

广东燕塘乳业股份有限公司

关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金 及对外担保情况的专项说明

广会专字[2017]G16041820043 号

目 录

报告正文..... 1-2

附件：广东燕塘乳业股份有限公司 2016 年度
控股股东及其他关联方资金占用和对外担保
情况汇总表..... 3-5

关于控股股东及其他关联方占用 上市公司资金及对外担保情况的专项说明

广会专字[2017]G16041820043 号

广东燕塘乳业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了广东燕塘乳业股份有限公司（以下简称贵公司）编制的 2016 年度财务报表，并于 2017 年 2 月 27 日出具了广会审字[2017]G16041820010 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发〔2003〕56 号）的有关要求，贵公司编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露上述汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与经审计的贵公司 2016 年度财务报表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之处。除了对贵公司实施 2016 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况和对外担保情况，后附汇总表应当与贵公司已审的财务报表及附注一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东燕塘乳业股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 熊永忠

中国注册会计师： 邓小勤

中国 广州

二〇一七年二月二十七日

附件

广东燕塘乳业股份有限公司 2016 年控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况汇总表

编制单位：广东燕塘乳业股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016 年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东省红五月农场	同一实际控制人	预付款项	29.87	-	11.20	18.67	预付土地承包费	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州广垦仓储有限公司	同一实际控制人	其他应收款	4.14	4.14	4.14	4.14	租赁押金	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东省铜锣湖农场	同一实际控制人	预付款项	-	41.04	41.04	-	预付土地承包费	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东省铜锣湖农场	同一实际控制人	其他非流动资产	300.00	50.00	-	350.00	青苗补偿款	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东农垦燕岭大厦有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.19	11.57	9.96	1.80	产品款	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	东莞市广垦宏远绿色农产品有限公司	同一实际控制人	应收账款	15.34	141.30	130.55	26.09	产品款	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东广垦绿色农产品有限公司	同一实际控制人	应收账款	59.16	165.17	209.74	14.59	产品款	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市广垦绿色农产品有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.94	1.60	3.45	1.09	产品款	经营性占用

资金占用方类别	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	2016年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东广垦绿色农产品有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	0.66	-	0.66	奶瓶款	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东省燕塘投资有限公司	母公司	预付款项	-	8.60	7.17	1.43	预付员工宿舍租金	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	广东燕隆乳业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,299.14	576.87	453.08	2,422.93	转入募集资金(注)	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湛江燕塘乳业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,866.16	31.57	1,731.57	166.16	补充内部投资资金	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	汕头市燕塘乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	22.55	20.33	2.22	补充流动资金	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湛江燕塘澳新牧业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,975.10	535.54	81.89	5,428.75	补充流动资金	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	陆丰市新澳良种奶牛养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	-	13.10	6.45	6.65	补充流动资金	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	广东燕塘冷冻食品有限公司	全资子公司	应收账款	-	11.75	11.59	0.16	产品款	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	汕头市燕塘乳业有限公司	控股子公司	应收账款	-	4,397.93	4,393.59	4.34	产品款	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	广州燕塘优鲜达电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4.76	-	4.76	微信收款	经营性占用
合计	-	-	-	9,552.04	6,018.15	7,115.75	8,454.44	-	-

对外担保情况：

1、广东燕塘乳业股份有限公司对广东燕隆乳业科技有限公司承租利乐公司设备相关费用提供担保情况如下：

单位：人民币万元

项 目	应付金额	已付金额	保证金额
租金预付款	444.27	444.27	-
季度租金	2,204.18	-	2,204.18
安装调试费用	229.68	-	229.68
合 计	2,878.13	444.27	2,433.86

2、本公司无其他担保事项。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：