,831,371.77	10,238,011.75		21,013,187.80	56,195.72	货款	经营性往来
	光明乳业（沈阳）有限公司	同受一方控制	应收账款	10,575.00	257,060.38		259,836.88	7,798.50	货款	经营性往来
	光明乳业股份有限公司	同受一方控制	应收账款	29,630.00	123,009.91		123,066.41	30,183.50	货款	经营性往来
	光明乳业股份有限公司大丰分公司	同受一方控制	应收账款	4,287,427.63	1,195,276.94		5,391,775.88	90,928.69	货款	经营性往来
	光明食品（集团）有限公司	同受一方控制	应收账款	10,903.00	84,911,157.64		39,212,285.03	15,728,872.61	货款	经营性往来
	光明食品集团上海农场有限公司	同受一方控制	应收账款	1,842.00	122,940.00		124,204.00	9,639.00	货款	经营性往来
	光明食品集团上海五洲有限公司	同受一方控制	应收账款	1,560.00	13,851.20		13,729.40	1,963.80	货款	经营性往来
	广州光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款		5,031,062.94		4,775,146.41	255,916.53	货款	经营性往来
	黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	同受一方控制	应收账款		4,465.52		4,095.52	1,930.00	货款	经营性往来
	光明食品集团上海五洲有限公司	同受一方控制	应收账款		33,679.25		27,979.25	5,700.00	货款	经营性往来
	江苏光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款		804,979.72		773,745.22	31,234.50	货款	经营性往来
	江苏光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款		3,493,274.00		2,119,934.00	1,373,340.00	货款	经营性往来
	江苏光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款	11,338,701.69	39,127,054.20		47,488,679.85	2,977,076.04	货款	经营性往来
	江苏光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款	198,775.00	181,356.60		312,376.10	67,755.50	货款	经营性往来
	南京光明乳品有限公司	同受一方控制	应收账款	16,712,439.50	51,976,393.70		57,220,642.73	11,468,190.47	货款	经营性往来
	农工商超市（集团）有限公司	同受一方控制	应收账款		1,172.41		662.41	510.00	货款	经营性往来
	农工商超市（集团）有限公司	同受一方控制	应收账款		16,355.17		17,111.17	1,422.00	货款	经营性往来
	上海北郊食品批发有限公司	同受一方控制	应收账款	2,178.00	225,235.00		228,538.60		货款	经营性往来
	上海北郊食品批发有限公司	同受一方控制	应收账款	3,303.60	999,600.00		1,004,108.00		货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	4,508.00	20,112,081.82		19,196,285.70	3,349,055.52	货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	2,433,259.40	23,174,792.65		17,165,268.50	7,776,302.53	货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	1,766,778.38			20,000.00	15,347.00	货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	35,347.00			84,242.66	1,084.35	货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	31,370.39	53,956.62		4,378.83	60.00	货款	经营性往来
	上海第一食品连锁发展有限公司	同受一方控制	应收账款	1,834.00	2,544.83			51,097.99	货款	经营性往来
	上海光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款	50,676.54	712,100.65		741,979.20		货款	经营性往来
	上海光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款		2,115,410.05		2,115,410.05		货款	经营性往来
	上海光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款	50.00	767.24		657.24	160.00	货款	经营性往来
	上海光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款	3,100.00	15,675.00		39,529.00	9,546.00	货款	经营性往来
	上海光明乳业有限公司	同受一方控制	应收账款		17,142.34			17,142.34	货款	经营性往来

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

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：人民币元

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司	同受一方控制	预付账款	2,065,765.00	41,453,233.45	43,518,998.45	货款	经营性往来
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受一方控制	预付账款		387,000.00	354,600.00	货款	经营性往来
上海市农工商投资有限公司	同受一方控制	预付账款		79,326,663.11	68,317,254.22	货款	经营性往来
上海西郊国际农产品交易有限公司	同受一方控制	其他应收款	756,108.86		4,314,779.41	仓储费	经营性往来
冠生园(集团)有限公司	同受一方控制	其他应收款	4,505,594.15		34,077.17	公证费	经营性往来
光明食品(香港)有限公司	同受一方控制	其他应收款		34,077.17		押金	经营性往来
农工商超市(集团)有限公司	同受一方控制	其他应收款	32,500.00			押金	经营性往来
上海鼎旺企业发展有限公司	同受一方控制	其他应收款	3,000.00		3,000.00	押金	经营性往来
上海都市生活企业发展有限公司	同受一方控制	其他应收款	10,000.00		10,000.00	押金	经营性往来
上海广林物业管理有限公司	同受一方控制	其他应收款		16,095,257.27	16,095,257.27	装修款	经营性往来
上海海丰现代农业有限公司大丰分公司	同受一方控制	其他应收款	10,706.00		10,706.00	押金	经营性往来
上海海丰现代农业有限公司	同受一方控制	其他应收款	31,550.00		31,550.00	押金	经营性往来
上海江杨农产品市场经营管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	40,596.00	2,970.00	40,596.00	押金	经营性往来
上海牛奶(集团)有限公司	同受一方控制	其他应收款		143,300.00	143,300.00	房租	经营性往来
上海牛奶集团食品有限公司	同受一方控制	其他应收款	4,100.00		4,100.00	押金	经营性往来
上海冠益食品有限公司	同受一方控制	其他应收款	33,828,000.00		33,828,000.00	保证金	经营性往来
上海冠益食品·(集团)有限公司	同受一方控制	其他应收款		81,900,000.00	81,900,000.00	股权转让款	经营性往来
光明食品(集团)有限公司	实际控制人	其他应收款		81,900,000.00	81,900,000.00	股权转让款	经营性往来
光明食品集团上海崇明农场有限公司	同受一方控制	其他应收款		60,060,000.00	60,060,000.00	股权转让款	经营性往来
上海良友实业投资有限公司	同受一方控制	其他应收款		45,720,000.00	45,720,000.00	暂借款	非经营性往来
江苏淮安食品有限公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00		50,000,000.00	暂借款	非经营性往来
江苏省食品集团有限公司	子公司	其他应收款	10,180,525.00	17,500,000.00	100,000.00	暂借款	非经营性往来
上海德生食品有限公司	子公司	其他应收款	23,000,000.00	90,000,848.00	90,181,373.00	暂借款	非经营性往来
上海鼎牛饲料有限公司	子公司	其他应收款			23,000,000.00	暂借款	非经营性往来
上海佳园牧业有限公司	子公司	其他应收款		644.00	644.00	暂借款	非经营性往来
上海联益食品有限公司	子公司	其他应收款	200,034,745.66		20,000,000.00	暂借款	非经营性往来
上海梅林(荣成)食品有限公司	子公司	其他应收款	35,285,605.90	555,000,386.00	555,000,386.00	暂借款	非经营性往来
上海梅林食品有限公司	子公司	其他应收款	52,328,242.49	50,000,000.00	102,328,242.49	暂借款	非经营性往来
上海梅林正广和(集团)有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00	854.00	10,000,854.00	暂借款	非经营性往来
上海市食品进出口有限公司	子公司	其他应收款	14,474,775.00	980.00	12,000,980.00	暂借款	非经营性往来
上海正广和网上购物有限公司	子公司	其他应收款	4,500,000.00		4,500,000.00	暂借款	非经营性往来
黑龙江正广和泰饲料有限公司	联营企业	其他应收款			4,422,856.52	暂借款	非经营性往来
Robotic Technologies Limited	联营企业	其他应收款		4,422,856.52		暂借款	非经营性往来
Farm IQ PGP Limited	联营企业	其他应收款		1,574,209.41	1,574,209.41	暂借款	非经营性往来
Primary Collaboration WZ Limited	联营企业	其他应收款		459,540.00		暂借款	非经营性往来
上海梅林(捷克)有限公司	其他关联方	其他应收款	25,906,533.87	1,220,433.11		暂借款	非经营性往来
总计			546,614,698.11	1,577,257,705.93	1,264,423,806.00		

会计机构负责人：管军

主管会计工作负责人：刘云霞

法定代表人：王国民



姓 名	叶 雪
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1979-10-04
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所
Working unit	有限公司上海分所
身份证号码	430111197910040789
Identity card No.	

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)

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.



2017年4月30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
/y /m /d



姓名 王俊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-03-24
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit
身份证号码 342501198803244018
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(H)

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.



2017年4月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

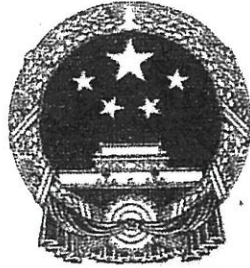
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王俊(110101504917)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
/y /m /d

编号: 1 05460774



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)

营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

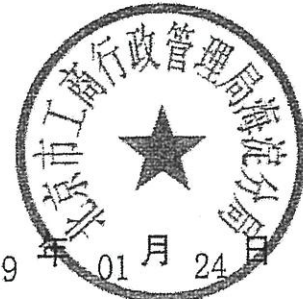
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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



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。

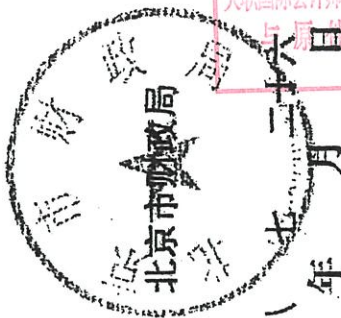
企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年

七月

二十六日

(II)

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

证书序号: 000406

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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)