

公司代码：600132

公司简称：重庆啤酒

# 重庆啤酒股份有限公司 2015 年年度报告



## 重要提示

一、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。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	汤澍浩	时间冲突	黎启基
董事	Roland Arthur Lawrence	时间冲突	方军涛
独立董事	孙芳城	时间冲突	郭永清

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黎启基、主管会计工作负责人陈松及会计机构负责人（会计主管人员）李年声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 483,971,198 股为基数，每 10 股分配现金红利 2 元（含税），共计为 96,794,239.60 元。本年度公司不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等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。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查询第四节管理层讨论与分析部分的内容。

### 十、其他

无

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项 .....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理 .....	39
第十节	公司债券相关情况.....	41
第十一节	财务报告 .....	42
第十二节	备查文件目录 .....	152

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	重庆啤酒股份有限公司
嘉士伯香港	指	Carlsberg Brewery HongKong Limited（嘉士伯啤酒厂香港有限公司）
嘉酿啤酒	指	重庆嘉酿啤酒有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆啤酒股份有限公司
公司的中文简称	重庆啤酒 ②
公司的外文名称	CHONGQING BREWERY CO.LTD ②
公司的外文名称缩写	CBC ②
公司的法定代表人	黎启基

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓 炜	②许玛
联系地址	重庆市九龙坡区马王乡龙泉村1号	重庆市九龙坡区马王乡龙泉村1号
电话	023-89139399	023-89139399
传真	023-89139393	023-89139393②
电子信箱	CBCSMIR@chongqinggroup.cn	CBCSMIR@chongqinggroup.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市北部新区大竹林恒山东路9号 ②
公司注册地址的邮政编码	401123
公司办公地址	重庆市九龙坡区马王乡龙泉村1号 ②
公司办公地址的邮政编码	400080 ②
公司网址	www.chongqingbeer.com
电子信箱	CBCSMIR@chongqinggroup.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室 ②

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	重庆啤酒	600132	无②

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	黄巧梅、赵兴明

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年 同期增减(%)	2013年
营业收入	3,323,745,277.75	3,168,605,432.60	4.90	3,386,847,381.09
归属于上市公司股东的净利润	-65,678,423.46	73,435,233.33	-189.44	158,738,580.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-68,946,421.82	74,518,349.40	-192.52	167,375,015.16
经营活动产生的现金流量净额	448,312,450.68	414,174,659.77	8.24	557,899,829.60
	2015年末	2014年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,141,361,261.78	1,276,697,954.57	-10.60	1,534,997,303.34
总资产	3,721,194,029.95	3,925,290,692.80	-5.20	4,338,437,460.59
期末总股本	483,971,198.00	483,971,198.00	0.00	483,971,198.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年 同期增 减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.15	-193.33	0.33
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.15	-193.33	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.14	0.15	-193.33	0.35
加权平均净资产收益率(%)	-5.47	5.69	减少11.16个 百分点	10.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.74	5.77	减少11.51 个百分点	11.22

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	704,386,504.96	978,768,214.68	1,120,272,999.13	520,317,558.98
归属于上市公司股东的净利润	22,092,729.70	60,180,084.55	89,829,998.03	-237,781,235.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,663,481.23	63,807,286.02	83,132,033.49	-236,549,222.56
经营活动产生的现金流量净额	128,124,878.45	287,957,587.33	278,741,670.44	-246,511,685.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-5,722,910.28		-13,715,133.00	-4,576,434.75
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，但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	8,030,267.33		6,971,943.21	27,817,701.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,151,385.47		1,101,232.87	
受托经营取得的托管费收入	1,184,011.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144,137.00		3,065,882.95	-25,626,389.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-3,069,938.72		1,656,268.14	-2,612,812.64
所得税影响额	551,046.56		-163,310.24	-3,638,499.31
合计	3,267,998.36		-1,083,116.07	-8,636,434.44

## 十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	38,121,658.07	38,121,658.07	121,658.07
合计	0.00	38,121,658.07	38,121,658.07	121,658.07

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务及经营模式

公司主要从事啤酒产品的制造与销售业务，是国际知名啤酒酿造商嘉士伯集团成员企业。公司在全国拥有的近 20 家酒厂分布于重庆、四川、湖南、浙江和安徽等地。公司最主要的核心市场是重庆市场，公司生产的“重庆”牌和“山城”牌啤酒为广大啤酒消费者所喜爱。

#### (二) 嘉士伯“融合整合”项目战略举措及实施效果

作为全球第四大啤酒公司，嘉士伯在销售、市场、供应链、财务、人力资源等方面有成熟的先进经验。2013 年底，嘉士伯完成对公司的要约收购项目后，“融合整合”项目也随之启动，把嘉士伯的先进管理经验和模式导入公司。至 2015 年，“融合整合”项目已顺利完成，公司管理水平和竞争力得到了显著提高。

#### 1、销售方面

借助嘉士伯在销售管理方面的经验，提升了公司销售团队的精细化管理水平和专业化操作能力。

- “龙腾计划”上线，通过对终端渠道进行分类、定义，规划、更新拜访线路，制定终端驱动力执行标准，设定、督查终端执行力 KPI 目标，有效地推动了销售前线团队人员的业绩提升。
- “龙腾计划”经销商版在部分市场上线，提升了经销商销售人员的业绩表现。
- 销售团队数据管理、分析能力进一步增强。一系列数据库、报表体系、数据分析平台、分析模型的应用，提升了销售决策效率和实际效果。
- 销售预算管理进一步精细化。

#### 2、市场方面

引入了嘉士伯旗下国际高端品牌，与公司的本土强势品牌一起，形成了具有竞争力的品牌组合。嘉士伯在品牌推广和市场拓展方面的先进经验，帮助提升了全渠道掌控能力，巩固了拳头产品地位，增强了产品的品牌力和曝光度，提升了市场占有率、业绩表现和盈利能力。

- 完善品牌组合。本地品牌方面，确认“重庆”为未来发展方向，并进行升级；国际品牌方面，引入嘉士伯、乐堡、K1664 白啤、怡乐仙地等，丰富公司的产品线。
- “勇者之路”项目在重啤落地。整合、淘汰中低端 SKU，产品高档化的成效显著。
- 推动听装产品上市。听装产品的规格占比显著提高。
- 加大品牌推广力度，除在电视、网络、户外等媒体推广，以及啤酒节、美食街等活动营销上加大投入，还推出了重庆啤酒“麻辣松”、乐堡重庆绿放音乐节、草莓音乐节、乐堡大篷车音乐巡演等特色活动，与消费者展开深度沟通。截止 2015 年底，重庆品牌知名度达到 98%，完全达到新品牌上市效果。乐堡品牌上市仅 2 年，知名度也达到 69%。
- 完善市场和渠道策略。重新梳理渠道品牌和 SKU 组合，确保合适的渠道售卖合适的产品；规范渠道，制定并推广标准陈列、生动化原则，提升品牌在渠道的曝光度；改善渠道投资，在巩固现饮渠道的同时，加大现代非现饮渠道和娱乐渠道，确立两条腿走路的优势。

#### 3、供应链方面

随着一系列“融合整合”项目在公司落地，以及嘉士伯相关标准的全面推行，供应链的运行效率、产品质量、标准化水平、员工素质都得到了明显提高。

- 实施生产网络优化。为化解过剩产能、提高产能利用率，对辐射能力弱、可替代性强、生产效率低的工厂实施优化，已关闭了綦江、柳州、九华山、永川、黔江和六盘水等酒厂的生产性业务。
- “卓越化”系列项目。包括生产卓越化、物流卓越化、组织卓越化等，对生产、物流各环节的工序进行优化，降低可变成本，提高人均生产率，同时，全面提升了公司的产品质量和运行效率，降低了运行成本。



- “虎跃行动”。对基层管理进行了标准化、流程化，重点加强基层管理人员的能力建设和素养提升，打造出优秀的基层管理团队，充分发挥基层值班经理的“承上启下”作用。

- “精益生产”项目。减少和消除浪费、损失，提升质量，并通过系统培训和建立预防系统，不断提升团队的能力和敬业度。

- 全面执行嘉士伯相关标准。尤其是在环保和安全生产方面，投入大量资金进行硬件升级，并通过培训和专门系统的建立，树立全员安全、环保意识。

#### 4、财务方面

整合提高了公司的财务管理水平。业务流程处理标准化，系统处理自动化，会计科目统一，业务处理高效准确。

- 严格执行预算管理制度。加强分子公司月度经营分析和预算管理。

- 重点推进 ERP 项目，Navision 财务系统至 2015 年底已在 14 家酒厂上线，优化了重啤财务管理架构，实现了集中管理，加强各个功能部门联动，以及分子公司与总部的联系；

- 加强内控管理。设立审计部。

- 降低财务成本。与巴黎银行合作运行公司的现金池业务。

#### 5、人力资源方面

“融合整合”项目导入了新的人力资源管理模式，在优化组织架构，突出总部管理职能、提高人工效率和降低人力成本的同时，也建立了高绩效文化，提升了员工满意度。

- 实施组织架构优化和标准化。

- 加强对中层及以上管理人员培训。管理人员得以了解和掌握先进的管理模式和方法，素质得以提升。

- 薪酬体系标准化。为一线人员设定月度 KPI 考核，提高工作积极性；管理人员绩效进一步与公司、所在部门的财务表现挂钩，持续提高管理人员对公司财务表现的重视程度。

- 进一步推广高绩效文化。引入更加细致和书面化的绩效管理辦法。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司实施了生产网络优化项目，对关停的酒厂计提了大额资产减值准备，详见合并财务报表项目注释 29 其他非流动资产和公司临 2016-010 号关于计提资产减值准备的公告。

## 三、报告期内核心竞争力分析

公司自 1958 年以来，一直从事啤酒制造与销售，拥有稳固的主体消费市场 and 长期以来青睐本公司产品的消费者，打造了啤酒行业专业的经营管理团队。公司是国际啤酒行业领先者之一的嘉士伯集团成员企业，通过嘉士伯最佳实践系统的导入，建立品牌价值和发展的能力来促进更快速增长，在我们选择开展业务竞争的市场成为以啤酒为核心的最成功、最专业和最具吸引力的公司。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

1、**在市场方面**，深化执行勇者之路，淘汰并替换利润低、前景差的产品，提升产品竞争力，提高销售利润；持续推进产品高档化策略，提升销售收入；推动听装新品上市，大幅提升了听装产品销量及占比。实施销售前线团队组织优化项目，激活重庆区域销售前线团队内部人力资源市场，管理效率大幅度提升，打造了一支高绩效、高执行力的销售前线团队。

2、**在供应链管理方面**，持续的完善各项管理体系，强化内部管理。在各项消耗指标上取得了显著的改善。推进热能利用效率改进；系统改善整体生产效率，OEE 大幅提升；开展“Tiger”项目，提升基础管理水平，夯实了整体管理基础。对生产网络进行了持续优化，大大的提升了整体供货效率，有效的降低了成本。

3、**在财务管理方面**，完善和强化分子公司月度经营分析和预算管理，严格执行预算管理的各项制度；持续推进 ERP 项目建设，实现系统处理自动化和账务处理的标准化；强化内控管理，提升内部控制管理水平；组织架构持续优化，进一步缩减运营成本，逐步提升经营效益，增强企业竞争实力。

4、**在人力资源方面**，持续搭建标准组织架构、建立高绩效管理文化、实施薪酬福利体系标准化和人力资源政策透明化。搭建了以总部、区域、工厂/营销中心为主干、层级清晰的组织架构。继续通过人力资源管理系统上线、对经理级以上人员进行绩效管理培训和开展人才评估会、对不同层级的员工推行培训和奖励计划等，持续优化组织架构和职位设计，为公司持续稳健的发展提供坚实的组织架构和体系。

### 二、报告期内主要经营情况

2015 年度，公司实现啤酒销量 98.95 万千升，与 2014 年度实现啤酒销量 104.76 万千升相比下降了 6%；2015 年度实现营业收入 33.24 亿元，与 2014 年度实现营业收入 31.69 亿元相比上升了 5%；2015 年度实现归属于上市公司股东的净利润-6567.84 万元，与 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润 7343.52 万元相比下降了 189%。

#### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,323,745,277.75	3,168,605,432.60	4.90
营业成本	2,096,464,876.31	1,755,498,150.98	19.42
销售费用	489,868,548.23	420,068,157.45	16.62
管理费用	232,657,686.10	460,170,189.21	-49.44
财务费用	43,612,148.46	69,489,777.31	-37.24
经营活动产生的现金流量净额	448,312,450.68	414,174,659.77	8.24
投资活动产生的现金流量净额	-100,881,138.93	-79,123,903.33	-27.50
筹资活动产生的现金流量净额	-252,880,739.45	-546,827,487.16	53.75
研发支出	0.00	4,506,078.40	-100.00

注：

(1) 为了更科学合理地成本费用进行核算，2015 年开始将归属于供应链的费用转入成本核算，所以管理费用有所减少。

(2) 2015 年，公司与巴黎银行合作开发了资金池业务，财务费用有所下降。

(3) 筹资活动现金流量下降主要为银行借款净支出以及利息支出下降所致。

(4) 佳辰公司研发费用本期全额进入损益。

## 1. 收入和成本分析

报告期公司前五名销售客户销售金额合计 67,210.06 万元，占公司销售收入总额的比例为 20.22%；报告期公司前五名供应商采购金额合计为 25,395.13 万元，占公司采购总额的比例为 26.24%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒、饮料和精制茶制造业	3,237,222,526.21	2,033,978,987.701	37.17	4.99	19.67	减少 7.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
啤酒业务	3,237,222,526.21	2,033,978,987.701	37.17	4.99	19.67	减少 7.71 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西南地区	2,744,856,210.83	1,719,037,264.86	37.37	7.44	19.31	减少 18.31 个百分点
华中地区	209,532,254.28	100,783,842.06	51.90	-24.36	-11.40	减少 36.90 个百分点
华东地区	230,469,701.09	170,362,477.65	26.08	-4.93	5.89	减少 33.13 个百分点
西北地区	52,364,360.01	43,795,403.13	16.36	469.81	500.46	减少 47.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

西北地区营业收入为甘肃金山公司销售数据，该公司本年业务收入为 94,420,464.14 元，由于该公司麦芽销售主要对象均为本公司及分子公司，在抵消内部销售后，甘肃金山公司主营业务收入为 52,364,360.01 元，相比 2014 年增幅较大，主要原因为 2015 年甘肃金山向关联方销售金额大幅增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

单位：万千升

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减(%)	销售量比上年 增减(%)	库存量比上年 增减(%)
重庆	34.37	46.78	16.94	194	363	4
山城	25.90	27.50	12.77	-56	-63	9
乐堡	14.55	14.79	7.17	65	65	11
嘉士伯	1.73	1.73	0.85	-12	-13	-9
其他	12.22	11.90	6.02	3	-5	14
汇总	88.77	102.70	43.75	-6	-4	4

产销量情况说明：销售量中包括委托加工量 3.75 万千升。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
酒、饮料和精制茶制造业	原辅材料	773,851,896.72	48.98	791,874,415.05	56.77	-2.28	
	制造费用	485,358,431.68	30.72	283,254,830.83	20.31	71.35	成本与管理费用重分类影响。
	燃料及动力	170,940,340.69	10.82	164,150,216.59	11.77	4.14	
	人工工资	149,911,147.93	9.49	155,677,282.30	11.16	-3.70	
合计		1,580,061,817.02	100	1,394,956,744.77	100		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
啤酒	原辅材料	773,851,896.72	48.98	791,874,415.05	56.77%	-2.28	
	制造费用	485,358,431.68	30.72	283,254,830.83	20.31	71.35	成本与管理费用重分类影响。
	燃料及动力	170,940,340.69	10.82	164,150,216.59	11.77	4.14	
	人工工资	149,911,147.93	9.49	155,677,282.30	11.16	-3.70	
合计		1,580,061,817.02	100	1,394,956,744.77	100		

## 成本分析其他情况说明

报告期内公司的成本、管理费用归集口径发生较大变化，具体原因为：随着管理方式变革全面深入，公司对管理架构进行了调整，在公司本部设立管理总部的同时，对执行生产职能的各分子公司实行车间化管理，削减了其自身综合管理职能，并将原划分为管理相关人员的供应链相关人员定位为与生产环节相关的人员，对应调整薪酬分配口；对安全生产费、化验费用、计量费等费用根据实际发生的部门，将原计入管理费用的部分计入制造费用；对仓储费、装卸搬运费、运费等按照生产流转环节，将原计入管理费用的部分计入制造费用；同时，对折旧、摊销、房产税、土地使用税等，都进一步划分为行政使用或厂房使用，并将原全部计入管理费用的部分，根据使用部门归集和进行成本分配。

## 2. 费用

2015 年, 公司进一步优化组织架构, 提升管理效率, 管理费用有所下降。同时, 公司成立了共享服务中心, 与巴黎银行合作开发了资金池业务, 财务费用有所下降。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	
本期资本化研发投入	
研发投入合计	0.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

### 情况说明

本期公司无研发投入。

## 4. 现金流

经营活动现金流量增加 3,413.78 万元, 主要为销售收入相比去年同期增加以及营业资本运营效率提升所致。筹资活动现金流量减少 29,394.67 万元, 主要为银行借款净支出以及利息支出下降所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	219,012,377.16	5.89	124,461,804.86	3.17	75.98	销售收入相比去年同期增加以及营业资本运营效率提升所致。此外, 年末宜宾公司收取安置补偿款 5000 万。销售收入相比去年同期增加以及营业资本运营效率提升所致。此外, 年末宜宾公司收取安置补偿款 5000 万。销售收入相比去年同期增加以及营业资本运营效率提升所致。此外, 年末宜宾公司收取安置补偿款 5000 万。
应收账款	59,946,542.91	1.61	40,471,771.50	1.03	48.12	营业收入较去年同期增加所致。营业收入较去年同期增加所致。
其他应收款	22,921,673.53	0.62	33,287,735.45	0.85	-31.14	本期对信立泰国际贸易江

						苏有限公司的应收款全额计提坏账准备所致。
其他流动资产	11,979,977.68	0.32	2,990,378.87	0.08	300.62	主要由于预缴税金及待抵扣增值税进项税增加所致。
在建工程	15,857,765.27	0.43	40,022,088.49	1.02	-60.38	由于 Microsoft Dynamics NAV 系统和易拉罐包装线及配套工程完工,均转入固定资产核算,导致在建工程大幅下降。
其他非流动资产	29,080,536.99	0.78	18,925,035.48	0.48	53.66	增加的主要为拟关停公司固定资产及相关政府补助净值。
递延所得税负债			6,076,036.75	0.15	-100.00	山城商标减值后的会计账面基础与计税基础基本保持一致,不存在可抵扣暂时性差异。
其他非流动负债	50,000,000.00	1.34				年末宜宾公司收取安置补偿款 5000 万。
管理费用	232,657,686.10	6.25	460,170,189.21	11.72	-49.44	为了更科学合理地对成本费用进行核算,2015 年开始将归属于供应链的费用转入成本核算,所以管理费用所有减少,相应的,营业成本有所增加;
财务费用	43,612,148.46	1.17	69,489,777.31	1.77	-37.24	2015 年通过巴黎银行资金池项目进行筹资融资规划,偿还了银行贷款,故财务费用有所下降;
资产减值损失	345,103,802.84	9.27	191,265,083.74	4.87	80.43	主要系受公司产能优化的影响,本期计提了固定资产减值准备以及计提山城商标减值的影响;

#### (四) 行业经营性信息分析

详见三、（一）行业竞争格局和发展趋势。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

不适用

**(1) 重大的股权投资**

不适用

**(2) 重大的非股权投资**

2015年6月，公司及子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司（以下简称宜宾公司）与宜宾县人民政府签订了《年产30万千升啤酒生产线技改搬迁项目投资协议》，协议约定因宜宾市市政规划、环保、安全要求，宜宾县人民政府拟对宜宾公司原厂厂区进行房屋征收及土地回收，并提供位于宜宾县向家坝工业集中区高捷园一期占地面积为约200亩的地块，用于宜宾公司新厂啤酒生产项目建设，并另规划预留相邻100亩作为二期用地，并给予宜宾公司因房屋征收、土地回收及搬迁遭受的损失补偿金合计1.5亿元（简称征（回）收安置补偿款），征（回）收安置补偿款应在2017年12月31日前完成支付；公司及宜宾公司承诺新厂一期设计产能不低于20万千升，投资总额（固定资产投资）不低于3.3亿元，一期试生产开始时间不晚于2017年9月30日，试生产时间不超过3个月。截至资产负债表日，宜宾公司已收到上述征（回）收安置补偿款5,000.00万元，暂作为其他非流动负债列示，一期建设用地212.97亩土地已经签订出让合同并实际交付使用，土地使用权证尚未办理，原厂区仍在使用中，原厂区房屋及土地使用权证书已移交给宜宾县人民政府。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为 3,812.17 万元，系公司办理的美元 LIBOR 区间间接日计息人民币结构性存款，按照预期收益率计算确认其公允价值。

**(六) 重大资产和股权出售**

报告期内没有重大股权或资产出售情况发生。

**(七) 主要控股参股公司分析**

金额单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉酿公司	控股子公司	重庆市	啤酒业	43500.00	啤酒生产、销售	51.42%	142,664.02	11,528.23	73,113.08	-15,533.92	-14,858.94
佳辰公司	控股子公司	重庆市	制药业	8700.00	生化制药	100.00%	4,803.35	-14,401.60	260.91	-2,280.28	-2,175.06

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

根据国家统计局数据，2015年1-12月，全国规模以上啤酒企业完成酿酒总产量4715.72万千升，同比下降5.06%。报告期内由于国内人口红利减少、生产要素成本上升、资源配置效率和要素供给效率下降等因素，中国经济下行压力增大。对中国啤酒行业而言，也存在同样的影响。啤酒总体消费需求趋于饱和，消费业特别是餐饮业表现不佳，啤酒消费大众市场负面因素增加；白酒、葡萄酒和预调酒等其它酒种亲民低端产品大幅增长对啤酒消费产生跨界影响；加之啤酒产品相对低廉的售价和现有主要包装形式不利于日益增长的非现饮网络化渠道，加剧了消费冲突和渠道断层。以上种种啤酒行业发展面临的挑战和新市场环境，促使各家啤酒企业正在从对市场份额的过度追求转向对产品结构、品牌塑造和管理水平的调整和提升。

2014年全国啤酒产销量首次打破了啤酒行业连续24年的增长势头，中国啤酒产业进入后5000时代。我们认为，未来三至五年，中国啤酒业的消费容量仍有增长的空间，但大幅增长或连续多年增长可能将不复存在，波段上行将成为主基调，这是中国啤酒业出现的新常态，也是中国啤酒业由成长期向成熟期过渡，由量变转向质变必然经历的阶段。

基于最近数年来产业数据跟踪，我们观察到，中国西部啤酒市场的议价能力开始分化，由于全国性品牌市场份额不断增加、物流效率的提升和新竞争者的不断进入，固有的区域封闭优势正在逐渐失去。同样，由于集约化程度的提高以及大集团实行产销分离等原因，属地化生产本地化销售模式被弱化的趋势正在延续，局部市场和区域市场的规律性进一步弱化。

结合国家把提升国内消费市场增长放在重要位置，包括城镇化、技术创新和建设消费型社会等等国家战略实施，包括公司在内的啤酒企业理应顺应时代的节奏和把握行业发展的脉搏，把有限的财力、精力和物力集中到企业质的提升方面。

#### (二) 公司发展战略

2013年底成为嘉士伯集团成员之后，公司对发展战略进行了重新的审视，制定并实施了以“升级产品、夯实市场、优化产能、提升效率、规范组织”为核心的发展战略。

随后的两年时间里，中国啤酒市场发生了深刻变化。自2014年之后，2015年中国啤酒产量再次下滑，同比下降5.06%。连续两年的负增长，标志着中国啤酒市场已从过去高速增长时代，进入低速增长甚至负增长的“新常态”。对此，公司管理层分析，虽然中国啤酒市场疲软、竞争不断加剧，但随着中国经济企稳转好，城镇化进一步推进，必然加快中国啤酒行业转型升级和啤酒消费者的消费结构升级，把目前与较低的中国啤酒人均消费量和平均价格，拉动到一个较高的水平，因此，中国啤酒市场仍是全球最大且最具潜力的市场。

基于以上分析，公司管理层认为，公司的发展战略是符合中国啤酒行业趋势和公司业务区域市场实际的。下一步，公司将持续深入推进既定的发展战略，并根据市场变化进行调整和优化，在公司选择开展业务的市场，成为以啤酒为核心的，最成功、最专业和最具吸引力的公司。

#### (三) 经营计划

2016年度公司预计完成啤酒销量96.5万千升、实现税后的净收入33.34亿元

1、**在市场策略方面**，众多国际品牌的强势加入完善公司品牌组合，“本地+国际”的战略组合在2016年是公司掌握市场的强力武器。建立齐全的听装产品结构以在非现饮终端抢占更多的市场份额；在继续保持公司分销网络整体稳定、完善的基础上，针对局部区域出现的专销渠道老化、竞争力减弱的现状，挖掘、吸纳优质经销商加入，以持续提升公司网络渠道的相对竞争优势。



2、**在供应链管理方面**，管理效率持续进行改进，将在组织人员效率方面进行重点优化提升。持续降低各项消耗指标，特别是能源消耗，以实际行动践行企业社会责任。将逐步开展 LeanTPM 项目，持续提升管理者的技能及整体管理绩效。开展计划及物流集中化管理，以更快更好的响应市场需求，提升消费者满意度。同时，将结合市场情况，持续优化整体产能布局，持续改进产品成本及供货效率。

3、**在财务管理方面**，持续深化分子公司预算管理，加强成本费用管控；持续推进 ERP 体系建设；推进内部控制流程的标准化。

4、**在人力资源管理方面**，持续优化组织架构、推广高绩效管理文化。继续扩大绩效管理考核的覆盖群体，推动一线员工月度评估的有效性与合理性，巩固高绩效管理文化。推动、执行优秀员工即时奖励方案，评选年度优秀个人并给予奖励与推广。加强与员工的沟通，提高员工敬业度。加强关键岗位人才的吸引、发展与保留，优化人员结构，为公司持续稳健的发展提供坚实的人才保障。

#### **(四) 可能面对的风险**

预计 2016 年啤酒行业量能增长仍将持续疲态显现，公司仍将面临市场份额争夺、原辅材料上涨、物流费用增长、人力资源成本增加、行业产能过剩导致的低价竞争以及新品类的竞争冲击、等诸多不利因素，因此，2016 年的啤酒市场的激烈竞争格局仍将继续延续。

#### **四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司自 1997 年上市以来，连续 17 年都以现金红利分配方式积极回报投资者。《公司章程》中有利润分配相关内容已按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关规定进行了相应修订和完善。公司本次利润分配政策的调整符合《公司章程》的相关规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	2.00	0	9,679.42	-6,567.84	-147.38
2014 年	0	2.00	0	9,679.42	7,343.52	131.81
2013 年	0	2.00	0	9,679.42	15,873.86	60.98

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 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利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	嘉士伯有限公司	1、本次要约收购完成后，嘉士伯将尽量减少并按照相关法律法规规范本公司及关联企业与重庆啤酒之间的关联交易。 2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，嘉士伯承诺将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法签订协议，履行合法的程序，保证关联交易决策程序合法，交易价格、交易条件及其他协	2013 年 10 月 31 日	否	是		

			议条款公平合理,不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 3、嘉士伯同时承诺将督促嘉士伯香港同样遵守并执行以上承诺,避免损害重庆啤酒及其关联股东的利益。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	嘉士伯有限公司	本次要约收购完成后,重庆啤酒将继续保持完整的采购、生产、销售体系,拥有独立的知识产权,与收购人和嘉士伯在业务、人员、资产、财务及机构等方面保持独立。	2013年10月31日	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	嘉士伯有限公司	1、为避免潜在同业竞争承诺 a)国内现有投资的潜在同业竞争虽然嘉士伯在国内的现有本土品牌啤酒和国际品牌啤酒与重庆啤酒并不存在现实的直接竞争关系,但为避免潜在同业竞争,嘉士伯承诺在获得监管部门、上市公司股东的批准,以及相关资产少数股东同意情况下,按照符合国际惯例的合理估值水平,将其与重庆啤酒存在潜在竞争的国内的啤酒资产和业务注入重庆啤酒。为保证能够切实完成承诺,嘉士伯承诺在本次要约收购完成后的 4-7 年的时间内按照前述方式彻底解决潜在的同业竞争,并争取在更短的时间内完成。同时,嘉士伯亦将考虑采用其他能够彻底解决潜在同业竞争问题的方式。由于彻底解决同业竞争问题需要一定的时间,在此期间嘉士伯将统筹安排境内下属企业开展业务,限制下属企业不与重庆啤酒产生直接竞争关系,并在重庆啤酒能力范围内为其提供更多的业务机会,改善其盈利能力。若重庆啤酒发现嘉士伯或其下属控股子公司在实际运营过程中与重庆啤酒产生直接的	2013年10月31日	是	是		

		<p>竞争关系，则重庆啤酒有权向嘉士伯提出异议并要求嘉士伯予以解决。b) 国内潜在新收购资产带来的同业竞争由于资产管理公司在安徽省和浙江省拥有啤酒厂，因此如果嘉士伯香港在资产管理公司挂牌时中标，并且完成资产管理公司交易而最终取得资产管理公司的 100% 股权，则据此将通过资产管理公司的业务在安徽省和浙江省与重庆啤酒形成竞争关系。资产管理公司拥有的主要销售区域位于安徽省和浙江省的啤酒厂目前处于亏损状态，主要销售区域位于安徽省的公司在 2010、2011 年和 2012 年合计分别亏损 6,462 万元、5,978 万元和 2,782 万元，主要销售区域位于浙江省的公司在 2010、2011 年和 2012 年亏损 1,344 万元、1,092 万元和 1,742 万元，且上述公司中信证券关于嘉士伯香港要约收购重庆啤酒之财务顾问报告在短期内无法实现盈利。考虑到上述情况，为解决销售区域重叠问题，在本次要约收购以及资产管理公司 100% 股权收购完成后，嘉士伯承诺提出将上述公司委托给重庆啤酒管理的议案，并将提交股东大会由非关联股东进行表决，未来将视上述公司经营业绩情况采用出售、关闭、注入上市公司等多种方式彻底解决销售区域重叠问题。对于由资产管理公司控制的其他公司，将按照前述“国内现有投资的潜在同业竞争”的方式处理。（2）未来投资机会的承诺本次要约收购完成后，若嘉士伯（包括下属各级全资、控股企业，</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			<p>不包括其控制的其他境内上市公司)在中国地区获得有关与重庆啤酒具有直接竞争关系的投资机会,重庆啤酒有意参与且具备该等投资机会的运营能力,同时相关第三方亦同意按照合理的条款将该机会提供给重庆啤酒,那么嘉士伯、重庆啤酒和第三方应进行善意协商以促使重庆啤酒实施该等投资机会。若未来在中国地区的投资机会与重庆啤酒不产生直接竞争,或重庆啤酒无意或暂不具备运营该等投资机会的能力,或第三方拒绝提供或不以合理的条款将该等机会提供给重庆啤酒,则嘉士伯可以进行投资或收购,并将按照上述避免同业竞争的承诺对该等投资或收购予以安排。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

**(二) 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**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

报告期内公司的成本、管理费用归集口径发生较大变化,具体原因为:随着管理方式变革全面深入,公司对管理架构进行了调整,在公司本部设立管理总部的同时,对执行生产职能的各分子公司实车间化管理,削减了其自身综合管理职能,并将原划分为管理相关人员的供应链相关人员定位为与生产环节相关的人员,对应调整薪酬分配口;对安全生产费、化验费用、计量费等费用根据实际发生的部门,将原计入管理费用的部分计入制造费用;对仓储费、装卸搬运费、运费等按照生产流转环节,将原计入管理费用的部分计入制造费用;同时,对折旧、摊销、房产税、土地使用税等,都进一步划分为行政使用或厂房使用,并将原全部计入管理费用的部分,根据使用部门归集和进行成本分配。

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	95
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**适用 不适用**七、破产重整相关事项**适用 不适用**八、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**适用 不适用**十二、重大关联交易**适用 不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司于 2015 年根据生产经营的实际需要，参照近三年来我公司与嘉士伯及其关联方、嘉威啤酒公司在日常经营中发生的关联交易情况，对公司 2015 年的日常关联交易情况进行了预计。	公告临 2015-014 号《关于预计公司 2015 年度日常关联交易公告》

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

采购或销售交易超出年初预计金额 2,241 万元，主要原因是甘肃金山啤酒原料有限公司向嘉士伯关联企业销售麦芽、重庆啤酒安徽九华山有限公司及重庆啤酒安徽亳州有限责任公司向重庆啤酒集团庐江有限责任公司采购啤酒的交易金额超出年初预算所至。将重新履行关联交易审批程序（详见公告临 2016-011 号）。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用√不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

□适用√不适用

## (四) 关联债权债务往来

□适用√不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√适用□不适用

## 1、 托管情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司	本公司	法定代表人: 姜涛 注册资本: 64858 万元人民币 注册地址: 重庆市渝北区人和街道黄山大道中段7号一幢6层办公3 成立日期: 2010年7月28日 主营业务: 企业资产管理、管理, 啤酒设备	648,580,000	2015年1月1日	2017年12月31日	1,184,000.00	双方约定委托管理费分为基础管理费和浮动管理费两部分, 其中基础管理费按被托管公司当年度实际净营业收入0.3%计算; 浮动管理费根据被托管公司当年度的盈利情况计算, 其中如果与年度计划相比, 被托管公司的利润增加或者亏损减少, 利润增加或者亏损减少部分的5%作为当年的浮动管理费, 浮动管理费最多不超过	为公司带来的损益额达到公司报告期利润总额的1%	是	股东的子公司

		及啤酒用包装物的销售,啤酒酿造技术咨询服务(以上经营范围法律、法规禁止的不得从事经营,法律、法规限制的取得许可或审批后方可从事经营)。					当年基础管理费的50%;如果与年度计划相比,被托管公司的利润减少或者亏损增加,利润减少或者亏损增加部分的5%作为负向的浮动管理费,从基础管理费中扣减,扣减的浮动管理费最多不超过当年基础管理费的25%。			

托管情况说明

详见公告临 2015-003 号

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1、 委托理财情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	30,000,000.00	2015年5月13日	2015年6月15日		30,000,000.00	81,369.86					
法国巴黎银行(中	美元LIBOR区间按日计	30,000,000.00	2015年7月	2015年8月		30,000,000.00	71,013.70					



国)有限公司	息人民币结构性存款		16日	17日								
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	15,000,000.00	2015年7月23日	2015年8月24日		15,000,000.00	35,506.85					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	40,000,000.00	2015年8月17日	2015年9月17日		40,000,000.00	91,726.03					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	45,000,000.00	2015年9月17日	2015年10月19日		45,000,000.00	102,575.34					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	33,000,000.00	2015年9月23日	2015年10月23日		33,000,000.00	70,520.55					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	20,000,000.00	2015年9月23日	2015年11月23日		20,000,000.00	90,246.58					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	27,000,000.00	2015年9月23日	2015年10月23日		27,000,000.00	57,698.63					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	20,000,000.00	2015年9月23日	2015年11月23日		20,000,000.00	90,246.58					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	30,000,000.00	2015年9月23日	2015年12月23日		30,000,000.00	209,424.66					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	20,000,000.00	2015年10月19日	2015年11月19日		20,000,000.00	40,767.12					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	10,000,000.00	2015年10月19日	2015年12月21日		10,000,000.00	43,150.68					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	10,000,000.00	2015年10月19日	2016年1月19日		10,000,000.00	65,534.25					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	21,000,000.00	2015年10月23日	2015年11月23日		21,000,000.00	45,480.82					
法国巴黎银行(中国)有限公司	美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款	28,000,000.00	2015年11月12日	2016年1月12日		28,000,000.00	98,736.44					
合计	/	379,000,000.00	/	/	/	379,000,000.00	1,193,998.09	/	/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0
委托理财的情况说明	截止2016年1月19日，公司全部委托理财项目本金与收益均已全部收回，公司进行委托理财的本金余额为0元

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

鉴于重庆佳辰生物工程有限公司（下称：佳辰公司）已终止了治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗项目（下称：乙肝疫苗项目）的所有研究，为支持科研项目的继续研究，佳辰公司与多家对乙肝疫苗项目有继续研究意向的公司进行了充分的沟通，并在充分征求乙肝疫苗项目相关各方意见后，与江苏孟德尔基因科技有限公司达成了乙肝疫苗项目的转让意向。本公司董事会同意佳辰公司以协议方式将乙肝疫苗项目以人民币 100 万元的价格转让江苏孟德尔基因科技有限公司。

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

2015 年 10 月 16 日是第一个全国理性饮酒日，公司承办了以“理性文明，拒绝酒驾”为主题的全国理性饮酒日活动。在本次活动上，重庆首个“理性饮酒文明劝导志愿者”队伍成立。对于公司而言，理性饮酒都是一项非常重要的企业社会责任，倡导消费者有节制地饮用啤酒，对啤酒行业的健康发展非常重要。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无。

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：  
不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

单位：股币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		
不适用		

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,031
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,316

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
嘉士伯啤酒厂香港有限公司	0	205882718	42.54	0	无	0	境外法人
嘉士伯重庆有限公司	0	84500000	17.46	0	无	0	境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	+11461700	11461700	2.37	0	未知	0	其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	+3119200	3119200	0.64	0	未知	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	+3039300	3039300	0.63	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
嘉士伯啤酒厂香港有限公司	205882718	人民币普通股	205882718				
嘉士伯重庆有限公司	84500000	人民币普通股	84500000				
中央汇金资产管理有限责任公司	11461700	人民币普通股	11461700				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	3119200	人民币普通股	3119200				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	3039300	人民币普通股	3039300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，CARLSBERG CHONGQING LIMITED（嘉士伯重庆有限公司）和 Carlsberg Brewery HongKong Limited.（嘉士伯啤酒厂香港有限公司）同属嘉士伯啤酒厂控制。未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	不适用	

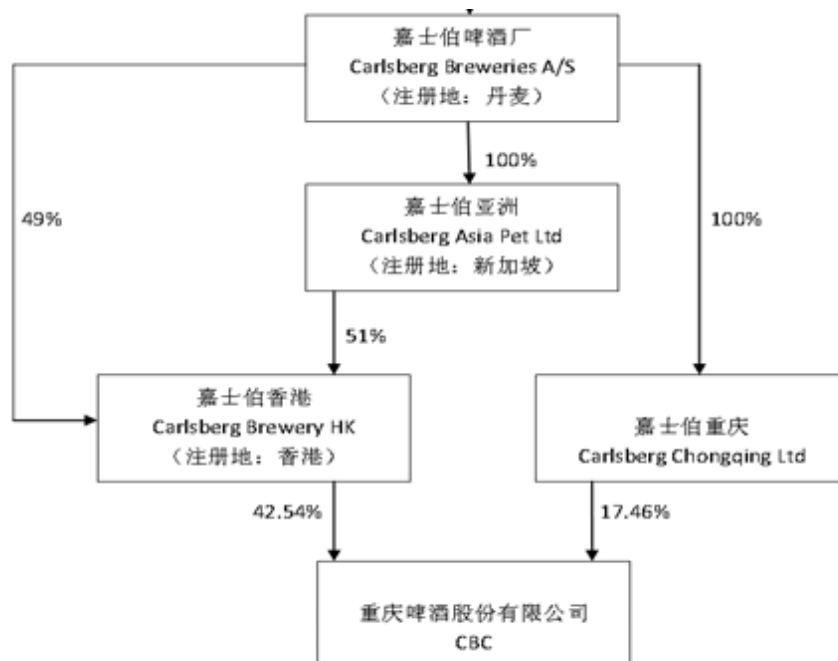
## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	CARLSBERG BREWERIES A/S (嘉士伯啤酒厂有限公司)
单位负责人或法定代表人	Flemming Besenbacher
成立日期	2000 年 6 月 29 日
主要经营业务	在丹麦及国外市场进行啤酒酿造、生产、销售, 提供啤酒业务的工艺和技术服务, 以及经营或参与其他与啤酒业务有关的产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有新疆啤酒花股份有限公司 29.99% 股权
其他情况说明	

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

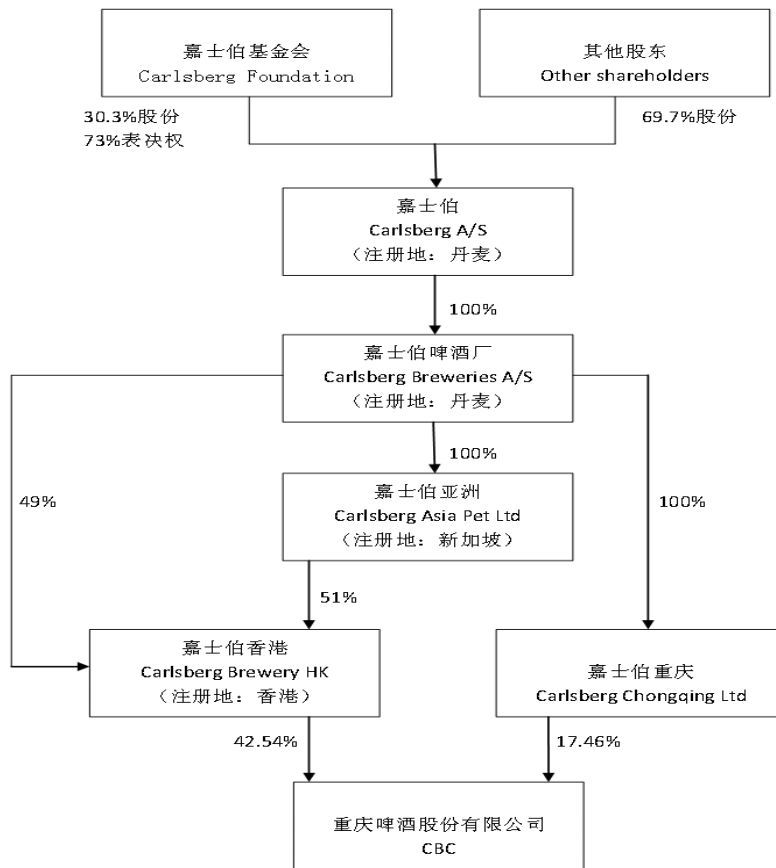


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	CARLSBERG FOUNDATION (嘉士伯基金会)
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	1876 年 9 月 25 日
主要经营业务	培养和支持自然科学、数学、哲学、人类学和社会学，并向其提供资金
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、 间接持有新疆啤酒花股份有限公司 29.99% 股权； 2、 持有嘉士伯公司 30.3% 的股权；
其他情况说明	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元币种：英镑

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	不适用	1995 年 6 月 12 日	不适用	1 英镑	持有和发展嘉士伯重庆有限公司在亚太地区

(嘉士伯重庆有限公司)					区所持有的股份和业务
情况说明					

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黎启基	董事长	男	53	2014年4月29日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
曲凯	独立董事	男	45	2013年4月12日	2016年4月11日	0	0	0		7.00	否
郭永清	独立董事	男	41	2013年4月12日	2016年4月11日	0	0	0		7.00	否
陈重	独立董事	男	58	2013年4月12日	2016年4月11日	0	0	0		7.00	否
孙芳城	独立董事	男	52	2013年4月12日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	否
Roland Arthur Lawrence (罗磊)	董事	男	57	2013年4月12日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
方军涛	董事	男	41	2014年4月29日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
柯俊财	董事	男	49	2014年8月14日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
汤澍浩	董事	男	46	2014年4月29日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
Kaare Zoffmann Jessen (杨国睿)	董事	男	39	2015年4月23日	2016年4月11日	0	0	0		0.00	是
Gavin	董事	男	54	2014年4月	2016年2月	0	0	0		0.00	是



2015 年年度报告

Brockett(已 离任)				29 日	29 日						
徐绮俊	监事会主席	男	48	2014 年 4 月 29 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		0.00	是
符许舜	监事	男	36	2014 年 4 月 29 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		0.00	是
刘秋元	监事	男	68	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		2.40	否
秦鸿志	监事	男	60	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		2.40	否
陈先国	监事	男	53	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		19.63	否
陈松	总经理	男	43	2015 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		223.80	否
王应中	副总经理	男	49	2015 年 8 月 29 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		35.57	否
陈昌黎	副总经理	男	53	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日	1,711	1,711	0		167.36	否
邓炜	董事会秘书	男	43	2013 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 11 日	0	0	0		105.21	否
陈大夫(已 离任)	副总经理	男	58	2013 年 4 月 12 日	2015 年 10 月 26 日	19,317	19,317	0		159.31	否
吕彦东(已 离任)	副总经理	男	40	2014 年 1 月 28 日	2016 年 1 月 18 日	0	0	0		128.56	否
张静涛(已 离任)	副总经理	男	53	2013 年 5 月 29 日	2015 年 7 月 27 日	0	0	0		217.00	否
余超(已离 任)	副总经理	男	55	2013 年 5 月 29 日	2015 年 3 月 20 日	0	0	0		166.00	否
刘德华(已 离任)	总经理助理	男	43	2013 年 4 月 12 日	2015 年 2 月 13 日	0	0	0		105.66	否
合计	/	/	/	/	/	21,028	21,028		/	1,353.90	/

姓名	主要工作经历
黎启基	历任安达信会计师事务所、群思（集团）有限公司及安海斯布希企业管理（上海）有限公司，并于 2011 年 5 月 3 日起加入嘉士伯啤酒厂香港有限公司工作。历任重庆啤酒股份有限公司第七届监事会监事。现任嘉士伯中国区首席财务官，本公司董事长。

曲凯	历任北京凯文律师事务所合伙人。现任北京国枫凯文律师事务所合伙人，楚天科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
郭永清	经济学博士后，历任上海国家会计学院部门主任。现任上海国家会计学院会计学教授，三湘集团股份有限公司、天津创业环保股份有限公司、上海海欣集团股份有限公司、重庆博腾制药股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
陈重	经济学博士，历任中国企业联合会研究部主任，中国企业报社社长，中国企业管理科学基金会秘书长，中国企业联合会副理事长、党委副书记，重庆市人民政府副秘书长，中国企业联合会常务副理事长。现任新华基金管理有限公司董事长，中国管理现代化研究会副理事长，吉林大学，北京工商大学兼职教授，涪陵榨菜集团有限公司独立董事，北京立思辰科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
孙芳城	历任重庆工学院副院长，重庆理工大学副校长，重庆三峡学院院长，现任重庆工商大学校长。兼任中国会计学会理事，重庆市会计学会副会长，中国会计学会高等工科院校教学专业委员会副会长，重庆市高级会计师职称评审委员会副主任委员，重庆市高等院校高级职称评审委员会委员、管理学科组组长，本公司独立董事。
Roland Arthur Lawrence (罗磊)	澳大利亚籍；历任 Coles Myer Group of companies 财务部经理、集团财务总经理；沃尔玛(中国)资深副总裁及首席财务官，Lawrence and Associates Pte Ltd 董事总经理；现任嘉士伯啤酒厂有限公司亚洲区财务副总裁，本公司董事。
方军涛	拥有美国城市大学颁发的工商管理硕士学位以及大连海事大学颁发的国际商务学士学位。历任嘉士伯公司亚太区企业事务部副总裁。之前，他曾在多家跨国企业出任过与企业事务相关的管理职务，其中包括中远集团，联邦快递，通用电气，福斯流体技术等。现任本公司董事。
柯俊财	毕业于香港大学理学系，并于 1991 年取得香港中文大学工商管理硕士学位。曾担任亨氏中国 (Heinz China) 总裁，以及亨氏龙凤公司 (Heinz LongFong) 董事总经理。历任嘉士伯中国区首席执行官职务。现任本公司董事。
汤澍浩	毕业于中国无锡轻工业学院，并获得北欧酿造学院酿造师专业文凭。自 1991 年开始在国内外啤酒企业从事酿造专业及供应链工作。现任嘉士伯中国人力资源副总裁，本公司董事。
Kaare Zoffmann Jessen (杨国睿)	丹麦籍人士。哥本哈根大学法学硕士学位和哥本哈根商学院工商管理学士学位。历任嘉士伯云南和西南区总经理，昆明华狮啤酒有限公司及大理啤酒有限公司的法定代表人，重庆啤酒股份有限公司总经理，现任重庆啤酒股份有限公司董事。
Gavin Brockett (已离任)	南非国籍，持有商学及会计学双学位，是南非及澳大利亚的注册会计师。曾在南非及欧洲担任 SABMiller 公司首席财务官。现任嘉士伯中国首席运营官，本公司董事。
徐绮俊	澳大利亚悉尼大学工商管理硕士，亦是英国特许管理会计师学会资深会员；曾在沃尔玛中国任职财务部副总裁并工作了 17 年。现任嘉士伯中国财务部副总裁，本公司监事会主席。
符许舜	毕业于中山大学法学院，获得法学硕士（涉外经济法专业）及法律职业资格证书；自 2004 年开始于安利（中国）日用品有限公司从事法律顾问工作，历任法律事务主任、法律事务高级经理；于 2013 年加入嘉士伯，现任嘉士伯中国法律顾问，本公司监事。
刘秋元	历任重庆市九龙坡区糖酒公司业务科长、副经理、经理，现任重庆市九龙坡区糖酒有限公司董事长兼总经理、本公司监事。
秦鸿志	历任重庆市糖酒公司中心公司副总经理、经理，现任重庆市糖酒公司经理，本公司监事。
陈先国	历任重庆啤酒股份有限公司生产综合处副处长、处长，现任本公司北部新区总调室主任，工会副主席、本公司监事。
陈松	中山大学管理学院财务与投资方向博士学位、财务与投资方向硕士学位和华南理工大学机械设计与制造学士学位，同时也是中国注册会计师和

	美国注册内部审计师。曾担任科蒂（中国）投资有限公司首席财务执行官和彩妆事业部总经理；亨氏（中国）投资有限公司事业部财务总监，集团首席财务执行官和董事；宝洁（中国）口腔事业部财务分析经理。并曾被聘为中山大学管理学院 MBA 及 EMBA 校外导师。现任广深铁路股份有限公司独立董事，本公司总经理。
王应中	历任嘉士伯大理啤酒有限责任公司、嘉士伯昆明华狮啤酒有限公司销售总监，现任本公司副总经理。
陈昌黎	曾任重庆啤酒股份有限公司包装车间主任，重庆啤酒股份有限公司副总经理，重庆啤酒集团公司副总经理等职务，现任本公司副总经理。
邓炜	历任重庆啤酒股份有限公司证券事务代表、总经理助理，现任本公司董事会秘书。
陈太夫（已离任）	历任重庆啤酒股份有限公司董事、总经理，重庆啤酒（集团）有限责任公司副总经理。本公司副总经理。
吕彦东（已离任）	哈尔滨工业大学机械电子工程硕士研究生，曾先后任职哈尔滨电机股份有限公司、广州宝洁公司和百事饮料有限公司担任技术及管理工作。嘉士伯公司惠州供应链总监，本公司副总经理。现任嘉士伯中国区生产运营副总裁。
张静涛（已离任）	曾先后任职于华润天津啤酒有限公司、SABMiller 啤酒集团、英博啤酒中国东区、铭悦-轩尼诗文君酒业、四川宜宾红楼梦酒业集团担任多个高级销售发展和管理职务；2011 年 7 月加入嘉士伯公司，作为公司代表被派驻合资企业兰州黄河啤酒集团担任执行副总裁，本公司副总经理。
余超（已离任）	曾先后任职于三得利啤酒（上海）市场服务有限公司江苏公司、中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司、中粮可口可乐饮料（甘肃）有限公司担任总经理；2006 年 3 月加入嘉士伯公司，作为公司代表被派驻合资企业拉萨啤酒有限公司担任副总经理，本公司副总经理。
刘德华（已离任）	历任重庆啤酒股份有限公司总经理办公室副主任、总经理办公室主任、监事，本公司总经理助理。

其它情况说明

**(二) 董事、监事、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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 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
黎启基	嘉士伯啤酒厂香港有限公司	中国区首席财务官	2011 年 5 月 3 日	
Roland Arthur Lawrence (罗磊)	嘉士伯啤酒厂有限公司	亚洲区财务副总裁	2012 年 8 月	
汤澍浩	嘉士伯中国	嘉士伯中国供应链副总裁	1998 年	
方军涛	嘉士伯亚太	嘉士伯亚太区企业事务部副总裁	2010 年	
徐绮俊	嘉士伯中国	嘉士伯中国区财务部副总裁	2013 年	
符许舜	嘉士伯中国	嘉士伯中国法律顾问	2013 年	
柯俊财	嘉士伯中国	嘉士伯中国区首席执行官	2014 年 8 月	

在股东单位任职情况的说明	
--------------	--

**(二) 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
曲凯	北京国枫凯文律师事务所	合伙人		
曲凯	楚天科技股份有限公司	独立董事		
郭永清	上海国家会计学院	会计学教授	2013-02	
郭永清	三湘集团股份有限公司	独立董事		
郭永清	天津创业环保股份有限公司	独立董事		
郭永清	上海海欣集团股份有限公司	独立董事		
郭永清	重庆博腾制药股份有限公司	独立董事		
陈重	新华基金管理有限公司	董事长	2008-01	
陈重	涪陵榨菜集团有限公司	独立董事	2015-02	
陈重	北京立思辰科技股份有限公司	独立董事		
孙芳城	重庆工商大学	校长		
陈松	广深铁路股份有限公司	独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

**三、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	独立董事津贴按照股东大会审议通过的《重庆啤酒股份有限公司独立董事制度》的规定执行；董事津贴由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交公司董事会审议通过后，再经股东大会批准后执行；监事津贴由公司监事会审议通过后，再经股东大会批准后执行。高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出《高级管理人员年薪管理办法与业绩考核办法》，提交公司董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴按照股东大会审议通过的《重庆啤酒股份有限公司独立董事制度》的规定执行；公司董事津贴、监事津贴按照股东大会批准的固定金额发放。高级管理人员的报酬依据系董事会批准的《高级管理人员年薪管理办法与业绩考核办法》及，以及会计师事务所出具的《审计报告》确定的当年度经营业绩，由董事会薪酬与考核委员会进行考核确认。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴、董事津贴、监事津贴由公司每月支付；高级管理人员的基本薪酬由公司每月支付，绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会考核以后由公司支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获	1353.90 万元

得的报酬合计	
--------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Gavin Brockett (已离任)	董事	离任	辞职
Kaare Zoffmann Jessen (杨国睿)	董事	选举	选举
Kaare Zoffmann Jessen (杨国睿) (已离任)	总经理	离任	辞职
陈松	总经理	聘任	聘任
王应中	副总经理	聘任	聘任
陈太夫	副总经理	离任	辞职
吕彦东	副总经理	离任	辞职
张静涛	副总经理	离任	辞职
余超	副总经理	离任	辞职
刘德华	总经理助理	离任	辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,209
主要子公司在职员工的数量	2,029
在职员工的数量合计	5,238
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,175
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,184
销售人员	1,014
技术人员	430
财务人员	244
行政人员	172
其他	194
合计	5,238
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生及硕士	25
本科	528
大专	1,634
高中及以下	3,050
合计	5,238

### (二) 薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司经济效益、业务表现为出发点，根据公司全年啤酒产销量及利润的完成情况，以及考虑市场薪资状况，确定全体员工工资增长比例。中层以上管理人员实行与公司业绩挂钩的年终激励考核，生产车间实行 KPI 绩效指标考核，与产品质量、各项消耗指标及生产效率结合。公司员工的工资由固定工资、绩效考核工资及年终奖金构成。

### (三) 培训计划

公司建立了员工培训机制，每年年初制定与公司业务相关的培训计划，并组织实施。为了提升管理人员的管理技能，在报告期内，公司为公司所有管理人员进行了多期绩效管理、领导力、胜任力模型、基础管理能力、一线管理人员能力提升等培训。

同时，销售团队推进了“龙腾”项目，为一线销售人员提供专业的销售类培训。公司也积极推行专业技术培训，供应链系统推行了精益生产、“虎跃行动”项目、计划物流等项目，在提升一线员工技能与中层管理人员管理能力的同时，也有效地提高效率、提高人员管理能力，节约了成本。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	4,771,610 小时
劳务外包支付的报酬总额	76,345,760.37 元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，努力实现公司投资决策、生产经营、监督管理的制度化和规范化，努力寻求股东利益最大化。现将公司治理的实际情况与相关要求对照如下：

1、关于股东与股东大会：公司根据有关法律法规，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，保障中小股东权益，确保社会公众股股东能各自行使其合法权利，并由律师出席见证。公司制定了《股东大会议事规则》，进一步规范了股东大会的组织行为，对保证股东和股东大会依法行使职权、提高股东大会议事效率、确保股东大会会议顺利进行发挥了重要作用。报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东没有与上市公司发生非经营性资金占用；上市公司没有对控股股东提供对外担保。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司按照《公司章程》的规定完成了董事补选。公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名独立董事。公司董事都能够自觉遵守法律法规和《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，忠实履行职责，维护公司和全体股东利益。公司制定了《董事会议事规则》。董事会根据各位董事的专业知识分别组成了公司董事会战略发展委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会和董事会薪酬与考核委员会，对公司战略规划制订、内控体系的建立和完善、风险管理、分子公司管理、人力资源管理、管理层绩效考核、信息沟通、跨区域经营及技术创新等方面提出了建设性的专业意见和建议，为公司重大决策提供专业及建设性建议。公司董事会设有董事会办公室承办董事会日常工作。

4、关于监事与监事会：公司监事会由 7 名监事组成，其中为职工代表 3 名。公司监事都能够自觉遵守法律法规和《公司章程》以及《监事会议事规则》的规定，忠实履行职责，维护公司和全体股东利益，对公司董事、高级管理人员以及财务预算执行情况进行合规监督。

5、关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商的合法权益，积极开展合作，本着互惠互利、诚实信用的原则，协调平衡公司相关方利益关系，共同推动公司持续、健康、和谐发展。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作，接待股东来访，推动投资者关系管理工作；报告期内，公司严格按照证监会、交易所以及公司制定的《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整和及时地向证监会派出机构、交易所报告有关信息，完成了 58 次临时信息披露和 4 次定期报告披露工作，确保所有股东特别是中小股东有平等机会获得公司信息。

7、内幕知情人登记管理：公司已按照证监会、上交所监管要求及时建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。2015 年，公司严格执行内幕信息管理的相关规定，执行内幕信息知情人登记工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。根据内幕知情人登记管理制度，本公司在 2015 年度中共填报二次内幕信息知情人登记表：（1）2014 年年度报告内幕知情人登记表；（3）2015 年半年度报告内幕知情人登记表。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn	2015 年 3 月 14 日
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 7 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
黎启基	否	9	9	2	0	0	否	1
曲凯	是	9	9	3	0	0	否	1
郭永清	是	9	9	3	0	0	否	1
陈重	是	9	8	3	1	0	否	1
孙芳城	是	9	9	3	0	0	否	2
Roland Arthur Lawrence (罗磊)	否	9	4	1	5	0	是	0
方军涛	否	9	9	2	0	0	否	0
柯俊财	否	9	6	1	3	0	否	1
汤澍浩	否	9	7	1	2	0	是	0
Kaare Zoffmann Jessen (杨国睿)	否	5	5	1	0	0	否	1
Gavin Brockett	否	9	9	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事 Roland Arthur Lawrence (罗磊) 先生及汤澍浩先生因时间冲突原因连续两次未能亲自出席董事会。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
	不适用	不适用		

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。战略发展委员会对公司新年度的业务计划进行了深入研究；审计委员会在审核关联交易、在公司聘任审计机构、编制定期报告过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；提名委员会在提名董事、独立董事、高管人员人选时，认真审查提名候选人资格，严格



履行决策程序；董事会薪酬与考核委员会对公司高管的年度薪酬情况进行了有效监督。各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司所属的资产独立完整。拥有独立于控股股东的生产系统、材料供应系统和产品销售系统。公司设立了独立的财务机构和专职财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；开设了独立的银行账户；独立办理纳税登记和申报纳税。公司在拥有独立于控股股东的人事及工资管理等行政管理系统。公司拥有独立完整的经营管理机构、办公场所等。公司在上述业务、人员、资产、机构等方面具有基本独立的自主管理能力。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据建立现代企业制度的需要，对企业高级管理人员均实行聘任制，建立了公正透明的董事、监事和高管人员绩效评价与激励机制，督促管理人员履行诚信、勤勉的义务，明确其权利和责任，发挥高管人员的积极性和创造性。公司管理层依据《总经理工作细则》、《公司财务管理制度》对公司高管的日常履职行为进行过程监督，公司对高管人员实行年终考评，根据年初制定的经营目标依照股东大会审议批准的高管人员薪酬制度进行奖惩。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天健审（2016）8-140号

重庆啤酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆啤酒股份有限公司（以下简称重庆啤酒公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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重庆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，重庆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，公允反映了重庆啤酒公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄巧梅

中国·杭州

中国注册会计师：赵兴明

二〇一六年四月七日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位: 重庆啤酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	219,012,377.16	124,461,804.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	38,121,658.07	
衍生金融资产			
应收票据	3	2,000,000.00	
应收账款	4	59,946,542.91	40,471,771.50
预付款项	5	9,957,803.74	13,048,164.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	6		695,466.88
其他应收款	7	22,921,673.53	33,287,735.45
买入返售金融资产			
存货	8	1,074,501,975.87	1,159,129,032.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	11,979,977.68	2,990,378.87
流动资产合计		1,438,442,008.96	1,374,084,353.89
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	10	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	238,886,405.67	197,833,215.58
投资性房地产			
固定资产	12	1,479,100,269.06	1,747,365,440.79
在建工程	13	15,857,765.27	40,022,088.49
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	462,982,237.53	498,016,588.92
开发支出			
商誉	15		
长期待摊费用	16	907,018.64	965,288.36
递延所得税资产	17	54,937,787.83	47,078,681.29
其他非流动资产	18	29,080,536.99	18,925,035.48
非流动资产合计		2,282,752,020.99	2,551,206,338.91
资产总计		3,721,194,029.95	3,925,290,692.80
<b>流动负债:</b>			

短期借款	19	629,966,453.84	753,113,126.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20	293,533,776.69	254,071,348.18
预收款项	21	114,368,117.87	99,005,367.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	85,709,991.87	88,730,705.24
应交税费	23	34,523,235.53	41,560,051.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款	24	1,024,006,462.11	963,981,733.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,182,108,037.91	2,200,462,332.16
<b>非流动负债：</b>			
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	25	239,930,000.00	259,880,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益	26	30,032,425.52	39,750,887.53
递延所得税负债	17		6,076,036.75
其他非流动负债	27	50,000,000.00	
非流动负债合计		319,962,425.52	305,706,924.28
负债合计		2,502,070,463.43	2,506,169,256.44
<b>所有者权益</b>			
股本	28	483,971,198.00	483,971,198.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	29	-9,764,297.21	-36,900,267.48
专项储备			
盈余公积	30	241,985,599.00	241,985,599.00
一般风险准备			

未分配利润	31	425,168,761.99	587,641,425.05
归属于母公司所有者权益合计		1,141,361,261.78	1,276,697,954.57
少数股东权益		77,762,304.74	142,423,481.79
所有者权益合计		1,219,123,566.52	1,419,121,436.36
负债和所有者权益总计		3,721,194,029.95	3,925,290,692.80

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

母公司资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		133,404,963.31	74,260,799.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		38,121,658.07	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	42,992,328.29	8,191,851.92
预付款项		31,859,824.46	50,920,004.58
应收利息			
应收股利		7,038,638.62	10,387,336.56
其他应收款	2	215,631,394.62	368,720,912.00
存货		663,500,650.30	688,710,689.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,682,247.88	12,398,131.14
流动资产合计		1,172,231,705.55	1,213,589,725.18
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	559,465,427.55	579,365,204.96
投资性房地产			
固定资产		805,739,016.75	872,585,394.18
在建工程		8,543,185.63	24,894,912.47
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		203,893,391.21	254,731,026.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		73,026,952.52	38,763,197.12
其他非流动资产		17,413,992.00	16,369,829.07
非流动资产合计		1,668,081,965.66	1,786,709,564.04
资产总计		2,840,313,671.21	3,000,299,289.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			162,493,375.62

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		195,930,944.92	153,708,717.44
预收款项		80,984,873.92	54,480,767.46
应付职工薪酬		39,282,525.20	42,925,280.73
应交税费		17,626,462.56	19,804,803.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		650,426,540.04	581,595,142.02
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		984,251,346.64	1,015,008,086.42
<b>非流动负债：</b>			
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		210,870,000.00	224,550,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		21,520,425.52	21,263,287.53
递延所得税负债			6,076,036.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,390,425.52	251,889,324.28
负债合计		1,216,641,772.16	1,266,897,410.70
<b>所有者权益：</b>			
股本		483,971,198.00	483,971,198.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,545,318.97	21,545,318.97
减：库存股			
其他综合收益		-9,520,000.00	-34,750,000.00
专项储备			
盈余公积		241,985,599.00	241,985,599.00
未分配利润		885,689,783.08	1,020,649,762.55
所有者权益合计		1,623,671,899.05	1,733,401,878.52
负债和所有者权益总计		2,840,313,671.21	3,000,299,289.22

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

合并利润表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,323,745,277.75	3,168,605,432.60

其中：营业收入	1	3,323,745,277.75	3,168,605,432.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,480,982,244.17	3,184,700,545.29
其中：营业成本	1	2,096,464,876.31	1,755,498,150.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	273,275,182.23	288,209,186.60
销售费用	3	489,868,548.23	420,068,157.45
管理费用	4	232,657,686.10	460,170,189.21
财务费用	5	43,612,148.46	69,489,777.31
资产减值损失	6	345,103,802.84	191,265,083.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	121,658.07	
投资收益（损失以“－”号填列）	8	43,091,418.24	44,800,858.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,487,347.09	42,137,040.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-114,023,890.11	28,705,746.09
加：营业外收入	9	15,866,539.40	12,160,911.38
其中：非流动资产处置利得		4,635,436.93	256,075.48
减：营业外支出	10	12,415,045.35	15,838,218.22
其中：非流动资产处置损失		10,358,347.21	13,971,208.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-110,572,396.06	25,028,439.25
减：所得税费用	11	42,979,624.71	56,530,660.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-153,552,020.77	-31,502,221.08
归属于母公司所有者的净利润		-65,678,423.46	73,435,233.33
少数股东损益		-87,873,597.31	-104,937,454.41
六、其他综合收益的税后净额	12	28,890,000.00	-38,700,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,135,970.27	-36,900,267.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		27,135,970.27	-36,900,267.48
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		27,135,970.27	-36,900,267.48
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,754,029.73	-1,799,732.52
七、综合收益总额		-124,662,020.77	-70,202,221.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-38,542,453.19	36,534,965.85
归属于少数股东的综合收益总额		-86,119,567.58	-106,737,186.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.14	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.14	0.15

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： 元，上期被合并方实现的净利润为： 元。

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	2,391,508,207.33	2,199,137,410.14
减：营业成本	1	1,454,815,247.70	1,199,305,061.43
营业税金及附加		178,081,748.30	176,459,649.67
销售费用		286,178,074.49	229,964,291.87
管理费用		147,258,760.05	250,952,130.74
财务费用		-306,747.10	14,881,630.82
资产减值损失		349,166,855.35	64,726,405.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		121,658.07	
投资收益（损失以“－”号填列）	2	429,949.99	3,732,261.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-599,777.41	-22,202.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,134,123.40	266,580,501.69
加：营业外收入		3,860,581.43	4,685,234.77
其中：非流动资产处置利得		140,235.64	
减：营业外支出		8,862,530.19	5,858,271.92
其中：非流动资产处置损失		8,631,403.51	5,479,538.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-28,136,072.16	265,407,464.54
减：所得税费用		10,029,667.71	52,099,862.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-38,165,739.87	213,307,602.46
五、其他综合收益的税后净额		25,230,000.00	-34,750,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		25,230,000.00	-34,750,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		25,230,000.00	-34,750,000.00
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		-12,935,739.87	178,557,602.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

合并现金流量表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,873,223,895.22	3,668,531,478.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	18,430,697.25	49,091,568.95
经营活动现金流入小计		3,891,654,592.47	3,717,623,047.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,875,393,133.38	1,672,619,508.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		573,789,049.46	516,960,262.24
支付的各项税费		650,176,994.21	656,790,055.59
支付其他与经营活动有关的现金	2	343,982,964.74	457,078,561.87
经营活动现金流出小计		3,443,342,141.79	3,303,448,388.09
经营活动产生的现金流量净额		448,312,450.68	414,174,659.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	3	342,029,727.40	201,101,232.87
取得投资收益收到的现金		1,569,810.63	2,301,126.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4	60,387,342.29	14,180,494.77
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		3,050,000.00	
投资活动现金流入小计		407,036,880.32	217,582,854.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,918,019.25	96,706,757.58
投资支付的现金	5	379,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		507,918,019.25	296,706,757.58
投资活动产生的现金流量净额		-100,881,138.93	-79,123,903.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		477,425,794.78	882,113,126.60
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		477,425,794.78	882,113,126.60
偿还债务支付的现金		600,572,467.54	1,265,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,734,066.69	163,440,613.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,428,016.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		730,306,534.23	1,428,940,613.76
筹资活动产生的现金流量净额		-252,880,739.45	-546,827,487.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		94,550,572.30	-211,776,730.72
加：期初现金及现金等价物余额	6	124,461,804.86	336,238,535.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	6	219,012,377.16	124,461,804.86

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,784,586,813.90	2,555,823,419.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,597,889.23	369,160,159.77
经营活动现金流入小计		2,821,184,703.13	2,924,983,578.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,341,443,424.34	1,314,958,784.78
支付给职工以及为职工支付的现金		321,860,135.49	281,340,587.74
支付的各项税费		440,041,467.66	437,377,051.99
支付其他与经营活动有关的现金		273,662,955.70	622,088,623.16
经营活动现金流出小计		2,377,007,983.19	2,655,765,047.67
经营活动产生的现金流量净额		444,176,719.94	269,218,531.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		342,029,727.40	201,101,232.87
取得投资收益收到的现金		3,648,697.94	738,541.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,834,789.72	
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		2,450,000.00	
投资活动现金流入小计		350,963,215.06	201,839,774.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,040,129.13	72,091,007.61
投资支付的现金		379,000,000.00	200,000,000.00
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		471,040,129.13	272,091,007.61
投资活动产生的现金流量净额		-120,076,914.07	-70,251,233.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			282,493,375.62
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			282,493,375.62
偿还债务支付的现金		162,493,375.62	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,462,266.71	118,222,641.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		264,955,642.33	628,222,641.84
筹资活动产生的现金流量净额		-264,955,642.33	-345,729,266.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,144,163.54	-146,761,968.20
加：期初现金及现金等价物余额		74,260,799.77	221,022,767.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		133,404,963.31	74,260,799.77

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	483,971,198.00						-36,900,267.48		241,985,599.00		587,641,425.05	142,423,481.79	1,419,121,436.36
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	483,971,198.00						-36,900,267.48		241,985,599.00		587,641,425.05	142,423,481.79	1,419,121,436.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							27,135,970.27				-162,472,663.06	-64,661,177.05	-199,997,869.84
(一) 综合收益总额							27,135,970.27				-65,678,423.46	-86,119,567.58	-124,662,020.77
(二) 所有者投入和减少资本												21,458,390.53	21,458,390.53
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												21,458,390.53	21,458,390.53
(三) 利润分配											-96,794,239.60		-96,794,239.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-96,794,		-96,794,239

2015 年年度报告

分配											239.60		.60
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	483,971,198.00							-9,764,297.21	241,985,599.00		425,168,761.99	77,762,304.74	1,219,123,566.52

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	483,971,198.00								241,985,599.00		809,040,506.34	264,949,414.40	1,799,946,717.74
加：会计政策变更											-198,040,075.02	-14,019,924.98	-212,060,000.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	483,971,198.00								241,985,599.00		611,000,431.32	250,929,489.42	1,587,886,717.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-23,359,006.27	-108,506,007.63	-168,765,281.38
(一)综合收益总额											73,435,233.33	-106,737,186.93	-70,202,221.08

2015 年年度报告

							7.48						
(二) 所有者投入和减少资本													
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													
(三) 利润分配										-96,794,239.60	-1,768,820.70	-98,563,060.30	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,794,239.60	-1,768,820.70	-98,563,060.30	
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	483,971,198.00						-36,900,267.48	241,985,599.00		587,641,425.05	142,423,481.79	1,419,121,436.36	

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	483,971,198.00				21,545,318.97		-34,750,000.00		241,985,599.00	1,020,649,762.55	1,733,401,878.52
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-34,750,000.00		241,985,599.00	1,020,649,762.55	1,733,401,878.52
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							25,230,000.00			-134,959,979.47	-109,729,979.47
(一) 综合收益总额							25,230,000.00			-38,165,739.87	-12,935,739.87
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-96,794,239.60	-96,794,239.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,794,239.60	-96,794,239.60
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											

2015 年年度报告

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	483,971,19 8.00				21,545,318 .97		-9,520,000 .00		241,985,5 99.00	885,689,7 83.08	1,623,671, 899.05

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	483,971,19 8.00				21,545,318 .97				241,985,5 99.00	1,085,796, 399.69	1,833,298, 515.66
加：会计政策变更										-181,660,0 00.00	-181,660,0 00.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,971,19 8.00				21,545,318 .97				241,985,5 99.00	904,136,3 99.69	1,651,638, 515.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-34750 000			116,513,3 62.86	81,763,36 2.86
（一）综合收益总额							-34,750,00 0			213,307,6 02.46	178,557,6 02.46
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-96,794,23 9.60	-96,794,23 9.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-96,794,23	-96,794,23



2015 年年度报告

配										9.60	9.60
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	483,971,198.00				21,545,318.97		-34,750,000.00		241,985,599.00	1,020,649,762.55	1,733,401,878.52

法定代表人：黎启基 主管会计工作负责人：陈松 会计机构负责人：李年

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

重庆啤酒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经重庆市经济体制改革委员会渝改委(1993)109号文批准,由重庆啤酒(集团)有限责任公司(以下简称重啤集团)作为独家发起人将重庆啤酒厂进行改组,采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为500000400001882的营业执照,注册资本48,397.12万元,股份总数48,397.12万股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份。公司股票已于1997年10月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒、饮料和精制茶制造业。经营范围:啤酒、非酒精饮料(限制类除外)的生产、销售;啤酒设备、包装物、原辅材料的生产、销售;普通货物(不含危险品运输)。

本财务报表业经公司2016年4月7日七届三十二次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司、重庆啤酒安徽九华山有限公司、重庆重啤真正超市有限责任公司、重庆啤酒安徽亳州有限责任公司、重庆佳辰生物工程有限公司、甘肃金山啤酒原料有限公司、重庆嘉酿啤酒有限公司、重庆啤酒攀枝花有限责任公司、重庆啤酒西昌有限责任公司、湖南重庆啤酒国人有限责任公司、重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司、柳州山城啤酒有限责任公司、重庆啤酒宜宾有限责任公司和重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司等14家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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	单个客户欠款余额占应收款项账面余额 5%以上(含)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



## 5. 包装物的摊销方法

周转用格箱、托盘扣除预计净残值后按预计使用年限摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

---

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	0、3、4	3.20-5.00
机器设备	平均年限法	10-12	0、3、4	8.00-10.00
运输工具	平均年限法	10	0、3、4	9.60-10.00
其他设备	平均年限法	8-12	0、3、4	8.00-12.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权及专有技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
商标使用权	5.80、10.00、30.00、28.33
专有技术	10.00
其他	5.00、8.00、10.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产,使用寿命不确定的判断依据是:

项 目	判断依据
-----	------

商标使用权	鉴于该商标对应产品的寿命周期无法确定且商标使用权有效期延续的可能性较大，其使用寿命不确定。
-------	---

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，能证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

---

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

---

## 28. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售啤酒、麦芽、药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。



公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

\_\_\_\_\_

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

\_\_\_\_\_

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

\_\_\_\_\_

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
消费税	应纳税销售量	220 元/吨、250 元/吨
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率

公司	15%
甘肃金山啤酒原料有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

1. 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), 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 经主管税务机关审核批准, 公司企业所得税税率为 15%。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工的有关范围的补充通知》(财税[2011]26号)规定, 甘肃金山啤酒原料有限公司生产销售的麦芽产品符合免征企业所得税的条件, 经主管税务机关审核批准, 甘肃金山啤酒原料有限公司 2015 度免缴企业所得税。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	163,197.04	360,324.26
银行存款	218,849,180.12	124,101,480.60
其他货币资金		
合计	219,012,377.16	124,461,804.86
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,121,658.07	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他	38,121,658.07	
合计	38,121,658.07	

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司办理的美元 LIBOR 区间接日计息人民币结构性存款，按照预期收益率计算确认其公允价值。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,845,466.35	98.89	4,898,923.44	7.55	59,946,542.91	44,878,361.41	100.00	4,406,589.91	9.82	40,471,771.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	727,587.09	1.11	727,587.09	100.00						
合计	65,573,053.44	100.00	5,626,510.53	8.58	59,946,542.91	44,878,361.41	100.00	4,406,589.91	9.82	40,471,771.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	60,121,396.25	3,006,069.81	5.00
1年以内小计	60,121,396.25	3,006,069.81	5.00
1至2年	2,478,373.48	247,837.35	10.00
2至3年	588,052.63	176,415.80	30.00
3年以上			
3至4年	333,035.24	166,517.63	50.00
4至5年	114,129.49	91,303.59	80.00
5年以上	1,210,779.26	1,210,779.26	100.00
合计	64,845,766.35	4,898,923.44	7.55

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

(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 2,470,419.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,250,498.78 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	32,058,442.86	48.89	1,602,922.14
大理啤酒有限公司	9,693,914.18	14.78	484,695.71
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	2,245,151.50	3.42	112,257.58
新疆乌苏啤酒有限责任公司	1,932,960.00	2.95	96,648.00
加贝物流股份有限公司	887,121.83	1.36	46,593.45
小计	46,817,590.37	71.40	2,343,116.88

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,339,358.73	83.75	12,287,321.46	94.17
1至2年	1,013,296.79	10.18	340,332.33	2.61
2至3年	202,853.25	2.04	40,535.20	0.31
3年以上	402,294.97	4.03	379,975.18	2.91
合计	9,957,803.74	100.00	13,048,164.17	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
兰州铁路局嘉峪关货运中心	781,298.94	7.85
国网湖南省电力公司	472,099.61	4.74
国网重庆市电力公司	434,741.89	4.37
重庆合川燃气有限责任公司	365,220.76	3.67
延长壳牌（四川）石油有限公司	210,000.00	2.10
小 计	2,263,361.20	22.73

其他说明

\_\_\_\_\_

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆龙华印务有限公司		695,466.88
合计		695,466.88

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,000,000.00	49.09	31,000,000.00	100.00		10,000,000.00	19.07	10,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,147,354.02	50.91	9,225,680.49	28.70	22,921,673.53	42,441,852.14	80.93	9,154,116.69	21.57	33,287,735.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	63,147,354.02	100.00	40,225,680.49	63.70	22,921,673.53	52,441,852.14	100.00	19,154,116.69	36.52	33,287,735.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
石柱土家族自治县人民政府	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
信立泰国际贸易江苏有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	19,768,777.46	988,438.87	5.00

1 年以内小计	19,768,777.46	988,438.87	5.00
1 至 2 年	1,241,588.61	124,158.86	10.00
2 至 3 年	2,639,992.05	791,997.62	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,926,737.13	963,368.57	50.00
4 至 5 年	1,062,711.00	850,168.80	80.00
5 年以上	5,507,547.77	5,507,547.77	100.00
合计	32,147,354.02	9,225,680.49	28.70

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 21,688,104.87 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补贴款	10,000,000.00	10,000,000.00
应收回预付货款	21,000,000.00	21,000,000.00
代垫款	16,451,944.67	6,222,789.36
保证金	6,690,276.00	6,001,688.44
备用金	1,746,677.60	2,133,282.90
其他	7,258,455.75	7,084,091.44
合计	63,147,354.02	52,441,852.14

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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



信立泰国际贸易 江苏有限公司	应收回预付货 款	21,000,000.00	1-2 年、2-3 年	33.26	21,000,000.00
重庆嘉威啤酒有 限公司	代垫款	13,757,361.00	1 年以内	21.79	687,868.05
石柱土家族自治 县人民政府	应收补贴款	10,000,000.00	3-4 年	15.84	10,000,000.00
石柱土家族自治 县经济和信息化 委员会	代垫款	2,694,583.67	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.26	458,467.46
重庆凯源石油天 燃气有限责任公 司	保证金	1,866,700.00	3-4 年、4-5 年、 5 年以上	2.95	1,416,560.00
合计	/	49,318,644.67	/	78.10	33,562,895.51

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 10、存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	167,241,048.68	1,918,879.70	165,322,168.98	166,747,242.18	2,541,594.38	164,205,647.80
在产品	40,863,028.62	410,106.45	40,452,922.17	47,183,824.99	1,809,535.68	45,374,289.31
库存商品	87,437,258.46	7,581,557.44	79,855,701.02	79,048,184.07	2,561,307.07	76,486,877.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资 产						
包装物	1,089,281,162.15	300,409,978.45	788,871,183.70	1,176,791,322.91	303,729,104.86	873,062,218.05
合计	1,384,822,497.91	310,320,522.04	1,074,501,975.87	1,469,770,574.15	310,641,541.99	1,159,129,032.16

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,541,594.38	1,977,734.10		2,600,448.78		1,918,879.70
在产品	1,809,535.68	410,106.45		1,809,535.68		410,106.45
库存商品	2,561,307.07	7,581,595.34		2,561,344.97		7,581,557.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	303,729,104.86	68,706,860.14		72,025,986.55		300,409,978.45
合计	310,641,541.99	78,676,296.03		78,997,315.98		310,320,522.04

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说明

项目	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
原材料	停用原材料的估计售价减去相关税费后金额	相关存货已耗用
包装物	闲置包装的估计废料收入或押金收入减去相关税费后的金额	相应存货已销售或报废
在产品	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	相应存货已销售
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	相应存货已销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

—

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明  
\_\_\_\_\_**13、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣增值税进项税	11,979,977.68	2,990,378.87
合计	11,979,977.68	2,990,378.87

其他说明  
\_\_\_\_\_**14、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
贵州银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					<0.01	574,343.75

有限公司										
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					<0.01	574,343.75

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

\_\_\_\_\_

其他说明:

无

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
重庆龙华印务有限公司[注]	5,268,212.63			-283,393.81			300,000.00			4,684,818.82
重庆万达塑胶有限公司	4,395,012.58			-316,383.60					-134,157.00	3,944,471.98
重庆嘉威啤酒有限公司	188,169.99			42,087,124.50						230,257,114.87
小计	197,833,215.58			41,487,347.09			300,000.00		-134,157.00	238,886,405.67
合计	197,833,215.58			41,487,347.09			300,000.00		-134,157.00	238,886,405.67

其他说明

[注]：公司持有重庆龙华印务有限公司 12.903%股份，公司对其具有重大影响，故采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,270,701,507.54	2,100,870,770.59	73,374,257.57	76,209,440.39	3,521,155,976.09
2.本期增加金额	23,217,751.46	144,851,130.59	1,054,844.60	6,568,352.85	175,692,079.50
(1) 购置		11,328,119.76	537,581.22	2,821,847.74	14,687,548.72
(2) 在建工程转入	25,016,259.62	129,737,053.61		6,251,217.55	161,004,530.78
(3) 企业合并增加					
(4) 类别调整	-1,798,508.16	3,785,957.22	517,263.38	-2,504,712.44	
3.本期减少金额	190,954,955.54	354,588,136.96	36,323,256.29	12,268,649.83	594,134,998.62
(1) 处置或报废	3,891,580.05	110,823,816.06	28,603,314.35	5,123,481.88	148,442,192.34
(2) 转到其他非流动资产	187,063,375.49	243,764,320.90	7,719,941.94	7,145,167.95	445,692,806.28
4.期末余额	1,102,964,303.46	1,891,133,764.22	38,105,845.88	70,509,143.41	3,102,713,056.97
二、累计折旧					
1.期初余额	370,857,953.14	1,279,218,704.34	40,989,098.66	43,604,277.99	1,734,670,034.13
2.本期增加金额	49,105,428.00	132,082,724.89	6,498,739.64	8,567,700.20	196,254,592.73
(1) 计提	50,595,426.90	128,924,353.09	6,061,027.52	10,673,785.22	196,254,592.73
(2) 类别调整	-1,489,998.90	3,158,371.80	437,712.12	-2,106,085.02	
3.本期减少金额	53,799,586.95	226,863,449.92	24,177,522.54	10,977,450.82	315,818,010.23
(1) 处置或报废	1,915,454.50	83,666,321.86	19,520,363.44	5,022,587.73	110,124,727.53
(2) 转到其他非流动资产	51,884,132.45	143,197,128.06	4,657,159.10	5,954,863.09	205,693,282.70
4.期末余额	366,163,794.19	1,184,437,979.31	23,310,315.76	41,194,527.37	1,615,106,616.63
三、减值准备					
1.期初余额	8,680,043.52	29,733,919.77	323,741.52	382,796.36	39,120,501.17
2.本期增加金额	125,263,286.84	62,150,502.73	1,042,487.57	910,929.02	189,367,206.16
(1) 计提	125,263,286.84	62,150,502.73	1,042,487.57	910,929.02	189,367,206.16
3.本期减少金额	132,104,294.74	85,486,369.01	1,253,032.89	1,137,839.41	219,981,536.05
(1) 处置或报废		18,696,317.70	302,135.05	65,482.55	19,063,935.30
(2) 转到其他非流动资产	132,104,294.74	66,790,051.31	950,897.84	1,072,356.86	200,917,600.75
4.期末余额	1,839,035.62	6,398,053.49	113,196.20	155,885.97	8,506,171.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	734,961,473.65	700,297,731.42	14,682,333.92	29,158,730.07	1,479,100,269.06
2.期初账面价值	891,163,510.88	791,918,146.48	32,061,417.39	32,222,366.04	1,747,365,440.79

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包装车间、成品库	2,714,425.19	正在办理
101 车间及厂房	13,421,388.66	正在办理
3 号包装车间、糖化车间	9,037,788.35	正在办理
办公楼、锅炉房等	6,594,261.80	正在办理
易拉罐包装线厂房	15,004,151.93	正在办理
小 计	46,772,015.93	

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜宾年产 30 万千升（一期年产 20 万千升）啤酒生产线技改搬迁项目	3,254,932.30		3,254,932.30			
供应链高级计划系统	1,836,237.01		1,836,237.01			
Microsoft Dynamics NAV 系统				8,355,011.52		8,355,011.52
易拉罐包装线及配套工程				18,053,725.66		18,053,725.66
其他零星项目	10,766,595.96		10,766,595.96	13,613,351.31		13,613,351.31
合计	15,857,765.27		15,857,765.27	40,022,088.49		40,022,088.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宜宾年产30万千升（一期年产20万千升）啤酒生产线技改搬迁项目			3,254,932.30				3,254,932.30						自筹
供应链高级计划系统			1,836,237.01				1,836,237.01						自筹
Microsoft Dynamics NAV 系统		8,355,011.52	6,056,209.25	413,999.31	13,997,221.46								自筹
易拉罐包装线及配套工程		18,053,725.66	78,613,549.89	96,667,275.55									自筹
乐堡啤酒生产线工程			23,829,787.44	23,829,787.44									自筹
其他零星项目		13,613,351.31	38,262,966.63	40,093,468.48	1,016,253.50		10,766,595.96						自筹



		40,022,088.49	151,853,682.52	161,004,530.78	15,013,474.96		15,857,765.27	/	/		/	/
合计												

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	450,391,125.17	10,200,000.00		159,519,082.64	11,688,703.62	631,798,911.43
2.本期增加金额	22,159,372.43				17,375,640.19	39,535,012.62
(1)购置	22,159,372.43				2,362,165.23	24,521,537.66
(2)内部研发						
(3)企业合						

并增加						
(3 在建工程转入					15,013,474.96	15,013,474.96
3.本期减少金额	10,634,652.40					10,634,652.40
(1)处置	10,634,652.40					10,634,652.40
4.期末余额	461,915,845.20	10,200,000.00		159,519,082.64	29,064,343.81	660,699,271.65
二、累计摊销						
1.期初余额	76,400,240.26	5,220,000.00		44,051,444.17	3,310,638.08	128,982,322.51
2.本期增加金额	9,407,444.51			1,503,890.71	2,822,141.42	13,733,476.64
(1)计提	9,407,444.51			1,503,890.71	2,822,141.42	13,733,476.64
3.本期减少金额	2,587,426.00					2,587,426.00
(1)处置	2,587,426.00					2,587,426.00
4.期末余额	83,220,258.77	5,220,000.00		45,555,334.88	6,132,779.50	140,128,373.15
三、减值准备						
1.期初余额		4,800,000.00				4,800,000.00
2.本期增加金额	1,588,060.97			51,200,600.00		52,788,660.97
(1)计提	1,588,060.97			51,200,600.00		52,788,660.97
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,588,060.97	4,800,000.00		51,200,600.00		57,588,660.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	377,107,525.46	180,000.00		62,763,147.76	22,931,564.31	462,982,237.53
2.期初账面价值	373,990,884.91	180,000.00		115,467,638.47	8,378,065.54	498,016,588.92

[注]：本期根据评估结果对原值为 9,920.06 万元使用寿命不确定的“山城牌”啤酒注册商标计提减值准备 5,120.06 万元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宜宾年产 30 万千升（一期年产 20 万千升）啤酒生产线技改搬迁项目建设用地	22,159,372.43	正在办理，详见附注十四

小 计	22,159,372.43	
-----	---------------	--

其他说明：

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

适用 不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
重庆嘉酿啤酒有限公司	19,037,610.07					19,037,610.07
合计	19,037,610.07					19,037,610.07

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
重庆嘉酿啤酒有限公司	19,037,610.07					19,037,610.07
合计	19,037,610.07					19,037,610.07

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

2012 年 4 月，公司收购重庆嘉酿啤酒有限公司，在购买日对合并成本大于合并中取得重庆嘉酿啤酒有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。根据公司 2013 年第七届董事会第九次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，公司对包含商誉的相关资产组组合进行减值测试，按照相关资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额，计提商誉减值准备 19,037,610.07 元。

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天然气技改工程	965,288.36		58,269.72		907,018.64

合计	965,288.36		58,269.72		907,018.64
----	------------	--	-----------	--	------------

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,330,575.24	29,976,070.55	177,249,773.96	29,743,454.05
内部交易未实现利润	360,501.98	51,977.62	2,650,926.11	425,514.32
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	31,741,936.58	4,761,290.49	31,197,988.45	4,679,698.27
预提费用	122,072,328.45	20,032,404.92	81,533,431.01	12,230,014.65
无形资产	773,628.33	116,044.25		
合计	327,278,970.58	54,937,787.83	292,632,119.53	47,078,681.29

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产			40,506,911.67	6,076,036.75
合计			40,506,911.67	6,076,036.75

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用  不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	1,800,000.00	18,925,035.48
拟关停公司固定资产及相关政府补助净值[注]	27,280,536.99	
合计	29,080,536.99	18,925,035.48

其他说明：

[注]：公司本期作出优化生产网络的决定，并已对六家分子公司进行关停，详见本财务报表附注（十四）。公司已聘请开元资产评估有限公司对六家关停分子公司的固定资产、无形资产进行了评估，并根据评估结果，对六家分子公司原值合计为 445,692,806.28 元、累计折旧合计为 205,693,282.70 元的固定资产计提减值准备，扣除对应与资产相关政府补助递延收益后，应计提固定资产减值准备金额为 204,449,973.25 元。期末，公司根据资产处置方式的预计情况，将六家关停分子公司的固定资产净值及与资产相关政府补助递延收益摊余价值全部转到其他非流动资产列示。

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	629,966,453.84	753,113,126.60
合计	629,966,453.84	753,113,126.60

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	193,947,746.11	200,992,767.18
服务款	21,486,315.27	21,354,121.24
工程设备款	78,099,715.31	31,724,459.76
合计	293,533,776.69	254,071,348.18

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

无

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	114,368,117.87	99,005,367.27
合计	114,368,117.87	99,005,367.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,191,506.85	449,443,743.36	457,608,389.74	67,026,860.47
二、离职后福利-设定提存计划	13,539,198.39	59,836,915.68	60,646,202.67	12,729,911.40
三、辞退福利		51,707,677.05	45,754,457.05	5,953,220.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,730,705.24	560,988,336.09	564,009,049.46	85,709,991.87

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	65,902,263.64	356,535,731.11	364,273,877.39	58,164,117.36
二、职工福利费		23,519,033.36	23,519,033.36	
三、社会保险费	1,722,316.89	32,984,504.32	33,534,813.24	1,172,007.97
其中: 医疗保险费	1,181,881.44	27,487,732.41	27,950,249.31	719,364.54
工伤保险费	442,208.67	3,780,704.60	3,863,391.04	359,522.23
生育保险费	98,226.78	1,716,067.31	1,721,172.89	93,121.20
四、住房公积金	2,172,708.60	28,530,602.23	29,303,762.17	1,399,548.66
五、工会经费和职工教育经费	5,394,217.72	7,873,872.34	6,976,903.58	6,291,186.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	75,191,506.85	449,443,743.36	457,608,389.74	67,026,860.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,486,618.08	56,180,806.00	56,902,788.07	11,764,636.01
2、失业保险费	1,052,580.31	3,656,109.68	3,743,414.60	965,275.39
3、企业年金缴费				
合计	13,539,198.39	59,836,915.68	60,646,202.67	12,729,911.40

其他说明:

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,911,781.99	7,651,797.51
消费税	13,143,388.31	14,622,899.27
营业税	131,362.46	161,054.94
企业所得税	8,185,145.83	12,284,825.65
个人所得税	2,340,334.55	1,034,127.30
城市维护建设税	1,795,303.33	1,990,311.56
教育费附加	2,182,605.67	2,245,807.58
房产税	97,645.33	628,095.19
土地使用税	509,839.84	910,432.03
其他	225,828.22	30,700.67
合计	34,523,235.53	41,560,051.70

其他说明：

—

## 39、应付利息

适用 不适用

## 40、应付股利

适用 不适用

## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
包装物押金	698,803,952.15	707,501,419.14
预提费用	239,877,630.40	155,788,753.82
其他押金及保证金	51,304,757.93	46,659,079.69
资产处置款		12,050,000.00
应付商标使用权费	24,792,205.38	6,811,248.69
其他	9,227,916.25	35,171,231.83
合计	1,024,006,462.11	963,981,733.17

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用



其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

无

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

**45、长期借款**

适用 不适用

**46、应付债券**

适用 不适用

**47、长期应付款**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	204,110,000.00	225,280,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利[注]	35,820,000.00	34,600,000.00
合计	239,930,000.00	259,880,000.00

[注]：系长期带薪缺勤福利支出。

## (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	225,280,000.00	177,430,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	13,440,000.00	14,100,000.00
1.当期服务成本	3,730,000.00	4,660,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	9,710,000.00	9,440,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-28,890,000.00	38,700,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-28,890,000.00	38,700,000.00
四、其他变动	-5,720,000.00	-4,950,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-5,720,000.00	-4,950,000.00
五、期末余额	204,110,000.00	225,280,000.00

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

## 设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	225,280,000.00	177,430,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	13,440,000.00	14,100,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-28,890,000.00	38,700,000.00
四、其他变动	-5,720,000.00	-4,950,000.00
五、期末余额	204,110,000.00	225,280,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司为现有退休人员及未来退休人员提供以下补充退休后福利：①部分现有退休人员及未来退休人员的按月/年支付的补充养老福利，此福利以后不再调整，并发放至其身故为止。②部分现有退休人员及未来退休人员的按月支付的老龄补贴福利，此福利以后不再调整，自 70 岁起发放至其身故为止。③根据地方政府要求，为部分现有退休人员及未来退休人员缴纳医疗保险缴费，此缴费缴纳至其身故为止。④部分现有退休人员及未来退休人员的一次性丧葬费福利，此福利以后不再调整，并在未来身故时一次性支付。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

重大精算假设如下：

项目	期末数	期初数
折现率	不在岗人员离职后福利折现率 2.75%；在岗人员离职后福利折现率 3.75%	4.25%
死亡率	中国寿险业年金生命表 2000-2003	中国寿险业年金生命表 2000-2003
薪酬的预期增长率	0、7%、10%	0、10%

折现率敏感性分析结果

项目	金额
折现率提高 1 个百分点对设定收益计划业务现值的影响	-18,010,000.00
折现率降低 1 个百分点对设定收益计划业务现值的影响	20,740,000.00

其他说明：

[注]:公司委托韬睿惠悦咨询公司对前述设定受益计划义务现值进行了精算评估，并出具了精算报告书。

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中：政府补助—重庆啤酒股份有限公司六厂	14,796,000.00		1,512,000.00	13,284,000.00	详见附注十四
政府补助—重庆啤酒安徽九华山有限公司	9,266,600.00		9,266,600.00		详见附注十四
政府补助—其他	15,688,287.53	3,050,000.00	1,989,862.01	16,748,425.52	
合计	39,750,887.53	3,050,000.00	12,768,462.01	30,032,425.52	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	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
政府补助—重庆啤酒股份有限公司六厂	14,796,000.00		1,512,000.00		13,284,000.00	与资产相关
政府补助—重庆啤酒安徽九华山有限公司	9,266,600.00		1,189,400.00	8,077,200.00		与资产相关
政府补助—其他	15,688,287.53	3,050,000.00	1,559,862.01	430,000.00	16,748,425.52	与资产相关
合计	39,750,887.53	3,050,000.00	4,261,262.01	8,507,200.00	30,032,425.52	/

其他说明：

其他主要系环保改造专项资金等与资产相关政府补助，按固定资产综合折旧率分期计入损益。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宜宾公司征（回）收安置补偿款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

详见附注十四

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	483,971,198.00						483,971,198.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末

	余额		减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 所得 税 费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	余额
		本期所得税 前发生额					
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-36,900,267.48	28,890,000.00			27,135,970.27	1,754,029.73	-9,764,297.21
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-36,900,267.48	28,890,000.00			27,135,970.27	1,754,029.73	-9,764,297.21
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-36,900,267.48	28,890,000.00			27,135,970.27	1,754,029.73	-9,764,297.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,985,599.00			241,985,599.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	241,985,599.00			241,985,599.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	587,641,425.05	809,040,506.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-198,040,075.02
调整后期初未分配利润	587,641,425.05	611,000,431.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-65,678,423.46	73,435,233.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,794,239.60	96,794,239.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	425,168,761.99	587,641,425.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,237,222,526.21	2,033,978,987.70	3,083,414,695.16	1,699,631,657.65
其他业务	86,522,751.54	62,485,888.61	85,190,737.44	55,866,493.33
合计	3,323,745,277.75	2,096,464,876.31	3,168,605,432.60	1,755,498,150.98



## 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	159,162,516.86	4.79
客户 2	138,033,167.95	4.15
客户 3	136,982,949.78	4.12
客户 4	132,005,663.55	3.97
客户 5	105,910,110.02	3.19
小计	672,094,408.16	20.22

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	216,314,576.83	230,960,079.36
营业税		
城市维护建设税	31,936,725.81	32,072,373.19
教育费附加	24,221,794.83	24,164,715.48
资源税		
其他	802,084.76	1,012,018.57
合计	273,275,182.23	288,209,186.60

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场费用	201,067,738.19	137,636,373.98
工资薪酬	135,108,017.93	106,289,344.34
运输及搬运装卸费	91,630,484.36	99,913,697.92
商标使用许可费	18,016,953.64	6,811,248.69
差旅费	10,919,456.15	10,741,587.43
折旧	8,785,751.44	2,684,670.70
其他	24,340,146.52	21,004,448.71
格箱消耗		34,986,785.68
合计	489,868,548.23	420,068,157.45

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	137,780,248.52	197,221,191.18
折旧费	21,450,721.89	39,068,995.67
办公费及服务费等	21,116,766.75	28,879,916.07
警卫消防费	5,439,507.68	6,065,907.70
运输及搬运装卸费	4,826,090.77	50,703,338.85
差旅费	4,330,042.56	7,974,777.31
税金	4,299,264.01	23,284,616.42
水电费	4,254,694.85	4,866,323.21
无形资产摊销	1,592,983.53	18,320,641.39
排污费	1,517,326.80	6,459,387.14
修理费	1,291,720.44	8,492,034.59
材料产品盘亏及毁损	790,294.75	916,853.82
保险费	567,121.90	2,181,458.53
其他	23,400,901.65	44,566,061.65
仓储费		16,662,607.28
技术开发费		4,506,078.40
合计	232,657,686.10	460,170,189.21

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,939,827.09	64,218,357.74
减：利息收入	-994,843.95	-5,855,519.98
汇兑损益	-98,738.32	-167,009.26
手续费	915,903.64	383,948.81
其他[注]	10,850,000.00	10,910,000.00
合计	43,612,148.46	69,489,777.31

其他说明：

[注]：系设定受益计划净负债利息 971.00 万元、其他长期职工福利净负债利息 114.00 万元。

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,158,524.27	10,164,164.06
二、存货跌价损失	78,676,296.03	155,752,436.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	189,367,206.16	25,348,482.74
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	113,115.41	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	52,788,660.97	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	345,103,802.84	191,265,083.74

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	121,658.07	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	121,658.07	

其他说明：

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	41,487,347.09	42,137,040.88
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,029,727.40	1,101,232.87
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	574,343.75	1,562,585.03
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	43,091,418.24	44,800,858.78

其他说明：

(1)按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆龙华印务有限公司	-283,393.81	502.89
重庆万达塑胶有限公司	-316,383.60	-22,704.99
重庆嘉威啤酒有限公司	42,087,124.50	42,159,242.98
小计	41,487,347.09	42,137,040.88

(2)本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	4,635,436.93	256,075.48	4,635,436.93
其中：固定资产处置利得	4,635,436.93	9,899.67	4,635,436.93
无形资产处置利得		246,175.81	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,030,267.33	6,971,943.21	8,030,267.33

罚款收入	627,547.38	267,894.52	627,547.38
其他	2,573,287.76	4,664,998.17	2,573,287.76
合计	15,866,539.40	12,160,911.38	15,866,539.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁再建补贴	2,701,400.00	3,145,400.00	与资产相关
污水治理项目专项资金	1,006,233.15	919,000.00	与资产相关
财政局纳税奖励	743,843.08	552,261.00	与收益相关
其他补助	2,784,548.16	1,994,653.07	与收益相关
其他补助	794,242.94	360,629.14	与资产相关
合计	8,030,267.33	6,971,943.21	

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	10,358,347.21	13,971,208.48	10,358,347.21
其中：固定资产处置损失	10,358,347.21	13,971,208.48	10,358,347.21
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	430,016.00	710,000.00	430,016.00
罚款支出	1,250,787.31	610,767.03	1,250,787.31
其他	375,894.83	546,242.71	375,894.83
合计	12,415,045.35	15,838,218.22	12,415,045.35

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,914,768.00	63,193,651.63
递延所得税费用	-13,935,143.29	-6,662,991.30
合计	42,979,624.71	56,530,660.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-110,572,396.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,585,859.41
子公司适用不同税率的影响	-17,944,217.24
调整以前期间所得税的影响	375,985.42
非应税收入的影响	-11,156,489.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,075,305.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,869,540.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	82,084,440.17
所得税费用	42,979,624.71

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 72、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到包装物押金	5,801,083.28	26,551,467.78
收到政府补助款等	3,528,391.24	10,646,914.07
收到保证金、其他押金	4,645,678.24	4,915,801.91
收到利息收入	994,843.95	5,855,519.98
收六盘水职工安置费	1,260,989.29	

收到其他款项	2,199,711.25	1,121,865.21
合计	18,430,697.25	49,091,568.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付运输及搬运装卸费	107,074,496.80	133,288,357.12
支付广告及市场费用	155,002,071.14	118,739,086.57
支付办公费及服务费等	20,123,395.41	28,879,916.07
支付差旅费	15,249,498.71	18,716,364.74
支付排污费	1,517,326.80	18,938,774.14
支付其他款项	45,016,175.88	92,388,603.55
支付环保罚款		24,958,774.00
支付仓储费		16,662,607.28
支付技术开发费		4,506,078.40
合计	343,982,964.74	457,078,561.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的补贴收入	3,050,000.00	
合计	3,050,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-153,552,020.77	-31,502,221.08
加：资产减值准备	345,103,802.84	191,265,083.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,254,592.73	207,682,025.47
无形资产摊销	13,733,476.64	18,301,287.66
长期待摊费用摊销	58,269.72	34,711.64
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）	5,722,910.28	13,715,133.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-121,658.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,939,827.09	64,218,357.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,091,418.24	-44,800,858.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,859,106.54	-12,739,028.05



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,076,036.75	6,076,036.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,950,760.26	-70,319,564.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,800,926.35	2,119,795.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,049,977.84	70,123,900.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	448,312,450.68	414,174,659.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	219,012,377.16	124,461,804.86
减：现金的期初余额	124,461,804.86	336,238,535.58
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	94,550,572.30	-211,776,730.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,012,377.16	124,461,804.86
其中：库存现金	163,197.04	360,324.26
可随时用于支付的银行存款	218,849,180.12	124,101,480.60
可随时用于支付的其他货币资金		
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	219,012,377.16	124,461,804.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

——

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

——

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	21,035,669.42	已与宜宾县人民政府签订协议，将由对方征收及回收，产权证已交回
无形资产	16,363,474.28	已与宜宾县人民政府签订协议，将由对方征收及回收，产权证已交回
合计	37,399,143.70	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

79、其他

\_\_\_\_\_

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
重庆啤酒西昌有限责任公司[注 1]	西昌市安宁镇	西昌市安宁镇	啤酒业			出资设立
湖南重庆啤酒国人有限责任公司[注 2]	湖南澧县经济开发区	湖南澧县经济开发区	啤酒业	10.26		出资设立
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	浙江宁海县科技园区	浙江宁海县科技园区	啤酒业	70.00		出资设立
重庆啤酒安徽九华山有限公司	安徽省池州市贵池工业园	安徽省池州市贵池工业园	啤酒业	100.00		出资设立
重庆重啤真正超市有限责任公司	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	零售业	100.00		出资设立
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	安徽省亳州市牡丹路	安徽省亳州市牡丹路	啤酒业	100.00		出资设立
重庆啤酒攀枝花有限责任公司[注 2]	攀枝花市河石坝	攀枝花市河石坝	啤酒业			同一控制下企业合并
重庆佳辰生物工程有限责任公司[注 7]	重庆大渡口区柏树堡	重庆大渡口区柏树堡	制药业	100.00		同一控制下企业合并
甘肃金山啤酒原料有限公司	甘肃省山丹县兰新公路	甘肃省山丹县兰新公路	麦芽制造	60.00		非同一控制下企业合并
重庆嘉酿啤酒有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	啤酒业	51.42		非同一控制下企业合并
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司[注 3]	成都市郫县德源镇花石村	成都市郫县德源镇花石村	啤酒业			非同一控制下企业合并
柳州山城啤酒有限责任公司[注 4]	柳州市马厂路	柳州市马厂路	啤酒业			非同一控制下企业合并
重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司[注 5]	宜宾市宜宾县柏溪镇少娥街	宜宾市宜宾县柏溪镇少娥街	啤酒业			非同一控制下企业合并
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司[注 6]	贵州省六盘水市钟山区	贵州省六盘水市钟山区	啤酒业			非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1]：公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆啤酒攀枝花有限责任公司 100.00%股权，

重庆啤酒攀枝花有限责任公司持有重庆啤酒西昌有限责任公司 100.00%股权。

[注 2]: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有湖南重庆啤酒国人有限责任公司 87.24%股权, 公司持有湖南重庆啤酒国人有限责任公司 10.26%股份。

[注 3]: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司 100.00% 股权。

[注 4]: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有柳州山城啤酒有限责任公司 100.00%股权。

[注 5]: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司 100.00%股权。

[注 6]: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司 100.00% 股权。

[注 7]: 2015 年 11 月, 公司以 0 价格受让边疆、吴楠、中国人民解放军第三军医大学、重庆学汇科技有限公司持有的重庆佳辰生物工程有限公司 14.90%股权, 该股权转让完成后, 公司持有重庆佳辰生物工程有限公司 100.00%股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	30.00	-1,740,572.45		21,863,268.85
甘肃金山啤酒原料有限公司	40.00	-10,474,370.78		9,056,995.61
重庆嘉酿啤酒有限公司	48.58	-72,704,764.32		42,934,645.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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

重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	95,693,340.82	77,264,158.45	172,957,499.27	100,079,936.46		100,079,936.46	96,431,592.12	84,789,829.29	181,221,421.41	102,541,950.44		102,541,950.44
甘肃金山啤酒原料有限公司	83,147,351.59	32,195,666.59	115,343,018.18	92,700,529.15		92,700,529.15	120,494,134.00	35,489,980.43	155,984,114.43	107,155,698.46		107,155,698.46
重庆嘉酿啤酒有限公司	404,134,114.60	1,022,506,098.62	1,426,640,213.22	1,224,939,915.63	86,418,000.00	1,311,357,915.63	357,130,818.40	1,084,119,076.74	1,441,249,895.14	1,139,167,164.32	41,801,000.00	1,180,968,164.32
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司												
甘肃金山啤酒原料有限公司												
重庆嘉酿啤酒有限公司												

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活	营业收入	净利润	综合收益	经营活

司 名 称			额	动现金 流量			总额	动现金 流量
重 庆 啤 酒 集 团 宁 波 大 梁 山 有 限 公 司	149,065,98 7.40	-5,801,908. 16	-5,801,908.1 6	5,817,59 1.85	174,084,02 9.79	-23,646,874 .92	-23,646,874 .92	16,189,38 5.38
甘 肃 金 山 啤 酒 原 料 有 限 公 司	94,637,923 .55	-26,185,926 .94	-26,185,926. 94	3,377,12 5.14	80,660,290 .06	-2,530,846. 29	-2,530,846. 29	31,893,89 8.07
重 庆 嘉 酿 啤 酒 有 限 公 司	731,130,83 5.90	-148,589,43 3.23	-144,999,43 3.23	8,499,00 9.29	754,174,40 0.92	-194,739,63 7.84	-198,399,63 7.84	94,539,43 2.84

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无



其他说明：

无

## 2、 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

适用  不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
重庆龙华印务有限公司	重庆市港城工业园	重庆市港城工业园	生产、销售印刷制品	12.903		权益法核算
重庆万达塑胶有限公司	重庆市井口工业园	重庆市井口工业园	生产、销售塑胶制品	40.00		权益法核算
重庆嘉威啤酒有限公司	重庆市建桥工业园	重庆市建桥工业园	啤酒生产、销售	33.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有重庆龙华印务有限公司 12.903%股份，公司对其具有重大影响，故采用权益法核算。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

无

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
流动资产						
其中：现金和现金等价物						
非流动资产						
资产合计						
流动负债						
非流动负债						
负债合计						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值						

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
财务费用						
所得税费用						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	龙华印务	万达塑胶	嘉威	龙华印务	万达塑胶	嘉威
流动资产	12,054,007.52	18,786,298.42	749,053,862.42	17,616,079.60	30,655,294.80	606,382,719.95
非流动资产	26,718,096.58	3,332,569.64	183,476,582.45	29,385,134.22	5,207,702.70	196,010,940.29
资产合计	38,772,104.10	22,118,868.06	932,530,444.87	47,001,213.82	35,862,997.50	802,393,660.24
流动负债	2,464,122.83	12,257,688.12	204,547,136.31	6,171,851.41	24,875,466.05	116,181,568.17
非流动负债			30,234,475.57			116,000,000.00
负债合计	2,464,122.83	12,257,688.12	234,781,611.88	6,171,851.41	24,875,466.05	232,181,568.17
少						

数 股 东 权 益						
归 属 于 母 公 司 股 东 权 益	36,307,981.27	9,861,179.94	697,748,832. 99	40,8 29,3 62.4 1	10,987,531.45	570,212,092.07
按 持 股 比 例 计 算 的 净 资 产 份 额	4,684,818.82	3,944,471.98	230,257,114. 87	5,26 8,21 2.63	4,395,012.58	188,169,990.37
调 整 事 项						
-- 商 誉						
-- 内 部 交 易 未 实 现 利 润						
-- 其 他						
对 联 营 企	4,684,818.82	3,944,471.98	230,257,114. 87	5,26 8,21 2.63	4,395,012.58	

业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	25,944,115.14	60,565,168.32	436,890,348.67	33,807,514.89	97,489,436.72	417,177,362.58
净利润	-1,970,955.64	-1,119,761.25	127,536,740.92	-796,289.42	-49,473.09	127,755,281.78
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综	-1,970,955.64	-1,119,761.2	127,536,740.	-79	-49,473.09	127,755,281.78

合收益总额		5	92	6,289.42		
本年度收到的来自联营企业的股利	300,000.00			738,541.58		

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

**2. 应收款项、应收票据**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款 71.40%(2014 年 12 月 31 日：32.02%)源于前五大客户，其中 48.89%系应收同时存在经营性应付款项的同受实际控制人控制的嘉士伯啤酒(广东)有限公司，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中无已逾期尚未计提减值及未逾期未计提减值的情况。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取短期融资方式，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	629,966,453.84	629,966,453.84		
应付账款	293,533,776.69	293,533,776.69		
其他应付款	1,024,006,462.11	1,024,006,462.11		
小 计	1,947,506,692.64	1,947,506,692.64		

(续上表)

项 目	期初数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	753,113,126.60	753,113,126.60		
应付账款	254,071,348.18	254,071,348.18		
其他应付款	963,981,733.17	963,981,733.17		
小 计	1,971,166,207.95	1,971,166,207.95		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币629,966,453.84元(2014年12月31日：人民币753,113,126.60元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### 十一、 公允价值的披露

适用 不适用

### 十二、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是嘉士伯基金会(Carlsberg Foundation)

其他说明：

嘉士伯基金会持有嘉士伯有限公司(Carlsberg A/S)30.30%的股份，并拥有其共计 73.00%的表决权。嘉士伯有限公司间接持有嘉士伯重庆有限公司 100.00%股权，并通过其持有本公司 17.46%的股权；嘉士伯有限公司间接持有嘉士伯香港有限公司 100.00%股权，并通过其持有本公司 42.54%的股权。

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司的联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯酿酒有限公司(CARLSBERG BREWERIES A/S)	同受实际控制人控制的公司
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	同受实际控制人控制的公司
昆明华狮啤酒有限公司	同受实际控制人控制的公司
新疆乌苏啤酒有限责任公司	同受实际控制人控制的公司
新疆乌苏啤酒(乌苏)有限公司	同受实际控制人控制的公司
大理啤酒有限公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司(原名:重庆啤酒集团资产管理有限公司)	同受实际控制人控制的公司
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司子公司



重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	嘉士伯啤酒企业管理（重庆）有限公司子公司
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	嘉士伯啤酒企业管理（重庆）有限公司子公司
重庆啤酒集团含山有限责任公司	嘉士伯啤酒企业管理（重庆）有限公司子公司
江苏金山啤酒原料有限公司	嘉士伯啤酒企业管理（重庆）有限公司子公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	采购啤酒、材料等	1,533,357.03	3,519,693.62
昆明华狮啤酒有限公司	采购啤酒等	6,261,273.36	3,159,462.87
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	采购啤酒等	364,011.60	7,263.00
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	采购啤酒、材料等	23,501,961.94	7,868,671.41
重庆啤酒集团含山有限责任公司	采购啤酒、材料等	2,309,651.34	1,644,591.76
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	采购啤酒、材料等	1,246,003.16	122,586.05
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	采购啤酒、材料等	5,847,754.71	273,896.01
江苏金山啤酒原料有限公司	采购材料等	24,098,068.04	34,040,025.75
重庆龙华印务有限公司	采购材料等	1,598,474.13	5,526,384.73
重庆万达塑胶有限公司	采购材料等	24,950,520.14	45,518,193.76
合计		91,711,075.45	101,680,768.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉士伯啤酒(广东)有限公司 [注]	销售啤酒等	186,226,262.83	131,778,264.72
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	销售材料等	1,028.52	9,049.37
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	销售麦芽等	15,455,111.05	3,385,368.36
昆明华狮啤酒有限公司	销售麦芽等	8,973,345.60	3,600,223.00
新疆乌苏啤酒(乌苏)有限公司	销售麦芽等	2,056,740.49	2,306,210.00
新疆乌苏啤酒有限责任公司	销售麦芽等	21,103,517.67	1,460,248.50
大理啤酒有限公司	销售麦芽等	12,665,063.74	
重庆嘉威啤酒有限公司	销售材料等	70,560.74	166,885.31

重庆啤酒集团含山有限责任公司	销售啤酒、材料等	1,060,898.79	123,296.89
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	销售啤酒、材料等	4,854,577.06	72,360.00
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	销售啤酒、材料等	5,892,716.03	483,913.26
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	销售啤酒、材料等	149,198.62	
合计		258,509,021.14	143,385,819.41

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]: 2011 年, 公司与嘉士伯啤酒(广东)有限公司(以下简称嘉士伯(广东))签订委托加工生产协议及相关补充协议, 约定嘉士伯(广东)委托本公司生产嘉士伯和 Tuborg(乐堡)品牌啤酒, 委托加工对价按照加工生产服务成本(包括生产成本、销售税金及附加、财务费用、搬运费等)加合理利润计算, 合同有效期至 2014 年 12 月 31 日。2015 年 1 月, 双方已协商同意将前述协议有效期延长至 2017 年 12 月 31 日。2014 年, 公司与嘉士伯(广东)签订 Kronenbourg 1664 Blanc(凯旋 1664 白)品牌啤酒委托加工协议, 约定嘉士伯(广东)委托本公司生产 Kronenbourg 1664 Blanc(凯旋 1664 白)品牌啤酒, 委托加工对价按照加工生产服务成本加合理利润计算, 合同有效期至 2017 年 12 月 31 日。2015 年度公司实际加工啤酒 26,262.47 千升, 实现含税销售额 131,403,520.21 元。

2014 年, 湖南重庆啤酒国人有限责任公司(以下简称国人啤酒)与嘉士伯(广东)签订委托加工生产协议, 约定嘉士伯(广东)委托国人啤酒生产 Tuborg(乐堡)品牌啤酒, 委托加工对价按照国人啤酒的加工生产服务成本加合理利润计算, 合同有效期至 2017 年 12 月 31 日。2015 年度国人啤酒实际加工啤酒 7,046.95 千升, 实现含税销售额 39,228,721.16 元。

2015 年, 重庆啤酒集团成都勃克有限公司(以下简称勃克啤酒)与嘉士伯(广东)签订委托加工生产协议, 约定嘉士伯(广东)委托勃克啤酒生产 Tuborg(乐堡)品牌啤酒, 委托加工对价按照勃克啤酒的加工生产服务成本加合理利润计算, 合同有效期至 2018 年 12 月 31 日。2015 年度勃克啤酒实际加工啤酒 2,700.74 千升, 实现含税销售额 15,594,021.46 元。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
资产管理公司	本公司	其他资产托管	2015 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	净营业收入	1,180,400.00

#### 关联托管/承包情况说明

2015年1月, 公司与资产管理公司签订委托管理协议, 公司受托管理资产管理公司下属啤酒相关资产和非啤酒相关资产的经营管理业务, 委托管理期限为协议生效起至2017年12月31日。双方约定委托管理费分为基础管理费和浮动管理费两部分, 其中基础管理费按资产管理公司当年度实际净营业收入

0.3%计算；浮动管理费根据资产管理公司当年度的盈利情况计算,其中如果与年度计划相比,资产管理公司的利润增加或者亏损减少,利润增加或者亏损减少部分的5%作为当年的浮动管理费,浮动管理费最多不超过当年基础管理费的50%;如果与年度计划相比,资产管理公司的利润减少或者亏损增加,利润减少或者亏损增加部分的5%作为负向的浮动管理费,从基础管理费中扣减,扣减的浮动管理费最多不超过当年基础管理费的25%。2015年度根据协议计算确认的委托管理费收入共计118.40万元。

本公司委托管理/出包情况表:

单位:元 币种:人民币

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

关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位:万元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
嘉士伯(广东)	库房	77.58	52.83

根据公司与嘉士伯(广东)签订的仓库租赁协议,公司将位于重庆市北部新区恒山东路9号的成品仓库(面积共计500平方米)有偿租赁给嘉士伯(广东)使用,租赁期限自2015年1月1日起至2015年12月31日,双方约定仓库租赁费用每平方米每月25元,产品进出库费用每吨27.16元,管理费用及隔离设施等费用按租赁费用的10%计算。2015年度上述房屋租赁等费用共计77.58万元。

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		21,422,000

	13,539,000
--	------------

## (8). 其他关联交易

### 1. 关联许可协议情况

(1) 根据公司与嘉士伯(广东)签订的许可协议及相关补充协议, 嘉士伯(广东)授权许可本公司在北部新区分公司使用嘉士伯(Carlsberg)及乐堡(Tuborg)商标, 并生产嘉士伯特醇啤酒及乐堡啤酒, 许可本公司生产的嘉士伯特醇啤酒及乐堡啤酒初始阶段的销售地域为重庆市、湖南省, 以及四川省辖下广安、达州、南充、遂宁、内江、泸州、宜宾、攀枝花和西昌的行政区域内。嘉士伯(广东)承诺在本协议的有效期限内, 其生产的或其关联方生产的嘉士伯特醇啤酒及乐堡啤酒将不在本公司初始阶段的销售地域分销和销售。协议有效期限自该协议生效之日起(2012年4月20日)至2016年12月31日止。双方约定, 公司生产的嘉士伯特醇(Carlsberg)啤酒, 若每年度总销售量在1,500千升内, 按净营业额的百分之十(10%)支付许可费, 超过1,500千升部分按净营业额的百分之五(5%)支付许可费。公司生产的乐堡(Tuborg)啤酒, 2012年4月20日至2013年6月30日, 若每年度总销售量在2,000千升内, 按净营业额的百分之十(10%)支付许可费, 超过2,000千升部分按净营业额的百分之五(5%)支付许可费; 2013年7月1日至2014年3月30日期间按营业额的百分之一点三三(1.33%)支付许可费; 2014年4月1日至2015年3月31日期间按营业额的百分之二点六六(2.66%)支付许可费; 2015年4月1日后按营业额的百分之四(4%)支付许可费。2015年度根据协议计算确认的商标使用许可费共计1,458.46万元。

(2) 根据国人啤酒与嘉士伯(广东)签订的许可协议, 嘉士伯(广东)授权许可国人啤酒使用乐堡(Tuborg)商标, 并生产乐堡啤酒, 许可国人啤酒生产的乐堡啤酒初始阶段的销售地域为重庆市、湖南省, 浙江省辖下宁波、台州、金华、舟山、绍兴、杭州、嘉兴、湖州和温州行以及四川省辖下广安、达州、南充、遂宁、内江、泸州、宜宾、攀枝花和西昌的行政区域内。协议有效期限自该协议生效之日起(2014年2月1日)至2016年12月31日止。双方约定, 国人啤酒生产的乐堡(Tuborg)啤酒, 2014年2月1日至2015年1月31日期间按营业额的百分之一点三三(1.33%)支付许可费; 2015年2月1日至2016年1月31日期间按营业额的百分之二点六六(2.66%)支付许可费; 2016年2月1日后按营业额的百分之四(4%)支付许可费。2015年度根据协议计算确认的商标使用许可费共计306.98万元。

(3) 根据勃克啤酒与嘉士伯酿酒有限公司签订的许可协议, 嘉士伯酿酒有限公司授权许可勃克啤酒使用乐堡(Tuborg)商标, 并生产乐堡啤酒, 许可勃克啤酒生产的乐堡啤酒销售地域为四川省内。乐堡商标使用有效期自2015年8月1日至2021年5月9日, Tuborg商标使用有效期自2015年8月1日至2023年4月6日。双方约定, 勃克啤酒生产的乐堡(Tuborg)啤酒按勃克啤酒的净销售收入的百分之四(4.00%)支付许可费。2015年度根据协议计算确认的商标使用许可费共计36.25万元。

(4) 2015年1月, 公司与嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司(简称资产管理公司)签订商标使用许可协议, 公司许可资产管理公司及下属企业使用“山城牌”啤酒注册商标和“重庆”啤酒注册商标, 许可期限为协议生效起至2015年12月31日。许可费以许可期间被许可方生产并销售的产品净营业额为计价基础, 其中对于单品毛利大于等于10%的品种, 按2%的费率计算; 单品毛利大于等于5%小于10%的品种, 按1.5%的费率计算; 单品毛利小于5%的, 按1%的费率计算。同时公司同意从2015年1

月1日起, 前三年就重庆品牌许可费给予被许可方50%的优惠, 从2018年1月1日起, 被许可方应全额支付重啤品牌许可费。2015年度根据协议计算确认的商标使用许可费收入共计94.34万元。

2. 根据公司与嘉士伯(广东)签订的乐堡品牌电视广告宣传协议, 双方同意根据公平、合理、以及受益者承担相应费用的原则, 就乐堡品牌啤酒产品的营销推广宣传活动分别与盛世长城国际广告有限公司广州分公司(以下简称盛世长城)直接签订广告发布合同, 并承担相关广告宣传费用。其中, 投放乐堡品牌啤酒产品电视广告所需的广告片由嘉士伯(广东)无偿提供, 本公司无需就广告片的制作和使用向嘉士伯(广东)支付任何对价; 乐堡品牌啤酒产品在本公司销售区域的电视广告投放安排包括媒体频道、广告时段、次数、期间等由本公司与盛世长城自行约定, 广告发布费用按照第三方数据公司提供的本公司乐堡品牌啤酒产品销售区域电视平均收视率及盛世长城报价确定每收视点成本价格计算。2015年度, 本公司应付盛世长城在全国性电视媒体提供的乐堡品牌啤酒产品广告费共计 2,400.00 万元。

### 3. 关联包销协议情况

2009年1月, 公司与重庆嘉威啤酒有限公司(以下简称嘉威啤酒公司)签订了产品包销框架协议, 双方约定在协议期限内, 嘉威啤酒公司将仅生产山城牌商标系列啤酒, 且应将其生产的全部啤酒交由本公司包销; 根据嘉威啤酒公司现有年产15万千升啤酒的产能和市场需求, 在其2008年度实际产销量为8万千升的基础上, 本公司包销数量为2009年至2013年期间, 每年度比上年度递增1.4万千升, 确保2013年达到15万千升, 从2014年度起, 与本公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业合计啤酒产销量的增长保持同步; 包销价格按公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业同品种、同规格、同市场的出厂价进行结算, 每千升啤酒平均价格与公司九龙坡区和北部新区所产每千升啤酒价格保持一致; 同时嘉威啤酒公司将根据本公司包销啤酒数量承担销售费用, 自2014年起, 当年包销数量在15万千升(包括15万千升)以内, 仍按每千升人民币100元的标准承担, 当年包销数量超过15万千升部分, 按本公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业承担的平均每千升啤酒销售费用为标准承担; 协议有效期为20年。上述啤酒包销事宜已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。按照协议规定, 2015年度公司实际包销山城牌和重庆牌啤酒合计137,573.61千升, 不含税金额433,525,690.27元, 同时嘉威啤酒公司应承担销售费用13,757,361.00元。协议执行期内实际包销啤酒数量(包括山城牌和重庆牌啤酒)与约定包销啤酒数量的累计差41,892.13千升拟在未来年度内补足。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	嘉士伯啤酒(广东)有限公司	32,058,442.86	1,602,922.14	6,093,760.42	304,688.02
	大理啤酒有限公司	9,693,914.18	484,695.71		
	宁夏西夏嘉酿	2,245,151.50	112,257.58		

	啤酒有限公司				
	新疆乌苏啤酒 有限责任公司	1,932,960.00	96,648.00	1,460,248.50	73,012.43
	昆明华狮啤酒 有限公司	734,282.40	36,714.12	1,051,400.00	52,570.00
	新疆乌苏啤酒 (乌苏)有限公 司	615,395.70	30,769.79	2,306,210.00	115,310.50
小 计		47,280,146.64	2,364,007.34	10,911,618.92	545,580.95
预付账款					
	重庆啤酒集团 含山有限责任 公司	194,711.39		557,824.86	
小 计		194,711.39		557,824.86	
其他应收款					
	重庆嘉威啤酒 有限公司	13,757,361.00	687,868.05	2,370,513.43	118,525.67
	嘉士伯啤酒(广 东)有限公司	1,209,783.63	60,489.18	433,971.01	21,698.55
小 计		14,967,144.63	748,357.23	2,804,484.44	140,224.22

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江苏金山啤酒原料有 限公司	7,922,822.30	709,646.91
	重庆啤酒集团常州天 目湖啤酒有限公司	1,201,199.36	
	昆明华狮啤酒有限公 司	648,446.00	863,733.79
	重庆嘉威啤酒有限公 司	403,438.18	20,991.64
	重庆万达塑胶有限公 司	263,194.30	3,598,055.26
	嘉士伯啤酒(广东)有 限公司	163,200.00	732,325.57
	重庆啤酒集团庐江有 限责任公司	112,144.50	
	重庆龙华印务有限公 司	39,390.12	223,227.89
小 计		10,753,834.76	6,147,981.06
其他应付款			
	嘉士伯啤酒(广东)有 限公司	24,471,494.82	6,817,068.69
	重庆啤酒集团庐江有 限责任公司	372,952.11	
	重庆啤酒集团常州天 目湖啤酒有限公司	371,344.00	
	嘉士伯酿酒有限公司	320,710.56	

	江苏金山啤酒原料有限公司		1,807,436.13
	昆明华狮啤酒有限公司		399,233.50
	重庆龙华印务有限公司		17,914.50
小 计		25,536,501.49	9,041,652.82

#### 7、 关联方承诺

无

#### 8、 其他

无

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、 其他

无

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2009年1月，公司与嘉威啤酒公司签订了产品包销框架协议，双方约定在协议期限内，嘉威啤酒公司将仅生产山城牌商标系列啤酒，所生产的啤酒全部交由本公司包销，详见本财务报表附注十二。

2. 2015年6月，公司及子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司（以下简称宜宾公司）与宜宾县人民政府签订了《年产30万千升啤酒生产线技改搬迁项目投资协议》，宜宾公司将整体搬迁至宜宾县向家坝工业集中区高捷园，公司及宜宾公司承诺新厂一期设计产能不低于20万千升，投资总额（固定资产投资）不低于3.3亿元，一期试生产开始时间不晚于2017年9月30日，试生产时间不超过3个月。宜宾公司搬迁情况详见本财务报表附注十四。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

2009年1月，公司与嘉威啤酒公司签订了产品包销框架协议，双方约定在协议期限内，嘉威啤酒公司将仅生产山城牌商标系列啤酒，所生产的啤酒全部交由本公司包销，详见本财务报表附注十二。2015年，公司收到嘉威啤酒公司来函，嘉威啤酒公司对前述包销协议有关价格条款的履行情况及包销啤酒的累计量差存在疑议，截至本财务报告批准报出日，双方对该事项尚未达成一致意见。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

无

**3、其他**

无

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	96,794,239.60

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

根据2016年3月10召开的第七届董事会第三十一次会议决议，公司拟以人民币6,800.00万元的价格向重庆澳寰实业有限责任公司转让持有的重庆佳辰生物工程有限公司100.00%股权和全部债权。

根据2016年4月7日召开的第七届董事会第三十二次会议提出的2015年度利润分配预案，公司对截至2015年12月31日的可供投资者分配的利润按每股派发现金股利0.20元(含税)进行分配，上述事项尚需提请公司股东大会审议批准。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

**十六、 其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用



**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	啤酒	麦芽	药品	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,183,114,500.25	93,772,519.49	2,609,070.01	42,273,563.54	3,237,222,526.21
主营业务成本	1,993,895,713.85	79,695,151.85	2,661,685.54	42,273,563.54	2,033,978,987.70
资产总额	3,758,169,957.40	115,343,018.18	48,033,527.85	200,352,473.48	3,721,194,029.95
负债总额	2,511,200,442.94	92,700,529.15	192,049,571.72	293,880,080.38	2,502,070,463.43

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

\_\_\_\_\_

**(4). 其他说明：**

\_\_\_\_\_

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

\_\_\_\_\_

## 8、其他

(1) 公司子公司重庆啤酒安徽九华山有限公司(以下简称安徽九华山公司)与安徽省池州市贵池区人民政府签订相关协议,协议约定鉴于安徽九华山公司进行搬迁及异地技改,安徽省池州市贵池区人民政府同意按500.00万元的价格回购安徽九华山公司原生产场地,并给予安徽九华山公司包含经营损失补贴、搬迁费用补偿和再建费用补偿等共计8,500.00万元,其中经营损失补贴1,400.00万元、搬迁费用补偿3,600.00万元、再建费用补偿3,500.00万元,前述款项应于2007年10月31日前到位。安徽九华山公司新厂建设及老厂资产处置已于2009年完成。截至资产负债表日,安徽九华山公司累计收到土地回购款500.00万元、经营损失补贴1,400.00万元、搬迁费用补偿3,600.00万元、再建费用补偿1,300.00万元。

(2) 公司分别与重庆市合川区人民政府及其所属的重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司签订相关协议,协议约定重庆市合川区人民政府及其所属的重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司以398.00万元回购重庆啤酒股份有限公司六厂位于合川区太和镇现有50.2亩生产场地的土地使用权,并给予该厂12,720.00万元的搬迁费用补偿及再建补偿,其中搬迁费用补偿5,000.00万元,再建补偿7,720.00万元,前述款项应于2010年4月30日前到位。重庆啤酒股份有限公司六厂新厂建设及老厂资产处置已于2010年完成。截至资产负债表日,重庆啤酒股份有限公司六厂已累计收到土地回购款398.00万元、搬迁费用补偿款5,000.00万元、再建补偿2,160.00万元。

(3) 2015年6月,公司及子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司(以下简称宜宾公司)与宜宾县人民政府签订了《年产30万千升啤酒生产线技改搬迁项目投资协议》,协议约定因宜宾市市政规划、环保、安全要求,宜宾县人民政府拟对宜宾公司原厂厂区进行房屋征收及土地回收,并提供位于宜宾县向家坝工业集中区高捷园一期占地面积为约200亩的地块,用于宜宾公司新厂啤酒生产项目建设,并另规划预留相邻100亩作为二期用地,并给予宜宾公司因房屋征收、土地回收及搬迁遭受的损失补偿金合计1.5亿元(简称征(回)收安置补偿款),征(回)收安置补偿款应在2017年12月31日前完成支付;公司及宜宾公司承诺新厂一期设计产能不低于20万千升,投资总额(固定资产投资)不低于3.3亿元,一期试生产开始时间不晚于2017年9月30日,试生产时间不超过3个月。截至资产负债表日,宜宾公司已收到上述征(回)收安置补偿款5,000.00万元,暂作为其他非流动负债列示,一期建设用地212.97亩土地已经签订出让合同并实际交付使用,土地使用权证尚未办理,原厂区仍在使用中,原厂区房屋及土地使用权证书已移交给宜宾县人民政府。

(4) 根据《重庆啤酒股份有限公司要约收购报告书(摘要)》和《重庆啤酒(集团)有限责任公司与嘉士伯啤酒厂香港有限公司关于重庆啤酒股份有限公司20%股份的股份转让锁定协议》(以下简称股份转让锁定协议),嘉士伯香港拟按20元/股的价格,要约收购本公司流通股146,588,136股(占总股份的30.29%)。经国务院国有资产监督管理委员会、中华人民共和国商务部、中国证券监督管理委员会批准,嘉士伯香港于2013年12月完成对公司146,588,136股的要约收购,占公司总股本的30.29%。由于本公司股东预受股份超过要约,重啤集团在要约收购完成后仍持有本公司已发行的23,963,794股股份,占本公司已发行股份总数的4.95%。根据转让锁定协

议约定，重啤集团在不超过交割日第一个周年届满之日（即2014年12月11日）启动公开征集受让程序后，嘉士伯香港将在该条款约定的前提条件满足后根据约定以要约收购价格相等的价格购买该等剩余股份。2014年10月，重啤集团与嘉士伯香港签订《重庆啤酒(集团)有限责任公司与嘉士伯啤酒厂香港有限公司关于重庆啤酒股份有限公司20%股份的股份转让锁定协议之变更协议》，约定重啤集团持有本公司的4.95%剩余股份启动公开征集受让程序的时间期限，由2014年12月11日延展至2015年6月11日内。截至资产负债表日，重啤集团已通过上海证券交易所系统将所持本公司4.95%股份全部减持。

(5) 2015年10月，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司办理银行短期理财产品的议案》，同意公司在保证资金流动性和安全性的基础上，使用不超过人民币3亿元额度的闲置自有资金用于银行理财产品的投资，上述额度内的资金可循环进行投资，滚动使用。2015年度公司办理了法国巴黎银行(中国)有限公司短期理财产品情况如下：

产品名称	办理金额合计	收回金额合计	实际收益
美元LIBOR区间接日计息人民币结构性存款	379,000,000.00	341,000,000.00	1,029,727.40

(6) 2014年10月，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》，同意根据公司供应链提高生产效率、降低采购成本的需要，以及为适应公司品牌策略和产品结构的逐步调整而确定的啤酒瓶型及总量的优化方案，逐渐简化公司的玻璃瓶包装，最终在全国范围内只使用4种玻璃瓶。公司对出现减值迹象的包装物进行了减值测试，2015年度计提包装物跌价准备68,706,860.14元，截至资产负债表日，公司已计提的包装物跌价准备余额为300,409,978.45元。

(7) 2015年11月，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司优化生产网络的议案》，同意公司在未来不断努力提高盈利能力的过程中持续考量多种方案，包括但不限于优化目前公司现有的啤酒生产厂家的部署，方案可能包括出让、关停冗余的一些机构或企业、人员优化以及提高生产现代化的水平。截至本财务报表批准报出日，公司已对重庆嘉酿啤酒有限公司綦江分公司、柳州山城啤酒有限责任公司、重庆啤酒安徽九华山有限公司、永川分公司、黔江分公司、重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司等六家分子公司进行关停。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,917,696.80	100.00	925,368.51	2.11	42,992,328.29	8,558,186.41	100.00	366,334.49	4.28	8,191,851.92

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	43,917,696.80	100.00	925,368.51	2.11	42,992,328.29	8,558,186.41	100.00	366,334.49	4.28	8,191,851.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,526,759.23	826,337.95	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	16,526,759.23	826,337.95	5.00
1 年以内小计	16,526,759.23	826,337.95	5.00
1 至 2 年	302,275.09	30,227.51	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	342.00	171.00	50.00
4 至 5 年	1,831.20	1,464.96	80.00
5 年以上	67,167.09	67,167.09	100.00
合计	16,898,374.61	925,368.51	5.48

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

合并范围内关联方款项组合	27,019,322.19		
合计	27,019,322.19		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 559,034.02 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	16,110,200.04	36.68	805,510.00
重庆啤酒西昌有限责任公司	8,559,740.38	19.49	
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	8,462,707.45	19.27	
重庆啤酒宜宾有限责任公司	7,262,057.73	16.54	
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	1,113,052.98	2.53	
小 计	41,507,758.58	94.51	805,510.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	320,377,606.90	67.36	252,377,606.90	78.78	68,000,000.00	183,503,979.10	40.65	76,819,100.00	41.86	106,684,879.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	155,275,078.14	32.64	7,643,683.52	4.92	147,631,394.62	267,908,898.32	59.35	5,872,865.42	2.19	262,036,032.90

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	475,652,685.04	100.00	260,021,290.42	54.67	215,631,394.62	451,412,877.42	100.00	82,691,965.42	18.32	368,720,912.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆佳辰生物工程有限公司	191,527,606.90	123,527,606.90	64.50	详见本财务报表附注十二(一)3
重庆啤酒安徽九华山有限公司	128,850,000.00	128,850,000.00	100.00	详见本财务报表附注十二(一)3
合计	320,377,606.90	252,377,606.90	78.78	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,193,323.12	809,666.15	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内	16,193,323.12	809,666.15	5.00
1年以内小计	16,193,323.12	809,666.15	5.00
1至2年	303,000.00	30,300.00	10.00
2至3年	1,495,794.60	448,738.38	30.00
3年以上			
3至4年	1,883,895.17	941,947.59	50.00



4 至 5 年	750,700.00	600,560.00	80.00
5 年以上	4,812,471.40	4,812,471.40	100.00
合计	25,439,184.29	7,643,683.52	30.05

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	129,835,893.85		
合计	129,835,893.85		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

**(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 177,329,325.00 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	450,213,500.75	437,878,549.59
代垫款	13,757,361.00	2,804,484.44
保证金	6,367,276.00	5,987,776.00
备用金	648,811.68	1,006,515.20
其他	4,665,735.61	3,735,552.19
合计	475,652,685.04	451,412,877.42

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
重庆佳辰生物工程有限公司	关联方往来款	191,527,606.90	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	40.27	123,527,606.90

重庆啤酒安徽九华山有限公司	关联方往来款	128,850,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	27.09	128,850,000.00
甘肃金山啤酒原料有限公司	关联方往来款	56,412,276.45	1 年以内、1-2 年	11.86	
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	关联方往来款	15,785,679.58	1 年以内	3.32	
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	关联方往来款	13,769,353.34	1 年以内	2.89	
合计	/	406,344,916.27	/	85.43	252,377,606.90

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	685,947,428.63	132,918,283.44	553,029,145.19	685,947,428.63	113,918,283.44	572,029,145.19
对联营、合营企业投资	6,436,282.36		6,436,282.36	7,336,059.77		7,336,059.77
合计	692,383,710.99	132,918,283.44	559,465,427.55	693,283,488.40	113,918,283.44	579,365,204.96

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	21,697,130.32			21,697,130.32		
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		

重庆啤酒安徽九华山有限公司[注 1]	19,000,000.00			19,000,000.00		19,000,000.00
重庆佳辰生物工程技术有限公司[注 2]	94,880,673.37			94,880,673.37		94,880,673.37
重庆重啤真正超市有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
甘肃金山啤酒原料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
重庆嘉酿啤酒有限公司	349,369,624.94			349,369,624.94		19,037,610.07
合计	685,947,428.63			685,947,428.63		132,918,283.44

[注 1]根据公司第七届董事会第三十二次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，对九华山公司长期股权投资计提减值准备 1,900.00 万元，对应收九华山公司债权计提坏账准备 12,885.00 万元。

[注 2]: 2012 年-2014 年间，公司已根据佳辰公司净资产评估结论及佳辰公司实际情况，对佳辰公司长期股权投资计提减值准备 9,488.07 万元，对应收佳辰公司债权计提坏账准备 7,681.91 万元。根据公司第七届董事会第三十二次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，结合佳辰股权及债权预计处置价格，除原已经计提的资产减值准备外，对应收佳辰公司债权追加计提坏账准备 4,670.85 万元。截至资产负债表日，公司对佳辰公司长期股权投资累计计提减值准备 9,488.07 万元，对应收佳辰公司债权累计计提坏账准备 12,352.76 万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆龙华印务有限公司	5,268,212.63			-283,393.81			300,000.00			4,684,818.82	
重庆万达塑胶有限公司	2,067,847.14			-316,383.60						1,751,463.54	
小计	7,336,059.7			-599,777.41			300,000.00			6,436,282.3	

	7									6
合计	7,336,059.77			-599,777.41			300,000.00			6,436,282.36

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,338,582,724.71	1,418,057,934.44	2,168,760,530.15	1,188,205,234.05
其他业务	52,925,482.62	36,757,313.26	30,376,879.99	11,099,827.38
合计	2,391,508,207.33	1,454,815,247.70	2,199,137,410.14	1,199,305,061.43

其他说明：

公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	138,033,167.95	5.77
客户 2	136,982,949.78	5.73
客户 3	132,005,663.55	5.52
客户 4	112,310,701.04	4.70
客户 5	105,910,110.02	4.42
小 计	625,242,592.34	26.14

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,653,231.06
权益法核算的长期股权投资收益	-599,777.41	-22,202.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,029,727.40	1,101,232.87
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	429,949.99	3,732,261.83

#### 6、其他

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,722,910.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,030,267.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,151,385.47	
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	1,184,011.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144,137.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	551,046.56	
少数股东权益影响额	-3,069,938.72	
合计	3,267,998.36	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

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	-5.47	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.74	-0.14	-0.14

### 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-65,678,423.46	
非经常性损益	B	3,267,998.36	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-68,946,421.82	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,276,697,954.57	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	96,794,239.60	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	其他综合收益	I1	27,135,970.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I}{K}$	1,200,963,421.54	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-5.47	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-5.74	

### 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-65,678,423.46
非经常性损益	B	3,267,998.36

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-68,946,421.82
期初股份总数	D	483,971,198.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	483,971,198.00
基本每股收益	M=A/L	-0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.14

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸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：黎启基

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 7 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容