Grant Thornton
致同

关于北京燕京啤酒股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

目　录

关于北京燕京啤酒股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北京燕京啤酒股份有限公司 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　1-2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于北京燕京啤酒股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA4749 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 110ZA6637 号无保留意见审计报告。

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 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”）。

编制和对外披露汇总表，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。我们对汇总表所载资料与我们审计燕京啤酒公司 2018 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 2018 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度燕京啤酒公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年四月二十五日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

北京燕京啤酒股份有限公司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：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	2018年期初占用资金余额	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
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**	**2018年期初往来资金余额**	**2018年度往来累计发生金额（不含利息）**	**2018年度往来资金的利息（如有）**	**2018年度偿还累计发生金额**	**2018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		33.04		33.04		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		11.48		11.48		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		178.53		178.53		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		17.54		17.54		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		3,757.71		3,757.71		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		91.17		91.17		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	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		61.98		61.98		销售啤酒	经营性往来
	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		193.99		193.99		销售材料	经营性往来
	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款		50.00		50.00		托管费	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京燕京啤酒股份有限公司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：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	2018年期初占用资金余额	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
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	33,331.88	350.29			33,682.17	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	2,906.14				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	26,616.91	116.95			26,733.86	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	13,204.93	388.25			13,593.18	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	1,838.83	26.70			1,865.53	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	-	88.95		88.95	-	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		21.87		21.87	-	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	10,748.47	6,158.20		3,507.57	13,399.10	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	24,888.18	1,866.98			26,755.16	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		1,421.32		1,421.32	-	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		254.19		254.19	-	往来款	非经营性往来
	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	控股子公司	其他应收款		140.49		140.49	-	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	1,586.85	90.47			1,677.32	往来款	非经营性往来
总计				141,216.99	15,370.10		9,879.83	146,707.26		

本表已于2019年4月25日获第七届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人：　　**主管会计工作的公司负责人：**　　**公司会计机构负责人：**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn