

北京燕京啤酒股份有限公司

2014 年半年度财务报告

（未经审计）

2014 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

财务报告.....3
一、审计报告.....3
二、财务报表.....3
三、公司基本情况.....17
四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....18
五、税项.....34
六、企业合并及合并财务报表.....35
七、合并财务报表主要项目注释.....50
八、资产证券化业务的会计处理.....86
九、关联方及关联交易.....86
十、股份支付.....92
十一、或有事项.....93
十二、承诺事项.....93
十三、资产负债表日后事项.....93
十四、其他重要事项.....94
十五、母公司财务报表主要项目注释.....95
十六、补充资料.....103
十七、财务报表的批准.....105

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、合并资产负债表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,307,406,753.60	1,609,157,175.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,789,720.05	3,280,125.14
应收账款	156,451,362.50	123,187,731.20
预付款项	243,128,543.75	238,876,919.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	121,680,317.64	97,510,795.67
买入返售金融资产		
存货	4,180,315,361.63	4,050,226,708.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	177,043,449.10	197,176,019.25
流动资产合计	7,210,815,508.27	6,319,415,474.77
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,513,893.75	20,715,028.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	226,542,876.03	226,542,876.03
投资性房地产		
固定资产	10,557,507,944.30	10,203,943,271.17
在建工程	469,993,659.91	900,317,448.33
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	862,170,724.18	852,276,060.07
开发支出		
商誉	273,113,903.96	273,113,903.96
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,041,458.30	32,626,980.08
其他非流动资产	78,236,301.13	76,406,536.91
非流动资产合计	12,517,120,761.56	12,585,942,104.87
资产总计	19,727,936,269.83	18,905,357,579.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债：		
短期借款	1,478,000,000.00	1,315,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12,242,253.00	3,978,209.00
应付账款	1,126,166,894.30	1,081,137,739.16
预收款项	741,262,474.04	836,622,590.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	77,366,361.87	126,887,537.82
应交税费	377,004,725.68	175,597,146.16
应付利息	2,751,507.10	2,419,177.67
应付股利	43,902,093.55	72,957,694.96
其他应付款	2,275,518,999.72	2,106,737,961.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	157,814,656.81	158,814,656.81
其他流动负债		
流动负债合计	6,292,029,966.07	5,880,152,713.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	69,699,788.14	69,232,632.46
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,045,164.51	2,675,334.70
其他非流动负债	11,521,039.60	12,505,380.13
非流动负债合计	83,265,992.25	84,413,347.29
负债合计	6,375,295,958.32	5,964,566,060.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,808,619,214.00	2,808,451,958.00
资本公积	4,532,438,662.47	4,534,535,800.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,333,782,293.20	1,333,782,293.20
一般风险准备		
未分配利润	3,420,882,914.73	3,064,164,045.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	12,095,723,084.40	11,740,934,097.10
少数股东权益	1,256,917,227.11	1,199,857,421.77
所有者权益（或股东权益）合计	13,352,640,311.51	12,940,791,518.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,727,936,269.83	18,905,357,579.64

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、母公司资产负债表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,652,423,460.34	1,037,922,243.61
交易性金融资产		
应收票据	800,000.00	100,000.00
应收账款	77,881,473.10	43,576,333.26
预付款项	168,258,582.60	118,319,192.18
应收利息		
应收股利	596,628,037.01	
其他应收款	4,222,270,739.42	4,177,142,734.03
存货	869,665,551.27	812,821,264.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,662,724.63	2,605,771.35
流动资产合计	7,606,590,568.37	6,192,487,538.77
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,002,632,326.12	8,063,373,483.62
投资性房地产		
固定资产	1,259,834,189.61	1,291,646,368.33
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,727,873.24	22,433,650.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,001,855.41	888,289.98
其他非流动资产	24,736,301.13	50,687,687.84
非流动资产合计	9,308,932,545.51	9,429,029,480.27
资产总计	16,915,523,113.88	15,621,517,019.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债：		
短期借款	1,230,000,000.00	1,280,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	66,115,734.60	190,530,451.29
预收款项	146,147,964.86	300,953,720.75
应付职工薪酬	23,121,235.80	15,383,100.79
应交税费	118,594,698.89	86,814,243.73
应付利息	2,751,507.10	2,419,177.67
应付股利		
其他应付款	2,209,196,891.13	1,303,780,612.35
一年内到期的非流动负债	157,000,000.00	158,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,952,928,032.38	3,337,881,306.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	69,699,788.14	69,232,632.46
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,699,788.14	69,232,632.46
负债合计	4,022,627,820.52	3,407,113,939.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,808,619,214.00	2,808,451,958.00
资本公积	4,446,090,187.13	4,445,036,474.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,333,782,293.20	1,333,782,293.20
一般风险准备		
未分配利润	4,304,403,599.03	3,627,132,354.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	12,892,895,293.36	12,214,403,080.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,915,523,113.88	15,621,517,019.04

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、合并利润表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,757,406,731.53	7,366,959,519.47
其中：营业收入	7,757,406,731.53	7,366,959,519.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,063,930,100.48	6,725,025,374.69
其中：营业成本	4,615,553,095.05	4,262,292,466.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	804,410,280.13	777,657,786.45
销售费用	871,011,614.64	983,055,532.41
管理费用	736,952,621.47	644,816,980.48
财务费用	23,285,547.69	55,849,200.16
资产减值损失	12,716,941.50	1,353,409.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,303,917.82	80,184,322.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	695,780,548.87	722,118,467.46
加：营业外收入	141,094,481.81	19,679,596.21
减：营业外支出	24,762,668.08	3,873,782.35
其中：非流动资产处置损失	22,733,004.61	1,651,242.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	812,112,362.60	737,924,281.32
减：所得税费用	159,250,940.39	146,028,825.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	652,861,422.21	591,895,455.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	581,408,406.55	527,100,215.96
少数股东损益	71,453,015.66	64,795,239.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.21
（二）稀释每股收益	0.21	0.21
七、其他综合收益	-3,150,850.93	-36,663,935.91
八、综合收益总额	649,710,571.28	555,231,519.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	578,257,555.62	490,436,280.05
归属于少数股东的综合收益总额	71,453,015.66	64,795,239.79

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、母公司利润表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,928,999,312.04	1,852,618,534.72
减：营业成本	1,181,907,367.38	1,064,302,984.70
营业税金及附加	162,199,728.59	161,718,286.95
销售费用	209,721,392.85	246,897,779.31
管理费用	105,872,651.11	115,267,145.94
财务费用	-55,922,825.16	-22,394,063.91
资产减值损失	1,820,910.79	888,689.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	625,149,491.85	541,222,693.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	948,549,578.33	827,160,405.90
加：营业外收入	2,416,338.87	2,145,232.38
减：营业外支出	289,690.74	2,073.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	950,676,226.46	829,303,564.48
减：所得税费用	48,715,444.78	43,080,627.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	901,960,781.68	786,222,937.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	901,960,781.68	786,222,937.15

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、合并现金流量表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,691,302,787.79	9,259,788,641.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,019,329.60	10,061,044.68
收到其他与经营活动有关的现金	175,042,019.41	164,369,646.59
经营活动现金流入小计	9,867,364,136.80	9,434,219,333.04
购买商品、接受劳务支付的现金	5,098,577,824.38	4,979,971,688.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,189,257,200.36	1,033,187,406.16
支付的各项税费	1,395,639,726.39	1,272,988,118.65
支付其他与经营活动有关的现金	440,919,065.10	429,166,477.66
经营活动现金流出小计	8,124,393,816.23	7,715,313,691.45
经营活动产生的现金流量净额	1,742,970,320.57	1,718,905,641.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		98,058,638.97
取得投资收益所收到的现金		80,184,322.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,303,917.82	817,404.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,303,917.82	179,060,365.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	942,819,257.06	680,585,464.48
投资支付的现金		57,030,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	942,819,257.06	737,615,464.48
投资活动产生的现金流量净额	-940,515,339.24	-558,555,098.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,626,982,805.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,378,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,187,938.22
筹资活动现金流入小计	1,378,000,000.00	1,656,170,743.30
偿还债务支付的现金	1,216,000,000.00	1,601,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	270,183,611.99	290,039,196.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,005,204.44	79,542,732.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,486,183,611.99	1,891,039,196.79
筹资活动产生的现金流量净额	-108,183,611.99	-234,868,453.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,953.41
五、现金及现金等价物净增加额	694,271,369.34	925,535,042.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,609,157,175.26	1,367,016,497.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,303,428,544.60	2,292,551,540.65

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、母公司现金流量表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,366,079,623.66	2,263,231,556.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,009,665,631.79	1,998,428,584.11
经营活动现金流入小计	4,375,745,255.45	4,261,660,140.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,307,693.29	1,115,967,430.53
支付给职工以及为职工支付的现金	342,466,442.16	276,574,708.94
支付的各项税费	331,753,187.11	308,006,190.93
支付其他与经营活动有关的现金	973,875,103.42	982,726,790.80
经营活动现金流出小计	2,778,402,425.98	2,683,275,121.20
经营活动产生的现金流量净额	1,597,342,829.47	1,578,385,018.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	89,262,612.34	
取得投资收益所收到的现金		41,123,179.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,587.75	73,952.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,555,200.09	41,197,131.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,234,257.54	15,675,003.80
投资支付的现金	732,812,918.17	600,821,721.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	759,047,175.71	616,496,725.78
投资活动产生的现金流量净额	-669,491,975.62	-575,299,594.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,626,982,805.08
取得借款收到的现金	1,130,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,130,000,000.00	1,626,982,805.08
偿还债务支付的现金	1,181,000,000.00	1,536,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,349,637.12	204,898,014.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,443,349,637.12	1,740,898,014.08
筹资活动产生的现金流量净额	-313,349,637.12	-113,915,209.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,953.41
五、现金及现金等价物净增加额	614,501,216.73	889,223,168.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,037,922,243.61	551,798,125.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,652,423,460.34	1,441,021,294.12

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

本期金额　　单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,808,451,958.00	4,534,535,800.60			1,333,782,293.20		3,064,164,045.30		1,199,857,421.77	12,940,791,518.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,808,451,958.00	4,534,535,800.60			1,333,782,293.20		3,064,164,045.30		1,199,857,421.77	12,940,791,518.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	167,256.00	-2,097,138.13					356,718,869.43		57,059,805.34	411,848,792.64
（一）净利润							581,408,406.55		71,453,015.66	652,861,422.21
（二）其他综合收益		-3,150,850.93								-3,150,850.93
上述（一）和（二）小计		-3,150,850.93					581,408,406.55		71,453,015.66	649,710,571.28
（三）所有者投入和减少资本	167,256.00	1,053,712.80								1,220,968.80
1．所有者投入资本	167,256.00	1,053,712.80								1,220,968.80
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-224,689,537.12		-14,393,210.32	-239,082,747.44
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-224,689,537.12		-14,393,210.32	-239,082,747.44
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,808,619,214.00	4,532,438,662.47			1,333,782,293.20		3,420,882,914.73		1,256,917,227.11	13,352,640,311.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上年金额 单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,522,587,229.00	3,235,110,335.19			1,191,120,503.20		2,803,669,328.25		1,274,896,068.40	11,027,383,464.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,522,587,229.00	3,235,110,335.19			1,191,120,503.20		2,803,669,328.25		1,274,896,068.40	11,027,383,464.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	285,864,729.00	1,299,425,465.41			142,661,790.00		260,494,717.05		-75,038,646.63	1,913,408,054.83
（一）净利润							680,641,102.24		100,617,242.85	781,258,345.09
（二）其他综合收益		-49,632,898.63								-49,632,898.63
上述（一）和（二）小计		-49,632,898.63					680,641,102.24		100,617,242.85	731,625,446.46
（三）所有者投入和减少资本	285,864,729.00	1,349,058,364.04							-36,129,007.54	1,598,794,085.50
1．所有者投入资本	285,864,729.00	1,346,820,964.91							23,470,525.00	1,656,156,218.91
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		2,237,399.13							-59,599,532.54	-57,362,133.41
（四）利润分配					142,661,790.00		-420,146,385.19		-139,526,881.94	-417,011,477.13
1．提取盈余公积					142,661,790.00		-142,661,790.00			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-277,484,595.19		-139,526,881.94	-417,011,477.13
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,808,451,958.00	4,534,535,800.60			1,333,782,293.20		3,064,164,045.30		1,199,857,421.77	12,940,791,518.87

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：赵春香 会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,808,451,958.00	4,445,036,474.33			1,333,782,293.20		3,627,132,354.47	12,214,403,080.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,808,451,958.00	4,445,036,474.33			1,333,782,293.20		3,627,132,354.47	12,214,403,080.00
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	167,256.00	1,053,712.80					677,271,244.56	678,492,213.36
（一）净利润							901,960,781.68	901,960,781.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							901,960,781.68	901,960,781.68
（三）所有者投入和减少资本	167,256.00	1,053,712.80						1,220,968.80
1．所有者投入资本	167,256.00	1,053,712.80						1,220,968.80
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-224,689,537.12	-224,689,537.12
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-224,689,537.12	-224,689,537.12
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,808,619,214.00	4,446,090,187.13			1,333,782,293.20		4,304,403,599.03	12,892,895,293.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,522,587,229.00	3,098,215,509.42			1,191,120,503.20		3,096,200,139.62	9,908,123,381.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,522,587,229.00	3,098,215,509.42			1,191,120,503.20		3,096,200,139.62	9,908,123,381.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	285,864,729.00	1,346,820,964.91			142,661,790.00		530,932,214.85	2,306,279,698.76
（一）净利润							951,078,600.04	951,078,600.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							951,078,600.04	951,078,600.04
（三）所有者投入和减少资本	285,864,729.00	1,346,820,964.91						1,632,685,693.91
1．所有者投入资本	285,864,729.00	1,346,820,964.91						1,632,685,693.91
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					142,661,790.00		-420,146,385.19	-277,484,595.19
1．提取盈余公积					142,661,790.00		-142,661,790.00	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-277,484,595.19	-277,484,595.19
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,808,451,958.00	4,445,036,474.33			1,333,782,293.20		3,627,132,354.47	12,214,403,080.00

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：赵春香　　会计机构负责人：王岳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市人民政府京政函（1997）27号文件批准，由北京燕京啤酒有限公司（2012年更名为北京燕京啤酒投资有限公司）、北京市西单商场股份有限公司及北京市牛栏山酒厂共同发起,以募集设立方式设立的股份有限公司。经北京市证监会京证监发（1997）6号文批复并经中国证监会证监发字（1997）280号文和证监发字（1997）281号文批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股A股并上市。本公司股票于1997年6月25日在深圳证券交易所上网发行，1997年7月16日挂牌上市交易，本公司股本为30,953.00万元。

根据本公司1997年度股东大会决议及北京市证监会京证监函[1998]51号文件，本公司以30,953.00万股为基数向全体股东每10股送3股、每10股转增2股，未分配利润转送红股增加股本9,285.90万股，资本公积金转增股本6,190.60万股；根据本公司1997年度股东大会决议及中国证监会证监上字[1998]117号文件，本公司以初始股本30,953.00万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本，共计向全体股东配售8,992.95万股，变更后股本为55,422.45万元。根据本公司1999年度股东大会决议、北京证管办京证监文[2000]43号文件、中国证监会证监公司字[2000]49号文件以及变更后的公司章程规定，本公司以1999年12月31日的股本55,422.45万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本，其中：北京燕京啤酒投资有限公司配售7,000.00万股，社会公众股配售4,320.00万股，共计向全体股东配售11,320.00万股，变更后股本为66,742.45万元。

经中国证监会证监发行字[2002]105号文核准，本公司于2002年10月16日向社会公开发行700.00万张可转换公司债券（以下简称2002年燕京转债），每张面值100.00元，发行总额70,000.00万元。本公司700.00万张可转换公司债券于2002年10月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据本公司2004年度股东大会决议和变更后的公司章程规定，按2004年度利润分配股权登记日当天（2005年4月13日）总股本为基数，每10股送2股，每10股转增3股，未分配利润转送红股增加股本13,580.71208万股，资本公积金转增股本20,371.06812万股。

经北京市人民政府京政函[2004]26号文批准，北京顺鑫农业发展集团有限公司将所持本公司2.63%的国有股权无偿划转给北京燕京啤酒集团公司持有。

根据本公司2006年4月27日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于2006年5月16日实施了本次股权分置改革方案：非流通股股东以本次股权分置改革方案实施股权登记日（2006年5月15日）登记在册的流通股为基数向公司流通股股东每10股执行2.7股股票的对价安排。流通股股东共获得102,507,399.00股股份。该方案完成后本公司的股份总数维持不变。

本公司发行的可转换公司债券“2002年燕京转债”累计有699,861,500.00元转成本公司发行的股票93,324,661.00股，转股后本公司股本为1,100,266,963.00元。

根据本公司2008年2月20日召开的2008年度第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可字[2008]1053号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司非公开发行股票110,000,000.00股，发行后的股本为人民币1,210,266,963.00元，本公司于2009年5月21日取得了变更后的企业法人营业执照。

经中国证监会证监许可字[2010]1344号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2010年10月15日向社会公开发行1,130.00万张可转换公司债券（以下简称2010年燕京转债），每张面值为100元，发行总额113,000.00万元。本公司1,130.00万张可转换公司债券于2010年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据本公司2011年度股东大会决议和变更后的公司章程规定，按本公司2011年度利润分配方案股权登记日当天总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股。

根据本公司2012年9月27日召开的2012年度第三次临时股东大会，并经中国证监会证监许可字[2013]654号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司增发股票的批复》核准，本公司公开发行股票不超过52,000万股。本次发行于2013年5月29日结束，共发行284,768,676股。

本公司发行的可转换公司债券“2010年燕京转债”累计有793,564,900.00元转成本公司发行的股票52,123,377股，其中2014年度因转股累计增加股数为167,256股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

截至2014年06月30日，本公司股本为 2,808,619,214.00元。

本公司所处饮料行业，主要业务为生产和销售啤酒。本公司营业执照规定的许可经营项目：制造啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；餐饮服务；普通货物运输；生产纸箱（限分公司经营）。一般经营项目：销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱、五金交电、建筑材料、日用百货；技术咨询、技术培训、技术转让；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司合并及公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类

金融资产分类
本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债分类
本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。
金融资产计量
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。
持有至到期投资
持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。
应收款项
应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。
可供出售金融资产
可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。
金融负债计量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。 可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

（3）按组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险组合计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款期末余额达到 500.00 万元（含 500.00 万元）、其他应收款期末余额达到 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元）以上的非纳入合并报表范围的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小，不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备.

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

14、投资性房地产

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	5.00%	2.71%
机器设备	12	5.00%	7.92%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	9	5.00%	10.56%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二25。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。
使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。
大修理费用
本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：
①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
②借款费用已经发生；
③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。
本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	
其他	5 年	

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

（4）无形资产减值准备的计提

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。
确认开发阶段的依据：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。
本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
开发阶段的支出，满足确认开发阶段的依据，才能予以资本化，
已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合预计负债确认标准，本公司将其确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

①该义务是本公司承担的现时义务；
②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。
如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司生产啤酒产品，按照合同或协议规定将货物所有权转移给客户并且啤酒已发出时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。
劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

27、政府补助

（1）类型

1、与收益相关的政府补助。 2、与资产相关的政府补助。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）融资租赁会计处理

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

本报告期未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13
消费税	每吨啤酒出厂价格在 3000 元（不含 3000 元，不含增值税）以下的每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的	220 元/吨　250 元/吨
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

教育费附加	应纳流转税额	5、4、3

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司于2012年5月24日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书号GF201211000596），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2012年至2014年企业所得税按15%计缴。依据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司原享受低税率优惠政策的子公司，新企业所得税法执行后继续按原税收法律及相关文件规定的优惠政策及年限享受至期满为止。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	广东省佛山市	生产及销售啤酒	80,988.21	生产经营啤酒（持相关有效的许可证经营）。产品内外销售。	54,667.04		65.00%	65.00%	是	32,821.25		
燕京啤酒（仙桃）有限公司	全资子公司	湖北省仙桃市	生产及销售啤酒	29,235.30	啤酒、啤酒原料、饮用水的生产销售；饲料销售。	29,235.30		100.00%	100.00%	是	37.06		
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	全资子公司	山西省晋中市	生产及销售啤酒	25,000.00	生产、销售啤酒（熟啤酒、鲜啤酒、生啤酒）。（凭有效许可证在规定的期限、范围内经营）	25,000.00		100.00%	100.00%	是			
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	原材料加工	23,200.00	大麦芽、小麦芽、玉米芽啤酒原料的生产销售；农作物种植；农业技术咨询服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	23,200.00		100.00%	100.00%	是			
新疆燕京啤酒	全资子	新疆石	生产及销售啤	68,365.00	许可经营项目：啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饮料的生产与销售。一	68,365.00		100.00%	100.00%	是			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司	公司	河子市	酒		般经营项目：塑料箱的生产与销售，酒酵母饲料，酒糟饲料的销售。废旧物资回收。								
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	新疆石河子市	原材料加工	23,000.00	许可经营项目：大麦加工。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的除外）。农副产品的购销；饲料的销售；种植业和农产品相关技术的开发、咨询、服务和运营。	23,000.00		100.00%	100.00%	是			
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	四川省南充市	生产及销售啤酒	48,000.00	生产、销售：啤酒、酵母、饮料、塑料箱。销售：酒糟饲料（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	48,000.00		100.00%	100.00%	是			
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	河北省献县	生产及销售啤酒	37,303.91	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	37,303.91		100.00%	100.00%	是	156.65		
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	生产及销售啤酒	18,800.00	啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、加工，销售本公司生产、加工的产品；大米收购（只限本企业所需原料），（涉及许可的经营项目凭许可证经营）。	14,800.00		78.72%	78.72%	是	-1,986.83	614.64	
北京燕京环宇商贸有限公司	全资子公司	北京市	商贸	5,000.00	批发（非实物方式）预包装食品	5,000.00		100.00%	100.00%	是	896.46		
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	北京市	生物制品研制开发及销售	4,000.00	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产品；技术咨询、技术服务；加工、销售豆制品（纳豆）	3,200.00		80.00%	80.00%	是	1,015.18		
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	北京市	生产及销售饮料	2,000.00 万美元	加工果汁饮料、果蔬饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、碳酸饮料、含乳酸饮料、特殊用途饮料、蔬菜汁饮料、矿泉水、纯净水、生产加工食品用塑料包装、容器、工具等制品；提供售后服务，销售自产产品。	1,060.00		53.00%	53.00%	是	-13,013.52	1719.77	
河北燕	全资子	河北省	生产及	30,000.00	葡萄酒瓶、啤酒瓶、饮料瓶生产销售，	30,000.00		100.00%	100.00%	是	1.16		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

京玻璃制品有限公司	公司	沧州市献县	销售酒瓶		本企业自产产品及技术的进出口和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进出口								
北京燕京仁和商贸有限公司	全资子公司之控股子公司	北京市	商贸	3,000.00	许可经营项目：批发（非实物方式）预包装食品。一般经营项目：销售日用品	2,100.00		70.00%	70.00%	是	896.46		
北京九龙斋饮料有限公司	控股子公司之全资子公司	北京市	生产及销售饮料	10.00	销售饮料、矿泉水、纯净水；批发兼零售预包装食品	10.00		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	全资子公司之控股子公司	新疆自治区阿克苏市	生产及销售啤酒	30,000.00	生产和销售啤酒	30,000.00		98.00%	98.00%	是	612.88		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

A、通过北京燕京环宇商贸有限公司（以下简称环宇商贸公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京燕京仁和商贸有限公司	①	全资子公司之控股子公司	有限责任公司	北京市	戴永全	商贸

通过环宇商贸公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京燕京仁和商贸有限公司	3,000.00	57906841-7	许可经营项目：批发（非实物方式）预包装食品。一般经营项目：销售日用品	70.00	70.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过环宇商贸公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京燕京仁和商贸有限公司	2,100.00	-	896.46	-

B、通过北京燕京饮料有限公司（以下简称燕京饮料公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京九龙斋饮料有限公司	①	控股子公司之全资子公司	有限责任公司	北京市	赵晓东	生产及销售饮料

通过燕京饮料公司控制的孙公司情况（续1:）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京九龙斋饮料有限公司	10.00	660542542	销售饮料、矿泉水、纯净水；批发兼零售预包装食品	100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京饮料公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京九龙斋饮料有限公司	10.00	-	-	-

C、通过新疆燕京啤酒有限公司（以下简称燕京新疆公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒（阿拉尔）有限	①	控股子公司之控股子公	有限责任公司	新疆自治区阿克苏	张旺	生产及销售啤

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司	司	市	酒

通过燕京新疆公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	30,000.00	59281055-9	生产和销售啤酒	98.00	98.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京新疆公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	29,400.00	-	-	-

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	36,711.02	啤酒、白酒生产、销售；啤酒原料生产、销售；饮料销售。（凭许可证并在有效期限内经营）（国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	34,434.65		90.99%	90.99%	是	4,049.32		
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	控股子公司	广西省桂林市	生产及销售啤酒	34,936.69	生产和销售啤酒、纯净水、二氧化碳及饲料。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营）	88,799.08		75.77%	75.77%	是	51,081.06		
燕京啤酒（衡阳）有限公司	控股子公司	湖南省衡阳市	生产及销售啤酒	52,566.00	生产经营啤酒（以下范围不含前置许可项目，涉及后置审批的凭相关证件经营）啤酒原料、酵母、酒糟，塑料箱的生产、销售，工程技术咨询、培训及转让。	51,436.88		97.85%	97.85%	是	1,116.58	33.60	
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限	控股子公司	内蒙古包头市	生产及销售啤酒	54,730.324	啤酒生产，销售；饮料、矿泉水生产、销售；啤酒原料；饲料；餐饮。（法律、行政法规和国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	52,129.49		92.42%	92.42%	是	2,762.93		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司													
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	控股子公司	福建省惠安县	生产及销售啤酒	25,000.00	生产啤酒（熟啤酒、鲜啤酒、生啤酒、特总啤酒）,（生产地址：惠安县螺城镇建设大街 157 号：惠安县城关城北工业区）；对外贸易。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	49,384.35		50.03%	50.03%	是	53,227.40		
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	控股子公司	浙江省丽水市	生产及销售啤酒	23,135.00	啤酒制造、销售；啤酒原料、饲料、酵母制造销售。饮料销售，机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电化工、百货销售。	19,915.59		85.59%	85.59%	是	3,383.18		
江西燕京啤酒有限责任公司	控股子公司	江西省吉安市	生产及销售啤酒	20,951.14	制造、销售啤酒、黄酒、白酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、料箱。餐饮业、住宿、印刷（不含商标印刷）、工程咨询、技术培训、技术转让、大米收购。	17,833.24		85.12%	85.12%	是	3,418.41		
山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	山西省朔州市	生产及销售啤酒	18,597.88	制造销售啤酒及副产品，塑料箱。	18,597.88		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（襄阳）有限公司	控股子公司	湖北省宜城市	生产及销售啤酒	17,070.00	啤酒、矿泉水、啤酒原料、酵母制造销售；废旧物资回收。	18,312.78		97.66%	97.66%	是	364.50	19.09	
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	福建省南安市	生产及销售啤酒	14,000.00	制造、销售：啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、大米收购。（以上经营范围涉及国家有专项专营规定的从其规定）	13,433.54		96.43%	96.43%	是	-362.48	66.34	
燕京啤酒（湘潭）有限公司	控股子公司	湖南省湘乡市	生产及销售啤酒	12,500.00	啤酒、白酒、矿泉水及其他饮料、麦芽包装及包装辅助材料研制、生产、销售、技术开发、咨询、转让、宣传、服务、百货、针纺织品、五金交电销售、粮油零售。	12,133.92		94.40%	94.40%	是	-1,178.21	97.71	
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	全资子公司	江西省赣州市	生产及销售啤酒	8,688.00	制造、销售啤酒、矿泉水、酵母、塑料箱，技术咨询、技术培训、技术转让，收购农产品。（以上项目国家有专项规定的凭许可证经营）。	8,768.82		100.00%	100.00%	是	-112.16		
燕京啤	控股子	山东省	生产及	8,349.96	啤酒制造、销售，普通货运、旧瓶回收等。	9,630.63		55.73%	55.73%	是	-6,514.75	822.66	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

酒（山东无名）股份有限公司	公司	邹城市	销售啤酒										
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	控股子公司	内蒙古巴彦淖尔市	生产及销售啤酒	4,150.00	啤酒、饲料的生产、销售；塑料箱的生产、销售；农副食品的种植、加工；投资管理；进出口贸易。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	15,152.00		95.90%	95.90%	是	342.35		
燕京啤酒（河南月山）有限公司	控股子公司	河南省焦作市	生产及销售啤酒	3,350.00	啤酒系列产品、麦芽、饮料、矿泉水、纯净水、豆奶的生产和销售；粮食收购。（按照许可证核定的有效期限经营）	14,356.00		90.00%	90.00%	是	123.64		
燕京啤酒（驻马店）有限公司	全资子公司	河南省驻马店市	生产及销售啤酒	3,000.00	啤酒系列产品/麦芽/饮料/饲料（不含预混饲料、添加剂）/矿泉水/豆奶/生产、销售	9,772.00		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（邢台）有限公司	全资子公司	河北省邢台市	生产及销售啤酒	900.00	啤酒（熟啤酒、鲜啤酒）制造	10,772.00		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	控股子公司之全资子公司	内蒙古通辽市	生产及销售啤酒	10,000.00	生产销售发酵酒、饮料（按卫生许可有效期经营）。（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（中京）有限责任公司	控股子公司之控股子公司	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	3,910.00	啤酒、矿泉水、饮料生产、销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	3,636.00		93.00%	93.00%	是	453.96		
燕京啤酒（宝山）有限责任	控股子公司之控股子公司	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	3,286.00	啤酒加工、销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	3,056.00		93.00%	93.00%	是	275.52		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司													
燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	控股子公司之全资子公司	内蒙古呼和浩特市	生产及销售啤酒	35,866.69	许可经营项目：啤酒（熟啤酒、鲜啤酒）生产。一般经营项目：包装纸箱的生产销售；旧啤酒瓶回收；自有房屋租赁。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	35,866.69		100.00%	100.00%	是			
燕京啤酒（丰镇）有限公司	控股子公司之控股子公司	内蒙古丰镇市	生产及销售啤酒	2,388.90	啤酒、白酒、饮料生产销售及啤酒糟销售	2,350.00		98.37%	98.37%	是	-82.66		
燕京啤酒（玉林）有限公司	控股子公司之控股子公司	广西省玉林市	生产及销售啤酒	43,000.00	生产销售啤酒，饮用纯净水（净含量 18.9L，PC 塑料桶装），销售饲料。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营）	43,000.00		96.00%	96.00%	是	2,030.12		
燕京啤酒（贵州）有限公司	控股子公司之控股子公司	贵州省贵阳市	生产及销售啤酒	36,000.00	销售啤酒、纯净水、饲料	36,000.00		95.00%	95.00%	是	1,081.00		
燕京啤酒（昆明）有限公司	控股子公司之控股子公司	云南省昆明市	生产及销售啤酒	45,600.00	啤酒（熟啤酒\鲜啤酒\生啤酒）生产、销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	45,600.00		95.00%	95.00%	是	2,429.48		
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司之控股子公司	江西省抚州市	生产销售啤酒	16,520.00	生产销售啤酒	16,390.00		99.85%	99.85%	是	27.15		
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司之控股子公司	福建省福鼎市	生产销售啤酒	8,000.00	生产销售啤酒	6,480.00		81.00%	81.00%	是	933.02		
惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子公司之控股子公司	福建省泉州市	废旧物资回收销售	50.00	废旧物资回收销售	66.99		99.99%	99.99%	是	0.01		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	控股子公司之控股子公司	浙江省丽水市	生产及销售啤酒	8,067.00	啤酒、黄酒、白酒、酱油、饮料、果脯生产销售，包装物、啤酒原料、饲料、酵母、机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、百货销售。（法律法规规定须审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）	7,760.30		96.20%	96.20%	是	274.65		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

A、通过燕京啤酒（赤峰）有限责任公司（以下简称燕京赤峰公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	①	控股子公司之全资子公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	高振安	生产及销售啤酒
燕京啤酒（中京）有限责任公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	生产及销售啤酒
燕京啤酒（宝山）有限责任公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	生产及销售啤酒

通过燕京赤峰公司控制的孙公司情况（续1）

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	10,000.00	664052372	生产销售发酵酒、饮料（按卫生许可有效期经营）。（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）	100.00	100.00	是
燕京啤酒（中京）有限责任公司	3,910.00	75666420-2	啤酒、矿泉水、饮料生产、销售（生产许可证有效期至2012年8月17日）。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	93.00	93.00	是
燕京啤酒（宝山）有限责任公司	3,286.00	79362-8	啤酒加工、销售（凭生产许可证并在2013年2月11日前经营）。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	93.00	93.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京赤峰公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	10,000.00	-	-	-
燕京啤酒（中京）有限责任公司	3,636.00	-	453.96	-
燕京啤酒（宝山）有限责任公司	3,056.00	-	275.52	-

B、通过燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司（以下简称燕京包头公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	内蒙古呼和浩特市	丁广学	生产及销售啤酒
雪鹿啤酒（丰镇）有限责任公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	内蒙古丰镇市	丁广学	生产及销售啤酒

通过燕京包头公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	35,866.69	67439283-X	许可经营项目：啤酒生产、销售（待取得生产许可证方可从事生产、销售）。一般经营项目：包装纸箱的生产销售；旧啤酒瓶回收；自有房屋租赁。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	100.00	100.00	是
雪鹿啤酒（丰镇）有限责任公司	2,388.90	76107842-7	啤酒、白酒、饮料生产销售及啤酒糟销售	98.37	98.37	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京包头公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	35,866.69	-		-
雪鹿啤酒（丰镇）有限责任公司	2,350.00	-	-82.66	-

C、通过燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司（以下简称燕京漓泉公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒（玉林）有限公司	①	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	广西省玉林市	毕贵索	生产及销售啤酒
燕京啤酒（贵州）有限公司	①	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	毕贵索	生产及销售啤酒
燕京啤酒（昆明）有限公司	②	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	云南省昆明市	胡建飞	生产及销售啤酒

通过燕京漓泉公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京啤酒（玉林）有限公司	43,000.00	76894105-1	生产销售啤酒，饮用纯净水（净含量18.9L，PC塑料桶装），销售饲料。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营）	96.00	96.00	是
燕京啤酒（贵州）有限公司	36,000.00	587289092	销售啤酒、纯净水、饲料	95.00	95.00	是
燕京啤酒（昆明）有限公司	45,600.00	55010515-7	啤酒（熟啤酒\鲜啤酒\生啤酒）生产、销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	95.00	95.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京漓泉公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒（玉林）有限公司	43,000.00	-	2,030.12	-
燕京啤酒（贵州）有限公司	36,000.00	-	1,081.00	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕京啤酒（昆明）有限公司	45,600.00	-	2,429.48		-

D、通过福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司（以下简称燕京惠泉公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	①	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	江西省抚州市	张万启	生产销售啤酒
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	福建省福鼎市	张万启	生产销售啤酒
惠安县中新再生资源回收有限公司	①	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	福建省泉州市	肖国峰	废旧物资回收销售

通过燕京惠泉公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	16,520.00	76703851-4	生产销售啤酒	99.85	99.85	是
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	8,000.00	73185555-5	生产销售啤酒	81.00	81.00	是
惠安县中新再生资源回收有限公司	50.00	73954017-9	废旧物资回收销售	99.99	99.99	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京惠泉公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	16,390.00	-	27.15	-
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480.00	-	933.02	-
惠安县中新再生资源回收有限公司	66.99	-	0.01	-

E、通过燕京啤酒（浙江仙都）有限公司（以下简称燕京仙都公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	③	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	浙江省丽水市	李海南	生产及销售啤酒

通过燕京仙都公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	8,067.00	76132972-4	啤酒、黄酒、白酒、酱油、饮料、果脯生产销售，包装物、啤酒原料、饲料、酵母、机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、百货销售。（法律法规规定须审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）	96.20	96.20	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京仙都公司控制的孙公司情况（续2）：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	7,760.30	-	274.65	-

F、通过燕京啤酒（衡阳）有限公司（以下简称燕京衡阳公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
燕京啤酒湖南营销有限公司	①	控股子公司之控股子公司	有限责任公司	湖南省长沙市	胡建飞	销售啤酒

通过燕京仙都公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京啤酒湖南营销有限公司	5,000.00	06636458-7	预包装食品批发	50.00	50.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过燕京衡阳公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京啤酒湖南营销有限公司	5,000.00	-		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金:	--	--	1,264,948.55	--	--	996,184.55
人民币	--	--	1,264,948.55	--	--	996,184.55
银行存款:	--	--	2,302,163,596.05	--	--	1,604,045,357.46
人民币	--	--	2,302,153,189.45	--	--	1,580,556,200.21
港币				29,862,567.85	0.78623	23,478,846.72
美元	1,691.36	6.1528	10,406.60	1,691.11	6.0969	10,310.53
其他货币资金:	--	--	3,978,209.00	--	--	4,115,633.25
人民币	--	--	3,978,209.00	--	--	4,115,633.25
合计	--	--	2,307,406,753.60	--	--	1,609,157,175.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,789,720.05	3,280,125.14
商业承兑汇票		
合计	24,789,720.05	3,280,125.14

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西天龙玻璃制品有限公司	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	700,000.00	
抚州鸿麦商贸有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	500,000.00	
抚州鸿麦商贸有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	500,000.00	
衡阳市石鼓区衡杏商行	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 07 日	500,000.00	
衡阳市石鼓区衡杏商行	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 07 日	500,000.00	
合计	--	--	2,700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

（3）应收利息的说明

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	178,233,467.95	100.00%	21,782,105.45	12.22%	136,107,561.37	99.64%	12,919,830.17	9.49%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合小计	178,233,467.95	100.00%	21,782,105.45	12.22%	136,107,561.37	99.64%	12,919,830.17	9.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					487,461.08	0.36%	487,461.08	100.00%
合计	178,233,467.95	--	21,782,105.45	--	136,595,022.45	--	13,407,291.25	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	158,502,075.03	88.93%	13,610,459.06	115,828,664.22	85.10%	5,748,050.70
1 年以内小计	158,502,075.03	88.93%	13,610,459.06	115,828,664.22	85.10%	5,748,050.70
1 至 2 年	6,453,389.73	3.62%	540,842.55	6,191,000.34	4.55%	619,100.03
2 至 3 年	1,218,091.62	0.68%	422,508.40	2,456,344.83	1.80%	736,903.45
3 年以上	12,059,911.57	6.77%	7,208,295.44	11,631,551.98	8.55%	5,815,775.99
合计	178,233,467.95	--	21,782,105.45	136,107,561.37	--	12,919,830.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
九江金德丰有限公司	非关联方	4,957,716.04	一年以内	2.78%
广州市白云区同和燕雨商行	非关联方	4,674,421.72	一年以内	2.62%
湛江市霞山区燕祥商行	非关联方	3,790,446.83	一年以内	2.13%
北京市老才臣食品有限公司	非关联方	3,726,793.89	一年以内	2.09%
湖南省怀化市新开元商行	非关联方	2,886,993.51	一年以内	1.62%
合计	--	20,036,371.99	--	11.24%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	131,900,417.62	100.00%	10,220,099.98	7.75%	105,954,255.28	99.91%	8,443,459.61	7.97%
组合小计	131,900,417.62	100.00%	10,220,099.98	7.75%	105,954,255.28	99.91%	8,443,459.61	7.97%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					100,740.92	0.09%	100,740.92	100.00%
合计	131,900,417.62	--	10,220,099.98	--	106,054,996.20	--	8,544,200.53	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
	105,823,705.06	80.23%	7,243,515.47	84,525,625.17	79.78%	3,502,008.28
1 年以内小计	105,823,705.06	80.23%	7,243,515.47	84,525,625.17	79.78%	3,502,008.28
1 至 2 年	14,428,658.12	10.94%	88,910.43	11,040,362.59	10.42%	1,104,036.26
2 至 3 年	9,626,819.94	7.30%	1,978,352.88	6,783,593.49	6.40%	2,035,078.05
3 年以上	2,021,234.50	1.53%	909,321.20	3,604,674.03	3.40%	1,802,337.02
合计	131,900,417.62	--	10,220,099.98	105,954,255.28	--	8,443,459.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
桂林三顺拍卖有限责任公司	非关联方	48,164,000.00	一年以内	36.52%
北京国亚燕金商贸有限公司	非关联方	27,148,600.00	一年以内	20.58%
北京和佳软件技术有限公司	非关联方	1,625,000.00	一年以内	1.23%
南充市电业局	非关联方	700,000.00	一年以内	0.53%
北京怡和汇通有限公司	非关联方	549,096.64	一年以内	0.42%
合计	--	78,186,696.64	--	59.28%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

（10）报告期末按应收金额确认的政府补助

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	233,346,039.41	95.98%	226,493,081.83	94.82%
1 至 2 年	6,153,739.97	2.53%	9,293,149.90	3.89%
2 至 3 年	1,435,895.45	0.59%	1,684,085.19	0.70%
3 年以上	2,192,868.92	0.90%	1,406,602.63	0.59%
合计	243,128,543.75	--	238,876,919.55	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
遂平县财政局	非关联方	8,229,960.00	一年以内	预付购买土地款
邹城保险事业局	非关联方	8,020,000.00	一年以内	预付保险费
江苏新金威麦芽集团有限公司	非关联方	5,601,593.32	一年以内	预付材料款
广西南宁润亚广告有限公司	非关联方	2,020,000.00	一年以内	预付广告
威海远航科技发展股份有限公司	非关联方	1,046,750.00	一年以内	预付材料款
合计	--	24,918,303.32	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,058,773,932.68		1,058,773,932.68	1,009,767,684.89		1,009,767,684.89
在产品	289,594,150.53	90,847.34	289,503,303.19	274,771,618.61	90,847.34	274,680,771.27
库存商品	410,653,192.63	711,281.08	409,941,911.55	381,941,490.59	711,281.08	381,230,209.51
周转材料	2,393,098,617.89	0.00	2,393,098,617.89	2,384,003,384.07		2,384,003,384.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

委托加工物资	28,997,596.32		28,997,596.32	544,658.96		544,658.96
合计	4,181,117,490.05	802,128.42	4,180,315,361.63	4,051,028,837.12	802,128.42	4,050,226,708.70

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	90,847.34				90,847.34
库存商品	711,281.08				711,281.08
周转材料					0.00
合 计	802,128.42				802,128.42

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
周转材料	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
留抵税额	76,592,451.03	169,494,471.82
企业所得税	10,450,998.07	27,681,547.43
银行理财产品	90,000,000.00	
合计	177,043,449.10	197,176,019.25

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	16,513,893.75	20,715,028.32
合计	16,513,893.75	20,715,028.32

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

（3）可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位： 元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		比例					
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京控股集团财务有限公司	权益法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	20.00%	20.00%				
中投信用担保有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3.00%	3.00%				
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%				
其他	成本法	26,542,876.03	26,542,876.03		26,542,876.03				10,000,000.00		
合计	--	236,542,876.03	236,542,876.03		236,542,876.03	--	--	--	10,000,000.00		

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位： 元

	本期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,111,559,990.78	849,484,474.62		129,162,076.41	18,831,882,388.99
其中：房屋及建筑物	7,191,598,799.84	474,910,441.15		42,587,034.60	7,623,922,206.39
机器设备	10,058,039,865.37	341,153,331.76		67,331,130.29	10,331,862,066.84
运输工具	306,293,795.66	11,994,929.39		8,339,794.46	309,948,930.59
电子设备及其他	555,627,529.91	21,425,772.32		10,904,117.06	566,149,185.17
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	7,884,142,515.11		455,438,351.41	88,680,626.33	8,250,900,240.19
其中：房屋及建筑物	1,492,761,241.90		124,778,910.95	12,397,119.82	1,605,143,033.03
机器设备	5,807,395,249.64		292,233,248.97	59,066,609.41	6,040,561,889.20
运输工具	188,812,618.41		7,728,657.87	6,877,367.76	189,663,908.52
电子设备及其他	395,173,405.16		30,697,533.62	10,339,529.34	415,531,409.44
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	10,227,417,475.67	--			10,580,982,148.80
其中：房屋及建筑物	5,698,837,557.94	--			6,018,779,173.36
机器设备	4,250,644,615.73	--			4,291,300,177.64
运输工具	117,481,177.25	--			120,285,022.07
电子设备及其他	160,454,124.75	--			150,617,775.73
四、减值准备合计	23,474,204.50	--			23,474,204.50
其中：房屋及建筑物	18,717,051.55	--			18,717,051.55
机器设备	4,757,152.95	--			4,757,152.95
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	10,203,943,271.17	--			10,557,507,944.30
其中：房屋及建筑物	5,680,120,506.39	--			6,000,062,121.81
机器设备	4,245,887,462.78	--			4,286,543,024.69
运输工具	117,481,177.25	--			120,285,022.07
电子设备及其他	160,454,124.75	--			150,617,775.73

本期折旧额 455,438,270.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

种类	期末账面价值

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
山东邹城新建生产车间及科研中心	正在办理中	2014 年 12 月
内蒙古呼市新建生产车间	正在办理中	2014 年 12 月
广西玉林三期生产车间	正在办理中	2014 年 12 月
江西赣州新厂区生产车间	正在办理中	2014 年 12 月
广东佛山一期办公大楼、二期工程库房、宿舍楼及三期工程	正在办理中	2014 年 12 月
江西吉安新建生产车间、库房	正在办理中	2014 年 12 月
福建泉州新增职工宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月
广西桂林新建灌装车间、扩建办公楼、办事处房产及万正西区商品房	正在办理中	2014 年 12 月
山西晋中新建生产车间、办公楼	正在办理中	2014 年 12 月
四川南充二期、三期工程	正在办理中	2014 年 12 月
新疆石河子新建污水处理间、制麦车间、原料车间、成品库	正在办理中	2014 年 12 月
河北沧州瓶厂新建厂区	正在办理中	2014 年 12 月
内蒙古宝山三万六包装生产线	正在办理中	2014 年 12 月
河北沧州扩建厂区房产	正在办理中	2014 年 12 月
内蒙古丰镇新厂区房产	正在办理中	2014 年 12 月
河南月山房产证未变更	正在办理中	2014 年 12 月
河南驻马店房产证未变更	正在办理中	2014 年 12 月
新疆石河子二期包装车间及三期包装车间	正在办理中	2014 年 12 月
包头青山区民族东路意城晶华商住小区 2 区 4 号楼 1 单元 101（03040）室、102（03030）室，阿尔丁北大街西侧莫尼路北侧居然新城 11-2505 室、11-2605 室和 11-2305 室	正在办理中	2014 年 12 月
贵州新建生产车间、锅炉房、办公楼及宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

内蒙古金川新建厂区	正在办理中	2014 年 12 月
新疆阿拉尔办公楼、食堂、宿舍楼、生产车间、仓库及锅炉房	正在办理中	2014 年 12 月

固定资产说明

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包头污水处理项目	653,808.60		653,808.60	5,806,518.61		5,806,518.61
包头丰镇搬迁扩建项目	11,112,412.93		11,112,412.93	292,055,436.25		292,055,436.25
衡阳燕京 40 万吨技改工程	925,414.28		925,414.28	4,377,747.79		4,377,747.79
河北瓶厂污水、除尘及消防等项目	905,370.00		905,370.00	1,491,150.00		1,491,150.00
贵阳新建20万千升啤酒产能扩建工程	76,390,466.67		76,390,466.67	97,439,993.36		97,439,993.36
河北燕京动力锅炉及装箱机改造项目	306,520.00		306,520.00	442,920.00		442,920.00
金川公司搬迁扩建项目	17,384,379.80		17,384,379.80	258,262,726.68		258,262,726.68
广东燕京其他技改项目	5,914,223.38		5,914,223.38	3,514,919.05		3,514,919.05
昆明燕京年产40万千升啤酒二期工程	4,799,460.60		4,799,460.60	5,691,394.61		5,691,394.61
昆明燕京年产40万千升啤酒三期工程	37,983,463.08		37,983,463.08	27,588,085.15		27,588,085.15
桂林燕京技改项目	23,417,833.79		23,417,833.79	17,238,887.01		17,238,887.01
桂林燕京新增 7.2 万罐/小时纯生易拉罐线及理瓶机、码垛机；新建科研楼及污水处理等工程	2,261,600.10		2,261,600.10			
新疆燕京新增 3.6 万罐/小时易拉罐线项目	6,406,228.00		6,406,228.00			
燕京惠泉污水、包装验瓶机、预洗机改造	8,778,942.50		8,778,942.50	3,273,744.70		3,273,744.70
江西燕京软件、机井、房屋维修工程	2,156,923.10		2,156,923.10	2,258,634.42		2,258,634.42
赤峰技改项目	9,182,489.42		9,182,489.42	8,127,472.22		8,127,472.22
赤峰中京公司搬迁扩建项目	208,916,137.29		208,916,137.29	133,050,431.24		133,050,431.24
湖南燕京技改项目	1,948,262.35		1,948,262.35	2,440,265.98		2,440,265.98
河南驻马店二期基建项目	27,404,041.63		27,404,041.63	10,265,800.00		10,265,800.00
河南月山技改项目	21,566,824.58		21,566,824.58	26,991,321.26		26,991,321.26
燕京仙都、丽水发酵灌区基础等项目	929,418.44		929,418.44			
燕京仙桃污水处理站改造及煤棚工程	649,439.37		649,439.37			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	469,993,659.91		469,993,659.91	900,317,448.33		900,317,448.33

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
包头污水处理项目	16,800,000.00	5,806,518.61	9,131,059.02	14,283,769.03		94.57%	95				自筹	653,808.60
包头丰镇搬迁扩建项目	395,000,000.00	292,055,436.25	101,990,257.58	382,933,280.90		96.94%	95	22,016,808.59	7,343,287.54		借款及自筹	11,112,412.93
衡阳燕京 40 万吨技改工程	325,460,000.00	4,377,747.79	1,308,110.06	4,760,443.57		96.18%	98	19,637,888.00			自筹	925,414.28
河北瓶厂污水、除尘及消防等项目	4,500,000.00	1,491,150.00	2,257,933.56	2,843,713.56		83.31%	80				自筹	905,370.00
贵阳新建 20 万千升啤酒产能扩建工程	540,000,000.00	97,439,993.36	61,335,869.56	82,385,396.25		96.87%	99	4,800,000.00			自筹	76,390,466.67
河北燕京动力锅炉及装箱机改造项目	800,000.00	442,920.00		136,400.00		55.37%	65				自筹	306,520.00
金川公司搬迁扩建项目	321,850,000.00	258,262,726.68	42,875,090.23	283,753,437.11		93.56%	96	17,742,809.66	4,649,821.08		自筹	17,384,379.80
广东燕京其他技改项目	38,600,000.00	3,514,919.05	2,983,040.33	583,736.00		97.30%	97				自筹	5,914,223.38
昆明燕京年产 40 万千升啤酒二期工程	115,000,000.00	5,691,394.61	2,539,415.17	3,431,349.18		98.16%	98				募集资金及自筹	4,799,460.60
昆明燕京年产 40 万千升啤酒三期工程	100,000,000.00	27,588,085.15	28,210,039.36	17,814,661.43		67.61%	70				自筹	37,983,463.08
桂林燕京技改项目	415,000,000.00	17,238,887.01	15,709,048.01	9,530,101.23		98.59%	99				自筹	23,417,833.79
桂林燕京新增 7.2 万罐/小时纯生易拉罐线及理瓶机、码垛机；新建科研楼及污水处理等	217,000,000.00		6,011,600.10	3,750,000.00		2.61%	5				自筹	2,261,600.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

工程												
新疆燕京新增 3.6 万罐/小时易拉罐线项目	30,000,000.00		6,406,228.00			21.35%	30				自筹	6,406,228.00
燕京惠泉污水、包装验瓶机、预洗机改造	15,000,000.00	3,273,744.70	7,160,737.32	1,655,539.52		69.56%	70				自筹	8,778,942.50
江西燕京软件、机井、房屋维修工程	4,150,000.00	2,258,634.42	580,000.00	681,711.32		89.57%	90				自筹	2,156,923.10
赤峰技改项目	52,850,000.00	8,127,472.22	3,621,439.51	2,566,422.31		97.36%	98				自筹	9,182,489.42
赤峰中京公司搬迁扩建项目	300,000,000.00	133,050,431.24	75,865,706.05			69.64%	70	4,850,109.40	3,750,841.42		自筹	208,916,137.29
湖南燕京技改项目	23,600,000.00	2,440,265.98	1,243,395.89	1,735,399.52		93.97%	93	327,578.64	114,045.92		自筹	1,948,262.35
河南驻马店二期基建项目	29,000,000.00	10,265,800.00	17,138,241.63			94.50%	90				自筹	27,404,041.63
河南月山技改项目	243,000,000.00	26,991,321.26	16,062,991.51	21,487,488.19		95.92%	96	8,777,128.02			自筹	21,566,824.58
燕京仙都、丽水发酵灌区基础等项目	1,100,000.00		929,418.44			84.50%	90				自筹	929,418.44
燕京仙桃污水处理站改造及煤棚工程	700,000.00		649,439.37			92.78%	95				自筹	649,439.37
合计	3,189,410,000.00	900,317,448.33	404,009,060.70	834,332,849.12		--	--	78,152,322.31	15,857,995.96	--	--	469,993,659.91

在建工程项目变动情况的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

（2）以公允价值计量

单位： 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,015,475,456.56	22,359,200.41		1,037,834,656.97
土地使用权	943,046,896.01	18,411,429.19		961,458,325.20
电力双回路	190,000.00			190,000.00
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00			3,400,000.00
软件	43,564,060.55	3,947,771.22		47,511,831.77
用电权	23,584,500.00			23,584,500.00
用水权	500,000.00			500,000.00
专利权及非专利权	1,190,000.00			1,190,000.00
二、累计摊销合计	163,199,396.49	12,464,536.30		175,663,932.79
土地使用权	126,020,090.52	9,474,216.49		135,494,307.01
电力双回路	53,200.56	1,900.02		55,100.58
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00			3,400,000.00
软件	12,379,978.91	2,296,735.77		14,676,714.68
用电权	20,612,793.70	619,684.02		21,232,477.72
用水权	424,999.34	12,499.98		437,499.32
专利权及非专利权	308,333.46	59,500.02		367,833.48
三、无形资产账面净值合计	852,276,060.07	9,894,664.11		862,170,724.18
土地使用权	817,026,805.49			825,964,018.19
电力双回路	136,799.44			134,899.42
纳豆及纳豆素生产技术				
软件	31,184,081.64			32,835,117.09
用电权	2,971,706.30			2,352,022.28
用水权	75,000.66			62,500.68
专利权及非专利权	881,666.54			822,166.52
土地使用权				
电力双回路				
纳豆及纳豆素生产技术				
软件				
用电权				
用水权				
专利权及非专利权				
无形资产账面价值合计	852,276,060.07	9,894,664.11		862,170,724.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地使用权	817,026,805.49			825,964,018.19
电力双回路	136,799.44			134,899.42
纳豆及纳豆素生产技术				
软件	31,184,081.64			32,835,117.09
用电权	2,971,706.30			2,352,022.28
用水权	75,000.66			62,500.68
专利权及非专利权	881,666.54			822,166.52

本期摊销额 12,646,536.30 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	72,919,190.12			72,919,190.12	
燕京啤酒（河南月山）有限公司	72,179,104.80			72,179,104.80	
燕京啤酒（驻马店）有限公司	64,766,621.81			64,766,621.81	
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	50,461,810.27			50,461,810.27	
燕京啤酒（邢台）有限公司	12,787,176.96			12,787,176.96	
燕京啤酒（湘潭）有限公司	1,805,021.65			1,805,021.65	1,805,021.65
燕京啤酒（衡阳）有限公司	410,600.04			410,600.04	410,600.04
合计	275,329,525.65			275,329,525.65	2,215,621.69

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为：福建燕京惠泉啤酒股份有限公司3%，上期3%；燕京啤酒（河南月山）有限公司2.5%，上期2.5%；燕京啤酒（驻马店）有限公司2.8%，上期2.8%；燕京啤酒内蒙古金川有限公司2.4%，上期2.4%；燕京啤酒（邢台）有限公司2.3%，上期2.3%；不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为6.55%（上期：6.55%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，截至2014年6月30日对商誉计提减值准备2,215,621.69元。（截至2013年12月31日：2,215,621.69元。）

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,699,382.81	9,284,904.59
可抵扣亏损	23,102,179.07	23,102,179.07
职工薪酬	239,896.42	239,896.42
小计	33,041,458.30	32,626,980.08
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	915,530.26	1,545,700.45
未实现的内部利润	1,129,634.25	1,129,634.25
小计	2,045,164.51	2,675,334.70

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,683,855,941.85	1,808,955,638.03
坏账准备	9,918,012.51	1,824,338.69
存货跌价准备	802,128.42	802,128.42
合计	1,694,576,082.78	1,811,582,105.14

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		125,099,696.18	
2015 年	249,676,891.60	249,676,891.60	
2016 年	467,199,187.01	467,199,187.01	
2017 年	502,734,282.82	502,734,282.82	
2018 年	464,245,580.42	464,245,580.42	
合计	1,683,855,941.85	1,808,955,638.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
未实现内部利润	7,530,895.00	7,530,895.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,103,535.07	10,304,669.67
小计	13,634,430.07	17,835,564.67
可抵扣差异项目		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

坏账准备	22,084,192.92	20,127,153.09
固定资产减值	23,474,204.50	23,474,204.50
可抵扣亏损	92,408,716.28	92,408,716.28
职工薪酬	1,599,309.47	1,599,309.47
小计	139,566,423.17	137,609,383.34

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	33,041,458.30		32,626,980.08	
递延所得税负债	2,045,164.51		2,675,334.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,951,491.78	12,716,941.50		2,666,227.85	32,002,205.43
二、存货跌价准备	802,128.42				802,128.42
五、长期股权投资减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
七、固定资产减值准备	23,474,204.50				23,474,204.50
十三、商誉减值准备	2,215,621.69				2,215,621.69
合计	58,443,446.39	12,716,941.50		2,666,227.85	68,494,160.04

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	58,301,301.13	57,001,286.91
预付土地款	18,255,000.00	18,255,000.00
预付软件款	1,680,000.00	1,150,250.00
合计	78,236,301.13	76,406,536.91

其他非流动资产的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	1,328,000,000.00	1,115,000,000.00
合计	1,478,000,000.00	1,315,000,000.00

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	12,242,253.00	3,978,209.00
合计	12,242,253.00	3,978,209.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,062,222,910.46	1,026,922,418.99
1-2 年	49,719,117.13	38,990,052.42
2-3 年	7,996,046.18	10,052,205.04
3 年以上	6,228,820.53	5,173,062.71
合计	1,126,166,894.30	1,081,137,739.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
北京双燕商标彩印厂	5,311,594.10	2,108,714.00
北京燕京啤酒集团公司		4,524.00
北京燕达皇冠盖有限公司	4,520,815.50	382,309.83
合计	9,832,409.60	2,495,547.83

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	736,491,183.71	799,021,241.51
1-2 年	4,191,828.61	23,535,736.78
2-3 年	242,747.63	8,884,271.30
3 年以上	336,714.09	5,181,341.08
合计	741,262,474.04	836,622,590.67

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,866,433.57	979,723,531.74	1,048,611,763.17	5,978,202.14
二、职工福利费	649,937.82	42,030,980.99	42,546,852.44	134,066.37
三、社会保险费	12,856,305.74	199,684,209.64	189,130,946.01	23,409,569.37
其中：医疗保险费	506,264.92	54,582,239.77	52,189,717.51	2,898,787.18
基本养老保险费	9,893,803.18	127,615,918.12	119,878,450.56	17,631,270.74
年金缴费				
失业保险费	452,580.23	7,768,662.68	7,619,627.05	601,615.86
工商保险费	97,612.17	5,958,747.66	5,846,122.81	210,237.02
生育保险费	1,906,045.24	3,758,641.41	3,597,028.08	2,067,658.57
四、住房公积金	188,007.00	38,779,786.60	38,606,392.48	361,401.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、辞退福利		389,522.00	389,522.00	
六、其他	38,326,853.69	48,663,622.47	39,507,353.29	47,483,122.87
合计	126,887,537.82	1,309,271,653.44	1,358,792,829.39	77,366,361.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	107,670,818.48	67,453,199.04
消费税	188,900,704.30	58,424,280.89
营业税	54,408.35	484,279.36
企业所得税	42,694,160.29	28,737,445.05
个人所得税	3,178,346.79	1,311,341.57
城市维护建设税	14,251,076.51	4,724,006.59
房产税	2,179,277.56	5,076,448.28
土地使用税	1,748,182.77	2,520,379.26
印花税	71,307.38	190,804.65
教育费附加	15,434,925.36	6,219,553.05
车船税		9,492.00
资源税	15,405.51	27,026.03
堤防费	292,613.57	236,527.58
价格调控基金	151,467.67	120,165.54
水利建设基金	300,050.74	52,379.00
防洪费	61,980.40	9,818.27
合计	377,004,725.68	175,597,146.16

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	268,208.33	269,916.67
企业债券利息	638,298.77	229,261.00
短期借款应付利息	1,845,000.00	1,920,000.00
合计	2,751,507.10	2,419,177.67

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
子公司其他股东	43,902,093.55	72,957,694.96	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	43,902,093.55	72,957,694.96	--

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
包装物押金	1,765,708,809.13	1,585,908,056.76
保证金	267,036,659.43	210,002,402.34
桶、冰柜、展示柜押金等	109,735,717.26	85,267,367.32
其他	133,037,813.90	225,560,134.81
合计	2,275,518,999.72	2,106,737,961.23

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

（4）金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	157,000,000.00	158,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	814,656.81	814,656.81
合计	157,814,656.81	158,814,656.81

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
信用借款	157,000,000.00	158,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	157,000,000.00	158,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司北京顺义支行	2012 年 08 月 23 日	2014 年 08 月 22 日	人民币元	5.84%		157,000,000.00		158,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	157,000,000.00	--	158,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
信用借款	157,000,000.00	158,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-157,000,000.00	-158,000,000.00

长期借款分类的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2010 年燕京转债	75,388,000.00	2010 年 10 月 15 日	5 年	1,130,000,000.00	-6,155,367.54	409,037.77		-5,746,329.77	69,699,788.14

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	11,521,039.60	12,505,380.13
合计	11,521,039.60	12,505,380.13

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		金额	收入金额			相关
沈阳土地返还款	8,789,060.80		107,183.70	214,367.40	8,467,509.70	与资产相关
通辽专项设备补助	864,583.13		62,500.02	125,000.04	677,083.07	与资产相关
广东专项设备补助	2,851,736.20		0.00	475,289.37	2,376,446.83	与资产相关
合计	12,505,380.13		169,683.72	814,656.81	11,521,039.60	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,808,451,958.00				167,256.00	167,256.00	2,808,619,214.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,392,173,912.16	1,053,712.80		4,393,227,624.96
其他资本公积	142,361,888.44		3,150,850.93	139,211,037.51
合计	4,534,535,800.60	1,053,712.80	3,150,850.93	4,532,438,662.47

资本公积说明

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	965,534,210.55			965,534,210.55
任意盈余公积	368,248,082.65			368,248,082.65
合计	1,333,782,293.20			1,333,782,293.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,064,164,045.30	--
调整后年初未分配利润	3,064,164,045.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	581,408,406.55	--
应付普通股股利	224,689,537.12	
期末未分配利润	3,420,882,914.73	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,554,261,275.16	7,175,801,648.02
其他业务收入	203,145,456.37	191,157,871.45
营业成本	4,615,553,095.05	4,262,292,466.07

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	7,282,569,019.92	4,062,634,921.62	6,863,141,280.86	3,930,035,931.50
矿泉水	27,590,122.37	19,081,432.73	24,601,033.31	18,327,066.89
茶饮料	52,000,726.71	34,602,253.58	51,869,220.54	35,346,838.78
饲料	14,835,055.04	11,067,313.45	16,161,894.00	12,410,508.72
其他	177,266,351.12	131,855,905.00	220,028,219.31	168,145,894.57
合计	7,554,261,275.16	4,259,241,826.38	7,175,801,648.02	4,164,266,240.46

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

啤酒	7,282,569,019.92	4,062,634,921.62	6,863,141,280.86	3,930,035,931.50
矿泉水	27,590,122.37	19,081,432.73	24,601,033.31	18,327,066.89
茶饮料	52,000,726.71	34,602,253.58	51,869,220.54	35,346,838.78
饲料	14,835,055.04	11,067,313.45	16,161,894.00	12,410,508.72
其他	177,266,351.12	131,855,905.00	220,028,219.31	168,145,894.57
合计	7,554,261,275.16	4,259,241,826.38	7,175,801,648.02	4,164,266,240.46

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	1,892,412,121.97	1,020,159,068.34	1,884,052,307.31	1,032,362,925.80
广西地区	1,922,424,953.09	1,041,219,718.27	1,918,501,226.49	1,053,597,091.46
其他地区	3,739,424,200.10	2,197,863,039.77	3,373,248,114.22	2,078,306,223.20
合计	7,554,261,275.16	4,259,241,826.38	7,175,801,648.02	4,164,266,240.46

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	114,530,512.82	1.48%
第二名	91,332,820.51	1.18%
第三名	21,447,606.84	0.28%
第四名	19,804,615.38	0.26%
第五名	19,555,213.68	0.25%
合计	266,670,769.23	3.45%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	684,619,075.82	651,327,425.51	说明 1
营业税	255,990.52	988,988.26	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	71,389,153.05	73,080,071.61	应纳流转税 1%、5%、7%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

教育费附加	48,139,610.85	51,989,945.82	应纳流转税额 3%、4%、5%
资源税		11,227.81	
其他	6,449.89	260,127.44	
合计	804,410,280.13	777,657,786.45	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	871,011,614.64	983,055,532.41
合计	871,011,614.64	983,055,532.41

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	736,952,621.47	644,816,980.48
合计	736,952,621.47	644,816,980.48

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,338,459.00	99,939,048.43
利息资本化		
利息收入	-11,455,658.39	-45,660,251.56
汇兑损失	209,679.51	-52,953.41
手续费	2,193,067.57	1,623,356.70
合计	23,285,547.69	55,849,200.16

60、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		78,724,240.50
其他	2,303,917.82	1,460,082.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	2,303,917.82	80,184,322.68

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,716,941.50	1,353,409.12
合计	12,716,941.50	1,353,409.12

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	331,431.78	70,937.28	331,431.78
其中：固定资产处置利得	331,431.78	70,937.28	331,431.78
债务重组利得	149,431.80		149,431.80
政府补助	139,308,669.86	16,677,188.65	137,299,747.36
其他	1,304,948.37	2,931,470.28	3,313,870.87
合计	141,094,481.81	19,679,596.21	141,094,481.81

营业外收入说明

（2）计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收奖励	7,817,655.45	5,612,282.39	与收益相关	是
技术改造资金	8,992,816.01	2,520,399.62	与收益相关	是
企业发展资金	17,831,465.70	7,042,050.03	与收益相关	是
环保资金	3,851,122.00	1,078,252.65	与收益相关	是
其他	100,815,610.70	424,203.96	与收益相关	是
合计	139,308,669.86	16,677,188.65	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,733,004.61	1,651,242.01	
其中：固定资产处置损失	22,733,004.61	1,651,242.01	
对外捐赠	212,565.80		
其他	1,817,097.67	2,222,540.34	
合计	24,762,668.08	3,873,782.35	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	159,636,348.42	146,141,765.50
递延所得税调整	-385,408.03	-112,939.93
合计	159,250,940.39	146,028,825.57

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	581,408,406.55	527,100,215.96
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	105,439,638.89	90,649,266.51
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	475,968,767.66	436,450,949.45
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	1,427,714.75	1,313,377.20
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	1,213,557.54	1,116,370.62
期初股份总数	S0	2,808,451,958.00	2,522,587,229.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	167,256.00	284,769,720.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk	2,808,591,338.00	2,522,587,229.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	10,300,315.00	11,162,195.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	2,818,891,653.00	2,533,749,424.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		10,300,315.00	11,162,195.00
认股权证股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.207	0.209
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.170	0.173
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=（P1＋P3）/X2	0.207	0.209
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=（P2＋P4）/X2	0.170	0.173

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,150,850.93	4,509,631.59
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-12,221,311.97
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		53,394,879.47
小计	-3,150,850.93	-36,663,935.91
合计	-3,150,850.93	-36,663,935.91

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到其他与经营活动有关的现金	175,042,019.41
合计	175,042,019.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付其他与经营活动有关的现金	440,919,065.10
合计	440,919,065.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	652,861,422.21	591,895,455.75
加：资产减值准备	12,716,941.50	1,353,409.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	455,438,351.41	450,815,754.33
无形资产摊销	12,464,536.30	8,931,538.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	22,401,572.83	502,750.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		15,791.13
财务费用（收益以“－”号填列）	32,548,138.51	96,480,009.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,303,917.82	-80,184,322.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-414,478.22	-112,939.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-630,170.19	-12,221,311.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-130,088,652.93	29,383,998.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	116,805,627.62	104,088,139.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	571,170,949.35	527,957,369.33
经营活动产生的现金流量净额	1,742,970,320.57	1,718,905,641.59
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,303,428,544.60	2,292,551,540.65
减：现金的期初余额	1,609,157,175.26	1,367,016,497.97
现金及现金等价物净增加额	694,271,369.34	925,535,042.68

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,303,428,544.60	1,605,178,966.26
其中：库存现金	1,264,948.55	996,184.55
可随时用于支付的银行存款	2,302,163,596.05	1,604,045,357.46
可随时用于支付的其他货币资金		137424.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,303,428,544.60	1,605,178,966.26

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

								例		
北京燕京啤酒投资有限公司（燕京有限公司）	控股股东	有限责任公司	北京市	李福成	中外合资	USD63,834	57.48%	57.48%	北京控股集团	60006255-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省佛山市	胡建飞	生产及销售啤酒	80,988.21 万元	65.00%	65.00%	77016817-6
燕京啤酒（仙桃）有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省仙桃市	关志坚	生产及销售啤酒	29,235.30 万元	100.00%	100.00%	76412036-0
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省晋中市	祝宇宁	生产及销售啤酒	25,000.00 万元	100.00%	100.00%	69668578-0
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	原材料加工	23,200.00 万元	100.00%	100.00%	66731723-3
新疆燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆石河子市	张旺	生产及销售啤酒	68,365.00 万元	100.00%	100.00%	78760468-3
新疆燕京农产品开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆石河子市	张旺	原材料加工	23,000.00 万元	100.00%	100.00%	66666661-8
四川燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省南充市	吴永阳	生产及销售啤酒	48,000.00 万元	100.00%	100.00%	66959638-7
河北燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省献县	穆建华	生产及销售啤酒	37,303.91 万元	100.00%	100.00%	78082807-8
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	高振安	生产及销售啤酒	18,800.00 万元	78.72%	78.72%	78455597-8
北京燕京环宇商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李福成	商贸	5,000.00 万元	100.00%	100.00%	56745459-9
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李福成	生物制品研制开发及销售	4,000.00 万元	80.00%	80.00%	80114033-7
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李福成	生产及销售饮料	2,000.00 万美元	53.00%	53.00%	74610133-4
河北燕京玻璃制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省沧州市献县	邓连成	生产及销售酒瓶	30,000.00 万元	100.00%	100.00%	58968612-0
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	生产及销售啤酒	36,711.02 万元	90.99%	90.99%	11479387-0
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	广西省桂林市	毕贵索	生产及销售啤酒	34,936.69 万元	75.77%	75.77%	19885701-7
燕京啤酒（衡阳）有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省衡阳市	王启林	生产及销售啤酒	52,566.00 万元	97.85%	97.85%	71701486-4
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	内蒙古包头市	丁广学	生产及销售啤酒	54,730.324 万元	92.42%	92.42%	23980386-8
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	福建省惠安县	王启林	生产及销售啤酒	25,000.00 万元	50.03%	50.03%	15816455-8
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省丽水市	朱振三	生产及销售啤酒	23,135.00 万元	85.59%	85.59%	75395615-4
江西燕京啤酒有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江西省吉安市	刘善茂	生产及销售啤酒	20,951.14 万元	85.12%	85.12%	70576609-X
山西燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省朔州市	邓连成	生产及销售啤酒	18,597.88 万元	100.00%	100.00%	67231009-5
燕京啤酒（襄阳）有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省宜城市	关志坚	生产及销售啤酒	17,070.00 万元	97.66%	97.66%	71467273-0
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建省南安市	李文彬	生产及销售啤酒	14,000.00 万元	96.43%	96.43%	74382222-4
燕京啤酒（湘潭）有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省湘乡市	屠玉炯	生产及销售啤酒	12,500.00 万元	94.40%	94.40%	19001847-0
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江西省赣州市	王启林	生产及销售啤酒	8,688.00 万元	100.00%	100.00%	70571369-2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	山东省邹城市	宋宝和	生产及销售啤酒	8,349.96 万元	55.73%	55.73%	16613021-9
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古巴彦淖尔市	丁广学	生产及销售啤酒	4,150.00 万元	95.90%	95.90%	73327994-2
燕京啤酒（河南月山）有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省焦作市	王启林	生产及销售啤酒	3,350.00 万元	90.00%	90.00%	71264271-4
燕京啤酒（驻马店）有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省驻马店市	王启林	生产及销售啤酒	3,000.00 万元	100.00%	100.00%	75837723-1
燕京啤酒（邢台）有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省邢台市	穆建华	生产及销售啤酒	900.00 万元	100.00%	100.00%	78865545-8
北京燕京仁和商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	戴永全	商贸	3,000.00 万元	70.00%	70.00%	57906841-7
北京九龙斋饮料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	赵晓东	生产及销售饮料	10.00 万元	100.00%	100.00%	660542542
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆自治区阿克苏市	张旺	生产及销售啤酒	30,000.00 万元	98.00%	98.00%	59281055-9
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古通辽市	高振安	生产及销售啤酒	10,000.00 万元	100.00%	100.00%	664052372
燕京啤酒（中京）有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	生产及销售啤酒	3,910.00 万元	93.00%	93.00%	75666420-2
燕京啤酒（宝山）有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	高振安	生产及销售啤酒	3,286.00 万元	93.00%	93.00%	79362333-8
燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古呼和浩特市	丁广学	生产及销售啤酒	35,866.69 万元	100.00%	100.00%	67439283-X
燕京啤酒（丰镇）有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古丰镇市	丁广学	生产及销售啤酒	2,388.90 万元	98.37%	98.37%	76107842-7
燕京啤酒（玉林）有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西省玉林市	毕贵索	生产及销售啤酒	43,000.00 万元	96.00%	96.00%	76894105-1
燕京啤酒（贵州）有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	毕贵索	生产及销售啤酒	36,000.00 万元	95.00%	95.00%	587289092
燕京啤酒（昆明）有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省昆明市	胡建飞	生产及销售啤酒	45,600.00 万元	95.00%	95.00%	55010515-7
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省抚州市	李文彬	生产销售啤酒	16,520.00 万元	99.85%	99.85%	76703851-4
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建省福鼎市	李文彬	生产销售啤酒	8,000.00 万元	81.00%	81.00%	73185555-5
惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建省泉州市	肖国峰	废旧物资回收销售	50.00 万元	99.99%	99.99%	73954017-9
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省丽水市	李海南	生产及销售啤酒	8,067.00 万元	96.20%	96.20%	76132972-4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京燕京啤酒集团公司（"燕京集团"）	"燕京有限公司"的股东	10249910-5
北京企业（啤酒）有限公司	"燕京有限公司"的控股股东	
北京燕达皇冠盖有限公司	"燕京集团"的合营公司	10249911-3
北京长亿人参饮料有限公司	"燕京集团"的合营公司	10110070-5
北京双燕商标彩印厂	"燕京集团"的合营公司	10253560-4

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖		38,906,814.19	36.73%	37,505,741.03	33.54%
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒		14,976,203.07	14.14%	16,306,632.03	15.58%
北京双燕商标彩印厂	采购商标、印刷标识		52,044,665.43	49.13%	58,019,548.50	51.88%

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
燕京啤酒（莱州）有限公司	销售啤酒、原材料等		14,895,014.34	92.39%	22,526,008.30	98.84%
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	销售啤酒、原材料等		915,018.72	5.68%	265,401.71	1.16%

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

（7）其他关联交易

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
北京燕京啤酒集团公司	本公司使用“燕京”商标,本公司按年销售收入的1%支付“燕京集团”商标使用费，本公司子公	31,033,461.09	35,081,439.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	司按0.008元/瓶计算支付。		
	本公司收取“燕京集团”商标使用费返还款。	3,185,231.35	3,887,468.26
	本公司使用“燕京集团”工业用地其中：438409.9平方米,按每年每平方米约人民币4元支付。31853平方米,按年租金10.5万元支付。	872,000.00	924,500.00
	本公司有偿使用“燕京集团”有关住房、医疗、食堂、办公设施、能源、动力、保安设施或服务，支付“燕京集团”综合服务费。	7,772,680.00	7,772,680.00

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

租赁内容	金额（元）
本公司使用“燕京集团”工业用地。其中：438409.9平方米，按每年每平方米约人民币4元支付。31853平方米，按年租金10.5万元支付。	872,000.00
本公司有偿使用“燕京集团”有关住房、医疗、食堂、办公设施、能源、动力、保安设施或服务，支付“燕京集团”综合服务费。	7,772,680.00

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	83,361,405.79	98.90%	6,411,183.29	7.69%	47,749,781.31	98.99%	4,173,448.05	8.74%
组合小计	83,361,405.79	98.90%	6,411,183.29	7.69%	47,749,781.31	98.99%	4,173,448.05	8.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	931,250.60	1.10%			487,461.08	1.01%	487,461.08	100.00%
合计	84,292,656.39	--	6,411,183.29	--	48,237,242.39	--	4,660,909.13	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	75,146,319.06	90.15%	2,910,629.88	40,011,155.66	83.79%	1,998,217.23
1 年以内小计	75,146,319.06	90.15%	2,910,629.88	40,011,155.66	83.79%	1,998,217.23
1 至 2 年	3,776,626.72	4.53%	377,662.67	3,873,402.20	8.11%	387,340.22
2 至 3 年	820,381.10	0.98%	246,114.33	723,605.62	1.52%	217,081.69
3 年以上	3,618,078.91	4.34%	2,876,776.41	3,141,617.83	6.58%	1,570,808.91
合计	83,361,405.79	--	6,411,183.29	47,749,781.31	--	4,173,448.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	354,144.40			合并报表关联方
燕京啤酒（丰镇）有限责任公司	296,146.20			合并报表关联方
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	193,327.00			合并报表关联方
河北燕京啤酒有限公司	87,633.00			合并报表关联方
合计	931,250.60		--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京京糖盛世美丽华贸易有限公司	非关联方	5,941,026.18	一年以内	7.05%
物美综合超市有限公司	非关联方	4,830,201.64	一年以内	5.73%
北京德义泉商贸有限公司	非关联方	4,008,108.10	一年以内	4.75%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海海烟物流发展有限公司	非关联方	3,392,957.60	一年以内	4.03%
北京鼎力兴商贸有限公司	非关联方	2,365,286.90	一年以内	2.81%
合计	--	20,537,580.42	--	24.37%

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,141,322,376.07	98.08%			4,097,405,063.95	98.09%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,024,297.84	0.02%	2,316.14	0.11%	1,032,571.09	0.02%	256,916.17	24.88%
组合小计	1,024,297.84	0.02%	2,316.14	0.11%	1,032,571.09	0.02%	256,916.17	24.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,926,381.65	1.90%			78,962,015.16	1.89%		
合计	4,222,273,055.56	--	2,316.14	--	4,177,399,650.20	--	256,916.17	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京燕京饮料有限公司	461,297,579.75			合并报表范围关联方
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	427,473,950.57			合并报表范围关联方
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	348,031,815.51			合并报表范围关联方
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	328,174,713.36			合并报表范围关联方
燕京啤酒（河南月山）有限公司	321,928,007.90			合并报表范围关联方
燕京啤酒湘潭有限公司	315,755,413.44			合并报表范围关联方
燕京啤酒（驻马店）有限公司	235,360,672.64			合并报表范围关联方

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	227,564,499.78			合并报表范围关联方
沈阳燕京啤酒有限公司	213,005,037.97			合并报表范围关联方
福建燕京啤酒有限责任公司	202,025,760.82			合并报表范围关联方
河北燕京玻璃制品有限公司	176,123,950.28			合并报表范围关联方
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	160,098,339.14			合并报表范围关联方
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	151,366,816.92			合并报表范围关联方
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	133,924,635.05			合并报表范围关联方
广东燕京啤酒有限公司	122,554,218.38			合并报表范围关联方
山西燕京啤酒有限公司	102,913,045.56			合并报表范围关联方
燕京啤酒（邢台）有限公司	88,553,027.57			合并报表范围关联方
新疆燕京农产品开发有限公司	72,341,646.05			合并报表范围关联方
燕京啤酒（仙桃）有限公司	52,829,245.38			合并报表范围关联方
合计	4,141,322,376.07		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	150,205.09	14.66%	2,316.14	384,966.72	37.28%	19,248.34
1 年以内小计	150,205.09	14.66%	2,316.14	384,966.72	37.28%	19,248.34
2 至 3 年	469,233.18	45.81%		430,671.77	41.71%	129,201.53
3 年以上	404,859.57	39.53%		216,932.60	21.01%	108,466.30
合计	1,024,297.84	--	2,316.14	1,032,571.09	--	256,916.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
燕京啤酒（丰镇）有限责任公司	40,250,650.00			合并报表范围关联方
燕京啤酒（衡阳）有限责任公司	22,904,174.27			合并报表范围关联方
北京燕京仁和商贸有限公司	10,463,300.00			合并报表范围关联方
北京燕京环宇商贸有限公司	6,049,572.65			合并报表范围关联方
燕京啤酒（贵州）有限公司	235,169.82			合并报表范围关联方
北京燕京中发生物技术有限公司	23,514.91			合并报表范围关联方
合计	79,926,381.65		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	495,297,579.75	1 年以内-3 年以上	11.73%
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	全资子公司	452,473,950.57	1 年以内-1 至 2 年	10.72%
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	控股子公司	358,031,815.51	1 年以内-1 至 2 年	8.48%
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	控股子公司	338,174,713.36	1 年以内-1 至 2 年	8.01%
燕京啤酒（河南月山）有限公司	控股子公司	331,928,007.90	1 年以内-1 至 2 年	7.86%
合计	--	1,975,906,067.09	--	46.80%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、对子公司投资											
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	成本法	493,843,506.05	493,843,506.05		493,843,506.05	50.03%	50.03%				
其他	成本法	6,091,426,802.41	7,742,094,377.41	-60,741,157.50	7,681,353,219.91				399,107,275.87		596,628,037.01
2、对其他企业投资											
中投信用担保有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3.00%	3.00%				
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%				
北京控股集团财务有限公司	权益法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	20.00%	20.00%				
其他	成本法	26,542,876.03	26,542,876.03		26,542,876.03				10,000,000.00		
合计	--	6,821,813,184.49	8,472,480,759.49	-60,741,157.50	8,411,739,601.99	--	--	--	409,107,275.87		596,628,037.01

长期股权投资的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,807,412,121.97	1,736,987,694.59
其他业务收入	121,587,190.07	115,630,840.13
合计	1,928,999,312.04	1,852,618,534.72
营业成本	1,181,907,367.38	1,064,302,984.70

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	1,729,512,531.01	951,629,716.24	1,695,224,445.60	933,535,471.06
其他	77,899,590.96	43,029,352.10	41,763,248.99	22,993,678.82
合计	1,807,412,121.97	994,659,068.34	1,736,987,694.59	956,529,149.88

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	1,729,512,531.01	951,629,716.24	1,695,224,445.60	933,535,471.06
矿泉水	24,791,414.47	17,692,951.39	21,781,812.71	15,626,568.59
饲料	16,335,055.04	9,367,313.45	4,161,894.00	2,410,508.72
其他	36,773,121.45	15,969,087.26	15,819,542.28	4,956,601.51
合计	1,807,412,121.97	994,659,068.34	1,736,987,694.59	956,529,149.88

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	1,807,412,121.97	994,659,068.34	1,736,987,694.59	956,529,149.88
合计	1,807,412,121.97	994,659,068.34	1,736,987,694.59	956,529,149.88

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	114,530,512.82	5.94%
第二名	91,332,820.51	4.73%
第三名	21,447,606.84	1.11%
第四名	19,804,615.38	1.03%
第五名	19,555,213.68	1.01%
合计	266,670,769.23	13.82%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	596,628,037.01	541,222,693.68
处置长期股权投资产生的投资收益	28,521,454.84	
合计	625,149,491.85	541,222,693.68

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其他	596,628,037.01	541,222,693.68	
合计	596,628,037.01	541,222,693.68	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	901,960,781.68	786,222,937.15
加：资产减值准备	1,820,910.79	888,689.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,548,523.20	61,764,324.12
无形资产摊销	1,705,777.26	777,003.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	66,171.87	-73,302.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,073.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务费用（收益以“－”号填列）	39,660,585.11	94,823,077.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-625,149,491.85	-541,222,693.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-113,565.43	-131,503.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,844,286.93	-169,373,335.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-130,072,535.65	-98,652,839.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,405,759,959.42	1,443,360,586.83
经营活动产生的现金流量净额	1,597,342,829.47	1,578,385,018.99
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,652,423,460.34	1,441,021,294.12
减：现金的期初余额	1,037,922,243.61	551,798,125.20
现金及现金等价物净增加额	614,501,216.73	889,223,168.92

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	77,694,081.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,080,557.86	企业发展资金：1783 万元，技术改造资金：899 万元，环保奖励：385 万元，税收奖励：782 万元，其他：59 万元
委托他人投资或管理资产的损益	2,303,917.82	控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司购买的银行理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,571,213.63	
减：所得税影响额	7,713,362.08	
少数股东权益影响额（税后）	7,496,769.56	
合计	105,439,638.89	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	581,408,406.55	527,100,215.96	12,095,723,084.40	11,740,934,097.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	581,408,406.55	527,100,215.96	12,095,723,084.40	11,740,934,097.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.207	0.207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.170	0.170

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末余额230740.68.万元，较期初增加43.39%，主要是公司销量增加，增加销售收入以及推行公司内部资金集中管控，提高资金使用效率所致。

（2）应收票据期末余额2478.97万元，较期初增加655.76%，主要是本期本公司以应收票据结算的收入增加所致。

（3）在建工程期末余额46999.37万元，较期初减少47.8%，主要是本期本公司部分子公司技术改造和扩建工程转固所致。

（4）应付票据期末余额1224.23万元，较期初增加207.73%，主要是本期本公司以票据结算的原材料采购增加所致。

（5）应付职工薪酬期末余额7736.64万元，较期初减少39.03%，主要是本期本公司支付年初应付未付薪酬所致。

（6）应交税费期末余额37700.47万元，较期初增加114.7%，主要是销量、销售收入及利润增加相应各项税金增加所致。

（7）应付股利期末余额4390.21万元，较期初减少39.83%，主要是本公司根据股东协议分配的股利尚未支付所致。

（8）财务费用本期发生额2328.55万元，较上期减少58.31%，主要是本期偿还银行借款及本公司推行资金集中管控，提高资金使用效率，减少资金占用，银行借款利息支出大幅降低所致。

（9）资产减值损失本期发生额1271.69万元，较上期增加839.62%，主要是本公司本期计提的坏账准备增加所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第六届董事会第十七次会议于2014年8月11日批准。

北京燕京啤酒股份有限公司
二〇一四年八月十一日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站