

关于广西皇氏甲天下乳业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用及担保情况的专项说明

深鹏所股专字[2012]0241 号

广西皇氏甲天下乳业股份有限公司全体股东：

我们接受广西皇氏甲天下乳业股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，对截止 2011 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况和贵公司对控股股东及其所属企业提供担保情况进行专项核查。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》、《对控股股东及其所属企业提供担保情况表》（以下简称“情况表”）。如实编制和对外披露上述情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是依据我们的审核对上述情况表出具专项说明。

我们对上述情况表所载资料与我们审计贵公司 2011 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进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致。

为了更好地理解贵公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用、对控股股东及其所属企业提供担保情况，应将情况表与已审会计报表一并阅读。

附件一：控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

附件二：对控股股东及其所属企业提供担保情况表

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2012 年 3 月 26 日

覃业庆

中国注册会计师

赵卫国

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	广西皇氏甲天下奶水牛开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	203.23	-	203.23	-		
	广西皇氏甲天下食品有限公司	本公司子公司	其他应收款	3,407.00	-	3,407.00	-		
	广西柳州皇氏甲天下乳业有限责任公司	本公司子公司	其他应收款	148.27	-	148.27	-		
	广西皇氏甲天下农业生态开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	8.12	-	8.12	-		
	上思皇氏乳业畜牧发展有限公司	本公司子公司	其他应收款	94.08	-	94.08	-		
小计				3,860.70	-	3,860.70	-		
总计				3,860.70	-	3,860.70	-		

对控股股东及其所属企业提供担保情况表

编制单位：广西皇氏甲天下乳业股份有限公司

单位：人民币万元

序号	被担保方名称	与上市公司 关系	2011-12-31 对外担保金额	2010-12-31 对外担保金额	担保方式	担保期限	担保到期时间	备注
	无	无	无	无	无	无	无	
	合 计							