



广州珠江啤酒股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
林斌	独立董事	出差在外	曹洲涛
Michel Doukeris（邓明潇）	副董事长	出差在外	王仁荣

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方贵权、主管会计工作负责人廖加宁及会计机构负责人(会计主管人员)朱维彬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	144

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	珠江啤酒	股票代码	002461
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州珠江啤酒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	珠江啤酒		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU ZHUJIANG BREWERY CO.,LTD		
公司的法定代表人	方贵权		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱维彬	王建灿
联系地址	广州市海珠区新港东路磨碟沙大街 118 号	广州市海珠区新港东路磨碟沙大街 118 号
电话	020-84206636	020-84207045
传真	020-84202560	020-84207045
电子信箱	zhengquan@zhujiangbeer.com	zhengquan@zhujiangbeer.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,436,190,151.58	1,463,836,589.68	-1.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,779,228.77	44,220,679.84	-39.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,189,959.33	14,067,913.31	0.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	175,349,844.43	176,318,457.54	-0.55%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86%
加权平均净资产收益率(%)	0.82%	1.38%	-0.56%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	5,985,086,394.90	5,700,662,848.71	4.99%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,258,931,737.79	3,238,954,126.69	0.62%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-71,251.27	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	15,127,382.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	267,286.20	
减: 所得税影响额	2,720,310.88	
少数股东权益影响额(税后)	13,836.83	
合计	12,589,269.44	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司仍立足于啤酒主业，公司管理层带领全体员工继续深入推进“第一品牌建设”，致力于公司产品结构的调整及优化，在巩固广东市场的同时，加快三大事业部市场建设，不断提高珠江啤酒市场覆盖率和占有率。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入143,619.01万元，同比下降1.89%；实现营业利润2087.74，同比上升17.22%；实现归属于母公司所有者的净利润2677.92万元，同比下降39.44%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,436,190,151.58	1,463,836,589.68	-1.89%	
营业成本	869,636,493.15	892,067,108.98	-2.51%	
销售费用	218,705,714.21	229,716,827.46	-4.79%	
管理费用	155,615,903.19	145,903,988.04	6.66%	
财务费用	32,887,744.28	35,870,205.92	-8.31%	
所得税费用	6,906,735.62	13,095,286.86	-47.26%	主要是非经常性收益净额同比减少影响所得税同比减少所致
研发投入	41,396,251.67	50,035,630.55	-17.27%	
经营活动产生的现金流量净额	175,349,844.43	176,318,457.54	-0.55%	
投资活动产生的现金流量净额	-123,472,259.01	-288,891,012.85	57.26%	主要是支付工程款同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,070,390.03	253,888,318.05	-111.45%	主要是报告期内归还了银行借款以及去年一季度发行中票所致
现金及现金等价物净增加额	22,807,195.39	141,315,762.74	-83.86%	主要是筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司遵循既定的整体发展战略及经营策略：

1、聚焦核心市场，深入开展第一品牌建设，核心市场销量稳步增长

公司继续开展“第一品牌建设年”主题活动，明确生产厂与销售大区责任目标，细化行动方案；坚持周检会、月度检查评比、年度考核激励，继续实施“奖票子、摘帽子”措施，促使各地生产企业关注和重视市场，齐心协力开拓市场。上半年，公司广州大区、佛山大区、深圳大区及西南事业部等市场销量获得增长。

2.聚焦核心产品，加强品牌建设，销售质量大幅提升

公司聚焦产品结构优化，按照“珠江纯生”、“珠江零度”和“珠江啤酒”三个核心品牌的诉求，整合资源，全方位塑造品牌形象。其中，纯生建立了“自然、清新、欢畅”的品牌世界，引入张敬轩作为品牌代言人，成功将“是时候放松一下”的品牌主张迅速传播。珠江0度持续塑造“冰爽、痛快、动感”的品牌世界，运用国篮资源进行品牌整合传播，举办“珠江0度拼个痛快社区篮球争霸赛”，赞助2013年广州国际篮球节，提高品牌知名度和美誉度。老珠江以“每支珠江啤酒都有一个广州故事”为传播主线，紧扣“因为够味所以回味”的品牌诉求，用情怀打动老用家，吸引新用家，带动品牌形象的升级。通过一系列活动，有力宣传了珠江啤酒的品牌形象。上半年，中高档啤酒销量同比增长，中高档啤酒销量占总销量比例继续上升。

3、继续加强技术质量管理

公司发挥国家企业技术中心、博士后科研工作站的优势，与国内外知名单位开展技术交流与产学研合作。公司与德国慕尼黑理工大学合作共建的“珠江啤酒国际技术研究室”被列入广东省、广州市对外科技合作专项平台，不断提高企业技术创新能力，保持公司的技术领先优势。上半年，新增技术开发项目22项，其中获广州市科技计划立项2项。《纯生啤酒生产关键技术和装备国产化》荣获中国酒业协会科学进步一等奖；《新型过滤介质在啤酒工业中的应用》荣获中国酒业协会科学进步三等奖。新获得发明专利2项和实用新型专利3项。

4、推进项目建设，加快企业发展

公司按广东省、广州市“退二进三”等政策精神，加快实施南沙珠啤首期年产啤酒30万吨项目；有序推进湖南珠啤项目的进展；积极与市政府洽谈总部产能搬迁后土地处置事宜；继续完善琶醍和博物馆硬件设施，提高服务水平。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 啤酒销售	1,375,653,842.44	841,667,957.70	38.82%	-2.02%	-1.96%	-0.03%
(2) 酵母饲料销售	11,476,542.11	0.00	100%	23.61%		0%
(3) 包装材料	5,576,392.82	4,511,277.30	19.1%	-40.88%	-43.79%	4.2%
(4) 租赁餐饮服务	10,717,516.52	3,397,661.49	68.3%	78.98%	60.23%	3.71%
分产品						

(1) 啤酒销售	1,375,653,842.44	841,667,957.70	38.82%	-2.02%	-1.96%	-0.03%
(2) 酵母饲料销售	11,476,542.11	0.00	100%	23.61%		0%
(3) 包装材料	5,576,392.82	4,511,277.30	19.1%	-40.88%	-43.79%	4.2%
(4) 租赁餐饮服务	10,717,516.52	3,397,661.49	68.3%	78.98%	60.23%	3.71%
分地区						
华南地区	1,190,096,891.97	670,015,699.75	43.7%	-1.7%	-2.18%	0.27%
其他地区	213,327,401.92	179,561,196.74	15.83%	-2.15%	-2.28%	0.11%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重要变化。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行广州珠江支行	无	否	保本理财	1,000	2013年06月25日	2013年07月01日	固定收益	0	0	1.15	
广东华兴银行广州分行营业部	无	否	保本理财	500	2013年06月27日	2013年07月10日	固定收益	0	0	1.44	
合计				1,500	--	--	--	0	0	2.59	0
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年04月18日							

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	40,600
报告期投入募集资金总额	1,822.66
已累计投入募集资金总额	33,960.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广西珠啤年产 20 万升啤酒项目	否	52,512	37,211	1,822.66	33,960.16	91.26%	2011 年 06 月 01 日	268.64	否	否
承诺投资项目小计	--	52,512	37,211	1,822.66	33,960.16	--	--	268.64	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	52,512	37,211	1,822.66	33,960.16	--	--	268.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目已于 2011 年 6 月建成并逐步投入生产，2013 年度上半年实现的净利润为 268.64 万元，与公司《招股说明书》预计的项目达产年净利润 3521 万元，存在较大差异。主要原因是：受国内外经济形势及市场竞争的影响，项目未能达到设计产能，从而导致实现的收益与预期收益存在较大差异。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金到位前已开工建设广西珠啤年产 20 万千升啤酒项目，截至 2010 年 8 月 20 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 12,055.40 万元。经公司第三届董事会第七次会议审议通过，并经保荐机构广州证券有限责任公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,055.40 万元。上述置换事项及置换金额业经立信羊城会计师事务所有限公司审验，并出具(2010)羊专审字第 20086 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 该项目主体工程已开始投入使用，目前正在逐步开展工程验收、结算工作，尚无法预计结余资金的金额。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金目前存放于募集资金监管专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无	湖南珠啤年产 20 万千升啤酒项目	0	0	0	0%		0	否	否
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司首次公开发行共募集资金人民币 4.06 亿元，扣除承销费、验资费等费用后，募集资金净额仅为人民币 3.78 亿元，与同时实施广西珠啤年产 20 万千升啤酒工程项目和湖南珠啤年产 20 万千升啤酒工程项目两个募集资金投资项目所需的资金总额 10.67 亿元相差较大，为确保目前已经开工建设的广西珠啤年产 20 万千升啤酒工程项目的顺利实施，经公司第三届董事会第七次会议决议通过，公司取消湖南珠啤年产 20 万千升啤酒工程项目。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化			不适用						

的情况说明	
-------	--

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
广西珠啤年产 20 万千升啤酒项目	2013 年 08 月 29 日	详见《公司 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头珠江啤酒分装有限公司	子公司	酒类制造业	加工销售啤酒、饮料	30,830,000.00	129,998,671.22	24,959,917.16	13,979,106.76	-3,798,088.39	-2,837,066.00
梅州珠江啤酒有限公司	子公司	酒类制造业	加工销售啤酒、饮料	120,000,000.00	403,290,028.52	129,550,942.41	63,106,652.19	-6,051,421.19	-4,452,695.15
东莞市珠江啤酒有限公司	子公司	酒类制造业	生产销售啤酒；收购玻璃瓶	68,000,000.00	333,021,368.11	124,552,465.91	174,150,838.08	7,099,159.83	5,293,573.91
河北珠江啤酒有限公司	子公司	酒类制造业	收购旧啤酒瓶；生产销售啤酒（租赁经营）	110,000,000.00	414,828,940.77	-2,910,338.52	85,671,952.41	-7,415,996.33	-7,201,334.66
广西珠江啤酒有限公司	子公司	酒类制造业	对啤酒生产项目的投资	408,120,000.00	519,573,138.34	402,209,742.42	149,613,730.33	2,521,845.32	2,686,412.53
广州琶醍投资管理有限公司	参股公司	服务业	项目投资管理、物业管理、房屋出租、会议及展览服务、酒店管理、餐饮管理	35,000,000.00	48,569,864.37	39,115,129.57	16,275,689.40	5,541,151.46	4,057,258.50

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	-30%	至	0%
----------------------------	------	---	----

动幅度（%）			
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,559.25	至	6,513.21
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）			6,513.21
业绩变动的原因说明	非经常性收益减少		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年4月17日召开的2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：1、按公司净利润的10%提取法定盈余公积金，提取后报告期末母公司未分配利润为771,123,977.23元；2、以2012年末公司总股本680,161,768股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.1元（含税），本次共分配现金6,801,617.68元；3、不实施资本公积金转增股本。

报告期内，公司已实施完毕2012年度权益分派方案。本次权益分派股权登记日为：2013年6月13日，除权除息日为：2013年6月14日。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月10日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司	公司历史沿革、战略规划及发展趋势。
2013年04月02日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	深圳市锦安财富管理有限公司	行业发展趋势及公司战略规划
2013年04月25日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	花旗银行	行业发展趋势、广东省啤酒市场情况及公司战略规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年2月27日,《南方日报》刊发了《湖南问题大米流向广东餐桌》的报道,随后《上海证券报》等相关媒体对此进行了转载报道,引发了对珠江啤酒原料及产品品质的质疑。公司在进行认真调查后,对公司大米采购情况、原材料及产品质量情况做了澄清说明。公司将坚持严把质量关,为消费者提供优质产品。	2013年03月02日	披露于巨潮资讯网,公告名称《澄清公告》,公告编号2013-004

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州荣鑫容器有限公司	控股股东的全资子公司	销售商品	销售啤酒	参照市场价格确定	参照市场价格确定	1.88	0%	现金结算	参照市场价格确定		
广州荣鑫容器有限公司	控股股东的全资子公司	采购商品	采购材料	参照市场价格确定	参照市场价格确定	5,346.2	35.54%	现金结算	参照市场价格确定	2013年03月26日	公告编号:2013-009
香港永信国际有限公司	控股股东的全资子公司	采购商品	采购设备	参照市场价格确定	参照市场价格确定	158.7	100%	现金结算	参照市场价格确定	2013年03月26日	公告编号:2013-009
广州珠江啤酒集团有限公司	控股股东	关联租赁	出租房产	参照市场价格确定	参照市场价格确定	5.55	12.06%	现金结算	参照市场价格确定	2013年03月26日	公告编号:2013-009

广州白云 荣森包装 实业公司	控股股东 的全资子 公司	关联租赁	承租房产	参照市场 价格确定	参照市场 价格确定	138.43	100%	现金结算	参照市场 价格确定	2013年 03月26 日	公告编 号：2013 -009
合计				--	--	5,650.76	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				严格履行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
无												
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用								

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
无								
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
广州珠江-英特布鲁	控股股东的	应收关联方	产品销售	否	600.1		600.1

啤酒有限公司	全资子公司	债权					
杭州珠江啤酒有限公司	控股股东的全资子公司	应收关联方债权	产品销售	否	109.39		109.39
广州荣鑫容器有限公司	控股股东的全资子公司	应付关联方债务	材料采购	否	1,405.86	545.78	1,951.64
永信国际有限公司	控股股东的全资子公司	应付关联方债务	设备采购	否	0		0
新余百适得企业管理咨询有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业	应付关联方债务	劳务款	否	306.38	-306.38	0
永信国际有限公司	控股股东的全资子公司	应付关联方债务	境外贷款	否	4,984.52	12,048.29	17,032.81
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司通过永信国际有限公司实施的境外贷款，有利于降低公司融资成本，确保南沙珠江项目顺利实施。					

5、其他重大关联交易

根据生产经营需要，公司将向中国人民银行广州分行申请进行跨境人民币融资业务，融资额人民币75000万元，期限为1年，用途为补充南沙工程项目建设资金。根据中国人民银行的相关规定，该项业务需通过一个境外企业进行。鉴于公司未在境外设立分支机构或子公司，公司将通过股东永信国际有限公司（以下简称“永信公司”）进行该项业务。公司将与永信公司签署合同并约定：由永信公司向香港金融机构借款，然后再将该笔资金转贷给公司；永信公司因本次业务支出的利息及各项费用，由公司给予等额补偿；永信公司不因本次业务产生任何收益或亏损。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与永信国际有限公司重大关联交易的公告	2013年04月23日	巨潮资讯网

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内不存在托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内不存在承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司无租赁其他公司资产的重大合同；其他公司租赁公司资产的重大合同情况如下：

a、经公司第三届董事会第十一次会议决议，公司控股51%的子公司广州琶醍投资管理有限公司租用公司珠江—英博国际啤酒博物馆三楼和一楼展厅、酒吧及玻璃桶，租用面积共2840平方米，出租期限为10年，自 2011年1月1日至2020年12月31日止，租金总额为1438.71万元。

b、经公司第三届董事会第十一次会议决议，广东新力投资有限公司租用公司原保卫部办公楼，包括建筑面积2334平方米及周边配套用地面积510平方米，出租期限为10年，从2011年1月1日至2020年12月31日止，租金总额为830.80万元。

c、经公司2012年第二次临时股东大会会议决议，广州琶醍投资管理有限公司租用公司珠江—英博国际啤酒博物馆剩余未出租的物业约6200平方米（室内建筑面积），出租期限5年，自2012年6月1日起计算，租金总额为107.35万元。

d、经公司2012年第二次临时股东大会会议决议，广州琶醍投资管理有限公司租用公司庆典大道范围的闲置土地约31737平方米、闲置厂房面积约35017.67平方米，期限为5年，出租面积以所移交物业的土地证或房产证为准，租金按室内面积每年每平方米300元、空地面积每年每平方米138元的标准核定。

报告期内，a、b项租赁合同的各方严格履行了各自的权利及义务；c、d项租赁合同因相关物业尚未具备移交租赁条件，暂缓执行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：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 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
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 金额合计（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 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
无								
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)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
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)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
无											

4、其他重大交易

无

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州珠江啤酒集团有限公司、INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED、永信国际有限公司和全国社会保障基金理事会	广州珠江啤酒集团有限公司、INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED 和永信国际有限公司承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；全国社会保障基金理事会承诺：对于从广州珠江啤酒集团有限公司转由其持有的本公司国有股，其将承继广州珠江啤酒集团有限公司的禁售期义务。	2010 年 08 月 18 日	36 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

2012年12月，公司收到控股股东广州珠江啤酒集团有限公司转发的广州市政府市长办公会议纪要。该函件的主要内容如下：广州市国土房管局将收储公司广州总部地块；允许公司以对现有建筑更新改造的方式建设企业总部，并保留琶醍啤酒文化艺术创意区和啤酒博物馆。具体详见公司于2012年12月13日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《重大事项进展公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	540,344,468	79.44%						540,344,468	79.44%
1、国家持股	353,295,165	51.94%						353,295,165	51.94%
2、国有法人持股	6,801,838	1%						6,801,838	1%
3、其他内资持股	0	0%						0	0%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	180,246,665	26.5%						180,246,665	26.5%
其中：境外法人持股	180,246,665	26.5%						180,246,665	26.5%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	800	0%						800	0%
二、无限售条件股份	139,817,300	20.56%						139,817,300	20.56%
1、人民币普通股	139,817,300	20.56%						139,817,300	20.56%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	680,161,768	100%						680,161,768	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,352						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州珠江啤酒集团有限公司	国家	51.94%	353,295,165		353,295,165	0		
INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED	境外法人	25.62%	174,246,665		174,246,665	0		
广州市华仕投资有限公司	境内非国有法人	4.95%	33,636,300	-10,000,000		33,636,300		
揭阳市安信投资有限公司	境内非国有法人	1.35%	9,190,900			9,190,900	质押	9,190,900
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1%	6,801,838		6,801,838			
永信国际有限公司	境外法人	0.88%	6,000,000		6,000,000			
中国食品发酵工业研究院	国有法人	0.19%	1,275,444			1,275,444		
大成价值增长证券投资基金	其他	0.15%	1,025,637	1,025,637		1,025,637		
北京乾坤华盛投资有限公司	境内非国有法人	0.13%	886,420	886,420		886,420		
薛永	境内自然人	0.12%	835,000	270,921		835,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东永信国际有限公司是控股股东广州珠江啤酒集团有限公司的全资子公司，是控股股东的一致行动人； 2、除上述股东之外的其他股东，公司未获知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州市华仕投资有限公司	33,636,300	人民币普通股	33,636,300
揭阳市安信投资有限公司	9,190,900	人民币普通股	9,190,900
中国食品发酵工业研究院	1,275,444	人民币普通股	1,275,444
大成价值增长证券投资基金	1,025,637	人民币普通股	1,025,637
北京乾坤华盛投资有限公司	886,420	人民币普通股	886,420
薛永	835,000	人民币普通股	835,000
广州市诚毅科技软件开发有限公司	750,000	人民币普通股	750,000
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	721,801	人民币普通股	721,801
汪燕	638,900	人民币普通股	638,900
郑丽琼	593,269	人民币普通股	593,269
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内，上述股东中，薛永进行了约定购回交易，初始交易所涉股份数量为835900股，占公司总股数的0.12%；购回交易所涉股份数量为835900，占公司总股数的0.12%；截止报告期末该股东持股835000股，占公司总股数的0.12%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
无				

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	423,695,673.48	399,518,704.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,000,000.00	
应收票据	216,343,617.76	69,878,674.44
应收账款	512,254,836.40	548,883,475.15
预付款项	36,360,547.99	17,273,089.09
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	4,459,364.31	3,473,596.35
买入返售金融资产		
存货	767,472,441.85	707,712,329.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,975,586,481.79	1,746,739,868.72

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	8,000.00	8,000.00
投资性房地产	28,516,404.99	26,066,168.98
固定资产	2,898,533,729.44	2,952,127,430.59
在建工程	225,875,778.75	120,528,243.73
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	781,119,876.82	783,585,720.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	75,446,123.11	71,607,416.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,009,499,913.11	3,953,922,979.99
资产总计	5,985,086,394.90	5,700,662,848.71
流动负债：		
短期借款	839,000,000.00	940,000,000.00
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	204,799,170.07	21,507,987.98
应付账款	756,050,391.89	678,572,989.55
预收款项	37,282,519.92	36,806,883.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,990,482.72	19,116,144.95
应交税费	72,582,182.51	61,733,972.14

应付利息	13,683,253.42	18,984,741.57
应付股利	1,742,466.65	
其他应付款	348,739,588.98	239,472,927.34
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	1,679,002.04	1,734,040.36
其他流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计	2,389,549,058.20	2,117,929,687.09
非流动负债：		
长期借款	5,566,062.10	5,748,519.68
应付债券	250,000,000.00	250,000,000.00
长期应付款		
专项应付款	45,760,654.13	55,263,036.35
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	301,326,716.23	311,011,556.03
负债合计	2,690,875,774.43	2,428,941,243.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,161,768.00	680,161,768.00
资本公积	1,590,705,116.38	1,590,705,116.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	134,561,787.65	134,561,787.65
一般风险准备		
未分配利润	853,503,065.76	833,525,454.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,258,931,737.79	3,238,954,126.69
少数股东权益	35,278,882.68	32,767,478.90
所有者权益（或股东权益）合计	3,294,210,620.47	3,271,721,605.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,985,086,394.90	5,700,662,848.71

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

2、母公司资产负债表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,895,146.23	201,073,226.62
交易性金融资产	15,000,000.00	
应收票据	100,619,491.74	35,814,200.00
应收账款	386,218,723.15	324,495,656.82
预付款项	8,532,260.45	4,218,082.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,320,443,242.40	1,166,438,732.86
存货	379,038,912.44	376,542,194.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,394,747,776.41	2,108,582,093.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,344,455,426.52	1,344,455,426.52
投资性房地产	106,655,369.89	105,760,146.82
固定资产	1,069,065,784.13	1,115,694,431.54
在建工程	36,917,055.81	26,818,709.11
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	446,533,154.71	452,169,329.15
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	29,627,585.98	29,867,892.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,033,254,377.04	3,074,765,936.07
资产总计	5,428,002,153.45	5,183,348,029.74
流动负债：		
短期借款	839,000,000.00	940,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	199,603,510.51	
应付账款	401,801,612.04	368,592,263.45
预收款项	96,268,386.38	108,975,604.34
应付职工薪酬	8,637,308.03	11,515,960.12
应交税费	61,441,921.62	46,896,234.36
应付利息	13,683,253.42	18,984,741.57
应付股利	1,742,466.65	
其他应付款	223,250,353.71	126,458,625.97
一年内到期的非流动负债	1,679,002.04	1,734,040.36
其他流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计	1,947,107,814.40	1,723,157,470.17
非流动负债：		
长期借款	5,566,062.10	5,748,519.68
应付债券	250,000,000.00	250,000,000.00
长期应付款		
专项应付款	18,461,926.98	27,361,847.25
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	274,027,989.08	283,110,366.93
负债合计	2,221,135,803.48	2,006,267,837.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,161,768.00	680,161,768.00
资本公积	1,589,910,615.32	1,589,910,615.32
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	135,883,832.09	135,883,832.09
一般风险准备		
未分配利润	800,910,134.56	771,123,977.23
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,206,866,349.97	3,177,080,192.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,428,002,153.45	5,183,348,029.74

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

3、合并利润表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,436,190,151.58	1,463,836,589.68
其中：营业收入	1,436,190,151.58	1,463,836,589.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,415,316,200.56	1,446,097,969.07
其中：营业成本	869,636,493.15	892,067,108.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	142,733,797.84	143,137,288.20
销售费用	218,705,714.21	229,716,827.46
管理费用	155,615,903.19	145,903,988.04
财务费用	32,887,744.28	35,870,205.92
资产减值损失	-4,263,452.11	-597,449.53
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）		69,315.07
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）	20,873,951.02	17,807,935.68
加：营业外收入	15,534,835.67	43,141,751.60
减：营业外支出	211,418.52	2,940,254.68
其中：非流动资产处置损失	74,132.64	2,740,269.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,197,368.17	58,009,432.60
减：所得税费用	6,906,735.62	13,095,286.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,290,632.55	44,914,145.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	26,779,228.77	44,220,679.84
少数股东损益	2,511,403.78	693,465.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,290,632.55	44,914,145.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,779,228.77	44,220,679.84
归属于少数股东的综合收益总额	2,511,403.78	693,465.90

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

4、母公司利润表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	955,638,940.88	972,441,291.05
减：营业成本	570,435,088.73	585,569,645.91

营业税金及附加	102,303,432.68	112,013,659.42
销售费用	126,953,844.74	110,564,785.54
管理费用	93,788,251.58	89,774,978.73
财务费用	33,885,425.60	37,237,075.26
资产减值损失	-961,227.82	-562,846.88
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）		5,863,440.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,234,125.37	43,707,433.45
加：营业外收入	10,606,645.72	725,227.91
减：营业外支出	55,384.42	39,543.88
其中：非流动资产处置损失	53,384.42	39,543.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,785,386.67	44,393,117.48
减：所得税费用	3,197,611.67	5,116,985.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,587,775.00	39,276,131.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	36,587,775.00	39,276,131.94

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

5、合并现金流量表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,299,428,722.76	1,327,043,041.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,312,253.38	125,469,748.18
经营活动现金流入小计	1,359,740,976.14	1,452,512,789.72
购买商品、接受劳务支付的现金	540,375,802.17	676,769,024.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	231,745,543.40	212,411,570.54
支付的各项税费	275,463,132.04	260,337,063.89
支付其他与经营活动有关的现金	136,806,654.10	126,676,673.60
经营活动现金流出小计	1,184,391,131.71	1,276,194,332.18
经营活动产生的现金流量净额	175,349,844.43	176,318,457.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		69,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,146.00	167,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,146.00	70,236,615.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,475,405.01	289,127,627.92

投资支付的现金	15,000,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,475,405.01	359,127,627.92
投资活动产生的现金流量净额	-123,472,259.01	-288,891,012.85
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	1,022,799,176.85	1,005,000,000.00
发行债券收到的现金		250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,022,799,176.85	1,255,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,004,000,000.00	952,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,702,944.24	43,859,239.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,166,622.64	4,452,442.50
筹资活动现金流出小计	1,051,869,566.88	1,001,111,681.95
筹资活动产生的现金流量净额	-29,070,390.03	253,888,318.05
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	22,807,195.39	141,315,762.74
加：期初现金及现金等价物余额	390,416,307.85	334,065,434.50
六、期末现金及现金等价物余额	413,223,503.24	475,381,197.24

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

6、母公司现金流量表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	699,202,708.07	795,073,521.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	161,733,595.31	223,992,075.37
经营活动现金流入小计	860,936,303.38	1,019,065,597.31
购买商品、接受劳务支付的现金	248,382,086.86	381,933,096.17
支付给职工以及为职工支付的现金	146,425,216.91	144,534,387.77
支付的各项税费	176,517,809.95	187,323,080.17
支付其他与经营活动有关的现金	257,944,892.36	368,332,627.26
经营活动现金流出小计	829,270,006.08	1,082,123,191.37
经营活动产生的现金流量净额	31,666,297.30	-63,057,594.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		83,326,300.00
取得投资收益所收到的现金		5,882,930.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,027.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		89,388,257.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,673,987.66	8,304,904.43
投资支付的现金	15,000,000.00	225,326,300.00
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	25,673,987.66	233,631,204.43
投资活动产生的现金流量净额	-25,673,987.66	-144,242,946.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,022,799,176.85	1,005,000,000.00
发行债券收到的现金		250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,022,799,176.85	1,255,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,004,000,000.00	940,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,702,944.24	39,878,599.45
支付其他与筹资活动有关的现金	2,166,622.64	4,452,442.50
筹资活动现金流出小计	1,051,869,566.88	984,331,041.95
筹资活动产生的现金流量净额	-29,070,390.03	270,668,958.05
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	-23,078,080.39	63,368,417.40
加：期初现金及现金等价物余额	198,423,226.62	104,786,284.86
六、期末现金及现金等价物余额	175,345,146.23	168,154,702.26

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	680,161,768.00	1,590,705,116.38			134,561,787.65		833,525,454.66		32,767,478.90	3,271,721,605.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	680,161,768.00	1,590,705,116.38	0.00	0.00	134,561,787.65	0.00	833,525,454.66	0.00	32,767,478.90	3,271,721,605.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,977,611.10		2,511,403.78	22,489,014.88
（一）净利润							26,779,228.77		2,511,403.78	29,290,632.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,779,228.77		2,511,403.78	29,290,632.55
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	680,161,768.00	1,590,705,116.38			134,561,787.65		853,503,065.76		35,278,882.68	3,294,210,620.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	680,161,768.00	1,590,705,116.38			133,596,988.40		783,529,081.70		18,894,017.68	3,206,886,972.16
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	680,161,768.00	1,590,705,116.38			133,596,988.40		783,529,081.70		18,894,017.68	3,206,886,972.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					964,799.25		49,996,372.96		13,873,461.22	64,834,633.43
（一）净利润							50,961,172.21		2,773,461.22	53,734,633.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							50,961,172.21		2,773,461.22	53,734,633.43
（三）所有者投入和减少资本									14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入资本									14,700,000.00	14,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					964,799.25		-964,799.25		-3,600,000.00	-3,600,000.00
1. 提取盈余公积					964,799.25		-964,799.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,600,000.00	-3,600,000.00
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	680,161,768.00	1,590,705,116.38			134,561,788.65		833,525,454.66		32,767,478.88	3,271,721,972.16

	,768.00	5,116.38			,787.65		454.66		8.90	605.59
--	---------	----------	--	--	---------	--	--------	--	------	--------

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州珠江啤酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	680,161,768.00	1,589,910,615.32			135,883,832.09		771,123,977.23	3,177,080,192.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	680,161,768.00	1,589,910,615.32			135,883,832.09		771,123,977.23	3,177,080,192.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							29,786,157.33	29,786,157.33
（一）净利润							36,587,775.00	36,587,775.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,587,775.00	36,587,775.00
（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							-6,801,617.67	-6,801,617.67
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,801,617.67	-6,801,617.67
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	680,161,76 8.00	1,589,910, 615.32			135,883,83 2.09		800,910,13 4.56	3,206,866, 349.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	680,161,76 8.00	1,589,910, 615.32			134,919,03 2.84		762,440,78 3.96	3,167,432, 200.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	680,161,76 8.00	1,589,910, 615.32			134,919,03 2.84		762,440,78 3.96	3,167,432, 200.12
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					964,799.25		8,683,193. 27	9,647,992. 52
(一) 净利润							9,647,992. 52	9,647,992. 52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,647,992. 52	9,647,992. 52
(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					964,799.25		-964,799.2	

							5	
1. 提取盈余公积					964,799.25		-964,799.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	680,161,768.00	1,589,910,615.32			135,883,832.09		771,123,977.23	3,177,080,192.64

法定代表人：方贵权

主管会计工作负责人：廖加宁

会计机构负责人：朱维彬

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革

广州珠江啤酒股份有限公司（以下简称：本公司）是由广州珠江啤酒集团有限公司为主发起人，联合INTERBRE WINVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED(译名：英特布鲁投资国际控股有限公司)、广州市华仕投资有限公司、广州珠江资产管理有限公司、广州诚毅科技软件开发有限公司、揭阳市安信饮品有限公司和中国食品发酵工业研究院共同发起，以发起设立方式设立的股份有限公司。

本公司设立时股本为人民币43,636.26万元，由发起人认购股份总额为人民币43,636.26万元，占注册资本的100%，其中广州珠江啤酒集团有限公司以与啤酒生产经营业务相关的经评估后的净资产按人民币1.53846元/股，认购261,817,500股，计261,817,500.00元，占注册资本的60%；英特布鲁投资国际控股有限公司以等值于人民币161,118,500.00元的美元现汇按人民币1.53846元/股，认购104,727,000股，计104,727,000.00元，占注册资本的24%；广州市华仕投资有限公司按人民币1.53846元/股，认购43,636,300股，计43,636,300.00元，占注册资本的10%；广州珠江资产管理有限公司按人民币1.53846元/股，认购9,190,900股，计9,190,900.00元，占注册资本的2.106%；广州诚毅科技软件开发有限公司按人民币1.53846元/股，认购6,500,000股，计6,500,000.00元，占注册资本的1.49%；揭阳市安信饮品有限公司按人民币1.53846元/股，认购9,190,900股，计9,190,900.00元，占注册资本的2.106%；中国食品发酵工业研究院按人民币1.53846元/股，认购1,300,000股，计1,300,000.00元，占注册资本的0.298%。

2006年4月，本公司定向增发38,799,168股，每股面值1元，每股价格8.05元，新增注册资本38,799,168.00元。广州珠江啤酒集团有限公司以珠江啤酒系列26个注册商标出资认购23,279,503股，英特布鲁投资国际控股有限公司以等值于人民币12,493万元的美元（汇率约定按1美元=8.05元人民币）认购15,519,665股。增资扩股后，本公司注册资本475,161,768.00元，其中：广州珠江啤酒集团有限公司实缴注册资本比例为60%；英特布鲁投资国际控股有限公司

实缴注册资本比例为25.306%；广州市华仕投资有限公司实缴注册资本比例为9.183%；广州珠江资产管理有限公司实缴注册资本比例为1.934%；广州诚毅科技软件开发有限公司实缴注册资本比例为1.368%；揭阳市安信饮品有限公司实缴注册资本比例为1.934%；中国食品发酵工业研究院实缴注册资本比例为0.274%。

2007年9月，本公司以人民币7.25元每股的价格定向增发13,500万股，其中：广州珠江啤酒集团有限公司以土地使用权、房屋、设备等经评估的资产作价人民币54,375万元出资认购7,500万股；英特布鲁投资国际控股有限公司等值人民币39,150万元的美元现汇出资认购5,400万股；永信国际有限公司以所持有的广州珠丰彩印纸品公司25%的股权和佛山市永信制盖有限公司25%的股权折合人民币3,368.8775万元出资认购600万股，不足部分以折合人民币981.1225万元的等值美元现汇出资，股权出资部分占注册资本比例0.762%，现金出资部分占注册资本比例0.221%；其他股东不参加认购。本次增资扩股后，本公司股本总额由47,516.1768万股增加至61,016.1768万股，注册资本相应增加至6,1016.1768万元，其中：广州珠江啤酒集团有限公司实缴注册资本比例为59.017%；英特布鲁投资国际控股有限公司实缴注册资本比例为28.558%；广州市华仕投资有限公司实缴注册资本比例为7.152%；广州珠江资产管理有限公司实缴注册资本比例为1.506%；揭阳市安信投资有限公司实缴注册资本比例为1.506%；广州诚毅科技软件开发有限公司实缴注册资本比例为1.065%；中国食品发酵工业研究院实缴注册资本比例为0.213%；永信国际有限公司实缴注册资本比例为0.983%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]905号文核准，本公司首次公开发行7,000万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售1,400万股，网上发行5,600万股，发行价格为5.80元/股。经深圳证券交易所《关于广州珠江啤酒股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]260号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“珠江啤酒”，股票代码“002461”；其中，本次公开发行中网上发行的5,600万股股票于2010年8月18日起上市交易，网下发行的1,400万股股票于2010年11月18日起上市交易。

(二) 行业性质：本公司所属行业为啤酒工业类。

(三) 经营范围为：制造、加工、销售：酒、饮料、瓶盖、酒花、食品添加剂、饲料、印刷商标。生物工程技术开发及相关技术咨询、技术转让、技术服务。销售啤酒生产副产品。收购玻璃瓶。公司自产产品装卸、仓储。在公司经营场所开办啤酒文化和产品展示中心(不含分销)。主要产品为珠江品牌系列啤酒。

现工商营业执照号：440101400005671；注册地：广州市海珠区新港东路磨碟沙大街118号；公司总部地址：中国广东省广州市。

股本总额为68,016.1768万股，其中广州珠江啤酒集团有限公司直接持股35,329.5165万股，通过永信国际有限公司间接持股600万股。广州珠江啤酒集团有限公司直接间接持有本公司股本总额的52.82%，是本公司的控股母公司。

(四) 基本组织结构

本公司按照管理职能和事务设置：办公室、证券部、管理部、人力资源部、法律事务部、党群工作部、信息部、财务部、审计部、保卫部、采购部、生产部、设备部、工程部、储运部；按照销售传播、研发、设计等设置：营销中心、文化传播中心、质控部、技术部、研发中心；按照生产职能设置：酿造厂、灌装厂、热电厂。

本公司子公司包括：湛江珠江啤酒有限公司、河北珠江啤酒有限公司、东莞市珠江啤酒有限公司、中山珠江啤酒有限公司、广州从化珠江啤酒分装有限公司、海丰珠江啤酒分装有限公司、汕头珠江啤酒分装有限公司、阳江珠江啤酒分装有限公司、新丰珠江啤酒分装有限公司、梅州珠江啤酒有限公司、广西珠江啤酒有限公司、湖南珠江啤酒有限公司、广州珠丰彩印纸品有限公司、佛山市永信制盖有限公司、广州琶醍投资管理有限公司、广州南沙珠江啤酒有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为

可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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,不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款期末金额在 500 万元以上, 单项其他应收款期末金额在 100 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 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, 以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	10%	10%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
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, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的款项, 以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备

	备
--	---

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。 ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面

价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的高誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折

旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—50	3%—5%	1.9%-12.13%
机器设备	10—32	3%—5%	2.97%-9.7%
电子设备	5—20	3%—5%	4.75%-19.4%
运输设备	8—13	3%—5%	7.31%-12.13%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以工程项目分明细核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发

过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权证使用期限	土地使用权证
软件	10 年	预计使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司拥有珠江啤酒的商标，本公司认为在可预见的将来该商标均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

无

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

无

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、13%、17%
消费税	按应税销售收入计征	220 元/吨或 250 元/吨
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%或 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%或 15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各子公司执行的所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）、广州市海珠区国家税务局出具的海国税外减免字[2006]第000019号《减免税事项通知书》、广州市海珠区国家税务局出具的海珠国税减备字[2009]第0170号《减免税备案登记告知书》的规定，2008年1月1日至2010年12月31日期间，本公司企业所得税减半按12.5%税率缴纳所得税；本公司于2011年获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GF201144000411），发证时间为2011年8月23日，认定有效期为3年，本公司自2011年—2013年享受高新技术企业减免优惠，按15%税率缴纳所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
东莞市 珠江啤 酒有限 公司	全资子 公司	东莞市 常平镇 司马村	工业企 业	6,800	啤酒生 产、销 售	6,800.0 0	6,800.0 0	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
中山珠 江啤酒 有限公 司	全资子 公司	中山市 火炬开 发区沿 江东河 工业园" 玻璃围"	工业企 业	3,800	啤酒生 产、销 售	3,800.0 0	3,800.0 0	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
河北珠 江啤酒 有限公 司	全资子 公司	鹿泉市 经济开 发区	工业企 业	11,000	啤酒生 产、销 售	11,000.0 0	11,000.0 0	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

广西珠江啤酒有限公司	全资子公司	广西南宁市中国-东盟经济园区武华大道与腾飞路交汇处东南面	工业企业	40,812	啤酒生产、销售	40,812.00	40,812.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
湖南珠江啤酒有限公司	全资子公司	湘潭天易示范区杨柳路以西、天马路以南	工业企业	3,000	啤酒生产、销售	3,000.00	3,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州南沙珠江啤酒有限公司	全资子公司	广州市南沙区进港大道62号501房	工业企业	17,000	啤酒生产、销售	17,000.00	17,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州琶醍投资管理有限公司	控股子公司	广州市海珠区新港东路磨碟沙大街118号	项目投资	3,500	项目投资管理、物业管理、房屋出租等	1,785.00	1,785.00	51%	51%	是	1,717.84	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新丰珠江啤酒分装有限公司	全资子公司	新丰县丰城镇沙塘开发区	工业企业	700	啤酒生产、销售	700.00	700.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
汕头珠江啤酒分装有限公司	全资子公司	汕头市潮南区胪岗镇泗黄村广汕公路南侧	工业企业	3,083	啤酒生产、销售	3,083.00	3,083.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
阳江珠江啤酒分装有限公司	全资子公司	阳东县温泉	工业企业	1,080	啤酒生产、销售	1,080.00	1,080.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
海丰珠江啤酒分装有限公司	全资子公司	海丰县城东镇赤岸工业区东侧	工业企业	3,628	啤酒生产、销售	3,628.00	3,628.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
梅州珠江啤酒有限公司	全资子公司	广东梅州高新技术产业园区	工业企业	12,000	啤酒生产、销售	12,000.00	12,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
广州从化珠江啤酒分装有限公司	全资子公司	广州市从化区广东从化经济开发区太源路5号	工业企业	4,437.04	啤酒生产、销售	4,437.04	4,437.04	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
湛江珠江啤酒有限公司	全资子公司	湛江市赤坎区双港路28号	工业企业	15,300	啤酒生产、销售	15,300.00	15,300.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

广州珠 丰彩印 纸品有 限公司	全资子 公司	广州市 白云区 井岗路 104 号	工业企 业	5,450.2 2	包装材 料生 产、销 售	5,450.2 2	5,450.2 2	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
佛山市 永信制 盖有限 公司	控股子 公司	广东省 佛山市 南海区 里水镇 沙涌工 业区	工业企 业	2,031.8 6	瓶盖生 产、销 售	1,219.11	1,219.11	60%	60%	是	1,558.9 1	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	493,047.64	--	--	473,591.86
人民币	--	--	493,047.64	--	--	473,591.86
银行存款：	--	--	412,730,455.60	--	--	389,942,715.99
人民币	--	--	412,730,455.60	--	--	389,942,715.99
其他货币资金：	--	--	10,472,170.24	--	--	9,102,396.39
人民币	--	--	10,472,170.24	--	--	9,102,396.39
合计	--	--	423,695,673.48	--	--	399,518,704.24

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

本报告期，受限制的货币资金10,472,170.24元，其中：9,550,000.00元为海外融资保证金，922,170.24元为银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	216,343,617.76	69,878,674.44
合计	216,343,617.76	69,878,674.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
汕头市泰盛商贸有限公司	2013年02月06日	2013年08月06日	6,000,000.00	
广州华新商贸有限公司	2013年06月05日	2013年12月05日	5,000,000.00	
东莞市腾晖商贸有限公司	2013年06月14日	2013年12月14日	2,500,000.00	
东莞市和鑫贸易有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	2,000,000.00	
广州市增城鸿商购销部	2013年05月29日	2013年11月29日	2,000,000.00	
合计	--	--	17,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

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

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提	650,316,133.45	91.94%	138,061,297.05	21%	690,968,485.58	92.41%	142,085,010.43	20.56%
组合小计	650,316,133.45	91.94%	138,061,297.05	21%	690,968,485.58	92.41%	142,085,010.43	20.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,989,336.08	8.06%	56,989,336.08	100%	56,768,295.83	7.59%	56,768,295.83	100%
合计	707,305,469.53	--	195,050,633.13	--	747,736,781.41	--	198,853,306.26	--

应收账款种类的说明

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收账款期末金额在500万元以上，单项其他应收款期末金额在100万以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

期末如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
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）	10	10
1—2年	30	30
2—3年	50	50
3年以上	100	100

注：本公司合并范围内的关联方往来余额不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：期末有客观证据表明应收款项发生减值。

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，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	542,715,948.52	83.45%	54,271,594.85	582,233,727.51	84.26%	58,223,372.75
1至2年	27,543,136.14	4.24%	8,262,940.84	29,219,886.73	4.23%	8,765,966.02
2至3年	9,060,574.88	1.39%	4,530,287.45	8,838,399.37	1.28%	4,419,199.69
3年以上	70,996,473.91	10.92%	70,996,473.91	70,676,471.97	10.23%	70,676,471.97
3至4年	1,007,698.01	0.15%	1,007,698.01	627,696.07	0.09%	627,696.07
4至5年	2,684,426.89	0.41%	2,684,426.89	2,684,426.89	0.39%	2,684,426.89
5年以上	67,304,349.01	10.35%	67,304,349.01	67,364,349.01	9.75%	67,364,349.01
合计	650,316,133.45	--	138,061,297.05	690,968,485.58	--	142,085,010.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
--------	------	------	---------	------

北京思利来食品有限公司	4,299,543.24	4,299,543.24	100%	不经营客户
园艺分装厂	3,466,280.76	3,466,280.76	100%	不经营客户
海口珠城商贸公司	3,123,212.75	3,123,212.75	100%	不经营客户
广州市裕宇贸易有限公司	2,093,620.20	2,093,620.20	100%	不经营客户
广州海珠宏远实业公司	1,859,231.86	1,859,231.86	100%	不经营客户
其他	42,147,447.27	42,147,447.27	100%	不经营客户
合计	56,989,336.08	56,989,336.08	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无	49,104,368.59	1 年以内	6.94%
第二名	无	40,507,383.73	1 年以内	5.73%
第三名	无	40,054,997.44	1 年以内	5.66%
第四名	无	27,063,319.19	1 年以内	3.83%
第五名	无	25,905,347.34	1-2 年	3.66%
合计	--	182,635,416.29	--	25.82%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广州珠江-英特布鲁啤酒有限公司	受同一母公司控制	6,000,990.00	0.85%
杭州珠江啤酒有限公司	受同一母公司控制	1,093,889.99	0.15%
合计	--	7,094,879.99	1%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 按账龄计提	14,790,487.09	100%	10,331,122.78	69.85%	14,265,498.11	100%	10,791,901.76	75.65%
组合小计	14,790,487.09	100%	10,331,122.78	69.85%	14,265,498.11	100%	10,791,901.76	75.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	14,790,487.09	--	10,331,122.78	--	14,265,498.11	--	10,791,901.76	--

其他应收款种类的说明

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项应收账款期末金额在500万元以上, 单项其他应收款期末金额在100万以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

期末如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 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, 以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据		
组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)		
组合	账龄分析法	
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:		
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)	10	10
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3年以上	100	100

注: 本公司合并范围内的关联方往来余额不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：期末有客观证据表明应收款项发生减值。

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，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,743,706.94	32.07%	474,370.69	2,952,899.20	20.7%	295,289.92
1 至 2 年	242,020.72	1.64%	72,606.24	264,620.70	1.85%	79,386.21
2 至 3 年	41,227.17	0.28%	20,613.59	1,261,505.17	8.84%	630,752.59
3 年以上	9,763,532.26	66.01%	9,763,532.26	9,786,473.04	68.61%	9,786,473.04
3 至 4 年	43,200.64	0.29%	43,200.64	12,737.64	0.09%	12,737.64
4 至 5 年	17,413.07	0.12%	17,413.07	51,000.00	0.36%	51,000.00
5 年以上	9,702,918.55	65.6%	9,702,918.55	9,722,735.40	68.16%	9,722,735.40
合计	14,790,487.09	--	10,331,122.78	14,265,498.11	--	10,791,901.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	2,634,715.14	兼并应收款	17.81%
第二名	1,575,624.65	往来款	10.65%
第三名	1,273,222.60	往来款	8.61%
第四名	1,175,000.00	保证金	7.94%
第五名	559,687.00	暂借款	3.78%
合计	7,218,249.39	--	48.79%

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	无	2,634,715.14	三年以上	17.81%
第二名	无	1,575,624.65	三年以上	10.65%

第三名	无	1,273,222.60	三年以上	8.61%
第四名	无	1,175,000.00	一年以内	7.94%
第五名	无	559,687.00	一年以内	3.78%
合计	--	7,218,249.39	--	48.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,931,479.28	93.32%	14,801,911.24	99.82%
1至2年	2,389,113.71	6.57%	2,431,222.85	0.1%
3年以上	39,955.00	0.11%	39,955.00	0.08%
合计	36,360,547.99	--	17,273,089.09	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	无	13,887,678.57	1 年以内	未到期
第二名	无	3,000,000.00	1 年以内	未到期
第三名	无	2,712,457.35	1 年以内	未到期
第四名	无	2,333,113.71	2 年以内	未到期
第五名	无	1,024,809.08	1 年以内	未到期
合计	--	22,958,058.71	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	161,503,720.38	218,806.66	161,284,913.72	118,920,887.85	218,806.66	118,702,081.19
在产品	31,899,753.11		31,899,753.11	30,221,583.51		30,221,583.51
库存商品	109,238,196.30		109,238,196.30	82,987,122.22		82,987,122.22
周转材料	470,573,478.56	5,523,899.84	465,049,578.72	481,325,442.37	5,523,899.84	475,801,542.53
合计	773,215,148.35	5,742,706.50	767,472,441.85	713,455,035.95	5,742,706.50	707,712,329.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	218,806.66				218,806.66
周转材料	5,523,899.84				5,523,899.84
合计	5,742,706.50				5,742,706.50

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	实物盘点状况	本期未转回	0%
库存商品	实物盘点状况	本期未转回	0%
在产品	实物盘点状况	本期未转回	0%
周转材料	实物盘点状况	本期未转回	0%
消耗性生物资产	实物盘点状况	本期未转回	0%

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
无		

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
无							

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

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆轻工啤酒原料有限公司	成本法	8,000.00	8,000.00		8,000.00						
合计	--	8,000.00	8,000.00		8,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,902,740.14	2,842,879.89		31,745,620.03
1.房屋、建筑物	28,902,740.14			28,902,740.14
2.土地使用权		2,842,879.89		2,842,879.89
二、累计折旧和累计摊销合计	2,836,571.16	392,643.88		3,229,215.04
1.房屋、建筑物	2,836,571.16	373,778.88		3,210,350.04

2.土地使用权		18,865.00		18,865.00
三、投资性房地产账面净值合计	26,066,168.98	2,450,236.01		28,516,404.99
1.房屋、建筑物	26,066,168.98	-373,778.88		25,692,390.10
2.土地使用权		2,824,014.89		2,824,014.89
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00		0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00		0.00
2.土地使用权		0.00		0.00
五、投资性房地产账面价值合计	26,066,168.98	2,450,236.01		28,516,404.99
1.房屋、建筑物	26,066,168.98	-373,778.88		25,692,390.10
2.土地使用权		2,824,014.89		2,824,014.89

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	392,643.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,398,415,158.18	49,286,500.57	8,899,529.81	4,438,802,128.94
其中：房屋及建筑物	1,409,305,739.38	41,503,316.94	0.00	1,450,809,056.32
机器设备	2,783,711,771.77	7,187,717.11	7,085,500.04	2,783,813,988.84
运输工具	70,552,045.02	263,582.64	1,628,345.77	69,187,281.89

电子及其他设备	134,845,602.01	331,883.88		185,684.00	134,991,801.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,440,916,710.68		99,032,277.22	5,051,605.31	1,534,897,382.59
其中：房屋及建筑物	227,926,298.11		21,001,784.32	0.00	248,928,082.43
机器设备	1,111,849,413.84		71,939,337.77	3,566,362.74	1,180,222,388.87
运输工具	47,244,845.46		2,070,707.86	1,308,927.37	48,006,625.95
电子及其他设备	53,896,153.27		4,020,447.27	176,315.20	57,740,285.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,957,498,447.50		--		2,903,904,746.35
其中：房屋及建筑物	1,181,379,441.27		--		1,201,880,973.89
机器设备	1,671,862,357.93		--		1,603,591,599.97
运输工具	23,307,199.56		--		21,180,655.94
电子及其他设备	80,949,448.74		--		77,251,516.55
四、减值准备合计	5,371,016.91		--		5,371,016.91
机器设备	5,191,189.99		--		5,191,189.99
电子及其他设备	179,826.92		--		179,826.92
五、固定资产账面价值合计	2,952,127,430.59		--		2,898,533,729.44
其中：房屋及建筑物	1,181,379,441.27		--		1,201,880,973.89
机器设备	1,666,671,167.94		--		1,598,400,409.98
运输工具	23,307,199.56		--		21,180,655.94
电子及其他设备	80,769,621.82		--		77,071,689.63

本期折旧额 99,032,277.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,783,611.59 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
梅州房屋及建筑物	尚在办理中，注(1)	
中山房屋及建筑物	尚在办理中，注(2)	

固定资产说明

注(1): 本公司的全资子公司梅州珠江啤酒有限公司的房产于2012年12月完工转入固定资产，正在办理房产证，由于梅州公司环保验收正在进行中，直至报告报出日，办理房产的资料尚在备案中。

注(2): 截至2013年6月30日，全资子公司中山珠江啤酒有限公司固定资产中房屋及建筑物的房产证尚在办理中，账面原值85,419,280.51元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	225,875,778.75		225,875,778.75	120,528,243.73		120,528,243.73
合计	225,875,778.75		225,875,778.75	120,528,243.73		120,528,243.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
梅州珠江啤酒 20 万升啤酒生产工程	284,380,000.00	13,267,185.68	250,690.00			117.35%	99.00%	8,122,108.94			借款	13,517,875.68
南沙珠	560,000.	76,233.1	89,748.3			29.64%	29.64%	598,986.	533,583.	1.89%	自有/借	165,981.

啤首期 30 万千 升啤酒 生产工 程	000.00	70.49	05.25					30	43		款	475.74
本部烟 囱装饰 工程	2,500,00 0.00	2,454,43 9.32	122,000. 00			103.06%	99.00%				自有	2,576,43 9.32
本部厂 区办公 楼及附 属设施 完善工 程	7,800,00 0.00	198,771. 61	5,367,52 5.15			71.36%	71.36%				自有	5,566,29 6.76
本部纸 箱机优 化喷胶 系统	7,500,00 0.00		1,778,73 7.31			23.72%	23.72%				自有	1,778,73 7.31
海丰空 瓶验瓶 机安装 工程	1,480,00 0.00		1,235,04 2.74			83.45%	83.45%				自有	1,235,04 2.74
东莞整 线效率 (GLY)提 高技术 升级	1,300,00 0.00		1,174,65 7.55			90.36%	90.36%				自有	1,174,65 7.55
本部工 程项目 管理信 息系统	1,060,00 0.00		770,516. 22			72.69%	72.69%				自有	770,516. 22
河北普 啤易拉 罐、纯 生玻璃 瓶生产 线扩建 工程	109,360, 000.00	1,926,92 6.90	181,049. 88			98.07%	98.07%	7,453,70 0.45			借款	2,107,97 6.78
湖南污 水处理 系统工 程	9,000,00 0.00	1,622,00 0.00				18.02%	18.02%				自有	1,622,00 0.00

F 线验瓶机更换升级	2,500,000.00	2,094,017.10				83.76%	83.76%				自有	2,094,017.10
F 线复产升级	8,500,000.00	7,512,059.28	1,402,551.42			104.88%	99.00%				自有	8,914,610.70
白啤酒设备升级	2,500,000.00	1,922,492.79	265,358.97	2,187,851.76		87.51%	100.00%				自有	0.00
CD 线增加堆垛机	2,800,000.00	2,214,286.14	367,273.06			92.2%	92.20%				自有	2,581,559.20
2#锅炉一级空气预热器下部管箱升级	2,000,000.00	1,715,083.67				85.75%	85.75%				自有	1,715,083.67
纯生线 600ml 瓶型标纸改版技改	2,080,000.00	1,238,759.46	75,213.68			63.17%	63.17%				自有	1,313,973.14
SJ(gf)20 11-14OA 办公系统实施项目	1,000,000.00	813,040.66		813,040.66		81.3%	100.00%				自有	0.00
SJ(gf)20 12-12H 线杀菌机网链技改	850,000.00	691,792.63	107,006.03			93.98%	93.98%				自有	798,798.66
其他零星工程		6,624,218.00	7,285,219.35	1,782,719.17							自有	12,126,718.18
合计	1,006,610,000.00	120,528,243.73	110,131,146.61	4,783,611.59		--	--	16,174,795.69	533,583.43	--	--	225,875,778.75

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
南沙珠啤首期 30 万千升啤酒生产工程	29.64%	在建

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	872,093,618.32	8,258,651.28	2,842,879.89	877,509,389.71
土地使用权-广州土地 1	310,998,900.00		2,842,879.89	308,156,020.11
土地使用权-广州土地 2	11,078,465.00			11,078,465.00
土地使用权-汕头土地	7,794,477.08			7,794,477.08
土地使用权-海丰土地	9,486,200.00			9,486,200.00
土地使用权-阳江土地	8,788,142.85			8,788,142.85
ERP 系统软件	7,309,872.47			7,309,872.47
财务监督平台软件	2,010,950.00			2,010,950.00
系统正版软件	465,198.46			465,198.46

symantec 防病毒软件	87,500.00			87,500.00
人力资源管理软件系统	353,565.03			353,565.03
ERP06 管理分析	2,883,900.00			2,883,900.00
ERP01 设备管理	700,000.30			700,000.30
ERP 应用软件许可购买	666,600.00			666,600.00
时代光华势能企业大学软件	340,000.00	136,752.14		476,752.14
珠江啤酒牌商标	187,400,000.00			187,400,000.00
珠江啤酒专利	805,200.00			805,200.00
华工专利技术转让	400,000.00			400,000.00
方正彩色照排系统软件包	683,760.68			683,760.68
WPSoffice 办公软件	0.00	205,128.21		205,128.21
WINDOWS 操作系统	0.00	194,170.93		194,170.93
OA 办公软件	0.00	698,000.00		698,000.00
新丰土地使用权 (1)	5,014,900.00			5,014,900.00
汕头土地使用权 (1)	1,936,000.00			1,936,000.00
汕头土地使用权 (2)	5,665,000.00			5,665,000.00
梅州土地使用权 (1)	0.00			0.00
梅州土地使用权 (2)	34,235,177.40			34,235,177.40
从化土地使用权 (1)	13,315,401.69			13,315,401.69
湛江土地使用权 (1)	20,639,422.50			20,639,422.50
东莞土地使用权 (1)	6,400,000.00			6,400,000.00
东莞土地使用权 (2)	3,584,722.16			3,584,722.16
东莞土地使用权 (3)	3,001,938.70			3,001,938.70
中山土地使用权 (1)	24,098,000.00			24,098,000.00
中山土地使用权 (2)	6,746,290.00			6,746,290.00
河北土地使用权 (1)	22,664,300.00			22,664,300.00
广西土地使用权 (1)	23,082,300.00			23,082,300.00
广西土地使用权 (2)	11,566,900.00			11,566,900.00
南沙土地使用权 (1)	83,327,000.00			83,327,000.00
南沙土地使用权 (2)		7,024,600.00		7,024,600.00
湖南土地使用权 1-工业用地	35,774,826.52			35,774,826.52
湖南土地使用权 2-商住用地	18,788,707.48			18,788,707.48

二、累计摊销合计	88,507,897.72	7,881,615.17	0.00	96,389,512.89
土地使用权-广州土地 1	38,874,862.72	3,625,653.38		42,500,516.10
土地使用权-广州土地 2	1,313,003.52	123,094.08		1,436,097.60
土地使用权-汕头土地	930,683.52	87,251.58		1,017,935.10
土地使用权-海丰土地	1,226,498.56	114,984.24		1,341,482.80
土地使用权-阳江土地	1,194,142.70	111,950.88		1,306,093.58
ERP 系统软件	7,309,872.47			7,309,872.47
财务监督平台软件	1,407,665.28	100,547.52		1,508,212.80
系统正版软件	404,149.05	22,431.06		426,580.11
symantec 防病毒软件	78,750.36	4,375.02		83,125.38
人力资源管理软件系统	188,568.32	17,678.28		206,246.60
ERP06 管理分析	1,517,440.00	144,195.00		1,661,635.00
ERP01 设备管理	373,333.74	35,000.04		408,333.78
ERP 应用软件许可购买	316,635.00	33,330.00		349,965.00
时代光华势能企业大学软件	36,833.42	18,139.64		54,973.06
珠江啤酒牌商标	3,484,143.85			3,484,143.85
珠江啤酒专利	550,219.85	40,260.00		590,479.85
华工专利技术转让	320,655.66	39,672.12		360,327.78
方正彩色照排系统软件包	142,450.25	34,188.06		176,638.31
WPSoffice 办公软件	0.00	10,256.41		10,256.41
WINDOWS 操作系统	0.00	9,708.55		9,708.55
OA 办公软件	0.00	5,816.67		5,816.67
新丰土地使用权 (1)	1,061,485.59	50,149.02		1,111,634.61
汕头土地使用权 (1)	319,234.59	20,595.78		339,830.37
汕头土地使用权 (2)	603,517.58	56,870.58		660,388.16
梅州土地使用权 (1)	0.00			0.00
梅州土地使用权 (2)	1,141,172.60	342,351.78		1,483,524.38
从化土地使用权 (1)	5,749,397.04	133,154.04		5,882,551.08
湛江土地使用权 (1)	2,900,640.22	206,394.24		3,107,034.46
东莞土地使用权 (1)	1,034,666.83	64,000.00		1,098,666.83
东莞土地使用权 (2)	591,471.69	35,173.25		626,644.94
东莞土地使用权 (3)	329,979.97	30,019.41		359,999.38
中山土地使用权 (1)	3,593,561.15	253,663.14		3,847,224.29

中山土地使用权（2）	911,129.66	67,720.38		978,850.04
河北土地使用权（1）	2,501,837.33	226,642.98		2,728,480.31
广西土地使用权（1）	2,351,192.50	230,823.00		2,582,015.50
广西土地使用权（2）	657,649.76	116,055.84		773,705.60
南沙土地使用权（1）	4,305,228.23	833,269.98		5,138,498.21
南沙土地使用权（2）		46,830.68		46,830.68
湖南土地使用权 1-工业用地	474,624.56	355,968.42		830,592.98
湖南土地使用权 2-商住用地	311,200.15	233,400.12		544,600.27
三、无形资产账面净值合计	783,585,720.60	377,036.11	2,842,879.89	781,119,876.82
土地使用权-广州土地 1	272,124,037.28	-3,625,653.38	2,842,879.89	265,655,504.01
土地使用权-广州土地 2	9,765,461.48	-123,094.08	0.00	9,642,367.40
土地使用权-汕头土地	6,863,793.56	-87,251.58	0.00	6,776,541.98
土地使用权-海丰土地	8,259,701.44	-114,984.24	0.00	8,144,717.20
土地使用权-阳江土地	7,594,000.15	-111,950.88	0.00	7,482,049.27
ERP 系统软件	0.00	0.00	0.00	0.00
财务监督平台软件	603,284.72	-100,547.52	0.00	502,737.20
系统正版软件	61,049.41	-22,431.06	0.00	38,618.35
symantec 防病毒软件	8,749.64	-4,375.02	0.00	4,374.62
人力资源管理软件系统	164,996.71	-17,678.28	0.00	147,318.43
ERP06 管理分析	1,366,460.00	-144,195.00	0.00	1,222,265.00
ERP01 设备管理	326,666.56	-35,000.04	0.00	291,666.52
ERP 应用软件许可购买	349,965.00	-33,330.00	0.00	316,635.00
时代光华势能企业大学软件	303,166.58	118,612.50	0.00	421,779.08
珠江啤酒牌商标	183,915,856.15	0.00	0.00	183,915,856.15
珠江啤酒专利	254,980.15	-40,260.00	0.00	214,720.15
华工专利技术转让	79,344.34	-39,672.12	0.00	39,672.22
方正彩色照排系统软件包	541,310.43	-34,188.06	0.00	507,122.37
WPSoffice 办公软件	0.00	194,871.80	0.00	194,871.80
WINDOWS 操作系统	0.00	184,462.38	0.00	184,462.38
OA 办公软件	0.00	692,183.33	0.00	692,183.33
新丰土地使用权（1）	3,953,414.41	-50,149.02	0.00	3,903,265.39
汕头土地使用权（1）	1,616,765.41	-20,595.78	0.00	1,596,169.63

汕头土地使用权 (2)	5,061,482.42	-56,870.58	0.00	5,004,611.84
梅州土地使用权 (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
梅州土地使用权 (2)	33,094,004.80	-342,351.78	0.00	32,751,653.02
从化土地使用权 (1)	7,566,004.65	-133,154.04	0.00	7,432,850.61
湛江土地使用权 (1)	17,738,782.28	-206,394.24	0.00	17,532,388.04
东莞土地使用权 (1)	5,365,333.17	-64,000.00	0.00	5,301,333.17
东莞土地使用权 (2)	2,993,250.47	-35,173.25	0.00	2,958,077.22
东莞土地使用权 (3)	2,671,958.73	-30,019.41	0.00	2,641,939.32
中山土地使用权 (1)	20,504,438.85	-253,663.14	0.00	20,250,775.71
中山土地使用权 (2)	5,835,160.34	-67,720.38	0.00	5,767,439.96
河北土地使用权 (1)	20,162,462.67	-226,642.98	0.00	19,935,819.69
广西土地使用权 (1)	20,731,107.50	-230,823.00	0.00	20,500,284.50
广西土地使用权 (2)	10,909,250.24	-116,055.84	0.00	10,793,194.40
南沙土地使用权 (1)	79,021,771.77	-833,269.98	0.00	78,188,501.79
南沙土地使用权 (2)	0.00	6,977,769.32	0.00	6,977,769.32
湖南土地使用权 1-工业用地	35,300,201.96	-355,968.42	0.00	34,944,233.54
湖南土地使用权 2-商住用地	18,477,507.33	-233,400.12	0.00	18,244,107.21
土地使用权-广州土地 1				
土地使用权-广州土地 2				
土地使用权-汕头土地				
土地使用权-海丰土地				
土地使用权-阳江土地				
ERP 系统软件				
财务监督平台软件				
系统正版软件				
symantec 防病毒软件				
人力资源管理软件系统				
ERP06 管理分析				
ERP01 设备管理				
ERP 应用软件许可购买				
时代光华势能企业大学软件				
珠江啤酒牌商标				

珠江啤酒专利				
华工专利技术转让				
方正彩色照排系统软件包				
WPSoffice 办公软件				
WINDOWS 操作系统				
OA 办公软件				
新丰土地使用权 (1)				
汕头土地使用权 (1)				
汕头土地使用权 (2)				
梅州土地使用权 (1)				
梅州土地使用权 (2)				
从化土地使用权 (1)				
湛江土地使用权 (1)				
东莞土地使用权 (1)				
东莞土地使用权 (2)				
东莞土地使用权 (3)				
中山土地使用权 (1)				
中山土地使用权 (2)				
河北土地使用权 (1)				
广西土地使用权 (1)				
广西土地使用权 (2)				
南沙土地使用权 (1)				
南沙土地使用权 (2)				
湖南土地使用权 1-工业用地				
湖南土地使用权 2-商住用地				
无形资产账面价值合计	783,585,720.60	377,036.11	2,842,879.89	781,119,876.82
土地使用权-广州土地 1	272,124,037.28	-3,625,653.38	2,842,879.89	265,655,504.01
土地使用权-广州土地 2	9,765,461.48	-123,094.08	0.00	9,642,367.40
土地使用权-汕头土地	6,863,793.56	-87,251.58	0.00	6,776,541.98
土地使用权-海丰土地	8,259,701.44	-114,984.24	0.00	8,144,717.20
土地使用权-阳江土地	7,594,000.15	-111,950.88	0.00	7,482,049.27
ERP 系统软件	0.00	0.00	0.00	0.00
财务监督平台软件	603,284.72	-100,547.52	0.00	502,737.20

系统正版软件	61,049.41	-22,431.06	0.00	38,618.35
symantec 防病毒软件	8,749.64	-4,375.02	0.00	4,374.62
人力资源管理软件系统	164,996.71	-17,678.28	0.00	147,318.43
ERP06 管理分析	1,366,460.00	-144,195.00	0.00	1,222,265.00
ERP01 设备管理	326,666.56	-35,000.04	0.00	291,666.52
ERP 应用软件许可购买	349,965.00	-33,330.00	0.00	316,635.00
时代光华势能企业大学软件	303,166.58	118,612.50	0.00	421,779.08
珠江啤酒牌商标	183,915,856.15	0.00	0.00	183,915,856.15
珠江啤酒专利	254,980.15	-40,260.00	0.00	214,720.15
华工专利技术转让	79,344.34	-39,672.12	0.00	39,672.22
方正彩色照排系统软件包	541,310.43	-34,188.06	0.00	507,122.37
WPSoffice 办公软件	0.00	194,871.80	0.00	194,871.80
WINDOWS 操作系统	0.00	184,462.38	0.00	184,462.38
OA 办公软件	0.00	692,183.33	0.00	692,183.33
新丰土地使用权 (1)	3,953,414.41	-50,149.02	0.00	3,903,265.39
汕头土地使用权 (1)	1,616,765.41	-20,595.78	0.00	1,596,169.63
汕头土地使用权 (2)	5,061,482.42	-56,870.58	0.00	5,004,611.84
梅州土地使用权 (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
梅州土地使用权 (2)	33,094,004.80	-342,351.78	0.00	32,751,653.02
从化土地使用权 (1)	7,566,004.65	-133,154.04	0.00	7,432,850.61
湛江土地使用权 (1)	17,738,782.28	-206,394.24	0.00	17,532,388.04
东莞土地使用权 (1)	5,365,333.17	-64,000.00	0.00	5,301,333.17
东莞土地使用权 (2)	2,993,250.47	-35,173.25	0.00	2,958,077.22
东莞土地使用权 (3)	2,671,958.73	-30,019.41	0.00	2,641,939.32
中山土地使用权 (1)	20,504,438.85	-253,663.14	0.00	20,250,775.71
中山土地使用权 (2)	5,835,160.34	-67,720.38	0.00	5,767,439.96
河北土地使用权 (1)	20,162,462.67	-226,642.98	0.00	19,935,819.69
广西土地使用权 (1)	20,731,107.50	-230,823.00	0.00	20,500,284.50
广西土地使用权 (2)	10,909,250.24	-116,055.84	0.00	10,793,194.40
南沙土地使用权 (1)	79,021,771.77	-833,269.98	0.00	78,188,501.79
南沙土地使用权 (2)	0.00	6,977,769.32	0.00	6,977,769.32
湖南土地使用权 1-工业用地	35,300,201.96	-355,968.42	0.00	34,944,233.54
湖南土地使用权 2-商住用	18,477,507.33	-233,400.12	0.00	18,244,107.21

地				
---	--	--	--	--

本期摊销额 7,881,615.17 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

22、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
无						

长期待摊费用的说明

无

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	54,123,869.83	55,189,732.86

可抵扣亏损	4,383,460.63	1,053,890.58
其他	16,938,792.65	15,363,792.65
小计	75,446,123.11	71,607,416.09
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无		
可抵扣差异项目		
可抵扣暂时性差异	284,281,842.08	282,214,102.04
可抵扣亏损	17,533,842.52	4,215,562.32
小计	301,815,684.60	286,429,664.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	75,446,123.11		71,607,416.09	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	209,645,208.02		4,263,452.11		205,381,755.91
二、存货跌价准备	5,742,706.50				5,742,706.50
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	5,371,016.91				5,371,016.91
合计	220,758,931.43		4,263,452.11		216,495,479.32

资产减值明细情况的说明

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他非流动资产的说明

27、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	839,000,000.00	940,000,000.00
合计	839,000,000.00	940,000,000.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	204,799,170.07	21,507,987.98
合计	204,799,170.07	21,507,987.98

下一会计期间将到期的金额 204,799,170.07 元。

应付票据的说明

无

29、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	746,304,490.91	634,156,736.28
1 年至 2 年（含 2 年）	4,912,687.84	36,888,933.82
2 年至 3 年（含 3 年）	187,961.18	2,934,149.83
3 年以上	4,645,251.96	4,593,169.62
合计	756,050,391.89	678,572,989.55

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
广州轻工机械厂	3 年以上	632,984.03	无法与对方取得联系
合计	-	632,984.03	-

30、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	32,254,971.54	30,493,009.27
1 年至 2 年（含 2 年）	290,147.79	877,290.68
2 年至 3 年（含 3 年）	170,432.50	193,047.12
3 年以上	4,566,968.09	5,243,536.13
合计	37,282,519.92	36,806,883.20

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
博物馆款项	2,062,063.86	预收博物馆款项按收益期间分期确认收入	注
合计			

注：该余额系本公司接受的博物馆待转收入余额，原合同总金额为6,873,546.20元，有效期至2014年，2009年12月31日博物馆投入使用并转入固定资产科目核算，并于2010年开始计提折旧，因此预收的款项应按五年核算至其他业务收入-租金核算，截止报告日已经确认收入4,811,482.34元，本期预收余额为2,062,063.86元。

31、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,686,958.36	152,115,428.94	159,290,070.28	9,512,317.02
二、职工福利费	0.00	8,541,784.37	8,541,784.37	0.00
三、社会保险费	0.00	44,115,753.56	44,115,753.56	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	10,760,627.73	10,760,627.73	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	23,901,922.25	23,901,922.25	0.00
3. 年金缴费	0.00	5,340,441.09	5,340,441.09	0.00
4. 失业保险费	0.00	2,249,501.93	2,249,501.93	0.00
5. 工伤保险费	0.00	1,116,983.37	1,116,983.37	0.00

6. 生育保险费	0.00	746,277.19	746,277.19	0.00
四、住房公积金	25,351.00	18,794,573.43	18,741,569.43	78,355.00
五、辞退福利	0.00	559,110.01	559,110.01	0.00
六、其他	2,403,835.59	5,094,046.81	3,098,071.70	4,399,810.70
工会经费和职工教育经费	2,403,835.59	5,094,046.81	3,098,071.70	4,399,810.70
合计	19,116,144.95	229,220,697.12	234,346,359.35	13,990,482.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,094,046.81 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 559,110.01 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	26,982,881.29	8,686,410.73
消费税	34,670,888.05	24,389,513.02
营业税	261,240.52	506,386.04
企业所得税	-2,662,806.94	17,025,626.86
个人所得税	510,190.53	366,967.28
城市维护建设税	5,149,558.88	4,053,067.13
教育费附加	3,899,986.68	2,878,476.91
房产税	746,298.03	499,201.00
土地使用税	664,147.34	514,043.00
堤围防护费	1,172,168.05	1,380,840.47
其他税费	1,187,630.08	1,433,439.70
合计	72,582,182.51	61,733,972.14

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

无

33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	10,954,375.01	16,907,916.68
短期借款应付利息	2,728,878.41	2,076,824.89

合计	13,683,253.42	18,984,741.57
----	---------------	---------------

应付利息说明

无

34、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
英特布鲁投资国际控股有限公司	1,742,466.65	0.00	
合计	1,742,466.65		--

应付股利的说明

35、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	322,753,525.98	172,959,340.49
1 年至 2 年（含 2 年）	14,653,325.64	35,050,780.79
2 年至 3 年（含 3 年）	2,117,492.95	20,621,704.45
3 年以上	9,215,244.41	10,841,101.61
合计	348,739,588.98	239,472,927.34

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
三亚振亚酒水经营部	3,673,186.10	保证金
广东锐博人力资源服务有限公司	1,000,000.00	保证金
广州市天河顺驰贸易商行	878,737.90	保证金
庐岗腾达实业公司	753,333.33	未能与该公司取得联系
融水祥隆批发部	572,734.02	保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
第一名	170,328,126.92	借款
第二名	6,290,373.14	按金
第三名	4,647,877.61	按金及保证金
第四名	3,496,572.61	按金及保证金
第五名	3,353,039.83	按金及保证金
合计	188,115,990.11	

36、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,679,002.04	1,734,040.36
合计	1,679,002.04	1,734,040.36

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,679,002.04	1,734,040.36
合计	1,679,002.04	1,734,040.36

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
比利时政府 无息贷款	1987 年 07 月 16 日	2016 年 12 月 31 日	欧元	0%	208,478.45	1,679,002.04	208,478.45	1,734,040.36
合计	--	--	--	--	--	1,679,002.04	--	1,734,040.36

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明

无

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期债券	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他流动负债说明

其他流动负债为民生银行承销的短期融资债券，债券起止日为2012.11.19-2013.11.19，票面利率为5.10%。

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	5,566,062.10	5,748,519.68
合计	5,566,062.10	5,748,519.68

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
比利时政府	1987年07月16日	2016年12月31日	欧元	0%	691,127.21	5,566,062.10	691,127.21	5,748,519.68
合计	--	--	--	--	--	5,566,062.10	--	5,748,519.68

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

39、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期债券	250,000,000.00	2012年01月13日	3年	250,000,000.00	16,298,750.01	8,057,291.65	16,575,000.00	7,781,041.66	250,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间
无

40、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无

41、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
海珠区科技,工业企业奖励	200,000.00		200,000.00		注 1
留学服务中心补助科研款		460,000.00	460,000.00		注 2
广州市扶持企业发展专项资金	4,800,000.00		4,800,000.00		注 3
市节能专项资金	480,000.00		13,846.14	466,153.86	注 4
"两新"产品专项资金	150,000.00		150,000.00		注 5
河北二期扩建技改补助资金		300,000.00	10,000.00	290,000.00	注 6
返还港务费	824,917.71		824,917.71		注 7
高档生啤酒稳定性关键技术研究	1,500,000.00		1,500,000.00		注 8
广西工业游示范点项目及配套设施改造资金	107,827.00			107,827.00	注 9
灌装清洁生产技改项目资金补助	250,000.00		7,142.85	242,857.15	注 10
广州市爱国主义教育基地经费	6,186.75		6,186.75		注 11
广州市啤酒酿造生物工程技术重点实验室		1,000,000.00		1,000,000.00	注 12
酱油和啤酒发本醇代谢调控关键技术与产业化示范	185,500.00		185,500.00		注 13
啤酒灌装生产能力扩大技改	666,666.65		83,333.34	583,333.31	注 14
啤酒国际技术研发中心	1,300,000.00		1,300,000.00		注 15
企业生产发展资金	110,000.00		110,000.00		注 16
优质纯生啤酒品质控制体系研究与应用	120,000.00		120,000.00		注 17
珠江—英博国际啤酒博物馆场馆改建		100,000.00	100,000.00		注 18
市场开拓扶持资金	11,761,599.85	3,690,000.00	3,814,223.58	11,637,376.27	注 19
环保工程-挥发性有机物专项补助	37,500.08		3,124.98	34,375.10	注 20
专项财政技改补助	124,666.63		8,500.02	116,166.61	注 21
四期糖化二次蒸汽回收,二期糖化蒸汽项目	7,792,172.93		318,744.24	7,473,428.69	注 22

新增 4 万瓶/时纯生线挖潜改造资金	1,142,857.28		142,857.12	1,000,000.16	注 23
错流膜过滤中试资金	1,050,000.08		58,333.32	991,666.76	注 24
回收利用专项资金	1,922,222.20		51,307.20	1,870,915.00	注 25
废碱液回收与综合利用资金	561,000.16		31,166.64	529,833.52	注 26
变压器低压回路节能改造资金	448,275.92		8,620.68	439,655.24	注 27
沼气脱硫回收综合利用专项资金	1,335,714.20		60,714.30	1,274,999.90	注 28
热电厂锅炉脱销改造专项资金	3,143,000.06		112,249.98	3,030,750.08	注 29
环保局锅炉节能基金	363,888.88		10,000.02	353,888.86	注 30
技术改造与创新专项资金	419,040.00		23,280.00	395,760.00	注 31
啤酒糖化洗糟水的回收和综合利用	149,999.96		8,333.34	141,666.62	注 32
广西首期年产 20 万千升啤酒工程	14,310,000.01		530,000.01	13,780,000.00	注 33
经贸局美食节补助款		50,000.00	50,000.00		注 34
经济贡献奖励金		10,000.00	10,000.00		注 35
纳税奖励		15,000.00	15,000.00		注 36
合计	55,263,036.35	5,625,000.00	15,127,382.22	45,760,654.13	--

专项应付款说明

注 1: 是根据海府[2012]11 号文于 2012 年 12 月 19 日拨入的 2010 年度海珠区科技工业企业奖励 200,000.00 元用于汽机三维叶片的改造项目。2013 年 1-6 月确认递延收益 200,000.00 元。

注 2: 是根据广州留学人员管理中心穗字【2010】11 号文于 2013 年 4 月 11 日拨入的专项经费。2013 年 1-6 月确认递延收益 460,000.00 元。

注 3: 是广州市经济贸易委员会和广州市财政局根据穗经贸函【2011】1169 号文于 2011 年 11 月 27 日拨入企业发展专项资金 4,800,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 4,800,000.00 元。

注 4: 是广州市经济贸易委员会和广州市财政局根据穗经贸函【2011】1173 号文于 2011 年 12 月 29 日拨入节能专项资金 480,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 13,846.14 元。

注 5: 是根据穗财密经[2012]82 号文于 2012 年 12 月 14 日拨入的“两新”产品专项资金 150,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 150,000.00 元。

注 6: 根据石家庄市财政局石家庄市工业和信息化局石财企【2012】64 号于 2013 年 5 月拨入技术改造贴息及补助的专项资金 300,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000.00 元。

注 7: 返还港务费是根据《港口建设费征收办法实施细则》及广州港务局文件穗港局港政[2000]010 号文, 公司累计收到的代收货物港务费手续费及港口建设费为 824,917.71 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 824,917.71 元。

注 8: 是根据海科信[2012]24 号文于 2012 年 09 月 29 日拨入的 2011 年度海珠区科技计划项目经费 1,500,000.00 元用于高档生啤酒稳定性关键技术的研究项目。2013 年 1-6 月确认递延收益 1,500,000.00 元。

注 9: 根据南旅联发[2011]12 号文于 2012 年 2 月 16 日拨入的广西工业游示范点项目及配套设施改造专项资金 300,000.00 元, 南宁市旅游局于 2012 年 8 月 29 日拨入 2011 年度创建工农业旅游示范点奖励金 50,000.00 元。2012 年度确认递延收益 242,173.00 元。

注 10: 是根据穗科信字[2012]167 号文于 2012 年 10 月拨入 250,000.00 元用于纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用。2013 年 1-6 月确认递延收益 7,142.85 元。

注 11: 是根据穗宣通【2011】114 号文于 2011 年 12 月 12 日拨入广州市爱国主义教育基地经费 6,186.75 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 6,186.75 元。

注 12: 是广州市财政局根据关于下达 2013 年实验室体系建设项目经费(第一批)的通知(穗科信字[2013]163 号)于 2013 年 6 月 28 日拨入用于建设重点实验室的专项资金 1,000,000.00 元。

注 13: 是根据广东省科学技术厅穗科规划字[2010]116 号文于 2010 年 12 月 01 日拨入的专项资金 85,500.00 元。2012 年 6 月 27 日华南理工大学根据广州市科技和信息化局穗科信字[2012]167 号文转入纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用的专项资金 100,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 185,500.00 元。

注 14: 啤酒罐装扩大生产能力改造项目款 1,500,000.00 元是根据汕尾市财政局"汕财企[2004]61 号"文《关于下达 2004 年省财政企业挖潜改造资金重点技术改造项目第二批装备制造业专项和结构调整专项经费的通知》拨入啤酒罐装扩大生产能力改造的资金。2008 年 6 月 4 日, 通过海丰县经济贸易局验收。该项目从 2008 年 1 月开始按 9 年摊销, 2013 年 1-6 月确认递延收益 83,333.34 元。

注 15: 广东省科学技术厅根据粤科规划字【2011】114 号文于 2011 年 12 月 4 日拨入啤酒国际技术研发中心专项资金 300,000.00 元。广州市科信局根据穗科信字[2012]217 号文于 2012 年 7 月 28 日拨入啤酒国际技术研发中心平台建设专项资金 1,000,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 1,300,000.00 元。

注 16: 2012 年 11 月 6 日, 收广州(梅州)产业转移园生产发展资金 110,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 110,000.00 元。

注 17: 是广州市科学技术奖评审委员会办公室 2012 年 6 月 7 日拨入 2011 年市科学技术奖励三等奖奖金 30,000.00 元, 根据穗科信字[2012]167 号文于 2012 年 6 月拨入 100,000.00 元、12 月拨入 50,000.00 元用于纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用。2013 年 1-6 月确认递延收益 120,000.00 元。

注 18: 是根据广州珠江啤酒股份有限公司与广州市海珠区科技和信息化局签订的《海珠区科普计划项目(专题)珠江-英博国际啤酒博物馆场馆改建(编号: KP2012(T)-2)》, 由广州市海珠区财政局于 2013 年 2 月 22 日拨入 2012 年科技经费 100,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 100,000.00 元。

注 19: 是根据湖南珠江啤酒有限公司与湘潭天易示范区管理委员会签署的《进园协议书》, 湘潭天易示范区管理委员会于 2012 年 4 月 26 日支付市场开拓扶持资金 40,000,000.00 元; 及 2013 年 3 月支付的市场开拓扶持资金 3,690,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 3,814,223.58 元。

注 20: 是根据广州市白云区环境保护局云府环保[2010]202 号文于 2010 年 11 月 09 日拨入专项资金 50,000.00 元。2011 年 1 月开始按 8 年摊销, 2013 年 1-6 月确认递延收益 3,124.98 元。

注 21: 是根据广东省财政厅粤财工【2009】490 号文于 2009 年 12 月 29 日拨入的贷款贴息专项资金 170,000.00 元, 2010 年 3 月开始按 10 年摊销, 2013 年 1-6 月确认递延收益 8,500.02 元。

注 22: 四期糖化蒸汽回收再利用技改项目经费是根据广州珠江啤酒股份有限公司与广州市环保局签订的《广州市二 00 七年清洁生产项目合同书》, 2009 年度拨入资金 450,000.00 元, 累计拨入资金 3,000,000.00 元; 2008 年通过广州市惠建会计师事务所有限公司惠专字[2008]ZX0064 号报告验收合格, 2009 年度确认递延收益 212,499.96 元。广东省财政厅下发的粤经贸环资[2008]598 号文拨入 2008 年省节能专项资金项目计划(第一批)资金 1,780,000.00 元, 从专项应付款转入 1,280,000.00 元, 2012 年度确认递延收益 428,928.48 元。及穗财工[2010]192 号文于 2010 年 09 月 10 日拨入的清洁生产专项资金 5,000,000.00 元, 专项应付款转入 3,800,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 318,744.24 元。

注 23: 新增 4 万瓶/时啤酒线专项拨款是根据粤经贸技术[2005]1062 号拨入的 2005 年省财政企业挖潜改造资金"双优"技术改造重点项目 2,000,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 142,857.12 元。

注 24: 错流膜过滤中试拨款 1,400,000.00 元是根据穗经[2004]74 号广州市经济委员会、广州市发展计划委员会、广州市科学技术局、广州市财政局《关于下达广州市技术创新专项资金补助项目计划(第六批)的通知》及穗科条字[2004]4 号《关于下达 2004 年第二批科技三项费用项目经费的通知》拨入的错流膜过滤取代硅藻土过滤的研究款, 2013 年 1-6 月确认递延收益 58,333.32 元。

注 25: 回收利用专项资金是根据广州市环保局穗环法[2006]165 号拨入资金 800,000.00 元, 2007 年 12 月本公司向广州市环保局递交了广州惠建会计师事务所出具的惠税字[2007]07ZC0022 号专项审计报告, 验证该拨入资金已投入二氧化碳回收设备项目的支出。广州市环保局收到专项审计报告后于 2007 年 12 月 24 日拨入专项资金余额 200,000.00 元, 2012 年度确认递延收益 55,555.56 元。及穗财工[2010]192 号文于 2010 年 09 月 10 日拨入的清洁生产专项资金 5,000,000.00 元, 专项应付款转入 1,200,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 51,307.20 元。

注 26: 废碱回收与综合利用技改环保专项拨款 748,000.00 元是根据穗财建[2005]668 号广州市财政局《关于广州市环境保护局 2005 年部门预算的批复》拨入的废碱液的回收与综合利用资金, 2013 年 1-6 月确认递延收益 31,166.64 元

注 27: 变压器低压回路节电改造项目是根据广州市经济贸易委员会及广州市财政局文件穗经贸函[2005]484 号文拨入 2005 年广州市扶持企业发展专项资金第一批项目计划补助款 500,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 8,620.68 元。

注 28: 2010 年广东省节能专项资金是根据广东省经济贸易委员会及广东省财政厅下发的粤经贸环资[2008]598 号文拨入 2008 年省节能专项资金项目计划(第一批)资金 1,780,000.00 元, 根据穗经贸[2006]102 号拨入广州市扶持企业发展专项资金 1,200,000.00 元, 从专项应付款转入 1,700,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 60,714.30 元。

注 29: 是根据穗环[2010]195 号文于 2010 年 11 月 10 日拨入的锅炉脱硝工程建设首期 2,873,600.00 元、穗财经函[2010]1189 号文于 2010 年 12 月 30 日拨入的锅炉脱硝工程建设 718,400.00 元, 共 3,592,000.00 元专项款, 2013 年 1-6 月确认递延收益 112,249.98 元。

注 30: 是根据广州市环境保护局于 2010 年 12 月 29 日拨入环保锅炉节能的专项资金 400,000.00 元, 2012 年 11 月收到拨款 80,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000.02 元。

注 31: 是根据东莞市经济和信息化局东财函【2010】951 号文于 2010 年 9 月 1 日拨入技术改造和技术创新的专项资金 485,000.00 元。2011 年 8 月开始按 125 个月摊销, 2013 年 1-6 月确认递延收益 23,280.00 元。

注 32: 是由广州市环境保护局拨入的啤酒糖化洗糟水的回收与综合利用项目补助款 200,000.00 元, 2013 年 1-6 月确认递延收益 8,333.34 元。

注 33: 是南宁市财政局根据广西壮族自治区财政厅<关于下达 2010 年第一批自治区企业技术改造资金预算指标的通知>(桂财企[2010]69 号), 于 2011 年 2 月和 9 月分别拨入技术改造专项资金(财政补助)6,000,000.00 元和贷款贴息 9,000,000.00 元、南宁市工信委和南宁市财政局根据桂工信投资[2010]412 号, 于 2011 年 2 月和 11 月分别拨入财政贴息 500,000.00 元和 400,000.00 元, 2011 年 7 月开始按 15 年摊销, 2013 年 1-6 月确认递延收益 530,000.01 元。

注 34: 琶醍公司 2013 年 2 月收到经贸局拨付美食节专项补助款 50,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 50,000.00 元。

注 35: 根据佛山市南海区里水镇人民政府文件, 里府<2012>11 号于 2013 年 6 月收到 2012 年度里水镇经济贡献奖励金 10,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000.00 元。

注 36: 海丰公司于 2013 年 4 月收到海丰地税局纳税大户奖励款 15,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 15,000.00 元。

42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

无

43、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,161,768.00						680,161,768.00

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

无

44、库存股

库存股情况说明

无

45、专项储备

专项储备情况说明

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,658,150,317.96			1,658,150,317.96
其他资本公积	-67,445,201.58			-67,445,201.58
合计	1,590,705,116.38			1,590,705,116.38

资本公积说明

47、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	134,561,787.65			134,561,787.65
合计	134,561,787.65			134,561,787.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

48、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

49、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	833,525,454.66	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	833,525,454.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,779,228.77	--
应付普通股股利	6,801,617.67	每 10 股分红 0.1 元
期末未分配利润	853,503,065.76	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无

50、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,403,424,293.89	1,428,721,317.50
其他业务收入	32,765,857.69	35,115,272.18
营业成本	869,636,493.15	892,067,108.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 啤酒销售	1,375,653,842.44	841,667,957.70	1,404,016,472.81	858,529,256.22
(2) 酵母饲料销售	11,476,542.11	0.00	9,284,808.64	0.00
(3) 包装材料	5,576,392.82	4,511,277.30	9,431,942.56	8,026,318.21
(4) 租赁餐饮服务	10,717,516.52	3,397,661.49	5,988,093.49	2,120,433.66
合计	1,403,424,293.89	849,576,896.49	1,428,721,317.50	868,676,008.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 啤酒销售	1,375,653,842.44	841,667,957.70	1,404,016,472.81	858,529,256.22
(2) 酵母饲料销售	11,476,542.11	0.00	9,284,808.64	0.00
(3) 包装材料	5,576,392.82	4,511,277.30	9,431,942.56	8,026,318.21
(4) 租赁餐饮服务	10,717,516.52	3,397,661.49	5,988,093.49	2,120,433.66
合计	1,403,424,293.89	849,576,896.49	1,428,721,317.50	868,676,008.09

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	1,190,096,891.97	670,015,699.75	1,210,713,284.45	684,928,335.99
其他地区	213,327,401.92	179,561,196.74	218,008,033.05	183,747,672.10
合计	1,403,424,293.89	849,576,896.49	1,428,721,317.50	868,676,008.09

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	69,103,601.77	4.81%
第二名	61,681,590.02	4.29%
第三名	51,159,012.15	3.56%
第四名	41,965,476.00	2.92%
第五名	37,399,393.21	2.6%
合计	261,309,073.15	18.18%

营业收入的说明

无

51、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	114,827,330.80	117,541,388.95	220 元/吨或 250 元/吨
营业税	1,435,063.61	613,690.09	5%
城市维护建设税	15,047,839.41	14,193,399.51	5%或 7%
教育费附加	11,423,564.02	10,788,809.65	国家 3%，地方 2%
合计	142,733,797.84	143,137,288.20	--

营业税金及附加的说明

无

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	78,093,241.11	74,818,526.25
广告宣传费	49,582,392.65	59,478,104.93
物流办公费	74,129,223.37	80,440,739.86
周转包装物摊销	14,062,318.34	11,854,141.48
其他	2,838,538.74	3,125,314.94
合计	218,705,714.21	229,716,827.46

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	89,575,637.00	84,548,793.29
物流办公费	16,130,235.38	15,327,573.34
折旧及摊销	18,706,543.07	16,376,534.28
上缴税费	10,270,367.97	9,153,370.90
其他费用	20,933,119.77	20,497,716.23
合计	155,615,903.19	145,903,988.04

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,246,755.24	39,583,129.57
减：利息收入	-1,488,008.21	-3,824,040.10
汇兑损失	132,921.65	23,079.41
减：汇兑收益	-269,145.59	-297,216.01
其他	265,221.19	385,253.05
合计	32,887,744.28	35,870,205.92

55、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		69,315.07
合计		69,315.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

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

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,263,452.11	-597,449.53
合计	-4,263,452.11	-597,449.53

57、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,688.89	130,622.42	2,688.89
其中：固定资产处置利得	2,688.89	130,622.42	2,688.89
政府补助	15,127,382.22	42,864,163.60	15,127,382.22
其他	404,764.56	146,965.58	404,764.56
合计	15,534,835.67	43,141,751.60	15,534,835.67

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
四期糖化二次蒸汽回收,二期糖化蒸汽项目	318,744.24	214,464.24	四期糖化蒸汽回收再利用技改项目经费是根据广州珠江啤酒股份有限公司与广州市环保局签订的《广州市二〇〇七年清洁生产项目合同书》，2009年度拨入资金450,000.00元，累计拨入资金3,000,000.00元；2008年通过广州市惠建会计师事务所有限公司惠专字[2008]ZX0064号报告验收合格，2009年度确认递延收益

			212,499.96 元。2010 年根据广东省节能专项资金是根据广东省经济贸易委员会及广东省财政厅下发的粤经贸环资[2008]598 号文拨入 2008 年省节能专项资金项目计划（第一批）资金 1,780,000.00 元，从专项应付款转入 1,280,000.00 元。根据穗财工[2010]192 号文于 2010 年 09 月 10 日拨入的清洁生产专项资金 5,000,000.00 元，从专项应付款转入 3,800,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 318,744.24 元。
新增 4 万瓶/时纯生线挖潜改造资金	142,857.12	142,857.12	新增 4 万瓶/时啤酒线专项拨款是根据粤经贸技术[2005]1062 号拨入的 2005 年省财政企业挖潜改造资金“双优”技术改造重点项目 2,000,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 142,857.12 元。
热电厂锅炉脱硝改造专项资金	112,249.98	112,249.98	广州市环境保护局根据穗环[2010]195 号文于 2010 年 11 月 10 日拨入的锅炉脱硝工程建设首期 2,873,600.00 元、根据穗财经函[2010]1189 号文于 2010 年 12 月 30 日拨入的锅炉脱硝工程建设 718,400.00 元，累计收到拨款 3,592,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 112,249.98 元。
企业挖潜改造资金	83,333.34	83,333.34	啤酒罐装扩大生产能力改造项目款 1,500,000.00 元是根据汕尾市财政局“汕财企[2004]61 号”《关于下达 2004 年省财政企业挖潜改造资金重点技术改造项目第二批装备制造专项和结构调整专项经费的通知》拨入啤酒罐装扩大生产能力改造的资金。2008 年 6 月 4 日，通过海丰县经济贸易局验收。2013 年 1-6 月确认递延收益 83,333.34 元。
沼气脱硫回收综合利用专项资金	60,714.30	60,714.30	2010 年根据广东省节能专项资金是根据广东省经济贸易委员会及广东省财政厅下发的粤经贸环资[2008]598 号文拨入 2008 年省节能专项资金项目计划（第一批）资金 1,780,000.00 元，根据穗经贸

			[2006]102 号拨入广州市扶持企业发展专项资金 1,200,000.00 元, 从专项应付款转入 1,700,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 60,714.30 元。
错流膜过滤中试资金	58,333.32	58,333.32	错流膜过滤中试拨款 1,400,000.00 元是根据穗经[2004]74 号广州市经济委员会、广州市发展计划委员会、广州市科学技术局、广州市财政局《关于下达广州市技术创新专项资金补助项目计划(第六批)的通知》及穗科条字[2004]4 号《关于下达 2004 年第二批科技三项费用项目经费的通知》拨入的错流膜过滤取代硅藻土过滤的研究款。2013 年 1-6 月确认递延收益 58,333.32 元。
废碱液回收与综合利用资金	31,166.64	31,166.64	废碱回收与综合利用技改环保专项拨款 748,000.00 元是根据穗财建[2005]668 号广州市财政局《关于广州市环境保护局 2005 年部门预算的批复》拨入的废碱液的回收与综合利用资金。2013 年 1-6 月确认递延收益 31,166.64 元。
回收利用专项资金	51,307.20	27,777.78	回收利用专项资金是根据广州市环保局穗环法[2006]165 号拨入资金 800,000.00 元, 2007 年 12 月本公司向广州市环保局递交了广州惠建会计师事务所出具的惠税字[2007]07ZC0022 号专项审计报告, 验证该拨入资金已投入二氧化碳回收设备项目的支出。广州市环保局收到专项审计报告后于 2007 年 12 月 24 日拨入专项资金余额 200,000.00 元。根据穗财工[2010]192 号文于 2010 年 09 月 10 日拨入的清洁生产专项资金 5,000,000.00 元, 从专项应付款转入 1,200,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 51,307.20 元。
变压器低压回路节能改造资金	8,620.68	8,620.68	变压器低压回路节电改造项目是根据广州市经济贸易委员会及广州市财政局文件穗经贸函[2005]484 号文拨入 2005 年广州市扶持企业发展专项资金第一批项目计划补助款 500,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递

			延收益 8,620.68 元。
专项财政技改补助科技三项费用	8,500.02	8,500.02	根据广东省财政厅粤财工【2009】490号文于 2009 年 12 月 29 日拨入的贷款贴息专项资金 170,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 8,500.02 元。
啤酒糖化洗糟水的回收和综合利用	8,333.34	8,333.34	广州市环境保护局拨入的啤酒糖化洗糟水的回收与综合利用项目补助款 200,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 8,333.34 元。
递延收益-环保工程-挥发性有机物专项补助	3,124.98	3,124.98	根据广州市白云区环境保护局云府环保[2010]202 号于 2010 年 11 月 09 日拨入专项资金 50,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 3,124.98 元。
经济贡献奖励金	10,000.00	10,000.00	根据佛山市南海区里水镇人民政府文件, 里府[2012]11 号于 2013 年 6 月收到 2012 年度里水镇经济贡献奖励金 10,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000.00 元。
广西首期年产 20 万千升啤酒工程	530,000.01	530,000.00	南宁市财政局根据广西壮族自治区财政厅<关于下达 2010 年第一批自治区企业技术改造资金预算指标的通知>(桂财企[2010]69 号), 于 2011 年 2 月和 9 月分别拨入技术改造专项资金(财政补助) 6,000,000.00 元和贷款贴息 9,000,000.00 元、南宁市工信委和南宁市财政局根据桂工信投资[2010]412 号, 于 2011 年 2 月和 11 月分别拨入财政贴息 500,000.00 元和 400,000.00 元。2013 年 1-6 月结转递延收益 530,000.01 元。
收旧厂搬迁改造补偿金		11,500,000.00	
收市场开拓扶持资金	3,814,223.58	30,041,407.86	湘潭天易示范区管理委员会根据湖南珠江啤酒有限公司与湘潭天易示范区管理委员会签署的《进园协议书》于 2012 年 4 月 26 日支付的市场开拓扶持资金 4,000.00 万元, 及于 2013 年 3 月支付的市场开拓扶持资金 369 万, 2013 年 1-6 月确认递延收益 3,814,223.58 元。
技术改造与创新专项资金	23,280.00	23,280.00	是根据东莞市经济和信息化局东财函[2010]951 号文于 2010 年 9 月 1 日拨入技术改造和技术创新的专项资

			金 485,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 23,280.00 元。
酱油和啤酒发本酵代谢调控关键技术与产业化示范	185,500.00		是根据广东省科学技术厅穗科规划字[2010]116 号文于 2010 年 12 月 01 日拨入的专项资金 85,500.00 元。2012 年 6 月 27 日华南理工大学根据广州市科技和信息化局穗科信字[2012]167 号文转入纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用的专项资金 100,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 185,500.00 元。
广州市爱国主义教育基地经费	6,186.75		是根据穗宣通[2011]114 号文于 2011 年 12 月 12 日拨入广州市爱国主义教育基地经费 6,186.75 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 6,186.75 元。
啤酒国际技术研发中心	1,300,000.00		广东省科学技术厅根据粤科规划字[2011]114 号文于 2011 年 12 月 4 日拨入啤酒国际技术研发中心专项资金 300,000.00 元。广州市科信局根据穗科信字[2012]217 号文于 2012 年 7 月 28 日拨入啤酒国际技术研发中心平台建设专项资金 1,000,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 1,300,000.00 元。
广州市扶持企业发展专项资金	4,800,000.00		是广州市经济贸易委员会和广州市财政局根据穗经贸函[2011]1169 号文于 2011 年 11 月 27 日拨入企业发展专项资金 4,800,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 4,800,000.00 元。
优质纯生啤酒品质控制体系研究与应用	120,000.00		是广州市科学技术奖评审委员会办公室 2012 年 6 月 7 日拨入 2011 年市科学技术奖励三等奖奖金 30,000.00 元, 根据穗科信字[2012]167 号文于 2012 年 6 月拨入 100,000.00 元、12 月拨入 50,000.00 元用于纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用。2013 年 1-6 月确认递延收益 120,000.00 元。
高档生啤酒稳定性关键技术研究	1,500,000.00		是根据海科信[2012]24 号文于 2012 年 09 月 29 日拨入的 2011 年度海珠区科技计划项目经费 1,500,000.00 元

			用于高档生啤酒稳定性关键技术的研究项目。2013 年 1-6 月确认递延收益 1,500,000.00 元。
海珠区科技,工业企业奖励	200,000.00		是根据海府[2012]11 号文于 2012 年 12 月 19 日拨入的 2010 年度海珠区科技工业企业奖励 200,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 200,000.00 元。
"两新"产品专项资金	150,000.00		是根据穗财密经[2012]82 号文于 2012 年 12 月 14 日拨入的“两新”产品专项资金 150,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 150,000.00 元。
珠江—英博国际啤酒博物馆场馆改建	100,000.00		是根据广州市海珠区科技和信息化局合同[KP2012(T)-2]于 2013 年 2 月拨入的海珠区科普计划项目经费 100,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 100,000.00 元。
留学服务中心补助科研款	460,000.00		是根据广州留学人员管理中心穗字[2010]11 号文于 2013 年 4 月 11 日拨入的专项经费。2013 年 1-6 月确认递延收益 460,000.00 元。
市节能专项资金	13,846.14		是广州市经济贸易委员会和广州市财政局根据穗经贸函[2011]1173 号文于 2011 年 12 月 29 日拨入节能专项资金 480,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 13,846.14 元。
递延收益灌装清洁生产技改项目资金补助	7,142.85		是根据穗科信字[2012]167 号文于 2012 年 10 月拨入 250,000.00 元用于纯生啤酒灌装设备清洗和微生物控制成套技术研究及应用。2013 年 1-6 月确认递延收益 7,142.85 元。
返还港务费	824,917.71		返还港务费是根据《港口建设费征收办法实施细则》及广州港务局文件穗港局港政[2000]010 号文,公司累计收到的代收货物港务费手续费及港口建设费为 824,917.71 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 824,917.71 元。
纳税奖励	15,000.00		海丰公司于 2013 年 4 月收到海丰地税局纳税大户奖励款 15,000 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 15,000.00 元。
经贸局美食节补助款	50,000.00		琶醍公司 2013 年 2 月收到经贸局拨付美食节专项补助款 50,000.00 元。

			2013 年确认递延收益 50,000.00 元
环保局锅炉节能基金	10,000.02		根据广州市环境保护局于 2010 年 12 月 29 日拨入环保锅炉节能的专项资金 400,000.00 元 2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000.02 元。
企业生产发展资金	110,000.00		梅州公司于 2012 年 11 月 6 日收广州（梅州）产业转移园生产发展资金 110,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 110,000.00 元。
二期扩建技改补助资金	10,000.00		根据石家庄市财政局石家庄市工业和信息化局石财企[2012]64 号于 2013 年 5 月拨入技术改造贴息及补助的专项资金 300,000.00 元。2013 年 1-6 月确认递延收益 10,000 元。
合计	15,127,382.22	42,864,163.60	--

营业外收入说明

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,132.64	2,740,269.02	74,132.64
其中：固定资产处置损失	74,132.64	2,740,269.02	74,132.64
对外捐赠	5,000.00	145,000.00	5,000.00
其他	133,306.88	54,985.66	133,306.88
合计	211,418.52	2,940,254.68	211,418.52

营业外支出说明

59、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,745,442.64	14,095,797.20
递延所得税调整	-3,838,707.02	-1,000,510.34
合计	6,906,735.62	13,095,286.86

60、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式参考：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

提示：如上期金额有调整计算的，需加“注”并说明。

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	26,779,228.77	44,220,679.84
本公司发行在外普通股的加权平均数	680,161,768.00	680,161,768.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	680,161,768.00	680,161,768.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	680,161,768.00	680,161,768.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	26,779,228.77	44,220,679.84
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	680,161,768.00	680,161,768.00

稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07
-------------	------	------

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	680,161,768.00	680,161,768.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	680,161,768.00	680,161,768.00

61、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到客户保证金及押金	33,244,204.84
收财政拨款及专项资金拨款	6,626,800.00
材料及废旧物资销售款	4,369,638.36
收到银行存款利息收入	1,488,008.21
银行承兑汇票保证金	6,452,396.40
其他	8,131,205.57
合计	60,312,253.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	82,792,195.66
管理费用	20,225,185.12
归还客户保证金及押金	8,562,961.02
海外融资保证金	6,900,000.00
支付的租赁费	9,547,580.39
付银行承兑汇票保证金	922,170.24

其他	7,856,561.67
合计	136,806,654.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
境外融资保函费、税费	2,103,293.89
贷款手续费	62,500.00
中票利息兑付服务费	828.75
合计	2,166,622.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,290,632.55	44,914,145.74
加：资产减值准备	-4,263,452.11	-597,449.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,406,056.10	89,697,172.63
无形资产摊销	7,900,480.17	7,828,851.59
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）	71,251.27	2,609,646.60
财务费用（收益以“-”号填列）	34,246,755.24	38,260,409.48
投资损失（收益以“-”号填列）		-69,315.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,838,707.02	-1,000,510.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,760,112.40	-98,970,108.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,265,442.51	-37,761,261.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	201,562,383.14	131,406,876.65
经营活动产生的现金流量净额	175,349,844.43	176,318,457.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	413,223,503.24	475,381,197.24
减：现金的期初余额	390,416,307.85	334,065,434.50
现金及现金等价物净增加额	22,807,195.39	141,315,762.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数

一、现金	413,223,503.24	390,416,307.85
其中：库存现金	493,047.64	473,591.86
可随时用于支付的银行存款	412,730,455.60	389,942,715.99
三、期末现金及现金等价物余额	413,223,503.24	390,416,307.85

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州珠江啤酒集团有限公司	控股股东	国有企业	广州市新港东路磨碟沙	方贵权	制造加工酒、饮料、酒花、食品添加剂、饲料	183,424,262.73	51.94%	52.83%	广州珠江啤酒集团有限公司为公司的最终控制方	19044138-3

本企业的母公司情况的说明

广州珠江啤酒集团有限公司直接持有本公司51.943%股权，通过永信国际有限公司间接持有本公司0.882%股权，广州珠江啤酒集团有限公司直接间接对本公司的持股比例和表决权比例为52.825%，本公司的控股公司为广州珠江啤酒集团有限公司，广州珠江啤酒集团有限公司是广州市人民政府国有资产监督管理委员会直属的国有独资公司。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
海丰珠江啤酒分装有限公司	控股子公司	有限责任公司	海丰县城东镇赤岸工业区	罗志军	加工销售啤酒、饮料	36,280,000.00	100%	100%	73988443-0
新丰珠江啤酒分装有限公司	控股子公司	有限责任公司	新丰县沙塘开发区	朱维彬	加工销售啤酒、饮料	7,000,000.00	100%	100%	19212483-2
汕头珠江啤酒分装有限公司	控股子公司	有限责任公司	汕头市潮南区胪岗镇泗黄村广汕公路南侧	叶木甦	加工销售啤酒、饮料	30,830,000.00	100%	100%	73986385-9

阳江珠江啤酒分装有限公司	控股子公司	有限责任公司	阳江市阳东县	李惠萍	加工销售啤酒、饮料	10,800,000.00	100%	100%	73988292-9
梅州珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东梅州高新技术产业园区	王志斌	加工销售啤酒、饮料	120,000,000.00	100%	100%	70815987-7
广州从化珠江啤酒分装有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市从化市经济技术开发区太源路5号	朱维彬	加工销售啤酒、饮料	44,370,420.00	100%	100%	19127339-3
湛江珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	湛江市赤坎区双港路28号	王志斌	生产销售啤酒、饮料	153,000,000.00	100%	100%	19438458-2
东莞市珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市常平镇司马村	李焰坤	生产销售啤酒；收购玻璃瓶	68,000,000.00	100%	100%	76732218-7
中山珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市火炬开发区沿江东河工业园玻璃围	罗志军	生产、销售：酒类（定型包装啤酒）；回收玻璃瓶	38,000,000.00	100%	100%	78118909-5
河北珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	鹿泉市经济开发区	李焰坤	10万千升啤酒项目筹建；收购旧啤酒瓶；生产销售啤酒（租赁经营）	110,000,000.00	100%	100%	79657918-4
佛山市永信制盖有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省佛山市南海区里水镇沙涌工业区	王世基	生产经营饮料瓶盖、软管、软轴	20,318,568.00	60%	60%	61767221-0
广州珠丰彩印纸品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市白云区井岗路104号	李惠萍	生产、加工销售塑料包装箱及容器。装潢设计、纸类制品、纸张加工。包装装潢印刷品、其他印刷品印刷	54,502,222.32	100%	100%	61840384-8

广西珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西南宁市中国—东盟经济园区	杨印宝	生产销售啤酒、饮料	408,120,000.00	100%	100%	66702787-7
湖南珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南湘潭天易示范区杨柳路以西、天马路以南	廖加宁	对啤酒生产项目的投资	30,000,000.00	100%	100%	66634107-1
广州琶醍投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市海珠区新港东路磨碟沙大街118号自编第37栋自编805房	罗志军	项目投资管理、物业管理、房屋出租、会议及展览服务、酒店管理、餐饮管理	35,000,000.00	51%	51%	55236041-8
广州南沙珠江啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市南沙区进港大道62号501房	王志斌	批发零售：预包装食品（主营：酒精饮料）（有效期至2012年4月28日）	170,000,000.00	100%	100%	55444421-X

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
英特布鲁投资国际控股有限公司	股东	32744917-000-06-07-4
广州市华仕投资有限公司	股东	74188224-X
广州市诚毅科技软件开发有限公司	股东	71424157-8
揭阳市安信投资有限公司	股东	74298331-7

中国食品发酵工业研究院	股东	40000159-8
永信国际有限公司	股东、受同一母公司控制	1886104800001078
广州东伟实业开发公司	受同一母公司控制	19048480-X
广州荣鑫容器有限公司	受同一母公司控制	72681358-8
广州白云荣森包装实业公司	受同一母公司控制	19111885-2
广州珠啤房地产开发公司	受同一母公司控制	19052918-2
杭州珠江啤酒有限公司	受同一母公司控制	70430309-3
广州金山雪糕有限公司	受同一母公司控制	61842277-4
广州珠江-英特布鲁啤酒有限公司	受同一母公司控制	61743731-7
比利时恒达有限公司	受同一母公司控制	
新余百适得企业管理咨询有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业	685969454

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州荣鑫容器有限公司	采购材料	参照市场价格确定	53,461,998.27	35.54%	48,568,717.99	32.32%
香港永信国际有限公司	采购设备	参照市场价格确定	1,587,026.64	100%	4,965,643.93	100%
新余百适得企业管理咨询有限公司	接受咨询服务	参照市场价格确定	0.00	0%	1,394,800.00	35.23%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州荣鑫容器有限公司	销售啤酒	参照市场价格确定	18,767.52	0%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
广州珠江啤酒股份有限公司	广州珠江啤酒集团有限公司	房产	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价格确定	55,512.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州白云荣森包装实业公司	广州珠丰彩印纸品企业有限公司	房产	2007年08月01日	2017年07月31日	参照市场价格确定	1,384,295.64

关联租赁情况说明

1、本公司于2011年2月4日与广州珠江啤酒集团有限公司签订《房屋租赁合同》，广州珠江啤酒集团有限公司向本公司租赁办公楼，建筑面积654.65平方米，租赁期限由2011年1月1日至2012年12月31日，到期后双方协商续签事宜，续租租赁期限由2013年1月1日至2013年12月31日。租金的确定依据是参照市场价格确定。

2、2007年8月15日，广州珠丰彩印纸品企业有限公司与广州白云荣森包装实业公司签订《房屋租赁合同》，广州珠丰彩印纸品企业有限公司租赁广州白云荣森包装实业公司拥有的广州市白云区井冈路104号房地产2,317.74平方米以及土地52.4亩，作为生产经营使用。租赁期限自2007年8月1日起至2017年7月31日止。租金的确定依据是参照市场价格确定。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
香港永信国际有限公司	50,000,000.00	2012年12月07日	2013年11月14日	南沙工程项目
香港永信国际有限公司	50,000,000.00	2013年06月14日	2013年11月14日	南沙工程项目
香港永信国际有限公司	69,848,916.31	2013年06月27日	2013年11月14日	南沙工程项目
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州珠江-英特布鲁	6,000,990.00	6,000,990.00	6,000,990.00	6,000,990.00

	啤酒有限公司				
应收账款	杭州珠江啤酒有限公司	1,093,889.99	1,093,889.99	1,093,889.99	1,093,889.99

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州荣鑫容器有限公司	19,516,407.49	14,058,557.62
应付账款	新余百适得企业管理咨询有限公司	0.00	3,063,840.00
其他应付款	香港永信国际有限公司	170,328,126.92	49,845,244.36

九、承诺事项

1、重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 根据广州市建设国家中心城市的产业战略规划和功能分区布局，本公司总部地处广州新中轴线，紧靠珠江南岸，在该区域进行大规模的工业生产，已不适应城市发展要求。因此，决定将总部部分酿造和灌装设备搬迁至全资子公司广州南沙珠江啤酒有限公司，由其实施首期年产30万千升啤酒工程项目。该项目计划总投资为56,000万元。项目建设计划从2011年初开始筹建。近日，公司收到控股股东广州珠江啤酒集团有限公司转发的广州市政府市长办公会议纪要。该函件的主要内容如下：广州市国土房管局将收储公司广州总部地块；允许公司以对现有建筑更新改造的方式建设企业总部，并保留琶醍啤酒文化艺术创意区和啤酒博物馆。

(2) 经公司2011年12月31日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过，公司的全资子公司湖南珠江啤酒有限公司（以下简称“湖南公司”）拟实施首期年产20万KL啤酒项目，并与湘潭天易示范区管理委员会签署《进区协议书》及补充协议，上述协议自双方签字、盖章之日起生效，至协议所列事项履行完毕之日结束。项目计划投资总额人民币37000万元，其中固定资产投资35800万元、流动资金1200万元。项目预计于2012年7月动工，18个月建成投产，目前基建工程正在进行中。

2、本公司没有已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

3、本公司没有已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

4、本公司没有已签订的正在或准备履行的并购协议

5、本公司没有已签订的正在或准备履行的重组计划

6、本公司没有其他重大财务承诺事项

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十一、其他重要事项

1、租赁

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	145,978,879.34	29.94 %			67,999,372.05	15.93%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	280,463,145.67	57.52 %	44,344,064.18	15.81%	297,380,309.46	69.66%	45,624,049.30	15.34%
组合小计	280,463,145.67	57.52 %	44,344,064.18	15.81%	297,380,309.46	69.66%	45,624,049.30	15.34%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,110,098.40	12.53%	56,989,336.08	93.26%	61,513,320.44	14.41%	56,773,295.83	92.29%
合计	487,552,123.41	--	101,333,400.26	--	426,893,001.95	--	102,397,345.13	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市珠江啤酒有限公司	42,272,642.90		0%	合并范围关联方
广州从化珠江啤酒分装有限公司	39,069,849.03		0%	合并范围关联方
汕头珠江啤酒分装有限公司	39,067,980.66		0%	合并范围关联方
梅州珠江啤酒有限公司	17,479,769.07		0%	合并范围关联方
中山珠江啤酒有限公司	8,088,637.68		0%	合并范围关联方
合计	145,978,879.34		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	257,379,887.30	91.77%	26,149,720.14	274,297,050.34	74.59%	27,429,705.03
1 至 2 年	6,260,265.38	2.23%	1,878,079.61	6,260,266.13	13.47%	1,878,079.84
2 至 3 年	1,013,457.13	0.36%	506,728.57	1,013,457.13	2.18%	506,728.57
3 年以上	15,809,535.86	5.64%	15,809,535.86	15,809,535.86	9.76%	15,809,535.86
3 至 4 年	627,696.07	0.22%	627,696.07	627,696.07	0.21%	627,696.07
4 至 5 年	1,521,749.36	0.54%	1,521,749.36	1,521,749.36	0.51%	1,521,749.36
5 年以上	13,660,090.43	4.87%	13,660,090.43	13,660,090.43	4.59%	13,660,090.43
合计	280,463,145.67	--	44,344,064.18	297,380,309.46	--	45,624,049.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京思利来食品有限公司	4,299,543.24	4,299,543.24	100%	不经营客户
园艺分装厂	3,466,280.76	3,466,280.76	100%	不经营客户
海口珠城商贸公司	3,123,212.75	3,123,212.75	100%	不经营客户
广州市裕宇贸易有限公司	2,093,620.20	2,093,620.20	100%	不经营客户
广州海珠宏远实业公司	1,859,231.86	1,859,231.86	100%	不经营客户
其他	46,268,209.59	42,147,447.27	100%	不经营客户
合计	61,110,098.40	56,989,336.08	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无	43,504,262.16	1 年以内	8.92%
第二名	子公司	42,272,642.90	1 年以内	8.67%
第三名	无	40,054,997.44	1 年以内	8.22%
第四名	子公司	39,069,849.03	1 年以内	8.01%
第五名	子公司	39,067,980.66	1 年以内	8.01%
合计	--	203,969,732.19	--	41.83%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
东莞市珠江啤酒有限公司	子公司	42,272,642.90	8.67%
广州从化珠江啤酒分装有限公司	子公司	39,069,849.03	8.01%
汕头珠江啤酒分装有限公司	子公司	39,067,980.66	8.01%
梅州珠江啤酒有限公司	子公司	17,479,769.07	3.59%
中山珠江啤酒有限公司	子公司	8,088,637.68	1.66%
广州珠江-英特布鲁有限公司	关联方	6,000,990.00	1.23%
佛山市永信制盖有限公司	子公司	1,797.50	0%
广州琶醍投资管理有限公司	子公司	1,650.70	0%
合计	--	151,983,317.54	31.17%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,318,725,172.12	99.82 %			1,165,645,116.11	99.89 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,315,578.38	0.18%	597,508.10	25.8%	1,288,407.80	0.11%	494,791.05	38.4%
组合小计	2,315,578.38	0.18%	597,508.10	25.8%	1,288,407.80	0.11%	494,791.05	38.4%
合计	1,321,040,750.50	--	597,508.10	--	1,166,933,523.91	--	494,791.05	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湛江珠江啤酒有限公司	355,229,131.63	0.00	0%	关联方
河北珠江啤酒有限公司	344,731,673.91	0.00	0%	关联方
梅州珠江啤酒分装有限公司	165,423,257.54	0.00	0%	关联方
东莞市珠江啤酒有限公司	115,025,048.26	0.00	0%	关联方
中山珠江啤酒有限公司	106,030,810.22	0.00	0%	关联方
广州南沙珠江啤酒有限公司	75,875,344.83	0.00	0%	关联方
其他	156,409,905.73	0.00	0%	关联方
合计	1,318,725,172.12		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,869,300.32	80.73%	186,930.04	842,129.74	65.36%	84,212.97
1 至 2 年	51,000.00	2.2%	15,300.00	51,000.00	3.96%	15,300.00
2 至 3 年	0.00		0.00	0.00		0.00
3 年以上	395,278.06	17.07%	395,278.06	395,278.06	30.68%	395,278.06
3 至 4 年	12,737.64	0.55%	12,737.64	13,737.64	1.07%	13,737.64
4 至 5 年	1,000.00	0.04%	1,000.00			
5 年以上	381,540.42	16.48%	381,540.42	381,540.42	29.61%	381,540.42
合计	2,315,578.38	--	597,508.10	1,288,407.80	--	494,791.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湛江珠江啤酒有限公司	子公司	355,229,131.63	4 年以内	26.89%
河北珠江啤酒有限公司	子公司	344,731,673.91	5 年以内	26.1%
梅州珠江啤酒分装有限公司	子公司	165,423,257.54	1 年以内	12.52%
东莞市珠江啤酒有限公司	子公司	115,025,048.26	3 年以内	8.71%
中山珠江啤酒有限公司	子公司	106,030,810.22	4 年以内	8.03%
合计	--	1,086,439,921.56	--	82.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湛江珠江啤酒有限公司	子公司	355,229,131.63	26.89%
河北珠江啤酒有限公司	子公司	344,731,673.91	26.1%
梅州珠江啤酒分装有限公司	子公司	165,423,257.54	12.52%
东莞市珠江啤酒有限公司	子公司	115,025,048.26	8.71%
中山珠江啤酒有限公司	子公司	106,030,810.22	8.03%
广州南沙珠江啤酒有限公司	子公司	75,875,344.83	5.74%
汕头珠江啤酒分装有限公司	子公司	44,620,762.44	3.38%
海丰珠江啤酒分装有限公司	子公司	29,359,063.51	2.22%

湖南珠江啤酒有限公司	子公司	27,372,547.50	2.07%
新丰珠江啤酒分装有限公司	子公司	26,500,000.00	2.01%
广州从化珠江啤酒分装有限公司	子公司	17,300,000.00	1.31%
阳江珠江啤酒分装有限公司	子公司	9,863,368.20	0.75%
广州琶醍投资管理有限公司	子公司	1,394,164.08	0.11%
合计	--	1,318,725,172.12	99.84%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新丰珠江啤酒分装有限公司	成本法	7,365,896.20	7,365,896.20		7,365,896.20	100%	100%				
汕头珠江啤酒分装有限公司	成本法	30,259,281.58	30,259,281.58		30,259,281.58	100%	100%				
阳江珠江啤酒分装有限公司	成本法	10,634,674.89	10,634,674.89		10,634,674.89	100%	100%				
海丰珠江啤酒分装有限公司	成本法	35,979,818.22	35,979,818.22		35,979,818.22	100%	100%				
梅州珠江啤酒有限公司	成本法	118,582,121.90	118,582,121.90		118,582,121.90	100%	100%				
广州从化珠江啤酒分装有限公司	成本法	34,860,167.51	34,860,167.51		34,860,167.51	100%	100%				

湛江珠江啤酒有限公司	成本法	148,914,86.31	148,914,86.31		148,914,86.31	100%	100%				
东莞市珠江啤酒有限公司	成本法	66,835,996.83	66,835,996.83		66,835,996.83	100%	100%				
中山珠江啤酒有限公司	成本法	37,861,104.66	37,861,104.66		37,861,104.66	100%	100%				
河北珠江啤酒有限公司	成本法	109,926,769.10	109,926,769.10		109,926,769.10	100%	100%				
广州珠丰彩印纸品有限公司	成本法	92,963,380.76	92,963,380.76		92,963,380.76	100%	100%				
佛山市永信制盖有限公司	成本法	24,301,328.56	24,301,328.56		24,301,328.56	60%	60%				
广西珠江啤酒有限公司	成本法	408,120,000.00	408,120,000.00		408,120,000.00	100%	100%				
湖南珠江啤酒有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
广州南沙珠江啤酒有限公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	100%	100%				
广州琶醍投资管理有限公司	成本法	17,850,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00	51%	51%				
合计	--	1,344,455,426.52	1,344,455,426.52		1,344,455,426.52	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	898,942,593.71	934,009,571.53
其他业务收入	56,696,347.17	38,431,719.52
合计	955,638,940.88	972,441,291.05
营业成本	570,435,088.73	585,569,645.91

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 啤酒销售	890,640,104.95	516,099,599.60	925,815,489.61	549,506,705.79
(2) 酵母饲料销售	8,302,488.76	0.00	8,194,081.92	0.00
合计	898,942,593.71	516,099,599.60	934,009,571.53	549,506,705.79

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 啤酒销售	890,640,104.95	516,099,599.60	925,815,489.61	549,506,705.79
(2) 酵母饲料销售	8,302,488.76	0.00	8,194,081.92	0.00
合计	898,942,593.71	516,099,599.60	934,009,571.53	549,506,705.79

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	857,864,265.88	487,606,142.88	866,769,096.34	500,608,147.91
其他地区	41,078,327.83	28,493,456.72	67,240,475.19	48,898,557.88
合计	898,942,593.71	516,099,599.60	934,009,571.53	549,506,705.79

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	96,637,605.31	10.11%

第二名	58,322,182.99	6.1%
第三名	58,199,760.91	6.09%
第四名	50,756,174.83	5.31%
第五名	41,965,476.00	4.39%
合计	305,881,200.04	32%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,400,000.00
其他		463,440.38
合计		5,863,440.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市永信制盖有限公司		5,400,000.00	
合计	0.00	5,400,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,587,775.00	39,276,131.94
加：资产减值准备	-961,227.82	-562,846.88

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,891,732.27	51,717,807.90
无形资产摊销	4,597,397.52	4,934,413.87
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）	53,384.42	39,543.88
财务费用（收益以“-”号填列）	34,246,755.24	37,881,849.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,863,440.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	240,306.95	140,711.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,496,717.57	-74,971,371.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-283,783,100.69	-149,566,825.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,289,991.98	33,916,431.57
经营活动产生的现金流量净额	31,666,297.30	-63,057,594.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	175,345,146.23	168,154,702.26
减：现金的期初余额	198,423,226.62	104,786,284.86
现金及现金等价物净增加额	-23,078,080.39	63,368,417.40

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-71,251.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,127,382.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	267,286.20	
减：所得税影响额	2,720,310.88	
少数股东权益影响额（税后）	13,836.83	
合计	12,589,269.44	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.02	0.02

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或 本期金额）	年初余额（或 上期金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	15,000,000.00			报告期内办理保本型理财产品
应收票据	216,343,617.76	69,878,674.44	209.60%	主要是客户银行承兑汇票结算方式增加所致
预付款项	36,360,547.99	17,273,089.09	110.50%	主要是预付货款增加所致。
在建工程	225,875,778.75	120,528,243.73	87.40%	主要是增加南沙项目工程款所致
应付票据	204,799,170.07	21,507,987.98	852.20%	开出用于支付材料款的票据增加
其他应付款	348,739,588.98	239,472,927.34	45.63%	主要是收到香港永信国际往来款1.19亿元。
资产减值损失	-4,263,452.11	-597,449.53	-613.61%	公司应收账款减少所致
营业外收入	15,534,835.67	43,141,751.60	-63.99%	主要是报告期内收到政府补助款同比减少所致
营业外支出	211,418.52	2,940,254.68	-92.81%	主要是非流动资产处置损失同比下降所致
利润总额	36,197,368.17	58,009,432.60	-37.60%	主要是非经常性收益减少所致
所得税费用	6,906,735.62	13,095,286.86	-47.26%	受利润减少影响所致
归属于母公司所有者的净利润	26,779,228.77	44,220,679.84	-39.44%	受利润减少影响所致
少数股东损益	2,511,403.78	693,465.90	262.15%	非全资子公司净利润同比增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-123,472,259.01	-288,891,012.85	57.26%	主要是支付工程款同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,070,390.03	253,888,318.05	-111.45%	主要是报告期内归还了银行借款以及去年一季度发行中票所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 三、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件；
- 四、上述文件的备置地点：广州珠江啤酒股份有限公司证券部。

广州珠江啤酒股份有限公司董事会

董事长：方贵权

董事会批准报送日期：2013年08月27日