

北京燕京啤酒股份有限公司

2011 年半年度报告



二 一一年八月

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.....	8
五	董事会报告	8
六	重要事项	12
七	财务报告	20
八	备查文件	69

北京燕京啤酒股份有限公司2011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

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

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(元)	14,891,019,959.49	14,670,703,862.45	1.50
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	8371902142	8,174,791,509.22	2.41
股本(股)	1210267076	1,210,266,963.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.92	6.75	2.52
	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(元)	6,189,250,029.48	5,035,443,546.18	22.91
营业利润(元)	606,872,039.12	538,061,856.57	12.79
利润总额(元)	634,031,929.10	569,936,281.90	11.25

归属于上市公司股东的净利润（元）	439,161,577.65	398,671,246.27	10.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	420,139,225.59	376,083,926.64	11.71
基本每股收益（元/股）	0.3629	0.3294	10.17
稀释每股收益（元/股）	0.3499	0.3294	6.22
加权平均净资产收益率（%）	5.26%	5.28%	-0.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.03%	4.98%	0.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,281,445,790.99	1,323,902,294.54	-3.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.06	1.09	-2.75

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	-745,681.52	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	25,610,892.07	税收奖励：531 万元 政府奖励款：1571 万元 技术改造资金：210 万元 环保补贴款：218 万元 其他：31 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,294,679.43	
少数股东权益影响额	-2,650,818.80	
所得税影响额	-5,486,719.12	
合计	19,022,352.06	-

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	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	5.25%	5.26%	0.3629	0.3499
扣除非经常损益后净利润	5.02%	5.03%	0.3471	0.3348

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	转债转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	689,317,006	56.96	0	-446,411,842	-446,411,842	242,905,164	20.07
1、国家持股							
2、国有法人持股	5,653,390	0.47	0	0	0	5,653,390	0.47
3、其他内资持股	683,515,789	56.48	0	-446,411,842	-446,411,842	237,103,947	19.59
其中：境内非国有法人持股	683,515,789	56.48	0	-446,411,842	-446,411,842	237,103,947	19.59
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	147,827	0.01	0	0	0	147,827	0.01
二、无限售条件股份	520,949,957	43.04	113	446,411,842	446,411,955	967,361,912	79.93
1、人民币普通股	520,949,957	43.04	113	446,411,842	446,411,955	967,361,912	79.93
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	1,210,266,963	100.00	113	0	113	1,210,267,076	100.00

注：

1、报告期内，公司控股股东北京燕京啤酒有限公司股改禁售期承诺履行完毕，限售股份实际可上市流通数量为 446,411,842 股。

2、截至 2011 年 06 月 30 日，本公司发行的“燕京转债”（证券代码：126729）已有 2500 元转成燕京啤酒股票，燕京啤酒股票（证券代码：000729）因此增加股数为 113 股，公司总股本增至 1,210,267,076 股。

（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	63,079				
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	237,103,947	0
北京燕京啤酒集团公司	境内国有法人	1.96	23,690,062	5,653,390	0
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 019L-FH002 深	境内非国有法人	1.76	21,296,150	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	1.54	18,678,728	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红	境内非国有法人	1.35	16,328,898	0	0
中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.00	12,093,796	0	0
中国农业银行 - 景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95	11,552,639	0	0
中国工商银行 - 南方避险增值基金	境内非国有法人	0.89	10,814,198	0	0
泰康资产管理有限责任公司 - 开泰 - 稳健增值投资产品	境内非国有法人	0.86	10,419,966	0	0
泰康人寿保险股份有限公司 - 万能 - 个险万能	境内非国有法人	0.85	10,305,416	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		
北京燕京啤酒有限公司	446,411,842		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 019L-FH002 深	21,296,150		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	18,678,728		人民币普通股		

北京燕京啤酒集团公司	18,036,672	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红	16328,898	人民币普通股
中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金	12093796	人民币普通股
中国农业银行 - 景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	11552639	人民币普通股
中国工商银行 - 南方避险增值基金	10814198	人民币普通股
泰康资产管理有限责任公司 - 开泰 - 稳健增值投资产品	10419966	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司 - 万能 - 个险万能	10305416	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，所持股份中，237,103,947 股为有限售条件股份，446,411,842 股为无限售条件股份，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	446,411,842	0	237,103,947	(1) 股改承诺延长限售期 2 年至 2011 年 05 月 15 日解除限售，因暂未实施股权激励，该部分 595,215,78 股中的 148,803,947 股未解除限售。 (2) 认购公司非公开发行股份 88,300,000 股，限售期为 36 个月，至 2011 年 12 月 15 日。	认购公司非公开发行股份的 88,300,000 股解除限售日期为：2011 年 12 月 15 日
北京燕京啤酒集团公司	5,653,390	0	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	689,169,179	446,411,842		242,757,337	-	-

(四) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

- 1、截至 2011 年 6 月 30 日，公司的控股股东为北京燕京啤酒有限公司。
- 2、截至 2011 年 6 月 30 日，本公司除控股股东北京燕京啤酒有限公司以外无其他持股在 5% 以上（含 5%）的法人股东。

四 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 报告期内，董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

(二) 报告期内，因工作需要，刘晓明先生辞去监事职务，股东大会聘任徐月香女士为公司监事，公司其他董事、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

(一) 上半年经营情况回顾

2011年上半年，随着国家刺激消费和中西部发展的政策不断见效，啤酒行业增长较去年明显加快，啤酒行业今年上半年比去年同期增长 11.4%，但是，原材料价格、运输费用、人力成本的上升也给啤酒行业带来一定压力。面对我国啤酒行业潜力巨大的发展空间，国内外各大啤酒集团纷纷加快发展步伐，啤酒行业集中度进一步提高，竞争更加激烈。公司紧紧抓住机遇、迎接挑战，加强市场建设，理顺价格体系，报告期内，共销售啤酒 272 万千升(含托经营企业)，同比增长 14.8%；实现营业收入 618,925 万元，同比增长 22.91%；实现利润 63,403 万元，同比增长 11.25%；实现净利润 43,916 万元，同比增长 10.16%，实现了销量、收入、利润的持续增长，有效消化了成本上升因素。

1、持续推进市场建设，不断深入市场结构调整，市场布局不断完善

报告期内，公司持续推进市场建设，优势市场稳步发展，市场竞争力和盈利能力进一步提高；不断深入市场结构调整，新兴市场发展迅速发展；对潜在发展市场的进入有序推进，市场布局不断完善。

(1) 优势市场稳步发展，市场地位进一步巩固

报告期内公司在北京、广西、内蒙等优势市场销量稳步增长，市场竞争力和盈利能力进一步提高，虽然部分市场受到国内外大型啤酒企业的竞争，但是通过加强市场管理和技术进步、机制创新，市场优势地位进一步巩固。比如北京市场，在目前公司市场占有率和地区人均消费量都已经较高的情况下，由于不断进行市场创新、产品创新，今年上半年销量实现了

5.4%的增长，盈利水平进一步较大幅度提升。

(2) 新兴市场加速发展，战斗力不断提高

公司的广东、四川、新疆等新兴市场今年上半年继续保持了高速增长，其中广东市场上半年实现啤酒销量 21 万千升，比去年同期增长 10.53%，而且中高档产品比例和盈利水平大幅度提高；四川市场今年上半年实现销售量 8 万千升，比去年同期增长 45.45%；新疆市场实现销售量 6 万千升，比去年同期增长 46.34%。这些新兴市场经过持续、快速发展，已经形成并不断提高了战斗力。

(3) 对潜在发展市场的进入有序推进，市场布局不断完善

继广东、四川、新疆等市场之后，公司在昆明的新建工厂今年顺利投产，上半年已经完成销售量 5 万千升；公司去年下半年收购的河南焦作公司和驻马店公司经过技术改造、工艺和产品结构调整，今年上半年实现销售量 11.4 万千升。这些新进入市场开局良好，品牌和市场建设有序推进，市场布局不断完善。

2、品牌建设持续加强，品牌影响力不断提高

2011 年，公司继续倡导“民族的、科技的、绿色的”品牌精神，推进“1+3”品牌战略，科学运作品牌，对品牌的形象和品牌的内涵进行丰富的提升，努力打造知名度高、品牌形象好、品牌感染力强的国际化和区域强势品牌。2011 年上半年，燕京、漓泉、惠泉和雪鹿四大品牌产销量增长 13.4%，其中燕京主导品牌产销量增长 21%，燕京品牌优势凸显，品牌集中度进一步提高。

报告期内，公司推行以文化营销、情感营销、社区营销为主要内容的品牌营销战略，成功举办以“清爽夏日，燕京制造”为主题的燕京啤酒节，展示了燕京成立 30 年来在发展民族啤酒工业、争创国际知名品牌的历程中所创造的辉煌业绩。公司同时举办“喝啤酒，看文艺节目演出”的燕京啤酒消夏广场，“走进顺义，相约燕京，畅饮清爽，共庆佳节”、“从漓江到亚马逊”等系列品牌公关活动，展示公司形象，宣传燕京品牌。

2011 年 4 月，燕京啤酒牵手中国探月工程，正式成为中国探月工程的官方合作伙伴，打造燕京啤酒科技实力新形象，全面推进品牌建设，努力使燕京品牌成为国际化的知名品牌。公司旗下的燕京啤酒、九龙斋酸梅汤、矿泉水、茶饮料等产品成为工程指定产品。2011 年 8 月起，公司开展“清爽燕京 新鲜之旅”网络活动，陆续在全国抽取几百名幸运者，亲临现场见证“天宫一号”和“神州八号”发射探月的历史足迹。

3、发展循环经济，打造绿色燕京

国家“十二五”规划中，已经明确提出加快建设资源节约型、环境友好型社会，低碳、绿色成为中国经济发展的主流。作为中国啤酒低碳品牌代表，公司的节能技术和环保技术在全世界都是最先进的，在成本节能方面大力开展循环经济，实现经济效益和社会效益双丰收；在技术节能方面，实现了综合能耗的大幅下降，建造绿色生态花园式企业，全面推动低碳新经济发展。

4、积极推进人才建设，为实现公司“十二五”规划提供人才保证

报告期内，公司不断进行人才选拔、培养、使用、激励等方面的创新，加大人才的培养力度，重点培养懂生产、会经营、善管理的具有驾驭全局能力的复合型管理人才和技术骨干人才，努力形成人才辈出的良好局面，为顺利实现公司“十二五”规划提供人才保障。

(二) 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	6,189,250,029.48	5,035,443,546.18	22.91	由于啤酒销量增加及产品结构调整所致
营业利润	606,872,039.12	538,061,856.57	12.79	
净利润	439,161,577.65	398,671,246.27	10.16	
现金及现金等价物净增加额	262,283,248.62	853,829,602.47	-69.28	主要是本期公司支付职工薪酬增加及子公司扩建技改项目增加所致。

(三) 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	14,891,019,959.49	14,670,703,862.45	1.5
股东权益	8,371,902,141.85	8,174,791,509.22	2.41

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，是公司的主要业务和利润来源。

2011年上半年本公司营业收入 618925 万元，其中啤酒销售收入 581313 万元，占营业收入的 94%。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	581,313	329,774	43.27	23.30	23.22	增加 0.03 个百分点
主营业务分产品情况						
啤酒	581,313	329,774	43.27	23.30	23.22	增加 0.03 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 2463.18 万元(本公司为其代购大麦、酒花、易拉罐形成)，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	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	174,298	13.82
广西地区	119,274	14.41
其他	308,469	33.46
合计	602,041	23.24

3、报告期内对本期利润产生重大影响的其他经营业务活动：无

4、报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)：无

三、经营中的困难与解决措施

2011 年，啤酒行业集中度继续提高，生产成本持续上升，自然灾害等因素也给企业生产带来一定的负面影响。面对这些困难，公司坚持稳健发展的战略，坚持三大结构调整、六个创新的举措，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，公司无非募集资金投资项目。

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，公司按照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，审时度势，确保完成年初制定的经营目标，实现可持续发展。

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，公司组织高级管理人员和业务骨干按照《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，学习了《公司章程》、《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 2010 年度利润分配执行情况

公司 2010 年度分红派息方案已经 2011 年 4 月 8 日召开的本公司 2010 年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）上。

公司 2010 年度分红派息方案为：按公司 2010 年度利润分配方案股权登记日（2011 年 5 月 30 日）当天总股本 1,210,267,076 为基数，每 10 股派现金 2.00 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.8 元），所余未分配利润结转下年度；2010 年度不用资本公积金转增股本；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31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2011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	28,315,860.32	8,265,717.59	长期股权投资	购买
合计		456,191,702.07	50.03%	458,736,034.58	28,315,860.32	8,265,717.59	长期股权投资	购买

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	会计核算科目	股份来源
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	长期股权投资	发起人股份
北京江河幕墙股份有限公司	132,000,000	12,000,000	2.67%	132,000,000	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	162,000,000	42,000,000	-	162,000,000	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 2011 年 03 月 18 日、2011 年 04 月 08 日的《中国证券报》、《证券时报》)。

(1) 存在控制关系的关联方交易

企业名称	交易内容	金额(元)
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。	25,700,736.15
	“燕京集团”按年费总额的 20%返还本公司	3,282,586.07
	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

(2) 不存在控制关系的关联方交易

公司名称	交易内容	金额(元)
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	34,521,872.26
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒	14,335,286.81
	采购贴标胶	19,384.62
北京双燕商标彩印有限公司	采购商标,印刷标识	60,636,766.00
燕京啤酒(莱州)有限公司	代购大麦、酒花、易拉罐	20,718,255.75
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	代购易拉罐	3,913,535.28

(3) 关联方交易金额占同类交易金额的比例

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			3,768.05	25.60
北京燕达皇冠盖有限公司			3,452.19	23.45
北京长亿人参饮料有限公司			1,435.47	9.75
北京双燕商标彩印厂			6,063.68	41.20
燕京啤酒(莱州)有限公司	2,071.83	84.11		
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	391.35	15.89		
合计	2,463.18	100.00	14,719.39	100.00

- 2、公司因资产收购、出售发生的关联交易。
- 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	2011年04月26日	200	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）		0		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）		0		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				0.02%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00%
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）	0.00%
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0.00%
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00%
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

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、日后事项

公司于 2011 年 8 月 22 日召开的第五届第二十一次会议，审议通过了《关于收购邢台天牛啤酒有限公司全部股权并更名为燕京啤酒（邢台）有限公司的议案》。目前公司全资子公司--河北燕京啤酒有限公司产能已满负荷运转，增产扩能迫在眉睫，因此公司决定收购邢台天牛啤酒有限公司 100%股权并更名为燕京啤酒（邢台）有限公司(暂定名,以工商登记部门核准的名称为准)。详见公司于 2011 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《第五届董事会第二十一次会议决议公告》。

十三、财务会计报表合并范围的变化

公司第五届第十五次董事会审议通过，公司受让内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司 95.9036%股权并将该公司更名为：内蒙古燕京金川保健啤酒有限公司。报告期内，内蒙古燕京金川保健啤酒有限公司并入合并报表范围。

截至 2011 年 6 月 30 日，内蒙古燕京金川保健啤酒有限公司期末净资产为 8505 万元，实现净利润 346 万元。

十四、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	关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股改作出的承诺 （1）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	（1）关于股权激励方面的承诺事项正在商讨中。 （2）对出售价格的承诺正在履行中。

		<p>增发或以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>(2) 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>	
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 公司在以协议转让方式收购惠泉啤酒 38.148% 股份时，为避免同业竞争，公司于 2003 年 8 月 11 日签署《不竞争承诺函》，承诺将作出一系列的安排，避免与惠泉啤酒产生同业竞争，与惠泉啤酒变竞争为合作，保证惠泉啤酒拥有独立的产、供、销体系，保证惠泉啤酒的稳定、健康发展。将主要从以下几个方面做好工作： “（1）明确市场区域划分：燕京啤酒明确表示与惠泉啤酒进行市场区域划分，把燕京啤酒在福建省内的销售网络（包括福建燕京啤酒有限公司的销售网络）与惠泉啤酒现有的销售网络统一管理。 （2）明确产品档次划分：燕京啤酒承诺，在福建省不再销售与惠泉啤酒同档次低于惠泉啤酒价格的产品，并且销售的中高档啤酒均通过惠泉啤酒的销售网络来进行，从而避免相互冲突。 （3）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>	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。
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 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	<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</p>	本公司在惠泉啤酒股改中所做董事会承诺正在履行中。

		<p>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>	
--	--	--	--

十五、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 0.02%。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。

十六、公司本期财务报告未经审计，亦未更换会计师事务所。

十七、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。

十八、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
第五届董事会第十八次会议决议公告001	中国证券报B016 证券时报D77	2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届监事会第七次会议决议公告002	中国证券报B016 证券时报D77	2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于召开2010年年度股东大会的通知003	中国证券报B016 证券时报D77	2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2010年度报告摘要004	中国证券报B015、B016 证券时报D77、D79	2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
预计2011年度日常关联交易公告005	中国证券报B016 证券时报D77	2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2010年度内部控制自我评价报告006		2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2010年度社会责任报告 007		2011.03.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2010年年度股东大会决议公告008	中国证券报B014 证券时报B15	2011.04.09	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于“燕京转债”实施转股事宜的公告009	中国证券报B010 证券时报D86	2011.04.12	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011年第一季度季度报告010	中国证券报B135 证券时报D78	2011.04.22	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
限售股份上市流通提示性公告011	中国证券报B009 证券时报D7	2011.05.18	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2010年度分红派息实施公告012	中国证券报A19 证券时报C3	2011.05.23	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于根据2010年度分红派息实施方案调整“燕京转债”转股价格的公告013	中国证券报A19 证券时报C3	2011.05.23	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第二十次会议决议公告014	中国证券报B014 证券时报B19	2011.06.25	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011年半年度报告业绩快报015	中国证券报B002 证券时报D19	2011.07.27	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

十九、报告期内公司接待来访情况

报告期内,公司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，还通过多种渠道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
2011年01月17日	公司会议室	实地调研	华夏基金、安邦保险、中邮基金、中投证券、益民基金、万家基金、鼎天投资、兴业资管、中信证券、鑫元览众、中国人寿、嘉实基金、富国基金、中金资管、新华资产、德丰华投资、泰康资产、新思哲投资、鑫巢资本、天弘基金、中再资产、星石投资、诺安基金等23家机构 共30人	谈论的主要内容： 公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等。 提供的资料： 公司印刷版的年度报告正本
2011年01月19日	上海	实地调研	UBS 举办瑞银大中华研讨会	
2011年02月17日	公司会议室	实地调研	华龙证券、泰康资产、香港斯马国际	
2011年04月26日	公司会议室	实地调研	中邮证券、长江证券、华夏基金、摩根士丹利华鑫基金、东方证券、中金公司、云南信托、长城证券、信达证券等9家机构 共11人	
2011年05月11日上午	公司会议室	实地调研	斯马国际及其客户、和君咨询、海通证券、信诚基金共14人	
2011年05月11日下午	公司会议室	实地调研	汇添富基金、富国基金、华夏基金	
2011年05月26日	公司会议室	实地调研	北欧银行一行16人	
2011年05月31日	公司会议室	实地调研	中金公司及其客户	
2011年6月02日	公司会议室	实地调研	国泰君安组织20人、安信证券1人、长城保险1人	

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

2011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	1,758,735,288.47	778,635,869.32	1,516,375,960.51	595,458,536.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	45,825,000.00	18,400,000.00	2,678,750.00	750,000.00
应收账款	130,835,025.87	97,778,482.84	75,108,413.82	41,329,111.87
预付款项	294,030,257.36	99,134,438.11	430,857,176.44	268,458,115.85
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		44,052,068.53		
其他应收款	105,784,872.43	2,573,224,519.48	70,060,513.26	2,237,412,914.54
买入返售金融资产				
存货	2,441,840,458.26	665,167,653.92	2,983,040,905.26	808,279,945.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,777,050,902.39	4,276,393,032.20	5,078,121,719.29	3,951,688,624.53
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	6,062,032,068.62	198,542,876.03	5,609,512,068.62
投资性房地产				
固定资产	7,439,343,285.99	1,210,353,555.64	7,475,613,917.51	1,264,837,087.02
在建工程	1,475,401,668.12	241,219,092.29	1,008,393,367.71	199,249,770.75
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	728,618,188.87	22,279,933.37	711,308,967.89	22,971,466.93
开发支出				
商誉	260,686,149.87		187,407,536.88	
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,376,888.22	1,022,673.17	11,315,477.14	1,002,483.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	10,113,969,057.10	7,536,907,323.09	9,592,582,143.16	7,097,572,877.17
资产总计	14,891,019,959.49	11,813,300,355.29	14,670,703,862.45	11,049,261,501.70

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

2011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
流动负债：				
短期借款	1,781,000,000.00	1,699,000,000.00	1,621,000,000.00	1,579,000,000.00
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	18,953,889.97		39,454,050.63	
应付账款	539,230,206.78	69,549,061.17	802,619,269.28	200,060,891.56
预收款项	130,797,270.15	46,463,150.16	288,388,274.32	32,512,965.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	48,422,000.20	14,456,845.21	42,871,115.10	5,775,762.79
应交税费	294,272,533.87	112,864,718.32	63,053,449.37	38,557,592.60
应付利息	7,437,552.69	7,437,552.69	3,411,438.33	3,411,438.33
应付股利	182,902,202.31	148,269,316.48	22,390,405.13	
其他应付款	1,037,138,911.48	306,614,922.08	1,216,968,875.65	428,073,967.24
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	150,000,000.00	150,000,000.00	9,614,656.81	8,800,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	4,190,154,567.45	2,554,655,566.11	4,109,771,534.62	2,296,192,617.82
非流动负债：				
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券	907,619,897.79	907,619,897.79	882,710,506.93	882,710,506.93
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	291,665.00		291,665.00	
其他非流动负债	18,949,350.56		18,949,350.56	
非流动负债合计	1,076,860,913.35	1,057,619,897.79	1,051,951,522.49	1,032,710,506.93
负债合计	5,267,015,480.80	3,612,275,463.90	5,161,723,057.11	3,328,903,124.75
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,210,267,076.00	1,210,267,076.00	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00
资本公积	3,896,228,109.65	3,800,826,600.35	3,896,225,752.47	3,800,824,243.17
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	878,373,742.44	878,373,742.44	878,373,742.44	878,373,742.44
一般风险准备				
未分配利润	2,387,033,213.76	2,311,557,472.60	2,189,925,051.31	1,830,893,428.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	8,371,902,141.85	8,201,024,891.39	8,174,791,509.22	7,720,358,376.95
少数股东权益	1,252,102,336.84		1,334,189,296.12	
所有者权益合计	9,624,004,478.69	8,201,024,891.39	9,508,980,805.34	7,720,358,376.95
负债和所有者权益总计	14,891,019,959.49	11,813,300,355.29	14,670,703,862.45	11,049,261,501.70

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

2011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	6,189,250,029.48	1,781,572,863.08	5,035,443,546.18	1,589,272,435.48
其中：营业收入	6,189,250,029.48	1,781,572,863.08	5,035,443,546.18	1,589,272,435.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,582,557,784.88	1,514,555,248.36	4,497,381,689.61	1,428,339,535.11
其中：营业成本	3,596,076,783.69	1,038,545,138.38	2,916,663,949.69	1,008,351,197.87
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	668,387,254.83	159,542,920.02	558,625,173.21	149,166,954.28
销售费用	793,053,762.37	195,358,329.90	611,497,411.07	185,706,839.15
管理费用	476,979,662.09	91,569,695.80	390,267,489.69	71,774,069.17
财务费用	48,060,321.90	29,539,164.26	20,327,665.95	13,340,474.64
资产减值损失				
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）	179,794.52	492,905,003.59		146,268,728.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	606,872,039.12	759,922,618.31	538,061,856.57	307,201,628.47
加：营业外收入	31,802,227.17	4,346,612.32	34,158,243.58	2,916,701.30
减：营业外支出	4,642,337.19	1,037,148.76	2,283,818.25	135,157.86
其中：非流动资产处置损失	1,125,579.95	985,334.88	499,325.56	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	634,031,929.10	763,232,081.87	569,936,281.90	309,983,171.91
减：所得税费用	145,169,905.57	40,514,622.41	104,609,736.38	24,600,995.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	488,862,023.53	722,717,459.46	465,326,545.52	285,382,176.50
归属于母公司所有者的净利润	439,161,577.65	722,717,459.46	398,671,246.27	285,382,176.50
少数股东损益	49,700,445.88		66,655,299.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3629		0.3294	
（二）稀释每股收益	0.3499		0.3294	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	488,862,023.53	722,717,459.46	465,326,545.52	285,382,176.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	439,161,577.65	722,717,459.46	398,671,246.27	285,382,176.50
归属于少数股东的综合收益总额	49,700,445.88		66,655,299.25	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

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

2011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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	7,356,553,486.57	1,903,008,941.72	6,648,097,152.07	1,711,990,817.45
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还	19,355,055.65		15,492,760.19	
收到其他与经营活动有关的现金	76,124,711.89	298,505,799.07	189,380,352.91	463,911,593.78
经营活动现金流入小计	7,452,033,254.11	2,201,514,740.79	6,852,970,265.17	2,175,902,411.23
购买商品、接受劳务支付的现金	3,852,501,441.02	832,613,908.16	3,609,598,283.95	917,460,811.97
支付给职工以及为职工支付的现金	846,092,353.78	240,815,488.91	611,667,785.08	209,242,717.19
支付的各项税费	1,095,881,304.66	278,121,227.36	924,383,824.90	265,624,256.40
支付其他与经营活动有关的现金	376,112,363.66	537,427,454.74	383,418,076.70	403,333,226.73
经营活动现金流出小计	6,170,587,463.12	1,888,978,079.17	5,529,067,970.63	1,795,661,012.29
经营活动产生的现金流量净额	1,281,445,790.99	312,536,661.62	1,323,902,294.54	380,241,398.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	179,794.52	235,169,970.20		146,268,728.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,463,572.44	681,612.44	3,130,185.13	251,625.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,643,366.96	235,851,582.64	3,130,185.13	146,520,353.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	969,205,947.47	89,121,860.16	602,389,023.93	478,924,654.43
投资支付的现金		397,611,160.40	157,978,752.99	155,978,752.90
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	200,000,000.00			
投资活动现金流出小计	1,169,205,947.47	486,733,020.56	760,367,776.92	634,903,407.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,166,562,580.51	-250,881,437.92	-757,237,591.79	-488,383,053.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	357,385,343.19		571,000,000.00	489,000,000.00
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	357,385,343.19		571,000,000.00	489,000,000.00
偿还债务支付的现金	57,000,000.00		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,985,305.05	139,677,891.34	233,835,100.28	209,625,763.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	114,902,038.67		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	209,985,305.05	139,677,891.34	283,835,100.28	209,625,763.12
筹资活动产生的现金流量净额	147,400,038.14	-139,677,891.34	287,164,899.72	279,374,236.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额	1,481,498,149.88	595,458,536.96	1,018,141,384.89	453,061,101.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,743,781,398.50	517,435,869.32	1,871,970,987.36	624,293,683.00

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

2011 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	3,896,225,752.47			878,373,742.44		2,189,925,051.31		1,334,189,296.12	9,508,980,805.34	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
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	3,896,225,752.47			878,373,742.44		2,189,925,051.31		1,334,189,296.12	9,508,980,805.34	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	113.00	2,357.18					197,108,162.45		-82,086,959.28	115,023,673.35		243,231,896.56			117,576,926.85		458,653,616.62		47,195,503.45	866,657,943.48
(一)净利润							439,161,577.65		49,700,445.88	488,862,023.53					769,873,257.55				98,378,911.51	868,252,169.06
(二)其他综合收益												864,405.00							85,595.00	950,000.00
上述(一)和(二)小计							439,161,577.65		49,700,445.88	488,862,023.53		864,405.00			769,873,257.55				98,464,506.51	869,202,169.06
(三)所有者投入和减少资本	113.00	2,357.18							-1,327,299.81	-1,324,829.63		242,367,491.56							61,902,598.61	304,270,090.17
1.所有者投入资本	113.00	2,357.18							-1,327,299.81	-1,324,829.63		-3,883,956.03							61,902,598.61	58,018,642.58
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他												246,251,447.59								246,251,447.59
(四)利润分配							-242,053,415.20		-130,460,105.35	-372,513,520.55					117,576,926.85		-311,219,640.93		-113,171,601.67	-306,814,315.75
1.提取盈余公积															117,576,926.85		-117,576,926.85			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配							-242,053,415.20		-130,460,105.35	-372,513,520.55							-193,642,714.08		-113,171,601.67	-306,814,315.75
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七)其他																				
四、本期末余额	1,210,267,076.00	3,896,228,109.65			878,373,742.44		2,387,033,213.76		1,252,102,336.84	9,624,004,478.69	1,210,266,963.00	3,896,225,752.47			878,373,742.44		2,189,925,051.31		1,334,189,296.12	9,508,980,805.34

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

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2011 半年度

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	3,800,824,243.17			878,373,742.44		1,830,893,428.34	7,720,358,376.95	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43
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	3,800,824,243.17			878,373,742.44		1,830,893,428.34	7,720,358,376.95	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	113.00	2,357.18					480,664,044.26	480,666,514.44		246,251,447.59			117,576,926.85		472,626,538.08	836,454,912.52
(一)净利润							722,717,459.46	722,717,459.46							783,846,179.01	783,846,179.01
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							722,717,459.46	722,717,459.46							783,846,179.01	783,846,179.01
(三)所有者投入和减少资本	113.00	2,357.18						2,470.18		246,251,447.59						246,251,447.59
1.所有者投入资本	113.00	2,357.18						2,470.18		246,251,447.59						246,251,447.59
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配							-242,053,415.20	-242,053,415.20					117,576,926.85		-311,219,640.93	-193,642,714.08
1.提取盈余公积													117,576,926.85		-117,576,926.85	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-242,053,415.20	-242,053,415.20							-193,642,714.08	-193,642,714.08
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	1,210,267,076.00	3,800,826,600.35			878,373,742.44		2,311,557,472.60	8,201,024,891.39	1,210,266,963.00	3,800,824,243.17			878,373,742.44		1,830,893,428.34	7,720,358,376.95

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2002年燕京转债），每张面值100.00元，发行总额70,000.00万元。本公司700.00万张可转换公司债券于2002年10月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

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

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

不变。

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

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

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

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2010年12月31日的财务状况以及2010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于发生时计入当期损益。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:应收账款期末余额达到 500.00 万元(含 500.00 万元)其他应收款期末余额达到 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)以上的非纳入合并报表范围的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

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) 投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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	5.00	2.71
机器设备	12 年	5.00	7.92
运输设备	9 年	5.00	10.56
电子设备及其他	5 年	5.00	19.00

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

(3) 固定资产的减值测方式方法、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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(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：

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；

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、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13
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。

四、本公司控股子公司

1. 截至 2011 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
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	71,600.00	生产经营啤酒(持相关有效的许可证经营)。产品内外销售。	75.00	75.00	是
燕京啤酒(昆明)有限公司	全资子公司	云南省昆明市	生产及销售啤酒	36,000.00	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) 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)	100.00	100.00	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 2013 年 5 月 29 日);饲料销售。	86.054	86.054	是
燕京啤酒(仙桃)有限公司	全资子公司	湖北省仙桃市	生产及销售啤酒	29,235.30	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)	100.00	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(熟啤酒、鲜啤酒、生啤酒、特总啤酒),(有效期至 2011 年 11 月 03 日,生产地址:惠安县螺城镇建设大街 157 号:惠安县城关城北工业区);对外贸易。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	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		50.03	50.03	是

新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	新疆石河子市	生产及销售啤酒	23,000.00	许可经营项目：啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饮料的生产与销售。一般经营项目：塑料箱的生产与销售、酒酵母饲料、酒糟饲料的销售。废旧物资回收。	100.00	100.00	是
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	新疆石河子市	原材料加工	23,000.00	许可经营项目：大麦加工。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的除外）。农副产品的购销；饲料的销售；种植业和农产品相关技术的开发、咨询、服务和运营。	100.00	100.00	是
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	四川省南充市	生产及销售啤酒	20,000.00	生产、销售：啤酒、酵母、饮料、塑料箱。销售：酒糟饲料（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。	100.00	100.00	是
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	河北省献县	生产及销售啤酒	17,950.00	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	100.00	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	23,135.00	啤酒制造、销售；啤酒原料、饲料、酵母制造销售。饮料销售，机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电化工、百货销售	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	20,951.14	制造、销售啤酒、黄酒、白酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、料箱。餐饮业、住宿、印刷（不含商标印刷）、工程咨询、技术培训、技术转让、大米收购。	85.12	85.12	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、百货、针纺织品、五金交电销售、粮油零售。	94.40	94.40	是
山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	山西省朔州市	生产及销售啤酒	18,597.8753	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	18,800.00	啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、加工，销售本公司生产、加工的产品；大米收购（只限本企业所需原料），（涉及许可的经营项目凭许可证经营）。	78.72	78.72	是
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	原材料加工	23,200.00	大麦、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	全资子公司	江西省赣州市	生产及销售啤酒	8,688.00	制造、销售啤酒、矿泉水、酵母、塑料箱，技术咨询、技术培训、技术转让，收购农产品。（以上项目国家有专项规定的凭许可证经营）。	100.00	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	全资子公司	山西省晋中市	生产及销售啤酒	25,000.00	啤酒生产相关服务(不得从事生产经营)	100.00	100.00	是
北京燕京环宇商贸有限公司	全资子公司	北京市	贸易	5,000.00	批发(非实物方式)预包装食品	100.00	100.00	是
燕京啤酒(河南月山)有限公司	控股子公司	河南省焦作市	生产及销售啤酒	3,350.00	啤酒系列产品、麦芽、饮料、矿泉水、纯净水、豆奶的生产和销售;粮食收购。(按照许可证核定的有效期限经营)	90.00	90.00	是
燕京啤酒(驻马店)有限公司	全资子公司	河南省驻马店市	生产及销售啤酒	3,000.00	啤酒系列产品/麦芽/饮料/饲料(不含预混饲料、添加剂)/矿泉水/豆奶/生产、销售	100.00	100.00	是
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	北京市	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
燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司	控股子公司	内蒙古巴彦淖尔市	生产及销售啤酒	4150.00	生物保健食品、饮品的生产、研制、开发;农副产品的种植、加工;投资管理;进出口贸易;啤酒、饲料、塑料箱的生产、销售。	95.9036	95.9036	是
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	北京市	生产及销售饮料	2,000.00万美元	加工果汁饮料、果蔬饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、碳酸饮料、含乳酸饮料、特殊用途饮料、蔬菜汁饮料、矿泉水、纯净水、生产加工食品用塑料包装、容器、工具等制品;提供售后服务,销售自产产品。	53.00	53.00	是

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011.06.30	2010.12.31
现金	3,335,294.88	1,129,042.62

银行存款	1,740,446,103.62	1,480,290,278.44
其他货币资金	14,953,889.97	34,956,639.45
合计	1,758,735,288.47	1,516,375,960.51

2、应收票据

种类	2011.06.30	2010.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	45,825,000.00	2,678,750.00
合计	45,825,000.00	2,678,750.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-		
按组合计提坏账准备的应收账款	141,778,701.05	98.61	10,943,675.18	7.72
其中：账龄组合	141,778,701.05	98.61	10,943,675.18	7.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,005,491.56	1.39	2,005,491.56	100.00
合计	143,784,192.61	100.00	12,949,166.74	9.01

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	86,052,089.00	97.72	10,943,675.18	12.72
其中：账龄组合	86,052,089.00	97.72	10,943,675.18	12.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,005,491.56	2.28	2,005,491.56	100.00
合计	88,057,580.56	100.00	12,949,166.74	14.71

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	100,213,938.72	70.68	3,304,439.23	66,088,784.60	76.80	3,304,439.23
1 至 2 年	22,618,598.00	15.96	390,208.14	3,902,081.39	4.53	390,208.14
2 至 3 年	3,532,462.07	2.49	1,172,375.55	3,907,918.49	4.54	1,172,375.55
3 年以上	15,413,702.26	10.87	6,076,652.26	12,153,304.52	14.12	6,076,652.26
合 计	141,778,701.05	100.00	10,943,675.18	86,052,089.00	100.00	10,943,675.18

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为 2,005,491.56 元，均为长期挂账收回困难的酒款，经单独测试按照 100.00%的比例计提坏账准备 2,005,491.56 元。

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款 总额的比例%
北京国亚燕金商贸有限公司	非关联方	9,292,135.70	1年以内	6.46
北京大星发商贸有限公司	非关联方	6,452,172.00	1年以内	4.49
北京金仁和商贸有限责任公司	非关联方	5,435,544.04	1年以内	3.78
北京德义泉商贸有限公司	非关联方	3,939,211.88	1年以内	2.74
北京市糖业烟酒公司	非关联方	3,297,600.00	1年以内	2.29
合计		28,416,663.62		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	109,242,355.10	92.23	9,275,004.98	8.49
其中：账龄组合	109,242,355.10	92.23	9,275,004.98	8.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	9,202,544.18	7.77	3,385,021.87	36.78
合 计	118,444,899.28	100.00	12,660,026.85	10.69

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	73,517,995.93	88.88	9,275,004.98	12.62
其中：账龄组合	73,517,995.93	88.88	9,275,004.98	12.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,202,544.18	11.12	3,385,021.87	36.78
合 计	82,720,540.11	100.00	12,660,026.85	15.30

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	29,656,141.72	27.15	2,765,656.09	55,313,121.88	75.24	2,765,656.09
1至2年	41,103,883.34	37.63	544,558.52	5,445,585.23	7.41	544,558.52
2至3年	33,420,119.65	30.59	622,281.07	2,074,270.23	2.82	622,281.07
3年以上	5,062,210.39	4.63	5,342,509.30	10,685,018.59	14.53	5,342,509.30
合计	109,242,355.10	100.00	9,275,004.98	73,517,995.93	100.00	9,275,004.98

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
内蒙古包头市昆区财政局	非关联方	11,081,574.54	3年以上	9.36
桂林市劳动保险所	非关联方	5,368,315.10	1年以内	4.53
月山集团	非关联方	4,331,619.60	1年以内	3.66
博爱县土地局	非关联方	2,335,360.00	1年以内	1.97
广东佛山海鹏物资公司	非关联方	2,268,386.57	1年以内	1.92
合 计		25,385,255.81		21.43

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	247,530,576.66	84.19	393,621,174.31	91.36
1 至 2 年	26,144,600.21	8.89	35,775,853.71	8.30
2 至 3 年	19,782,324.20	6.73	1,030,263.93	0.24
3 年以上	572,756.29	0.19	429,884.49	0.10
合 计	294,030,257.36	100.00	430,857,176.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山西省祁县财政局	非关联方	19,200,000.00	1-2 年	预付土地款, 尚未取得土地使用权
三河京郊房地产开发有限公司	非关联方	10,161,791.50	1 年以内	预付购房款
荆门市方华麦业有限公司	非关联方	9,500,000.00	1 年以内	预付原材料款
阿尔山市伊通经贸有限责任公司	非关联方	8,433,370.17	1 年以内	预付原材料款
烟台索坤日用玻璃有限公司	非关联方	6,512,506.37	1 年以内	预付原材料款
合计		53,807,668.04		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

6、存货及存货跌价准备

项 目	2011.06.30	2010.12.31
原材料	723,914,611.98	940,475,162.45
在产品	227,745,176.13	182,822,580.72
库存商品	230,517,006.17	291,431,116.17
包装物	1,210,110,401.50	1,502,639,851.44
低值易耗品	34,788,136.73	35,892,747.70
委托加工物资	14,765,125.75	29,779,446.78
合 计	2,441,840,458.26	2,983,040,905.26

截至二零一一年六月三十日止, 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。

7、长期股权投资

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
----	------------	------	------	------------

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	208,542,876.03	208,542,876.03
	208,542,876.03	208,542,876.03
长期投资减值准备	(10,000,000.00)	(10,000,000.00)
合 计	198,542,876.03	198,542,876.03

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	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00
其他	26,542,876.03	26,542,876.03			26,542,876.03
合 计	208,542,876.03	208,542,876.03			208,542,876.03

8、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
房屋计建筑物	4,849,175,346.55	117,350,253.46	7,435,321.60	4,959,090,278.41
机器设备	7,843,927,097.78	291,563,681.44	93,520,411.95	8,041,970,367.27
运输工具	273,341,364.88	14,223,961.42	5,706,821.57	281,858,504.73
电子设备及其他设备	414,285,420.08	24,899,169.99	333,889.50	438,850,700.57
合计	13,380,729,229.29	448,037,066.31	106,996,444.62	13,721,769,850.98

(2) 累计折旧

固定资产类别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
房屋计建筑物	1,035,647,761.23	80,464,624.31	1,343,732.68	1,114,768,652.86
机器设备	4,409,266,512.75	317,199,131.56	46,308,140.39	4,680,157,503.92
运输工具	150,580,079.95	12,639,047.50	4,652,060.72	158,567,066.73
电子设备及其他设备	286,146,753.35	19,628,186.65	315,803.02	305,459,136.98
合计	5,881,641,107.28	429,930,990.02	52,619,736.81	6,258,952,360.49

(3) 固定资产账面价值

	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
固定资产净值	7,499,088,122.01			7,462,817,490.49
固定资产减值准备	23,474,204.50			23,474,204.50

固定资产净额

7,475,613,917.51

7,439,343,285.99

9、在建工程

(1)截至 2011 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
北京燕京啤酒股份有限公司年产 10 万千升纯生啤酒技术改造项目	200,000,000.00	199,249,770.75	41,969,321.54			241,219,092.29	募集资金及自筹	99%
中发生物技改项目	2,040,000.00	1,887,357.65		1,887,357.65		0.00	自筹	100%
燕京赣州技改项目	280,000,000.00	130,002,745.71	66,675,367.54			196,678,113.25	自筹	75%
燕京仙桃技改项目	6,500,000.00	405,178.45	343,290.40			748,468.85	自筹	70%
燕京河北公司包装生产线技改项目	12,000,000.00	9,280,904.40	3,648,519.91	1,423,297.24		11,506,127.07	自筹	99%
广东燕京其他技改项目	19,000,000.00	3,600,525.56	8,293,330.36	1,124,483.13		10,769,372.79	自筹	63%
包头呼和浩特技改项目	260,000,000.00	127,442,975.07	92,314,709.79	6,136,561.63		213,621,123.23	自筹	85%
广西燕京桂林漓泉技改项目	148,000,000.00	50,397,450.90	72,360,437.85	106,404,614.26		16,353,274.49	自筹	89%
燕京赤峰技改项目	30,890,000.00	1,480,004.40	18,805,435.94	59,253.32		20,226,187.02	自筹	66%
燕京仙都技改项目	2,000,000.00	1,250,955.59	740,266.69			1,991,222.28	自筹	100%
山西燕京技改项目	36,450,000.00	184,322.33				184,322.33	自筹	99%
四川燕京啤酒生产线项目	430,000,000.00	91,457,645.93	31,726,146.92	10,719,094.16		112,464,698.69	募集资金及自筹	77%
新疆麦芽扩建项目	230,000,000.00	859,700.00	24,314,676.96	24,156,086.40		1,018,290.56	自筹	99%
江西燕京扩建项目	88,910,000.00	1,628,840.00				1,628,840.00	募集资金	99%
湖南燕京技改项目	25,000,000.00	8,057,090.51	10,316,078.95	6,534,819.99		11,838,349.47	自筹	75%
衡阳燕京扩建项目	260,000,000.00	1,426,188.96	123,842,293.95			125,268,482.91	自筹	50%
新疆燕京三期扩建项目	120,000,000.00	29,144,094.87	31,192,359.83	1,631,947.55		58,704,507.15	自筹	57%
河南月山技改项目	86,000,000.00	4,591,060.94	25,493,068.62	942,352.78		29,141,776.78	自筹	35%
河南驻马店技改项目	50,000,000.00	7,156,075.30	22,103,856.94			29,259,932.24	自筹	60%
燕京啤酒(晋中)有限公司年产 20 万千升啤酒一期 10 万千升工程	250,000,000.00	213,259,577.42	30,060,416.14			243,319,993.56	募集资金	98%
燕京茶饮料包装二线	55,000,000.00	52,867,005.14			11,724,148.93	41,142,856.21	自筹	75%
燕京啤酒(昆明)有限公司年产 40 万千升啤酒一期 20 万千升工程	359,886,300.00	65,388,649.53	30,696,111.31	36,515,825.68		59,568,935.16	募集资金	95%
燕京惠泉扩建项目	41,660,000.00	7,375,248.30	28,739,431.42	7,969,863.00		28,144,816.72	自筹	87%
沈阳燕京技改项目	400,000.00		155,687.64			155,687.64	自筹	40%
内蒙金川燕京技改项目	1,500,000.00		1,447,137.30			1,447,137.30	自筹	96%
福建燕京纯生线技改项目	20,000,000.00		19,000,060.13			19,000,060.13	自筹	95%
合计		1,008,393,367.71	684,238,006.13	205,505,556.79	11,724,148.93	1,475,401,668.12		

10、无形资产

(1)无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	812,986,489.95	27,211,271.35		840,197,761.30
土地使用权	773,617,789.39	26,000,376.13		799,618,165.52
电力双回路	190,000.00			190,000.00
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00			3,400,000.00
软件	11,694,200.56	1,210,895.22		12,905,095.78

用电权	23,584,500.00			23,584,500.00
用水权	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销合计	101,677,522.06	9,902,050.37		111,579,572.43
土地使用权	77,612,871.92	8,702,659.58		86,315,531.50
电力双回路	41,800.44	1,900.02		43,700.46
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00			3,400,000.00
软件	3,378,160.66	565,306.77		3,943,467.43
用电权	16,894,689.58	619,684.02		17,514,373.60
用水权	349,999.46	12,499.98		362,499.44
三、无形资产账面净值合计	711,308,967.89			728,618,188.87
土地使用权	696,004,917.47			713,302,634.02
电力双回路	148,199.56			146,299.54
纳豆及纳豆素生产技术	-			-
软件	8,316,039.90			8,961,628.35
用电权	6,689,810.42			6,070,126.40
用水权	150,000.54			137,500.56
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
电力双回路	-	-	-	-
纳豆及纳豆素生产技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
用电权	-	-	-	-
用水权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	711,308,967.89	27,211,271.35	9,902,050.37	728,618,188.87
土地使用权	696,004,917.47	26,000,376.13	8,702,659.58	713,302,634.02
电力双回路	148,199.56	-	1,900.02	146,299.54
纳豆及纳豆素生产技术	-	-	-	-
软件	8,316,039.90	1,210,895.22	565,306.77	8,961,628.35
用电权	6,689,810.42	-	619,684.02	6,070,126.40
用水权	150,000.54	-	12,499.98	137,500.56

说明： 本期摊销额 9,902,050.37 元。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末 减值准备
燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司	-	73,278,612.99		73,278,612.99	
燕京啤酒(河南月山)有限公司	72,179,104.80	-	-	72,179,104.80	-
燕京啤酒(驻马店)有限公司	64,766,621.81	-	-	64,766,621.81	-
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	50,461,810.27	-	-	50,461,810.27	-
湖南燕京啤酒有限公司	1,805,021.65	-	-	1,805,021.65	1,805,021.65
燕京啤酒(衡阳)有限责任公司	410,600.04	-	-	410,600.04	410,600.04
合 计	189,623,158.57	73,278,612.99	-	262,901,771.56	2,215,621.69

12、递延所得税资产

项 目	2011.06.30	2010.12.31
资产减值准备	8,932,071.50	8,870,660.42
可抵扣亏损	659,798.08	659,798.08
职工薪酬	1,785,018.64	1,785,018.64
合 计	11,376,888.22	11,315,477.14

13、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	25,609,193.59				25,609,193.59
(2) 长期股权投资减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
(3) 固定资产减值准备	23,474,204.50				23,474,204.50
(4) 商誉减值准备	2,215,621.69				2,215,621.69
合 计	61,299,019.78				61,299,019.78

14、短期借款

借 款 类 别	2011.06.30	2010.12.31
抵押借款	-	-
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	1,779,000,000.00	1,619,000,000.00
合 计	1,781,000,000.00	1,621,000,000.00

15、应付票据

种 类	2011.06.30	2010.12.31
银行承兑汇票	18,953,889.97	39,454,050.63

16、应付账款

项 目	2011.06.30	2010.12.31
应付账款	539,230,206.78	802,619,269.28

截至二零一一年六月三十日止，本公司无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

17、预收账款

项 目	2011.06.30	2010.12.31
预收账款	130,797,270.15	288,388,274.32

截至二零一一年六月三十日止，本公司无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,293,107.11	633,881,060.94	641,726,793.60	6,447,374.45
(2) 职工福利费	585,947.72	40,688,843.00	34,614,739.02	6,660,051.70
(3) 社会保险费	7,992,645.25	134,888,596.90	131,365,079.07	11,516,163.08
其中： 医疗保险费	563,984.54	32,169,864.69	30,763,844.12	1,970,005.11
基本养老保险费	6,705,613.26	90,169,259.55	89,157,952.66	7,716,920.15
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	47,109.09	5,722,707.90	4,863,533.86	906,283.13
工伤保险费	-4,543.22	3,997,552.94	3,997,484.24	-4,474.52
生育保险费	680,481.58	2,829,211.82	2,582,264.19	927,429.21
(4) 住房公积金	1,060,989.00	25,563,710.84	26,482,127.84	142,572.00

(5) 辞退福利	-	272,066.00	272,066.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	18,823,943.02	16,396,650.98	11,754,809.03	23,465,784.97
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	114,483.00	3,499,056.29	3,423,485.29	190,054.00
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	42,871,115.10	855,189,984.95	849,639,099.85	48,422,000.20

19、应交税费

税 项	2011.06.30	2010.12.31
增值税	37,971,691.91	-69,796,788.74
消费税	129,998,871.08	77,926,731.51
营业税	48,049.67	259,666.73
城建税	14,640,220.02	5,927,431.36
所得税	89,634,749.66	31,216,232.20
房产税	1,726,672.93	4,622,434.04
土地使用税	1,347,198.39	2,857,757.26
个人所得税	14,295,575.26	2,020,773.69
教育费附加	3,878,780.93	7,154,889.29
其他	730,724.02	864,322.03
合计	294,272,533.87	63,053,449.37

20、应付股利

股东名称	2011.06.30	2010.12.31
北京燕京啤酒有限公司	136,703,157.80	-
北京燕京啤酒集团公司	4,738,012.40	-
子公司其它股东	41,461,032.11	22,390,405.13
合计	182,902,202.31	22,390,405.13

21、其他应付款

项 目	2011.06.30	2010.12.31
其他应付款	1,037,138,911.48	1,216,968,875.65

截至二零一一年六月三十日止，本公司无其他应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

22、一年内到期的非流动负债

项 目	2011.06.30	2010.12.31
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	9,614,656.81

23、长期借款

借款类别	2011.06.30	2010.12.31
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
保证借款		
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

24、应付债券

项 目	2011.06.30	2010.12.31
应付债券	907,619,897.79	882,710,506.93

说明：

经中国证监会证监许可字[2010]1344号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2010年10月15日向社会公开发行1,130.00万张2010年燕京转债，每张面值为100元，发行总额113,000.00万元。债券期限为5年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.50%，第二年为0.70%，第三年为0.90%，第四年为1.10%，第五年为1.40%，利息按年支付。2011年10月15日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2010年10月15日)六个月后的第一个交易日(2011年4月15日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2015年10月14日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币21.86元。

25、递延所得税负债

项 目	2011.06.30	2010.12.31
未实现的内部利润	291,665.00	291,665.00
合 计	291,665.00	291,665.00

26、其他非流动负债

项 目	2011.06.30	2010.12.31
与资产相关的政府补助	18,949,350.56	18,949,350.56

27、股本

	本次变动前		本次变动增减(+,-)			本次变动后	
	数量	比例	转债转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	689,317,006	56.96	0	-446,411,842	-446,411,842	242,905,164	20.07
1、国家持股							
2、国有法人持股	5,653,390	0.47	0	0	0	5,653,390	0.47
3、其他内资持股	683,515,789	56.48	0	-446,411,842	-446,411,842	237,103,947	19.59
其中：境内非国有法人持股	683,515,789	56.48	0	-446,411,842	-446,411,842	237,103,947	19.59
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	147,827	0.01	0	0	0	147,827	0.01
二、无限售条件股份	520,949,957	43.04	113	446,411,842	446,411,955	967,361,912	79.93
1、人民币普通股	520,949,957	43.04	113	446,411,842	446,411,955	967,361,912	79.93
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	1,210,266,963	100.00	113	0	113	1,210,267,076	100.00

28、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
股本溢价	3,540,000,525.55	2,357.18		3,540,002,882.73
其他资本公积	356,225,226.92			356,225,226.92
合 计	3,896,225,752.47	2,357.18		3,896,228,109.65

29、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	661,928,510.05			661,928,510.05
任意盈余公积	216,445,232.39			216,445,232.39
合 计	878,373,742.44			878,373,742.44

30、未分配利润

2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
2,189,925,051.31	439,161,577.65	242,053,415.20	2,387,033,213.76

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	6,020,413,965.65	4,885,225,526.05
其他业务收入	168,836,063.83	150,218,020.13
营业成本	3,596,076,783.69	2,916,663,949.69

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	5,813,133,110.97	3,297,738,736.45	4,714,806,123.97	2,676,316,000.13
矿泉水	19,036,124.17	13,240,296.77	18,576,963.05	12,748,521.01
茶饮料	79,208,060.90	69,025,355.18	45,129,587.41	30,769,153.80
饲料	17,598,129.80	9,887,374.03	16,121,212.31	8,994,104.03
其他	91,438,539.81	66,994,661.55	90,591,639.31	63,810,409.05
合 计	6,020,413,965.65	3,456,886,423.98	4,885,225,526.05	2,792,638,188.02

32、其他业务利润

项目	2011年1-6月			2010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	168,836,063.83	139,190,359.71	29,645,704.12	150,218,020.13	124,025,761.67	26,192,258.46

33、财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	75,318,709.65	54,013,668.95
减:利息收入	29,763,910.79	35,635,156.32
手续费	2,505,523.04	1,949,153.32
合 计	48,060,321.90	20,327,665.95

34、营业外收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置净收益	784,069.27	1,937,911.88
罚款收入	875,388.54	300,392.57
政府补助	25,610,892.07	28,672,912.53
其他	4,531,877.29	3,247,026.60
合计	31,802,227.17	34,158,243.58

35、营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置净损失	1,529,750.79	499,325.56
罚款支出	184,459.07	318,557.59
其他	2,928,127.33	1,465,935.10
合计	4,642,337.19	2,283,818.25

36、所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
本期所得税	145,231,316.65	104,489,200.71
递延所得税	-61,411.08	120,535.67
合计	145,169,905.57	104,609,736.38

37、每股收益

每股收益的计算	计算	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	a	439,161,577.65	398,671,246.27
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	1,210,266,993	1,210,266,963
基本每股收益	a/b	0.3629	0.3294
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	441,562,825.70	-
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	1,261,959,552	-
稀释每股收益	c/d	0.3499	-

38、投资收益

项目	2011.6.30	2010.6.30
股权投资收益		
其中：权益法核算	-	-
成本法核算		
银行理财收益	179,794.52	-
	179,794.52	-

39、净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011年1-6月 合并数	2010年1-6月 合并数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	439,161,577.65	398,671,246.27

加:少数股东损益	49,700,445.88	66,655,299.25
资产减值准备		-
固定资产折旧	429,930,990.02	317,274,024.01
无形资产摊销	9,902,050.37	13,347,009.22
长期待摊费用摊销	945,732.44	
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)	-784,069.27	-1,438,586.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,529,750.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	60,318,709.65	54,013,668.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-179,794.52	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-61,411.08	120,535.67
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)	-541,200,447.00	-87,212,506.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	85,832,683.28	-177,476,817.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	746,349,572.78	739,948,421.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,281,445,790.99	1,323,902,294.54
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	1,758,735,288.47	1,871,970,997.36
减:现金的期初余额	1,481,498,149.88	1,018,141,394.89
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	277,237,138.59	853,829,602.47

六、母公司财务报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	102,527,764.88	98.21	4,749,282.04	4.63
其中:账龄组合	102,527,764.88	98.21	4,749,282.04	4.63

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,870,961.88	1.79	1,870,961.88	100.00
合 计	104,398,726.76	100.00	6,620,243.92	6.34

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,078,393.91	96.10	4,749,282.04	10.31
其中：账龄组合	46,078,393.91	96.10	4,749,282.04	10.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,870,961.88	3.90	1,870,961.88	100.00
合 计	47,949,355.79	100.00	6,620,243.92	13.81

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	92,538,723.10	90.26	1,852,666.21	37,053,324.24	80.41	1,852,666.21
1至2年	2,134,904.85	2.07	285,523.40	2,855,234.04	6.20	285,523.40
2至3年	1,358,538.19	1.33	710,738.09	2,369,126.95	5.14	710,738.09
3年以上	6,495,598.74	6.34	1,900,354.34	3,800,708.68	8.25	1,900,354.34
合 计	102,527,764.88	100.00	4,749,282.04	46,078,393.91	100.00	4,749,282.04

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为 1,870,961.88 元，均为长期挂账收回困难的酒款，经单独测试按照 100%的比例计提坏账准备 1,870,961.88 元。

(2) 本期转回或收回情况

(3) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京国亚燕金商贸有限公司	非关联方	9,292,135.70	1年以内	8.90
北京大星发商贸有限责任公司	非关联方	6,452,172.00	1年以内	6.18
北京金仁和商贸有限责任公司	非关联方	5,435,544.04	1年以内	5.21

北京德义泉商贸有限公司	非关联方	3,939,211.88	1年以内	3.77
北京市糖业烟酒公司	非关联方	3,297,600.00	1年以内	3.16
合计		28,416,663.62		27.22

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,524,410,397.79	98.10		
按组合计提坏账准备的其他应收款	541,989.25	0.02	62,981.78	6.66
其中：账龄组合	541,989.25	0.02	62,981.78	6.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,335,114.22	1.88	-	-
合 计	2,573,287,501.26	100.00	62,981.78	0.00

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,174,871,746.54	97.20	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	945,908.52	0.04	62,981.78	6.66
其中：账龄组合	945,908.52	0.04	62,981.78	6.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	61,658,241.26	2.76	-	-
合 计	2,237,475,896.32	100.00	62,981.78	0.00

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	489,384.88	90.29	45,255.12	896,102.41	94.73	45,255.12
1至2年	14,871.90	2.75	1,272.55	12,725.45	1.35	1,272.55
2至3年	10,641.01	1.96	3,129.32	10,431.08	1.10	3,129.32
3年以上	27,091.46	5.00	13,324.79	26,649.58	2.82	13,324.79
合 计	541,989.25	100.00	62,981.78	945,908.52	100.00	62,981.78

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	不计提理由
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	52,536,485.02	-	-	合并报表范围关联方
广东燕京啤酒有限公司	85,128,415.02	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(衡阳)有限公司	87,320,154.54	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(河南月山)有限公司	89,611,964.97	-	-	合并报表范围关联方
福建燕京啤酒有限公司	93,584,080.43	-	-	合并报表范围关联方
沈阳燕京啤酒有限公司	94,942,404.77	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(驻马店)有限公司	133,228,453.34	-	-	合并报表范围关联方
新疆燕京农产品开发有限公司	135,216,268.10	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	158,607,276.72	-	-	合并报表范围关联方
新疆燕京啤酒有限公司	168,979,363.33	-	-	合并报表范围关联方
四川燕京啤酒有限公司	187,216,331.00	-	-	合并报表范围关联方
湖南燕京啤酒有限公司	216,847,886.86	-	-	合并报表范围关联方
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	223,194,346.57	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	224,967,420.21	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	259,868,015.11	-	-	合并报表范围关联方
北京燕京饮料有限公司	313,161,531.80	-	-	合并报表范围关联方
合计	2,524,410,397.79	-	-	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	不计提理由
河北燕京啤酒有限公司	9,161,565.00	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(仙桃)有限公司	17,654,339.00	-	-	合并报表范围关联方
山西燕京啤酒有限公司	21,519,210.22	-	-	合并报表范围关联方
合计	48,335,114.22	-	-	

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京燕京饮料有限公司	关联方	313,161,531.80	1年以内-3年以上	12.17
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	关联方	259,868,015.11	3年以内	10.10

燕京啤酒(赣州)有限责任公司	关联方	224,967,420.21	1年以内	8.74
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	关联方	223,194,346.57	3年以内	8.67
湖南燕京啤酒有限公司	关联方	216,847,886.86	1年以内-3年以上	8.43
合 计	-	1,238,039,200.55		48.11

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	全资子公司	52,536,485.02	2.04
广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	85,128,415.02	3.31
燕京啤酒(衡阳)有限公司	控股子公司	87,320,154.54	3.39
燕京啤酒(河南月山)有限公司	控股子公司	89,611,964.97	3.48
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	93,584,080.43	3.64
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	94,942,404.77	3.69
燕京啤酒(驻马店)有限公司	全资子公司	133,228,453.34	5.18
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	135,216,268.10	5.25
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	控股子公司	158,607,276.72	6.16
新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	168,979,363.33	6.57
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	187,216,331.00	7.28
湖南燕京啤酒有限公司	控股子公司	216,847,886.86	8.43
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	223,194,346.57	8.67
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	全资子公司	224,967,420.21	8.74
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	控股子公司	259,868,015.11	10.10
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	313,161,531.80	12.17
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	9,161,565.00	0.36
燕京啤酒(仙桃)有限公司	全资子公司	17,654,339.00	0.69
山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	21,519,210.22	0.84
合 计		2,572,745,512.01	99.98

3、营业收入、营业支出

行 业	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,663,773,274.78	1,449,383,349.38
其他业务收入	117,799,588.30	139,889,086.10
营业收入	1,781,572,863.08	1,589,272,435.48
主营业务成本	931,955,382.21	876,737,281.10
其他业务成本	106,589,756.17	131,613,916.77

营业成本 1,038,545,138.38 1,008,351,197.87

2011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	1,626,792,918.90	905,770,314.65	721,022,604.25
矿泉水	15,693,918.35	11,944,342.90	3,749,575.45
饲料	14,500,111.97	9,282,778.60	5,217,333.37
纸箱	6,786,325.56	4,957,946.06	1,828,379.50
合计	1,663,773,274.78	931,955,382.21	731,817,892.57

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	1,449,383,349.38	876,737,281.10	572,646,068.28

八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 本公司的母公司情况

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	USD33834 万元	56.48%	生产销售啤酒	本公司母公司	中外合资	李福成

(2) 本公司的子公司情况

江西燕京啤酒有限责任公司	江西省吉安市	20,951.14 万元	85.12%	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	100.00%	制造、销售啤酒、矿泉水	本公司的全资子公司	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	付春锋
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	田建华
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品；技术咨询、技术服务	本公司的控股子公司	有限责任	李福成
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	朱振三
燕京啤酒（仙桃）有限公司	湖北省仙桃市	29235.3 万元	100.00%	啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饲料的生产销售。	本公司的全资子公司	有限责任	付春锋

广东燕京啤酒有限公司	广东省佛山市	71600 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	胡建飞
河北燕京啤酒有限公司	河北省献县	17950 万元	100.00%	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	本公司的全资子公司	有限责任	王启林
沈阳燕京啤酒有限公司	辽宁省沈阳市	18800 万元	78.72%	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)。	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%	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。	本公司的全资子公司	有限责任	张旺
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	内蒙古赤峰市	23200 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)	本公司的全资子公司	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。	本公司的全资子公司	有限责任	张旺
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。	本公司的全资子公司	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	本公司的全资子公司	有限责任	邓连成
北京燕京环宇商贸有限公司	北京市	5,000.00 万元	100.00%	啤酒生产相关服务(不得从事生产经营)	本公司的全资子公司	有限责任	戴永全
燕京啤酒(昆明)有限公司	云南省昆明市	36000.00 万元	100.00%	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)	本公司的全资子公司	有限责任	胡建飞

燕京啤酒(河南月山)有限公司	河南省焦作市	3,350.00 万元	90.00%	啤酒系列产品、麦芽、饮料、矿泉水、纯净水、豆奶的生产和销售；粮食收购。(按照许可证核定的有效期限经营)	本公司的控股子公司	有限责任	李明玉
燕京啤酒(驻马店)有限公司	河南省驻马店市	3,000.00 万元	100.00%	啤酒系列产品/麦芽/饮料/饲料(不含预混饲料、添加剂)/矿泉水/豆奶/生产、销售	本公司的全资子公司	有限责任	李明玉
燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司	内蒙古巴彦淖尔市	4150.00 万元	95.9036%	生物保健食品、饮品的生产、研制、开发；农副产品的种植、加工；投资管理；进出口贸易；啤酒、饲料、塑料箱的生产、销售。	本公司的控股子公司	有限责任	田建华
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)	本公司的全资子公司	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
	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。	25,700,736.15
	“燕京集团”按年费总额的20%返还本公司	3,282,586.07
北京燕京啤酒集团公司	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

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

企业名称	与本公司关系
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

c	交易内容	金 额
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	34,521,872.26
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒	14,335,286.81
	采购贴标胶	19,384.62
北京双燕商标彩印有限公司	采购商标,印刷标识	60,636,766.00
燕京啤酒(莱州)有限公司	代购大麦、酒花、易拉罐	20,718,255.75
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	代购易拉罐	3,913,535.28

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

截至二零一一年六月三十日止，本公司无需披露之或有事项。

十、承诺事项

截至二零一一年六月三十日止，本公司无需披露之承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至二零一一年六月三十日止，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	-745,681.52	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	25,610,892.07	税收奖励:531万元 政府奖励款:1571万元 技术改造资金:210万元 环保补贴款:218万元 其他:31万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,294,679.43	
少数股东权益影响额	-2,650,818.80	
所得税影响额	-5,486,719.12	
合计	19,022,352.06	

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 一一年八月二十二日