

北京燕京啤酒股份有限公司

# 2010 年半年度报告



二 一 年七月

# 目 录

一	重要提示.....	3
二	公司基本情况.....	3
三	股本变动及股东情况.....	5
四	董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五	董事会报告 .....	8
六	重要事项 .....	12
七	财务报告 .....	20
八	备查文件 .....	62

# 北京燕京啤酒股份有限公司2010年半年度报告

## 一 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人李福成、主管会计工作负责人赵春香及会计机构负责人曾启明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二 公司基本情况

### (一) 公司简介

#### 1、公司法定名称：

中文名称：北京燕京啤酒股份有限公司

中文名称缩写：燕京啤酒

英文名称：Beijing Yanjing Brewery Co.,Ltd.

英文名称缩写：Yanjing Brewery

#### 2、公司法定代表人：李福成

#### 3、公司董事会秘书：刘翔宇

证券事务代表：徐月香

联系地址：北京市顺义区双河路9号

联系电话：010-89490729

传 真：010-89495569

电子信箱：[securities@yanjing.com.cn](mailto:securities@yanjing.com.cn)

4、公司注册地址及办公地址：北京市顺义区双河路9号

邮政编码：101300

电子信箱：[yanjing@public.bta.net.cn](mailto:yanjing@public.bta.net.cn)

公司互联网网址：<http://www.yanjing.com.cn>

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

公司年度报告登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：燕京啤酒

公司股票代码：000729

7、公司其他有关资料：

(1) 首次注册登记日期：1997年7月8日

首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

(2) 企业法人营业执照注册号：110000005108444

(3) 税务登记号码：110222633646901

(4) 聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	13,453,679,715.01	11,855,936,216.46	13.48
归属于上市公司股东的所有者权益	7,554,515,056.14	7,355,329,069.19	2.71
股本	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.24	6.08	2.63
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	5,035,443,546.18	4,894,491,630.59	2.88
营业利润	538,061,856.57	420,610,170.97	27.92
利润总额	569,936,281.90	477,617,896.11	19.33
归属于上市公司股东的净利润	398,671,246.27	318,416,340.86	25.20

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	376,083,926.64	275,660,547.01	36.43
基本每股收益(元/股)	0.3294	0.2631	25.20
稀释每股收益(元/股)	0.3294	0.2631	25.20
净资产收益率(%)	5.28	4.39	增加0.89个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,323,902,294.54	298,746,806.98	343.15
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.09	0.25	336.00

## 2、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,438,586.32	主要是处置固定资产产生的损益
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	29,536,012.53	政府补助款:2243万元 技术改造资金:411万元 环保补贴款:171万元 其他:129万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	899,826.48	-
少数股东权益影响额	-3,058,071.50	-
所得税影响额	-6,229,034.20	-
合计	22,587,319.63	-

## 3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
净利润	5.28	5.35	0.3294	0.3294
扣除非经常损益后净利润	4.98	5.04	0.3107	0.3107

## 三 股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>706,301,605</b>	<b>58.36</b>	<b>-16,984,599</b>	<b>-16,984,599</b>	<b>689,317,006</b>	<b>56.96</b>
1、国家持股						
2、国有法人持股	22,613,562	1.87	-16,960,172	-16,960,172	5,653,390	0.47
3、其他内资持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
其中：境内非国有法人持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	172,254	0.01	-24,427	-24,427	147,827	0.01
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>503,965,358</b>	<b>41.64</b>	<b>16,984,599</b>	<b>16,984,599</b>	<b>520,949,957</b>	<b>43.04</b>
1、人民币普通股	503,965,358	41.64	16,984,599	16,984,599	520,949,957	43.04
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
<b>三、股份总数</b>	<b>1,210,266,963</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,210,266,963</b>	<b>100.00</b>

(二) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	74,097				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京燕京啤酒有限公司	境内非国有法人	56.48	683,515,789	683,515,789	0
中国工商银行-博时第三产业成长股票证券投资基金	境内非国有法人	2.96	35,769,190	0	0
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.07	25,049,116	0	0
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.01	24,360,755	0	0
北京燕京啤酒集团公司	国有法人	1.96	23,690,062	5,653,390	0
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	境内非国有法人	1.80	21,742,941	0	0
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.03	12,447,070	0	0
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	境内非国有法人	0.95	11,543,468	0	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83	9,999,938	0	0
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.82	9,918,176	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行-博时第三产业成长股票证券投资基金	35,769,190		人民币普通股		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	25,049,116		人民币普通股		
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	24,360,755		人民币普通股		
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	21,742,941		人民币普通股		
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	12,447,070		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	11,543,468		人民币普通股		
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	9,999,938		人民币普通股		
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	9,918,176		人民币普通股		
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	8,887,382		人民币普通股		
瑞士信贷(香港)有限公司	8,796,858		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,北京燕京啤酒有限公司和北京燕京啤酒集团公司为有限售条件的股东,北京燕京啤酒集团公司持有北京燕京啤酒有限公司20%股份,且两公司为同一法定代表人。未知无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动。				

持有本公司 5%以上股份的股东为北京燕京啤酒有限公司，其所持股份在报告期内未发生变动，报告期末其持股数量为 683,515,789 股，所持股份类别为有限售条件股份，所持股份无质押或冻结情况。

### (三) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	报告期初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京燕京啤酒有限公司	683,515,789	0	0	683,515,789	(1) 公司将股改承诺延长限售期2年。 (2) 认购公司非公开发行股份，限售期为36个月。	(1) 595,215,789 股为：2011年05月15日 (2) 88,300,000股为：2011年12月15日
北京燕京啤酒集团公司	22,613,562	16,960,172	0	5,653,390	股改承诺延长限售期3年至2010年05月15日解除限售，因未实施股权激励，5,653,390股未解除限售。	-
合计	706,129,351	16,960,172	0	689,169,179	-	-

(四) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 四 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
毕贵索	副总经理	0	4,200	0	4,200	3,150	0	二级市场交易

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

(三) 公司尚未实施股权激励计划，报告期内，无董事、监事及高管人员持有公司股票期权或被授予的限制性股票。

## 五 董事会报告

### (一) 公司总体经营情况讨论与分析

#### 1、上半年经营情况回顾

2010年以来，全球经济出现了复苏迹象，中国经济企稳回升。但是，欧洲债务危机的爆发和西方经济体经济复苏的放缓以及国内今年以来对个别行业采取的调控政策增加了我国经济增长的不确定因素。上半年，我国大部分地区特别是华北地区气温明显偏低、夏季明显推后，由于啤酒消费与气温具有很强的相关性，中国啤酒行业上半年增长明显放缓，不少气温异常地区啤酒消费出现了负增长。面对困难与挑战，公司攻坚克难，不断深化市场结构、品牌结构、产品结构调整，着力加强品牌建设、市场管理和人力资源开发，实现了公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司销售啤酒 234 万千升，加上受托经营企业共销售啤酒 246 万千升，同比增长 5.13%。公司实现营业收入 503544 万元，同比增长 2.88%；实现利润 56994 万元，同比增长 19.33%；实现净利润 39867 万元，同比增长 25.20%，各项经济指标继续处于同行业领先水平。

#### (1) 进一步深化市场结构调整、加强市场管理，市场竞争力进一步提升

报告期内，公司进一步深化市场结构调整，不断优化公司在全国市场的战略布局，注重加强区域市场整合，进一步提升各区域市场的市场竞争力。公司通过继续优化市场结构，加强市场管理，巩固并进一步提高了公司产品在全国市场的占有率和影响力。

2010年以来，受强冷空气影响，北京地区持续低温，出现了近 40 年以来历史同期最低气温，持续的低温对啤酒的消费造成了明显的负面影响。在这种情况下，公司通过市场创新，不断强化营销网络建设和对终端的服务水平，公司的市场优势得到进一步巩固与加强，牢牢控制了北京 85%以上的市场占有率。进入七月份以来，北京在推后一个月后正式进入夏季，公司在北京市场的销售也已随之进入高潮。

报告期内，北京以外市场除福建市场受暴雨影响外，绝大部分区域市场都保持了较好的发展势头，一些新兴市场出现了快速增长。今年以来，各区域市场按照公司“市场结构、品牌结构和产品结构”三大结构调整和区域市场整合的战略部署，不断深化市场结构、品牌结构和产品结构调整，积极学习运用成功的市场运作经验，致力于提高公司产品和区域市场的



竞争力，取得了明显效果。广西市场继续保持高速增长，销量达 50 万千升，同比增长 25%；广东市场延续了迅猛的发展势头，销量、利润大幅提高，实现啤酒销量 19 万千升，同比增长 40.59%；内蒙市场销量达 31 万千升，同比增长 14.81%。在公司新近进入的山西、四川、新疆等新兴市场均出现了快速增长，其中山西市场完成销量 3.8 万千升，同比增长 35.71%；四川市场完成销量 5.5 万千升，同比增长 92.3%；新疆市场完成销量 4.1 万千升，同比增长 169.74%。

### **(2) 加强品牌建设，深入推进品牌结构调整，品牌价值不断提升**

2010 年以来，公司进一步加强品牌建设，着力提升燕京品牌的知名度和影响力。报告期内，公司进一步加大了在中央电视台的推广力度，在世界杯期间，公司除在中央电视台加大广告宣传外，还在北京等主要市场上设立啤酒花园，加强与体育爱好者的交流，同时公司还利用第十九届燕京啤酒节的契机与中央电视台合作举办了“欢乐中国行 欢乐在燕京”大型联欢晚会。

报告期内，公司深入推进“1+3”品牌发展战略，着力提升“燕京”主品牌在公司全国市场上的影响力和主导作用，实现了“燕京”、“漓泉”、“惠泉”、“雪鹿”四大品牌集中度稳步提高。今年上半年，“燕京”牌啤酒销量 147 万千升，同比增长 5.76%。同时，三大区域性品牌啤酒销量进一步增长，1-6 月四大品牌销量合计 225 万千升，同比增长 6.64%，占啤酒总销量的 91.5%。

### **(3) 继续进行产品结构调整，不断提高产品盈利能力**

公司坚持以市场为导向，结合区域市场的品牌结构调整，继续进行产品结构调整。公司在全面提高产品质量的基础上，着力发展中高档啤酒，引导消费时尚，逐步提高公司在各大中城市中高档啤酒市场的份额和影响力，不断提高公司产品的盈利能力和综合竞争力。

2010 年 1 月 20 日起，公司对在北京地区销售的 10 度清爽型啤酒价格进行了适当调整，出厂价格向上调整 10%左右。

### **(4) 加强人力资源管理，培养具备领导能力的干部队伍**

根据公司的发展规划，为满足公司长期发展对人才的需要，公司以加强各区域市场领导班子和公司后备人才队伍建设为重点，通过定向培训、横向交流、完善激励机制等措施，着力提升领导班子战斗力，提高领导干部的领导能力、执行力和工作积极性，增强职工凝聚力。

### (5) 做好可转换公司债券的申报工作

市场经济条件下，公司要发展离不开资本的支持，大资本支撑大战略，大战略培植大品牌，大品牌支持大发展。本次可转换公司债券的发行对进一步增强公司的竞争能力、提高盈利水平、提升公司的品牌影响力和保证公司的可持续发展具有现实的重要意义，公司报告期内认真编制相关材料，积极做好本次可转换公司债券发行的申报工作。

## 2、营业收入、营业利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化

项目	金额（元）		增减比率（%）	变动原因
	本期数	上年同期数		
营业收入	5,035,443,546.18	4,894,491,630.59	2.88	由于啤酒销量增加及产品结构调整所致
营业利润	538,061,856.57	420,610,170.97	27.92	
净利润	398,671,246.27	318,416,340.86	25.20	
现金及现金等价物净增加额	853,829,602.47	-47,785,370.53	1886.80	

## 3、总资产、股东权益与期初相比的变化

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	期初数	
总资产	13,453,679,715.01	11,855,936,216.46	13.48
股东权益	7,554,515,056.14	7,355,329,069.19	2.71

### (二) 公司主营业务及经营情况

#### 1、主营业务范围及经营情况

公司主营啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱的制造和销售，报告期内公司主营业务范围无变化。啤酒属于日常消费品，是本发明的主要业务和利润来源。

2010年上半年本公司营业收入 503544 万元，其中啤酒销售收入 471481 万元，占营业收入的 93.63 %。公司各项经济指标继续保持同行业领先水平。

#### 2、公司主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
啤酒	471,481	267,632	43.24	3.20	-2.17	增加 3.12 个百分点
主营业务分产品情况						
啤酒	471,481	267,632	43.24	3.20	-2.17	增加 3.12 个百分点

其中：报告期内，本公司日常关联交易中对控股股东的子公司销售产品金额为1,720.58万元，除此之外，本公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务金额。

报告期占主营业务收入 10%以上的业务 啤酒的地区分布情况如下：

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
北京	153,140	0.12
广西	104,251	13.36
其他	231,131	2.82

### (三) 经营中的困难与解决措施

中国啤酒行业自 2002 年成为第一啤酒消费大国以来，已连续 8 年保持了世界第一啤酒生产和消费国，也是增长最快的市场之一，国内啤酒行业也正在走向成熟，逐步走向集中。行业集中度的提高，必然带来更加激烈的竞争环境。同时由于啤酒消费与气温的正相关性，今年以来出现的持续偏低气温对啤酒的消费产生明显的负面影响。

公司牢牢抓住经济企稳回升以及中西地区经济增长、农村经济发展等有利因素，克服种种困难，利用品牌和市场上的优势地位，继续加大品牌结构调整、市场结构调整、产品结构调整，实现了公司持续、稳定、健康发展。

### (四) 报告期投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金使用项目。
- 2、报告期内，公司非募集资金投资项目情况：

(1) 本公司第五届董事会第五次会议决议，审议通过了关于投资设立燕京啤酒（晋中）有限公司的议案，该公司注册资本为 2.5 亿元，本公司占其注册资本的 100%。本公司已首期出资其注册资本的 20%办理了公司设立手续。

(2) 本公司第五届董事会第五次会议决议，审议通过了关于与燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司合资设立燕京啤酒（昆明）有限公司的议案，该公司注册资本 3.6 亿元，本公司

占其注册资本的 83.33%。本公司已首期出资其注册资本的 20%办理了公司设立手续。

(3) 本公司第五届董事会第六次会议决议, 决定受让山西三禾酿业有限公司所持有的山西燕京啤酒有限公司 24.51% 的股权。本次受让是以山西燕京啤酒有限公司 2009 年 12 月 31 日的账面净资产值为定价依据, 双方协商确定为人民币 2597.88 万元。本次股权受让前, 本公司持有山西燕京啤酒有限公司 75.49% 的股权, 本次股权转让后, 本公司持有其 100% 的股权。

#### **(五) 报告期生产经营成果与期初计划比较**

报告期内生产经营成果与期初计划相比无重大差异, 较好完成了年初计划。

#### **(六) 下半年经营计划**

下半年, 公司将紧紧围绕年初制定的计划和目标, 认真分析中国经济和啤酒行业的发展趋势, 继续深化“市场结构、品牌结构和产品结构”调整, 不断完善公司在全国市场的战略布局, 持续提高各区域市场的战斗力, 切实加强人力资源建设, 确保完成年初制定的经营目标。

## **六 重要事项**

### **(一) 公司治理情况**

根据中国证监会有关文件的要求, 本公司严格要求、规范运作, 积极完善公司法人治理结构, 公司在治理方面基本符合相关规范性文件的要求。

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理结构准则》等有关法律法规的要求, 根据公司实际情况, 修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》等制度, 进一步规范公司行为, 提高治理质量。公司还出具了《内控评估报告》, 对不断完善内部控制结构, 提高公司科学决策能力和风险防范能力, 加强信息披露管理, 切实保障投资者的合法权益等方面作了详细分析, 保证公司持续、健康、稳定发展。

### **(二) 公司 2009 年度利润分配执行情况**

公司于 2010 年 3 月 23 日召开 2009 年年度股东大会, 审议通过了公司 2009 年度利润分配方案, 以公司现有总股本 1,210,266,963 股为基数, 每 10 股派现金 1.6 元(含税, 扣税后,

个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.44 元), 共分配 193,642,714.08 元, 尚余 1,164,624,176.18 元结转下年度。本次分派不进行资本公积转增股本。对于其他非居民企业, 我公司未代扣代缴所得税, 由纳税人在所得发生地缴纳。

本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的股息于 2010 年 05 月 19 日通过股东托管证券公司 (或其他托管机构) 直接划入其资金账户。北京燕京啤酒有限公司、北京燕京啤酒集团公司、公司高管所持股份的股息由本公司自行派发。

**(三) 公司 2010 年半年度未拟定利润分配预案及公积金转增预案。**

**(四) 报告期内公司未涉及股权激励方案。**

**(五) 报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。**

**(六) 公司持有其他上市公司股权情况**

单位:(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600573	惠泉啤酒	456,191,702.07	50.03%	458,736,034.58	26,196,790.99	-11,303,209.01	长期股权投资	收购
合计		456,191,702.07	50.03%	458,736,034.58	26,196,790.99	-11,303,209.01	长期股权投资	收购

注: 报告期所有者权益增加是由于惠泉啤酒净利润增加所致。

**(七) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**

单位:(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
中投信用担保公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3.00%	30,000,000.00	0.00	0.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	0.00	0.00

**(八) 报告期内, 没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售情况。**

**(九) 报告期内, 公司控股股东及其子公司没有占用公司资金情况。**

**(十) 报告期内, 公司关联交易情况。**

1、报告期内, 公司发生的日常关联交易履行了董事会、股东大会的审批程序 (相关公告刊登于 2010 年 03 月 02 日、2010 年 03 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》)。

(1) 存在控制关系的关联方交易

详细内容见会计报表附注八。

(2) 不存在控制关系的关联方交易

详细内容见会计报表附注八。

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%
北京燕京啤酒集团公司	-	-	3,429.51	24.88
北京燕达皇冠盖有限公司	-	-	3,418.75	24.80
北京长亿人参饮料有限公司	-	-	1,439.99	10.45
北京双燕商标彩印厂	-	-	5,495.76	39.87
燕京啤酒(莱州)有限公司	1,021.32	59.36	-	-
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	699.26	40.64	-	-
合计	1,720.58	100.00	13,784.01	100.00

2、公司因资产收购、出售发生的关联交易。

本公司的全资子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司受让关联方北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司2.67%的1200万股股份。

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	购买日	交易价格	自购买日起 至报告期末 为公司贡献 的净利润 (适用于非 同一控制下 的企业合 并)	本年初至报 告期末为公 司贡献的净 利润(适用 于同一控制 下的企业合 并)	是否为 关联交 易	定价原 则	所涉 及的 资产 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	与交易 对方的 关联关 系(适用 关联交 易情形)
北京燕京啤酒集团公司	北京江河幕墙股份有限公司1200万股股份	2010.6.24	13200	0	-	是	本次关联交易定价以评估值为依据,根据在北京产权交易所有限公司公开挂牌结果确定	是	是	本公司与北京燕京啤酒集团公司为同一法定代表人

该项收购股权事宜已过户完毕,对报告期经营成果及财务状况无影响。

3、公司不存在与关联方非经营性债权债务往来或担保事项。

4、未有其他重大关联交易信息。

#### **(十一) 重大合同**

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

#### **2、重大担保事项**

报告期内，本公司未发生担保事项，公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司报告期内对其子公司担保发生额为 200 万元。经核查，公司无逾期担保。

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司的控股子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司及燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	1、福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司担保额度公告日期2009年4月27日，公告编号临2009-005 2、燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司公告日期2010年2月25日，公告编号临2010-005	4000.00	2010年04月26日	200.00	担保贷款	一年期	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		200		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		200		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		3000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		200		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		4000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		200		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.026%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				-				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				-				



上述三项担保金额合计 (C+D+E)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-

3、报告期内，没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

**(十二) 报告期内，公司或持有公司股份 5% (含 5%) 的股东的承诺履行情况。**

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司	<p>关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股改作出的承诺</p> <p>(1) 对股改方案实施后所持股份限售做出承诺 若触发追送股份的条款，在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市交易和转让，在前项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总额的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>若没有触发追送股份的条款，所持股份自 2008 年度股东大会决议公告之日起，十二个月内不上市流通，在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总额的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>(2) 关于建立股权激励的承诺 全体非流通股股东声明：在本次股权分置改革完成后，本承诺人将协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下，在本次股权分置改革完成 12 个月内，向股东大会提出针对公司 2006、2007、2008 年任意一年扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 25% 的业绩目标，参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案，并在履行相关审批程序后实施。</p> <p>(3) 对出售价格的承诺： 在上述锁定期满后，如燕京啤酒通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的惠泉啤酒股份，其出售股票的价格不得低于公司股权分置改革相关股东会会议股权登记日的收盘价格。(在公司实施资本公积金转增股份、利润分配、在公司发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等事项，则对该价格作相应调整)。</p>	<p>(1) 本公司严格按照“限售条件”承诺履行。此承诺正在履行中。</p> <p>(2) 关于股权激励方面的承诺事项正在商讨中。</p> <p>(3) 对出售价格的承诺正在履行中。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	本公司	<p>与惠泉啤酒不竞争的承诺</p> <p>公司在以协议转让方式收购惠泉啤酒 38.148% 股份时，为避免同业竞争，公司于 2003 年 8 月 11 日签署《不竞争承诺函》，承诺将作出一系列的安排，避免与惠泉啤酒产生同业竞争，与惠泉啤酒变竞争为合作，保证惠泉啤酒拥有独立的产、供、销体系，保证惠泉啤酒的稳定、健康发展。将主要从以下几个方面做好工作：</p>	<p>公司严格履行所签署的承诺，通过一系列的安排，避免了与惠泉啤酒产生同业竞争。此承诺正在履行中。</p>

		<p>“（1）明确市场区域划分：燕京啤酒明确表示与惠泉啤酒进行市场区域划分，把燕京啤酒在福建省内的销售网络（包括福建燕京啤酒有限公司的销售网络）与惠泉啤酒现有的销售网络统一管理。</p> <p>（2）明确产品档次划分：燕京啤酒承诺，在福建省不再销售与惠泉啤酒同档次低于惠泉啤酒价格的产品，并且销售的中高档啤酒均通过惠泉啤酒的销售网络来进行，从而避免相互冲突。</p> <p>（3）燕京啤酒成为惠泉啤酒控股股东后，将保留、巩固惠泉啤酒现有的销售队伍及营销网络，充实其营销管理力量。”</p>	
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	控股股东北京燕京啤酒有限公司及实际控制人北京控股有限公司	<p>避免同业竞争的相关承诺</p> <p>公司 2008 年进行非公开发行时，控股股东燕京有限及实际控制人北京控股向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。</p>	燕京有限及北京控股遵守上述避免同业竞争的承诺，燕京有限、北京控股及其他子公司、分公司、合营或联营公司等未从事与发行人相同或相近的业务。此承诺正在履行中。
其他承诺(含追加承诺)	本公司、本公司控股股东北京燕京有限公司、本公司股东北京燕京啤酒集团公司	<p>（1）本公司在燕京惠泉股改中的董事会承诺北京燕京啤酒股份有限公司于 2006 年 6 月 20 日召开了第三届董事会第二十一次会议，会议审议并通过了《关于委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司管理福建燕京啤酒有限公司的议案》。会议决定，委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司(以下简称“燕京惠泉”)对福建燕京啤酒有限公司生产经营进行管理。会议同时决定，公司在东南区域市场将以燕京惠泉为主进行运作，在东南区域以内的控股子公司将陆续通过委托经营或其他方式由燕京惠泉管理，公司在此区域内如有新收购或新建生产基地的事项，将以燕京惠泉为主进行运作。会议决定，支持燕京惠泉不断提高在东南市场上的影响力，不断提升盈利能力，在燕京惠泉完成股权分置改革后的十二个月内，促使燕京惠泉董事会尽快制定燕京惠泉的管理层股权激励方案，燕京惠泉的管理层股权激励方案要以燕京惠泉净资产收益率达到 6% 以上为实施前提，力争使燕京惠泉的净资产收益率水平在三年内达到本公司水平。</p> <p>（2）燕京有限延长限售的承诺 燕京有限承诺除从 54.1% 增持本公司股份至不超过 58.27% 外（通过认购公司非公开发行股份的方式），再次将 595,215,789 股股份延长限售期两年，解除限售上市流通的日期延长至 2011 年 5 月 15 日。</p> <p>（3）燕京集团延长限售的承诺 燕京集团将股改承诺延长限售期 3 年，解除限售上市流通的日期延长至 2010 年 05 月 15 日。</p>	<p>（1）本公司在惠泉啤酒股改中所做董事会承诺正在履行中。</p> <p>（2）燕京有限遵守上述延长限售期的承诺，未出现违背上述承诺的情形。此承诺正在履行中。</p> <p>（3）燕京集团遵守上述延长限售期的承诺，未出现违背上述承诺的情形。此承诺正在履行中。</p>

### （十三）独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，作为北京燕京啤酒股份有限公司的独立董事，现就公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金的情况发表专项说明及独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）精神，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按实事求是的原则，对北京燕京啤酒股份有限公司对外担保情况和公司控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了认真负责的核查和落实。

报告期内，公司未发生担保事项。公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司报告期内对其子公司担保发生额为200万元。截止2010年6月30日，本公司及公司控股子公司对外担保累计金额为人民币200万元，占公司2010年半年度报告净资产的0.026%。无逾期担保。

公司独立董事朱武祥、李树藩、李中根、莫湘筠、陈英丽认为：经审慎查验，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，认真贯彻落实证监发〔2003〕56号和〔2005〕120号文的规定，严格控制对外担保风险，报告期内未发生违规担保事项。公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用上市公司资金的情况，维护了广大投资者的利益。

#### （十四）公司本期财务报告未经审计，亦未更换会计师事务所。

（十五）报告期内，本公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人，未发生：受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### （十六）报告期内重要事项信息指引

公告事项	刊载报纸及版面	刊载日期	刊载互联网网址
董事会公告001	中国证券报D018 证券时报A10	2010.01.15	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
第五届董事会第五次会议决议公告002	中国证券报D014、D015 证券时报	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
关于召开2009年年度股东大会的通知003	中国证券报D015 证券时报D18、D19	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>

2009年度报告摘要004	中国证券报D014 证券时报D18、D19	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
预计2010年度日常关联交易公告005	中国证券报D015 证券时报D19	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
第五届监事会第三次会议决议公告006	中国证券报D015 证券时报D19	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2009年度内部控制自我评价报告007	中国证券报 证券时报	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2009年度社会责任报告008	中国证券报 证券时报	2010.03.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
更正公告009	中国证券报C022 证券时报B11	2010.03.06	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
关于召开2009年年度股东大会的提示性通知	中国证券报B02 证券时报D31	2010.03.16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2009年年度报告更正公告011	中国证券报B07 证券时报A10	2010.03.19	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
关于公开发行可转换公司债券事宜获国资委批复的公告012	中国证券报C002 证券时报B60	2010.03.20	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2009年年度股东大会决议公告013	中国证券报D026 证券时报D20	2010.03.24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
第五届董事会第六次会议决议公告014	中国证券报C003 证券时报B60	2010.03.27	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
董事会公告015	中国证券报C003 证券时报B54	2010.04.17	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2010年第一季度报告016	中国证券报D133 证券时报D77	2010.04.20	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
2009年度分红派息实施公告017	中国证券报B014 证券时报C8	2010.05.11	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
限售股份上市流通提示性公告018	中国证券报B010 证券时报D2	2010.06.01	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
第五届董事会第八次会议决议公告019	中国证券报A23 证券时报B4	2010.06.02	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
关联交易公告020	中国证券报B006 证券时报B11	2010.07.10	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>
第五届董事会第九次会议决议公告021	中国证券报B006 证券时报B11	2010.07.10	<a href="http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html">http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000729.html</a>

### (十七)报告期内公司接待来访情况

公司一直非常重视投资者关系管理，保护投资者利益，形成了以诚信为基础的股权文化。

2010年度，公司一如既往的坚持每天以热线电话和投资者专用电子邮箱形式及时地向国内外投资者、分析师、财经报刊传递有关公司战略和业绩等信息，共通过电话方式回答投资者提问 250 余次，通过邮件及交易所在线答疑系统回答投资者问题近 20 个。其次，我们还与投资者进行了大量的面对面交流，上半年共接待了约 150 人次的投资者。其中包括：来公司现场调研人员约 80 人次，基金见面会约 30 人次，协助公司领导在 2010 年 3 月 22 日召开大型投资者见面会活动约 40 人参加，通过解答这些投资者的大量问题，把公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、融资项目的前景等向广大投资者进行推介。

公司还通过多种渠道，在股东大会投资者接待、不定期向国内外的财经媒体发布新闻通稿、随时与基金券商保持良好的联系等方面做了大量工作，不断加强公司与公众的沟通和

联系。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月13日	公司会议室	实地调研	长盛基金、融通基金、新华资产、嘉禾人寿、国泰基金、海通证券、长信基金、中再资产、中金公司、银河基金、广发基金、银华基金、天相投资、东方证券、兴业基金、华夏基金	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年01月14日	公司会议室	实地调研	东兴证券、广发证券	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年01月18日	上海浦东	实地调研	UBS 举办瑞银大中华研讨会	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年01月21日	公司会议室	实地调研	源乐晟公司、中金公司、鹏华基金、安信证券、海富通、建信基金	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年01月27日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利客户	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年03月02日	公司会议室	电话会议	中信证券组织的多家公司共 42 人	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年03月04日	公司会议室	实地调研	高盛客户	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年03月22日	公司会议室	实地调研	公司举办投资者交流会	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年05月06日	公司会议室	实地调研	海通证券、国元证券、人保资产、星石投资、日信证券、新华基金	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年05月14日	公司会议室	实地调研	中信证券组织的多家公司联合调研共 20 人	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等
2010年06月22日	公司会议室	实地调研	瑞银客户及摩根士丹利协全球消费品行业投资者考察团共 15 人	公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等

## 七 财务报告（未经审计）

### （一）审计意见

公司本期财务报告未经审计。

### （二）财务报表

## 资产负债表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,885,376,779.24	624,293,683.00	1,042,269,671.22	453,061,101.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	71,550,109.50	33,750,000.00	33,759,689.00	23,808,968.00
应收账款	299,524,508.78	116,111,250.15	108,432,777.60	47,405,843.46
预付款项	205,694,666.55	72,774,906.57	225,212,737.54	113,759,922.31
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	144,314,329.64	2,231,783,733.04	70,782,351.89	1,574,934,567.05
买入返售金融资产				
存货	2,517,239,602.88	607,040,097.73	2,430,027,096.67	632,877,051.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	5,123,699,996.59	3,685,753,670.49	3,910,484,323.92	2,845,847,452.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	198,542,876.03	4,593,232,068.62	66,542,876.03	4,339,253,315.63
投资性房地产				
固定资产	6,726,783,293.77	1,311,524,233.65	6,850,940,119.97	1,355,597,017.48
在建工程	703,660,046.28	74,706,192.59	352,494,134.30	53,496,451.49
工程物资	579,477.31	579,477.31	579,477.31	579,477.31
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	635,815,944.84	23,383,817.90	612,786,381.71	23,818,941.20
开发支出				
商誉	50,461,810.27		50,461,810.27	
长期待摊费用	2,609,712.64			
递延所得税资产	11,526,557.28	965,478.21	11,647,092.95	1,017,041.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	8,329,979,718.42	6,004,391,268.28	7,945,451,892.54	5,773,762,244.68
资产总计	13,453,679,715.01	9,690,144,938.77	11,855,936,216.46	8,619,609,697.65

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

### 资产负债表(续)

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	1,576,000,000.00	1,489,000,000.00	1,205,000,000.00	1,150,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	22,235,781.88		23,828,276.33	
应付账款	761,647,102.80	88,610,843.28	553,317,880.95	94,253,744.20
预收款项	227,072,394.32	34,167,303.37	277,819,275.32	133,612,898.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	50,582,698.22	14,927,958.81	36,250,252.85	4,869,307.70
应交税费	284,134,042.04	84,348,273.90	92,002,020.10	48,919,388.43
应付利息	2,062,346.67	2,062,346.67	1,509,000.00	1,509,000.00
应付股利	30,526,559.64		24,301,708.88	
其他应付款	1,136,478,557.93	752,585,285.89	884,206,275.99	203,741,894.39
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>4,180,739,483.50</b>	<b>2,555,702,011.92</b>	<b>3,188,234,690.42</b>	<b>1,726,906,233.22</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	158,800,000.00	158,800,000.00	8,800,000.00	8,800,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	16,408,980.46		16,578,664.18	
<b>非流动负债合计</b>	<b>175,208,980.46</b>	<b>158,800,000.00</b>	<b>25,378,664.18</b>	<b>8,800,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,355,948,463.96</b>	<b>2,714,502,011.92</b>	<b>3,213,613,354.60</b>	<b>1,735,706,233.22</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00
资本公积	3,647,151,310.67	3,554,572,795.58	3,652,993,855.91	3,554,572,795.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	760,796,815.59	760,796,815.59	760,796,815.59	760,796,815.59
一般风险准备				
未分配利润	1,936,299,966.88	1,450,006,352.68	1,731,271,434.69	1,358,266,890.26
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>7,554,515,056.14</b>	<b>6,975,642,926.85</b>	<b>7,355,329,069.19</b>	<b>6,883,903,464.43</b>
少数股东权益	1,543,216,194.91		1,286,993,792.67	
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,097,731,251.05</b>	<b>6,975,642,926.85</b>	<b>8,642,322,861.86</b>	<b>6,883,903,464.43</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>13,453,679,715.01</b>	<b>9,690,144,938.77</b>	<b>11,855,936,216.46</b>	<b>8,619,609,697.65</b>

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

## 利润表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,035,443,546.18	1,589,272,435.48	4,894,491,630.59	1,559,056,541.09
其中：营业收入	5,035,443,546.18	1,589,272,435.48	4,894,491,630.59	1,559,056,541.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,497,381,689.61	1,428,339,535.11	4,473,020,737.74	1,402,378,317.92
其中：营业成本	2,916,663,949.69	1,008,351,197.87	2,993,538,071.42	991,928,050.90
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	558,625,173.21	149,166,954.28	560,246,147.64	159,185,031.23
销售费用	611,497,411.07	185,706,839.15	495,272,905.63	151,093,526.27
管理费用	390,267,489.69	71,774,069.17	378,351,522.67	76,106,923.54
财务费用	20,327,665.95	13,340,474.64	44,001,050.38	24,064,785.98
资产减值损失			1,611,040.00	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		146,268,728.10	-860,721.88	328,866,303.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-860,721.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	538,061,856.57	307,201,628.47	420,610,170.97	485,544,526.94
加：营业外收入	34,158,243.58	2,916,701.30	61,536,161.76	2,122,460.88
减：营业外支出	2,283,818.25	135,157.86	4,528,436.62	1,327,695.40
其中：非流动资产处置损失	499,325.56		1,687,059.12	1,111,608.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	569,936,281.90	309,983,171.91	477,617,896.11	486,339,292.42
减：所得税费用	104,609,736.38	24,600,995.41	103,129,097.57	39,369,948.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	465,326,545.52	285,382,176.50	374,488,798.54	446,969,344.11
归属于母公司所有者的净利润	398,671,246.27	285,382,176.50	318,416,340.86	446,969,344.11
少数股东损益	66,655,299.25		56,072,457.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3294		0.2631	
（二）稀释每股收益	0.3294		0.2631	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	465,326,545.52	285,382,176.50	374,488,798.54	446,969,344.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	398,671,246.27	285,382,176.50	318,416,340.86	446,969,344.11
归属于少数股东的综合收益总额	66,655,299.25	-	56,072,457.68	-

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明



## 现金流量表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
<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	6,648,097,152.07	1,711,990,817.45	5,918,584,225.43	1,741,273,066.75
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还	15,492,760.19		9,394,514.40	
收到其他与经营活动有关的现金	189,380,352.91	463,911,593.78	30,526,021.66	304,442,063.97
经营活动现金流入小计	6,852,970,265.17	2,175,902,411.23	5,958,504,761.49	2,045,715,130.72
购买商品、接受劳务支付的现金	3,609,598,283.95	917,460,811.97	3,843,397,931.82	911,079,898.87
支付给职工以及为职工支付的现金	611,667,785.08	209,242,717.19	494,659,661.55	147,195,861.70
支付的各项税费	924,383,824.90	265,624,256.40	895,335,335.48	261,759,036.86
支付其他与经营活动有关的现金	383,418,076.70	403,333,226.73	426,365,025.66	686,487,576.01
经营活动现金流出小计	5,529,067,970.63	1,795,661,012.29	5,659,757,954.51	2,006,522,373.44
经营活动产生的现金流量净额	1,323,902,294.54	380,241,398.94	298,746,806.98	39,192,757.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金			4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		146,268,728.10	5,186,273.69	183,454,385.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,130,185.13	251,625.36	922,403.69	183,227.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,130,185.13	146,520,353.46	10,108,677.38	183,637,612.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	602,389,023.93	478,924,654.34	417,035,530.18	46,922,293.59
投资支付的现金	157,978,752.99	155,978,752.99		336,000,000.00
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	760,367,776.92	634,903,407.33	417,035,530.18	382,922,293.59
投资活动产生的现金流量净额	-757,237,591.79	-488,383,053.87	-406,926,852.80	-199,284,681.29
<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	571,000,000.00	489,000,000.00	468,020,000.00	393,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	571,000,000.00	489,000,000.00	468,020,000.00	393,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00		304,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,835,100.28	209,625,763.12	103,625,324.71	41,206,513.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,350,561.65			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	283,835,100.28	209,625,763.12	407,625,324.71	41,206,513.50
筹资活动产生的现金流量净额	287,164,899.72	279,374,236.88	60,394,675.29	351,793,486.50
<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>				
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,141,394.89	453,061,101.05	871,346,043.14	417,903,692.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,871,970,997.36	624,293,683.00	823,560,672.61	609,605,254.75

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额												
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59		1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86	1,210,266,963.00	3,666,776,198.43			673,975,802.97		1,372,139,517.60		1,165,899,546.95	8,089,058,028.95	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59		1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86	1,210,266,963.00	3,666,776,198.43			673,975,802.97		1,372,139,517.60		1,165,899,546.95	8,089,058,028.95	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,842,545.24					205,028,532.19		256,222,402.24	455,408,389.19		-13,782,342.52		86,821,012.62		359,131,917.09		121,094,245.72		553,264,832.91	
(一)净利润							398,671,246.27		66,655,299.25	465,326,545.52						627,492,974.16		124,816,239.50		752,309,213.66	
(二)其他综合收益												-431,179.28								-430,662.18	
上述(一)和(二)小计							398,671,246.27		66,655,299.25	465,326,545.52		-431,179.28				627,492,974.16		124,385,577.32		751,447,372.20	
(三)所有者投入和减少资本		-5,842,545.24							189,567,102.99	183,724,557.75		-13,351,163.24							84,371,163.24		71,020,000.00
1.所有者投入资本									183,724,557.75	183,724,557.75									71,020,000.00		71,020,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																					
3.其他		-5,842,545.24							5,842,545.24			-13,351,163.24							13,351,163.24		
(四)利润分配							-193,642,714.08			-193,642,714.08				86,821,012.62		-268,361,057.07		-87,662,494.84		-269,202,539.29	
1.提取盈余公积														86,821,012.62		-86,821,012.62					
2.提取一般风险准备																					
3.对所有者(或股东)的分配							-193,642,714.08			-193,642,714.08						-181,540,044.45		-87,662,494.84		-269,202,539.29	
4.其他																					
(五)所有者权益内部结转																					
1.资本公积转增资本(或股本)																					
2.盈余公积转增资本(或股本)																					
3.盈余公积弥补亏损																					
4.其他																					
(六)专项储备																					
1.本期提取																					
2.本期使用																					
四、本期期末余额	1,210,266,963.00	3,647,151,310.67			760,796,815.59		1,936,299,966.88		1,543,216,194.91	9,097,731,251.05	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59		1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86	

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

**母公司所有者权益变动表**  
2010 半年度

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			673,975,802.97		1,047,821,196.51	6,486,636,758.06
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			673,975,802.97		1,047,821,196.51	6,486,636,758.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							91,739,462.42	91,739,462.42					86,821,012.62		310,445,693.75	397,266,706.37
(一)净利润							285,382,176.50	285,382,176.50							578,806,750.82	578,806,750.82
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							285,382,176.50	285,382,176.50							578,806,750.82	578,806,750.82
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配							-193,642,714.08	-193,642,714.08					86,821,012.62		-268,361,057.07	-181,540,044.45
1.提取盈余公积													86,821,012.62		-86,821,012.62	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-193,642,714.08	-193,642,714.08							-181,540,044.45	-181,540,044.45
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本期期末余额	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,450,006,352.68	6,975,642,926.85	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43

法定代表人：李福成

主管会计机构负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

### （三）财务附注

#### 一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司发行的可转换公司债券“燕京转债”累计有699,861,500.00元转成本公司发行的股

票 93,324,661.00 股，转股后本公司股本为 1,100,266,963.00 元。

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

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## （2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款，见本附注二、10。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累



计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### （7）金融资产转移

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

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

应收账款期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上和其他应收款期末余额达到 5,000 万元（含 5,000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见本附注二、10、（3）。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末应收账

款单项金额未达到上述 500 万元或其他应收款未达到上述 5,000 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50-100	50-100

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可

靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见本附注二、9、(6)。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35 年	5	2.71
专用设备	12 年	5	7.92
通用设备	12 年	5	7.92
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	9 年	5	10.56
其他设备	5 年	5	19.00

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

#### (3) 固定资产的减值测方式方法、减值准备计提方法见本附注二、25。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## （6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提减值方法见本附注二、25。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

## 16、无形资产

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### （3）让渡资产使用权

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

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 23、经营租赁、融资租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

决定不再出售之日的再收回金额。

### (2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：



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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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) 企业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) 企业能够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。

本公司报告分部包括：

- (1) 啤酒业务部；
- (2) 其他业务部；

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 28、重大会计判断和估计

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

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 30、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

## 三、税项

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13
消费税	每吨啤酒出厂价格在 3000 元（不含 3000 元，不含增值税）以下的 每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的	220 元/吨 250 元/吨
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	4、3
企业所得税	应纳税所得额	25

## 2、优惠税负及批文

本公司于 2009 年 6 月 30 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR200911001109），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2009 年至 2011 年企业所得税按 15% 计缴。依据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司原享受低税率优惠政策的子公司，新企业所得税法执行后继续按原税收法律及相关文件规定的优惠政策及年限享受至期满为止。

## 七、本公司控股子公司

1. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司子公司概况

通过设立或投资等方式取得的子公司

(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%		表决权 比例%	是否 合并 报表
						直接 持股%	间接 持股%		
广东燕京啤酒有限公司	控股子 公司	广东省 佛山市	生产及 销售啤 酒	41,600.00	生产经营啤酒(持相 关有效的许可证经 营)。产品内外销售。 啤酒、白酒生产、销 售；啤酒原料生产、 销售；饮料销售。(凭 许可证并在有效期 限内经营)(国家法 律、法规规定应经 审批的未获审批前 不得生产经营)(法 律、行政法规、国 务院决定规定应经 许可的，未获许可 不得生产经营)	75.00	-	75.00	是
燕京啤酒 (赤峰) 有限责任 公司	控股子 公司	内蒙古 赤峰市	生产及 销售啤 酒	36,711.02	生产经营啤酒(卫生 许可证有效期至 2012年3月31日) (以下范围不含前 置许可项目,涉及后 置审批的凭相关证 件经营)啤酒原料、 酵母、酒糟,塑料箱 的生产、销售,工程 技术咨询、培训及转 让。	90.99	-	90.99	是
燕京啤酒 (衡阳) 有限公司	控股子 公司	湖南省 衡阳市	生产及 销售啤 酒	31,066.00	啤酒酿造,饮料,食 品加工、销售,矿泉 水生产、销售;啤酒 原料、饲料、餐饮。 (国家法律、行政法 规和国务院决定应 经审批的,未获审批 不得生产经营,国家 明令禁止的除外)	96.36	-	96.36	是
燕京啤酒 (包头雪 鹿)股份 有限公司	控股子 公司	内蒙古 包头市	生产及 销售啤 酒	29,763.634	啤酒、啤酒原料、饮 用水的生产销售(有 效期至2009年7月 31日);饲料销售。 生产和销售啤酒、纯 净水、二氧化碳及饲 料。(凡涉及许可证 的项目凭许可证在 有效期限内经营)	86.054	-	86.054	是
燕京啤酒 (仙桃) 有限公司	控股子 公司	湖北省 仙桃市	生产及 销售啤 酒	29,235.30	生产啤酒[地址仅限 惠安县城关城北工 业区、惠安县螺城镇 建设大街157号, (有效期至2010年 09月17日)];对 外贸易(不含国家禁	90.64	9.36	100.00	是
燕京啤酒 (桂林漓 泉)股份 有限公司	控股子 公司	广西省 桂林市	生产及 销售啤 酒	26,873.69	生产啤酒[地址仅限 惠安县城关城北工 业区、惠安县螺城镇 建设大街157号, (有效期至2010年 09月17日)];对 外贸易(不含国家禁	74.99	-	74.99	是
福建省燕 京惠泉啤 酒股份有 限公司	控股子 公司	福建省 惠安县	生产及 销售啤 酒	25,000.00	生产啤酒[地址仅限 惠安县城关城北工 业区、惠安县螺城镇 建设大街157号, (有效期至2010年 09月17日)];对 外贸易(不含国家禁	50.03	-	50.03	是

新疆燕京啤酒有限公司	控股子公司	新疆石河子市	生产及销售啤酒	23,000.00	止的项目)。(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定) 许可经营项目:啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饮料的生产与销售。一般经营项目:塑料箱的生产与销售,酒酵母饲料,酒糟饲料的销售。 许可经营项目:大麦加工。一般经营项目:(国家法律、行政法规有专项审批的除外)。农副产品的购销;饲料的销售;种植业和农产品相关技术的开发、咨询、服务和运营。 生产、销售:啤酒、酵母、饮料、塑料箱。销售:酒糟饲料(以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)。	100.00	-	100.00	是
新疆燕京农产品开发有限公司	控股子公司	新疆石河子市	原材料加工	23,000.00		100.00	-	100.00	是
四川燕京啤酒有限公司	控股子公司	四川省南充市	生产及销售啤酒	20,000.00		100.00	-	100.00	是
河北燕京啤酒有限公司	控股子公司	河北省献县	生产及销售啤酒	17,950.00	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	99.16	0.84	100.00	是
燕京啤酒(襄樊)有限公司	控股子公司	湖北省宜城市	生产及销售啤酒	17,070.00	啤酒、矿泉水、啤酒原料、酵母制造销售;废旧物资回收。	97.66	-	97.66	是
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	福建省南安市	生产及销售啤酒	14,000.00	制造、销售:啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、大米回收。(以上经营范围涉及国家有专项专营规定的从其规定)	96.43	-	96.43	是
燕京啤酒(浙江仙都)有限公司	控股子公司	浙江省丽水市	生产及销售啤酒	23135.00	啤酒制造、销售;啤酒原料、饲料、酵母制造销售。饮料销售,机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电化工、百货销售	85.59	-	85.59	是
江西燕京啤酒有限责任公司	控股子公司	江西省吉安市	生产及销售啤酒	12,951.14	制造、销售啤酒、黄酒、白酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、料箱。餐饮业、住宿、印刷(不含商标印刷)工程咨询、技术培训、技术转让、大米收购。	75.93	-	75.93	是
湖南燕京啤酒有限公司	控股子公司	湖南省湘乡市	生产及销售啤酒	12,500.00	啤酒、白酒、矿泉水及其他饮料、麦芽包装及包装辅助材料研制、生产、销售、技术开发、咨询、转让、宣传、服务、百	94.40	-	94.40	是

山西燕京啤酒有限公司	控股子公司	山西省朔州市	生产及销售啤酒	10,597.8753	货、针纺织品、五金交电销售、粮油零售。 啤酒、白酒、矿泉水、饮料生产、销售(卫生许可证 2012 年 3 月 2 日),啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱	100.00	-	100.00	是
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	生产及销售啤酒	10,000.00	啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、加工,销售本公司生产、加工的产品;大米收购(只限本企业所需原料),(涉及许可的经营项目凭许可证经营)	60.00	-	60.00	是
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	原材料加工	9,900.00	大麦、小麦、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售;农作物种植;农业技术咨询服务。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	100.00	-	100.00	是
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	控股子公司	江西省赣州市	生产及销售啤酒	8,688.00	制造、销售啤酒、矿泉水、酵母、塑料箱,技术咨询、技术培训、技术转让,收购农产品。(以上项目国家有专项规定的凭许可证经营)	82.96	17.04	100.00	是
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	控股子公司	山东省邹城市	生产及销售啤酒	8,349.96	啤酒制造、销售,普通货运、旧瓶回收等。	55.73	-	55.73	是
燕京啤酒(昆明)有限公司	控股子公司	云南省昆明市	生产及销售啤酒	36000.00	国内贸易(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)	83.33		83.33	是
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	控股子公司	山西省晋中市	生产及经营啤酒	25000.00	一般经营项目:啤酒生产相关服务(不得从事生产经营)	100.00		100.00	是
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	北京顺义区	生物制品研制及销售	4,000.00	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产品;技术咨询、技术服务;加工、销售豆制品(纳豆)	80.00	-	80.00	是

北京燕京 饮料有限 公司	控股子 公司	北京 顺义区	生产及 销售饮 料	2,000.00万 美元	加工果汁饮料、果蔬 饮料、茶饮料、植物 蛋白饮料、碳酸饮 料、含乳酸饮料、特 殊用途饮料、蔬菜汁 饮料、矿泉水、纯净 水、生产加工食品用 塑料包装、容器、工 具等制品；提供售后 服务，销售自产产 品。	53.00	-	53.00	是
--------------------	-----------	-----------	-----------------	-----------------	--	-------	---	-------	---

## 八、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2010.06.30	2009.12.31
现 金	1,488,638.87	658,962.66
银行存款	1,870,482,358.49	1,017,455,724.52
其他货币资金	13,405,781.88	24,154,984.04
合 计	<u>1,885,376,779.24</u>	<u>1,042,269,671.22</u>

### 2、应收票据

种 类	2010.06.30	2009.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,550,109.50	33,759,689.00
合计	<u>71,550,109.50</u>	<u>33,759,689.00</u>

### 3、应收款项（应收账款和其他应收款）

#### （1）应收账款

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	284,507,011.62	87.84	4,640,887.95	92,823,723.59	69.82	4,641,186.18
一至二年	6,473,205.88	2.00	639,188.69	6,687,857.61	5.03	668,785.76
二至三年	2,886,141.29	0.89	927,193.15	3,093,827.14	2.33	928,148.14
三年以上	30,036,303.24	9.27	18,170,883.46	30,336,489.52	22.82	18,271,000.18
合 计	323,902,662.03	100.00	24,378,153.25	<u>132,941,897.86</u>	<u>100.00</u>	<u>24,509,120.26</u>

A、截至二零一零年六月三十日止，本公司无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

B、截至二零一零年六月三十日止，本公司应收账款期末余额中前五名客户欠款余额为 38,357,765.16 元，占期末余额的 11.84%。

C、截至二零一零年六月三十日止，本公司应收账款期末余额比期初增加的主要原因为销量上升及结账方式导致月底时点金额暂时增加所致。

## (2) 其他应收款

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	129,769,932.37	82.91	2,506,707.38	51,671,372.62	56.52	2,583,568.63
一至二年	5,999,457.90	3.83	624,372.20	6,572,338.86	7.19	657,233.89
二至三年	13,648,867.11	8.72	3,349,605.06	17,834,173.04	19.51	5,350,251.91
三年以上	7,099,970.74	4.54	5,723,213.84	15,337,947.92	16.78	12,042,426.12
合计	<u>156,518,228.12</u>	100.00	<u>12,203,898.48</u>	<u>91,415,832.44</u>	100.00	<u>20,633,480.55</u>

A、截至二零一零年六月三十日止，本公司无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

B、截至二零一零年六月三十日止，其他应收款期末余额中前五名客户欠款余额为 32,896,890.86 元，占期末余额 21.02%。

## 4、预付账款

### (1) 预付账款的账龄分析：

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	189,993,812.28	92.37	209,087,427.96	92.84
一至二年	14,861,463.03	7.23	15,360,222.37	6.82
二至三年	749,719.40	0.36	674,378.40	0.30
三年以上	89,671.84	0.04	90,708.81	0.04
合计	<u>205,694,666.55</u>	<u>100.00</u>	<u>225,212,737.54</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至二零一零年六月三十日止，本公司无预付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、存货及存货跌价准备

项目	2010.06.30	2009.12.31
原材料	774,279,557.37	867,980,514.83
在产品	218,308,563.92	187,168,634.79
库存商品	276,941,507.72	257,480,675.83
包装物	1,188,541,840.16	1,057,182,745.67
低值易耗品	30,384,450.37	28,219,073.64

委托加工物资	28,783,683.34	31,995,451.91
合 计	<u>2,517,239,602.88</u>	<u>2,430,027,096.67</u>

截至二零一零年六月三十日止，本公司各类存货未发生可变现净值低于成本的事项，故未计提存货跌价准备。

## 6、长期股权投资

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
股票投资				
其他股权投资				
其中：对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	76,542,876.03	132,000,000.00		208,542,876.03
	76,542,876.03			208,542,876.03
长期投资减值准备	(10,000,000.00)			(10,000,000.00)
合 计	<u>66,542,876.03</u>	<u>132,000,000.00</u>		<u>198,542,876.03</u>

### A、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
中投信用担保有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
清华紫光科技创新投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
北京江河幕墙股份有限公司	0.00	0.00	132,000,000.00		132,000,000.00
其他	16,542,876.03	16,542,876.03			16,542,876.03
合 计	<u>66,542,876.03</u>	<u>66,542,876.03</u>	<u>132,000,000.00</u>		<u>198,542,876.03</u>

## 7、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产原价

固定资产类别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
房屋计建筑物	4,262,278,958.39	91,246,954.78	8,997,872.75	4,344,528,040.42
通用设备	1,090,649,892.23	15,795,110.47	1,090,410.00	1,105,354,592.70
专用设备	5,988,876,080.70	70,004,138.42	10,385,797.96	6,048,494,421.16
运输工具	242,347,409.92	10,871,061.86	1,601,185.95	251,617,285.83
电子设备及其他设备	374,199,900.87	15,619,325.74	945,125.18	388,874,101.43
合计	<b>11,958,352,242.11</b>	<b>203,536,591.27</b>	<b>23,020,391.84</b>	<b>12,138,868,441.54</b>

说明：本科目本期增加 203,536,591.27 元，为在建工程完工转入固定资产所致。



## (2) 累计折旧

固定资产类别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
房屋计建筑物	892,844,538.94	61,824,713.46	349,177.11	954,320,075.29
专用设备	565,330,856.42	56,677,941.88	1,042,017.80	620,966,780.50
通用设备	3,242,723,233.45	174,392,059.01	9,727,548.83	3,407,387,743.63
运输工具	131,153,025.46	9,890,162.35	773,509.10	140,269,678.71
电子设备及其他设备	251,886,263.37	14,489,147.31	708,745.54	265,666,665.14
合计	<b>5,083,937,917.64</b>	<b>317,274,024.01</b>	<b>12,600,998.38</b>	<b>5,388,610,943.27</b>

说明：本科目本期增加 317,274,024.01 元，为本期计提折旧所致。

## (3) 固定资产账面价值

	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
固定资产净值	6,874,414,324.47	-113,737,432.74	10,419,393.46	6,750,257,498.27
固定资产减值准备	23,474,204.50			23,474,204.50
固定资产净额	6,850,940,119.97			6,726,783,293.77

## 8、在建工程

### (1)截至 2010 年 6 月 30 日在建工程明细

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	进度
燕京南厂技改项目	200,000,000.00	53,496,451.49	21,209,741.10			74,706,192.59	自筹	37.35%
中发生物技改项目	2,040,000.00	1,887,357.65				1,887,357.65	自筹	92.52%
广东燕京二期扩建 工程项目	216,000,000.00	903,190.71		903,190.71		-	募股 资金	100%
广东燕京三期扩建 工程项目	400,000,000.00	147,039,234.88	119,806,657.94	4,436,241.35		262,409,651.47	自筹	66.71%
广西燕京漓泉技改 项目	495,000,000.00	40,812,099.28	39,344,891.28	70,628,076.11		9,528,914.45	自筹 及借 款	98%
燕京赤峰技改项目	4,700,000.00	608,621.97	3,961,882.16			4,570,504.13	自筹	97.24%
燕京茶饮料技改项 目	50,000,000.00	-	820,728.59			820,728.59	自筹	1.64%
山西燕京技改项目	36,450,000.00	28,506,071.75	30,714.26	2,850,000.00		25,686,786.01	自筹 募股 资金	78.29%
内蒙麦芽扩建项目	175,000,000.00	9,399,711.79	55,000.00			9,454,711.79	资金 及自 筹 募股 资金	92.32%
四川燕京扩建项目	250,000,000.00	33,432,318.57	7,246,867.50	16,559,367.67		24,119,818.40	及自 筹	98%
新疆麦芽扩建项目	230,000,000.00	1,042,516.50	2,494,345.64	3,141,862.14		395,000.00	自筹	74.31%
江西燕京扩建项目	87,000,000.00	32,383,722.42	32,574,571.72			64,958,294.14	自筹	74.66%
湖南燕京技改项目	8,400,000.00	406,388.03	3,137,494.44	349,695.09		3,194,187.38	自筹	42.19%
衡阳燕京扩建项目	7,000,000.00	687,460.00	29,588.46			717,048.46	自筹	85.96%
新疆燕京扩建项目	4,700,000.00	359,714.27	3,582,433.32	3,942,147.59		-	自筹	100%
燕京惠泉扩建项目	5,000,000.00	1,529,274.99	1,121,291.37	767,236.06		1,883,330.30	自筹	53.01%
浙江仙都燕京技改 项目	2,900,000.00	-	1,307,779.18	284,810.52		1,022,968.66	自筹	45.10%

燕京赣州扩建项目	200,000,000.00	-	15,402,491.14	15,402,491.14	自筹	7.70%
云南昆明燕京扩建项目	360,000,000.00	-	151,885,178.28	151,885,178.28	自筹	42.19%
山西晋中扩建项目	250,000,000.00		51,016,882.84	51,016,882.84	自筹	20.41%
<b>合计</b>		352,494,134.30	455,028,539.22	103,862,627.24		703,660,046.28

## 9、无形资产

### (1) 截至 2010 年 6 月 30 日无形资产明细

项 目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
用电权	购买	24,112,814.44	20年	19.5年
用水权	购买	500,000.00	20年	6.5年
土地使用权	购买和投入	698,078,674.42	50年	49.5年
电力双回路	投入	190,000.00	50年	39.5年
软件	购买	6,494,882.44	5年	4.5年
合计		729,376,371.30		

### (2) 无形资产增减变动

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少		2010.6.30	累计摊销
			摊销	处置		
用水权	175,000.50		12,500.48		162,500.02	337,499.98
用电权	7,929,178.46		619,684.02		7,309,494.44	16,275,005.56
土地使用权	601,270,860.48	34,620,421.82	12,481,367.92		623,409,914.38	75,230,961.43
电力双回路	151,999.60		1,900.00		150,099.60	39,900.40
纳豆及纳豆素生产技术	-	-	-	-	-	3,400,000.00
软件	3,259,342.67	1,724,501.58	199,907.85		4,783,936.40	2,581,140.84
合计	<u>612,786,381.71</u>	<u>36,344,923.40</u>	<u>13,315,360.27</u>	<u>0.00</u>	<u>635,815,944.84</u>	<u>97,864,508.21</u>

## 10、长期待摊费用

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
开办费	-	2,609,712.64		2,609,712.64
合 计	-	<u>2,609,712.64</u>		<u>2,609,712.64</u>

## 11、递延所得税资产

项 目	2010.06.30	2009.12.31
资产减值准备	11,526,557.28	11,647,092.95
合 计	<u>11,526,557.28</u>	<u>11,647,092.95</u>

## 12、资产减值准备

项 目	2009.12.31	本期计提	转回	本期减少、转销 或其他减少	2010.6.30
一、坏账准备	45,142,600.81			8,560,549.08	36,582,051.73
其中：应收账款	24,509,120.26			130,967.01	24,378,153.25
其他应收款	20,633,480.55			8,429,582.07	12,203,898.48
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
六、固定资产减值准备	23,474,204.50				23,474,204.50
七、在建工程减值准备					
八、无形资产减值准备					
九、商誉减值准备	2,215,621.69				2,215,621.69
十、其他					
合 计	<u>80,832,427.00</u>			<u>8,560,549.08</u>	<u>72,271,877.92</u>

## 13、短期借款

借 款 类 别	2010.06.30	2009.12.31
抵押借款	5,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	1,569,000,000.00	1,150,000,000.00
合 计	<u>1,576,000,000.00</u>	<u>1,205,000,000.00</u>

## 14、应付票据

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	<u>22,235,781.88</u>	<u>23,828,276.33</u>

## 15、应付账款

项 目	2010.06.30	2009.12.31
应付账款	<u>761,647,102.80</u>	<u>553,317,880.95</u>

截至二零一零年六月三十日止，本公司无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 16、预收账款

项 目	2010.06.30	2009.12.31
预收账款	227,072,394.32	277,819,275.32

截至二零一零年六月三十日止，本公司无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 17、应付职工薪酬

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期支付额	2010.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,230,117.82	462,507,671.31	464,646,213.02	8,091,576.11
二、职工福利费	747,570.56	43,810,621.51	33,390,933.89	11,167,258.18
三、社会保险费	8,868,771.99	97,468,389.40	93,278,165.48	13,058,995.91
其中：1. 医疗保险费	1,710,814.94	23,911,881.59	23,151,420.78	2,471,275.75
2. 基本养老保险费	6,864,735.28	64,223,228.45	62,436,923.91	8,651,039.82
3. 年金缴费	0.00	330,004.55	20,500.00	309,504.55
4. 失业保险费	-31,582.62	4,135,360.09	3,282,744.36	821,033.11
5. 工伤保险费	638.19	2,589,104.76	2,338,808.96	250,933.99
6. 生育保险费	324,166.20	2,278,809.96	2,047,767.47	555,208.69
四、住房公积金	26,003.61	18,407,125.60	18,350,126.21	83,003.00
五、工会经费和职工教育经费	16,377,788.87	13,682,464.51	11,878,388.36	18,181,865.02
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	11,385,862.11	11,385,862.11	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	36,250,252.85	647,262,134.44	632,929,689.07	50,582,698.22

## 18、应交税费

税 项	2010.06.30	2009.12.31
增值税	47,162,720.41	-29,476,316.93
消费税	149,486,973.57	74,372,617.94
营业税	6,791.40	177,719.20
城建税	10,844,504.43	2,734,418.90
所得税	56,513,200.25	4,569,492.69
房产税	512,029.44	2,204,034.79
土地使用税	1,747,967.62	2,966,844.46
个人所得税	7,031,177.17	28,718,512.41

教育费附加	10,395,107.44	5,366,835.33
其他	433,570.31	367,861.31
合计	<u>284,134,042.04</u>	<u>92,002,020.10</u>

## 19、应付股利

股东名称	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
北京燕京啤酒有限公司		-
北京燕京啤酒集团公司		-
子公司其它股东	30,526,559.64	24,301,708.88
合计	<u>30,526,559.64</u>	<u>24,301,708.88</u>

说明：期末数较期初数增加 6,224,850.76 元，未付股利的主要原因是由于本公司之子公司尚未支付部分股利所致。

## 20、其他应付款

项 目	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
其他应付款	1,136,478,557.93	884,206,275.99

截至二零一零年六月三十日止，本公司无其他应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 21、一年内到期的非流动负债

项 目	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
<u>一年内到期的长期借</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>

## 22、长期借款

借款类别	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
信用借款	158,800,000.00	8,800,000.00
保证借款		
合计	<u>158,800,000.00</u>	<u>8,800,000.00</u>

## 23、其他非流动负债

项 目	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
与资产相关的政府补助	<u>16,408,980.46</u>	<u>16,578,664.18</u>

## 24、股本

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>706,301,605</b>	<b>58.36</b>	<b>-16,984,599</b>	<b>-16,984,599</b>	<b>689,317,006</b>	<b>56.96</b>
1、国家持股						
2、国有法人持股	22,613,562	1.87	-16,960,172	-16,960,172	5,653,390	0.47
3、其他内资持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
其中：境内非国有法人持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	172,254	0.01	-24,427	-24,427	147,827	0.01
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>503,965,358</b>	<b>41.64</b>	<b>16,984,599</b>	<b>16,984,599</b>	<b>520,949,957</b>	<b>43.04</b>
1、人民币普通股	503,965,358	41.64	16,984,599	16,984,599	520,949,957	43.04
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
<b>三、股份总数</b>	<b>1,210,266,963</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,210,266,963</b>	<b>100.00</b>

## 25、资本公积

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
股本溢价	3,543,884,481.58			3,543,884,481.58
其他资本公积	109,109,374.33		5,842,545.24	103,266,829.09
合 计	<u>3,652,993,855.91</u>		<u>5,842,545.24</u>	<u>3,647,151,310.67</u>

## 26、盈余公积

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
法定盈余公积	583,543,892.15			583,543,892.15
任意盈余公积	<u>177,252,923.44</u>			<u>177,252,923.44</u>
合 计	<u>760,796,815.59</u>			<u>760,796,815.59</u>

## 27、未分配利润

2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
<u>1,731,271,434.69</u>	<u>398,671,246.27</u>	<u>193,642,714.08</u>	<u>1,936,299,966.88</u>

## 28、主营业务收入

A、鉴于本公司主要业务为生产及销售啤酒,其他业务收入占公司综合业务比例较小,因此本公司并没有按经营业务分类。

B、按地区列示

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
北京地区	1,532,232,788.12	1,531,235,855.30
广西地区	1,042,514,722.47	919,672,144.89
其他地区	2,340,308,999.03	2,248,005,318.88
合 计	<u>4,915,056,509.62</u>	<u>4,698,913,319.07</u>
分部间抵销	(29,830,983.57)	(1,592,242.43)
合 计	<u>4,885,225,526.05</u>	<u>4,697,321,076.64</u>

## 29、主营业务成本

### 按地区列示

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
北京地区	934,239,096.93	953,426,032.77
广西地区	488,337,975.30	490,163,437.06
其他地区	1,401,031,042.86	1,378,688,507.03
合 计	<u>2,823,608,115.09</u>	<u>2,822,277,976.86</u>
分部间抵销	(30,969,927.07)	(1,592,242.43)
合 计	<u>2,792,638,188.02</u>	<u>2,820,685,734.43</u>

## 30、其他业务利润

项目	2010年1-6月			2009年1-6月		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
合计	<u>150,218,020.13</u>	<u>124,025,761.67</u>	<u>26,192,258.46</u>	<u>197,170,553.95</u>	<u>172,852,336.99</u>	<u>24,318,216.96</u>

## 31、财务费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出	54,013,668.95	73,306,937.34
减：利息收入	35,635,156.32	30,198,557.72
手续费	<u>1,949,153.32</u>	<u>892,670.76</u>
合 计	<u>20,327,665.95</u>	<u>44,001,050.38</u>

## 32、营业外收入

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
固定资产处置净收益	1,937,911.88	793,010.86
罚款收入	300,392.57	352,650.97
政府补助	28,672,912.53	55,019,915.96
其他	3,247,026.60	5,370,583.97

合计	<u>34,158,243.58</u>	<u>61,536,161.76</u>
----	----------------------	----------------------

### 33、营业外支出

项 目	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
固定资产处置净损失	499,325.56	2,989,332.55
罚款支出	338,027.18	291,609.62
其他	1,446,465.51	1,247,494.45
合计	<u>2,283,818.25</u>	<u>4,528,436.62</u>

### 34、所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
本期所得税	104,489,200.71	103,050,267.75
递延所得税	120,535.67	78,829.82
合计	<u>104,609,736.38</u>	<u>103,129,097.57</u>

### 35、每股收益

<u>每股收益的计算</u>	<u>计算</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
归属于母公司普通股股东的净利润	a	<u>398,671,246.27</u>	<u>318,416,340.86</u>
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	<u>1,210,266,963</u>	<u>1,210,266,963</u>
基本每股收益	a/b	<u>0.3294</u>	<u>0.2631</u>
存在稀释性潜在普通股			=
归属于母公司普通股股东的净利润	c		=
母公司发行在外普通股的加权平均数	d		=
稀释每股收益	c/d		=

### 36、投资收益

项 目	<u>2010.6.30</u>	<u>2009.6.30</u>
股权投资收益		
其中：权益法核算	-	-860,721.88
成本法核算		
	=	<u>-860,721.88</u>



### 37、净利润调节为经营活动现金流量

	补充资料		2010年1-6月	2009年1-6月
			合并数	合并数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			398,671,246.27	318,416,340.86
加：少数股东损益			66,655,299.25	56,072,457.68
资产减值准备			-	1,608,529.00
固定资产折旧			317,274,024.01	303,881,839.83
无形资产摊销			13,347,009.22	9,438,519.42
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			-1,438,586.32	-361,923.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)				955,415.41
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)			54,013,668.95	58,118,778.15
投资损失(收益以“-”号填列)				860,721.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)			120,535.67	70,703.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以“-”号填列)			-87,212,506.21	266,668,018.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)			-177,476,817.95	-411,771,384.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)			739,948,421.65	-305,211,209.29
其他				
经营活动产生的现金流量净额			1,323,902,294.54	298,746,806.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额			1,871,970,997.36	823,560,672.61
减：现金的期初余额			1,018,141,394.89	871,346,043.14
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			853,829,602.47	-47,785,370.53

#### (六) 母公司财务报表附注

##### 1、应收账款

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	110,860,063.99	90.13	2,093,865.39	45,165,344.67	83.21	2,093,865.39

一至二年	4,459,495.01	3.63	244,626.77	2,511,688.62	4.63	244,626.77
二至三年	2,075,216.50	1.69	339,746.12	1,132,487.06	2.08	339,746.12
三年以上	<u>5,591,452.44</u>	<u>4.55</u>	<u>4,196,739.51</u>	<u>5,471,300.90</u>	<u>10.08</u>	<u>4,196,739.51</u>
合 计	<u>122,986,227.94</u>	<u>100.00</u>	<u>6,874,977.79</u>	<u>54,280,821.25</u>	<u>100.00</u>	<u>6,874,977.79</u>

截至二零一零年六月三十日止,本公司应收账款期末比期初增加 68,705,406.69 元,主要因为销量上升,月底结账方式导致时点金额暂时增加所致。

## 2、其他应收款

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,786,071,219.65	80.02	33,476.19	904,992,920.03	57.46	33,476.19
一至二年	428,749,759.66	19.21	9,834.79	302,163,392.23	19.18	9,834.79
二至三年	10,080,000.00	0.45	10,069.56	145,957,038.60	9.27	10,069.56
三年以上	<u>7,067,815.33</u>	<u>0.32</u>	<u>131,681.06</u>	<u>222,006,277.79</u>	<u>14.09</u>	<u>131,681.06</u>
合 计	<u>2,231,968,794.64</u>	<u>100.00</u>	<u>185,061.60</u>	<u>1,575,119,628.65</u>	<u>100.00</u>	<u>185,061.60</u>

## 3、营业收入、营业支出

行 业	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	1,449,383,349.38	1,453,331,281.26
其他业务收入	139,889,086.10	105,725,259.83
营业收入	1,589,272,435.48	1,559,056,541.09
主营业务成本	876,737,281.10	893,509,966.26
其他业务成本	131,613,916.77	98,418,084.64
营业成本	1,008,351,197.87	991,928,050.90

## 2010 年 1-6 月主营业务收入、成本及毛利

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
啤酒	1,396,403,165.70	839,823,520.94	556,579,644.76
矿泉水	15,234,757.20	11,452,567.14	3,782,190.06
饲料	9,078,692.31	5,984,370.06	3,094,322.25
纸箱	28,666,734.17	19,476,822.96	9,189,911.21
合计	<u>1,449,383,349.38</u>	<u>876,737,281.10</u>	<u>572,646,068.28</u>

## 2009年1-6月主营业务收入、成本及毛利

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
啤酒	1,400,885,011.37	857,822,062.18	543,062,949.19
矿泉水	16,141,275.12	10,700,804.59	5,440,470.53
饲料	12,905,999.27	8,476,868.18	4,429,131.09
纸箱	23,398,995.50	16,510,231.31	6,888,764.19
合计	<u>1,453,331,281.26</u>	<u>893,509,966.26</u>	<u>559,821,315.00</u>

## 八、关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方情况

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	注册资本	所持权益比例	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
北京燕京啤酒有限公司("燕京有限公司")	北京	USD10885 万元	54.10%	生产销售啤酒	本公司母公司	中外合资	李福成
北京燕京啤酒集团公司("燕京集团")	北京	34100 万元	2.06%	生产销售啤酒	"燕京有限公司"的主要股东	国有	李福成
北京企业(啤酒)有限公司	英属维尔京群岛	USD3106.4 万元	--	--	"燕京有限公司"的主要股东	外资	李福成
江西燕京啤酒有限责任公司	江西省吉安市	12951.14 万元	75.93%	制造、销售啤酒、餐饮业	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	江西省赣州市	8688 万元	82.96%	制造、销售啤酒、矿泉水	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
湖南燕京啤酒有限公司	湖南省湘乡市	12500 万元	94.40%	制造、销售啤酒、白酒、矿泉水	本公司的控股子公司	有限责任	屠玉炯
燕京啤酒(衡阳)有限公司	湖南省衡阳市	31066 万元	96.36%	制造、销售啤酒, 矿泉水	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒(襄樊)有限公司	湖北省宜城市	17070 万元	97.66%	制造、销售啤酒, 矿泉水	本公司的控股子公司	有限责任	姚怀英
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	山东省邹城市	8349.96 万元	55.73%	啤酒制造、销售、矿泉水、啤酒原料	本公司的控股子公司	股份有限	宋宝和
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	内蒙古包头市	29763.634 万元	86.054%	啤酒酿造, 饮料, 食品加工、销售, 矿泉水生产、销售; 啤酒原料、饲料、餐饮。(国家法律、行政法规和国务院决定应经审批的, 未获审批不得生产经营, 国家明令禁止的除外)	本公司的控股子公司	股份有限	戴永全
北京燕京中发生物技术有限公司	北京顺义	4000 万元	80%	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产	本公司的控股子公司	有限责任	李福成

				品；技术咨询、技术服务	司		
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	广西省桂林市	26873.69 万元	74.99%	生产和销售啤酒，非酒精饮料，二氧化碳的销售。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）	本公司的控股子公司	股份有限	毕贵索
福建燕京啤酒有限公司	福建省南安市	14000 万元	96.43%	制造、销售啤酒、啤酒原料、饲料、酵母。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
北京燕京饮料有限公司	北京顺义	USD2000 万元	53%	开发、生产茶饮料、果汁饮料、果蔬饮料、蛋白饮料、奶茶及碳酸饮料（外国品牌除外）、乳酸饮料、无酒精饮料、饮料制剂；提供自产产品的技术咨询、技术服务；销售自产产品。（其中：“生产茶饮料、果汁饮料、果蔬饮料、蛋白饮料、奶茶及碳酸饮料（外国品牌除外）、乳酸饮料、无酒精饮料、饮料制剂”项目，需要取得专项审批之后，方可经营）	本公司的控股子公司	中外合资经营	李福成
燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	内蒙古赤峰市	36711.02 万元	90.99%	主营：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饮料、食品加工。 兼营：商业、餐饮业、包装印刷业。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	浙江省丽水市	23135 万元	85.59%	制造、销售啤酒、啤酒原料、饲料、酵母。	本公司的控股子公司	有限责任	李海南
燕京啤酒（仙桃）有限公司	湖北省仙桃市	29235.3 万元	90.64%	啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饲料的生产销售。	本公司的控股子公司	有限责任	姚怀英
广东燕京啤酒有限公司	广东省佛山市	41600 万元	75%	生产经营啤酒、矿泉水、麦芽及包装辅助材料。产品内外销售。	本公司的控股子公司	中外合资经营	胡建飞
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	福建省惠安县	25000 万元	50.03%	生产啤酒[地址仅限惠安县城关城北工业区、惠安县现在螺城镇建设大街157号，（有效期至2010年09月17日）]；对外贸易（不含国家禁止的项目）。（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）	本公司的控股子公司	股份有限	李秉骥
河北燕京啤酒有限公司	河北省献县	17950 万元	99.16%	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	本公司的控股子公司	有限责任	王启林
沈阳燕京啤酒有限公司	辽宁省沈阳市	10000 万元	60.00%	啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、加工，销售本公司生产、加工的	本公司的控股子公司	中外合资经营	高振安

新疆燕京啤酒有限公司	新疆石河子市	23000 万元	100.00%	产品；大米收购（只限本企业所需原料），（涉及许可的经营项目凭许可证经营）。 许可经营项目：啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饮料的生产与销售（上述项目待取得卫生许可证后变更营业执照后经营）。一般经营项目：塑料箱的生产与销售。	本公司的控股子公司	有限责任	田建华
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	内蒙古赤峰市	9900 万元	100.00%	大麦、小麦、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售；农作物种植；农业技术咨询服务。（国家法律、法规规定及国务院决定应经审批的未获审批前不得生产经营）	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
新疆燕京农产品开发有限公司	新疆石河子市	23000 万元	100.00%	许可证经营项目：大麦加工。一般经营项目（国家法律、行政法规有专项审批的除外）。农副产品的购销；饲料的销售；种植业好农产品相关技术的开发、咨询、服务和运营。	本公司的控股子公司	有限责任	戴永全
四川燕京啤酒有限公司	四川省南充市	20000 万元	100.00%	生产、销售：啤酒、酵母、饮料、塑料箱。销售酒糟饲料。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
山西燕京啤酒有限公司	山西省朔州市	10597.8753 万元	100.00%	啤酒、白酒、矿泉水、饮料生产、销售；啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱	本公司的控股子公司	有限责任	邓连成
燕京啤酒（昆明）有限公司	云南省昆明市	36000.00 万元	83.33%	国内贸易（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	本公司的控股子公司	有限责任	胡建飞
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	山西省晋中市	25000.00 万元	100.00%	一般经营项目：啤酒生产相关服务（不得从事生产经营）	本公司的控股子公司	有限责任	祝宇宁

## (2)存在控制关系的关联方交易

企业名称	交易内容	金额
北京燕京啤酒集团公司	本公司使用“燕京”商标，母公司按年销售收入的 1%支付“燕京集团”商标使用费，子公司按 0.008 元/瓶计算支付。	22,741,652.33
	“燕京集团”按年费总额的 20%返还本公司	2,856,235.82
	本公司使用“燕京集团”工业用地其中 438409.9 平方米，按每年每平方米约人民币 4 元支付。31853 平方米，按年租金 10.5 万元支付。	924,500.00

本公司有偿使用“燕京集团”有关住房、医疗、食堂、办公设施、能源、动力、保安设施或服务，支付“燕京集团”综合服务费	7,772,680.00
本公司控股子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司购买燕京集团公司所持有的北京江河幕墙股份有限公司2.67%股权,交易金额为1.32亿元	132,000,000.00

## 2、不存在控制关系的关联方情况

### (1) 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京燕达皇冠盖有限公司	“燕京集团”的合营公司
北京长亿人参饮料有限公司	“燕京集团”的合营公司
北京燕京航星调味品有限公司	“燕京集团”的合营公司
北京双燕商标彩印厂	“燕京集团”的合营公司
燕京啤酒(莱州)有限公司	“燕京有限公司”的控股公司
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	“燕京有限公司”的控股公司

### (2) 不存在控制关系的关联方交易

<u>企业名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>金额</u>
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	34,187,454.89
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒 34,759.75 吨	14,290,038.38
	采购贴标胶 27.46 吨	109,888.89
北京双燕商标彩印有限公司	采购商标,印刷标识	54,957,583.17
燕京啤酒(莱州)有限公司	代购大麦、酒花、易拉罐	10,213,248.16
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	代购易拉罐	6,992,578.60

### 3、公司与关联企业的交易均按合同或协议执行。

## 九、或有事项

截至二零一零年六月三十日止，本公司无需披露之或有事项。

## 十、承诺事项

截至二零一零年六月三十日止，本公司无需披露之承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至二零一零年六月三十日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,438,586.32	主要是处置固定资产产生的损益
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	29,536,012.53	政府补助款：2243 万元 技术改造资金：411 万元 环保补贴款：171 万元 其他：129 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	899,826.48	
少数股东权益影响额	-3,058,071.50	
所得税影响额	-6,229,034.20	
合计	22,587,319.63	

## 八 备查文件

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本。
- （二）载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- （三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：李福成

北京燕京啤酒股份有限公司董事会

二 一 年七月二十日