

北京燕京啤酒股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李福成、主管会计工作负责人肖国锋及会计机构负责人(会计主管人员)赵建江声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,818,539,341 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 公司业务概要 9

第四节 经营情况讨论与分析 11

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 44

第七节 优先股相关情况 49

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 50

第九节 公司治理 58

第十节 公司债券相关情况 64

第十一节 财务报告 65

第十二节 备查文件目录 165

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	北京燕京啤酒股份有限公司董事会
监事会	指	北京燕京啤酒股份有限公司监事会
股东大会	指	北京燕京啤酒股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或燕京啤酒	指	北京燕京啤酒股份有限公司
燕京有限	指	北京燕京啤酒投资有限公司
燕京集团	指	北京燕京啤酒集团公司
北控集团财务公司	指	北京控股集团财务有限公司
北京控股	指	北京控股有限公司
惠泉啤酒	指	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
双燕商标	指	北京双燕商标彩印有限公司
曲阜三孔	指	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司
燕京莱州	指	燕京啤酒（莱州）有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	燕京啤酒	股票代码	000729
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京燕京啤酒股份有限公司		
公司的中文简称	燕京啤酒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Yanjing Brewery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yanjing Brewery		
公司的法定代表人	李福成		
注册地址	北京市顺义区双河路 9 号		
注册地址的邮政编码	101300		
办公地址	北京市顺义区双河路 9 号		
办公地址的邮政编码	101300		
公司网址	http://www.yanjing.com.cn		
电子信箱	yanjing@public.bta.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘翔宇	徐月香
联系地址	北京市顺义区双河路 9 号	北京市顺义区双河路 9 号
电话	010-89490729	010-89490729
传真	010-89495569	010-89495569
电子信箱	securities@yanjing.com.cn	yj000729@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000633646901B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	（1）1997 年，公司在深圳证券交易所挂牌上市，公司经营范围为：主营：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱。兼营：商业、餐饮业、工程咨询；技术培训、技术转让。公司的经营方式：加工、制造、销售、服务、设计、咨询。（2）2004 年，公司 2003 年年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，公司经营范围变更为：主营：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱、纸箱、塑料桶、食品、运输。兼营：商业、餐饮业、工程咨询、技术咨询、技术培训、技术转让。公司的经营方式：加工、制造、销售、服务、设计、咨询。（3）2009 年，公司 2008 年年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，公司经营范围变更为：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；技术咨询、技术培训、技术转让；生产纸箱（限分公司经营）；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（4）2009 年，公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过修改《公司章程》的议案，公司经营范围变更为：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；技术咨询、技术培训、技术转让；制造纸箱、纸箱印刷、包装装潢印刷品印刷；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（5）2011 年，公司 2010 年年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，公司经营范围变更为：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让；制造纸箱、纸箱印刷、包装装潢印刷品印刷；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。(6) 2014 年，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围变更为：制造、销售啤酒、矿泉水、纯净水、其他饮用水、 啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让；制造纸箱、纸箱印刷、 塑料制品 ；包装装潢印刷品印刷；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（7）2016 年，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，公司经营范围变更为：制造、销售啤酒、露酒、矿泉水、纯净水、其他饮用水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让；制造纸箱、纸箱印刷、塑料制品；包装装潢印刷品印刷；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	曹阳 李洋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	11,573,195,544.49	12,538,267,006.52	-7.70%	13,503,754,125.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	312,084,522.95	587,678,536.68	-46.90%	726,139,217.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	179,673,327.92	376,110,782.86	-52.23%	621,388,886.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,245,263,758.85	1,622,909,347.05	-23.27%	1,202,722,309.58
基本每股收益（元/股）	0.111	0.209	-46.89%	0.259
稀释每股收益（元/股）	0.111	0.209	-46.89%	0.259
加权平均净资产收益率	2.45%	4.71%	-2.26%	6.07%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	18,255,190,644.48	18,242,777,380.02	0.07%	18,930,650,876.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,790,012,302.94	12,676,923,664.48	0.89%	12,251,585,813.19

七、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,107,628,791.37	3,186,051,021.30	4,077,870,949.88	1,201,644,781.94
归属于上市公司股东的净利润	47,174,371.12	404,746,843.17	166,350,007.93	-306,186,699.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,673,208.28	376,512,486.55	159,485,042.12	-392,997,409.03
经营活动产生的现金流量净额	141,605,147.90	995,650,328.96	795,145,697.77	-687,137,415.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	11,967,513.38	145,390,119.43	-1,839,456.00	--
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）	132,947,115.98	100,480,778.17	143,025,479.98	企业发展资金 4,006 万元 税收奖励 2,044 万元 节能技改资金 2,142 万元 环保资金 360 万元 贴息 26 万元 财政补贴 114 万元 技术改造资金 2,139 万元 财政扶持 1,685 万元 其他 778 万元
委托他人投资或管理资产的损益	11,508,469.72	10,846,003.42	6,305,301.39	为本公司控股子公司福建省燕京惠泉股份有限公司购买的银行理财产品取得的收益
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,534,542.77	3,083,741.09	-1,443,249.92	
减：所得税影响额	21,821,609.19	31,791,784.91	25,188,690.73	
少数股东权益影响额（税后）	14,724,837.63	17,441,103.38	17,109,053.79	
合计	132,411,195.03	211,567,753.82	104,750,330.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）报告期内公司所从事的主要业务

公司主营啤酒、露酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱的制造和销售。啤酒属于日常快速消费品，公司啤酒的生产及销售业务占公司主营业务的90%以上。

报告期内，公司适应国家经济发展新常态，以及京津冀一体化发展战略的实施，专注于产品结构调整、品牌结构调整和市场结构调整，不断提高公司综合实力。公司目前拥有控股子公司48个，遍布全国18个省（直辖市），销售区域辐射全国，形成了高档啤酒以原浆白啤酒和纯生为代表、中档啤酒以鲜啤为代表、普通啤酒以清爽为代表丰富且清晰的产品线，致力于打造中国最好的啤酒。

（2）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

中国是全球啤酒消费量最大也是未来潜力最大的市场，中国啤酒行业处在由成长期向成熟期发展的阶段。近年来，随着啤酒行业集中度不断提高，前五家啤酒企业销售量已超过中国啤酒销售量的80%以上。面对行业竞争新格局，公司采取多种措施，不断提升产品品质，巩固并致力于提升自己在行业内的优势地位，已连续九年进入世界啤酒行业前八名。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期期末余额较期初增加 189.88%,系报告期内本公司子公司江西燕京啤酒责任有限公司退城入园项目，及燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司技改等项目增加所致。
应收账款	本期期末余额较期初增加 53.35%，系本期应收酒款增加所致。
预付账款	本期期末余额较期初增加 35.73%，系本期预付材料款增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在发展中开创了具有燕京特色的经营模式，形成了以市场优势、产品优势、品牌优势、管理和技术优势为主要内容的核心竞争力，为中国民族啤酒工业的发展做出了贡献。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，中国啤酒行业全年实现产量4,506万千升（数据来源：国家统计局），同比下降0.1%，继续负增长。面对行业竞争加剧、消费动力不足、市场营销成本和劳动力成本上升等多种不利因素影响，公司创新思维，持续优化产品、市场和品牌结构，保持了持续、健康、稳定发展。

报告期内，公司实现啤酒销量450.36万千升，其中燕京主品牌销量333.03万千升，占总销量的74%，“1+3”品牌销量414万千升，占比达到92%。报告期内公司实现营业收入1,157,319.55万元，实现利润51,399.20万元，实现归属上市公司股东净利润31,208.45万元。

1、准确把握消费趋势，产品质量不断提升

2016年，公司准确把握消费升级和市场变化新趋势，加强自主创新，坚持绿色、健康理念，产品质量不断提升，产品优势持续加强。

报告期内，公司坚持国际标准，通过卓越的产品质量和不断优化的产品风味，为消费者提供绿色、健康的高品质产品，赢得消费者的信赖，适应并引导了消费。

2、产品结构持续优化，市场竞争力加强

报告期内，公司通过扩建中高档产品生产线、加大听装与鲜啤在全国推广力度等举措，使产品结构持续优化，产品市场竞争力持续巩固加强。

2016年，公司鲜啤、易拉罐产品占比明显提升，原浆白啤等新产品推广顺利，其中易拉罐啤酒销量61.3万千升，比上年同期增长14.58%；燕京鲜啤销量137万千升，比上年同期增长3.79%；公司12度燕京原浆白啤荣获2016年“青酌奖”前十名。

除啤酒产品之外，公司还是我国纳豆产业的首创者和领导者，拥有国内最大的纳豆生产基地，通过举办燕京纳豆文化节等活动，传播并倡导绿色健康理念。

3、市场结构持续调整，市场地位稳固

报告期内，针对市场形势变化，公司持续进行市场结构调整。在渠道建设方面，公司不

断加强渠道建设，在优化传统营销渠道基础上，加大电商等新型销售渠道建设，实现消费便利化，增强了市场掌控力。在区域整合方面，公司在巩固核心市场优势地位的基础上，不断拓展中西部等新兴市场。2016年，公司在北京、广西等基地市场占有率继续保持绝对优势，在四川等新兴市场保持稳定发展。在北京市场，公司充分把握京津冀协同发展战略机遇，结构质量持续优化，根据地市场地位继续稳固；在广西市场，面对严峻的竞争局势及我国西南地区遭遇持续暴雨和洪涝灾害带来的不利影响，公司持续推进“大西南”发展战略，市场竞争力稳步发展；在四川市场，公司进行营销管理创新，2016年市场地位得以有效提升，销量与效益保持稳定。

4、多渠道强化品牌推广，品牌价值持续提升

2016年，公司继续推行“1+3”品牌战略，通过加强燕京主品牌推广及区域品牌向燕京主品牌的切换，品牌影响力持续提升。

公司既利用央视等传统媒体积极开展品牌宣传，又依靠微信、微博等新媒体平台开展推介活动，同时公司积极推进电商营销，使燕京品牌进一步传播与强化，品牌价值得到有效提升。公司多年来坚持体育营销，借助足球、乒乓球等系列赛事平台宣传推广燕京品牌；公司举办的“燕京啤酒种子计划”荣获2016年CSR中国教育奖-社会责任践行先锋奖。

据“2016年（第十三届）中国500最具价值品牌”榜单，“燕京”品牌价值为882.75亿元，同比增长10%，位居中国最具价值品牌排行榜第42位和亚州品牌500强第142位。

5、强化管理平台建设，促进管理升级，企业核心竞争力进一步增强

2016年，公司成为首批通过国家工信部两化融合管理体系评定的200家企业之一。公司通过完善采购管理平台、优化对标管理平台、健全信息系统平台，强化了生产管理、财务管理、销售管理、采购管理、库存管理、人力资源管理等适应公司业务与长期战略的内部运营体系，公司管控能力进一步提升。

6、优化人力资源结构，打造优质团队

报告期内，公司强化人力资源管理，通过进一步梳理优化岗位配置，规范选拔聘任流程，创建博士后工作站等举措广泛搭建员工技能提升平台，优化人力资源管理流程，使人才培养机制不断完善，员工团队素质不断提升。

7、顺应环保新形势，强化治理，可持续发展能力持续增强

2016年，公司响应国家加强环境保护与治理的号召，积极实施国家新环境发展规划，企业烟气治理和资源管控能力明显提升，实现企业绿色生产、清洁生产，可持续发展能力持续增强。2016年公司在环保方面投入9,247万元，经过历年持续投入，报告期内节能减排成果为3,427万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,573,195,544.49	100%	12,538,267,006.52	100%	-7.70%
分行业					
啤酒行业	10,868,305,366.79	93.91%	11,808,116,619.54	94.18%	-7.96%
其他行业	704,890,177.70	6.09%	730,150,386.98	5.82%	-3.46%
分产品					
啤酒	10,868,305,366.79	93.91%	11,808,116,619.54	94.18%	-7.96%
矿泉水	58,613,017.55	0.51%	58,846,736.60	0.47%	-0.40%
茶饮料	58,423,271.89	0.50%	54,879,490.61	0.44%	6.46%
饲料	25,725,744.60	0.22%	30,665,095.60	0.24%	-16.11%
其他	562,128,143.66	4.86%	585,759,064.17	4.67%	-4.03%
分地区					
华北地区	5,179,087,528.83	44.75%	5,265,191,655.00	41.99%	-1.64%
华东地区	955,853,478.28	8.26%	1,108,574,691.52	8.84%	-13.78%
华南地区	3,718,785,524.40	32.13%	4,117,889,450.74	32.84%	-9.69%
华中地区	1,006,747,876.30	8.70%	1,202,417,795.61	9.59%	-16.27%
西北地区	712,721,136.68	6.16%	844,193,413.65	6.73%	-15.57%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
啤酒	10,868,305,366.79	6,422,950,586.34	40.90%	-7.96%	-9.02%	0.69%
分产品						
啤酒	10,868,305,366.79	6,422,950,586.34	40.90%	-7.96%	-9.02%	0.69%
分地区						
华北地区	5,179,087,528.83	3,131,628,637.15	39.53%	-1.64%	-1.78%	0.09%
华南地区	3,718,785,524.40	2,132,470,062.07	42.66%	-9.69%	-10.95%	0.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
酒、饮料和精制茶制造业	销售量	元	6,422,950,586	7,059,690,738	-9.02%
	生产量	元	6,434,833,771	7,100,957,997	-9.38%
	库存量	元	217,273,910.07	205,390,725.22	5.79%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
啤酒行业	原辅材料	3,656,288,539.93	56.93%	4,014,941,258.24	56.87%	-8.93%

啤酒行业	燃料及动力	681,560,888.88	10.61%	662,338,269.46	9.38%	2.90%
啤酒行业	人工工资	1,081,280,827.44	16.83%	1,151,404,105.14	16.31%	-6.09%
啤酒行业	制造费用及其他	1,003,820,330.09	15.63%	1,231,007,105.31	17.44%	-18.46%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2016 年 6 月 17 日本公司之子公司北京燕京环宇商贸有限公司出资 1,000.00 万元设立北京燕京飞燕商贸有限公司，纳入本期合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	851,515,775.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	344,242,825.00	2.97%
2	第二名	316,184,425.00	2.73%
3	第三名	70,443,600.00	0.61%
4	第四名	62,904,875.00	0.54%
5	第五名	57,740,050.00	0.50%
合计	--	851,515,775.00	7.36%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	340,323,546.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	130,742,468.10	2.19%
2	第二名	87,921,981.79	1.47%
3	第三名	53,730,666.06	0.90%
4	第四名	37,892,790.74	0.63%
5	第五名	30,035,639.85	0.50%
合计	--	340,323,546.54	5.70%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,573,840,859.64	1,673,100,937.40	-5.93%	
管理费用	1,371,182,264.26	1,443,889,928.94	-5.04%	
财务费用	19,907,994.53	50,692,770.89	-60.73%	本年度平均贷款总额较去年同期减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司拥有雄厚的技术力量，先进的生产工艺和国内最先进的产品检测仪器，综合实力位于行业前列。公司自成立以来一直重视技术研发，不断加强自主创新能力，促进高科技成果转化，力求通过技术创新提高产品质量，从而为消费者带来品质不断提升的啤酒。

报告期内，公司通过国家级科研中心及国家级实验室的强大研发能力，产品创新速度加快，以适应不同区域的消费者以及不同群体的需求，既给消费者提供更多的选择，也给公司带来良好的回报。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,228	1,221	0.57%
研发人员数量占比	3.25%	3.13%	0.12%
研发投入金额（元）	299,265,648.00	298,667,965.00	0.20%
研发投入占营业收入比例	2.59%	2.38%	0.21%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,857,658,540.98	15,033,908,940.23	-7.82%
经营活动现金流出小计	12,612,394,782.13	13,410,999,593.18	-5.95%
经营活动产生的现金流量净额	1,245,263,758.85	1,622,909,347.05	-23.27%
投资活动现金流入小计	1,199,885,049.73	2,391,110,316.91	-49.82%
投资活动现金流出小计	2,059,980,765.87	2,839,207,444.96	-27.45%
投资活动产生的现金流量净额	-860,095,716.14	-448,097,128.05	-91.94%
筹资活动现金流入小计	901,000,000.00	1,986,000,000.00	-54.63%
筹资活动现金流出小计	1,350,096,029.43	3,151,028,623.14	-57.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-449,096,029.43	-1,165,028,623.14	1.00%
现金及现金等价物净增加额	-63,927,986.72	9,783,595.86	-753.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入小计本期发生额较去年同期减少49.82%，系本年度长期资产处置较去年同期减少所致。

2、筹资活动现金流入小计本期发生额较去年同期减少54.63%，系本年度平均贷款总额较去年同期减少所致。

3、筹资活动现金流出小计本期发生额较去年同期减少57.15%，系本年度平均贷款总额较去年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,678,002,604.32	9.19%	1,743,930,591.04	9.56%	-0.37%	
应收账款	203,127,042.14	1.11%	132,458,378.41	0.73%	0.38%	
存货	3,890,082,942.49	21.31%	3,854,402,579.66	21.13%	0.18%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	175,317,340.54	0.96%	169,039,231.87	0.93%	0.03%	
固定资产	10,102,919,447.78	55.34%	10,465,874,116.20	57.37%	-2.03%	
在建工程	489,884,357.03	2.68%	168,995,583.62	0.93%	1.75%	
短期借款	851,000,000.00	4.66%	851,000,000.00	4.66%	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	子公司	啤酒制造	349,366,900.00	2,889,489,432.01	1,722,219,520.56	3,358,912,570.55	386,694,726.76	348,575,156.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京燕京飞燕商贸有限公司	本公司之子公司北京燕京环宇商贸有限公司出资 1,000.00 万元设立	对整体生产和业绩无明显影响

主要控股参股公司情况说明

本公司的控股子公司--北京燕京中发生物技术有限公司是由本公司、北京燕京啤酒集团公司以及中国食品发酵工业研究院共同出资组建，以生产纳豆及纳豆胶囊为主导产品的新型高新技术企业。作为纳豆在中国的首创者和领导者，公司在发展啤酒主业的同时，涉足生物保健食品行业，以纳豆为载体，倡导健康的生活方式和科学的饮食习惯，实现多元化发展。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

中国啤酒行业集中度不断提高，近年随着经济环境、消费环境的变化及极端天气的影响，增速出现放缓，连续三年负增长。

目前随着中国经济的发展、城市功能的转移和产业结构的调整，啤酒行业产品结构持续优化，中高档产品市场容量增加，听装啤酒的消费不断增长。伴随着不同消费群体的不同需求，个性化产品需求量明显增加。面对行业竞争新格局，公司将采取多种措施，公司将适应啤酒消费需求，不断提升产品品质和开发新产品，大力拓展市场，科学进行品牌推广，多渠道进行产品营销，提升燕京品牌忠诚度和美誉度，实现持续、健康发展。

（二）公司发展战略

近年来，啤酒行业竞争进一步加剧，同时劳动力成本等压力进一步加大，面对挑战，公司将继续坚持“四个做强、六个创新”的总方针，重点抓好三大结构调整和管理创新，努力实现产品升级、市场升级和管理升级，不断提升品牌影响力，提升企业盈利能力，提高市场竞争力。公司认为，未来消费者对产品品质和个性化、差异化的需求将越来越明显，随着消费者生活方式及物流、网络的发展，对易拉罐产品的需求也会不断增加。

在发展中，公司将及时关注跟踪行业发展变化，把握机遇，适时适度进行调整，坚持把啤酒作为最主要的经营发展方向，全面落实易拉罐鲜啤的发展战略，不断提高中高档产品的销量。持续调整市场结构，不断提升市场覆盖率，扩大市场规模，提高盈利水平，提升品牌影响力，尽快实现“进入世界啤酒前六名”的目标。

（三）经营计划

1、前期计划完成情况

公司在2015年年度报告新年度计划中指出：“2016年是公司创新发展的重要一年。公司

将充分认识中国经济新常态，科学把握中国啤酒行业竞争新态势，始终坚持“四个做强”、“六个创新”的方针，有效防范市场风险、原材料价格波动风险、子公司管理风险等行业风险，抓住发展机遇，突出强化结构调整，突出管理持续改善，深化实施人才培养计划，实现企业更高质量发展。”2016年度，公司按计划有效开展了各项工作。

2、新年度计划

2017年，基于行业发展新趋势，公司将立足消费环境，充分把握机遇，增强发展信心，不断进行市场创新、机制创新、技术创新、管理创新，加快产品、市场、品牌三大结构调整，关注内部管理质量提升，强化精益管理，降低企业成本，全面开拓燕京事业发展的新局面。

3、资金需求及使用计划

2017年，公司将继续以技改扩建、收购兼并等适宜的方式扩大规模，约需资金8亿元人民币。同时公司将密切关注啤酒行业发展格局的变化，力争抓住行业整合的机会，如有合适标的，公司资金需求还将增加。

公司将以自筹、银行贷款等多种途径解决资金需求。

（四）可能面对的风险

啤酒行业主要风险有市场风险、原材料价格波动风险、子公司管理风险等等，公司将深刻分析并把握新形势，积极优化内部管理，继续推进产品、品牌、市场三大结构调整工作，强化内部运营环境的控制，进一步提高公司抗风险能力，实现公司稳定、健康发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 14 日	实地调研	机构	行业状况、核心市场情况及公司销售渠道等
2016 年 05 月 13 日	实地调研	机构	市场情况、行业地位、行业竞争及大麦采购情况等
2016 年 05 月 20 日	实地调研	机构	行业情况、中高档占比、经销商利润来源、易拉罐情况及人工成本等
2016 年 05 月 25 日	实地调研	机构	中高档酒情况、对行业整合的看法、公司竞争优势、销量情况等
2016 年 06 月 15 日	实地调研	机构	行业情况、中高档占比、竞争优势、新产品开发、品牌策略等
2016 年 09 月 22 日	实地调研	机构	行业格局、销售模式、采购体系及公司品牌策略等
2016 年 11 月 08 日	实地调研	机构	行业情况、竞争策略、品牌策略、毛利率问题等
2016 年 11 月 09 日	实地调研	机构	行业情况、国企改革问题、公司品牌战略，是否提价等
2016 年 11 月 10 日	实地调研	机构	中国人均啤酒消费量增长潜力、啤酒口味的变化、如何提高吨酒收入及公

			司竞争优势等
2016 年 11 月 16 日	实地调研	机构	市场情况、毛利率情况及啤酒行业发展模式等
2016 年 11 月 18 日	实地调研	机构	产品情况、渠道管理、行业情况、对精酿啤酒的看法及易拉罐销售情况等
2016 年 12 月 31 日	书面问询	个人	报告期内，公司通过深交所互动易解答投资者提问 67 条，为中小投资者解答了公司经营、规划等方面的问题
2016 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	报告期内，每个工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司经营、管理及行业状况

接待次数	11
接待机构数量	73
接待个人数量	80
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的持续发展需要股东的大力支持，公司高度重视给予股东合理的投资回报，为股东提供分享公司业务发展成果的机会。公司在《公司章程》里明确规定了公司对利润分配尤其是现金分红事项的审议程序，明确规定了公司利润分配尤其是现金分红的具体政策。另外，公司还制定了《北京燕京啤酒股份有限公司未来三年股东回报规划（2015-2017年）》、《现金分红管理制度》。

报告期内，根据证监会现金分红相关规定，本公司严格执行公司章程和现金分红管理制度，分红政策、分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。

公司报告期利润分配方案符合公司章程等的相关规定，已经公司2015年度股东大会审议通过并于报告期内实施完毕，利润分派方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益，实现了对投资者的合理投资回报，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）公司2016年利润分配预案

拟按公司2016年12月31日总股本2,818,539,341股为基数，每10股派现金0.36元（含税），所余未分配利润结转下年度；本年度不进行资本公积金转增股本。

（2）公司2015年利润分配方案

按公司2015年12月31日总股本2,818,539,341股为基数，每10股派现金0.7 元（含税），所余未分配利润结转下年度；本年度不进行资本公积金转增股本。

（3）公司2014年利润分配方案

按公司2014年度利润分配方案股权登记日（2015年6月23日）当天总股本2,818,539,341股为基数，每10股派现金0.8元（含税），所余未分配利润结转下年度；本年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以其他方式现金分	以其他方式现金分

	税）	中归属于上市公司普通股股东的净利润	于上市公司普通股股东的净利润的比率	红的金额	红的比例
2016 年（预案）	101,467,416.28	312,084,522.95	32.51%	0.00	0.00%
2015 年	197,297,753.87	587,678,536.68	33.57%	0.00	0.00%
2014 年	225,483,147.28	726,139,217.50	31.05%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.36
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,818,539,341
现金分红总额（元）（含税）	101,467,416.28
可分配利润（元）	888,768,899.89
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟按公司 2016 年 12 月 31 日总股本 2,818,539,341 股为基数，每 10 股派现金 0.36 元（含税），所余未分配利润结转下年度；本年度不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	北京燕京啤酒股份有限公司	其他承诺	关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股改作出的承诺：对出售价格的承诺：在锁定期满后，如燕京啤酒通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的惠泉啤酒股份，其出售股票的价格不得低于公司股权分置改革相关股东会会议股权登记日的收盘价格。(在公司实施	2006 年 05 月 26 日	长期	承诺正常履行中。

			资本公积金转增股份、利润分配、在公司发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等事项，则对该价格作相应调整)。			
	北京燕京啤酒股份有限公司	其他承诺	关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股改作出的承诺：建立股权激励的承诺：全体非流通股股东声明：在本次股权分置改革完成后，本承诺人将协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下，在本次股权分置改革完成 12 个月内，向股东大会提出针对公司 2006、2007、2008 年任意一年扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 25%的业绩目标，参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案，并在履行相关审批程序后实施。	2006 年 05 月 26 日	长期	公司将协助惠泉啤酒在股东背景相类似（特指控股股东或实际控制人均为北京市国资委）的第一家上市公司实施股权激励后二年内实施股权激励方案。
	北京燕京啤酒股份有限公司	其他承诺	本公司在燕京惠泉股改中的董事会承诺：公司于 2006 年 6 月 20 日召开了第三届董事会第二十一次会议，会议审议并通过了《关于委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司管理福建燕京啤酒有限公司的议案》。会议决定，委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司(以下简称"燕京惠泉")对福建燕京啤酒有限公司生产经营进行管理。会议同时决定，公司在东南区域市场将以燕京惠泉为主进行运作，在东南区域以内的控股子公司将陆续通过委托经营或其他方式由燕京惠泉管理，公司在此区域内如有新收购或新建生产基地的事项，将以燕京惠泉为主进行运作。会议决定，支持燕京惠泉不断提高在东南市场上的影响力，不断提升盈利能力，在燕京惠泉完成股权分置改革后的十二个月内，促使燕京惠泉董事会尽快制定燕京惠泉的管理层股权激励方案，燕京惠泉的管理层股权激励方案要以燕京惠泉净资产收益率达到 6%以上为实施前提，力争使燕京惠泉的净资产益率水平在三年内达到本公司水平。	2006 年 06 月 20 日	长期	公司在福建省和江西省抚州市、萍乡市、赣州市、鹰潭市市场将以燕京惠泉为主进行运作，并将燕京啤酒（赣州）有限责任公司、福建燕京啤酒有限公司通过委托经营或其他方式由燕京惠泉进行管理；公司在以上区域内如有新收购或新建生产基地的事项，将以燕京惠泉为主进行运作。 股权激励的承诺正常履行中。
	北京燕京啤	其他承诺	在实施股权分置改革之后，将积极推进	2006 年 03 月	2017 年 6 月	因各种主客观因素

	酒集团公司		公司业务骨干和管理层激励计划，进一步完善公司治理结构。	31 日	30 日前提出激励预案	的影响，公司尚未具备实施公司业务骨干和管理层激励计划的条件。公司将积极与相关部门沟通，积极筹备激励的前期工作，三年内提出激励预案，报相关部门审批，经批准后实施。相关事宜的进展将及时披露。
	北京燕京啤酒投资有限公司	其他承诺	在实施股权分置改革之后，将积极推进公司业务骨干和管理层激励计划，进一步完善公司治理结构。	2006 年 03 月 31 日	2017 年 6 月 30 日前提出激励预案	因各种主客观因素的影响，公司尚未具备实施公司业务骨干和管理层激励计划的条件。公司将积极与相关部门沟通，积极筹备激励的前期工作，三年内提出激励预案，报相关部门审批，经批准后实施。相关事宜的进展将及时披露。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京燕京啤酒股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	与惠泉啤酒不竞争的承诺：公司在以协议转让方式收购惠泉啤酒 38.148%股份时，为避免同业竞争，公司于 2003 年 8 月 11 日签署《不竞争承诺函》，承诺将作出一系列的安排，避免与惠泉啤酒产生同业竞争，与惠泉啤酒变竞争为合作，保证惠泉啤酒拥有独立的产、供、销体系，保证惠泉啤酒的稳定、健康发展。将主要从以下几个方面做好工作："（1）明确市场区域划分：燕京啤酒明确表示与惠泉啤酒进行市场区域划分，把燕京啤酒在福建省内的销售网络（包括福建燕京啤酒有限公司的销售网络）与惠泉啤酒现有的销售网络统一管理。（2）明确产品档次划分：燕京啤酒承诺，在福建省不再销售与惠泉啤酒同档次低于惠泉啤酒价格的产品，并且销售的中高档啤酒均通过惠泉啤酒的销售网络来进行，从而避免相互冲突。（3）	2003 年 08 月 11 日	长期	承诺正常履行中。

			燕京啤酒成为惠泉啤酒控股股东后，将保留、巩固惠泉啤酒现有的销售队伍及营销网络，充实其营销管理力量。			
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京燕京啤酒投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：本公司 2008 年进行非公开发行时，控股股东燕京有限向公司出具了《避免同业竞争承诺函》："在作为燕京啤酒控股股东期间不从事、亦促使我公司控制其他子公司、分公司、合营或联营公司不从事对燕京啤酒或其子公司、分公司、合营或联营公司相同或相似的业务，亦不再投资、收购从事与燕京啤酒或其子公司、分公司、合营或联营公司相同或相似业务的企业，对于燕京有限已经控股或合营的从事啤酒生产经营活动的燕京莱州和燕京三孔托管于燕京啤酒经营，从而避免双方的同业竞争。如出现不可避免的同业竞争，本公司将采取承包、租赁、托管等方式将构成同业竞争的资产及业务交付于燕京啤酒经营，从而避免双方的同业竞争。"	2008 年 03 月 17 日	长期	承诺正常履行中。
	北京燕京啤酒投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：本公司 2012 年公开增发时，控股股东燕京有限向公司出具了《避免同业竞争承诺函》："为确保北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称"燕京啤酒"）的良好经营运作并保护燕京啤酒股东的利益，本公司承诺在作为燕京啤酒控股股东期间不从事、亦促使我公司控制其他子公司、分公司、合营或联营公司不从事与燕京啤酒或其子公司、分公司、合营或联营公司相同或相似业务，亦不再投资、收购从事与燕京啤酒或其子公司、分公司、合营或联营公司相同或相似业务的企业。本公司已经控股或合营的从事啤酒生产经营活动的燕京啤酒（莱州）有限公司（以下简称"燕京莱州"）和燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司（以下简称"燕京三孔"）目前托管于燕京啤酒经营。对于燕京莱州和曲阜三孔，待其生产经营走入正轨且具备稳定的盈利能力后，	2013 年 01 月 11 日	避免同业竞争的承诺长期有效。收购燕京三孔股权于 2017 年 5 月 30 日前实施完成。收购燕京莱州股权在其盈利后三年内履行相关程序后实施完成。	避免同业竞争的承诺正常履行中。 收购燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司股权事宜已经公司第六届董事会第二次会议审议通过。目前收购事宜正在商讨，在三年内实施完成。 收购燕京啤酒（莱州）有限公司股权事宜在其盈利后三年内履行相关程序后实施完成。

			本公司承诺将持有的燕京莱州和曲阜三孔股权转让给燕京啤酒，从而避免双方的同业竞争。本公司控股子公司燕京啤酒（长沙）有限公司目前已不再从事啤酒生产经营业务，不与燕京啤酒产生同业竞争。如出现不可避免的同业竞争，本公司将采取承包、租赁、托管等方式将构成同业竞争的资产及业务交付于燕京啤酒经营，从而避免双方的同业竞争。"			
	北京燕京啤酒投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于关联交易的承诺：本公司 2012 年公开增发时，控股股东燕京有限向公司出具了《承诺函》："为规范本公司及下属公司和其他关联方与北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称"燕京啤酒"）的关联交易，不通过关联交易损害燕京啤酒及燕京啤酒其他股东的合法权益，本公司并代表本公司下属公司和其他关联方，特此承诺：确保燕京啤酒的业务独立、资产完整，具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统，以避免、减少不必要的关联交易；对于无法避免的关联交易，将严格按照公开、公平、公允的原则，参照市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平合理；严格遵守有关关联交易的信息披露规则。"	2013 年 01 月 11 日	长期	承诺正常履行中。
	北京控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：公司 2008 年进行非公开发行时，实际控制人北京控股有限公司向公司出具了《避免同业竞争承诺函》："在作为燕京啤酒实际控制人期间不从事、亦促使除北京燕京啤酒投资有限公司外的其他子公司、分公司、合营或联营公司不从事啤酒生产和经营业务，亦不会投资、收购从事啤酒生产业务的企业。如在啤酒领域与燕京啤酒出现不可避免的同业竞争，本公司将采取承包、租赁、托管等方式将构成同业竞争的资产及业务交付于燕京啤	2008 年 03 月 17 日	长期	承诺正常履行中。

			酒经营，从而避免双方的同业竞争。"			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	北京燕京啤酒股份有限公司	其他承诺	本公司在 2012 年惠泉啤酒整改时再次承诺:将继续严格履行在2003 年及2006 年做出的承诺，现时由惠泉啤酒托管的福建燕京在进入稳定盈利期后将以合适的方式注入惠泉啤酒，福建市场继续完全由惠泉啤酒运作，对惠泉啤酒福建以外的市场销售本公司给以适当协助。	2012 年 09 月 24 日	长期	当福建燕京连续二年利润总额均超过 1000 万元时，在惠泉啤酒公布第二年年报起 12 个月内，本公司向惠泉啤酒董事会提交"将福建燕京注入惠泉啤酒的相关议案"，福建市场继续由惠泉啤酒运作，对惠泉啤酒福建以外的市场销售本公司给以适当协助。
	北京燕京啤酒投资有限公司	其他承诺	五年内不出售其所持有的燕京啤酒股票的承诺：燕京有限承诺自 2012 年 3 月 22 日起的五年内不出售其所持有的燕京啤酒股票。	2012 年 03 月 22 日	2012 年 3 月 22 日至 2017 年 3 月 21 日	已于 2017 年 3 月履行完毕。
	北京燕京啤酒投资有限公司	股份增持承诺	公司控股股东北京燕京啤酒投资有限公司（以下简称：燕京有限）于 2015 年 7 月 9 日承诺:基于对北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称：燕京啤酒）发展前景的信心和内在价值的判断，燕京有限将在未来 12 个月内通过深圳证券交易所交易系统以竞价买入方式增持燕京啤酒累计不超过 2%的股票，且在增持期间及法定期限内不减持所持有的燕京啤酒股票。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 07 月 09 日起 12 个月内的增持期间及增持完成后半年内的法定期限内	已于 2017 年 1 月履行完毕。
	北京燕京啤酒投资有限公司	其他承诺	公司控股股东北京燕京啤酒投资有限公司（以下简称：燕京有限）于 2015 年 7 月 9 日承诺:将一如既往地继续支持燕京啤酒的各项经营工作，6 个月内不减持现持有的燕京啤酒股票。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 7 月 9 日起 6 个月内	已于 2016 年 1 月履行完毕。
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的规定，2016 年 5 月 1 日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、资源税等原计入管理费用的相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本期新增子公司北京燕京飞燕商贸有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	423.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹阳 李洋

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经公司第六届董事会第二十七次会议、2015年度股东大会审议通过，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制审计机构，聘期一年，对公司截至2016年12月31日的内控体系设计与运行有效性进行年度审计。
公司支付给致同会计师事务所（特殊普通合伙）2016年度内部控制审计费用为50万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用
报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	购买或销售商品以外的其他资产	本公司使用"燕京"商标,母公司按年销售收入的 1%、子公司按 0.008 元/瓶计算支付"燕京集团"商标使用费。	市场定价	5,570	5,570	100%	6,236	否	支票	5,570	2016 年 04 月 29 日	巨潮资讯网《2016 年度日常关联交易预计公告》2016-04
北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	购买或销售商品以外的其他资产	本公司收取"燕京集团"商标使用费返还款。	市场定价	434	434	100%	586	否	支票	434	2016 年 04 月 29 日	
北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	购买或销售商品以外的其他资产	本公司使用"燕京集团"工业用地其中：438,409.9 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。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。	市场定价	1,739	1,739	100%	1,740	否	支票	1,739	2016 年 04 月 29 日	
北京燕达皇冠盖有限公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方采购产品和接受劳务	采购瓶盖	市场定价	5,550	5,550	17.51%	6,684	否	支票	5,550	2016 年 04 月 29 日	
北京长亿人参饮料有限公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方采购产品和接受劳务	委托加工听装啤酒	市场定价	3,051	3,051	3.96%	3,660	否	支票	3,051	2016 年 04 月 29 日	
北京双燕商标彩印有限公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方采购产品和接受劳务	采购商标	市场定价	7,854	7,854	19.37%	9,000	否	支票	7,854	2016 年 04 月 29 日	

燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方采购产品和接受劳务	采购啤酒	市场定价	265	265	0.61%	350	否	支票	265	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方采购产品和接受劳务	采购原材料等	市场定价	135	135	0.31%	150	否	支票	135	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（莱州）有限公司	本公司母公司的控股子公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售啤酒	市场定价	3,002	3,002	0.32%	3,200	是	支票	3,002	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（莱州）有限公司	本公司母公司的控股子公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售原材料等	市场定价	96	96	0.22%	100	否	支票	96	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（莱州）有限公司	本公司母公司的控股子公司	向关联方销售产品和提供劳务	受托经营	市场定价	50	50	50%	50	否	支票	50	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售啤酒	市场定价	17	17	0.00%	25	否	支票	17	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售原材料等	市场定价	940	940	3.22%	1,180	否	支票	940	2016 年 04 月 29 日
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责	本公司母公司股东的合营公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售原材料等	市场定价	5	5	0.01%	10	否	支票	5	2016 年 04 月 29 日

任公司												
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方销售产品和提供劳务	受托经营	市场定价	50	50	50%	50	否	支票	50	2016 年 04 月 29 日
北京燕达皇冠盖有限公司	本公司母公司股东的合营公司	向关联方销售产品和提供劳务	销售原材料等	市场定价	152	152	0.35%	150	是	支票	152	2016 年 04 月 29 日
北京燕京啤酒集团公司	本公司母公司的股东	向关联方销售产品和提供劳务	销售原材料等	市场定价	147	147	0.34%	160	否	支票	147	2016 年 04 月 29 日
合计				--	--	29,057	--	33,331	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司发生的关联交易属于公司的日常业务，并履行了董事会的审批程序（相关公告刊登于 2016 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。上述关联交易均按预计计划执行中。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2016年4月27日，经本公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，本公司与北控集团财务公司拟签署《金融服务协议》，北控集团财务公司按约定为本公司及下属子公司提供存款业务服务、结算业务服务、贷款业务服务、票据业务服务以及经中国银行业监督管理委员会批准其可从事的其他金融服务。其中，存款服务每日余额最高不超过人民币1.3亿元；信贷服务每日贷款余额最高不超过人民币5亿元（含已审批授信额度）。

2、2017年1月20日，经本公司第六届董事会第三十二次会议审议通过，本公司为适应北控集团财务业务发展需要，更好地拓宽本公司融资渠道，降低融资成本，提高资金效益，决定以北控集团财务经核准的评估基准日评估价值为依据，以1.11665元/股的价格现金增资0.7亿元。增资后，本公司合计出资人民币2.3亿元，合计持有北控集团财务注册资本数额2.2269亿元，占其注册资本比例由20%降至11.08%。

截至2016年12月31日，公司在北控集团财务公司贷款金额为20,000万元，存款金额为5,000万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京燕京啤酒股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》（致同专字（2017）第110ZA3311号）。

自2017年始，本公司将与北控集团财务公司之间的关联存贷业务纳入日常关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司关于与北京控股集团财务有限公司签署金融服务协议的关联交易公告	2016 年 04 月 29 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司对外投资暨关联交易公告	2017 年 01 月 21 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

本公司对控股股东北京燕京啤酒投资有限公司的控股子公司燕京啤酒（莱州）有限公司和燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司实施托管经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本公司使用“燕京”商标,母公司按年销售收入的1%、子公司按0.008元/瓶计算支付 “燕京集团”商标使用费。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。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。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2015 年 04 月 08 日	1,000			连带责任保证	自 2015 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日止	否	否
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	2016 年 04 月 27 日	3,000			连带责任保证	自 2016 年 4 月 25 日起至 2019 年 4 月 24 日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		3,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	10,000	2016 年 01 月 07 日	2016 年 03 月 09 日	固定收入	10,000	0	63.86	63.86	63.86
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	5,000	2016 年 01 月 13 日	2016 年 06 月 07 日	固定收入	5,000	0	81.55	81.55	81.55
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 01 月 15 日	2016 年 04 月 14 日	固定收入	3,000	0	23.93	23.93	23.93
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	4,000	2016 年 02 月 03 日	2016 年 12 月 01 日	固定收入	4,000	0	110.63	110.63	110.63
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 03 月 11 日	2016 年 03 月 31 日	固定收入	3,000	0	3.78	3.78	3.78
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 03 月 16 日	2016 年 06 月 06 日	固定收入	3,000	0	19.84	19.84	19.84
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	1,000	2016 年 04 月 01 日	2016 年 05 月 04 日	固定收入	1,000	0	1.95	1.95	1.95
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	1,000	2016 年 04 月 01 日	2016 年 06 月 27 日	固定收入	1,000	0	6.54	6.54	6.54
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	6,000	2016 年 04 月 06 日	2016 年 06 月 14 日	固定收入	6,000	0	146.14	146.14	146.14
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,400	2016 年 05 月 05 日	2016 年 12 月 01 日	固定收入	2,400	0	78.71	78.71	78.71
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 05 月 04 日	2016 年 07 月 12 日	固定收入	2,000	0	41.04	41.04	41.04
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 06 月 29 日	2016 年 12 月 20 日	固定收入	3,000	0	50.92	50.92	50.92
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	5,000	2016 年 07 月 01 日	2016 年 12 月 01 日	固定收入	5,000	0	120.37	120.37	120.37
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 07 月 01 日	2016 年 12 月 01 日	固定收入	3,000	0	72.22	72.22	72.22
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 07 月 27 日	2016 年 11 月 15 日	固定收入	3,000	0	42.86	42.86	42.86
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 08 月 24 日	2016 年 11 月 01 日	固定收入	2,000	0	20.14	20.14	20.14
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	12,000	2016 年 12 月 08 日	2016 年 12 月 22 日	固定收入	12,000	0	13.13	13.13	13.13
中国工商银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	11,500	2016 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 20 日	固定收入	11,500	0	11.47	11.47	11.47
中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 02 月 03 日	2016 年 05 月 06 日	固定收入	2,000	0	15.29	15.29	15.29
中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 02 月 04 日	2016 年 03 月 17 日	固定收入	3,000	0	12.95	12.95	12.95
中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 04 月 05 日	2016 年 10 月 10 日	固定收入	3,000	0	61.04	61.04	61.04

中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 05 月 19 日	2016 年 11 月 10 日	固定收入	2,000	0	33.56	33.56	33.56
中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	3,000	2016 年 10 月 28 日	2016 年 12 月 13 日	固定收入	3,000	0	11.34	11.34	11.34
中国银行股份有限公司惠安支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 11 月 25 日	2016 年 12 月 20 日	固定收入	2,000	0	3.56	3.56	3.56
北京银行顺义支行	否	人民币理财产品	5,000	2016 年 05 月 09 日	2016 年 07 月 06 日	固定收入	5,000	0	26.22	26.22	26.22
北京银行顺义支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 06 月 08 日	2016 年 09 月 08 日	固定收入	2,000	0	14.12	14.12	14.12
北京银行顺义支行	否	人民币理财产品	5,000	2016 年 07 月 01 日	2016 年 10 月 21 日	固定收入	5,000	0	35.29	35.29	35.29
北京银行顺义支行	否	人民币理财产品	2,000	2016 年 09 月 14 日	2016 年 12 月 15 日	固定收入	2,000	0	13.61	13.61	13.61
北京银行顺义支行	否	人民币理财产品	5,000	2016 年 10 月 27 日	2016 年 12 月 06 日	固定收入	5,000	0	14.79	14.79	14.79
合计			113,900	--	--	--	113,900	0	1150.85	1150.85	--
委托理财资金来源	上述理财均为本公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司用其自有闲置资金购买的银行理财产品。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 04 月 25 日										
未来是否还有委托理财计划	2016 年 4 月 25 日，公司子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第七届董事会第六次会议审议通过《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于投资金融理财产品的议案》。会议决定，为有效提高自有闲珞资金的使用效益，在不影响正常经营活动和充分控制投资风险的前提下，惠泉啤酒拟通过具有合法经营资格的金融机构循环利用不超过人民币 4 亿元的自有闲珞资金购买风险小、现金管理工具类的短期理财产品。董事会拟授权惠泉啤酒财务总监负责上述购买理财产品的相关具体事宜，授权期限为自董事会审议通过之日起至 2017 年 4 月 30 日。										

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

《北京燕京啤酒股份有限公司2016年度社会责任报告》以2016年度为重点，真实、客观地反映了公司在从事经营管理活动中，履行社会责任方面的重要信息。该报告于2017年4月26日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露全文。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 适用 □ 不适用

是公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京燕京啤酒股份有限公司	废水	处理合格后中水排入市政管网	1	厂区西侧	COD：34mg/L BOD：3.23mg/L 氨氮：1.25mg/L pH：7.9 SS：12.92mg/L	DB11/307-2013 水污染物综合排放标准(北京市地方标准)	COD：63.5 吨 氨氮：5.24 吨	无	未超标
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	废水	城市管网	1	公司中西部	COD：30.2mg/L BOD：3.8mg/L 氨氮：0.347mg/L pH：7.63 SS：5mg/L 总磷：0.96mg/L	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：57.284 吨 氨氮：0.66 吨	COD：197.96 吨 氨氮：39.59 吨	未超标
燕京啤酒（玉林）有限公司	废水	废水进入经济开发区污水管网，再进入南流江	1	厂区北侧	COD：31mg/L BOD：9mg/L 氨氮：1.4mg/L 总磷：2.1mg/L SS：7.8mg/L	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：24.87 吨 氨氮：0.83 吨	COD：40.3 吨	未超标

燕京啤酒（通辽）有限责任公司	废水	城市管网	1	厂内	COD：13mg/L 氨氮：0.1mg/L	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：10.5 吨 氨氮：0.308 吨	无	未超标
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	废水	处理合格后中水排入市政管网	1	污水处理站	COD：55mg/L 氨氮：0.5mg/L pH：8.3	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：12.7 吨 氨氮：0.8 吨	COD：70 吨	未超标
新疆燕京啤酒有限公司	废水	处理合格后中水排入市政管网	1	厂区西侧	COD：27.5mg/L 氨氮：5mg/L 总磷：2.6mg/L SS：5mg/L	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：3.8 吨 氨氮：0.69 吨	无	未超标
河北燕京啤酒有限公司	废水	处理后直接进入城市管网	1	厂区西侧	COD:27.65mg/L 氨氮：0.8mg/L	啤酒工业污染物排放标准 GB19821-2005	COD：14.36 吨 氨氮：0.41 吨	COD：28 吨 氨氮：4.1 吨	未超标
燕京啤酒（河南月山）有限公司	废水	处理合格后中水排入市政管网到污水处理厂	1	厂区南侧	COD：57.58mg/L	《河南省啤酒工业水污染物排放标准》（DB41/681-2011）表 2 预处理标准 A	COD：21.49 吨	COD：43.5 吨	未超标
燕京啤酒（衡阳）有限公司	废水	处理合格后中水排入幸福河后汇入湘江	1	北边总排口	COD：40.8mg/l 氨氮：0.437mg/l 总磷：0.428mg/l BOD：6.5mg/l	《啤酒工业污染物排放标准》 GB19821-2005	COD：32.91 吨 氨氮：0.318 吨	COD：112 吨 氨氮：21 吨	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司在创造经济效益的同时，重视环境保护、节约能源和加强循环经济建设工作，力求社会效益、环境效益与经济效益协调发展。公司根据《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规、规范性文件和《清洁生产标准啤酒制造业》、《啤酒行业工业污染物排放标准》等行业标准开展环境保护工作。公司作为国家环保部认定的“国家环境友好企业”和北京市循环经济试点企业，一直严格遵守环境保护相关规定，污染物排放符合环保标准。

公司制定了环境因素的识别与评价控制程序，环保设备、设施控制程序等环境保护制度和控制程序，从物资使用、控制、三废排放、监测、回收等多方面、多节点对环境保护工作进行规范。公司已通过GB/T 24001-2004/ISO14001：2004环境管理体系认证。

公司设立有环保节能部，作为环境保护工作的主要职能部门；物资供应部、包装物部、生产计划部等部门协助开展环境保护工作；生产、包装、动力车间直接负责车间三废的管理等。

公司严格按照环境保护相关规定对废水、废气和废渣等进行处理，并重视污染治理的设备投资和资金投入。报告期内，公司污染治理设施一直稳定运转，污染物达标排放，在各级环境保护部门环保检查中污染治理及污染物排放检查结果均为合格。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作指引》、《社会责任报告编写指南》	GRI

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	9,247
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	3,427
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	1,558
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	330

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司其他重要事项信息披露索引

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	公司修改《公司章程》	2016-04-29、2016-06-04	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《第六届董事会第二十七次会议决议公告》公告编号：2016-02、《2015年度股东大会决议公告》公告编号：2016-12
2	公司修改《股东大会议事规则》	2016-04-29、2016-06-04	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《第六届董事会第二十七次会议决议公告》公告编号：2016-02、《2015年度股东大会决议公告》公告编号：2016-12
3	公司与关联人北京控股集团财务有限公司签署金融服务协议	2016-04-29	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《第六届董事会第二十七次会议决议公告》公告编号：2016-02、《关于与北京控股集团财务有限公司签署金融服务协议的关联交易公告》公告编号：2016-08
4	公司控股股东增持公司股份计划实施完成	2016-07-07	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《公司关于控股股东增持公司股份计划实施完成的公告》公告编号：2016-14
5	公司2015年度分红派息方案实施完毕	2016-07-14	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《公司2015年度分红派息实施公告》公告编号：

			2016-15

2、报告期末至披露日重要事项说明

（1）公司修改《公司章程》

2017年1月20日，根据中国证监会及深圳证券交易所等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司决定修改《公司章程》部分条款，修改情况详见《公司章程》修正案。公司独立董事对此发表了独立意见。本议案须提交公司最近一次股东大会以特别决议通过后方可实施。《公司章程》修正案及《公司章程》（修订预案，待股东大会审批）于2017年1月21日登载在巨潮资讯网（http://ww.cninfo.com.cn）。

（2）公司修改《股东大会议事规则》

2017年1月20日，根据中国证监会、深圳证券交易所等有关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司决定修改《股东大会议事规则》部分条款，修改情况详见《股东大会议事规则》修正案。公司独立董事对此发表了独立意见。此议案须提交公司最近一次股东大会审议通过后方可实施。《股东大会议事规则》修正案及《股东大会议事规则》（修订预案，待股东大会审批）于2017年1月21日登载在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

（3）对北控集团财务公司进行增资

为适应北控集团财务公司业务发展需要，更好地拓宽本公司融资渠道，降低融资成本，提高资金效益，公司决定以北控集团财务经核准的评估基准日评估价值为依据，以 1.11665 元/股的价格对其现金增资 7,000 万元。本次增资前，北控集团财务注册资本 80,000 万元，其中本公司出资金额 16,000 万元，持有其注册资本 16,000 万元，占其注册资本的 20%；本次增资后，北控集团财务注册资本 200,898 万元，其中本公司出资金额 23,000 万元，持有其注册资本 22,269 万元，占其注册资本的 11.08%。公司独立董事对本次交易进行了事前审阅，同意将该关联交易事项提交公司董事会审议，并于董事会形成决议后发表了独立意见。《公司对外投资暨关联交易公告》于2017年1月21日登载在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

详见本公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司于2016年4月24日披露的2016年年度报告之“第五节 重要事项”。披露网址：www.sse.com.cn。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	309,199,772	10.97%						309,199,772	10.97%
2、国有法人持股	11,306,780	0.40%						11,306,780	0.40%
3、其他内资持股	297,892,992	10.57%						297,892,992	10.57%
其中：境内法人持股	297,607,894	10.56%						297,607,894	10.56%
境内自然人持股	285,098	0.01%						285,098	0.01%
二、无限售条件股份	2,509,339,569	89.03%						2,509,339,569	89.03%
1、人民币普通股	2,509,339,569	89.03%						2,509,339,569	89.03%
三、股份总数	2,818,539,341	100.00%						2,818,539,341	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,548	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	60,127	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京燕京啤酒投资有限公司	境内非国有法人	57.40%	1,617,727,568	158,000	297,607,894	1,320,119,674		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.62%	73,920,617	0	0	73,920,617		
北京燕京啤酒集团公司	国有法人	1.87%	52,686,697	0	11,306,780	41,379,917		
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	境外法人	1.45%	40,957,173	-473,112	0	40,957,173		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.38%	38,855,400	0	0	38,855,400		
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.	境外法人	1.14%	32,132,239	13,106,979	0	32,132,239		
天安财产保险股份有限公司－保赢 1 号	其他	1.13%	31,878,515	-	0	31,878,515		
法国巴黎银行－自有资金	境外法人	1.00%	28,111,639	-	0	28,111,639		
中国对外经济贸易	其他	0.90%	25,278,000	-14,722,034	0	25,278,000		

信托有限公司－昀沣证券投资集合资金信托计划								
中铁宝盈资产－招商银行－外贸信托－昀沣 3 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.71%	20,000,000	-11,000,018	0	20,000,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京燕京啤酒集团公司持有北京燕京啤酒投资有限公司 19.94%股份。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京燕京啤酒投资有限公司	1,320,119,674	人民币普通股	1,320,119,674
中国证券金融股份有限公司	73,920,617	人民币普通股	73,920,617
北京燕京啤酒集团公司	41,379,917	人民币普通股	41,379,917
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	40,957,173	人民币普通股	40,957,173
中央汇金资产管理有限责任公司	38,855,400	人民币普通股	38,855,400
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.	32,132,239	人民币普通股	32,132,239
天安财产保险股份有限公司－保赢 1 号	31,878,515	人民币普通股	31,878,515
法国巴黎银行－自有资金	28,111,639	人民币普通股	28,111,639
中国对外经济贸易信托有限公司－昀沣证券投资集合资金信托计划	25,278,000	人民币普通股	25,278,000
中铁宝盈资产－招商银行－外贸信托－昀沣 3 号证券投资集合资金信托计划	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京燕京啤酒集团公司持有北京燕京啤酒投资有限公司 19.94%股份。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京燕京啤酒投资有限公司	周思	1997 年 03 月 13 日	91110000600062555G	（1）在国家允许外商投资的领域依法进行投资。（2）受其所投资企业的书面委托 （经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：①协助或代理其所投资的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；②在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；③为其所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；④协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。（3）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务。（4）承接其母公司、关联公司及境外公司的服务外包业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

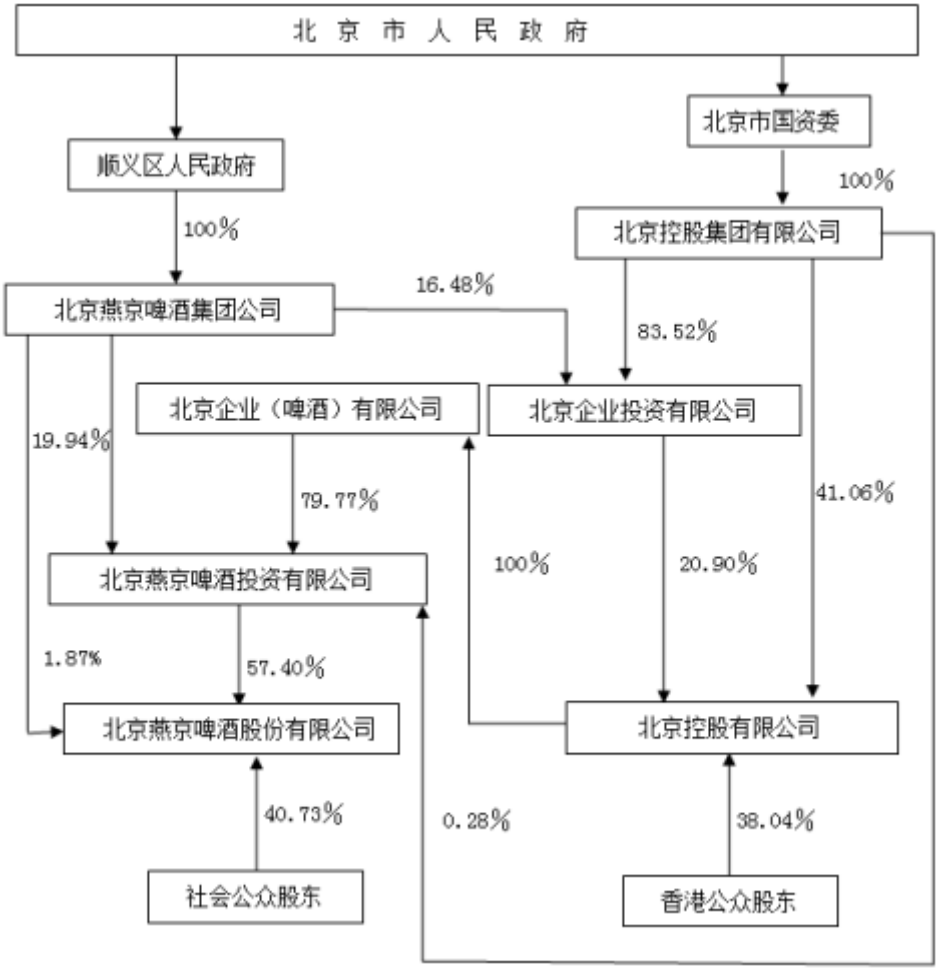
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京控股有限公司	王东	1997 年 02 月 26 日	20869185-000-02	城市燃气、水务、啤酒、环保及废物处理四大投资业务
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	北京燕京啤酒股份有限公司（A 股）间接持股 57.40% 中国燃气控股有限公司（香港主板上市）间接持股 23.11% 北控水务集团有限公司 （香港主板上市）间接持股 43.80% 北京控股环境集团有限公司（香港主板上市）间接持股 50.40% 中生北控生物科技股份有限公司(香港创业板上市)间接持股 18.84% 北控清洁能源集团有限公司（香港主板上市）间接持股 31.90%			

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李福成	董事长	现任	男	62	1997 年 07 月 08 日	-	82,506	0	0	0	82,506
赵晓东	副董事长	现任	男	44	2011 年 03 月 16 日	-	0	0	0	0	0
赵晓东	总经理	现任			2012 年 08 月 27 日	-					
戴永全	副董事长、常务副总经理	现任	男	57	1997 年 07 月 08 日	-	51,472	0	0	0	51,472
王启林	董事、副总经理	现任	男	58	1997 年 07 月 08 日	-	31,032	0	0	0	31,032
丁广学	董事、副总经理	现任	男	57	1997 年 07 月 08 日	-	31,032	0	0	0	31,032
邓连成	董事	现任	男	57	2014 年 04 月 18 日	-	31,034	0	0	0	31,034
邓连成	副总经理	现任			1997 年 07 月 08 日	-					
赵春香	董事	现任	女	59	2009 年 09 月 02 日	-	31,034	0	0	0	31,034
赵春香	副总经理	现任			2006 年 09 月 06 日	-					
张海峰	董事	现任	男	54	2004 年 04 月 13 日	-	0	0	0	0	0
张海峰	副总经理	现任			2012 年 08 月 27 日	-					
杨怀民	董事	现任	男	56	1998 年 04 月 08 日	-	0	0	0	0	0
杨毅	董事	现任	女	43	2006 年 09 月 06 日	-	0	0	0	0	0
白金荣	独立董事	现任	男	66	2012 年 08 月 27 日	-	0	0	0	0	0
李树藩	独立董事	现任	男	67	2009 年 05 月 20 日	-	0	0	0	0	0
李中根	独立董事	现任	男	64	2009 年 09 月 02 日	-	0	0	0	0	0
莫湘筠	独立董事	现任	女	75	2009 年 09 月 02 日	-	0	0	0	0	0
朱立青	独立董事	现任	女	68	2015 年 05 月 06 日	-	0	0	0	0	0
王金泉	监事会主席	现任	男	55	2012 年 08 月 27 日	-	2,000	0	0	0	2,000
徐月香	监事	现任	女	42	2011 年 04 月 08 日	-	0	0	0	0	0
吴培	职工监事	现任	男	36	2014 年 04 月 17 日	-	0	0	0	0	0
毕贵索	副总经理	现任	男	60	2001 年 08 月 07 日	-	8,894	0	0	0	8,894
董学增	副总经理	现任	男	53	1997 年 07 月 08 日	-	31,032	0	0	0	31,032

郭卫平	副总经理	现任	男	50	1997 年 07 月 08 日	-	31,034	0	0	0	31,034
朱明仁	副总经理	现任	男	62	1997 年 07 月 08 日	-	31,030	0	0	0	31,030
朱振三	副总经理	现任	男	57	2000 年 09 月 20 日	-	0	0	0	0	0
刘翔宇	副总经理	现任	男	45	2006 年 09 月 06 日	-	0	0	0	0	0
刘翔宇	董事会秘书	现任			2003 年 04 月 23 日	-					
贾凤超	总工程师	现任	男	46	2006 年 09 月 06 日	-	0	0	0	0	0
谢广军	副总经理	现任	男	49	2014 年 12 月 01 日	-	24,000	0	0	0	24,000
李光俊	副总经理	现任	男	40	2014 年 12 月 01 日	-	0	0	0	0	0
周伟	副总经理	现任	男	44	2014 年 12 月 01 日	-	0	0	0	0	0
兰善锋	副总经理	现任	男	39	2015 年 04 月 08 日	-	0	0	0	0	0
肖国锋	副总经理兼总会计师	现任	男	47	2015 年 05 月 06 日	-	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	-	386,100	0	0	0	386,100

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李福成：男，研究生学历，高级经济师、高级政工师。历任顺义县化肥厂党总支副书记，北京市燕京啤酒厂党总支副书记、副厂长、书记、厂长，本公司董事长、总经理，北京控股有限公司（公司实际控制人）执行董事、董事局副主席，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事长，北京燕京啤酒集团公司董事长。现任本公司董事长，北京控股有限公司（公司实际控制人）执行董事、董事局副主席，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事。

赵晓东：男，博士研究生，高级工程师。历任北京市飞宝咨询公司副总经理，北京燕京啤酒集团公司总经理助理，本公司董事、副总经理兼北京燕京饮料有限公司总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事。现任本公司副董事长、总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）副董事长。

戴永全：男，研究生学历。历任北京市燕京啤酒厂厂长办公室副主任、副厂长，本公司副董事长、常务副总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）副董事长。现任本公司副董事长、常务副总经理。

王启林：男，研究生学历，高级工程师，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理MBA，硕士学位。历任北京市燕京啤酒厂糖化车间副主任、设备科副科长、副厂长，本公司董事、副总经理兼公司一分公司总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事，福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事长。现任本公司董事、副总经理兼公司一分公司总经理，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事。

丁广学：男，研究生学历，政工师。历任北京市燕京啤酒厂技术科副科长、厂长办公室副主任、党总支副书记，本公司董事、副总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）副董事长，燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司董事长，燕京啤酒内蒙古金川有限公司董事长。现任本公司董事、副总经理。

邓连成：男，研究生学历。历任北京市燕京啤酒厂基建科科长，北京燕京啤酒集团公司一分厂副厂长、总经理助理，本公司董事、副总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事，福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事会主席。现任

本公司董事、副总经理，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事会主席。

赵春香：女，大专学历，高级会计师。历任北京燕京啤酒集团公司财务科副科长、科长，本公司财务部长、总会计师、董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

张海峰：男，大专学历。历任本公司包装车间副主任、主任、书记，生产计划部副部长、生产计划部部长、董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

杨怀民：男，大学学历，工程师。历任北京燕京啤酒厂车间副主任、主任，本公司物资供应部经理、董事，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）副总经理。现任本公司董事，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）副总经理。

杨毅：女，硕士研究生，工程师。历任本公司副总工程师、技术质量部部长、董事。现任本公司董事、副总工程师。

白金荣：男，研究生学历，高级经济师。历任北京市经济委员会企业管理处干事；北京市化学工业集团公司政策研究室主任；北京市体改委副主任；京泰实业集团公司董事、副总经理、常务副总裁；北京市人民政府体改办党组副书记、副主任；北京市国资委副主任；北京燃气集团有限责任公司党委书记、董事长；北京控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理；北京控股有限公司执行董事、董事局副主席；北京市政协经济委员会副主任、北京城乡贸易中心股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

李树藩：男，研究生学历，高级政工师，工程师。历任北京市顺义区政府副区长、北京市工业促进局副局长、巡视员、北京市开发区协会会长。现任本公司独立董事。

李中根：男，研究生学历，高级经济师。亚洲（澳门）公开大学工商管理MBA。历任北京市旅游局局长助理兼国资处处长、党组成员、副局长、北京市旅游公司总经理、北京首都旅游集团有限责任公司副董事长、党委副书记、副总裁、北京紫金世纪置业有限责任公司董事长、北京新世纪饭店董事长。现任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、本公司独立董事。

莫湘筠：女，大学本科学历。1981-1984年，公派访问学者到美国普渡大学进修。教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，硕士生导师。历任中国食品发酵工业研究院研究部主任、院副总工程师，现已退休。第三届中国发酵工业协会副理事长、兼任酵母分会和酶制剂分会理事长。现任本公司独立董事。

朱立青：女，大专学历，高级会计师，注册会计师。历任北京市西单商场财会科科长、副总经理，北京市西单商场股份有限公司副总经理、总会计师、副董事长、总经理，北京西单友谊集团副总经理。现任本公司独立董事。

王金泉：男，历任本公司保卫处处长、保卫部部长、工会主席、监事会主席。现任本公司监事会主席、工会主席，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）总经理。

徐月香：女，大学本科学历，经济师。历任本公司证券部副主任、主任、证券事务代表、公司第五届监事会监事。现任本公司监事、证券部主任、证券事务代表。

吴培：男，大学本科学历，助理工程师。历任本公司生产计划部调度、总经理办公室副主任、主任。现任本公司监事、总经理办公室主任。

毕贵索：男，研究生学历，政工师。历任北京燕京啤酒集团公司企业管理办公室副主任、总经理办公室主任、支部书记，本公司总经理助理、副总经理、董事、兼任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司董事长。现任本公司副总经理兼燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司董事长。

董学增：男，研究生学历。历任燕京啤酒厂发酵车间副主任、车间主任、党支部书记，党总支委员、副厂长，本公司副总经理，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事。现任本公司副总经理。

郭卫平：男，研究生学历。历任北京燕京啤酒集团公司运输科副科长、科长、总经理助理，本公司副总经理。现任本公司副总经理。

朱明仁：男，大专学历。历任燕京啤酒厂销售科副科长、科长、总经理助理，本公司副总经理，北京燕京啤酒投资有限公司

（公司控股股东）董事。现任本公司副总经理。

朱振三：男，大专学历，高级经济师。历任北京燕京啤酒集团公司车间副主任、主任、总经理助理，北京长亿人参饮料有限公司常务副总经理、党支部书记，本公司副总经理兼燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司总经理，燕京啤酒（浙江仙都）有限公司董事长、总经理。现任本公司副总经理，兼任燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司董事长、总经理，燕京啤酒内蒙古金川有限公司董事长。

刘翔宇：男，研究生学历，高级经济师。历任本公司证券部副主任、主任、部长、证券事务代表、董事会秘书、副总经理，兼任福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事，北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事。现任本公司副总经理兼董事会秘书，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（公司控股股东）董事、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司副董事长、北京燕京中科生物技术有限公司董事长。

贾凤超：男，硕士研究生，高级工程师。历任北京燕京啤酒集团公司技术科副科长、技术质量部副部长兼技术三处处长、总经理助理、副总工程师、总工程师。现任本公司总工程师。

谢广军：男，研究生学历，工程师。历任本公司设备科副科长、计算机室副主任、企业管理办公室副主任、信息中心主任、副总经理。现任本公司副总经理，兼任北京燕京啤酒投资有限公司（本公司控股股东）董事。

李光俊：男，大学本科学历，工程师。历任本公司包装车间副主任、设备处副处长、处长、装备部副部长、装备部部长、副总经理。现任本公司副总经理。

周伟：男，硕士研究生，高级工程师。历任本公司技术科副科长，总经理办公室副主任、主任、公司监事、副总经理、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事、北京燕京啤酒投资有限公司（本公司控股股东）董事。现任本公司副总经理、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事。

兰善锋：男，研究生学历。历任北京飞行电子总公司（国营798厂）人力资源部部长、顺义区委组织部综合干部科科长、顺义区委组织部副处级干部（其间：2010.12－2013.12 援建新疆和田任墨玉县委组织部副部长）、北京燕京啤酒集团公司副总经理、本公司副总经理，现任本公司副总经理。

肖国锋：男，大学学历，助理会计师。历任本公司财务部副部长、部长、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事、副总经理、常务副总经理、财务总监。现任本公司副总经理兼总会计师、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李福成	北京控股有限公司	董事局副主席	2003 年 08 月 29 日		否
李福成	北京控股有限公司	执行董事	1997 年 04 月 04 日		否
李福成	北京燕京啤酒投资有限公司	董事长	1997 年 03 月 13 日	2016 年 08 月 01 日	否
李福成	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	1997 年 03 月 13 日		否
赵晓东	北京燕京啤酒投资有限公司	副董事长	2013 年 01 月 17 日		否
王启林	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	1997 年 03 月 13 日		否
邓连成	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	2002 年 08 月 09 日		否
刘翔宇	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	2007 年 01 月 19 日		否
谢广军	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	2014 年 05 月 19 日		否
周伟	北京燕京啤酒投资有限公司	董事	2014 年 05 月 19 日	2016 年 08 月 01 日	否

王金泉	北京燕京啤酒投资有限公司	总经理	2013 年 01 月 17 日		否
杨怀民	北京燕京啤酒投资有限公司	副总经理	2013 年 01 月 17 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵晓东	北京燕京饮料有限公司	总经理	2002 年 10 月 28 日		否
赵晓东	北京双燕商标彩印有限公司	董事长	2006 年 11 月 01 日		否
邓连成	北京长亿人参饮料有限公司	董事长	2014 年 07 月 26 日		否
邓连成	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	监事会主席	2009 年 05 月 19 日		否
王启林	燕京啤酒（莱州）有限公司	董事长	2014 年 02 月 25 日		否
王启林	北京燕达皇冠盖有限公司	董事长	2014 年 04 月 16 日		否
王启林	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	董事长	2014 年 01 月 22 日	2017 年 01 月 19 日	否
王启林	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	董事	2014 年 01 月 22 日		否
刘翔宇	北京燕京中科生物技术有限公司	董事长	2015 年 05 月 07 日		否
刘翔宇	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	董事	2012 年 10 月 29 日		否
刘翔宇	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	副董事长	2017 年 01 月 19 日		否
周伟	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	监事	2012 年 10 月 29 日		否
肖国锋	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	董事	2014 年 01 月 22 日		否
在其他单位任职情况的说明	2017 年 1 月 19 日，王启林先生因工作原因辞去惠泉啤酒董事长职务，经惠泉啤酒第七届董事会第十三次会议审议通过，选举高振安先生为公司第七届董事会董事长，选举刘翔宇先生为公司第七届董事会副董事长。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会设立的薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、公司绩效以及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定有关的方案、制度，并监督实施。

1、公司于第三届第五次董事会审议通过了《关于确定公司高级管理人员薪酬方案的议案》。

2、经公司2007年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事的津贴调整为4,000元/月(税后)。

3、经公司2010年年度股东大会审议通过，公司非高级管理人员的董事(含独立董事)、监事津贴标准调整为5,000元/月（税后）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李福成	董事长	男	62	现任	70.8	否

赵晓东	副董事长、总经理	男	44	现任	70.8	否
戴永全	副董事长、常务副总经理	男	57	现任	64.5	否
王启林	董事、副总经理	男	58	现任	64.5	否
丁广学	董事、副总经理	男	57	现任	96.8	否
邓连成	董事、副总经理	男	57	现任	64.5	否
赵春香	董事、副总经理	女	59	现任	64.5	否
张海峰	董事、副总经理	男	54	现任	64.5	否
杨怀民	董事	男	56	现任	41	否
杨毅	董事	女	43	现任	32.6	否
白金荣	独立董事	男	66	现任	0	否
李树藩	独立董事	男	67	现任	0	否
李中根	独立董事	男	64	现任	0	否
莫湘筠	独立董事	女	75	现任	7.43	否
朱立青	独立董事	女	68	现任	7.43	否
王金泉	监事会主席	男	55	现任	61.5	否
徐月香	监事	女	42	现任	13.02	否
吴培	职工监事	男	36	现任	13.88	否
毕贵索	副总经理	男	60	现任	153	否
董学增	副总经理	男	53	现任	61.5	否
郭卫平	副总经理	男	50	现任	64.5	否
朱明仁	副总经理	男	62	现任	64.5	否
朱振三	副总经理	男	57	现任	96.5	否
刘翔宇	副总经理兼董事会秘书	男	45	现任	64.5	否
贾凤超	总工程师	男	46	现任	61.5	否
谢广军	副总经理	男	49	现任	61.5	否
李光俊	副总经理	男	40	现任	61.5	否
周伟	副总经理	男	44	现任	61.5	否
兰善锋	副总经理	男	39	现任	61.5	否
肖国锋	副总经理兼总会计师	男	47	现任	64.5	否
合计	--	--	--	--	1,614.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,894
主要子公司在职员工的数量（人）	29,874
在职员工的数量合计（人）	37,768
当期领取薪酬员工总人数（人）	37,768
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	21,034
销售人员	8,625
技术人员	4,102
财务人员	602
行政人员	1,321
后勤人员	2,084
合计	37,768
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	429
大学本科	2,324
专科	6,221
中专、高中及以下	28,794
合计	37,768

2、薪酬政策

公司根据实际经营业绩情况，结合企业的战略和文化，系统全面的考虑影响薪酬的各项因素确定薪酬体系，建立健全考核激励机制，并且根据公司发展的实际情况不断改善薪酬体系的激励性、可承受性和适应性。薪酬项目分为工资、奖金两大部分。其中，基本工资根据员工在考勤周期内的实际出勤状况按月发放；奖金与部门及公司整体当年业绩指标的完成情况挂钩。

3、培训计划

公司人才培养规范化、制度化，今后公司将不断加大培训力度，完善轮岗机制，提高队伍素质。公司

将利用培训中心、燕京学院针对不同层次的人才，分批、按需、有针对性组织培训，通过聘用专业讲师、开展拓展训练、组织公司后备人才集中学习管理知识和技能，为公司发展储备后备人才。同时，公司将积极开展企业文化培训和基层岗位专业技能竞赛活动，为企业持续发展提供强有力的智力支持和人才保证。将通过为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华各种举措，形成敬业爱岗、公平竞争、尊重知识和人才的良好企业风气，达到公司发展与员工职业发展的共赢。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2016年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断健全公司制度体系、完善法人治理结构、诚信规范运作，维护了投资者和公司利益。
公司今后将继续完善公司治理体系，提高规范运作水平，切实维护股东利益，促进公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
□ 是 √ 否
公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。
（一）业务独立
公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生产系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。
（二）人员独立
公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人事部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司员工独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在控股股东指派或干预高级管理人员任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人单位及其控制的其他企业担任除董事以外的其他行政职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人单位及其控制的其他企业兼任任何职务。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，与员工签订了《劳动合同》，劳动、人事及薪酬管理与股东单位完全分开，不存在与控制人混合经营的情况。
（三）资产独立
公司拥有土地、机器设备、工业产权等独立完整的资产，拥有独立的业务体系，与控制人产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司所用的部分商标目前由燕京集团拥有，根据双方签订的商标使用许可协议，公司享有排他性的在啤酒及其他相关商品上使用该等商标的权利。
（四）机构独立
公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构，各职能部门与控股股东职能部门各自独立运作，不存在从属关系。
（五）财务独立
公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	北京燕京啤酒投资有限公司	其他	北京燕京啤酒投资有限公司下属子公司燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司、燕京啤酒（莱州）有限公司从事啤酒生产等相关业务，与本公司产生同业竞争。同时公司向这两家公司销售啤酒及原材料，产生关联交易。	北京燕京啤酒投资有限公司向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》、避免关联交易的《承诺函》。详细情况请参见本报告第五节重要事项中承诺事项履行情况。	避免同业竞争的承诺长期有效，目前承诺正常履行中。收购燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司股权事宜已经公司第六届董事会第二次会议审议通过。目前收购事宜正在商讨，在三年内实施完成。 收购燕京啤酒（莱州）有限公司股权事宜将在其盈利后三年内实施完成。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	61.35%	2016 年 06 月 03 日	2016 年 06 月 04 日	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《2015 年度股东大会决议公告》 公告编号：2016-12

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白金荣	5	1	4	0	0	否
李树藩	5	1	4	0	0	否
李中根	5	1	4	0	0	否
莫湘筠	5	1	4	0	0	否
朱立青	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规的要求履行职责，积极参加股东大会及董事会、参与公司重大事项的决策，并依据自己的专业知识和能力，对有关事项发表了客观、公正的意见，在董事会运作规范的建设和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，在关联交易决策、重大投资决策、法人治理结构完善等方面发挥了较大的作用，维护了公司及股东的权益。公司独立董事履职具体情况详见公司于2017年4月26日在巨潮资讯网披露的《2016年度独立董事述职报告》。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会，包括战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员均制定了实施细则，委员会成员按《公司章程》及监管部门的相关规定行使职权。

（一）董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责对公司发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。目前，公司第六届董事会战略委员会成员由李福成、赵晓东、白金荣、戴永全、王启林5名董事组成，其中白金荣为独立董事，委员会主任由李福成先生担任。

2016年度，董事会战略委员会共召开1次会议，审核了增持惠泉啤酒事宜，认为该事项符合公司战略发展需要，同意将其提交公司董事会会议审议。

（二）董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

董事会审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。目前公司第六届董事会审计委员会由朱立青、丁广学、莫湘筠3名董事组成，其中朱立青、莫湘筠2人为独立董事，委员会主任由会计专业人士朱立青担任。

董事会审计委员会根据《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》等有关规定，切实关注公司内部审计制度建设及实施情况，2016年共召开4次会议，认真审核了公司2015年度报告、2016年第一季度、2016年半年度以及2016年第三季度财务报告信息及其披露情况，并于2016年11月开始进行2016年年度报告相关工作，审查公司内控制度和重大关联交易情况，督促会计师事务所规范开展审计工作，认真履行职责，较好完成了本职工作，发挥了应有的作用。

2、2016年年报相关工作

（1）审计委员会与独立董事于2016年11月10日在燕京啤酒科技大厦会议室认真审阅了公司2016年度审计工作计划及相关资料，就审计小组人员构成、审计重点等问题与致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师进行沟通，并协商确定了公司2016年度财务报告审计工作的具体安排。

（2）在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，并出具了《审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》。

（3）在年审注册会计师进场后，审计委员会对审计工作进行了督促，于2017年2月22日听取了公司2016年度审计工作的进展汇报，就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流。

（4）在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2016年度财务会计报表，并与独立董事于2017

年4月21日在燕京啤酒科技大厦会议室与年审注册会计师进行沟通，出具了《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

（5）公司年度审计报告完成后，审计委员会于2017年4月24日召开会议，向董事会提交了会计师事务所本年度审计工作的总结报告和下年度续聘审计机构决议，认为：2016年度，公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2016年度审计的各项工作，提议公司董事会继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2017年度财务报告审计机构和内控审计机构。

（三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。公司第六届董事会薪酬与考核委员会成员由白金荣、李中根、赵春香 3 名董事组成，其中白金荣、李中根 2 人为独立董事，委员会主任由白金荣先生担任。

2016年，薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定，召开2次会议，对公司董事、高级管理人员在2015年报中所披露薪酬进行了审核，对公司高级管理人员2016年上半年工作进行了考核，切实履行了勤勉尽责义务，确保了董事会对经营管理的有效控制和监督。在2016年年度报告工作中，薪酬与考核委员会根据公司2016年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、高管人员分管工作范围及主要职责，董事、高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了考核，认为公司在 2016年年度报告中披露的董事和高管人员所得薪酬，均是依据董事会制定薪酬管理制度的有关规定为原则确定并实施的；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的。

目前公司正不断完善内部激励与约束机制，建立短期激励与长期激励相结合的激励体系，从而推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

因各种主客观因素的影响，公司尚未具备实施公司业务骨干和管理层激励计划的条件。公司将积极与相关部门沟通，积极筹备激励的前期工作，三年内提出激励预案，报相关部门审批，经批准后实施。相关事宜的进展将及时披露。

（四）董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

董事会提名委员会成员由李树藩、莫湘筠、丁广学3名董事组成，其中李树藩、莫湘筠为独立董事，委员会主任由李树藩先生担任。

报告期内，董事会提名委员会召开2次会议，对提名子公司高级管理人员等议案进行审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的绩效评价机制。董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制的建立，公司人力资源部门组织实施与考核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。在任免方面，公司根据年轻化、专业化的原则，通过公开考核、择优录取高级管理人员；在约束方面，公司建立了内部审计制度，定期或不定期的对高管人员的经营管理进行审计监督；在考核方面，公司按年度从专业技能、管理水平、工作业绩等方面对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；在激励方面，采取薪金、奖金相结合作为主要激励方式，根据考评结果按月确定奖金的发放，同时公司开展内部培训、外派深造等活动，以增强对高管人员的激励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露网站：巨潮资讯网 公告名称：《内部控制自我评价报告》 公告编号：2017-09	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	90.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	90.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。（2）重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。（3）一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；除上述情况外，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	（1）重大缺陷：税前利润潜在错报≥利润总额的 5%；（2）重要缺陷：税前利润潜在错报≥利润总额的 3%，小于利润总额的 5%；（3）一般缺陷：税前利润潜在错报<利润总额的 3%。	（1）重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的资产损失或财务报告错报金额≥利润总额的 5%；（2）重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的资产损失或财务报告错报金额≥利润总额的 3%，小于利润总额的 5%；（3）一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的资产损失或财务报告错报金额<利润总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，燕京啤酒公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露网站：巨潮资讯网　公告名称：《内部控制审计报告》　公告编号：致同审字（2017）第 110ZA4782 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 4 月 24 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2017）第 110ZA4783 号
注册会计师姓名	曹阳 李洋

审计报告正文

北京燕京啤酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称燕京啤酒公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是燕京啤酒公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，燕京啤酒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了燕京啤酒公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,678,002,604.32	1,743,930,591.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	203,127,042.14	132,458,378.41
预付款项	150,337,130.12	110,764,634.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,938,129.60	56,657,063.36
存货	3,890,082,942.49	3,854,402,579.66
划分为持有待售的资产	1,293,307.60	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,231,969.30	110,362,470.89
流动资产合计	6,051,013,125.57	6,008,575,717.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	66,542,876.03	66,542,876.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	175,317,340.54	169,039,231.87
投资性房地产		
固定资产	10,102,919,447.78	10,465,874,116.20
在建工程	489,884,357.03	168,995,583.62
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	931,400,732.38	949,902,183.47
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	36,470,262.69	34,817,377.38
其他非流动资产	128,528,598.50	105,916,389.81
非流动资产合计	12,204,177,518.91	12,234,201,662.34
资产总计	18,255,190,644.48	18,242,777,380.02

流动负债：		
短期借款	851,000,000.00	851,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	0.00	2,000,000.00
应付账款	1,053,175,019.57	1,022,945,674.22
预收款项	599,536,369.46	643,632,303.06
应付职工薪酬	78,566,221.49	74,376,350.35
应交税费	149,872,502.02	157,085,887.71
应付利息	471,854.17	3,021,174.67
应付股利	110,605,483.89	95,911,161.49
其他应付款	1,709,462,997.56	1,583,253,606.77
一年内到期的非流动负债	0.00	99,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,552,690,448.16	4,532,226,158.27
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,338,935.78	3,598,486.73
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,956,566.51	12,559,473.32
递延所得税负债	797,873.91	908,460.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,093,376.20	17,066,420.74
负债合计	4,574,783,824.36	4,549,292,579.01
所有者权益：		
股本	2,818,539,341.00	2,818,539,341.00
资本公积	4,595,094,784.58	4,596,792,915.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,831,381,046.37	1,674,539,475.80
未分配利润	3,544,997,130.99	3,587,051,932.48
归属于母公司所有者权益合计	12,790,012,302.94	12,676,923,664.48
少数股东权益	890,394,517.18	1,016,561,136.53
所有者权益合计	13,680,406,820.12	13,693,484,801.01
负债和所有者权益总计	18,255,190,644.48	18,242,777,380.02

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：肖国锋　　会计机构负责人：赵建江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,098,242,282.02	1,168,117,868.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	78,436,276.72	47,100,100.15
预付款项	53,045,838.45	30,863,576.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,772,569,635.67	4,230,861,190.30
存货	726,876,479.49	666,305,217.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,545,520.69	6,499,130.29
流动资产合计	6,730,716,033.04	6,149,747,083.10
非流动资产：		
可供出售金融资产	66,542,876.03	66,542,876.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,607,891,392.75	8,599,914,629.46
投资性房地产		
固定资产	1,208,770,492.43	1,238,718,341.79
在建工程	36,324,311.45	
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	14,105,726.07	16,490,205.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,250,475.79	521,492.72
其他非流动资产	93,709,160.92	81,506,463.11
非流动资产合计	10,028,594,435.44	10,003,694,008.63
资产总计	16,759,310,468.48	16,153,441,091.73

流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	162,228,008.51	138,149,161.05
预收款项	41,948,086.31	75,348,366.49
应付职工薪酬	13,938,242.37	11,945,181.04
应交税费	34,431,950.50	28,271,006.57
应付利息	471,854.17	3,021,174.67
应付股利		
其他应付款	1,049,572,931.85	1,089,300,047.73
划分为持有待售的负债		99,000,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,802,591,073.71	2,045,034,937.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,802,591,073.71	2,045,034,937.55
所有者权益：		
股本	2,818,539,341.00	2,818,539,341.00
资本公积	4,507,410,823.19	4,507,410,299.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,831,381,046.37	1,674,539,475.80
未分配利润	5,799,388,184.21	5,107,917,038.19
所有者权益合计	14,956,719,394.77	14,108,406,154.18
负债和所有者权益总计	16,759,310,468.48	16,153,441,091.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,573,195,544.49	12,538,267,006.52
其中：营业收入	11,573,195,544.49	12,538,267,006.52
二、营业总成本	11,237,275,634.74	11,981,704,032.50
其中：营业成本	6,978,148,902.50	7,532,161,786.56
税金及附加	1,284,224,564.97	1,277,568,850.49
销售费用	1,573,840,859.64	1,673,100,937.40
管理费用	1,371,182,264.26	1,443,889,928.94
财务费用	19,907,994.53	50,692,770.89
资产减值损失	9,971,048.84	4,289,758.22
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）	21,622,936.39	34,717,594.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,114,466.67	7,214,900.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	357,542,846.14	591,280,568.03
加：营业外收入	178,166,592.15	279,015,008.35
其中：非流动资产处置利得	24,259,109.06	169,649,350.87
减：营业外支出	21,717,420.02	30,060,369.66
其中：非流动资产处置损失	12,291,595.68	24,259,231.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	513,992,018.27	840,235,206.72
减：所得税费用	195,144,092.29	212,794,518.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	318,847,925.98	627,440,687.84
归属于母公司所有者的净利润	312,084,522.95	587,678,536.68
少数股东损益	6,763,403.03	39,762,151.16
六、其他综合收益的税后净额		-5,548,668.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,548,668.30
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,548,668.30
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,548,668.30
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	318,847,925.98	621,892,019.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	312,084,522.95	582,129,868.38
归属于少数股东的综合收益总额	6,763,403.03	39,762,151.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.111	0.209
（二）稀释每股收益	0.111	0.209

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：肖国锋　　会计机构负责人：赵建江

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,273,054,701.48	3,426,139,830.78
减：营业成本	1,900,935,828.77	1,966,433,750.63
税金及附加	301,495,429.20	301,835,820.34
销售费用	477,917,711.31	489,093,787.93
管理费用	225,466,952.61	221,332,704.21
财务费用	-144,701,590.35	-161,991,553.76
资产减值损失	2,719,541.95	-152,966.22
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）	576,630,466.28	568,783,553.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,114,466.67	7,214,900.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,085,851,294.27	1,178,371,841.15
加：营业外收入	33,280,622.64	5,884,370.82
其中：非流动资产处置利得	370,190.32	774,495.82
减：营业外支出	1,389,801.75	941,520.89
其中：非流动资产处置损失	1,346,106.75	941,520.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,117,742,115.16	1,183,314,691.08
减：所得税费用	72,131,644.70	81,047,325.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,045,610,470.46	1,102,267,365.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,045,610,470.46	1,102,267,365.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	13,390,014,615.58	14,655,333,688.69
收到的税费返还	19,966,569.54	10,759,398.00
收到其他与经营活动有关的现金	447,677,355.86	367,815,853.54
经营活动现金流入小计	13,857,658,540.98	15,033,908,940.23
购买商品、接受劳务支付的现金	5,970,432,101.38	6,249,487,798.03
支付给职工以及为职工支付的现金	2,647,319,723.45	2,609,729,699.55
支付的各项税费	2,468,240,474.86	2,546,047,376.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,526,402,482.44	2,005,734,718.63
经营活动现金流出小计	12,612,394,782.13	13,410,999,593.18
经营活动产生的现金流量净额	1,245,263,758.85	1,622,909,347.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,532,226.50
取得投资收益收到的现金	15,344,827.72	31,339,051.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,302,888.66	263,849,039.38
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	1,147,237,333.35	2,081,390,000.00
投资活动现金流入小计	1,199,885,049.73	2,391,110,316.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	919,282,111.25	759,207,444.96
投资支付的现金	1,698,654.62	
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	1,139,000,000.00	2,080,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,059,980,765.87	2,839,207,444.96
投资活动产生的现金流量净额	-860,095,716.14	-448,097,128.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	901,000,000.00	1,986,000,000.00
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	901,000,000.00	1,986,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000,000.00	2,729,542,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	350,096,029.43	421,486,323.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	118,235,699.98	136,029,850.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,350,096,029.43	3,151,028,623.14
筹资活动产生的现金流量净额	-449,096,029.43	-1,165,028,623.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-63,927,986.72	9,783,595.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,741,930,591.04	1,732,146,995.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,678,002,604.32	1,741,930,591.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,759,979,153.70	4,030,709,968.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	385,653,807.01	1,387,641,813.32
经营活动现金流入小计	4,145,632,960.71	5,418,351,782.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,546,065,203.15	1,319,284,805.16
支付给职工以及为职工支付的现金	858,569,640.39	800,230,532.07
支付的各项税费	660,353,736.44	676,765,334.67
支付其他与经营活动有关的现金	792,315,939.54	1,263,578,822.95
经营活动现金流出小计	3,857,304,519.52	4,059,859,494.85
经营活动产生的现金流量净额	288,328,441.19	1,358,492,287.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	570,352,357.61	565,405,010.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	672,297.00	774,526.00
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	571,024,654.61	566,179,536.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	507,003,180.46	110,353,342.69
投资支付的现金	1,698,654.62	674,033,000.00
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	508,701,835.08	784,386,342.69
投资活动产生的现金流量净额	62,322,819.53	-218,206,806.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	550,000,000.00	1,560,000,000.00
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	550,000,000.00	1,560,000,000.00
偿还债务支付的现金	749,000,000.00	2,393,542,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,526,846.92	274,229,321.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	970,526,846.92	2,667,771,621.67
筹资活动产生的现金流量净额	-420,526,846.92	-1,107,771,621.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,875,586.20	32,513,859.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,168,117,868.22	1,135,604,008.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,098,242,282.02	1,168,117,868.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,818,539,341.00				4,596,792,915.20				1,674,539,475.80		3,587,051,932.48	1,016,561,136.53	13,693,484,801.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,818,539,341.00				4,596,792,915.20				1,674,539,475.80		3,587,051,932.48	1,016,561,136.53	13,693,484,801.01
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-1,698,130.62				156,841,570.57		-42,054,801.49	-126,166,619.35	-13,077,980.89
（一）综合收益总额											312,084,522.95	6,763,403.03	318,847,925.98
（二）所有者投入和减少资本					-1,698,130.62								-1,698,130.62
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-1,698,130.62								-1,698,130.62
（三）利润分配									156,841,570.57		-354,139,324.44	-132,930,022.38	-330,227,776.25
1．提取盈余公积									156,841,570.57		-156,841,570.57		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-197,297,753.87	-132,930,022.38	-330,227,776.25
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,818,539,341.00				4,595,094,784.58				1,831,381,046.37		3,544,997,130.99	890,394,517.18	13,680,406,820.12

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,809,651,427.00				4,536,989,699.01		5,548,668.30		1,509,199,370.95		3,390,196,647.93	1,127,057,860.18	13,378,643,673.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,809,651,427.00				4,536,989,699.01		5,548,668.30		1,509,199,370.95		3,390,196,647.93	1,127,057,860.18	13,378,643,673.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	8,887,914.00				59,803,216.19		-5,548,668.30		165,340,104.85		196,855,284.55	-110,496,723.65	314,841,127.64
（一）综合收益总额							-5,548,668.30				587,678,536.68	39,762,151.16	621,892,019.54
（二）所有者投入和减少资本	8,887,914.00				59,803,216.19								68,691,130.19
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本	8,887,914.00				55,282,825.08								64,170,739.08
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					4,520,391.11								4,520,391.11
（三）利润分配									165,340,104.85		-390,823,252.13	-150,258,874.81	-375,742,022.09
1．提取盈余公积									165,340,104.85		-165,340,104.85		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-225,483,147.28	-150,258,874.81	-375,742,022.09
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,818,539,341.00				4,596,792,915.20				1,674,539,475.80		3,587,051,932.48	1,016,561,136.53	13,693,484,801.01

法定代表人：李福成　　主管会计工作负责人：肖国峰　　会计机构负责人：赵建江

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,818,539,341.00				4,507,410,299.19				1,674,539,475.80	5,107,917,038.19	14,108,406,154.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,818,539,341.00				4,507,410,299.19				1,674,539,475.80	5,107,917,038.19	14,108,406,154.18
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					524.00				156,841,570.57	691,471,146.02	848,313,240.59
（一）综合收益总额										1,045,610,470.46	1,045,610,470.46
（二）所有者投入和减少资本					524.00						524.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					524.00						524.00
（三）利润分配									156,841,570.57	-354,139,324.44	-197,297,753.87
1．提取盈余公积									156,841,570.57	-156,841,570.57	
2．对所有者（或股东）的分配										-197,297,753.87	-197,297,753.87
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,818,539,341.00				4,507,410,823.19				1,831,381,046.37	5,799,388,184.21	14,956,719,394.77

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,809,651,427.00				4,452,127,474.11				1,509,199,370.95	4,396,472,924.63	13,167,451,196.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,809,651,427.00				4,452,127,474.11				1,509,199,370.95	4,396,472,924.63	13,167,451,196.69
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	8,887,914.00				55,282,825.08				165,340,104.85	711,444,113.56	940,954,957.49
（一）综合收益总额										1,102,267,365.69	1,102,267,365.69
（二）所有者投入和减少资本	8,887,914.00				55,282,825.08						64,170,739.08
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	8,887,914.00				55,282,825.08						64,170,739.08
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									165,340,104.85	-390,823,252.13	-225,483,147.28
1．提取盈余公积									165,340,104.85	-165,340,104.85	
2．对所有者（或股东）的分配										-225,483,147.28	-225,483,147.28
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,818,539,341.00				4,507,410,299.19				1,674,539,475.80	5,107,917,038.19	14,108,406,154.18

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

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。本公司总部位于北京市顺义区双河路 9 号。

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 52,000.00 万股。本次发行于 2013 年 5 月 29 日结束，共发行 284,768,676.00 股。

本公司发行的可转换公司债券“2010 年燕京转债”累计有 856,516,000.00 元转成本公司发行的股票 62,210,760.00 股，其中 2015 年度因转股累计增加股数为 8,887,914.00 股。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本为 2,818,539,341.00 元。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所处饮料行业，主要业务为制造和销售啤酒。本公司营业执照规定的许可经营项目：制造、销售啤酒、露酒、矿泉水、其他饮用水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；餐饮服务；普通货物运输。技术开发、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。限分公司经营：生产纸箱、其他印刷品印刷、包装装潢印刷品印刷。一般经营项目：制造、销售啤酒、露酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；销售五金交电、建筑材料、日用百货；餐饮服务；制造纸箱、纸箱印刷、塑料制品、包装装潢印刷品印刷；技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让；普通货物运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第三十三次会议于 2017 年 4 月 24 日批准。

2、合并财务报表范围

本集团本期合并财务报表范围包括燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司、福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司等 48 家子公司，见“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014 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。

本集团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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧政策、无形资产摊销政策、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、25。

1、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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团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。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合

并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直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的，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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、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，是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，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。

9、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）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本集团（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。

（2）金融资产分类和计量

本集团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。

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，且本集团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（附注三、11）。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，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。

对于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，以及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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具

的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

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，本集团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本集团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。

本集团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，原直接计入其他综合收益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。

（7）金融资产转移

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）。

本集团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。

本集团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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

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：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。

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

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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

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，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本集团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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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

本集团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

本集团采用报废一次转销法及分次摊销法对低值易耗品和包装物进行摊销，计入当期损益。

13、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，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，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动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非流动资产的确认条件，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。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面

价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位施加重大影

响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类　别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35 年	5.00	2.71
机器设备	12 年	5.00	7.92
运输设备	9 年	5.00	10.56
电子设备及其他	5 年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

（5）每年年度终了，本集团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。

（6）大修理费用

本集团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

本集团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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

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。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、电力双回路、纳豆及纳豆素生产技术、软件、用电权、用水权、专利权和非专利权。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	--
电力双回路	50 年	直线法	--

纳豆及纳豆素生产技术	10 年	直线法	--
软件	5 年	直线法	--
用电权	20 年	直线法	--
用水权	20 年	直线法	--
专利权和非专利权	10 年	直线法	--

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本集团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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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。

本集团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。

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。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产

的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团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、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬” 项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计

划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团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。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得

的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）一般原则

①销售商品

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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团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。

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。

③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团生产啤酒产品，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。

26、政府补助

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，是指本集团取得的、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。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计

入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

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，本集团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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁与融资租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。

经营租赁中的租金，本集团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）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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。

经营租赁中的租金，本集团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。

29、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的规定，2016 年 5 月 1 日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、资源税等原计入管理费用的相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。	第六届董事会第三十三次会议	① 税金及附加 ② 管理费用	66,018,637.41 (66,018,637.41)

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	--	-
其中：留存收益	--	-
净利润	-	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
期末净资产	-	--

其中：留存收益	-	--

（2）重要会计估计变更

本报告期重要会计估计是否变更：否

四、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13、11、6、3
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	220 元/吨
	每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的	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
教育费附加	应纳流转税额	5、4、3
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司于 2015 年 7 月 21 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 GF201511000130），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 2015 年至 2017 年企业所得税按 15%计缴。

本公司之子公司燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司、广东燕京啤酒有限公司、燕京啤酒（玉林）有限公司、北京燕京中发生物技术有限公司、江西燕京啤酒有限责任公司均已取得高新技术企业证书，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》有关规定，上述子公司自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税按 15%计缴，其中燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司适用期间为 2016 年度至 2018 年度，其他子公司适用期间为 2015 年度至 2017 年度。

根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011] 58 号）有关规定，本公司之子公司燕京啤酒内蒙古金川有限公司、燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司所得税适用税率为 15%。

根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011] 58 号）、《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局 2015 年第 14 号公告）有关规定，本公司之子公司新疆燕京啤酒有限公司所得税适用税率为 15%。

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号）的有关规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司惠安县中新再生资源回收有限公司所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

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
库存现金：	-	-	731,018.54	-	-	248,248.88
银行存款：	-	-	1,677,146,617.38	-	-	1,741,088,388.54
人民币	-	-	1,677,134,702.51	-	-	1,740,696,989.27
港币	154.50	0.89451	138.20	164.96	0.83778	138.20
美元	1,697.66	6.9370	11,776.67	60,253.34	6.4936	391,261.07
银行存款中：财务公司存款	-	-	50,000,000.00	-	-	-
其他货币资金：	-	-	124,968.40	-	-	2,593,953.62
合　计	-	-	1,678,002,604.32	-	-	1,743,930,591.04

说明：

①期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

②银行存款中，财务公司存款为本公司在联营企业北京控股集团财务有限公司的定期存款。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种　类	期末数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	222,222,119.92	98.79	19,095,077.78	8.59	203,127,042.14
其中：账龄组合	222,222,119.92	98.79	19,095,077.78	8.59	203,127,042.14

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,714,671.42	1.21	2,714,671.42	100.00	-
合　计	224,936,791.34	100.00	21,809,749.20	9.70	203,127,042.14

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	144,432,836.71	97.48	14,566,036.28	10.08	129,866,800.43
其中：账龄组合	144,432,836.71	97.48	14,566,036.28	10.08	129,866,800.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,729,436.56	2.52	1,137,858.58	30.51	2,591,577.98
合　计	148,162,273.27	100.00	15,703,894.86	10.60	132,458,378.41

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	192,856,802.89	86.79	9,663,109.90	5.01	183,193,692.99
1 至 2 年	11,514,833.04	5.18	1,151,483.25	10.00	10,363,349.79
2 至 3 年	3,223,786.93	1.45	967,136.09	30.00	2,256,650.84
3 年以上	14,626,697.06	6.58	7,313,348.54	50.00	7,313,348.52
合　计	222,222,119.92	100.00	19,095,077.78	8.59	203,127,042.14

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账　龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	122,005,358.90	84.47	6,017,379.89	4.93	115,987,979.01
1 至 2 年	4,619,122.61	3.20	461,912.27	10.00	4,157,210.34
2 至 3 年	4,087,167.40	2.83	1,226,150.22	30.00	2,861,017.18

3 年以上	13,721,187.80	9.50	6,860,593.90	50.00	6,860,593.90
合　计	144,432,836.71	100.00	14,566,036.28	10.08	129,866,800.43

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,105,854.34 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	345,449.11

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京物美商业集团股份有限公司	9,818,712.06	4.37	490,935.60
北京旺顺泰商店	8,806,360.00	3.92	440,318.00
北京大星发配送中心	6,140,432.00	2.73	307,021.60
北京京糖盛世美丽华贸易有限公司	5,098,695.24	2.27	254,934.76
湛江市霞山区燕祥食品商行	4,840,779.19	2.14	242,038.96
合　计	34,704,978.49	15.43	1,735,248.92

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	144,296,535.95	95.98	103,228,195.04	93.20
1 至 2 年	1,807,657.60	1.20	4,873,309.13	4.40
2 至 3 年	1,951,192.92	1.30	984,319.40	0.89
3 年以上	2,281,743.65	1.52	1,678,810.75	1.51
合　计	150,337,130.12	100.00	110,764,634.32	100.00

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
GLENCORE GRAIN B.V.	30,788,364.59	20.48
桂林晶盛玻璃有限公司	16,760,011.73	11.15

北京创意堂商贸有限公司	8,679,131.98	5.77
广西南宁润亚广告有限公司	2,400,000.00	1.60
北京市信诚伟业商贸有限责任公司	2,199,955.70	1.46
合　计	60,827,464.00	40.46

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种　类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	54,607,885.00	46.70	54,607,885.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,265,177.82	53.24	12,327,048.22	19.80	49,938,129.60
其中：账龄组合	62,265,177.82	53.24	12,327,048.22	19.80	49,938,129.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	68,010.00	0.06	68,010.00	100.00	-
合　计	116,941,072.82	100.00	67,002,943.22	57.30	49,938,129.60

其他应收款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	54,965,000.00	45.69	54,965,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	64,946,571.14	53.98	8,289,507.78	12.76	56,657,063.36
其中：账龄组合	64,946,571.14	53.98	8,289,507.78	12.76	56,657,063.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	398,472.19	0.33	398,472.19	100.00	-
合　计	120,310,043.33	100.00	63,652,979.97	52.91	56,657,063.36

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
姚殿佐	54,607,885.00	54,607,885.00	100.00	无法收回

注：该应收款项坏账准备系 2014 年度计提并已在 2014 年度报告披露。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	26,511,018.15	42.58	1,304,271.43	4.92	25,206,746.72
1 至 2 年	7,172,453.78	11.52	717,245.38	10.00	6,455,208.40
2 至 3 年	19,926,607.68	32.00	5,977,982.30	30.00	13,948,625.38
3 年以上	8,655,098.21	13.90	4,327,549.11	50.00	4,327,549.10
合　计	62,265,177.82	100.00	12,327,048.22	19.80	49,938,129.60

账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账　龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	29,076,724.49	44.77	1,550,284.61	5.33	27,526,439.88
1 至 2 年	23,408,861.16	36.04	2,340,886.12	10.00	21,067,975.04
2 至 3 年	9,160,778.64	14.11	2,748,233.59	30.00	6,412,545.05
3 年以上	3,300,206.85	5.08	1,650,103.46	50.00	1,650,103.39
合　计	64,946,571.14	100.00	8,289,507.78	12.76	56,657,063.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,349,963.25 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	142,493.25

（4）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
往来款	54,607,885.00	54,965,000.00
股权转让款	18,025,756.30	20,983,793.96
保证金	18,912,704.13	18,283,440.69
备用金	5,398,580.99	8,131,352.86
其他	19,996,146.40	17,946,455.82
合 计	116,941,072.82	120,310,043.33

（5）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
姚殿佐	往来款	54,607,885.00	2 至 3 年	46.70	54,607,885.00
李淑花	股权转让款	18,025,756.30	3 年以内	15.41	5,006,344.68
北京冠月餐饮管理有限公司	质保金	1,253,531.50	1 至 2 年 3 年以上	1.07	366,765.75
北京那家雅居餐饮有限责任公司	质保金	734,206.50	1 至 2 年 3 年以上	0.63	197,071.65
北京四风汇餐饮有限责任公司	质保金	645,968.74	1 至 2 年 2 至 3 年 3 年以上	0.55	117,579.07
合　计	--	75,267,348.04	--	64.36	60,295,646.15

5、存货

（1）存货分类

存货种类	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	793,973,943.03	-	793,973,943.03	916,269,645.25	-	916,269,645.25
在产品	262,407,545.34	14,899.08	262,392,646.26	241,977,051.24	81,060.79	241,895,990.45
库存商品	364,809,188.17	586,955.15	364,222,233.02	382,846,681.79	1,187,169.04	381,659,512.75
包装物	2,415,170,620.26	-	2,415,170,620.26	2,263,633,615.97	-	2,263,633,615.97
低值易耗品	49,596,141.94	-	49,596,141.94	47,474,301.50	-	47,474,301.50
委托加工物资	4,727,357.98	-	4,727,357.98	3,469,513.74	-	3,469,513.74
合　计	**3,890,684,796.72**	**601,854.23**	**3,890,082,942.49**	**3,855,670,809.49**	**1,268,229.83**	**3,854,402,579.66**

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	81,060.79	14,899.08	-	81,060.79	-	14,899.08
库存商品	1,187,169.04	12,389.81	-	612,603.70	-	586,955.15
合　计	1,268,229.83	27,288.89	-	693,664.49	-	601,854.23

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。	已转为库存商品并对外销售
库存商品	在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值。	已对外销售

6、划分为持有待售的资产和负债

项 目	期末数	期初数
划分为持有待售的资产：		
划分为持有待售的非流动资产	1,293,307.60	-

划分为持有待售的非流动资产

期末，被划归为持有待售的资产的情况：

项　目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	1,293,307.60	8,237,333.35	700,173.34	2017年

7、其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税	67,060,658.75	87,725,641.11
预缴企业所得税	10,903,819.58	20,133,550.79
预缴其他税费	267,490.97	2,503,278.99
合　计	78,231,969.30	110,362,470.89

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具						
其中：按成本计量	76,542,876.03	10,000,000.00	66,542,876.03	76,542,876.03	10,000,000.00	66,542,876.03

（2）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	3.00	-
清华紫光科技创新投资有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	8.00	-
北京燕京中科生物技术有限公司	11,542,876.03	-	-	11,542,876.03	-	-	-	-	30.00	-
燕京啤酒（长沙）有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	20.00	-
中技经济投资顾问股份有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	5.00	-
承德麦芽有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	4.17	-

合　计	76,542,876.03	-	-	76,542,876.03	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
联营企业										
北京控股集团财务有限公司	169,039,231.87	-	-	10,114,466.67	-	-	3,836,358.00	-	-	175,317,340.54	-

10、固定资产

（1）固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合　计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,030,132,565.66	10,876,397,434.47	304,330,705.55	612,000,128.97	19,822,860,834.65
2.本期增加金额	181,645,922.44	321,533,882.09	8,807,480.18	25,514,196.98	537,501,481.69
（1）购置	76,256,975.23	134,975,162.10	8,792,480.18	21,411,639.93	241,436,257.44
（2）在建工程转入	105,388,947.21	186,558,719.99	15,000.00	4,102,557.05	296,065,224.25
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
（4）其他	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	32,594,092.90	119,320,586.38	8,331,350.78	5,992,498.57	166,238,528.63
（1）处置或报废	22,271,628.47	58,316,022.82	8,331,350.78	5,992,498.57	94,911,500.64
（2）其他减少	10,322,464.43	61,004,563.56	-	-	71,327,027.99
4.期末余额	8,179,184,395.20	11,078,610,730.18	304,806,834.95	631,521,827.38	20,194,123,787.71
二、累计折旧					
1.期初余额	1,864,396,487.60	6,786,638,368.67	205,575,598.59	476,902,059.09	9,333,512,513.95
2.本期增加金额	216,976,533.35	571,411,704.32	20,726,437.94	39,342,998.09	848,457,673.70
（1）计提	216,976,533.35	571,411,704.32	20,726,437.94	39,342,998.09	848,457,673.70
（2）其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	12,166,427.64	89,695,661.54	6,890,033.80	5,487,929.24	114,240,052.22
（1）处置或报废	7,633,845.71	89,433,426.59	6,890,033.80	5,487,929.24	109,445,235.34
（2）其他减少	4,532,581.93	262,234.95	-	-	4,794,816.88
4.期末余额	2,069,206,593.31	7,268,354,411.45	219,412,002.73	510,757,127.94	10,067,730,135.43
三、减值准备					
1.期初余额	18,717,051.55	4,757,152.95	-	-	23,474,204.50
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
（2）其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	18,717,051.55	4,757,152.95	-	-	23,474,204.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,091,260,750.34	3,805,499,165.78	85,394,832.22	120,764,699.44	10,102,919,447.78
2.期初账面价值	6,147,019,026.51	4,085,001,912.85	98,755,106.96	135,098,069.88	10,465,874,116.20

说明：

①本期折旧额 848,457,673.70 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 296,065,224.25 元。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
贵州生产车间、锅炉房、办公楼及宿舍等	239,467,788.15	正在办理中
内蒙古丰镇新厂区房产	216,667,826.65	正在办理中
内蒙古中京新厂区房产	188,166,547.30	正在办理中
内蒙古金川新建厂区	170,422,345.51	正在办理中
山西晋中生产车间、办公楼、锅炉房、宿舍等	158,989,586.57	正在办理中
江西赣州新厂区生产车间	128,554,210.50	正在办理中
四川南充二期车间、宿舍楼、食堂、仓库、锅炉房等	118,791,718.15	正在办理中
新疆阿拉尔办公楼、食堂、宿舍楼、生产车间、仓库及锅炉房	111,128,706.53	正在办理中
新疆农产品污水处理间、制麦车间、原料车间、成品库	108,375,222.24	正在办理中
桂林漓泉灌装车间、扩建办公楼、万正西区商品房	92,963,762.60	正在办理中
广西玉林三期生产车间	64,152,559.98	正在办理中
新疆石河子三包车间、二期宿舍楼、三栋成品库、糖化车间、罐区、住宅、食堂扩建工程、瓶场车库及办公楼等	51,762,710.40	正在办理中
燕京飞燕商贸办公楼	29,714,477.17	正在办理中
山东无名酿造车间、包装车间及科研中心	22,016,397.92	正在办理中
云南昆明宿舍、锅炉房、仓库等	14,220,713.94	正在办理中
河南驻马店房产证未变更	9,308,905.34	正在办理中
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	2,788,279.48	正在办理中

11、在建工程

（1）在建工程明细

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江西燕京搬迁扩建项目	271,639,616.89	-	271,639,616.89	30,666,582.64	-	30,666,582.64
桂林燕京技改项目	60,927,883.48	-	60,927,883.48	69,323,004.29	-	69,323,004.29
北京燕京总部八包、动力技改工程	36,324,311.45	-	36,324,311.45	-	-	-
河北瓶厂烟气净化及车间改造项目	31,412,494.13	-	31,412,494.13	-	-	-
河南月山易拉罐生产线项目	20,601,795.62	-	20,601,795.62	-	-	-
沈阳易拉罐生产线项目	15,564,534.26	-	15,564,534.26	-	-	-
广东燕京其他技改项目	8,926,445.63	-	8,926,445.63	16,230,924.75	-	16,230,924.75
河南月山技改项目	7,914,597.55	-	7,914,597.55	11,436,884.66	-	11,436,884.66
内蒙原料锅炉、污水改造工程	7,400,068.05	-	7,400,068.05	16,641,578.59	-	16,641,578.59
丰镇易拉罐生产线项目	6,330,455.48	-	6,330,455.48	-	-	-
宝山公司综合办公楼等工程	4,917,670.00	-	4,917,670.00	-	-	-
衡阳易拉罐生产线、贴标机、纸箱包装机及污水管线等项目	4,870,298.71	-	4,870,298.71	-	-	-
内蒙金川易拉罐生产线项目	4,301,944.45	-	4,301,944.45	-	-	-
新疆燕京易拉罐生产线项目	3,438,358.97	-	3,438,358.97	1,237,000.00	-	1,237,000.00
贵阳新建 20 万千升啤酒产能扩建工程	3,288,813.25	-	3,288,813.25	1,038,917.29	-	1,038,917.29
仙都公司易拉罐配套系统等技改项目	1,158,126.51	-	1,158,126.51	7,562,461.86	-	7,562,461.86
河北瓶厂污水、除尘及消防等项目	495,000.00	-	495,000.00	1,338,401.05	-	1,338,401.05
驻马店易拉罐生产线、大罐保温等项目	277,842.60	-	277,842.60	4,192,147.45	-	4,192,147.45
惠泉其他零星工程	94,100.00	-	94,100.00	-	-	-
燕京啤酒（昆明）有限公司年产 40 万千升啤酒三期工程	-	-	-	7,438,070.98	-	7,438,070.98
燕京惠泉易拉罐及扎啤改造、软件等项目	-	-	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00
燕京湘潭公司环保锅炉、发酵自控系统及成品仓库扩容改造等项目	-	-	-	640,941.67	-	640,941.67
燕京惠泉污水、包装验瓶机、预洗机改造项目	-	-	-	124,644.59	-	124,644.59
衡阳燕京 40 万吨技改工程	-	-	-	24,023.80	-	24,023.80

赤峰中京公司搬迁扩建项目	-	-	-	-	-	-
河北易拉罐生产线项目	-	-	-	-	-	-
合　计	489,884,357.03	-	489,884,357.03	168,995,583.62	-	168,995,583.62

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
江西燕京搬迁扩建项目	30,666,582.64	240,973,034.25	-	-	1,586,681.76	1,586,681.76	5.85	271,639,616.89
桂林燕京技改项目	69,323,004.29	86,640,505.06	95,035,625.87	-	-	-	-	60,927,883.48
北京燕京总部八包、动力技改工程	-	36,324,311.45	-	-	-	-	-	36,324,311.45
河北瓶厂烟气净化及车间改造项目	-	65,738,828.54	34,326,334.41	-	-	-	-	31,412,494.13
河南月山易拉罐生产线项目	-	20,601,795.62	-	-	-	-	-	20,601,795.62
沈阳易拉罐生产线项目	-	15,954,912.78	390,378.52	-	-	-	-	15,564,534.26
广东燕京其他技改项目	16,230,924.75	28,365,818.44	35,670,297.56	-	-	-	-	8,926,445.63
河南月山技改项目	11,436,884.66	5,651,908.25	9,174,195.36	-	8,777,128.02	-	-	7,914,597.55
内蒙原料锅炉、污水改造工程	16,641,578.59	2,201,796.28	11,443,306.82	-	-	-	-	7,400,068.05
丰镇易拉罐生产线项目	-	6,864,131.59	533,676.11	-	-	-	-	6,330,455.48
宝山公司综合办公楼等工程	-	4,917,670.00	-	-	-	-	-	4,917,670.00
衡阳易拉罐生产线、贴标机、纸箱包装机及污水管线等项目	-	24,006,822.70	19,136,523.99	-	-	-	-	4,870,298.71
内蒙金川易拉罐生产线项目	-	8,207,720.47	3,905,776.02	-	-	-	-	4,301,944.45
新疆燕京易拉罐生产线项目	1,237,000.00	2,681,406.04	480,047.07	-	-	-	-	3,438,358.97
贵阳新建 20 万千升啤酒产能扩建工程	1,038,917.29	5,673,987.02	3,424,091.06	-	4,800,000.00	-	-	3,288,813.25
仙都公司易拉罐配套系统等技改项目	7,562,461.86	5,819,821.11	12,224,156.46	-	-	-	-	1,158,126.51

河北瓶厂污水、除尘及消防等项目	1,338,401.05	-	843,401.05	-	-	-	-	495,000.00
驻马店易拉罐生产线、大罐保温等项目	4,192,147.45	6,091,880.09	10,006,184.94	-	-	-	-	277,842.60
惠泉其他零星工程	-	94,100.00	-	-	-	-	-	94,100.00
燕京啤酒（昆明）有限公司年产 40 万千升啤酒三期工程	7,438,070.98	11,870,753.99	19,308,824.97	-	-	-	-	-
燕京惠泉易拉罐及扎啤改造、软件等项目	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00	-	-	-	-
燕京湘潭公司环保锅炉、发酵自控系统及成品仓库扩容改造等项目	640,941.67	2,308,507.09	2,949,448.76	-	-	-	-	-
燕京惠泉污水、包装验瓶机、预洗机改造项目	124,644.59	-	-	124,644.59	-	-	-	-
衡阳燕京 40 万吨技改工程	24,023.80	-	24,023.80	-	19,637,888.00	-	-	-
赤峰中京公司搬迁扩建项目	-	20,031,171.44	20,031,171.44	-	11,807,425.00	-	-	-
河北易拉罐生产线项目	-	17,157,760.04	17,157,760.04	-	-	-	-	-
合　计	168,995,583.62	618,178,642.25	296,065,224.25	1,224,644.59	46,609,122.78	1,586,681.76	--	489,884,357.03

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
江西燕京搬迁扩建项目	452,000,000.00	60.10	75.00	借款及自筹
桂林燕京技改项目	568,000,000.00	93.68	95.00	自筹
北京燕京总部八包、动力技改工程	55,000,000.00	66.04	80.00	自筹
河北瓶厂烟气净化及车间改造项目	68,400,000.00	96.11	96.00	自筹
河南月山易拉罐生产线项目	31,000,000.00	66.45	75.00	自筹
沈阳易拉罐生产线项目	19,000,000.00	83.97	85.00	自筹
广东燕京其他技改项目	59,880,000.00	96.34	95.00	自筹
河南月山技改项目	231,700,000.00	98.60	98.00	借款及自筹
内蒙原料锅炉、污水改造工程	21,000,000.00	97.26	97.00	自筹

丰镇易拉罐生产线项目	13,500,000.00	50.84	65.00	自筹
宝山公司综合办公楼等工程	7,800,000.00	63.05	70.00	自筹
衡阳易拉罐生产线、贴标机、纸箱包装机及污水管线等项目	27,000,000.00	88.93	90.00	自筹
内蒙金川易拉罐生产线项目	12,000,000.00	68.42	75.00	自筹
新疆燕京易拉罐生产线项目	29,500,000.00	87.52	90.00	自筹
贵阳新建 20 万千升啤酒产能扩建工程	512,000,000.00	99.58	99.00	借款及自筹
仙都公司易拉罐配套系统等技改项目	15,234,000.00	97.96	98.00	自筹
河北瓶厂污水、除尘及消防等项目	4,500,000.00	98.00	99.00	自筹
驻马店易拉罐生产线、大罐保温等项目	11,326,000.00	90.80	95.00	自筹
惠泉其他零星工程	200,000.00	47.05	48.00	自筹
燕京啤酒（昆明）有限公司年产 40 万千升啤酒三期工程	116,200,000.00	92.53	100.00	自筹
燕京惠泉易拉罐及扎啤改造、软件等项目	15,300,000.00	100.00	100.00	自筹
燕京湘潭公司环保锅炉、发酵自控系统及成品仓库扩容改造等项目	7,392,000.00	98.16	100.00	自筹
燕京惠泉污水、包装验瓶机、预洗机改造项目	12,300,000.00	95.50	100.00	自筹
衡阳燕京 40 万吨技改工程	325,460,000.00	96.01	100.00	借款及自筹
赤峰中京公司搬迁扩建项目	335,000,000.00	100.00	100.00	借款及自筹
河北易拉罐生产线项目	18,000,000.00	95.33	100.00	自筹
合　计	2,968,692,000.00	--	--	--

12、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	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	专利权和非专利权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,088,677,744.96	190,000.00	3,901,908.77	51,548,841.90	23,584,500.00	500,000.00	1,190,000.00	1,169,592,995.63
2.本期增加金额	11,169,426.65	-	-	2,121,716.93	-	-	-	13,291,143.58
（1）购置	11,169,426.65	-	-	897,072.34	-	-	-	12,066,498.99
（2）内部研发	-	-	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	1,224,644.59	-	-	-	1,224,644.59
3.本期减少金额	752,156.64	-	-	1,901,709.42	-	-	-	2,653,866.06
（1）处置	752,156.64	-	-	1,901,709.42	-	-	-	2,653,866.06
（2）其他减少	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,099,095,014.97	190,000.00	3,901,908.77	51,768,849.41	23,584,500.00	500,000.00	1,190,000.00	1,180,230,273.15
二、累计摊销								
1.期初余额	165,377,505.01	60,800.64	3,448,792.56	26,690,851.37	23,091,529.78	474,999.26	546,333.54	219,690,812.16
2.本期增加金额	21,916,210.66	3,800.04	50,190.84	7,177,627.27	380,751.69	25,000.74	119,000.04	29,672,581.28
（1）计提	21,916,210.66	3,800.04	50,190.84	7,177,627.27	380,751.69	25,000.74	119,000.04	29,672,581.28
（2）其他增加	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	130,373.36	-	-	403,479.31	-	-	-	533,852.67
（1）处置	130,373.36	-	-	403,479.31	-	-	-	533,852.67

（2）其他减少	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	187,163,342.31	64,600.68	3,498,983.40	33,464,999.33	23,472,281.47	500,000.00	665,333.58	248,829,540.77
三、减值准备								
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-	-	-
（2）其他增加	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值								
1.期末账面价值	911,931,672.66	125,399.32	402,925.37	18,303,850.08	112,218.53	-	524,666.42	931,400,732.38
2.期初账面价值	923,300,239.95	129,199.36	453,116.21	24,857,990.53	492,970.22	25,000.74	643,666.46	949,902,183.47

说明：

①本期摊销额 29,672,581.28 元。

②截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
桂林漓泉科研大楼部分土地及培训学校土地	52,686,856.58	产权证名称变更正在办理中
内蒙古中京老厂西院土地、新厂土地	15,227,006.10	正在办理中
河南驻马店新增扩建土地	11,168,519.10	正在办理中
内蒙古丰镇新厂区土地	6,851,772.17	正在办理中
河北沧州瓶厂新厂区部分土地26,571.00平方米	4,634,546.59	正在办理中

13、商誉

（1）商誉账面原值

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
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
福建省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
燕京啤酒（衡阳）有限公司	410,600.04	-	-	410,600.04
合　计	275,329,525.65	-	-	275,329,525.65

（2）商誉减值准备

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
燕京啤酒（湘潭）有限公司	1,805,021.65	-	-	1,805,021.65
燕京啤酒（衡阳）有限公司	410,600.04	-	-	410,600.04
合　计	2,215,621.69	-	-	2,215,621.69

说明：

本集团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。本集团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 9.90%（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 2016 年 12 月 31 日对商誉计提减值准备 2,215,621.69 元。

14、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	53,779,436.32	11,371,093.75	40,594,817.29	9,287,198.53
可抵扣亏损	97,482,397.32	24,370,599.33	97,482,397.32	24,370,599.33
职工薪酬	3,708,078.43	633,478.16	6,274,055.12	1,032,790.92
其他	380,365.80	95,091.45	507,154.40	126,788.60
小　计	**155,350,277.87**	**36,470,262.69**	**144,858,424.13**	**34,817,377.38**
递延所得税负债：				
未实现内部利润	5,319,159.40	797,873.91	6,056,404.60	908,460.69

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	59,109,314.83	62,929,926.53
可抵扣亏损	2,846,588,482.39	2,595,131,584.43
合　计	**2,905,697,797.22**	**2,658,061,510.96**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2016 年	-	462,225,248.36	--
2017 年	468,081,074.52	469,252,000.67	--
2018 年	459,070,383.21	460,000,154.98	--
2019 年	610,713,865.86	610,796,538.87	--
2020 年	592,335,000.81	592,857,641.55	--
2021 年	716,388,157.99	-	--
合　计	**2,846,588,482.39**	**2,595,131,584.43**	--

15、其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付工程设备款	97,669,114.31	77,290,705.63

预付土地款	15,200,000.00	15,200,000.00
预付软件款	15,659,484.19	13,425,684.18
合　计	128,528,598.50	105,916,389.81

16、短期借款

短期借款分类

项　目	期末数	期初数
信用借款	851,000,000.00	851,000,000.00

说明：

资产负债表日后偿还金额为 80,000,000.00 元。

17、应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	2,000,000.00

18、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	990,333,125.93	946,573,142.95
工程设备款	54,171,300.94	63,963,975.11
其他	8,670,592.70	12,408,556.16
合 计	1,053,175,019.57	1,022,945,674.22

19、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	597,415,704.05	641,859,345.28
加工费	1,190,430.15	876,406.82
其他	930,235.26	896,550.96
合 计	599,536,369.46	643,632,303.06

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	62,722,782.13	2,353,038,891.63	2,345,091,154.87	70,670,518.89
离职后福利-设定提存计划	8,271,304.84	294,395,714.55	298,268,968.57	4,398,050.82

辞退福利	3,382,263.38	4,074,988.41	3,959,600.01	3,497,651.78
合 计	74,376,350.35	2,651,509,594.59	2,647,319,723.45	78,566,221.49

（1）短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,352,463.96	1,937,891,115.28	1,938,942,602.46	9,300,976.78
职工福利费	-	94,169,215.32	94,169,215.32	-
社会保险费	2,996,703.23	162,020,214.70	161,877,308.88	3,139,609.05
其中：1．医疗保险费	403,702.01	140,780,026.36	140,729,989.58	453,738.79
2．工伤保险费	-	12,425,742.27	12,425,742.27	-
3．生育保险费	2,593,001.22	8,814,446.07	8,721,577.03	2,685,870.26
住房公积金	83,025.00	96,921,226.44	96,939,472.44	64,779.00
工会经费和职工教育经费	49,184,689.93	48,393,075.84	39,520,611.72	58,057,154.05
其他短期薪酬	105,900.01	13,644,044.05	13,641,944.05	108,000.01
合 计	62,722,782.13	2,353,038,891.63	2,345,091,154.87	70,670,518.89

（2）设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	8,271,304.84	294,395,714.55	298,268,968.57	4,398,050.82
其中：1．基本养老保险费	7,504,457.70	280,238,923.35	283,973,866.73	3,769,514.32
2．失业保险费	766,847.14	14,156,791.20	14,295,101.84	628,536.50
合 计	8,271,304.84	294,395,714.55	298,268,968.57	4,398,050.82

（3）辞退福利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	3,382,263.38	4,074,988.41	3,959,600.01	3,497,651.78

说明：本集团内退属于实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，选择以 5 年期国债利率作为折现率，以折现后的金额计量计入当期损益。

21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	12,160,953.15	17,669,427.68
消费税	65,431,686.90	78,770,259.78

营业税	-	364,100.35
企业所得税	54,652,048.90	48,347,474.65
个人所得税	1,780,432.07	1,066,493.51
城市维护建设税	2,715,805.86	2,474,207.54
教育费附加	2,306,454.60	2,176,384.80
房产税	6,421,112.12	2,560,401.27
土地使用税	3,732,958.33	2,690,938.57
印花税	175,870.38	542,443.40
堤防费	229,801.63	244,087.28
资源税	18,827.80	13,732.64
价格调控基金	102,750.92	103,615.02
水利建设基金	119,622.63	62,321.22
防洪费	24,176.73	-
合　计	**149,872,502.02**	**157,085,887.71**

22、应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	471,854.17	2,412,382.27
分期付息到期还本的长期借款利息	-	608,792.40
合　计	**471,854.17**	**3,021,174.67**

23、应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	110,605,483.89	95,911,161.49

24、其他应付款

项　目	期末数	期初数
包装物押金	1,285,494,838.39	1,171,877,116.91
保证金	179,102,999.00	184,123,658.34
桶、冰柜、展示柜押金等	90,299,104.12	96,064,464.69
其他	154,566,056.05	131,188,366.83
合　计	**1,709,462,997.56**	**1,583,253,606.77**

25、一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	-	99,000,000.00

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	-	99,000,000.00

26、长期应付职工薪酬

项　目	期末数	期初数
辞退福利	6,836,587.56	6,980,750.11
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	3,497,651.78	3,382,263.38
合　计	3,338,935.78	3,598,486.73

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注五、20。

27、递延收益

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	12,559,473.32	6,966,000.00	1,568,906.81	17,956,566.51	与资产相关的政府补助

说明：

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
沈阳土地返还款	8,574,693.40	-	214,367.40	-	8,360,326.00	与资产相关
通辽专项设备补助	739,583.09	-	125,000.04	-	614,583.05	与资产相关
广东专项设备补助	2,376,446.83	-	475,289.37	-	1,901,157.46	与资产相关
惠泉专项设备补助	868,750.00	-	173,750.00	-	695,000.00	与资产相关
山西专项设备补助	-	6,966,000.00	580,500.00	-	6,385,500.00	与资产相关
合　计	12,559,473.32	6,966,000.00	1,568,906.81	-	17,956,566.51	--

28、股本（单位：万股）

项　目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	281,853.93	-	-	-	-	281,853.93

29、资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,483,721,281.83	-	1,698,654.62	4,482,022,627.21
其他资本公积	113,071,633.37	524.00	-	113,072,157.37
合　计	4,596,792,915.20	524.00	1,698,654.62	4,595,094,784.58

说明：

（1） 本集团本期资本公积增加

本集团将退回的分红款 524 元计入其他资本公积。

（2）本集团本期资本公积减少

本集团对子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司增持股份 126,800 股，支付的增资款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 1,698,654.62 元计入股本溢价。

30、盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,192,705,665.6	104,561,047.05	-	1,297,266,712.6
任意盈余公积	481,833,810.18	52,280,523.52	-	534,114,333.70
合　计	1,674,539,475.8	156,841,570.57	-	1,831,381,046.3

说明：本公司本期增加的盈余公积为根据第六届董事会第三十三次会议决议《2016 年度利润分配预案》进行分配：即按照 2016 年度净利润提取 10%的法定盈余公积金和 5%的任意盈余公积金。

31、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	3,587,051,932.48	3,390,196,647.93	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	--
调整后 期初未分配利润	3,587,051,932.48	3,390,196,647.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	312,084,522.95	587,678,536.68	--
减：提取法定盈余公积	104,561,047.05	110,226,736.57	10%
提取任意盈余公积	52,280,523.52	55,113,368.28	5%
提取一般风险准备	-	-	--

应付普通股股利	197,297,753.87	225,483,147.28	--
应付其他权益持有者的股利	-	-	--
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	3,544,997,130.99	3,587,051,932.48	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	17,136,389.26	30,351,540.11	--

说明：

根据本公司 2015 年度股东大会决议，对 2015 年度利润进行分配：即按照 2015 年度利润分配股权登记日总股份为基数，每 10 股派发现金 0.70 元（含税），合计派发 197,297,753.87 元。

32、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,262,763,825.42	6,700,478,782.77	12,169,179,182.50	7,285,832,590.95
其他业务	310,431,719.07	277,670,119.73	369,087,824.02	246,329,195.61

说明：本集团营业收入和营业成本按行业分析的信息，参见附注十三、2。

主营业务（分产品）

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	10,868,305,366.79	6,422,950,586.34	11,808,116,619.54	7,059,690,738.15
矿泉水	58,613,017.55	37,969,316.96	58,846,736.60	38,159,727.75
茶饮料	58,423,271.89	45,509,107.02	54,879,490.61	42,934,747.00
饲料	25,725,744.60	18,038,961.02	30,665,095.60	18,511,979.93
其他	251,696,424.59	176,010,811.43	216,671,240.15	126,535,398.12
合　计	11,262,763,825.42	6,700,478,782.77	12,169,179,182.50	7,285,832,590.95

33、税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,003,386,883.67	1,046,396,643.30
营业税	93,329.48	792,780.97
城市维护建设税	115,567,611.35	120,377,416.35
教育费附加	99,011,221.29	109,791,051.94

资源税	894,199.81	-
房产税	33,417,516.80	-
土地使用税	27,020,557.03	-
车船使用税	338,323.87	-
印花税	4,348,039.90	-
其他	146,881.77	210,957.93
合　计	1,284,224,564.97	1,277,568,850.49

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

34、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	667,306,495.97	646,650,132.32
广告费	281,691,285.64	357,994,206.96
促销费	191,575,028.24	188,487,751.11
运输费用	183,434,255.37	205,923,231.43
差旅及交通	88,175,892.70	93,996,856.19
业务宣传费	69,477,834.91	56,876,388.45
材料费	23,534,038.16	34,020,571.46
办公费	14,377,882.49	15,201,284.63
其他费用	54,268,146.16	73,950,514.85
合　计	1,573,840,859.64	1,673,100,937.40

35、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	696,447,041.56	723,925,775.47
折旧费	158,194,633.78	160,094,564.83
商标使用费	53,926,681.06	54,132,577.80
修理费	44,308,585.60	45,344,684.55
水电费	44,137,267.88	43,909,576.67
无形资产摊销	30,877,269.74	28,982,159.80
差旅费	28,775,062.71	32,310,828.03
办公费	28,666,101.02	32,675,898.70

机物料消耗	25,439,552.93	18,145,368.40
业务招待费	18,217,184.93	19,172,467.01
房产税	17,790,855.06	50,333,661.17
土地使用费	17,471,093.14	39,458,600.59
取暖费	16,731,964.14	16,016,589.73
非生产设施费	15,084,592.94	15,545,359.92
运输费	14,309,982.95	15,319,718.65
咨询费	7,384,616.27	12,329,169.15
低值易耗品摊销	6,763,068.78	8,683,529.95
其他费用	146,656,709.77	127,509,398.52
合　计	**1,371,182,264.26**	**1,443,889,928.94**

36、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,133,907.84	63,404,395.85
减：利息资本化	1,586,681.76	-
减：利息收入	14,341,361.18	16,701,320.65
汇兑损益	-	-
手续费及其他	3,702,129.63	3,989,695.69
合　计	**19,907,994.53**	**50,692,770.89**

说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.85%（上期：无）。

37、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
（1）坏账损失	9,943,759.95	3,596,093.73
（2）存货跌价损失	27,288.89	693,664.49
合　计	**9,971,048.84**	**4,289,758.22**

38、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	11,508,469.72	10,846,003.42
权益法核算的长期股权投资收益	10,114,466.67	7,214,900.98

处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	16,656,689.61
合　计	21,622,936.39	34,717,594.01

39、营业外收入

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	24,259,109.06	169,649,350.87	24,259,109.06
其中：固定资产处置利得	24,259,109.06	162,671,319.95	24,259,109.06
无形资产处置利得	-	6,978,030.92	-
政府补助	132,947,115.98	100,480,778.17	132,947,115.98
无法支付的款项	1,419,555.68	1,978,951.69	1,419,555.68
盘盈利得	943,902.84	1,355,847.94	943,902.84
其他	18,596,908.59	5,550,079.68	18,596,908.59
合　计	178,166,592.15	279,015,008.35	178,166,592.15

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
企业发展资金	40,059,333.16	42,374,928.00	与收益相关	--
节能技改资金	21,420,603.00	7,400,000.00	与收益相关	--
技术改造资金	20,632,500.63	15,484,566.88	与收益相关	--
税收返还	19,966,569.54	10,909,398.00	与收益相关	--
财政扶持资金	16,851,200.00	4,810,000.00	与收益相关	--
环保资金	3,473,483.14	3,355,497.23	与收益相关	--
矿泉水储备费	2,570,000.00	2,570,000.00	与收益相关	--
财政补贴	1,143,467.80	1,628,235.00	与收益相关	--
电费补贴	529,928.00	2,422,396.00	与收益相关	--
贴息	262,365.00	2,370,000.00	与收益相关	--
其他	4,468,758.90	5,819,850.25	与收益相关	--
技术改造资金	754,250.00	521,250.00	与资产相关	--
税收返还	475,289.37	475,289.37	与资产相关	--
环保资金	125,000.04	125,000.04	与资产相关	--
其他	214,367.40	214,367.40	与资产相关	--
合　计	132,947,115.98	100,480,778.17	--	--

40、营业外支出

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	12,291,595.68	24,259,231.44	12,291,595.68
其中：固定资产处置损失	12,033,671.65	21,763,307.76	12,033,671.65
无形资产处置损失	257,924.03	2,495,923.68	257,924.03
对外捐赠	3,304,860.00	1,178,748.50	3,304,860.00
罚款及滞纳金	2,910,677.78	2,916,073.89	2,910,677.78
其他	3,210,286.56	1,706,315.83	3,210,286.56
合　计	21,717,420.02	30,060,369.66	21,717,420.02

41、所得税费用

（1）所得税费用明细

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	196,907,564.38	215,931,037.04
递延所得税费用	(1,763,472.09)	(3,136,518.16)
合　计	195,144,092.29	212,794,518.88

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	513,992,018.27	840,235,206.72
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	77,098,802.74	126,035,281.02
某些子公司适用不同税率的影响	(46,055,209.34)	(34,826,380.47)
对以前期间当期所得税的调整	(779,999.54)	2,342,328.65
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	(1,517,170.01)	(5,246,407.55)
不可抵扣的成本、费用和损失	3,249,039.31	3,843,547.71
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	(1,625,763.63)	(8,109,387.66)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	176,100,607.83	146,783,360.27

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	(11,326,215.07)	(18,027,823.09)
其他	-	-
所得税费用	195,144,092.29	212,794,518.88

42、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	223,491,408.42	183,201,357.97
政府补助及奖励	112,802,639.63	88,385,473.36
往来款	89,810,158.27	78,652,173.27
利息收入	14,341,361.18	16,701,320.65
罚款	3,062,369.24	542,792.15
保险赔付	2,169,419.12	332,736.14
受限资金	2,000,000.00	-
合　计	447,677,355.86	367,815,853.54

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,337,219,207.09	1,472,669,385.54
押金、保证金	101,830,039.71	470,804,727.57
往来款	77,417,899.56	52,981,787.17
银行手续费	3,420,720.77	3,989,695.69
捐赠支出	3,304,860.00	1,178,748.50
罚款及赔偿款	3,209,755.31	2,110,374.16
受限资金	-	2,000,000.00
合　计	1,526,402,482.44	2,005,734,718.63

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	1,139,000,000.00	2,080,000,000.00
处置房产的预收款项	8,237,333.35	-
纯生啤酒灌装设备专项补助款	-	1,390,000.00
合　计	1,147,237,333.35	2,081,390,000.00

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	1,139,000,000.00	2,080,000,000.00

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	318,847,925.98	627,440,687.84
加：资产减值准备	9,971,048.84	4,289,758.22
固定资产折旧	848,457,673.70	867,099,909.49
无形资产摊销	29,672,581.28	29,870,159.80
长期待摊费用摊销	-	-
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）	(22,760,000.00)	(150,082,027.50)
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,792,370.12	4,691,908.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	30,547,226.08	63,404,395.85
投资损失（收益以“－”号填列）	(21,622,936.39)	(34,717,594.01)
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	(1,652,885.31)	(3,025,931.38)
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	(110,586.78)	(110,586.78)
存货的减少（增加以“－”号填列）	(35,707,651.72)	226,212,517.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(117,013,802.76)	53,339,496.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	193,842,795.81	(63,503,346.57)
其他	2,000,000.00	(2,000,000.00)
经营活动产生的现金流量净额	1,245,263,758.85	1,622,909,347.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,678,002,604.32	1,741,930,591.04
减：现金的期初余额	1,741,930,591.04	1,732,146,995.18

加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(63,927,986.72)	9,783,595.86

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
一、现金	1,678,002,604.32	1,741,930,591.04
其中：库存现金	731,018.54	248,248.88
可随时用于支付的银行存款	1,677,146,617.38	1,741,088,388.54
可随时用于支付的其他货币资金	124,968.40	593,953.62
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	1,678,002,604.32	1,741,930,591.04

六、合并范围的变动

2016年6月17日本公司之子公司北京燕京环宇商贸有限公司出资1,000.00万元设立北京燕京飞燕商贸有限公司，纳入本期合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	广西省桂林市	广西省桂林市	生产及销售啤酒	75.77	-	非同一控制下企业合并
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	福建省惠安县	福建省惠安县	生产及销售啤酒	50.08	-	非同一控制下企业合并
广东燕京啤酒有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	生产及销售啤酒	65.00	7.58	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	94.27	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（仙桃）有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	生产及销售啤酒	90.64	9.14	通过设立或投资等方式
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	山西省晋中市	山西省晋中市	生产及销售啤酒	100.00	-	通过设立或投资等方式
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	原材料加工	100.00	-	通过设立或投资等方式
新疆燕京啤酒有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	生产及销售啤酒	100.00	-	通过设立或投资等方式
新疆燕京农产品开发有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	原材料加工	100.00	-	通过设立或投资等方式
四川燕京啤酒有限公司	四川省南充市	四川省南充市	生产及销售啤酒	100.00	-	通过设立或投资等方式
河北燕京啤酒有限公司	河北省沧州市献县	河北省沧州市献县	生产及销售啤酒	99.60	0.21	通过设立或投资等方式
沈阳燕京啤酒有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	生产及销售啤酒	78.72	-	通过设立或投资等方式
北京燕京环宇商贸有限公司	北京市	北京市	商贸	100.00	-	通过设立或投资等方式
北京燕京中发生物技术有限公司	北京市	北京市	生物制品研制开发及销售	80.00	-	通过设立或投资等方式
北京燕京饮料有限公司	北京市	北京市	生产及销售饮料	53.00	-	通过设立或投资等方式
河北燕京玻璃制品有限公司	河北省沧州市献县	河北省沧州市献县	生产及销售酒瓶	99.00	1.00	通过设立或投资等方式
北京燕京啤酒电子商务有限公司	北京市	北京市	商贸	100.00	-	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（衡阳）有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	生产及销售啤酒	97.85	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	生产及销售啤酒	92.42	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产及销售啤酒	85.59	-	非同一控制下企业合并

江西燕京啤酒有限责任公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产及销售啤酒	85.12	-	非同一控制下企业合并
山西燕京啤酒有限公司	山西省朔州市	山西省朔州市	生产及销售啤酒	100.00	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（襄阳）有限公司	湖北省宜城市	湖北省宜城市	生产及销售啤酒	97.66	-	非同一控制下企业合并
福建燕京啤酒有限公司	福建省南安市	福建省南安市	生产及销售啤酒	96.43	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（湘潭）有限公司	湖南省湘乡市	湖南省湘乡市	生产及销售啤酒	94.40	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	生产及销售啤酒	82.96	14.50	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	山东省邹城市	山东省邹城市	生产及销售啤酒	55.73	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	内蒙古巴彦淖尔市	内蒙古巴彦淖尔市	生产及销售啤酒	99.35	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（河南月山）有限公司	河南省焦作市	河南省焦作市	生产及销售啤酒	90.00	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（驻马店）有限公司	河南省驻马店市	河南省驻马店市	生产及销售啤酒	100.00	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（邢台）有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	生产及销售啤酒	100.00	-	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（玉林）有限公司	广西省玉林市	广西省玉林市	生产及销售啤酒	4.00	72.74	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（贵州）有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	生产及销售啤酒	5.00	71.98	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（昆明）有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	生产及销售啤酒	5.00	71.98	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	新疆自治区阿克苏市	新疆自治区阿克苏市	生产及销售啤酒	2.00	98.00	通过设立或投资等方式
北京燕京仁和商贸有限公司	北京市	北京市	商贸	-	70.00	通过设立或投资等方式
北京九龙斋饮料有限公司	北京市	北京市	生产及销售饮料	-	53.00	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（通辽）有限责任公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	生产及销售啤酒	-	94.27	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（中京）有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	-	93.23	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（宝山）有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	-	87.67	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（呼和浩特）有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	生产及销售啤酒	-	92.42	非同一控制下企业合并
燕京啤酒（丰镇）有限公司	内蒙古丰镇市	内蒙古丰镇市	生产及销售啤酒	-	90.91	非同一控制下企业合并

燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	江西省抚州市	江西省抚州市	生产及销售啤酒	-	50.00	通过设立或投资等方式
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	福建省福鼎市	福建省福鼎市	生产及销售啤酒	-	40.56	非同一控制下企业合并
惠安县中新再生资源回收有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	废旧物资回收	-	50.07	通过设立或投资等方式
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产及销售啤酒	-	82.34	非同一控制下企业合并
燕京啤酒湖南营销有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商贸	-	90.54	通过设立或投资等方式
北京燕京飞燕商贸有限公司	北京市	北京市	商贸	-	100.00	通过设立或投资等方式

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	24.23	84,637,011.45	106,661,015.84	403,053,422.48
广东燕京啤酒有限公司	27.42	(1,747,418.41)	1,678,229.13	210,150,262.93
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	49.92	1,595,092.57	3,744,000.00	555,282,305.19

（3）重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	498,672,026.43	2,390,817,405.58	2,889,489,432.01	1,167,269,911.45	-	1,167,269,911.45
广东燕京啤酒有限公司	679,264,860.49	683,943,233.89	1,363,208,094.38	520,705,885.21	1,901,157.46	522,607,042.67
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	626,219,303.42	560,056,800.64	1,186,276,104.06	80,353,578.01	4,033,935.78	84,387,513.79

续（1）：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	483,648,020.28	2,438,946,151.33	2,922,594,171.61	1,107,489,567.96	-	1,107,489,567.96
广东燕京啤酒有限公司	652,892,994.29	710,382,243.28	1,363,275,237.57	506,595,148.85	2,376,446.83	508,971,595.68
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	579,746,051.88	599,848,142.26	1,179,594,194.14	68,173,729.01	4,467,236.73	72,640,965.74

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	3,358,912,570.55	348,575,156.99	348,575,156.99	448,503,915.67	3,604,949,224.72	369,295,404.75	369,295,404.75	471,819,754.70
广东燕京啤酒有限公司	585,956,298.21	(6,989,673.63)	(6,989,673.63)	53,291,728.79	769,868,964.10	9,282,343.86	9,282,343.86	61,797,579.13
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	617,578,980.23	2,435,361.87	2,435,361.87	34,730,680.01	751,548,181.38	22,455,774.12	22,455,774.12	48,182,013.12

（4）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
北京控股集团财务有限公司	北京市	北京市	金融服务	20.00	-	权益法

说明：本集团无对合营企业的投资。

（2）重要联营企业的主要财务信息：

项　目	北京控股集团财务有限公司	
	期末数	期初数
流动资产	9,139,162,738.38	6,446,979,032.47
非流动资产	7,236,296,974.25	6,048,728,262.08
资产合计	**16,375,459,712.63**	**12,495,707,294.55**
流动负债	15,480,419,015.91	11,631,433,905.20
非流动负债	18,453,994.00	19,077,230.00
负债合计	**15,498,873,009.91**	**11,650,511,135.20**
净资产	876,586,702.72	845,196,159.35
其中：少数股东权益	-	-
归属于母公司的所有者权益	876,586,702.72	845,196,159.35
按持股比例计算的净资产份额	175,317,340.54	169,039,231.87
调整事项	-	-
其中：商誉	-	-
未实现内部交易损益	-	-
减值准备	-	-
其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	**175,317,340.54**	**169,039,231.87**
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-

续：

项　目	北京控股集团财务有限公司	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	265,525,820.11	217,586,904.97
净利润	53,460,856.70	38,205,814.91
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	53,460,856.70	38,205,814.91
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,836,358.00	3,836,358.00

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 15.43%（2015 年：17.07%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 64.36%（2015 年：65.70%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

资 产 项 目	期末数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	1,678,002,604.32	-	-	-	1,678,002,604.32
应收账款	224,936,791.34	-	-	-	224,936,791.34
其他应收款	116,941,072.82	-	-	-	116,941,072.82
其他流动资产	78,231,969.30	-	-	-	78,231,969.30
金融资产合计	**2,098,112,437.78**	-	-	-	**2,098,112,437.78**
金融负债：					
短期借款	851,000,000.00	-	-	-	851,000,000.00
应付账款	1,053,175,019.57	-	-	-	1,053,175,019.57
应付职工薪酬	78,566,221.49	-	-	-	78,566,221.49
应付利息	471,854.17	-	-	-	471,854.17
应付股利	110,605,483.89	-	-	-	110,605,483.89
其他应付款	1,709,462,997.56	-	-	-	1,709,462,997.56
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
金融负债合计	**3,803,281,576.68**	-	-	-	**3,803,281,576.68**

期初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到

期期限分析如下：

资 产 项 目	期初数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	1,743,930,591.04	-	-	-	1,743,930,591.04
应收账款	148,162,273.27	-	-	-	148,162,273.27
其他应收款	120,310,043.33	-	-	-	120,310,043.33
其他流动资产	110,362,470.89	-	-	-	110,362,470.89
金融资产合计	**2,122,765,378.53**	-	-	-	**2,122,765,378.53**
金融负债：					
短期借款	851,000,000.00	-	-	-	851,000,000.00
应付账款	1,022,945,674.22	-	-	-	1,022,945,674.22
应付职工薪酬	74,376,350.35	-	-	-	74,376,350.35
应付利息	3,021,174.67	-	-	-	3,021,174.67
应付股利	95,911,161.49	-	-	-	95,911,161.49
其他应付款	1,583,253,606.77	-	-	-	1,583,253,606.77
一年内到期的非流动负债	99,000,000.00	-	-	-	99,000,000.00
金融负债合计	**3,729,507,967.50**	-	-	-	**3,729,507,967.50**

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于无定期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项　目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	4,000.00	23,900.00
其中：短期借款	4,000.00	14,000.00
一年内到期的长期借款	-	9,900.00
合　计	4,000.00	23,900.00
浮动利率金融工具		
金融资产	167,800.26	174,393.06
其中：货币资金	167,800.26	174,393.06
金融负债	81,100.00	71,100.00
其中：短期借款	81,100.00	71,100.00
合　计	248,900.26	245,493.06

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项　目	外币资产	
	期末数	期初数
美元	11,776.67	391,261.07
港币	138.20	138.20
合　计	11,914.87	391,399.27

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 25.06%（2015 年 12 月 31 日：24.94%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万美元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%

北京燕京啤酒投资有限公司（燕京有限公司）	北京市	有限责任公司（中外合资）	64,014.49	57.40	57.40

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
USD64,014.49 万元	-	-	USD64,014.49 万元

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
北京燕京啤酒集团公司（“燕京集团”）	“燕京有限公司”的股东
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
北京长亿人参饮料有限公司	“燕京集团”的合营公司
北京双燕商标彩印厂	“燕京集团”的合营公司
燕京啤酒（莱州）有限公司	“燕京有限公司”的控股子公司
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	“燕京有限公司”的合营公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关 联 方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	5,550.33	6,305.86
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒	3,050.84	3,327.41
北京双燕商标彩印厂	采购商标	7,853.97	8,182.04
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	采购啤酒	265.39	-
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	采购原材料等	134.82	-

合　计	--	16,855.35	17,815.31

②出售商品、提供劳务

关 联 方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	销售啤酒	16.47	10.34
燕京啤酒（莱州）有限公司	销售啤酒	3,001.50	2,712.45
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	销售原材料等	944.93	129.59
燕京啤酒（莱州）有限公司	销售原材料等	96.12	65.38
北京燕达皇冠盖有限公司	销售原材料等	152.17	140.54
北京燕京啤酒集团公司	销售原材料等	147.39	58.82
合　计	--	4,358.58	3,117.12

（2）购买或销售商品以外的其他资产

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	本集团使用“燕京”商标,本集团按年销售收入的 1%支付“燕京集团”商标使用费，本集团子公司按 0.008 元/瓶计算支付。	55,700,304.51	59,964,035.38
	本集团收取“燕京集团”商标使用费返还款。	4,343,767.53	5,637,251.21
	本集团使用“燕京集团”工业用地其中：438,409.90 平方米按每年每平方米约人民币 4 元支付。31,853.00 平方米按年租金 10.50 万元支付。	1,849,000.00	1,849,000.00
	本集团有偿使用“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。	15,545,360.00	15,545,360.00

（3）关联托管、承包情况

公司受托管理、承包

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	本期确认的托管收益/承包收益（万元）
北京燕京啤酒投资有限公司	北京燕京啤酒股份有限公司	经营托管	2016-01-01	2016-12-31	50.00	50.00
北京燕京啤酒投资有限公司	北京燕京啤酒股份有限公司	经营托管	2016-01-01	2016-12-31	50.00	50.00

说明：根据第六届董事会第二十七次会议，北京燕京啤酒投资有限公司将其子公司燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司、燕京啤酒（莱州）有限公司托管给本公司经营。

（4）关联担保情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司之子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	贷款及银行承兑汇票	最高额 1,000.00 万元	2015 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	因授信贷款所形成的一系列债权	最高额 3,000.00 万元	2013 年 3 月 27 日至 2016 年 3 月 26 日 /2016 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 24 日

（5）关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 30 人，上期关键管理人员 31 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	1,614.26	1,607.06

（6）其他关联交易

①本集团于 2015 年 12 月 28 日向北京控股集团财务有限公司申请贷款贰亿元整,利率为贷款实际发放日基准利率下浮 15%,贷款期限为 2015 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 29 日,每季度末月的 20 日结息。本集团于 2016 年 12 月 22 日向北京控股集团财务有限公司申请贷款贰亿元整,利率为贷款实际发放日基准利率下浮 15%,贷款期限为 2016 年 12 月 22 日至 2017 年 12 月 22 日,每季度末月的 20 日结息。本期累计支付利息为 7,312,833.32 元。

②本集团在北京控股集团财务有限公司的存款情况

关联方	存款金额	约定存款期限	约定利率	实际存款期限	实际利率%
北京控股集团财务有限公司	50,000,000.00	2016 年 6 月 30 日至 2016 年 9 月 29 日	同期同类商业银行存款基准利率上浮 30%	2016 年 6 月 30 日至 2016 年 9 月 29 日	1.80
北京控股集团财务有限公司	50,000,000.00	2016 年 9 月 30 日至 2016 年 12 月 29 日	同期同类商业银行存款基准利率上浮 30%	2016 年 9 月 30 日至 2016 年 12 月 19 日	0.39
北京控股集团财务有限公司	50,000,000.00	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 3 月 21 日	同期同类商业银行存款基准利率上浮 30%	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 3 月 21 日	1.80

截至 2016 年 12 月 31 日，存款余额为 50,000,000.00 元，累计收到利息为 309,977.54 元。

6、关联方应收应付款项

（1）本期期末不存在应收关联方款项。

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	北京长亿人参饮料有限公司	-	3,231,542.40
应付账款	北京双燕商标彩印厂	1,679,616.97	1,646,719.04
应付账款	北京燕达皇冠盖有限公司	61,283.42	594,250.00
应付账款	北京燕京啤酒集团公司	130,012.68	108,008.73
其他应付款	北京燕京啤酒集团公司	2,763,873.66	3,266,549.57

十一、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

（1）2017 年 1 月 20 日，经本公司第六届董事会第三十二次会议审议通过，本公司以北京控股集团财务有限公司经核准的评估基准日评估价值为依据，以 1.11665 元/股的价格现金增资 0.7 亿元。增资后，本公司合计出资人民币 2.3 亿元，合计持有北京控股集团财务有限公司注册资本数额 2.2269 亿元，占其注册资本比例由 20%降至 11.08%。

（2）根据本公司第六届董事会第三十三次会议决议《关于向北京农村商业银行股份有限公司顺义支行申请综合授信额度的议案》，向北京农村商业银行股份有限公司顺义支行申请综合授信额度人民币伍亿元整，以上授信无担保，期限为一年。

（3）根据本公司第六届董事会第三十三次会议决议《关于向兴业银行股份有限公司北京顺义支行申请综合授信额度的议案》，向兴业银行股份有限公司北京顺义支行申请综合授信额度人民币陆亿元整，以上授信无担保，期限为一年。

（4）根据本公司第六届董事会第三十三次会议决议《关于向平安银行股份有限公司北京分行申请综合授信额度的议案》，向平安银行股份有限公司北京分行申请综合授信额度人民币伍亿元整，以上授信无担保，期限为一年。

（5）根据本公司第六届董事会第三十三次会议决议《关于向北京银行股份有限公司顺义支行申请综合授信额度的议案》，向北京银行股份有限公司顺义支行申请综合授信额

度人民币伍亿元整，以上授信无担保，期限为两年。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每 10 股派现金 0.36 元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	每 10 股派现金 0.36 元（含税）

3、重要销售退回

截至 2017 年 4 月 24 日，本集团无重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 4 月 24 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否。

2、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	啤酒业分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	11,227,499,198.69	606,739,259.17	261,042,913.37	11,573,195,544.49
其中：对外交易收入	11,223,309,732.39	349,885,812.10	-	11,573,195,544.49
分部间交易收入	4,189,466.30	256,853,447.07	261,042,913.37	-
其中：主营业务收入	10,933,693,599.41	590,113,139.38	261,042,913.37	11,262,763,825.42
营业成本	6,774,585,053.24	464,606,762.63	261,042,913.37	6,978,148,902.50
其中：主营业务成本	6,514,225,830.23	447,295,865.91	261,042,913.37	6,700,478,782.77
营业费用	4,059,977,462.33	199,149,269.91	-	4,259,126,732.24

营业利润	392,936,683.12	(57,016,773.37)	-	335,919,909.75
资产总额	30,791,093,328.54	1,252,651,068.40	13,788,553,752.46	18,255,190,644.48
负债总额	9,301,261,500.93	981,297,642.76	5,707,775,319.33	4,574,783,824.36
补充信息：				
资本性支出	498,412,206.50	52,380,418.77	-	550,792,625.27
折旧和摊销费用	809,323,317.61	68,806,937.37	-	878,130,254.98
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	10,380,389.06	(409,340.22)	-	9,971,048.84

上期或上期期末	啤酒业分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	12,278,489,347.11	501,060,557.95	241,282,898.54	12,538,267,006.52
其中：对外交易收入	12,276,246,304.00	262,020,702.52	-	12,538,267,006.52
分部间交易收入	2,243,043.11	239,039,855.43	241,282,898.54	-
其中：主营业务收入	11,916,945,268.58	493,516,812.46	241,282,898.54	12,169,179,182.50
营业成本	7,373,376,712.84	400,067,972.26	241,282,898.54	7,532,161,786.56
其中：主营业务成本	7,134,839,335.31	392,276,154.18	241,282,898.54	7,285,832,590.95
营业费用	4,270,520,414.46	179,021,831.48	-	4,449,542,245.94
营业利润	634,592,219.81	(78,029,245.79)	-	556,562,974.02
资产总额	30,305,417,238.56	1,236,059,309.24	13,298,699,167.78	18,242,777,380.02
负债总额	8,832,426,393.32	936,762,657.03	5,219,896,471.34	4,549,292,579.01
补充信息：				
资本性支出	911,992,300.88	38,880,079.98	-	950,872,380.86
折旧和摊销费用	829,300,034.65	67,670,034.64	-	896,970,069.29
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	4,527,211.88	(237,453.66)	-	4,289,758.22

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种　类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	84,623,884.76	97.62	6,187,608.04	7.31	78,436,276.72
其中：账龄组合	84,623,884.76	97.62	6,187,608.04	7.31	78,436,276.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,064,273.92	2.38	2,064,273.92	100.00	-
合　计	86,688,158.68	100.00	8,251,881.96	9.52	78,436,276.72

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	52,108,213.87	99.07	5,008,113.72	9.61	47,100,100.15
其中：账龄组合	52,108,213.87	99.07	5,008,113.72	9.61	47,100,100.15
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	0.93	487,461.08	100.00	-
合　计	52,595,674.95	100.00	5,495,574.80	10.45	47,100,100.15

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	74,248,444.19	87.74	3,743,088.16	5.04	70,505,356.03
1 至 2 年	6,564,597.64	7.76	656,459.76	10.00	5,908,137.88
2 至 3 年	586,806.73	0.69	176,042.02	30.00	410,764.71
3 年以上	3,224,036.20	3.81	1,612,018.10	50.00	1,612,018.10
合　计	84,623,884.76	100.00	6,187,608.04	7.31	78,436,276.72

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账　龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	45,621,519.97	87.55	2,246,706.55	4.92	43,374,813.42
1 至 2 年	682,621.42	1.31	68,262.14	10.00	614,359.28
2 至 3 年	1,044,456.05	2.00	313,336.81	30.00	731,119.24
3 年以上	4,759,616.43	9.14	2,379,808.22	50.00	2,379,808.21
合　计	52,108,213.87	100.00	5,008,113.72	9.61	47,100,100.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,756,307.16 元。

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京物美商业集团股份有限公司	9,818,712.06	11.33	490,935.60
北京旺顺泰商店	8,806,360.00	10.16	440,318.00
北京大星发配送中心	6,140,432.00	7.08	307,021.60
北京京糖盛世美丽华贸易有限公司	5,098,695.24	5.88	254,934.76
北京天悦兴业商贸有限公司	3,730,639.95	4.30	186,532.00
合　计	33,594,839.25	38.75	1,679,741.96

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种　类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,653,472,819.38	97.51	-	-	4,653,472,819.38
按组合计提坏账准备的其他应收款	639,248.20	0.01	84,623.30	13.24	554,624.90
其中：账龄组合	639,248.20	0.01	84,623.30	13.24	554,624.90

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	118,542,191.39	2.48	-	-	118,542,191.39
合　计	**4,772,654,258.97**	**100.00**	**84,623.30**	**0.01**	**4,772,569,635.67**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,151,394,091.19	98.12	-	-	4,151,394,091.19
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,480,542.22	0.03	115,388.51	7.79	1,365,153.71
其中：账龄组合	1,480,542.22	0.03	115,388.51	7.79	1,365,153.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	78,101,945.40	1.85	-	-	78,101,945.40
合　计	**4,230,976,578.81**	**100.00**	**115,388.51**	**0.01**	**4,230,861,190.30**

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京燕京饮料有限公司	666,692,311.71	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	440,319,091.44	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（河南月山）有限公司	399,340,033.99	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒(湘潭)有限公司	396,439,577.80	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	368,081,065.97	-	-	合并报表范围内关联方
沈阳燕京啤酒有限公司	345,363,369.14	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（驻马店）有限公司	299,214,189.58	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	292,843,002.90	-	-	合并报表范围内关联方
福建燕京啤酒有限公司	272,841,333.45	-	-	合并报表范围内关联方
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	271,054,665.59	-	-	合并报表范围内关联方
江西燕京啤酒有限责任公司	139,547,401.76	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（仙桃）有限公司	139,217,705.92	-	-	合并报表范围

				内关联方
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	118,172,500.00	-	-	合并报表范围内关联方
河北燕京玻璃制品有限公司	99,809,041.74	-	-	合并报表范围内关联方
山西燕京啤酒有限公司	98,675,677.28	-	-	合并报表范围内关联方
广东燕京啤酒有限公司	93,416,307.89	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（邢台）有限公司	88,746,903.14	-	-	合并报表范围内关联方
新疆燕京农产品开发有限公司	72,341,646.05	-	-	合并报表范围内关联方
燕京啤酒（襄阳）有限公司	51,356,994.03	-	-	合并报表范围内关联方
合　计	4,653,472,819.38	-	-	

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	438,612.88	68.61	21,305.64	4.86	417,307.24
1 至 2 年	50,000.00	7.82	5,000.00	10.00	45,000.00
2 至 3 年	85,000.00	13.30	25,500.00	30.00	59,500.00
3 年以上	65,635.32	10.27	32,817.66	50.00	32,817.66
合　计	639,248.20	100.00	84,623.30	13.24	554,624.90

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

账　龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,301,872.44	87.93	65,093.62	5.00	1,236,778.82
1 至 2 年	95,500.00	6.45	9,550.00	10.00	85,950.00
2 至 3 年	4,200.00	0.28	1,260.00	30.00	2,940.00
3 年以上	78,969.78	5.34	39,484.89	50.00	39,484.89
合　计	1,480,542.22	100.00	115,388.51	7.79	1,365,153.71

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 30,765.21 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
往来款	4,772,015,010.77	4,230,496,036.59
备用金	569,248.20	410,542.22
保证金	70,000.00	70,000.00
合 计	4,772,654,258.97	4,230,976,578.81

（5）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京燕京饮料有限公司	往来款	666,692,311.71	1 年以内 1 至 2年 2 至 3年	13.97	-
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	往来款	440,319,091.44	1 年以内 1 至 2年 2 至 3年	9.23	-
燕京啤酒（河南月山）有限公司	往来款	399,340,033.99	1 年以内 1 至 2年 2 至 3年	8.37	-
燕京啤酒（湘潭）有限公司	往来款	396,439,577.80	1 年以内 1 至 2年 2 至 3年	8.31	-
燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	往来款	368,081,065.97	1 年以内 1 至 2年 2 至 3年	7.70	-
合 计	--	2,270,872,080.91	--	47.58	-

3、长期股权投资

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
对子公司投资	8,831,681,328.08	399,107,275.87	8,432,574,052.21	8,829,982,673.46	399,107,275.87	8,430,875,397.59
对联营企业投资	175,317,340.54	-	175,317,340.54	169,039,231.87	-	169,039,231.87
合　计	9,006,998,668.62	399,107,275.87	8,607,891,392.75	8,999,021,905.33	399,107,275.87	8,599,914,629.46

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	887,990,690.74	-	-	887,990,690.74	-	-
新疆燕京啤酒有限公司	626,050,000.00	-	-	626,050,000.00	-	-
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	554,356,251.96	-	-	554,356,251.96	-	-
广东燕京啤酒有限公司	526,423,365.00	-	-	526,423,365.00	-	70,266,169.05
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	521,294,900.00	-	-	521,294,900.00	-	-
燕京啤酒（衡阳）有限公司	514,636,616.00	-	-	514,636,616.00	-	42,953,222.36
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	493,843,536.05	1,698,654.62	-	495,542,190.67	-	-
四川燕京啤酒有限公司	480,000,000.00	-	-	480,000,000.00	-	-
河北燕京啤酒有限公司	371,539,100.00	-	-	371,539,100.00	-	3,214,221.37
燕京啤酒内蒙古金川有限公司	371,520,000.00	-	-	371,520,000.00	-	-
河北燕京玻璃制品有限公司	297,000,000.00	-	-	297,000,000.00	-	-

燕京啤酒（仙桃）有限公司	265,000,000.00	-	-	265,000,000.00	-	-
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	252,711,418.97	-	-	252,711,418.97	-	9,369,764.05
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	250,000,000.00	-	-	250,000,000.00	-	-
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	232,000,000.00	-	-	232,000,000.00	-	-
新疆燕京农产品开发有限公司	230,000,000.00	-	-	230,000,000.00	-	-
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	199,155,882.56	-	-	199,155,882.56	-	-
山西燕京啤酒有限公司	185,978,752.99	-	-	185,978,752.99	-	-
燕京啤酒（襄阳）有限公司	183,127,805.22	-	-	183,127,805.22	-	-
江西燕京啤酒有限责任公司	178,709,383.46	-	-	178,709,383.46	-	-
燕京啤酒（邢台）有限公司	171,720,000.00	-	-	171,720,000.00	-	-
沈阳燕京啤酒有限公司	148,001,194.17	-	-	148,001,194.17	-	8,042,087.13
燕京啤酒（河南月山）有限公司	143,560,000.00	-	-	143,560,000.00	-	-
福建燕京啤酒有限公司	134,335,357.57	-	-	134,335,357.57	-	68,811,467.40
燕京啤酒（湘潭）有限公司	121,339,245.96	-	-	121,339,245.96	-	99,687,066.99
燕京啤酒（驻马店）有限公司	97,720,000.00	-	-	97,720,000.00	-	-
燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	96,306,295.77	-	-	96,306,295.77	-	67,412,326.92
北京燕京饮料有限公司	91,062,877.04	-	-	91,062,877.04	-	19,533,621.13
燕京啤酒（阿拉尔）有限公司	63,600,000.00	-	-	63,600,000.00	-	-
北京燕京环宇商贸有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
北京燕京中发生物技术有限公司	32,000,000.00	-	-	32,000,000.00	-	9,817,329.47
燕京啤酒（昆明）有限公司	22,800,000.00	-	-	22,800,000.00	-	-

燕京啤酒（贵州）有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
燕京啤酒（玉林）有限公司	17,200,000.00	-	-	17,200,000.00	-	-
北京燕京啤酒电子商务有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合 计	8,829,982,673.46	1,698,654.62	-,831,681,328.08		-	399,107,275.87

（2）对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
北京控股集团财务有限公司	169,039,231.87	-	-	10,114,466.67	-	-	3,836,358.00	-	-	175,317,340.54	-

4、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,029,071,134.61	1,626,050,007.61	3,152,611,267.32	1,726,104,326.06
其他业务	243,983,566.87	274,885,821.16	273,528,563.46	240,329,424.57

5、投资收益

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	566,515,999.61	561,568,652.52
权益法核算的长期股权投资收益	10,114,466.67	7,214,900.98
合　计	576,630,466.28	568,783,553.50

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	11,967,513.38	--
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	132,947,115.98	详见附注五、39
对非金融企业收取的资金占用费	-	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--
非货币性资产交换损益	-	--
委托他人投资或管理资产的损益	11,508,469.72	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
债务重组损益	-	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	--
对外委托贷款取得的损益	-	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	--
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,534,542.77	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
非经常性损益总额	168,957,641.85	--
减：非经常性损益的所得税影响数	21,821,609.19	--
非经常性损益净额	147,136,032.66	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	14,724,837.63	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	132,411,195.03	--

2、净资产收益率和每股收益

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	2.45	0.111	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.064	-

第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李福成

北京燕京啤酒股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十四日