

**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 2016 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（2017）第 110ZA3162 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA4783 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 李洋

中国·北京

二〇一七年四月二十四日

北京燕京啤酒股份有限公司2016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	2016年期初 占用资金余 额	2016年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2016年度 占用资金 的利息 （如有）	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
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										
其他关联资金往来	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	2016年期初 往来资金余 额	2016年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2016年度 往来资金 的利息 （如有）	2016年度偿 还累计发生 金额	2016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		137.17		137.17		销售材料	经营性往来
	北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	其他应收款		10.22		10.22		水电费	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		152.17		152.17		水电费	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		3,511.76		3,511.76		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		96.12		96.12		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		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		19.27		19.27		销售啤酒	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		944.93		944.93		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		50.00		50.00		托管费	经营性往来

北京燕京啤酒股份有限公司2016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	2016年期初 占用资金余 额	2016年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2016年度 占用资金 的利息 （如有）	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
上市公司的子公司及其 附属企业	广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款	3,114.68				3,114.68	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	31,037.68	2,195.18		637.10	32,595.76	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	7,414.16				7,414.16	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	11,216.89				11,216.89	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	364.04				364.04	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	615.03				615.03	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	3,370.00				3,370.00	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	5,182.14			2,276.00	2,906.14	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（河南月山）有限公司	控股子公司	其他应收款	22,106.30	3,203.65			25,309.95	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（驻马店）有限公司	全资子公司	其他应收款	11,968.12	701.51			12,669.63	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	1,664.65	849.50		788.91	1,725.24	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒内蒙古金川有限公司	控股子公司	其他应收款	13,000.00	317.25		1,500.00	11,817.25	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		1,471.88		1,471.88		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	7,991.30	1,404.78		300.00	9,096.08	往来款	非经营性往来
	江西燕京啤酒有限责任公司	控股子公司	其他应收款		24,740.69		10,944.62	13,796.07	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	1,027.62	476.56		1,504.18		往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（中京）有限责任公司	控股子公司	其他应收款		1,297.67		1,297.67		往来款	非经营性往来
	河北燕京啤酒有限公司	控股子公司	其他应收款		1,672.80		1,672.80		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		1,200.63			1,200.63	往来款	非经营性往来
总计				120,072.61	44,503.74		27,364.80	137,211.55		

本表已于2017年4月24日获第六届董事会第三十三次会议批准。

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：肖国锋

公司会计机构负责人：赵建江