

**关于北京燕京啤酒股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北京燕京啤酒股份有限公司控股股东及其他
关联方占用资金情况的专项说明

北京燕京啤酒股份有限公司 2013 年度控股股东
及其他关联方占用资金情况表

1-2

关于北京燕京啤酒股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字(2014)第 110ZA0999 号

北京燕京啤酒股份有限公司全体股东：

我们接受北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称“燕京啤酒公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了燕京啤酒公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2014)第 110ZA1045 号标准审计报告。

根据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《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）的要求，燕京啤酒公司编制了本专项说明所附的北京燕京啤酒股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是燕京啤酒公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计燕京啤酒公司 2013 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对燕京啤酒公司实施于 2013 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2013 年度燕京啤酒公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供燕京啤酒公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 曹阳

中国注册会计师 王艳艳

中国·北京

二〇一四年 三月二十六日

北京燕京啤酒股份有限公司2013年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：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	2013年期初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额（不含利息）	2013年度占用资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2013年期初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额（不含利息）	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	其他应收款		79.09		79.09		销售材料	经营性往来
	北京燕达皇冠盖有限公司	本公司母公司股东的合营公司	其他应收款		272.49		272.49		销售材料	经营性往来
	燕京啤酒(莱州)有限公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		2,000.02		2,000.02		销售材料	经营性往来
	燕京啤酒(莱州)有限公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		2,533.52		2,533.52		销售啤酒	经营性往来
	燕京啤酒(莱州)有限公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		50.00		50.00		托管费	经营性往来
	燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	本公司母公司的合营公司	其他应收款		50.00		50.00		托管费	经营性往来
	燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	本公司母公司的合营公司	其他应收款		306.05		306.05		销售材料	经营性往来
	燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	本公司母公司的合营公司	其他应收款		46.32		46.32		销售啤酒	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2013年期初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额（不含利息）	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司子公司及其附属企业	广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款	9,221.80			3,435.27	5,786.53	往来款	非经营性往来
	新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	其他应收款	11,205.35			11,205.35		往来款	非经营性往来
	新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	其他应收款	9,207.67			9,207.67		往来款	非经营性往来
	河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	其他应收款	17,618.42	2,785.14		20,403.56		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	控股子公司	其他应收款	47,881.85			20,704.41	27,177.44	往来款	非经营性往来
	山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	其他应收款	4,787.57	2,813.77			7,601.34	往来款	非经营性往来
	北京燕京啤酒（晋中）有限公司	全资子公司	其他应收款	5,637.63	5,579.26			11,216.89	往来款	非经营性往来
	四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	其他应收款	16,642.10	2,211.93		18,854.03		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（湘潭）有限公司	控股子公司	其他应收款	4,471.00			4,106.96	364.04	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,739.20			1,739.20		往来款	非经营性往来
	沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款	6,300.00			6,300.00		往来款	非经营性往来
	北京燕京饮料有限公司	控股子公司	其他应收款	19,236.00			19,236.00		往来款	非经营性往来
	福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款	4,139.90			769.90	3,370.00	往来款	非经营性往来
	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	其他应收款	163.00			163.00		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（衡阳）有限公司	控股子公司	其他应收款	19,500.00	2,000.00		21,500.00		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	控股子公司	其他应收款	27,132.14	3,888.00			31,020.14	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（河南月山）啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款	23,386.44			3,559.45	19,826.99	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（驻马店）啤酒有限公司	全资子公司	其他应收款	13,421.97			3,975.46	9,446.51	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（邢台）有限公司	全资子公司	其他应收款	4,921.68	2,332.67			7,254.35	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒内蒙古金川有限公司	全资子公司	其他应收款	14,643.30	13,228.63			27,871.93	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	全资子公司之控股子公司	其他应收款	14,919.24	3,833.47		18,752.71		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	控股子公司	其他应收款		11,983.09		1,600.00	10,383.09	往来款	非经营性往来
	河北燕京玻璃制品有限公司	全资子公司	其他应收款	21,486.59	13,772.23		23,700.00	11,558.82	往来款	非经营性往来
总计				297,662.85	71,765.68		194,550.46	174,878.07		

本表已于2014年3月26日获董事会批准。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：