

广州珠江啤酒股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志斌、主管会计工作负责人朱维彬及会计机构负责人(会计主管人员)唐远义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 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 |
|------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Jean Jereissati Neto（中文名：吉祥） | 董事 | 出差在外 | 王仁荣 |

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

一、市场风险

1、啤酒行业市场竞争风险

近年来，随着国民经济的快速发展和国家促进消费政策的出台，啤酒行业的市场容量不断扩大，促使国内大型啤酒生产企业通过技术改造、新建扩建项目等途径扩大企业规模，产能持续上升，同时良好的市场前景吸引了大型国际啤酒企业以各种方式加快进入中国市场，加剧了啤酒行业的竞争，导致国内啤酒行业的竞争逐渐从区域性、众多中小企业之间的价格竞争向全国性、大企业

之间的品牌竞争和资本竞争转变。由于市场容量上升趋缓，啤酒行业竞争形势日趋激烈，本公司虽然拥有技术领先优势和卓越的产品质量，在华南地区具有较高的品牌知名度和市场占有率，消费者也对本公司产品有较强的忠诚度，但未来与国际、国内大型啤酒企业竞争仍将面临一定的竞争风险。

2、市场相对集中的风险

公司啤酒销售市场区域主要集中在华南市场，虽然近年来，本公司通过持续完善全国营销网络，增强了公司在其他地区的影响力，同时本次募集资金投资项目将通过建设完善省外营销网络、加大品牌投入等方式，进一步提高公司在省外市场的竞争力。但是，如果本公司不能持续有效的拓展华南地区以外市场，将对公司的未来收入的可持续增长产生不利影响。

3、市场分割的风险

由于消费者对啤酒新鲜度的要求较高，啤酒产品运输成本高昂，啤酒具有明显的区域性销售特点，有一定的销售半径，在销售半径以外与当地啤酒企业竞争将处于不利地位。中国各地都有本地品牌的啤酒生产企业，随着竞争的加剧，一些地区采取地方保护措施扶持本地啤酒企业，限制外地品牌的进入。上述现象将可能对本公司开拓外地市场产生不利影响。

二、募集资金投资项目实施风险

2017 年公司非公开增发股票并募集 431,194.00 万元，扣除发行费用后将用于现代化营销网络建设及升级项目、O2O 销售渠道建设项目、啤酒产能扩大及搬迁项目、精酿啤酒生产线及体验门店建设项目、珠江-琶醍啤酒文化创意园区改造升级项目，以及信息化平台建设及品牌推广项目等。公司将严格按照证监

会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所募集资金管理办法》等规范性文件以及公司《募集资金管理办法》的规定，加强募集资金管理，对募集资金进行专户存储，并依相关规定使用募集资金。根据公司发展战略和本次募集资金使用计划，未来公司资产和业务规模将迅速扩大，运营管理的跨度和幅度将有所增加，同时公司将面临互联网新经济的机遇和挑战。虽然本次募集资金投资项目建立在充分市场调查的基础上，综合考虑了本公司在啤酒市场的良好品牌影响力，及在华南地区占据的较高市场份额，并经专业机构进行了可行性分析论证，但是由于本次投资项目需要一定的建设期，在项目实施过程中，如果市场环境、技术、地方政策等方面出现重大变化，将影响项目的实施效果，从而影响公司的预期收益。此外，项目实际建成后所产生的经济效益、产品的市场接受程度、销售价格、生产成本等都有可能与公司的预测存在差异，具有一定的不确定性。

三、即期收益摊薄风险

2017 年非公开发行完成后，公司的资金实力将大幅增强，净资产和股本规模亦将随之扩大。随着本次非公开发行募集资金的陆续使用，公司的净利润将有所增加，但募集资金使用引致的效益增长需要一定的过程和时间，短期内公司利润实现和股东回报仍主要依赖现有业务。在公司总股本和净资产均有较大增长的情况下，每股收益和加权平均净资产收益率等财务指标存在一定幅度下降的风险。公司将通过加强募集资金管理，提高募集资金使用效率，完善利润分配政策和投资回报机制，完善公司治理等方式，采取有效措施应对本次非公开发行对即期收益摊薄的影响。

四、业务及产品风险

1、原材料供应及价格波动风险

公司啤酒生产的主要原料是大麦麦芽，公司部分使用进口啤酒大麦制造的麦芽，其中一部分通过国内专业进出口贸易商购买进口啤酒大麦，自行生产麦芽；另一部分向国内专业麦芽公司购买以进口啤酒大麦生产的麦芽。如果国际主要大麦产地对啤酒大麦的供应数量不足，将对公司生产能力造成不利影响；大麦麦芽的价格波动也将直接影响公司产品的营业成本和毛利率水平，从而影响公司的盈利能力。

2、产品质量风险

啤酒产品必须符合国家有关食品安全及卫生质量标准，虽然本公司已通过 ISO9001 认证，具有严格的质量保证体系，但是如果由于质量管理疏忽或不可预见原因发生产品质量问题，可能会给公司品牌形象、行业声誉和经营业绩产生负面影响。

3、新产品开发的风险

随着中国居民可支配收入的不断上升，消费升级的浪潮正在到来，消费者对啤酒口味和品质的要求持续提高。本公司拥有业内领先的技术水平，在同行业率先研制开发出纯生啤酒、含活性酵母白啤酒、上面发酵啤酒，具有技术领先优势，但仍可能由于技术开发的滞后没有及时推出符合市场需求的新产品，影响公司的经营业绩。

4、环保风险

公司生产过程中产生的污水、废气等会对环境产生一定的影响。国家已经制订了啤酒行业的相关环保标准并且加大了对违规企业的查处力度。公司环保

合规情况良好，但随着公司生产规模的扩大以及国家环保标准的提高，公司仍然面临一定的环保风险。

五、税收优惠政策变化风险

本公司及公司下属企业广西珠啤为高新技术企业，享受高新技术企业所得税减免优惠。同时，南沙珠啤生产基地建成投产后，将成为公司啤酒的主要生产基地。如果本公司和广西珠啤享受的所得税税收优惠政策到期后，未能继续申请高新技术企业资质；或南沙珠啤未被认定为高新技术企业，公司承担的税务成本将会增加，从而影响公司的盈利能力。

六、汇率风险

目前人民币实行有管理的浮动汇率制度，如果人民币升值，将有利于公司降低进口原材料和设备成本，但不利于啤酒出口；如果人民币贬值，将扩大啤酒出口，但增加进口原材料和设备成本，因此汇率的波动将对公司经营业绩产生一定的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1106664240 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

特别提示：后续在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，敬请广大投资者注意。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 9 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 公司业务概要 | 13 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 14 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 38 |
| 第七节 优先股相关情况 | 44 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 45 |
| 第九节 公司治理..... | 60 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 65 |
| 第十一节 财务报告 | 66 |
| 第十二节 备查文件目录 | 193 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------|---|--|
| 本公司、公司 | 指 | 广州珠江啤酒股份有限公司 |
| 珠啤集团 | 指 | 广州珠江啤酒集团有限公司，其前身为广州市珠江啤酒集团公司 |
| 英特布鲁国际 | 指 | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（英特布鲁投资国际控股有限公司） |
| 百威英博集团 | 指 | Anheuser-Busch INBEV SA/NV，英特布鲁国际的间接控股股东，是一家总部位于比利时的公司 |
| 永信国际 | 指 | 永信国际有限公司 |
| 广州国发 | 指 | 广州国资发展控股有限公司，公司间接控股股东 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 广州市国资委 | 指 | 广州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 会计师 | 指 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙），更名前为中喜会计师事务所有限责任公司 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 广州珠江啤酒股份有限公司章程 |
| 南沙珠啤 | 指 | 广州南沙珠江啤酒有限公司 |
| 梅州珠啤 | 指 | 梅州珠江啤酒有限公司 |
| 湛江珠啤 | 指 | 湛江珠江啤酒有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 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 | 珠江啤酒 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GUANGZHOU ZHUJIANG BREWERY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZHUJIANG BREWERY | | |
| 公司的法定代表人 | 王志斌 | | |
| 注册地址 | 广州市海珠区新港东路磨碟沙大街 118 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510308 | | |
| 办公地址 | 广州市海珠区新港东路磨碟沙大街 118 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510308 | | |
| 公司网址 | www.zhujiangbeer.com | | |
| 电子信箱 | zhengquan@zhujiangbeer.com | | |

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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----------|
| 组织机构代码 | 745962482 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层 |
| 签字会计师姓名 | 曹岳龙、魏淑珍 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入(元) | 3,542,993,773.61 | 3,516,971,452.24 | 0.74% | 3,523,776,817.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 113,893,437.87 | 83,155,318.95 | 36.96% | 60,394,478.01 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 9,584,026.37 | 47,196,078.89 | -79.69% | 46,619,925.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 1,022,317,019.83 | 722,091,768.56 | 41.58% | 1,167,236,126.28 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.17 | 0.120 | 41.67% | 0.09 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.17 | 0.120 | 41.67% | 0.09 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.30% | 2.48% | 0.82% | 1.83% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 总资产(元) | 6,614,865,738.15 | 6,484,938,986.16 | 2.00% | 6,284,537,028.65 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 3,531,020,105.98 | 3,391,487,232.67 | 4.11% | 3,323,582,244.42 |

截止披露前一交易日的公司总股本:

| | |
|-----------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,106,664,240 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1029 |

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 580,670,671.53 | 1,060,523,438.81 | 1,269,579,547.23 | 632,220,116.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,835,349.02 | 46,221,666.68 | 51,596,673.28 | 5,239,748.89 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -2,598,051.10 | 31,422,998.09 | 40,480,905.65 | -59,721,826.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -222,003,730.35 | 329,358,793.10 | 430,983,884.50 | 483,978,072.58 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -4,399,821.92 | -295,050.21 | -675,432.36 | |
| 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） | 843,864,080.91 | 159,690,392.87 | 131,586,200.42 | |

| | | | | |
|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -704,725,024.99 | -94,383,080.69 | -106,985,262.90 | |
| 减：所得税影响额 | 22,274,062.85 | 13,952,539.45 | 5,082,618.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,155,759.65 | 15,100,482.46 | 5,068,333.51 | |
| 合计 | 104,309,411.50 | 35,959,240.06 | 13,774,553.01 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主营业务为啤酒生产及销售，中国啤酒行业增速放缓，近年出现负增长趋势，行业竞争异常激烈，行业整合仍在继续。公司致力于成为中高档啤酒的领军企业。2016年，在中国啤酒行业持续下滑的形势下，公司完成啤酒销量116.20万吨，同比增长0.19%；营业收入35.43亿元，同比增长0.74%；归属母公司净利润11389.34万元，同比增长36.96%。截止2016年12月31日，公司合并报表口径资产总额66.15亿元，同比增长2.00%；净资产总额为35.31亿元，同比增长4.11%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，在中国啤酒行业持续下滑的形势下，公司完成啤酒销量116.20万吨，同比增长0.19%；营业收入35.43亿元，同比增长0.74%；归属母公司净利润11389.34万元，同比增长36.96%。截止2016年12月31日，公司合并报表口径净资产总额66.15亿元，同比增长2.00%；净资产总额为35.31亿元，同比增长4.11%。

2016年主要工作亮点：

（一）产能搬迁顺利完成。积极落实政府“退二进三”政策，排除万难，提前一年完成总部产能搬迁至南沙，实现南沙工厂智能化升级改造；齐心协力、依法依规安置分流人员，顺利完成总部产能历史性大搬迁。

（二）总部开发顺利推进。总部自主改造地块获得政府同意“三旧改造”，并完成业态规划设计；按时完成政府土地收储和场地环境调查，第四笔政府土地补偿款5.75亿元到账。

（三）定向增发顺利实施。2016年9月7日，公司定增方案获中国证监会无条件审核通过；12月30日，获正式发行批文。2017年2月17日募集资金43.12亿元到位。

（四）营销改革不断突破。推进广州市场及薄弱市场改革；营销质量不断提升，中高档产品销量占比同比提高3.41个百分点。

（五）技术创新不断增强。子公司南沙珠啤和梅州珠啤通过高新技术企业认定；新增南沙珠啤和湛江珠啤2个市级研发机构；新增专利授权13件；成功研发蔓越莓啤酒等8种精酿系列产品，并获布鲁塞尔和CFFI国际精酿比赛大奖。

（六）提质增效不断提高。强化企业管理，流程再造，实现物流智能化，降本增效，提升运营效率，实现利润总额两位数增长。

2016年主要工作具体如下：

（一）实施“双聚焦”战略，推进营销改革，营销质量不断提升

营销改革取得明显成效。进一步优化调整营销组织架构，提升管理效率；试行市场创新中心，着力开拓高端市场；破解广州市场改革难题，实施“分区域全品项”经销运作模式，优胜劣汰，厂商“双轮驱动”。经过半年的改革，广州市场份额提升了5.2个百分点。

产品结构持续优化。强化收益值导向，继续聚焦纯生与易拉罐产品，集中资源，重点推广珠江纯生、罐装啤酒等中高档产品销售。纯生啤酒销量同比增长15.31%；易拉罐啤酒销量同比增长11.82%。

第一品牌建设成绩显著。营销团队及各部门精心组织第一品牌建设，全员参与，聚焦责任区域，聚焦资源，加大考核与激励力度，全面完成第一品牌目标任务。

餐饮市场取得有效突破，重塑在餐饮市场的品牌形象；事业部市场开拓能力增强；高端啤酒运营取得新进展，创新营销方式，多措并举，创新营销概念、营销品类、产品包装，推广含真果汁的汽泡啤酒“珠江小啤汽”。

品牌影响力不断提高。持续加强品牌建设，选定易建联为品牌代言人，借助其影响力和知名度，吸引大批年轻消费者和篮球爱好者，不断提升品牌形象。珠江啤酒品牌影响力不断提升，入围中国品牌价值100强。

（二）加强企业管理，整合资源，提升企业整体运营效率

生产管理进一步加强。面对繁重的产能搬迁和生产任务，生产部门强化全公司一盘棋，加强计划管理和产销协调，精心组织生产，调配好各生产厂产能，保证市场供应；克服设备新、环境新、人员新等困难，南沙珠啤精心安排，及时组织有效生产，发挥南沙产能。

仓储物流管理进一步完善。依托全自动立体仓库和理瓶机，推进物流运作标准化、智能化，劳动生产率提升50%，实现仓储空间利用率提高约4倍，从客户下单到货物出库，传统流程用时约4小时，现在最快只需15分钟，赢得国家、省、市有关部门及媒体的高度关注和认可。

采购管理工作进一步提升。加强集中采购管理，及时捕捉市场信息，研判上下游材料价格走势，适时调整原材料订购

周期和频率，有效控制采购成本。

人力资源管理效率进一步提高。按照“退二进三”人员安置方案，各党支部、各单位精心组织，做了大量深入细致的工作，分期分批完成人员分流安置工作。进一步加强珠江啤酒学院的管理，不断壮大培训师队伍。

信息化建设进一步升级。自主完成ERP系统升级，持续优化南沙立体仓库系统、二维码追溯系统、生产线管理系统、OA、BI系统，提高运作效率。

设备工程管理进一步夯实。总部产能搬迁克服时间紧迫、技术复杂、工程繁重、生产搬迁交叉作业等困难，6月南沙珠啤全面竣工投产，实现生产和搬迁两不误。

财务、证券、审计管理工作进一步加强。加强财务管理。利用金融工具，发挥总部资金池作用，提高资金使用效率；加强应收账款管理、存货管理、税务筹划、费用管理，落实费用管理责任，取得较好的经济效益。定向增发工作有序推进。积极与相关方沟通，有力推进再融资工作各个环节的开展，筹集43.12亿元资金，为企业发展提供强有力的资本保证。加强审计管理。

（三）发挥技术创新优势，加强技术质量管理，增强企业核心竞争力

技术领先优势进一步扩大。占据行业技术制高点，增强产品创新能力，率先开发引领行业潮流的红啤酒、黑啤酒、皮尔森啤酒、蔓越莓啤酒、桂花蜂蜜啤酒等8种精酿系列啤酒，获布鲁塞尔挑战赛铜奖2项、CFFI国际精酿啤酒挑战赛金、银、铜奖各1项以及青酌奖“酒类新品TOP10”；“珠江小啤汽”获“至具创意酒类品牌”奖。

科技研究水平进一步提升。大力推动企业科研平台建设和自主创新工作，南沙珠啤和梅州珠啤通过高新技术企业认定，公司高新技术企业已有6家。

（四）加强内部管理，创新节能环保，降本增效成绩显著

绩效指标进一步优化。推行标杆管理、优化流程、一厂一策；加强短间隔控制，持续改进，不断优化各项绩效指标。

节能环保工作进一步深化。加强环保管理，创新节能举措。南沙珠啤实施光伏发电、一级节能变压器和电机提升等新型节能项目。公司连续9年荣获环保诚信企业（绿牌）荣誉称号。

（五）加快总部开发建设，推进包装业和第三产业发展，促进企业做优做强

总部开发建设工作加速推进。自主改造地块获得政府“三旧改造”和建设用地的规划设计条件批文，规划定位为“文化设施用地兼容商业设施用地、商务设施用地”，建筑面积约为21万m²。按计划拆除清理交付政府收储土地涉及的遗留总部报废设备及厂房设施，完成场地环境调查工作，收到政府第四笔土地补偿资金5.75亿元，累计已收到补偿款21.83亿元。

第三产业成效显著。发挥珠江·琶醍新利润增长点作用，助推企业转型升级，成功举办珠江·琶醍国际啤酒节、美食节、音乐会、各类艺术展等大型活动81场，进一步提升珠江·琶醍和珠江啤酒的影响力，被评为“2016广州最时尚创意艺术区”和“2016金媒奖广州最时尚创意园”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

| | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|--|--------|---------|--------|---------|------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 营业收入合计 | 3,542,993,773.61 | 100% | 3,516,971,452.24 | 100% | 0.74% |
| 分行业 | | | | | |
| 啤酒销售 | 3,424,724,373.00 | 96.66% | 3,407,066,506.46 | 96.88% | 0.52% |
| 酵母饲料销售 | 21,506,384.17 | 0.61% | 24,769,712.82 | 0.70% | -13.17% |
| 包装材料 | 2,527,061.86 | 0.07% | 3,114,322.44 | 0.09% | -18.86% |
| 租赁餐饮服务等 | 43,583,507.33 | 1.23% | 27,936,367.36 | 0.79% | 56.01% |
| 其他 | 50,652,447.25 | 1.43% | 54,084,543.16 | 1.54% | -6.35% |
| 分产品 | | | | | |
| 啤酒销售 | 3,424,724,373.00 | 96.66% | 3,407,066,506.46 | 96.88% | 0.52% |
| 酵母饲料销售 | 21,506,384.17 | 0.61% | 24,769,712.82 | 0.70% | -13.17% |
| 包装材料 | 2,527,061.86 | 0.07% | 3,114,322.44 | 0.09% | -18.86% |
| 租赁餐饮服务等 | 43,583,507.33 | 1.23% | 27,936,367.36 | 0.79% | 56.01% |
| 其他 | 50,652,447.25 | 1.43% | 54,084,543.16 | 1.54% | -6.35% |
| 分地区 | | | | | |
| 华南地区 | 3,345,620,920.01 | 94.43% | 3,335,448,905.13 | 94.84% | 0.30% |
| 其他地区 | 197,372,853.60 | 5.57% | 181,522,547.11 | 5.16% | 8.73% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 啤酒销售 | 3,424,724,373.00 | 2,058,774,168.91 | 39.88% | 0.52% | 2.45% | -1.14% |
| 酵母饲料销售 | 21,506,384.17 | | 100.00% | -13.17% | | |
| 包装材料 | 2,527,061.86 | 2,152,332.86 | 14.83% | -18.86% | -20.53% | 1.80% |
| 租赁餐饮服务等 | 43,583,507.33 | 29,346,640.04 | 32.67% | 56.01% | 9.95% | 28.21% |
| 其他 | 50,652,447.25 | 25,167,332.88 | 50.31% | -6.35% | -27.16% | 14.20% |
| 分产品 | | | | | | |
| 啤酒销售 | 3,424,724,373.00 | 2,058,774,168.91 | 39.88% | 0.52% | 2.45% | -1.14% |

| | | | | | | |
|-------------|----------------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|
| | 00 | 91 | | | | |
| 酵母饲料销售 | 21,506,384.17 | | 100.00% | -13.17% | | |
| 包装材料 | 2,527,061.86 | 2,152,332.86 | 14.83% | -18.86% | -20.53% | 1.80% |
| 租赁餐饮服务 等 | 43,583,507.33 | 29,346,640.04 | 32.67% | 56.01% | 9.95% | 28.21% |
| 其他 | 50,652,447.25 | 25,167,332.88 | 50.31% | -6.35% | -27.16% | 14.20% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南地区 | 3,345,620,920. 01 | 1,902,313,850. 40 | 43.14% | 0.30% | -1.45% | 1.01% |
| 其他地区 | 197,372,853.60 | 187,959,291.41 | 4.77% | 8.73% | 31.41% | -16.44% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------|--------|---------|
| 啤酒销售 | 销售量 | 万吨 | 116.20 | 115.98 | 0.19% |
| | 生产量 | 万吨 | 115.31 | 115.03 | 0.24% |
| | 库存量 | 万吨 | 5.34 | 6.23 | -14.29% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|-------------|-------------|----------------------|---------|----------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 啤酒制造业 | 啤酒制造业 | 2,058,774,168. 91 | 97.32% | 2,009,456,677. 13 | 96.92% | 2.45% |
| 包装材料 | 包装材料 | 2,152,332.86 | 0.10% | 2,708,459.02 | 0.13% | -20.53% |
| 租赁餐饮服务 等 | 租赁餐饮服务 等 | 29,346,640.04 | 1.39% | 26,690,963.11 | 1.29% | 9.95% |

| | | | | | | |
|----|----|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 其他 | 其他 | 25,167,332.88 | 1.19% | 34,552,438.76 | 1.67% | -27.16% |
|----|----|---------------|-------|---------------|-------|---------|

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|-------------|-------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 啤酒制造业 | 啤酒制造业 | 2,058,774,168.91 | 97.32% | 2,009,456,677.13 | 96.92% | 2.45% |
| 包装材料 | 包装材料 | 2,152,332.86 | 0.10% | 2,708,459.02 | 0.13% | -20.53% |
| 租赁餐饮服务 等 | 租赁餐饮服务 等 | 29,346,640.04 | 1.39% | 26,690,963.11 | 1.29% | 9.95% |
| 其他 | 其他 | 25,167,332.88 | 1.19% | 34,552,438.76 | 1.67% | -27.16% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 748,110,489.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.12% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 278,318,774.00 | 7.86% |
| 2 | 第二名 | 155,667,173.96 | 4.39% |
| 3 | 第三名 | 115,414,706.96 | 3.26% |
| 4 | 第四名 | 103,747,116.85 | 2.93% |
| 5 | 第五名 | 94,962,717.93 | 2.68% |
| 合计 | -- | 748,110,489.70 | 21.12% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 482,706,174.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.95% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 12.44% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 182,237,340.06 | 12.44% |
| 2 | 第二名 | 128,893,187.13 | 8.80% |
| 3 | 第三名 | 66,545,390.50 | 4.54% |
| 4 | 第四名 | 60,337,304.98 | 4.12% |
| 5 | 第五名 | 44,692,951.63 | 3.05% |
| 合计 | -- | 482,706,174.30 | 32.95% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-------------|
| 销售费用 | 607,188,283.26 | 599,783,615.94 | 1.23% | |
| 管理费用 | 396,085,690.12 | 469,867,493.24 | -15.70% | |
| 财务费用 | -11,759,775.41 | -19,782,498.45 | 40.55% | 主要是利息收入减少所致 |

4、研发投入

适用 不适用

2016年，公司大力推动企业科研平台建设和自主创新工作，南沙珠啤和梅州珠啤通过高新技术企业认定；创新平台建设实现突破，新增南沙珠啤、湛江珠啤两个市级研发机构。获市级科技立项2项；完成29个科研项目，其中市级项目2项；获省市科学技术奖励2项；全国和省级论文奖10项；申请专利18件，获授权专利13件，其中发明专利3件。

公司研发投入情况

| | 2016 年 | 2015 年 | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 760 | 898 | -15.37% |
| 研发人员数量占比 | 15.01% | 15.05% | -0.04% |
| 研发投入金额（元） | 128,888,906.97 | 127,503,451.40 | 1.09% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.64% | 3.63% | 0.01% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|-----------------|-------|-------|--|
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |
|-----------------|-------|-------|--|

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,754,243,849.14 | 4,496,087,331.26 | 5.74% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,731,926,829.31 | 3,773,995,562.70 | -1.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,022,317,019.83 | 722,091,768.56 | 41.58% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,652,386,403.57 | 1,561,540,467.12 | 5.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,556,878,720.05 | 2,586,521,002.73 | -1.15% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -904,492,316.48 | -1,024,980,535.61 | 11.76% |
| 筹资活动现金流入小计 | | 198,711,448.66 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 45,279,776.81 | 584,026,618.99 | -92.25% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,279,776.81 | -385,315,170.33 | 88.25% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,544,926.54 | -688,203,937.38 | 110.54% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|----------------|---------|--------|----------|
| 资产减值 | 59,994,453.67 | 36.79% | 资产待清理 | 否 |
| 营业外收入 | 846,077,809.33 | 518.78% | 搬迁补助款 | 否 |
| 营业外支出 | 711,338,575.33 | 436.17% | 搬迁支出 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 132,044,125. 88 | 2.00% | 59,499,199.3 4 | 0.92% | 1.08% | |
| 应收账款 | 162,148,118. 52 | 2.45% | 258,890,248. 37 | 3.99% | -1.54% | |
| 存货 | 588,439,416. 00 | 8.90% | 673,520,414. 07 | 10.39% | -1.49% | |
| 投资性房地产 | 9,551,067.78 | 0.14% | 27,137,045.8 2 | 0.42% | -0.28% | |
| 固定资产 | 3,551,202,29 3.27 | 53.69% | 3,830,504,42 5.69 | 59.07% | -5.38% | |
| 在建工程 | 99,114,570.9 1 | 1.50% | 205,261,257. 79 | 3.17% | -1.67% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司报告期末未出现资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 子公司 | 加工销售啤酒、饮料 | 440,000,000.00 | 1,726,468,119.81 | 495,956,101.43 | 1,259,966,081.51 | 73,380,014.83 | 58,191,497.55 |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 子公司 | 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 | 91,830,224.26 | 56,071,807.03 | 51,293,338.78 | 11,150,705.75 | 24,852,623.99 |
| 汕头珠江啤酒分装 | 子公司 | 加工销售啤酒、饮料 | 30,830,000 | 39,914,947.10 | -27,294,027.62 | 13,998,016.24 | -21,580,752.06 | -25,763,164.18 |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|-----------|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 有限公司 | | | .0000 | | | | | |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 子公司 | 加工销售啤酒、饮料 | 153,000,000.0000 | 448,026,604.26 | 166,355,423.43 | 377,826,216.05 | 13,895,039.72 | 14,776,410.03 |
| 河北珠江啤酒有限公司 | 子公司 | 加工销售啤酒、饮料 | 110,000,000.0000 | 336,093,143.22 | -128,370,933.95 | 61,947,623.96 | -49,047,168.95 | -49,631,849.95 |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 子公司 | 加工销售啤酒、饮料 | 120,000,000.0000 | 367,153,490.73 | 72,100,107.43 | 82,062,185.80 | -21,661,593.95 | -23,995,531.87 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

2017年，公司将继续坚持“十三五”发展战略，以开放式融合创新为主导，借助互联网、啤酒业的上下游协同以及跨界联动，将珠江啤酒打造成为中高端特色啤酒企业及国内领先的啤酒文化产业运营商，形成啤酒酿造产业和啤酒文化产业“双主业”协同、双核驱动的发展模式。打造成为中国纯生啤酒的领导者、中国精酿啤酒发展的领先者以及中国啤酒文化产业的先行者。

（二）2017年经营计划

1、坚持推进营销改革，加强品牌建设，提高营销质量

推进营销改革。按照“巩固基地，抢占份额，优化结构，提升品牌”的策略方针，稳步推进营销改革，创新营销管理。继续提升“三线”产品销量，重点是纯生啤酒、易拉罐和精酿啤酒等中高档产品的销量。

推动“互联网+”营销。对消费者，通过“一瓶一码”进行公众号微商城引流，创建新型线上消费平台，促进粉丝从线下到线上的重复消费；在原有的销售模式基础上叠加互联网技术与手段，掌控市场。投放8000万瓶带二维码“身份证”的产品，确保每一瓶实现质量追溯、查询、互动、引流等线上线下精准营销功能，同时进行消费者画像，为营销提供决策依据。

加强“两支队伍”建设。加强业务队伍建设。锻造一支纪律严明、作风优良、执行高效的营销业务团队。强化客户队伍建设。着力培养一支综合实力强、忠诚度高、市场开拓能力强的客户队伍。厂商要同舟共济，强化合作，共同聚焦珠江啤酒品牌和市场，形成合力，精耕市场，不断提高市场占有率。

强化品牌建设。提炼和丰富“敢想敢创造”的品牌内涵，以全新视角展示珠江啤酒品牌形象。实施母品牌与子品牌相互支撑的品牌建设，通过专属形象店、消费者体验店、品鉴会、专题消费者互动活动，提升品牌形象。珠江啤酒，传播“真·够味”的品牌主张，重塑12度珠江啤酒形象，回归经典，提升销量；珠江纯生，传播“生·非凡”的品牌主张；继续开展“珠江纯生啤酒派对”活动。以珠江纯生20周年为契机，推出20周年专属产品，全面诠释珠江纯生20周年的品牌价值。珠江0度，传播“敢·痛快”的品牌主张；继续赞助“珠江啤酒·广东省男子篮球联赛”，加强在高校的推广活动，拉近与消费者的距离。

推进第一品牌建设。发挥各生产厂地域和党组织优势，与营销“两支队伍”形成合力，以提升市场占有率为目标，对第一品牌建设区域进行重点形象终端建设，打造第一品牌形象示范区。

推进事业部发展。事业部要破解发展困境，加大改革调整力度，实现市场突破，释放产能。要聚焦核心市场，突破基地

市场，培育优质客户，开发优质终端网点。

2、推进创新驱动，加强生产运营管理，提高企业竞争实力

强化技术质量管理。技术创新投入占销售收入3.5%以上。完成科研项目20个，申请专利14件，其中发明专利7件。培育湖南珠啤高新技术企业，确保广西珠啤通过高新技术企业复审。继续研发精酿啤酒新产品，开发不少于10种精酿啤酒。

强化生产管理。发挥产能布局优势，提高劳动生产率。强化生产指挥、协调、管理、服务职能，加强产销协调，科学合理安排生产，确保市场有效供应。

强化设备工程管理。深入推行设备生命周期管理和全员生产性维护管理，实施设备管理督导互查制度。

强化物流管理。加强产销协调，加大板酒运作比例，发挥立库及理瓶机运作效能，继续优化流程，提质增效。

强化信息管理。进一步加强信息安全建设，建立数据操作审计系统，推进“一瓶一码”、O2O等“互联网+”项目的实施；推进智能制造，促进两化融合。

强化人力资源管理。不断优化组织架构，提高管理效率；继续做好定岗定编定员“三定”工作，严格控制人员编制，提高劳动生产率。加强绩效管理，不断完善薪酬管理制度，推进员工双通道管理体系的实施。

强化财务管理。进一步强化会计核算管理，规范电商渠道的会计核算，研究和推进下属企业会计核算远程化管理，真实反映企业的经营状况，提高企业的经营效益和效率。

强化审计管理。推进审计全覆盖，开展有步骤、有重点、有深度、有成效的审计工作。发挥内部审计的监督作用，切实加强对企业各项生产经营的监管。构建大数据的审计工作模式，注重审计职能的转变，不断完善内控制度，审计要从传统的查错纠弊功能转向管理审计、风险管控功能，进一步防范经营风险。

3、推进总部开发建设，加快第三产业及包装业发展，促进企业转型升级

推进总部开发。结合公司发展规划，有计划、分阶段实事求是制定定增项目落地方案，明确责任人、工作内容和时间进度，并组织实施。重点抓好落实总部自主改造地块修详规审批和补缴土地出让金工作，加快推进完善土地利用合法手续，完成两栋新增建筑的建筑设计方案；成立项目经营公司，充实总部开发建设专业团队力量，加快总部开发建设工作。

推进珠江·琶醍建设。坚持国际标准、世界眼光，培育世界级啤酒文化创意产业园，运用“啤酒+啤酒文化及商业开发”的经营模式驱动第三产业快速发展，构建以啤酒文化产业为核心，集产品、服务和应用等为一体的商业生态圈，全面提升企业整体竞争实力。琶醍公司要不断创新经营模式，提高经营业绩；擦亮珠江·琶醍品牌，进一步扩大珠江啤酒和珠江·琶醍影响力，实现营业收入和利润的增长。

推进包装业发展。紧跟行业技术发展前沿，创新管理，不断提高工艺技术质量水平和新材料、新产品开拓能力，苦练内功，降低生产成本，提高竞争实力。

4、加强党建和廉洁建设，着力推进阳光治企、廉洁治企。

落实全面从严治党各项工作措施，切实强化企业党建工作，为企业持续发展提供组织保障。发挥党员的先锋模范作用，带领广大干部职工积极投身到生产经营工作中去。弘扬企业文化，提高企业凝聚力和向心力。严格依纪依规开展纪律审查工作，严肃查处违纪违规行为，坚持有信必核、有案必查，加强对各下属单位的督查，推进以案治本工作，坚定不移推进全面从严治党向基层延伸。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|------------------------------|
| 2016年05月18日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易平台，2016年5月18日投资者活动记录表 |
| 2016年10月11日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易平台，2016年10月12日投资者活动记录表 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司在公司章程及《分红管理制度》里明确了公司利润分配的各项政策，报告期内公司严格遵守了有关规定。

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

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

- 2014年以2014年12月31日公司总股本680,161,768股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.30元（含税），共分配现金20,404,853.04元； 不实施资本公积金转增股本。
- 2015年以2015年12月31日公司总股本680,161,768股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.50元（含税），共分配现金34,008,088.40元； 不实施资本公积金转增股本。
- 2016年拟以2017年3月9日公司非公开发行股票后总股1,106,664,240股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.60元（含税），共分配现金66,399,854.40元； 不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 66,399,854.40 | 113,893,437.87 | 58.30% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 34,008,088.40 | 83,155,318.95 | 40.90% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 20,404,853.04 | 60,394,478.01 | 33.79% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.60 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 1,106,664,240 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 66,399,854.40 |
| 可分配利润 (元) | 992,800,887.89 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|-----------------------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺 | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 广州珠江啤酒集团有限公司不会通过自己或可控制的其他企业, 进行与本公司业务相同或相似的业务。如有这类业务, 其所产生的收益归本公司所有。如果广州珠江啤酒集团有限公司将来出现下属全资、控股、参股企业从事的业务与本公司有竞争或构成竞争的情况, 本公司有权随时要求广州珠江啤酒集团有限公司出让在该等企业中的全部股份, 广州珠江啤酒集团有限公司给予本公司对该等股份的优先购买权, 并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承 | 2010年08月03日 | 无限期 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|---------------|---|-----------------------|---|-------------|------|------|
| | | | 诺，广州珠江啤酒集团有限公司将赔偿本公司因此而产生的任何损失。 | | | |
| | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED 及其关联方不在广东省内通过独资、合资、联营等方式收购或拥有除本公司外的啤酒生产经营企业；（2）在本公司成立后，INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED 及其关联方如在广东省以外进行并购啤酒生产企业，将优先考虑与本公司结成合作伙伴；（3）如 INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED 其关联方拟转让其并购的项目，在本公司提出收购要求时，在同等条件下优先转让给本公司。 | 2010年08月03日 | 无限期 | 严格履行 |
| | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED;广州国资发展控股有限公司;广州珠江啤酒股份有限公司—第一期1号员工持股计划;广州珠江啤酒股份有限公司—第一期2号员工持股计划 | 股份限售承诺 | 广州珠江啤酒股份有限公司非公开发行新增股票于2017年3月9日上市，全体发行对象认购的股票限售期均为36个月，自本次非公开发行新增股份上市首日起计算。 | 2017年03月09日 | 36个月 | 严格履行 |
| | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED;广州国资发展控股有限公司;广州珠江啤酒集团有限公司;永信国际有限公司 | 股份减持承诺 | 从广州珠江啤酒股份有限公司本次非公开发行定价基准日（2015年9月24日）前六个月至本承诺出具之日，本公司及关联方未有减持广州珠江啤酒股份有限公司股份的情形；自本承诺出具之日至本次非公开发行股份发行完成后六个月内，本公司及关联方不存在减持计划，将不会有减持行为。 | 2016年03月30日 | 半年 | 严格履行 |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广州珠江啤酒集团有限公司 | 股份限售承诺 | 2016年1月13日，广州珠江啤酒集团有限公司计划在6个月内增持公司股票，并承诺增持期间及增持计划完成后12个月内不减持。 | 2016年01月13日 | 18个月 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|------|---|------------------|-----|------|
| | | | | 日 | | |
| | 广州珠江啤酒股份有限公司 | 分红承诺 | 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。 | 2012 年 06 月 19 日 | 无限期 | 严格履行 |
| | 全体董事监事及高管 | 其他承诺 | 在任职期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份。 | 2010 年 08 月 03 日 | 无限期 | 严格履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更的性质、内容和原因

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

（二）会计估计变更的内容和原因

本公司本报告期未发生会计估计变更的事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 魏淑珍、曹岳龙 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2015年公司以参与公司非公开发行股票的方式实施员工持股计划，中国证监会发行审核委员会2016年9月7日审核通过了公司非公开发行股票的申请，报告期内员工持股计划未实施。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|------------|-----------|--------|----------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---------------------|
| 广州荣鑫容器有限公司 | 控股股东的全资子公司 | 采购商品/接受劳务 | 采购材料 | 参照市场价格确定 | 参照市场价格确定 | 18,223.73 | 71.73% | 21,897.59 | 否 | 现金结算 | 参照市场价格确定 | 2016年03月31日 | 关于公司2016年度日常关联交易的议案 |
| 永信国际有限公司 | 控股股东的全资子公司 | 采购商品/接受劳务 | 代理采购设备 | 参照市场价格确定 | 参照市场价格确定 | 475.72 | 100.00% | 648.28 | 否 | 现金结算 | 参照市场价格确定 | 2016年03月31日 | 关于公司2016年度日常关联交易的议案 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------|------|--|----------|-----------|---------|-----------|----|------|----------|-------------|---------------------|
| 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 | 7.23 | 5.76% | 11.1 | 否 | 现金结算 | 参照市场价格确定 | 2016年03月31日 | 关于公司2016年度日常关联交易的议案 |
| 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 | 195.69 | 100.00% | 202.11 | 否 | 现金结算 | 参照市场价格确定 | 2016年03月31日 | 关于公司2016年度日常关联交易的议案 |
| 合计 | | | | -- | -- | 18,902.37 | -- | 22,759.08 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | | | | 2016年日常关联交易属公司生产经营所需的物资采购和租赁等业务，交易将遵循公平、公正、公开的原则，交易有利于保证公司正常生产经营和降低运作成本，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|------------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 广州珠江-英特布鲁啤酒有限公司 | 控股股东的全资子公司 | 购货款 | 否 | 600.1 | | | | | 600.1 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|------------|------------|------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 广州荣鑫容器有限公司 | 控股股东的全资子公司 | 材料采购 | 2,888.04 | 21,321.77 | 14,947.8 | | | 9,262.01 |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

a、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。2016年5月1日起，经双方同意，收回合同租赁标的一楼西侧595平方米建筑面积使用权。

b、经双方协商，广州琶醍投资管理有限公司租用公司沿江闲置厂房1000平方米，租期自2013年8月1日至2018年12月31日，年租金30.9万元。

c、经双方协商，广州琶醍投资管理有限公司租用公司厂区西面停车场1445平方米，租期自2016年5月1日至2017年4月30日，年租金20.81万元。

d、经双方协商，广州琶醍投资管理有限公司租用公司厂区内自编第18至23栋建筑及其周边区域（占地面积6583平方米，建筑面积9923平方米），租期自2014年7月1日至2019年12月31日。年租金384.14万元。

e、广州珠江啤酒集团有限公司租用公司房产以及广州白云荣森包装实业公司向公司出租房产属关联交易，具体情况详见本节第七项第一点“与日常经营相关的关联交易”。

报告期内，上述租赁合同的各方严格履行了各自的权利及义务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------|---------------|---------------------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 2014年03月28 | 200,000 | | | | | | |

| | 日 | | | | | | | |
|--|---------------------|---------|----------------|--------------------------|------|-----|--------|----------|
| 梅州珠江啤酒有限公司 | 2014年 06月25 日 | 7,000 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 207,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 207,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | |
| 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余额 (E) | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | | | | |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|-------|--------|--------|--------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|-------------|
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 8,000 | 2015 年 10 月 15 日 | 2016 年 01 月 05 日 | 协议 | 8,000 | | 76.41 | 4.6 | 4.6 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 27,400 | 2015 年 11 月 09 日 | 2016 年 01 月 25 日 | 协议 | 27,400 | | 245.92 | 78.82 | 78.82 |
| 银行 2 | 否 | 保本浮动收益 | 15,000 | 2015 年 12 月 25 日 | 2016 年 02 月 21 日 | 协议 | 15,000 | | 91.17 | 80.35 | 80.35 |
| 银行 2 | 否 | 保本浮动收益 | 10,000 | 2016 年 02 月 22 日 | 2016 年 03 月 21 日 | 协议 | 10,000 | | 22.63 | 22.63 | 22.63 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 06 月 14 日 | 2016 年 07 月 18 日 | 协议 | 5,000 | | 15.37 | 15.37 | 15.37 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 06 月 21 日 | 2016 年 07 月 25 日 | 协议 | 5,000 | | 15.37 | 15.37 | 15.37 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 6,000 | 2016 年 07 月 01 日 | 2016 年 08 月 11 日 | 协议 | 6,000 | | 22.24 | 22.24 | 22.24 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 07 月 01 日 | 2016 年 09 月 13 日 | 协议 | 5,000 | | 33.45 | 33.45 | 33.45 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 07 月 08 日 | 2016 年 09 月 13 日 | 协议 | 5,000 | | 30.75 | 30.75 | 30.75 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 07 月 20 日 | 2016 年 09 月 26 日 | 协议 | 5,000 | | 31.21 | 31.21 | 31.21 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|--------|--------|------------------------|------------------------|----|--------|--|--------|-------|-------|
| | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 6,000 | 2016 年 07 月 29 日 | 2016 年 10 月 17 日 | 协议 | 6,000 | | 44.05 | 44.05 | 44.05 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 6,000 | 2016 年 08 月 09 日 | 2016 年 10 月 17 日 | 协议 | 6,000 | | 38 | 38 | 38 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 10,000 | 2016 年 08 月 15 日 | 2016 年 10 月 27 日 | 协议 | 10,000 | | 67 | 67 | 67 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 08 月 19 日 | 2016 年 10 月 27 日 | 协议 | 5,000 | | 31.66 | 31.66 | 31.66 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 08 月 24 日 | 2016 年 11 月 10 日 | 协议 | 5,000 | | 35.79 | 35.79 | 35.79 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 09 月 02 日 | 2016 年 11 月 10 日 | 协议 | 5,000 | | 30.25 | 30.25 | 30.25 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 10,000 | 2016 年 09 月 18 日 | 2016 年 11 月 22 日 | 协议 | 10,000 | | 56.99 | 56.99 | 56.99 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 6,800 | 2016 年 09 月 29 日 | 2016 年 12 月 12 日 | 协议 | 6,800 | | 44.12 | 44.12 | 44.12 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 8,000 | 2016 年 10 月 11 日 | 2016 年 12 月 15 日 | 协议 | 8,000 | | 45.59 | 45.59 | 45.59 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 15,000 | 2016 年 11 月 03 日 | 2017 年 02 月 20 日 | 协议 | 0 | | 154.54 | 83.65 | 83.65 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 11 月 24 日 | 2017 年 03 月 09 日 | 协议 | 0 | | 50.63 | 18.32 | 18.32 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 5,000 | 2016 年 12 月 21 日 | 2017 年 02 月 10 日 | 协议 | 0 | | 23.4 | 5.05 | 5.05 |
| 银行 1 | 否 | 保本浮动收益 | 57,450 | 2016 年 12 月 30 日 | 2017 年 03 月 13 日 | 协议 | 0 | | 436.62 | 11.96 | 11.96 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|--------|--------|------------------------|------------------------|----|-------|--|-------|-------|-------|
| 银行 3 | 否 | 保本浮动收益 | 15,000 | 2016 年 10 月 28 日 | 2017 年 01 月 20 日 | 协议 | 0 | | 119 | 90.67 | 90.67 |
| 银行 3 | 否 | 保本浮动收益 | 10,000 | 2016 年 11 月 18 日 | 2017 年 02 月 20 日 | 协议 | 0 | | 91.39 | 41.81 | 41.81 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,500 | 2015 年 11 月 20 日 | 2016 年 01 月 21 日 | 协议 | 1,500 | | 8.28 | 2.67 | 2.67 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,500 | 2016 年 01 月 27 日 | 2016 年 03 月 29 日 | 协议 | 1,500 | | 7.9 | 7.9 | 7.9 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,500 | 2016 年 04 月 01 日 | 2016 年 06 月 02 日 | 协议 | 1,500 | | 7.39 | 7.39 | 7.39 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,300 | 2016 年 06 月 09 日 | 2016 年 09 月 07 日 | 协议 | 1,300 | | 8.98 | 8.98 | 8.98 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 300 | 2016 年 06 月 08 日 | 2016 年 06 月 28 日 | 协议 | 300 | | 0.38 | 0.38 | 0.38 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 400 | 2016 年 06 月 29 日 | 2016 年 08 月 30 日 | 协议 | 400 | | 1.83 | 1.83 | 1.83 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 700 | 2016 年 08 月 31 日 | 2016 年 09 月 27 日 | 协议 | 700 | | 1.17 | 1.17 | 1.17 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,300 | 2016 年 09 月 10 日 | 2016 年 12 月 09 日 | 协议 | 1,300 | | 8.98 | 8.98 | 8.98 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 700 | 2016 年 09 月 28 日 | 2017 年 03 月 31 日 | 协议 | 0 | | | 4.65 | 4.65 |
| 银行 4 | 否 | 保本浮动收益 | 1,300 | 2016 年 12 月 14 日 | 2017 年 03 月 14 日 | 协议 | 0 | | 8.98 | 1.8 | 1.8 |
| 银行 2 | 否 | 保本浮动收益 | 3,000 | 2015 年 09 月 18 日 | 2016 年 01 月 19 日 | 协议 | 3,000 | | 36.69 | 5.62 | 5.62 |
| 银行 2 | 否 | 保本浮 | 1,250 | 2016 年 | 2017 年 | 协议 | 0 | | 3.99 | 3.09 | 3.09 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|--------|-------------|-------------|-------------|----|---------|----------|----------|------|
| | | 动收益 | | 11月21日 | 01月13日 | | | | | |
| 银行 2 | 否 | 保本浮动收益 | 1,250 | 2016年11月21日 | 2017年01月13日 | 协议 | 0 | 6.17 | 4.77 | 4.77 |
| 合计 | | | 276,650 | -- | -- | -- | 164,700 | 1,954.27 | 1,038.91 | -- |
| 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） | | | 无 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | 2016年03月31日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | 2016年04月29日 | | | | | | | |
| 未来是否还有委托理财计划 | | | 是 | | | | | | | |

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司积极履行社会责任，关注并保护股东、客户、员工、供应商等各方的利益，积极参加各类捐款、社区服务、扶贫等公益活动，全方位实行清洁生产，保护环境安全。珠江啤酒将一如既往地承担社会责任，为共建幸福社会而努力。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司汕头珠江啤酒分装有限公司停产，具体详见2017年3月3日公司在巨潮资讯网刊登的《关于汕头珠江啤酒分装有限公司停止生产的公告》

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------|--------|-------------|----|-------|----|----|---------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 二、无限售条件股份 | 680,161 | 100.00 | | | | | | 680,161 | 100.00 |
| | ,768 | % | | | | | | 1,768 | % |
| 1、人民币普通股 | 680,161 | 100.00 | | | | | | 680,161 | 100.00 |
| | ,768 | % | | | | | | 1,768 | % |
| 三、股份总数 | 680,161 | 100.00 | | | | | | 680,161 | 100.00 |
| | ,768 | % | | | | | | 1,768 | % |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 22,453 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 24,675 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广州珠江啤酒集团有限公司 | 国家 | 52.03% | 353,890,665 | | | 353,890,665 | | |
| INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 境外法人 | 25.62% | 174,246,665 | | | 174,246,665 | | |
| 永信国际有限公司 | 境外法人 | 0.88% | 6,000,000 | | | 6,000,000 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.70% | 4,758,100 | | | 4,758,100 | | |
| 刘凯斌 | 境内自然人 | 0.28% | 1,916,173 | 1,916,173 | | 1,916,173 | | |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.21% | 1,419,900 | | | 1,419,900 | | |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.21% | 1,419,900 | | | 1,419,900 | | |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.21% | 1,419,900 | | | 1,419,900 | | |

| 南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.21% | 1,419,900 | | | 1,419,900 | | |
|--|---|--------|-------------|--|--|-----------|--|--|
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | 其他 | 0.21% | 1,419,900 | | | 1,419,900 | | |
| 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 广州珠江啤酒集团有限公司 | 353,890,665 | 人民币普通股 | 353,890,665 | | | | | |
| INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 174,246,665 | 人民币普通股 | 174,246,665 | | | | | |
| 永信国际有限公司 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 4,758,100 | 人民币普通股 | 4,758,100 | | | | | |
| 刘凯斌 | 1,916,173 | 人民币普通股 | 1,916,173 | | | | | |
| 工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划 | 1,419,900 | 人民币普通股 | 1,419,900 | | | | | |
| 中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划 | 1,419,900 | 人民币普通股 | 1,419,900 | | | | | |
| 博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划 | 1,419,900 | 人民币普通股 | 1,419,900 | | | | | |
| 南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划 | 1,419,900 | 人民币普通股 | 1,419,900 | | | | | |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | 1,419,900 | 人民币普通股 | 1,419,900 | | | | | |
| 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 | 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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 刘凯斌通过信用证券帐户增持公司股票 1,916,173 股。 | | | | | | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|-------------|--|
| 广州珠江啤酒集团有限公司 | 方贵权 | 1987 年 09 月 01 日 | 1904 4138-3 | 批发兼零售：预包装食品（主营：酒精饮料，食品流通许可证有效期至 2015 年 1 月 5 日）；生物技术咨询、转让、推广服务；自有场地租赁；机械设备租赁；利用自有资金进行对外投资（法律法规禁止投资的项目除外）；项目投资管理咨询（涉及许可证的需取得许可后方可经营）；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

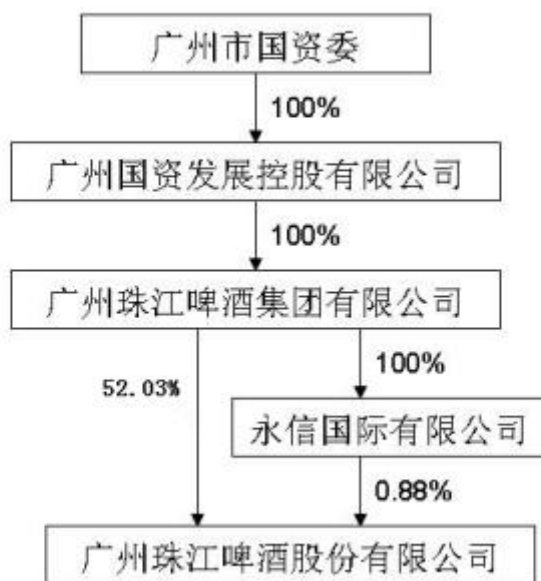
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|--------|
| 广州市国资委 | 陈浩钿 | | / | 国有资产管理 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 王仁荣 | 2002年06月24日 | 310,000,000 | 投资管理 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----------------|---------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 方贵权 | 董事长 | 现任 | 男 | 56 | 2007年11月28日 | 2017年03月03日 | | | | | |
| Michel Doukeris | 副董事长 | 离任 | 男 | 43 | 2012年09月12日 | 2016年06月22日 | | | | | |
| 廖加宁 | 总经理;董事 | 离任 | 女 | 60 | 2007年11月28日 | 2016年09月23日 | | | | | |
| 王志斌 | 董事;总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2006年06月20日 | | | | | | |
| 罗志军 | 董事;副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2002年12月16日 | | | | | | |
| 王仁荣 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2009年06月19日 | | | | | | |
| 杨永福 | 独立董事 | 离任 | 男 | 56 | 2012年06月19日 | 2016年10月10日 | | | | | |
| 曹洲涛 | 独立董事 | 离任 | 女 | 45 | 2012年06月19日 | 2016年10月10日 | | | | | |
| 林斌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2012年06月19日 | | | | | | |
| 王世基 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2002年12月16日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|----|----|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|
| 何雄 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2002年 12月 16日 | | | | | | |
| 李焰坤 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2009年 06月 19日 | | | | | | |
| 姚利畅 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2012年 06月 19日 | | | | | | |
| 李惠萍 | 总工程师 | 离任 | 女 | 55 | 2006年 06月 20日 | 2016年 08月 09日 | | | | | |
| 朱维彬 | 财务总监、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 55 | 2011年 12月 31日 | | | | | | |
| Tassilo Festetics | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2015年 09月 23日 | | | | | | |
| 熊国湘 | 副总经理 | 离任 | 男 | 52 | 2011年 12月 31日 | 2016年 02月 16日 | | | | | |
| 陈平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2016年 10月 10日 | | | | | | |
| 宋铁波 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2016年 10月 10日 | | | | | | |
| Jean Jereissati Neto | 副董事长 | 现任 | 男 | 42 | 2016年 07月 15日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 |
|--------------------|-------|----|-----------------|----------|
| 熊国湘 | 副总经理 | 解聘 | 2016年02月 16日 | 个人原因辞职 |
| Michel Doukeris | 副董事长 | 离任 | 2016年06月 22日 | 工作调动主动离职 |

| | | | | |
|-----|--------|-------|-------------|---------------|
| 李惠萍 | 总工程师 | 解聘 | 2016年08月09日 | 到达法定退休年龄按规定退休 |
| 廖加宁 | 董事、总经理 | 离任 | 2016年09月23日 | 到达法定退休年龄按规定退休 |
| 杨永福 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016年10月10日 | 任期满6年离任 |
| 曹洲涛 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016年10月10日 | 任期满6年离任 |

三、任职情况

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

1、非独立董事

方贵权先生，2007年11月起至今任本公司董事长。曾任广州珠江啤酒集团有限公司董事长、总经理，曾任广州市珠江啤酒厂技术部副主任、计划调度室副主任、副厂长，广州珠江啤酒集团有限公司总经理助理、董事、副总经理，本公司董事、总经理。

Jean Jereissati Neto先生（中文名：吉祥），国籍巴西，1973年9月出生，于1995年加入百威英博啤酒集团巴西公司工作，曾任加勒比海和中北美洲事业部总裁等职务，现任百威英博啤酒集团中国区总裁，并于2017年1月1日升任百威英博啤酒集团亚太区总裁。

王志斌先生，2016年9月至今任广州珠江啤酒股份有限公司总经理，2007年7月至今任珠啤集团、珠啤股份公司董事。曾任广州市珠江啤酒厂计划调度室主任、副厂长，珠江啤酒集团公司生产部副经理、经理，本公司总经理助理。

王仁荣先生，现任本公司董事，百威英博集团亚太区法律及企业事务副总裁。曾任雅芳（中国）有限公司全国业务发展规划经理，广东太古可口可乐有限公司法律事务经理，高露洁棕榄公司大中国区高级法律事务经理。

罗志军先生，现任本公司董事、副总经理，广州珠江啤酒集团有限公司董事。曾任广州珠江啤酒集团有限公司酿造厂副厂长、厂长、设备工程部经理。

2、独立董事

林斌先生，汉族，1962年9月出生，籍贯：江西，学历：博士。现任中山大学管理学院教授、博士生导师、中山大学企业与非营利组织内部控制研究中心主任。目前兼任财政部内部控制标准委员会专家咨询组成员、广东省管理会计师协会会长、广东省内部审计协会副会长、广东省资产评估协会副会长等职。

陈平先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学历：经济学博士，教授。现为中山大学金融学和世界经济专业的博士生导师，中山大学海洋经济研究中心主任。担任的主要社会职务有中国金融学会常务理事、中国国际金融学会常务理事、中国世界经济学会常务理事、中国太平洋学会海洋经济分会学术委员会委员、广东金融学会副秘书长、广东社会科学联合会常务理事、南开大学国际金融研究中心研究员等。

宋铁波先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学历：博士，教授。曾在华南理工大学研究生处，华南理工大学工商管理学院财务系担任教学管理与教学研究工作，现任华南理工大学中国企业战略管理研究中心教授、博士生导师，长期以来担任企业战略管理相关课程的本科、研究生教学，主要从事对企业集团业务组合战略和管理模式的研究工作，兼任广东新宝电器股份公司独立董事(002705)。

3、监事

王世基先生，现任本公司监事会主席、工会主席、职工代表监事，广州珠江啤酒集团有限公司董事。曾任杭州珠江啤酒有限公司董事，广州珠江啤酒集团有限公司总经理助理、副总经理。

李焰坤先生，现任本公司监事。曾任珠江啤酒厂纪委副书记、纪检监察室主任、石家庄珠江啤酒有限公司总经理、东莞市珠江啤酒公司总经理、公司审计部经理，广州珠江啤酒集团有限公司纪检监察室主任、副总经理。

何雄先生，现任本公司职工代表监事、法律事务部经理。曾任广州珠江啤酒集团有限公司办公室秘书、主任助理、副

主任。

Tassilo Festetics先生，毕业于维也纳大学工程专业。曾任埃森哲顾问、Inbev N.V.财务经理，现任百威英博亚太区财务副总裁。

姚利畅先生，现任本公司监事，广州华夏冷气公司总经理，黑牛食品股份有限公司董事。1986年7月至2002年5月在广东省商业厅（后改商业集团）工作，曾任广东华侨友谊总公司团委书记、党委办主任、办公室主任、厅团委副书记。

4、高级管理人员

朱维彬先生，现任本公司财务总监、董事会秘书。曾任中国核工业总公司711矿财务处会计，广州民润岛内价商业连锁股份公司财务部会计经理，广州轻工工贸集团有限公司、广州纺织工贸企业集团有限公司和广州珠江啤酒集团有限公司专职监事，本公司财务副总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|----------------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 王志斌 | 广州珠江啤酒集团有限公司 | 董事 | 2007年08月01日 | | 否 |
| 罗志军 | 广州珠江啤酒集团有限公司 | 董事 | 2006年04月01日 | | 否 |
| 王世基 | 广州珠江啤酒集团有限公司 | 董事 | 2006年04月01日 | | 否 |
| 朱维彬 | 永信国际有限公司 | 董事 | 2013年01月12日 | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 董事 | 2017年01月01日 | | 否 |
| 王仁荣 | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 董事 | 2005年09月15日 | | 否 |
| Tassilo Festetics | INTERBREW INVESTMENT INTERNATIONAL HOLDING LIMITED | 董事 | 2015年08月15日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------|--|--|---|
| 方贵权 | 中山大学岭南学院 | 硕士生导师 | | | 否 |
| 方贵权 | 广东省青年科学家协会 | 副会长 | | | 否 |
| 方贵权 | 华南理工大学 | 兼职教授 | | | 否 |
| 方贵权 | 广东经济体制改革研究会 | 副会长 | | | 否 |
| 方贵权 | 广州岭南国际企业集团有限公司 | 独立董事 | | | 否 |
| 方贵权 | 广州轻工工贸集团有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博投资（中国）有限公司 | 亚太区总裁，董事长 | | | 是 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（南京）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（衢州）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（台州）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 宁波英博啤酒酿造有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（宁波）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（舟山）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 英博金龙泉啤酒（孝感）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 英博啤酒（宜昌）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati | 湖南英博白沙啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------------|------------------|-----|--|--|---|
| Neto | | | | | |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（湖南）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博雪津啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博雪津（漳州）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（河南）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（信阳）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（郑州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（大连）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（佛山）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（四川）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（中国）销售有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（武汉）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（唐山）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博哈尔滨啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------|-------------------|-----|--|--|---|
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（哈尔滨）啤酒销售有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（大庆）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（鹤岗）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（海伦）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（沈阳）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（长春）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（延吉）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（营口）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（佳木斯）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（牡丹江）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博啤酒（南宁）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博啤酒（保定）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（宿迁）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean | 百威英博啤酒（吉水）有限公司 | 董事长 | | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------------|-------------------|-----|--|--|---|
| Jereissati Neto | | | | | |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（武冈）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（昆明）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（锦州）啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 安海斯布希企业管理（上海）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 英博双鹿啤酒集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 平阳英博双鹿啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 金华英博双鹿啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 浙江英博雁荡山啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 亚洲啤酒（中国）投资有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 百威英博（厦门）服务外包有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 河南新乡亚洲啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 洛阳亚洲啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| Jean Jereissati | 南昌亚洲啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |

| Neto | | | | | |
|------|-------------------|------------------|--|--|---|
| 王仁荣 | 百威英博投资（中国）有限公司 | 亚太区法律及企业事务副总裁，董事 | | | 是 |
| 王仁荣 | 百威英博（南京）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（衢州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（台州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 宁波英博啤酒酿造有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（宁波）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（舟山）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 英博双鹿啤酒集团有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 平阳英博双鹿啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 浙江英博雁荡山啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 金华英博双鹿啤酒有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 英博金龙泉啤酒（孝感）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 英博啤酒（宜昌）有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 湖南英博白沙啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（湖南）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博雪津啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博雪津（漳州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博雪津（三明）啤酒有限公司 | 副董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博雪津（南昌）啤酒有限公司 | 副董事长 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（厦门）服务外包有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（河南）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（信阳）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（郑州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（大连）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 安海斯布希企业管理（上海）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（佛山）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（四川）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（中国）销售有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（武汉）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（唐山）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------|--|--|---|
| 王仁荣 | 百威英博哈尔滨啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（哈尔滨）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（牡丹江）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（佳木斯）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（大庆）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（鹤岗）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（海伦）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（锦州）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（沈阳）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（长春）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（延吉）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（营口）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博啤酒（南宁）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博啤酒（保定）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（宿迁）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（武冈）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博啤酒（吉水）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 百威英博（昆明）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 亚洲啤酒（中国）投资中国有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 河南新乡亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 洛阳亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王仁荣 | 南昌亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博投资（中国）有限公司 | 亚太区财务副总裁， 董事 | | | 是 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（保定）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（唐山）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（南京）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（宿迁）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 英博双鹿啤酒集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo | 平阳英博双鹿啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------|-------------------|----|--|--|---|
| Festetics | | | | | |
| Tassilo Festetics | 金华英博双鹿啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 浙江英博雁荡山啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 湖南英博白沙啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博雪津啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博雪津（三明）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博雪津（南昌）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（河南）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（信阳）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 河南新乡亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 洛阳亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 南昌亚洲啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（昆明）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 四平金士百纯生啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（佛山）有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（四川）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（唐山）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博哈尔滨啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（哈尔滨）啤酒销售有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（牡丹江）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-------------------|----------------------|---------|--|--|---|
| Tassilo Festetics | 百威英博（大庆）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（鹤岗）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| Tassilo Festetics | 百威英博（营口）啤酒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王志斌 | 广州白云荣森包装实业公司 | 董事 | | | 否 |
| 王志斌 | 广州辉捷信息技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王志斌 | 广东省轻工业协会 | 副会长 | | | 否 |
| 王志斌 | 广州市轻工业协会 | 副会长 | | | 否 |
| 王志斌 | 广州人力资源管理协会和广州市劳动保障学会 | 副会长 | | | 否 |
| 王志斌 | 广州青年企业家协会 | 副会长 | | | 否 |
| 王志斌 | 广东省环境科学学会 | 常务理事 | | | 否 |
| 罗志军 | 广州荣鑫容器有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 罗志军 | 广州珠江啤房地产开发公司 | 董事 | | | 否 |
| 罗志军 | 广州市设备协会 | 副会长 | | | 否 |
| 罗志军 | 广州白云荣森包装实业公司 | 董事 | | | 否 |
| 林斌 | 中山大学管理学院会计学系 | 教授、主任 | | | 是 |
| 林斌 | 财政部企业内部控制标准委员会 | 专家咨询组成员 | | | 否 |
| 林斌 | 中国会计学会教育分会 | 委员 | | | 否 |
| 林斌 | 广东省审计学会 | 副会长 | | | 否 |
| 林斌 | 广东省内部审计协会 | 副会长 | | | 否 |
| 陈平 | 中山大学 | 教授 | | | 是 |
| 陈平 | 南开大学国际金融研究中心 | 研究 | | | 否 |
| 陈平 | 珠江石油天然气钢管控股有限公司 | 独立董事 | | | 否 |
| 陈平 | 东莞信托有限公司 | 独立董事 | | | 否 |
| 陈平 | 南沙产业投资有限公司 | 独立董事 | | | 否 |
| 宋铁波 | 华南理工大学 | 教授 | | | 是 |
| 宋铁波 | 广东新宝电器股份有限公司 | 独立董事 | | | 否 |
| 王世基 | 广州辉捷信息技术有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王世基 | 广州东伟实业开发公司 | 董事 | | | 否 |
| 王世基 | 广州珠江啤房地产开发公司 | 董事 | | | 否 |
| 王世基 | 广州荣鑫容器有限公司 | 董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|-----|--|--|---|
| 何雄 | 广州辉捷信息技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 何雄 | 广州东伟实业开发公司 | 监事 | | | 否 |
| 何雄 | 广州珠江小额贷款股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 李焰坤 | 广州白云荣森包装实业公司 | 董事长 | | | 否 |
| 李焰坤 | 广州荣鑫容器有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李焰坤 | 广州珠江啤酒房地产开发公司 | 董事长 | | | 否 |
| 姚利畅 | 广州市天河华夏冷气设备有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 姚利畅 | 广州市天河华夏冷气装饰工程有限公司 | 总经理 | | | 否 |
| 姚利畅 | 黑牛食品股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 朱维彬 | 广州荣鑫容器有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 朱维彬 | 广州珠江小额贷款股份有限公司 | 监事 | | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，根据公司董事会及股东大会决议，公司董事（除独立董事外）不领取薪酬，独立董事和监事领取职务津贴，监事和监事兼任其他职务的参照其他职务薪酬方案领取薪酬。高级管理人员实施年薪制，其年薪分为固定薪酬和浮动薪酬两部分，根据公司的经营状况和个人业绩对其进行定期的绩效考核，并按照考核情况确定其浮动薪酬可发放额度。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----------------|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 方贵权 | 董事长 | 男 | 56 | 现任 | 0 | 否 |
| Michel Doukeris | 副董事长 | 男 | 43 | 离任 | 0 | 否 |
| 廖加宁 | 党委书记；总经理；董事 | 女 | 60 | 离任 | 46.08 | 否 |
| 王志斌 | 董事；副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 66.18 | 否 |
| 罗志军 | 董事；副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 62.02 | 否 |
| 王仁荣 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 否 |
| 杨永福 | 独立董事 | 男 | 56 | 离任 | 5 | 否 |
| 曹洲涛 | 独立董事 | 女 | 45 | 离任 | 5 | 否 |
| 林斌 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 6 | 否 |
| 王世基 | 党委副书记； | 男 | 53 | 现任 | 62.76 | 否 |

| | | | | | | |
|----------------------|------------|----|----|----|--------|----|
| | 监事 | | | | | |
| 何雄 | 监事；法律事务部经理 | 男 | 48 | 现任 | 38.92 | 否 |
| 李焰坤 | 监事；纪委副书记 | 男 | 52 | 现任 | 61.46 | 否 |
| 姚利畅 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 5 | 否 |
| 李惠萍 | 总工程师 | 女 | 55 | 离任 | 47.84 | 否 |
| 朱维彬 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 55 | 现任 | 61.95 | 否 |
| Tassilo Festetics | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 5 | 否 |
| 熊国湘 | 副总经理 | 男 | 52 | 离任 | 6.1 | 否 |
| 陈平 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 1 | 否 |
| 宋铁波 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 1 | 否 |
| Jean Jereissati Neto | 副董事长 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 481.31 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 401 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 4,661 |
| 在职员工的数量合计（人） | 5,062 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 6,032 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,799 |
| 销售人员 | 921 |
| 技术人员 | 479 |
| 财务人员 | 136 |
| 行政人员 | 727 |

| | |
|--------|-------|
| 合计 | 5,062 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 44 |
| 本科 | 770 |
| 大专 | 1,010 |
| 高中及以下 | 3,238 |
| 合计 | 5,062 |

2、薪酬政策

公司按照《劳动法》和国家及地方有关法律法规的规定，与员工签订劳动合同。根据员工的绩效考核情况，确定员工薪酬。

3、培训计划

公司成立了珠江啤酒培训学院，加强员工培训工作，并根据员工职业发展规划，制定、实施员工培训计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、人员独立性

公司董事、监事按《公司法》及公司章程的相关规定产生，控股股东通过合法程序推荐董事人选。公司有独立的劳动、人事及工资管理体系和部门，公司经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东单位担任除董事、监事以外的重要职务。

2、资产独立性

公司拥有独立的生产经营系统，公司经营场所、商标和设备等资产的产权独立、清晰。

3、财务管理独立性

公司设立有独立的财务会计部门，配备专业财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。

4、机构独立性

公司与控股股东部门职责完全分开，人员任职上没有重叠，且公司设立了独立的人力、生产、财务、设备、技术、管理、内部审计和档案管理部门等专业职能部门，这些部门的职能均由公司独立行使，不受控股股东影响。控股股东目前组织结构完整，岗位设置及人员配置到位，其日常事务均由其内部人员负责，不存在由公司经营管理人员代为负责的现象。

5、业务独立性

公司的生产经营、资金运用、重大投资项目等决策程序独立，严格按照公司董事会、股东会审批权限及审批流程进行。公司与控股股东不存在同业竞争，存在较小比例的关联交易，对公司生产经营的独立性没有影响。公司原料采购不存在依赖关联方的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 78.53% | 2016 年 04 月 14 日 | 2016 年 04 月 15 日 | 巨潮资讯网， 《2016 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-027 |
| 2015 年度股东大会 | 年度股东大会 | 78.56% | 2016 年 04 月 28 日 | 2016 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网， 《2015 年度股东大会决议公告》，公告编号 2016-028 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 78.56% | 2016 年 07 月 15 日 | 2016 年 07 月 16 日 | 巨潮资讯网， 《2016 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-036 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 79.27% | 2016 年 08 月 04 日 | 2016 年 08 月 05 日 | 巨潮资讯网， 《2016 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-047 |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 78.68% | 2016 年 10 月 10 日 | 2016 年 10 月 11 日 | 巨潮资讯网， 《2016 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号 2016-062 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|--------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会 |
| | | | | | | |

| | | | | | | 议 |
|--------------|---|---|---|---|---|---|
| 林斌 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 陈平 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 宋铁波 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 杨永福 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 曹洲涛 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 5 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公司加强会计及审计人员培训工作，公司积极采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。2016年审计委员会共召开了6次会议，对公司2015年财务报表审计情况、2015年度内部控制自评报告、2015年度财务决算报告、2015年定期报告、2016年财务报表审计机构的聘任和公司每季度的内部审计工作报告及计划等事项进行了审核，对相关事项无异议。

2、提名委员会

2016年，提名委员会召开了二次会议，对聘任吉祥先生为董事、聘任陈平先生及宋铁波先生为独立董事进行了审核，对相关事项无异议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员实施年薪制，其年薪分为固定薪酬和浮动薪酬两部分，根据公司的经营状况和个人业绩对其进行定期的绩效考核，并按照考核情况确定其浮动薪酬可发放额度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017 年 03 月 31 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>A、出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：①控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员舞弊；③发现当期财务报表存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能够发现该错报；④公司董事会和内部审计机构对内部控制的监督无效。B、出现以下情形，应认定为财务报告内部控制“重要缺陷”：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②2016 年度内部控制评价报告；③未建立反舞弊程序和控制措施；④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的真实性、准确性和完整性。C、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p> | <p>①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标的情形。结合公司实体风险评价的结果，仅高风险领域的关键控制点的内部控制缺陷才可能产生重大缺陷。②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标的情形。③一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | ①内部控制缺陷可能导致或导致的损 | 公司确定的非财务报告内部控制缺 |

| | | |
|----------------|---|-----------------------------------|
| | <p>失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 1.5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1.5%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 30 日 |
| 审计机构名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中喜审字【2017】第 0735 号 |
| 注册会计师姓名 | 曹岳龙、魏淑珍 |

审计报告正文

广州珠江啤酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州珠江啤酒股份有限公司（以下简称“珠江啤酒”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：魏淑珍

中国注册会计师：曹岳龙

二〇一七年三月三十日

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 24,332,000.00 | 7,806,000.00 |
| 应收账款 | 162,148,118.52 | 258,890,248.37 |
| 预付款项 | 10,211,192.71 | 4,672,166.27 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 2,657,603.04 | 2,863,997.25 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 7,461,451.33 | 5,985,456.11 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 588,439,416.00 | 673,520,414.07 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,159,631,948.56 | 624,581,704.66 |
| 流动资产合计 | 2,086,925,856.04 | 1,637,819,186.07 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 9,551,067.78 | 27,137,045.82 |
| 固定资产 | 3,551,202,293.27 | 3,830,504,425.69 |
| 在建工程 | 99,114,570.91 | 205,261,257.79 |
| 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 | 556,251,019.28 | 689,300,874.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 743,599.93 | 976,899.97 |
| 递延所得税资产 | 311,077,330.94 | 93,939,296.56 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 4,527,939,882.11 | 4,847,119,800.09 |
| 资产总计 | 6,614,865,738.15 | 6,484,938,986.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 311,846,862.31 | 316,353,658.51 |
| 应付账款 | 663,519,315.44 | 793,164,275.45 |
| 预收款项 | 55,201,959.49 | 42,595,162.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 67,783,885.20 | 50,496,947.59 |
| 应交税费 | 253,130,836.02 | 71,459,847.51 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 476,651,462.46 | 293,402,471.65 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 699,144.76 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,828,134,320.92 | 1,568,171,507.95 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,211,085,480.35 | 1,484,321,144.94 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,211,085,480.35 | 1,484,321,144.94 |
| 负债合计 | 3,039,219,801.27 | 3,052,492,652.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 680,161,768.00 | 680,161,768.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,655,507,162.54 | 1,595,859,638.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 167,127,776.12 | 156,434,236.95 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 1,028,223,399.32 | 959,031,589.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,531,020,105.98 | 3,391,487,232.67 |
| 少数股东权益 | 44,625,830.90 | 40,959,100.60 |
| 所有者权益合计 | 3,575,645,936.88 | 3,432,446,333.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,614,865,738.15 | 6,484,938,986.16 |

法定代表人：王志斌

主管会计工作负责人：朱维彬

会计机构负责人：唐远义

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 68,379,159.66 | 8,485,057.27 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,220,000.00 | |
| 应收账款 | 95,590,566.27 | 144,036,045.77 |
| 预付款项 | 383,640.00 | 77,200.00 |
| 应收利息 | 2,514,563.32 | 2,497,216.43 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,587,454,071.77 | 1,779,841,950.74 |
| 存货 | 86,884,151.58 | 200,323,350.65 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,076,944,302.02 | 504,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 2,925,370,454.62 | 2,639,260,820.86 |
| 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 | 1,704,455,426.52 | 1,704,455,426.52 |
| 投资性房地产 | 66,048,398.12 | 96,662,502.91 |
| 固定资产 | 201,400,267.30 | 734,259,049.03 |
| 在建工程 | 20,786,973.07 | 4,568,803.40 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 253,397,819.25 | 372,475,862.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 240,831,847.26 | 36,185,296.48 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,486,920,731.52 | 2,948,606,941.31 |
| 资产总计 | 5,412,291,186.14 | 5,587,867,762.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 71,260,093.31 | 319,171,774.58 |
| 应付账款 | 145,807,687.18 | 192,115,679.69 |
| 预收款项 | 127,917,124.29 | 111,552,201.12 |
| 应付职工薪酬 | 15,952,297.66 | 23,692,984.33 |
| 应交税费 | 212,543,100.10 | 37,591,098.32 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 199,122,453.77 | 101,358,071.97 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 699,144.76 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 772,602,756.31 | 786,180,954.77 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,148,717,814.22 | 1,443,291,018.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,148,717,814.22 | 1,443,291,018.99 |
| 负债合计 | 1,921,320,570.53 | 2,229,471,973.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 680,161,768.00 | 680,161,768.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,649,558,139.16 | 1,589,910,615.32 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 168,449,820.56 | 157,756,281.39 |
| 未分配利润 | 992,800,887.89 | 930,567,123.70 |
| 所有者权益合计 | 3,490,970,615.61 | 3,358,395,788.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,412,291,186.14 | 5,587,867,762.17 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,542,993,773.61 | 3,516,971,452.24 |
| 其中：营业收入 | 3,542,993,773.61 | 3,516,971,452.24 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,514,644,521.18 | 3,455,198,641.68 |
| 其中：营业成本 | 2,115,440,474.69 | 2,073,408,538.02 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 347,695,394.85 | 336,871,919.04 |
| 销售费用 | 607,188,283.26 | 599,783,615.94 |
| 管理费用 | 396,085,690.12 | 469,867,493.24 |
| 财务费用 | -11,759,775.41 | -19,782,498.45 |
| 资产减值损失 | 59,994,453.67 | -4,950,426.11 |
| 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） | | |
| 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） | 28,349,252.43 | 61,772,810.56 |
| 加：营业外收入 | 846,077,809.33 | 160,912,366.73 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 90,687.78 | 159,125.36 |
| 减：营业外支出 | 711,338,575.33 | 95,900,104.76 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,490,509.70 | 454,175.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 163,088,486.43 | 126,785,072.53 |
| 减：所得税费用 | 35,728,318.26 | 29,529,365.33 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 127,360,168.17 | 97,255,707.20 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 113,893,437.87 | 83,155,318.95 |
| 少数股东损益 | 13,466,730.30 | 14,100,388.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|--|----------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其 他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 127,360,168.17 | 97,255,707.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收 益总额 | 113,893,437.87 | 83,155,318.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总 额 | 13,466,730.30 | 14,100,388.25 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.17 | 0.120 |
| (二)稀释每股收益 | 0.17 | 0.120 |

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

法定代表人：王志斌

主管会计工作负责人：朱维彬

会计机构负责人：唐远义

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,463,460,879.50 | 1,914,149,273.48 |
| 减：营业成本 | 1,096,343,914.43 | 1,122,017,790.28 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 税金及附加 | 17,489,246.45 | 185,030,161.53 |
| 销售费用 | 234,467,830.36 | 286,702,481.92 |
| 管理费用 | 97,734,056.43 | 267,202,762.73 |
| 财务费用 | -11,512,771.96 | -17,399,692.57 |
| 资产减值损失 | 45,222,542.71 | -7,402,381.10 |
| 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） | 10,200,000.00 | 17,310,000.00 |
| 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） | -6,083,938.92 | 95,308,150.69 |
| 加：营业外收入 | 817,151,726.71 | 113,645,226.34 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 56,824.19 | 152,342.34 |
| 减：营业外支出 | 706,936,153.89 | 92,885,343.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 629,460.59 | 94,168.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 104,131,633.90 | 116,068,033.38 |
| 减：所得税费用 | -2,803,757.86 | 13,874,861.79 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 106,935,391.76 | 102,193,171.59 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 106,935,391.76 | 102,193,171.59 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,010,128,913.20 | 4,040,903,004.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 870,551.33 | |
| 收到其他与经营活动有关的现 | 743,244,384.61 | 455,184,327.03 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金 | | |
| 经营活动现金流入小计 | 4,754,243,849.14 | 4,496,087,331.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,158,623,132.46 | 2,294,567,010.96 |
| 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 | 692,985,339.07 | 602,438,816.78 |
| 支付的各项税费 | 645,225,032.69 | 629,438,422.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 235,093,325.09 | 247,551,312.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,731,926,829.31 | 3,773,995,562.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,022,317,019.83 | 722,091,768.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,647,000,000.00 | 1,561,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,386,403.57 | 540,467.12 |
| 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 | 1,652,386,403.57 | 1,561,540,467.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 339,378,720.05 | 476,521,002.73 |
| 投资支付的现金 | 2,217,500,000.00 | 2,110,000,000.00 |
| 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 | 2,556,878,720.05 | 2,586,521,002.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -904,492,316.48 | -1,024,980,535.61 |
| 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 | | 198,711,448.66 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 198,711,448.66 |
| 偿还债务支付的现金 | 718,803.03 | 531,426,930.05 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 44,560,973.78 | 52,586,360.19 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 9,800,000.00 | 15,590,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,328.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 45,279,776.81 | 584,026,618.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,279,776.81 | -385,315,170.33 |
| 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 | 72,544,926.54 | -688,203,937.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 59,499,199.34 | 747,703,136.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,676,424,551.86 | 2,332,297,143.34 |
| 收到的税费返还 | 132,731.83 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 901,336,747.60 | 526,967,653.30 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,577,894,031.29 | 2,859,264,796.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 689,945,597.46 | 1,275,899,211.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 281,129,082.29 | 327,429,806.04 |
| 支付的各项税费 | 152,380,536.84 | 360,388,744.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 787,431,186.52 | 672,260,007.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,910,886,403.11 | 2,635,977,769.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 667,007,628.18 | 223,287,026.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,532,000,000.00 | 1,456,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,200,000.00 | 17,310,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,159,103.08 | 397,300.15 |
| 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 | 1,547,359,103.08 | 1,473,707,300.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,221,614.14 | 14,483,773.11 |
| 投资支付的现金 | 2,102,500,000.00 | 1,960,643,177.00 |
| 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 | 2,119,721,614.14 | 1,975,126,950.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -572,362,511.06 | -501,419,649.96 |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 718,803.03 | 252,725,206.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 34,032,211.70 | 36,996,360.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,328.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 34,751,014.73 | 289,734,895.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,751,014.73 | -289,734,895.38 |
| 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 | 59,894,102.39 | -567,867,518.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,485,057.27 | 576,352,575.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 68,379,159.66 | 8,485,057.27 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,595,859,638.70 | | | | 156,434,236.95 | | 959,031,589.02 | 40,959,100.60 | 3,432,446,333.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,595,859,638.70 | | | | 156,434,236.95 | | 959,031,589.02 | 40,959,100.60 | 3,432,446,333.27 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | 00 | | | | 0 | | | | | | | 7 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 59,647,523.84 | | | 10,693,539.17 | | 69,191,810.30 | 3,666,730.30 | 143,199,603.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 59,647,523.84 | | | | | 113,893,437.87 | 13,466,730.30 | 187,007,692.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 10,693,539.17 | | -44,701,627.57 | -9,800,000.00 | -43,808,088.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,693,539.17 | | -10,693,539.17 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -34,008,088.40 | -9,800,000.00 | -43,808,088.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,655,507,162.54 | | | | 167,127,776.12 | | 1,028,223,399.32 | 44,625,830.90 | 3,575,645,936.88 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,590,705,163.8 | | | | 146,214,919.79 | | 906,500,440.25 | 39,012,364.14 | 3,362,594,608.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,590,705,163.8 | | | | 146,214,919.79 | | 906,500,440.25 | 39,012,364.14 | 3,362,594,608.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,154,522.32 | | | | 10,219,317.16 | | 52,531,148.77 | 1,946,736.46 | 69,851,724.71 |
| (一) 综合收益 | | | | | 5,154,522.32 | | | | | | 83,155,318.77 | 17,536,736.46 | 105,846,571.99 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----|--|--|-------|--|-------|-------|-------|------|
| 总额 | | | | | 32 | | | | | | 95 | .46 | 7.73 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 10,21 | | -30,6 | -15,5 | -35,9 | |
| | | | | | | | | 9,317 | | 24,17 | 90,00 | 94,85 | |
| | | | | | | | | .16 | | 0.18 | 0.00 | 3.02 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,21 | | -10,2 | | | |
| | | | | | | | | 9,317 | | 19,31 | | | |
| | | | | | | | | .16 | | 7.16 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -20,4 | -15,5 | -35,9 | |
| | | | | | | | | | | 04,85 | 90,00 | 94,85 | |
| | | | | | | | | | | 3.02 | 0.00 | 3.02 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,595,859,638.70 | | | | 156,434,236.95 | | 959,031,589.02 | 40,959,100.60 | 3,432,446,333.27 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,589,910,615.32 | | | | 157,756,281.39 | 930,567,123.70 | 3,358,395,788.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,589,910,615.32 | | | | 157,756,281.39 | 930,567,123.70 | 3,358,395,788.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 59,647,523.84 | | | | 10,693,539.17 | 62,233,764.19 | 132,574,827.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 59,647,523.84 | | | | | 106,935,391.76 | 166,582,915.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 10,693,539.17 | -44,701,627.57 | -34,008,088.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,693,539.17 | -10,693,539.17 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -34,008,088.40 | -34,008,088.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,649,558,139.16 | | | | 168,449,820.56 | 992,800,887.89 | 3,490,970,615.61 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,589,910,615.32 | | | | 147,536,964.23 | 858,998,122.29 | 3,276,607,469.84 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,589,910,615.32 | | | | 147,536,964.23 | 858,998,122.29 | 3,276,607,469.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 10,219,317.16 | 71,569,001.41 | 81,788,318.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 102,193,171.59 | 102,193,171.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,219,317.16 | -30,624,170.18 | -20,404,853.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,219,317.16 | -10,219,317.16 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,404,853.02 | -20,404,853.02 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,161,768.00 | | | | 1,589,910,615.32 | | | | | 157,756,281.39 | 930,567,123.70 | 3,358,395,788.41 |

三、公司基本情况

公司注册地为广州市海珠区新港东路磨碟沙大街118号，公司总部地址与公司注册地址同，本公司所属行业为啤酒工业类，主要业务为啤酒生产及销售。本财务报告于2017年3月30日经公司董事会批准报出。

本期合并报表范围包括公司全资及控股子公司，具体如下：

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际出资额 (万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元) | 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 (万元) | 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期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 | 6,800 | 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 | 工业企业 | 3,800 | 啤酒生产、销售 | 3,800 | 3,800 | 100 | 100 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 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(万元) | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------------------------------|------|----------|-------------------|-------------|-------------------------|---------|----------|--------|----------|--------------------------|---|
| 司 | 公司 | “玻璃围” | 业 | | | | | | | | | | |
| 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 | 11,000 | 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 | 40,812 | 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 | 12,000 | 啤酒生产、销售 | 12,000 | 12,000 | 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 | 广州市南沙区万顷沙镇同兴工业园 | 工业企业 | 44,000 | 啤酒生产、销售 | 44,000 | 44,000 | 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 | 1,785 | 51 | 51 | 是 | 2,747.52 | 0.00 | 0.00 |

(二) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 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期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 | 700 | 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 | 3,083 | 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 | 1,080 | 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 | 3,628 | 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 | 12,000 | 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 | 15,300 | 100 | 100 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-------------------|------|----------|-----------|-------------|-------------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| | 司 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 5,450.22 | 包装材料生产、销售 | 5,450.22 | 5,450.22 | 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 | 2,031.86 | 瓶盖生产、销售 | 1,219.11 | 1,219.11 | 60 | 60 | 是 | 1,715.06 | 0.00 | 0.00 |

四、财务报表的编制基础

1、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41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”)的披露规定编制财务报表。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）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。

（二）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

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

1、本公司按照取得持有金融资产目的，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，包括交易性金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

2、本公司将持有的金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

3、本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

（2）企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

这些金融资产和金融负债均以公允价值为基础进行管理，且内部报告给管理层时相关的管理数据也以公允价值为基础。

（二）金融资产和金融负债的确认和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

（四）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确定。

（五）金融资产的减值准备

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。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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） | 10.00% | 10.00% |
| 1—2 年 | 30.00% | 30.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、包装物、在产品、库存商品等。

(二) 发出存货的计价方法

- 1、本公司合并范围内公司存货发出时按加权平均法计价。
- 2、周转材料采用五五摊销法。

(三) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(四) 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。

13、划分为持有待售资产

(一) 持有待售资产确认标准

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让将在一年内完成。

(二) 持有待售资产会计处理

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

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

(三) 持有待售资产变更的会计处理

当不再满足持有待售的确认条件时，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- 1、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- 2、决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

（一）投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注5，同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

（二）后续计量及损益确认

1、成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2、权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务

报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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，并且使用年限超过一年的有形资产。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本公司；2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8—50 | 3%—5% | 1.9%-12.13% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10—32 | 3%—5% | 2.97%-9.7% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8—13 | 3%—5% | 7.31%-12.13% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5—20 | 0%—5% | 4.75%-20% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 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。

(三) 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。

18、借款费用

（一）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。

（二）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。

（三）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（四）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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一)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。

(二) 无形资产使用寿命及摊销

1、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 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 |

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，本年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。

2、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。

3、无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司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本公司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。

内部开发活动形成的无形资产，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。

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，期末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

（三）减值测试方法及减值准备计提方法：

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

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。

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

22、长期资产减值

无

23、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。

（一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二）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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设

定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、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。

（一）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。

（二）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。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）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。

（二）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。

（三）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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：取得的政府补助用于购建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助；

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；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

会计处理方法：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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（一）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（二）确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|----|
| 根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。 | 第四届董事会第三十七次会议审议通过 | 无 |

本次会计政策变更对公司财务状况及经营成果的影响如下：

单位：元

| 变更前 | 影响金额 | 变更后 | 影响金额 |
|-------------|----------------|--------------|---------------|
| 管理费用-印花税 | -2,329,274.83 | 税金及附加-印花税 | 2,329,274.83 |
| 管理费用-房产税 | -14,646,454.73 | 税金及附加-房产税 | 14,646,454.73 |
| 管理费用-土地使用税 | -7,462,134.47 | 税金及附加-土地使用税 | 7,462,134.47 |
| 管理费用-车船税 | -189,144.98 | 税金及附加-车船税 | 189,144.98 |
| 管理费用-防洪费 | -537,952.32 | 税金及附加-防洪费 | 537,952.32 |
| 管理费用-水利建设基金 | -39,164.04 | 税金及附加-水利建设基金 | 39,164.04 |
| 合计 | -25,204,125.37 | 合计 | 25,204,125.37 |

本次会计政策变更不会影响 2016 年度及以前年度公司损益、总资产、净资产。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|---------|------------------|
| 增值税 | 增值额 | 6%、13%、17% |
| 消费税 | 按啤酒销量计征 | 220 元/吨或 250 元/吨 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详细见（1）表 |
| 教育费及附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费及附加 | 应交流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 东莞市珠江啤酒有限公司 | 25% |
| 中山珠江啤酒有限公司 | 25% |

| | |
|----------------|-----|
| 河北珠江啤酒有限公司 | 25% |
| 广西珠江啤酒有限公司 | 15% |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 25% |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 25% |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 25% |
| 新丰珠江啤酒分装有限公司 | 25% |
| 汕头珠江啤酒分装有限公司 | 25% |
| 阳江珠江啤酒分装有限公司 | 25% |
| 海丰珠江啤酒分装有限公司 | 25% |
| 梅州珠江啤酒有限公司 | 25% |
| 广州从化珠江啤酒分装有限公司 | 25% |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 15% |
| 广州珠丰彩印纸品有限公司 | 25% |
| 佛山市永信制盖有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司被认定为高新技术企业，取得编号为GR201444000288 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2014 年—2016 年所得税适用税率为15%。

(2) 广西珠江啤酒有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为GR201445000135 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2014 年—2016 年所得税适用税率为15%。

(3) 湛江珠江啤酒有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为GR201544000527的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2015 年—2017 年所得税适用税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 62,163.36 | 80,515.29 |
| 银行存款 | 131,981,962.52 | 59,418,684.05 |
| 合计 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 24,332,000.00 | 7,806,000.00 |
| 合计 | 24,332,000.00 | 7,806,000.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 72,896,000.00 | 85,981,000.00 |
| 合计 | 72,896,000.00 | 85,981,000.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

本公司本报告期期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 6,159,602.30 | 1.77% | 6,159,602.30 | 100.00% | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 279,284,063.39 | 80.22% | 117,135,944.87 | 41.94% | 162,148,118.52 | 393,596,840.00 | 85.98% | 134,706,591.63 | 34.22% | 258,890,248.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 62,708,686.33 | 18.01% | 62,708,686.33 | 100.00% | | 64,204,234.09 | 14.02% | 64,204,234.09 | 100.00% | |
| 合计 | 348,152,352.02 | 100.00% | 186,004,233.50 | 53.43% | 162,148,118.52 | 457,801,074.09 | 100.00% | 198,910,825.72 | 43.45% | 258,890,248.37 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|---------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广州市白云区松洲广利百货批发部 | 6,159,602.30 | 6,159,602.30 | 100.00% | 不经营客户 |
| 合计 | 6,159,602.30 | 6,159,602.30 | -- | -- |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 162,575,445.47 | 16,257,544.57 | 10.00% |
| 1 至 2 年 | 14,476,978.40 | 4,343,093.55 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 11,392,665.56 | 5,696,332.79 | 50.00% |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 3 年以上 | 90,838,973.96 | 90,838,973.96 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 6,952,408.20 | 6,952,408.20 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 13,113,292.82 | 13,113,292.82 | 100.00% |
| 5 年以上 | 70,773,272.94 | 70,773,272.94 | 100.00% |
| 合计 | 279,284,063.39 | 117,135,944.87 | 41.94% |

确定该组合依据的说明：

无

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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 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 |
| 漳州市芩城商泰贸易商行 | 2,650,682 | 2,650,682 | 100 | 不经营客户 |
| 其他 | 47,075,347.51 | 47,075,347.51 | 100 | 不经营客户 |
| 合计 | 62,708,686 | 62,708,686 | 100 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 12,906,592.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|--------|------|------|---------|---------|
|------|--------|------|------|---------|---------|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----|--------|---------------|---------------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 22,161,753.47 | 6.37 | 2,216,175.35 |
| 第二名 | 非关联方 | 17,277,922.52 | 4.96 | 1,727,792.25 |
| 第三名 | 非关联方 | 12,701,037.81 | 3.65 | 1,270,103.78 |
| 第四名 | 非关联方 | 12,638,256.17 | 3.63 | 9,822,943.63 |
| 第五名 | 非关联方 | 12,578,727.11 | 3.61 | 3,826,249.25 |
| 合计 | | 77,357,697.08 | 22.22 | 18,863,264.26 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本报告期内不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,961,197.70 | 97.55% | 4,204,321.82 | 89.99% |
| 1 至 2 年 | 84,595.01 | 0.83% | 321,380.23 | 6.88% |
| 2 至 3 年 | 30,490.78 | 0.30% | 120,955.00 | 2.59% |
| 3 年以上 | 134,909.22 | 1.32% | 25,509.22 | 0.54% |
| 合计 | 10,211,192.71 | -- | 4,672,166.27 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

未收货结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|---------------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 4,339,500.00 | 42.5 | 1 年以内 | 未到期 |
| 第二名 | 非关联方 | 1,087,841.67 | 10.65 | 1 年以内 | 未到期 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,039,651.01 | 10.18 | 1 年以内 | 未到期 |
| 第四名 | 非关联方 | 650,000.00 | 6.37 | 1 年以内 | 未到期 |
| 第五名 | 非关联方 | 237,716.02 | 2.33 | 1 年以内 | 未到期 |
| 合计 | | 7,354,708.70 | 72.03 | - | |

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 应收保本理财利息 | 2,657,603.04 | 2,863,997.25 |
| 合计 | 2,657,603.04 | 2,863,997.25 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

本期增加为计提的保本理财利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 断依据 |
|--|--|--|--|-----|

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,737,318.27 | 100.00% | 11,275,866.94 | 60.18% | 7,461,451.33 | 17,731,907.55 | 100.00% | 11,746,451.44 | 66.24% | 5,985,456.11 |
| 合计 | 18,737,318.27 | 100.00% | 11,275,866.94 | 60.18% | 7,461,451.33 | 17,731,907.55 | 100.00% | 11,746,451.44 | 66.24% | 5,985,456.11 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,302,633.68 | 630,263.37 | 10.00% |
| 1 至 2 年 | 2,128,292.90 | 638,487.87 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 598,551.98 | 299,275.99 | 50.00% |
| 3 年以上 | 9,707,839.71 | 9,707,839.71 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 40,769.00 | 40,769.00 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 6,400.00 | 6,400.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 9,660,670.71 | 9,660,670.71 | 100.00% |
| 合计 | 18,737,318.27 | 11,275,866.94 | 60.18% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 470,584.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------|----------|
| 其他应收款 | 3,376.37 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|---------|----------|------|-----------|-------------|
| 广东联合电子收费公司 | 往来款 | 3,376.37 | 无法收回 | 经总经理办公会审批 | 否 |
| 合计 | -- | 3,376.37 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 11,538,370.19 | 12,002,015.36 |
| 保证金等 | 7,198,948.08 | 5,729,892.19 |
| 合计 | 18,737,318.27 | 17,731,907.55 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 兼并应收款 | 2,634,715.14 | 3 年以上 | 14.06% | 2,634,715.14 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 第二名 | 往来款 | 1,698,777.27 | 1-2 年 | 9.07% | 509,633.18 |
| 第三名 | 往来款 | 1,575,624.65 | 3 年以上 | 8.41% | 1,575,624.65 |
| 第四名 | 往来款 | 1,273,222.60 | 3 年以上 | 6.80% | 1,273,222.60 |
| 第五名 | 工程款 | 769,309.76 | 1 年以内 | 4.11% | 76,930.98 |
| 合计 | -- | 7,951,649.42 | -- | 42.44% | 6,070,126.55 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

本公司本报告期内不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产或负债。

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 65,095,407.17 | 996,734.02 | 64,098,673.15 | 82,544,402.70 | 679,677.85 | 81,864,724.85 |
| 在产品 | 36,299,731.19 | | 36,299,731.19 | 36,645,038.67 | | 36,645,038.67 |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 库存商品 | 82,663,902.19 | | 82,663,902.19 | 102,613,404.95 | | 102,613,404.95 |
| 周转材料 | 419,078,500.88 | 13,701,391.41 | 405,377,109.47 | 452,468,259.44 | 71,013.84 | 452,397,245.60 |
| 合计 | 603,137,541.43 | 14,698,125.43 | 588,439,416.00 | 674,271,105.76 | 750,691.69 | 673,520,414.07 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|---------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 679,677.85 | 1,174,334.63 | | 676,581.85 | | 996,734.02 |
| 周转材料 | 71,013.84 | 13,520,694.80 | | 71,013.84 | | 13,701,391.41 |
| 合计 | 750,691.69 | 14,695,029.43 | | 747,595.69 | | 14,698,125.43 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货期末余额不存在借款费用资本化。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

本公司存货期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

本公司本期冰箱从存货转入固定资产核算。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 38,496,995.91 | 71,465,593.76 |
| 预缴的企业所得税 | 1,634,952.65 | 4,116,110.90 |
| 保本理财产品 | 1,119,500,000.00 | 549,000,000.00 |
| 合计 | 1,159,631,948.56 | 624,581,704.66 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| | | | | | | | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 32,416,818.11 | 1,646,079.93 | | 34,062,898.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 19,941,866.92 | 993,279.96 | | 20,935,146.88 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 19,941,866.92 | 993,279.96 | | 20,935,146.88 |
| 4.期末余额 | 12,474,951.19 | 652,799.97 | | 13,127,751.16 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,601,772.22 | 324,080.00 | | 6,925,852.22 |
| 2.本期增加金额 | 452,837.77 | 15,300.00 | | 468,137.77 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 452,837.77 | 15,300.00 | | 468,137.77 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,620,726.61 | 196,580.00 | | 3,817,306.61 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 3,620,726.61 | 196,580.00 | | 3,817,306.61 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 3,433,883.38 | 142,800.00 | | 3,576,683.38 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | 3,433,883.38 | 142,800.00 | | 3,576,683.38 |
| 1.期末账面价值 | 9,041,067.81 | 509,999.97 | | 9,551,067.78 |
| 2.期初账面价值 | 25,815,045.89 | 1,321,999.93 | | 27,137,045.82 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|---------|----|
|----|--------|------|------|---------|----|

| | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,333,081,138.39 | 2,845,846,806.90 | 60,637,066.57 | 168,177,398.14 | 5,407,742,410.00 |
| 2.本期增加金额 | 30,444,135.89 | 437,170,580.95 | 1,011,185.55 | 131,325,910.96 | 599,951,813.35 |
| (1) 购置 | | 2,423,330.10 | 832,935.55 | 20,179,550.62 | 16,441,853.87 |
| (2) 在建工程转入 | 10,502,268.97 | 434,747,250.85 | 178,250.00 | 30,112,592.82 | 475,540,362.64 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 其他转入 | 19,941,866.92 | | | 81,033,767.52 | 107,969,596.84 |
| 3.本期减少金额 | 407,199,217.36 | 670,765,185.37 | 16,833,970.00 | 42,848,593.91 | 1,137,646,966.64 |
| (1) 处置或报废 | 398,766,596.36 | 670,765,185.37 | 16,833,970.00 | 42,848,593.91 | 1,129,214,345.64 |
| 其他转出 | 8,432,621.00 | | | | 8,432,621.00 |
| 4.期末余额 | 1,956,326,056.92 | 2,612,252,202.48 | 44,814,282.12 | 256,654,715.19 | 4,870,047,256.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 351,791,793.95 | 1,102,621,131.38 | 46,514,165.51 | 71,211,019.65 | 1,572,138,110.49 |
| 2.本期增加金额 | 63,675,293.06 | 148,198,880.40 | 2,813,506.80 | 63,305,194.16 | 277,992,874.42 |
| (1) 计提 | 60,054,566.45 | 148,198,880.40 | 2,813,506.80 | 19,870,896.84 | 230,937,850.49 |
| 其他转入 | 3,620,726.61 | | | 43,434,297.32 | 47,055,023.93 |
| 3.本期减少金额 | 119,548,595.44 | 434,711,744.06 | 14,512,415.34 | 26,289,403.77 | 595,062,158.61 |
| (1) 处置或报废 | 119,548,595.44 | 434,711,744.06 | 14,512,415.34 | 26,289,403.77 | 595,062,158.61 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 295,918,491.57 | 816,108,267.72 | 34,815,256.97 | 108,226,810.04 | 1,255,068,826.30 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 4,937,382.81 | | 162,491.01 | 5,099,873.82 |
| 2.本期增加金额 | | 56,964,200.12 | 48,213.51 | 1,663,849.69 | 58,676,263.32 |
| (1) 计提 | | 56,964,200.12 | 48,213.51 | 1,663,849.69 | 58,676,263.32 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 处置或 报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 61,901,582.93 | 48,213.51 | 1,826,340.70 | 63,776,137.14 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 1,660,407,565.35 | 1,734,242,351.83 | 9,950,811.64 | 146,601,564.45 | 3,551,202,293.27 |
| 2.期初账面价 值 | 1,981,289,344.44 | 1,738,288,292.71 | 14,122,901.06 | 96,803,887.48 | 3,830,504,425.69 |

(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 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|----------------|------------|
| 南沙房屋及建筑物 | 529,415,348.61 | 尚在办理中 |
| 中山房屋及建筑物 | 85,611,280.51 | 尚在办理中 |
| 湖南珠啤房屋及建筑物 | 97,346,149.04 | 尚在办理中 |

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 在建工程 | 99,114,570.91 | | 99,114,570.91 | 205,261,257.79 | | 205,261,257.79 |
| 合计 | 99,114,570.91 | | 99,114,570.91 | 205,261,257.79 | | 205,261,257.79 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|---------------|--------------|----------|------|
| 南沙珠啤 130 万千升啤酒生产工程 | 2,127,750.00 | 187,780.49 | 296,000.15 | 445,189.20 | | 38,591,093.44 | 81.94% | 81.94 | 13,934,075.19 | | | 其他 |
| 珠江琶醍啤酒文化创意园区改造升级项目 | 1,814,050.00 | | 17,655,746.92 | | | 17,655,746.92 | 0.97% | 0.00 | | | | 其他 |
| 湖南易拉罐工程 | 38,150,000.00 | | 25,133,277.37 | | | 25,133,277.37 | 65.13% | 90.00 | | | | 其他 |
| 总部临时供电系统改造工程 | 5,000,000.00 | | 2,756,656.05 | | | 2,756,656.05 | 55.13% | 90.00 | | | | 其他 |
| 琶醍二期工程- | 18,000,000.00 | 1,418,016.99 | 287,517.73 | | | 1,705,534.72 | 67.96% | 80.00 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|--------|--------|---------------|--|--|----|
| 麦芽仓 | | | | | | | | | | | | |
| 从化珠啤三线酒机工程 | 4,880,000.00 | 4,752,591.15 | 108,010.34 | 4,860,601.49 | | | 99.60% | 100.00 | | | | 其他 |
| 东莞珠啤污水二期工程 | 5,906,556.45 | 2,927,374.36 | 2,274,633.89 | | | | 88.07% | 90.00 | | | | 其他 |
| 其他零星工程 | | 8,382,996.80 | 26,084,736.63 | 25,489,786.95 | 907,692.32 | 8,070,254.16 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 4,013,736.556.45 | 205,261,257.79 | 370,301,368.08 | 475,540,362.64 | 907,692.32 | 99,114,570.91 | -- | -- | 13,934,075.19 | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | 605,765,179.19 | 1,205,200.00 | | 204,873,398.22 | 811,843,777.41 |
| 1.期初余额 | 993,279.96 | | | 1,611,611.05 | 2,604,891.01 |
| 2.本期增加金额 | | | | 703,918.73 | 703,918.73 |
| (1) 购置 | | | | 907,692.32 | 907,692.32 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 其他转入 | 993,279.96 | | | | 993,279.96 |
| 3.本期减少金额 | 154,915,737.60 | | | | 154,915,737.60 |
| (1) 处置 | 154,915,737.60 | | | | 154,915,737.60 |
| 4.期末余额 | 451,842,721.55 | 1,205,200.00 | | 206,485,009.27 | 659,532,930.82 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 103,333,549.75 | 1,191,779.85 | | 18,017,573.55 | 122,542,903.15 |
| 2.本期增加金额 | 11,597,642.76 | 13,420.15 | | 1,200,344.28 | 12,811,407.19 |
| (1) 计提 | 11,401,062.76 | 13,420.15 | | 1,200,344.28 | 12,614,827.19 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|--|----------------|----------------|
| (2) 其他转入 | 196,580.00 | | | | 196,580.00 |
| 3.本期减少 金额 | 32,072,398.80 | | | | 32,072,398.80 |
| (1) 处置 | 32,072,398.80 | | | | 32,072,398.80 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 82,858,793.71 | 1,205,200.00 | | 19,217,917.83 | 103,281,911.54 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 368,983,927.84 | | | 187,267,091.44 | 556,251,019.28 |
| 2.期初账面 价值 | 502,431,629.44 | 13,420.15 | | 186,855,824.67 | 689,300,874.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-----------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 湖南省主要污染物排污权交易 | 976,899.97 | | 233,300.04 | | 743,599.93 |
| 合计 | 976,899.97 | | 233,300.04 | | 743,599.93 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 257,799,668.50 | 64,449,917.13 | 213,919,638.91 | 53,479,909.71 |
| 内部交易未实现利润 | 13,202,181.46 | 3,300,545.36 | 16,856,520.00 | 2,811,825.76 |
| 可抵扣亏损 | 31,293,079.64 | 7,823,269.91 | 42,240,497.48 | 10,560,124.37 |
| 其他 | 1,383,984,907.07 | 235,503,598.54 | 108,349,747.00 | 27,087,436.72 |
| 合计 | 1,686,279,836.67 | 311,077,330.94 | 381,366,403.39 | 93,939,296.56 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 311,077,330.94 | | 93,939,296.56 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 242,178,733.56 | 154,160,911.70 |
| 合计 | 242,178,733.56 | 154,160,911.70 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2016 | | 20,667,460.00 | |
| 2017 | 27,678,501.37 | 27,678,501.37 | |
| 2018 | 36,108,927.25 | 36,108,927.25 | |
| 2019 | 23,992,757.63 | 23,992,757.63 | |
| 2020 | 28,921,184.92 | 28,921,184.92 | |
| 2021 | 16,792,080.53 | 16,792,080.53 | |
| 2022 | 108,685,281.86 | | |
| 合计 | 242,178,733.56 | 154,160,911.70 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 311,846,862.31 | 316,353,658.51 |
| 合计 | 311,846,862.31 | 316,353,658.51 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 311,846,862.31 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 507,635,075.92 | 774,218,999.59 |
| 1 至 2 年 | 145,558,438.56 | 10,988,938.58 |
| 2 至 3 年 | 5,678,174.39 | 7,752,976.29 |
| 3 年以上 | 4,647,626.57 | 203,360.99 |
| 合计 | 663,519,315.44 | 793,164,275.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 广州市第四建筑工程有限公司 | 66,814,760.06 | 未结算 |
| 宁波乐惠国际工程装备股份有限公司 | 24,291,602.57 | 未结算 |
| 太原刚玉物流工程有限公司 | 15,756,219.81 | 未结算 |
| 宁波乐惠食品设备制造有限公司 | 11,845,040.59 | 未结算 |
| 湖南省建筑工程集团总公司 | 8,474,537.64 | 未结算 |
| 合计 | 127,182,160.67 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 51,073,274.50 | 38,410,340.97 |
| 1 至 2 年 | 381,890.03 | 1,092,285.71 |
| 2 至 3 年 | 714,872.60 | 173,004.10 |
| 3 年以上 | 3,031,922.36 | 2,919,531.70 |
| 合计 | 55,201,959.49 | 42,595,162.48 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|------------|-----------|
| 连州万盛糖烟酒批发部 | 601,249.81 | 未结算 |
| 龙川县隆华贸易商行 | 147,609.99 | 未结算 |

| | | |
|------------|--------------|-----|
| 汝城县清河商店 | 145,688.09 | 未结算 |
| LMYCO.,Ltd | 119,101.42 | 未结算 |
| 罗定五湖商店 | 76,105.90 | 未结算 |
| 合计 | 1,089,755.21 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 50,496,947.59 | 526,672,408.72 | 509,385,471.11 | 67,783,885.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 53,715,573.26 | 53,715,573.26 | |
| 三、辞退福利 | | 129,896,595.94 | 129,896,595.94 | |
| 合计 | 50,496,947.59 | 710,284,577.92 | 692,997,640.31 | 67,783,885.20 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 40,200,685.54 | 399,431,935.98 | 386,690,607.10 | 52,942,014.42 |
| 2、职工福利费 | | 21,422,950.43 | 21,422,950.43 | |
| 3、社会保险费 | | 26,053,238.65 | 26,053,238.65 | |
| 其中：医疗保险费 | | 22,184,002.69 | 22,184,002.69 | |
| 工伤保险费 | | 1,736,371.76 | 1,736,371.76 | |
| 生育保险费 | | 2,132,864.20 | 2,132,864.20 | |
| 4、住房公积金 | 10,001.00 | 37,014,621.69 | 37,024,622.69 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,241,986.20 | 13,490,746.05 | 9,404,491.07 | 13,328,241.18 |
| 八、其他 | 1,044,274.85 | 29,258,915.92 | 28,789,561.17 | 1,513,629.60 |
| 合计 | 50,496,947.59 | 526,672,408.72 | 509,385,471.11 | 67,783,885.20 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 40,582,656.22 | 40,582,656.22 | |
| 2、失业保险费 | | 2,083,605.04 | 2,083,605.04 | |
| 3、企业年金缴费 | | 11,049,312.00 | 11,049,312.00 | |
| 合计 | | 53,715,573.26 | 53,715,573.26 | |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 2,441,436.79 | 22,477,834.08 |
| 消费税 | 12,440,271.60 | 13,371,088.27 |
| 企业所得税 | 233,169,203.67 | 26,810,712.42 |
| 个人所得税 | 776,920.20 | 619,053.52 |
| 城市维护建设税 | 882,193.76 | 2,381,690.04 |
| 营业税 | | 504,717.25 |
| 教育费附加 | 712,501.55 | 1,814,030.94 |
| 房产税 | 1,275,223.83 | 961,817.67 |
| 堤围防护费 | 16,963.06 | 61,356.01 |
| 土地使用税 | 1,075,023.47 | 664,147.35 |
| 其他税费 | 341,098.09 | 1,793,399.96 |
| 合计 | 253,130,836.02 | 71,459,847.51 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金 | 45,205,303.80 | 40,138,992.25 |
| 按金 | 219,121,079.40 | 202,866,843.17 |
| 往来款 | 41,693,662.75 | 18,604,140.88 |
| 应付的各项费用 | 170,631,416.51 | 31,792,495.35 |
| 合计 | 476,651,462.46 | 293,402,471.65 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 广东锐博人力资源服务有限公司 | 1,000,000.00 | 未结算 |
| 上海幸之助投资管理有限公司 | 763,320.00 | 未结算 |
| 庐岗腾达实业公司 | 753,333.33 | 未结算 |
| 程雪松/二期麦芽仓 1 仓 1 层 | 587,845.00 | 未结算 |
| 刘海阔/A23 铺 | 488,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 3,592,498.33 | -- |

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 699,144.76 |
| 合计 | | 699,144.76 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|------|
| 政府补助 | 1,484,321,144.94 | 640,801,973.77 | 914,037,638.36 | 1,211,085,480.35 | 政府拨款 |
| 合计 | 1,484,321,144.94 | 640,801,973.77 | 914,037,638.36 | 1,211,085,480.35 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 环保局锅炉节能基金 | 303,888.76 | | 20,000.04 | | 283,888.72 | 与资产相关 |
| 环保工程-挥发性有机物专项 | 18,750.20 | | 6,249.96 | | 12,500.24 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 补助 | | | | | | |
| 搬迁补偿 | 1,731,317.82 | | 206,076.50 | | 1,525,241.32 | 与收益相关 |
| 生育一次性待遇补助 | | 54,282.98 | 54,282.98 | | | 与收益相关 |
| 二期扩建技改补助资金 | 240,000.00 | | 20,000.00 | | 220,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉布袋除尘项目专项资金 | 377,400.00 | | 22,200.00 | | 355,200.00 | 与资产相关 |
| 市场开拓扶持资金 | 9,087,136.84 | | 248,962.68 | | 8,838,174.16 | 与资产相关 |
| 广州市知识产权局拨付专利资助款 | | 19,500.00 | 19,500.00 | | | 与收益相关 |
| 啤酒灌装生产能力扩大技改 | 166,666.64 | | 166,666.64 | | | 与资产相关 |
| 技术改造与创新专项资金 | 279,360.00 | | 46,560.00 | | 232,800.00 | 与资产相关 |
| 科技三项费用 | 73,666.51 | 2,500,000.00 | 161,508.74 | | 2,412,157.77 | 与资产相关 |
| 综合利用节能减排技改项目差别电价电费收入专项资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 易拉罐线质量控制系統研究与应用科技专项资金 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | 与收益相关 |
| 易拉罐线项目市场开拓扶持专项资金 | 8,152,812.19 | 16,500,000.00 | 1,061,156.92 | | 23,591,655.27 | 与资产相关 |
| 首期年产 20 万千升啤酒工程财政补助 | 11,129,999.58 | | 1,059,999.96 | | 10,069,999.62 | 与资产相关 |
| 工业游示范点项目及配套设施改造资金 | 76,276.97 | | 6,380.04 | | 69,896.93 | 与收益相关 |
| 灌装清洁生产技改项目资金补助 | 171,428.65 | | 26,880.77 | | 144,547.88 | 与资产相关 |
| 四期糖化蒸汽回收再利用技 | 5,358,307.49 | | 298,122.55 | | 5,060,184.94 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|-------|
| 改项目 | | | | | | |
| 热电厂锅炉脱销改造专项资金 | 2,469,500.18 | | | | 2,469,500.18 | 与资产相关 |
| 沼气脱硫回收综合利用专项资金 | 971,428.40 | | 65,055.13 | | 906,373.27 | 与资产相关 |
| 啤酒罐装扩大生产能力改造项目项目 | 285,714.56 | | 52,834.93 | | 232,879.63 | 与资产相关 |
| 错流膜过滤中试资金 | 700,000.16 | | 265,055.68 | | 434,944.48 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收利用专项资金 | 1,496,731.90 | | 95,536.89 | | 1,401,195.01 | 与资产相关 |
| 废碱液回收与综合利用资金 | 374,000.32 | | 330,184.92 | | 43,815.40 | 与资产相关 |
| 变压器低压回路节能改造资金 | 396,551.84 | | | | 396,551.84 | 与资产相关 |
| 啤酒糖化洗糟水的回收和综合利用 | 99,999.92 | | 63,840.54 | | 36,159.38 | 与资产相关 |
| 广州市土地开发中心珠江啤酒厂地块征储补偿 | 1,401,761,942.97 | 574,500,000.00 | 801,162,104.03 | 70,173,557.45 | 1,104,926,281.49 | 与收益相关 |
| 广州市扶持企业发展专项资金 | 1,000,000.00 | | 59,523.80 | | 940,476.20 | 与资产相关 |
| 工商业节能专项资金 | 348,800.00 | | 32,091.49 | | 316,708.51 | 与资产相关 |
| 博物馆科普经费 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 与收益相关 |
| 高层次人才专项资金 | 230,000.00 | 80,000.00 | 104,049.50 | | 205,950.50 | 与收益相关 |
| 广州有轨电车有限公司改造工程补偿款 | 5,744,239.02 | 52,500.00 | 151,352.86 | | 5,645,386.16 | 与资产相关 |
| 热电厂 2#锅炉脱销、除尘系 | 2,034,681.12 | | | | 2,034,681.12 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|-------|
| 统升级改造项 目 | | | | | | |
| 广州市爱国主义 教育基地经 费 | | 60,000.00 | 60,000.00 | | | 与收益相关 |
| 科技工作者状 况调查经费 | 20,000.00 | 12,000.00 | 23,150.00 | | 8,850.00 | 与收益相关 |
| 市节能专项资 金 | 327,692.46 | | 80,744.17 | | 246,948.29 | 与资产相关 |
| 轻轨项目补偿 款 | | 20,406,306.97 | 20,406,306.97 | | | 与收益相关 |
| 新型工业化专 项引导资金 | 494,382.02 | | 67,415.76 | | 426,966.26 | 与收益相关 |
| 社会保障补贴 资金 | | 27,068.22 | 27,068.22 | | | 与收益相关 |
| 电机节能补贴 | | 86,393.00 | 86,393.00 | | | 与收益相关 |
| 高新技术企业 培育资金 | 100,000.00 | 50,000.00 | 150,000.00 | | | 与收益相关 |
| 救灾复产经费 | | 1,000,000.00 | 27,250.80 | | 972,749.20 | 与收益相关 |
| 节能电机财政 补贴款 | 128,468.42 | | 11,171.16 | | 117,297.26 | 与资产相关 |
| 中山市“十二 五”锅炉污染 减排专项奖励 资金 | 120,000.00 | | | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 就业失业监测 补贴 | | 1,000.00 | 1,000.00 | | | 与收益相关 |
| 海珠国际美食 聚集区专用款 | 750,000.00 | 750,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市物流标 准化试点项目 资金 | 18,000,000.00 | 2,000,000.00 | 929,850.74 | | 19,070,149.26 | 与收益相关 |
| 广州市交通委 员会现代物流 资金 | 1,500,000.00 | | 249,999.96 | | 1,250,000.04 | 与收益相关 |
| 广州市工业转 型升级专项资 金 | 6,500,000.00 | 4,000,000.00 | 324,603.18 | | 10,175,396.82 | 与资产相关 |
| 广州市企业研 | | 2,342,175.00 | 2,342,175.00 | | | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----------------------------|--|--------------|--------------|--|--------------|-------|
| 发经费投入后 补助专项资金 | | | | | | |
| 科技综合经费 | | 3,780,675.00 | 3,780,675.00 | | | 与收益相关 |
| 省级工业与信息 化发展专项 资金 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 高污染燃料锅 炉整治奖励资 金 | | 6,375,000.00 | 6,375,000.00 | | | 与收益相关 |
| 公司信息系统 优化整合项目 | | 150,000.00 | 2,830.19 | | 147,169.81 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业 科技支撑行 动 | | 50,000.00 | 649.35 | | 49,350.65 | 与资产相关 |
| 高校见习生补 贴 | | 15,000.00 | 15,000.00 | | | 与收益相关 |
| 旅游扶持资金 | | 250,000.00 | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 麦渣减免税款 | | 23,963.92 | 23,963.92 | | | 与收益相关 |
| 废酵母减免税 款 | | 176,152.89 | 176,152.89 | | | 与收益相关 |
| 安全生产技术 改造财政扶持 专项资金 | | 12,000.00 | 12,000.00 | | | 与收益相关 |
| 安全生产标准 化建设奖励 | | 31,000.00 | 31,000.00 | | | 与收益相关 |
| 维稳先进单位 表彰经费 | | 3,000.00 | 3,000.00 | | | 与收益相关 |
| 强化工业完成 目标奖 | | 320,000.00 | 320,000.00 | | | 与收益相关 |
| 收到南沙用人 补贴 | | 2,168.66 | 2,168.66 | | | 与收益相关 |
| 电机能效提升 补贴款 | | 115,170.00 | 115,170.00 | | | 与收益相关 |
| 惠民工程款 | | 172,408.00 | 7,981.85 | | 164,426.15 | 与资产相关 |
| 二次发酵白啤 酒稳定性关键 技术研究资金 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 与收益相关 |
| 酵母性能精准 | | 1,000,000.00 | 200,000.00 | | 800,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|-------|
| 评价与提高 | | | | | | |
| 稳岗补贴金 | | 2,329,965.13 | 1,339,310.64 | | 990,654.49 | 与收益相关 |
| 国专局及地方 配套引智项目 经费 | | 49,844.00 | 49,844.00 | | | 与收益相关 |
| 资助（补助） 资金 | | 64,400.00 | 64,400.00 | | | 与收益相关 |
| 青少年产品质量 安全科普教育 基地构建和 实施专项资金 | | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 更新理瓶机改 造生产线技术 改造项目 | | 200,000.00 | 11,627.90 | | 188,372.10 | 与资产相关 |
| 党建示范点建 设党费 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,484,321,144. 94 | 640,801,973.77 | 843,864,080.91 | 70,173,557.45 | 1,211,085,480. 35 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|--------------------|-------------|----|-------|----|----|--------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 680,161,768. 00 | | | | | | 680,161,768. 00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,658,150,317.96 | | | 1,658,150,317.96 |
| 其他资本公积 | -62,290,679.26 | 59,647,523.84 | | -2,643,155.42 |
| 合计 | 1,595,859,638.70 | 59,647,523.84 | | 1,655,507,162.54 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司总部土地处置的《国有土地征收补偿协议》，截止2016年12月31日公司已按协议向广州市政府有关部门移交协议约定的土地。该协议约定的补偿款总额22.98亿元，目前公司已累计收到21.831亿元，其余补偿款将在涉及土地范围内所有管线迁移后、土地整理修复费用实际发生后分别结算支付。根据《企业会计准则》的相关规定，本公司收到补偿款扣除因搬迁产生的清理固定资产与无形资产净损失、搬迁损失、相关资产异地重建费用、土壤修复及其他费用性支出及税费后的结余59,647,523.84元确认为资本公积。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余 |
|----|------|-------|-----|
| | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|-------------------|--------------------------------|-------------|--------------|-------------------|---|
| | | 本期所 得税前 发生额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | 额 |
|--|--|-------------------|--------------------------------|-------------|--------------|-------------------|---|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 156,434,236.95 | 10,693,539.17 | | 167,127,776.12 |
| 合计 | 156,434,236.95 | 10,693,539.17 | | 167,127,776.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 959,031,589.02 | 906,500,440.25 |
| 调整后期初未分配利润 | 959,031,589.02 | 906,500,440.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 113,893,437.87 | 83,155,318.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,693,539.17 | 10,219,317.16 |
| 应付普通股股利 | 34,008,088.40 | 20,404,853.02 |
| 期末未分配利润 | 1,028,223,399.32 | 959,031,589.02 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,492,341,326.36 | 2,090,273,141.81 | 3,462,886,909.08 | 2,038,856,099.26 |
| 其他业务 | 50,652,447.25 | 25,167,332.88 | 54,084,543.16 | 34,552,438.76 |
| 合计 | 3,542,993,773.61 | 2,115,440,474.69 | 3,516,971,452.24 | 2,073,408,538.02 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | 271,713,310.17 | 275,734,586.64 |
| 城市维护建设税 | 27,714,902.28 | 32,745,768.85 |
| 教育费附加 | 22,520,058.75 | 25,608,001.85 |
| 房产税 | 14,646,454.73 | |
| 土地使用税 | 7,462,134.47 | |
| 车船使用税 | 189,144.98 | |
| 印花税 | 2,329,274.83 | |
| 营业税 | 542,998.28 | 2,783,561.70 |
| 防洪费 | 537,952.32 | |
| 水利建设基金 | 39,164.04 | |
| 合计 | 347,695,394.85 | 336,871,919.04 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 242,614,833.95 | 238,543,239.41 |
| 广告宣传费 | 127,475,299.27 | 112,250,854.05 |
| 物流办公费 | 192,525,435.70 | 202,944,402.78 |
| 周转包装物摊销 | 15,362,729.62 | 39,608,712.16 |
| 其他 | 29,209,984.72 | 6,436,407.54 |
| 合计 | 607,188,283.26 | 599,783,615.94 |

其他说明：

本公司本期冰箱从存货转入固定资产核算，对应折旧从“周转包装物摊销”转入“其他”中。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 227,372,925.68 | 235,182,401.99 |
| 物流办公费 | 36,152,679.58 | 56,355,916.90 |
| 折旧及摊销 | 45,686,596.88 | 42,922,837.72 |
| 上缴税费 | 3,688,074.84 | 30,859,370.20 |
| 其他费用 | 83,185,413.14 | 104,546,966.43 |
| 合计 | 396,085,690.12 | 469,867,493.24 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 728,762.08 | 322,291.71 |
| 减：利息收入 | 13,101,356.79 | 20,343,575.89 |
| 汇兑损益 | 62,848.59 | -309,940.70 |
| 其他 | 549,970.71 | 548,726.43 |
| 合计 | -11,759,775.41 | -19,782,498.45 |

其他说明：

66、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 | -13,376,839.08 | -5,945,112.86 |
| 二、存货跌价损失 | 14,695,029.43 | 994,686.75 |
| 七、固定资产减值损失 | 58,676,263.32 | |
| 合计 | 59,994,453.67 | -4,950,426.11 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

69、营业外收入

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 | 90,687.78 | 159,125.36 | 90,687.78 |
| 其中：固定资产处置利得 | 90,687.78 | 159,125.36 | 90,687.78 |
| 政府补助 | 843,864,080.91 | 159,690,392.87 | 843,864,080.91 |
| 罚没收入 | 110,398.22 | 120,755.40 | 110,398.22 |
| 其他 | 1,848,070.35 | 942,093.10 | 1,848,070.35 |
| 无法支付的应付账款转入 | 164,572.07 | | |
| 合计 | 846,077,809.33 | 160,912,366.73 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|-----------|----------|------|--------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 环保局锅炉节能基金 | 广州市环境保护局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 20,000.04 | 20,000.04 | 与资产相关 |
| 环保工程-挥发性有 | 广州市白云区环境 | 补助 | 因承担国家为保障 | 是 | 否 | 6,249.96 | 6,249.96 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------------|----|------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| 机物专项补助 | 保护局 | | 某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 搬迁补偿 | 佛山市南海区里水镇公有资产管理办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 206,076.50 | 2,510,028.15 | 与资产相关 |
| 生育一次性待遇补助 | 广州市社会保险基金管理局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 54,282.98 | | 与收益相关 |
| 二期扩建技改补助资金 | 石家庄市财政局和石家庄市工业和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉布袋除尘项目专项资金 | 石家庄市财政局和石家庄市环境保护局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 22,200.00 | 22,200.00 | 与资产相关 |
| 湖南市场开拓扶持资金 | 湘潭天易示范区管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 248,962.68 | 248,962.68 | 与资产相关 |
| 广州市知识产权局拨付专利资助款 | 广州市知识产权局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业 | 是 | 否 | 19,500.00 | 17,700.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|----|---------------------------|---|---|--------------|--------------|-------|
| | | | 而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 啤酒灌装生产能力扩大技改 | 汕尾市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 166,666.64 | 166,666.67 | 与资产相关 |
| 技术改造与创新专项资金 | 东莞市经济和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 46,560.00 | 46,560.00 | 与资产相关 |
| 科技三项费用 | 广东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 161,508.74 | | 与资产相关 |
| 易拉罐线质量控制 系统研究与 应用科技 专项资金 | 湛江市赤坎区科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 易拉罐线项目市场开拓扶持专项资金 | 湛江市赤坎区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 1,061,156.92 | | 与资产相关 |
| 20 万千升啤酒技改项目财政贴息 | 南宁市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,059,999.96 | 1,060,000.42 | 与资产相关 |
| 广西工业游示范点项目及配套设施改造 | 南旅联和南宁市旅游局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的 | 是 | 否 | 6,380.04 | 6,379.76 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------------------------------|----|---------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 造资金 | | | 补助 | | | | | |
| 灌装清洁生产技改项目资金补助 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 26,880.77 | 28,571.40 | 与资产相关 |
| 四期糖化蒸汽回收再利用技改项目 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 298,122.55 | 846,048.48 | 与资产相关 |
| 沼气脱硫回收综合利用专项资金 | 广东省经济贸易委员会及广东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 65,055.13 | 121,428.60 | 与资产相关 |
| 啤酒罐装扩大生产能力改造项目项目 | 广东省经济贸易委员会及广东省财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 52,834.93 | 285,714.24 | 与资产相关 |
| 错流膜过滤中试资金 | 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 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 265,055.68 | 116,666.64 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收利用专项资金 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 95,536.89 | 149,673.24 | 与资产相关 |
| 废碱液回收与综合利用资金 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 330,184.92 | 62,333.28 | 与资产相关 |
| 啤酒糖化洗糟水的回收和综 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造 | 是 | 否 | 63,840.54 | 16,666.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----|---------------------------------------|---|---|----------------|----------------|-------|
| 合利用 | | | 等获得的补助 | | | | | |
| 广州市土地开发中心珠江啤酒厂地块征储补偿 | 广州市土地开发中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 801,162,104.03 | 105,163,507.42 | 与收益相关 |
| 广州市扶持企业发展专项资金 | 广州市经济贸易委员会和广州市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 59,523.80 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 工商业节能专项资金 | 广州市经济贸易委员会和广州市财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 32,091.49 | 43,600.04 | 与资产相关 |
| 博物馆科普经费 | 广州市科学技术协会、广州市财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 30,000.00 | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 高层次人才专项资金 | 中共广州市委、广州市人民政府 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 104,049.50 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 广州有轨 | 广州有轨 | 补助 | 因研究开 | 是 | 否 | 151,352.86 | 69,999.98 | 与资产相 |

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------------|----|--------------------------------------|---|---|---------------|---------------|-------|
| 电车有限公司改造工程补偿款 | 电车有限责任公司 | | 发、技术更新及改造等获得的补助 | | | | | 关 |
| 广州市爱国主义教育基地经费 | 广州市海珠区财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 科技工作者状况调查经费 | 广东省科学技术协会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 23,150.00 | | 与收益相关 |
| 市节能专项资金 | 广州市经济贸易委员会和广州市财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 80,744.17 | 55,384.56 | 与资产相关 |
| 轻轨项目征地补偿款 | 广州市海珠区国有土地上房屋征收办公室 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 20,406,306.97 | 40,998,166.81 | 与收益相关 |
| 新型工业化专项引导资金 | 湘潭县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 67,415.76 | 5,617.98 | 与资产相关 |
| 社会保障补贴资金 | 梅州市梅江区财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用 | 是 | 否 | 27,068.22 | 25,791.30 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|----|--------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| | | | 事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 电机节能补贴 | 东莞市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 86,393.00 | 133,400.00 | 与收益相关 |
| 企业高新技术奖励 | 广西壮族自治区科学技术厅 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 150,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 救灾复产经费 | 湛江市赤坎区经济和信息化局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 27,250.80 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 节能电机财政补贴款 | 新丰县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | | 11,171.16 | 5,585.58 | 与资产相关 |
| 就业失业监测补贴 | 中山市财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | | 1,000.00 | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市物流标准化试点项目 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造 | 是 | | 929,850.74 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------------|----|--------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| 资金 | | | 等获得的补助 | | | | | |
| 广州市交通委员会现代物流资金 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 249,999.96 | | 与收益相关 |
| 广州市工业转型升级专项资金 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 324,603.18 | | 与资产相关 |
| 广州市企业研发经费投入后补助专项资金 | 广州市海珠区科技工业商务和信息化局、广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 2,342,175.00 | | 与收益相关 |
| 科技综合经费 | 广州市科技创新委员会、广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 3,780,675.00 | | 与收益相关 |
| 高污染燃料锅炉整治奖励资金 | 广州市环境保护局、广州市质量技术监督局、广州市财政局国库支付分局 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 6,375,000.00 | | 与收益相关 |
| 公司信息系统优化整合项目 | 湘潭市财政局、湘潭市经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 2,830.19 | | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业科技支撑行动 | 湘潭县科技和经济信息化局、湘潭县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 是 | 否 | 649.35 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|-----------|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 高校毕业生就业见习补贴款 | 市就业办 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 15,000.00 | 21,811.32 | 与收益相关 |
| 旅游扶持资金 | 广州市旅游局和广州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 麦渣减免税款 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 23,963.92 | | 与收益相关 |
| 废酵母减免税款 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 176,152.89 | | 与收益相关 |
| 安全生产技术改造财政扶持专项资金 | 广西-东盟经济技术开发区安全生产监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 12,000.00 | | 与收益相关 |
| 安全生产 | 南宁-东盟 | 奖励 | 因承担国 | 是 | 否 | 31,000.00 | | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------------------------|----|--------------------------------------|---|---|------------|--|-------|
| 标准化建设奖励 | 经济开发区管理委员会办公室 | | 家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | 关 |
| 维稳先进单位表彰经费 | 广西-东盟经济技术开发区(南宁华侨投资区)工作委员会 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 强化工业完成目标奖 | 广西-东盟经济技术开发区管理委员会办公室 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 320,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到南沙用人补贴 | 广州市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 2,168.66 | | 与收益相关 |
| 电机能效提升补贴款 | 阳江市阳东区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 115,170.00 | | 与收益相关 |
| 惠民工程款 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 7,981.85 | | 与资产相关 |
| 二次发酵白啤酒稳定性关键 | 广州市财政局国库支付分局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造 | 是 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|-----------|-------|
| 技术研究资金 | | | 等获得的补助 | | | | | |
| 酵母性能精准评价与提高 | 广州市海珠区经济贸易局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴金 | 广州市社会保险基金管理中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,339,310.64 | | 与收益相关 |
| 国专局及地方配套引智项目经费 | 广州市人力资源和社会保障局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 49,844.00 | 25,683.00 | 与收益相关 |
| 资助(补助)资金 | 广州市财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 64,400.00 | | 与收益相关 |
| 更新理瓶机改造生产线技术改造项目 | 海丰县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 11,627.90 | | 与资产相关 |
| 党建示范点建设党费 | 梅州高新技术产业园区党工委 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|----|--------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 热电厂锅炉脱销改造专项资金 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 224,499.96 | 与资产相关 |
| 变压器低压回路节能改造资金 | 广州市经济贸易委员会及广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 17,241.36 | 与资产相关 |
| 专项财政技改补助 | 广东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 17,000.04 | 与资产相关 |
| 污染源自动监控设施社会化运行补助资金 | 南宁市环境监察支队 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 35,749.00 | 与收益相关 |
| 易拉罐项目技改扶持资金 | 南宁市工业和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 347,187.81 | 与资产相关 |
| 海珠区科学技术奖 | 广州市海珠区人民政府 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 热电厂 2# 锅炉脱销、除尘系统升级改造项目 | 广州市环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 65,318.88 | 与资产相关 |
| 珠江—英博国际啤酒博物馆 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----|--------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 场馆改建 | | | 等获得的补助 | | | | | |
| 重点建设项目资金 | 湘潭县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 失业就业补贴 | 东莞市就业管理办公室 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 企业科技创新项目奖励 | 广西-东盟经济技术开发区管理委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 152,500.00 | 与收益相关 |
| 企业薪酬调查与定点监测补贴 | 广州市海珠区人力资源与社会保障局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市知识产权局专利资助款 | 广州市知识产权局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 400.00 | 与收益相关 |
| 食品发酵与代谢调控技术研究及产业化应用经 | 广州省科技厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|----|---------------------------------------|----|----|----------------|----------------|-------|
| 费 | | | | | | | | |
| 研发经费投入补助款 | 广州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 5,011,000.00 | 与收益相关 |
| 麦渣补助款 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 319,449.54 | 与收益相关 |
| 废酵母补助款 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 14,648.05 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 843,864,080.91 | 159,690,392.87 | -- |

其他说明：

70、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 | 4,490,509.70 | 454,175.57 | 4,490,509.70 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,490,509.70 | 454,175.57 | 4,490,509.70 |
| 对外捐赠 | 255,000.00 | 252,000.00 | 255,000.00 |
| 搬迁支出 | 706,534,423.73 | 94,028,754.26 | 706,534,423.73 |
| 其他 | 58,641.90 | 1,165,174.93 | 58,641.90 |
| 合计 | 711,338,575.33 | 95,900,104.76 | |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 252,866,352.64 | 36,727,514.77 |
| 递延所得税费用 | -217,138,034.38 | -7,198,149.44 |
| 合计 | 35,728,318.26 | 29,529,365.33 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 163,088,486.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 24,463,272.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,638,905.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,107,144.14 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,212,300.21 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -18,717,501.93 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 27,171,320.47 |
| 其他纳税调减事项影响 | -1,932,834.47 |
| 所得税费用 | 35,728,318.26 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到客户保证金及押金 | 77,706,894.11 | 69,754,201.23 |
| 收财政拨款及专项资金拨款 | 644,842,789.82 | 334,977,270.90 |
| 材料及废旧物资销售款 | | 9,357,104.53 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 收到银行存款利息收入 | 13,307,751.00 | 20,248,893.71 |
| 收保证金 | | 2,216,873.00 |
| 收外供水电费 | | 6,928,154.93 |
| 其他 | 7,386,949.68 | 11,701,828.73 |
| 合计 | 743,244,384.61 | 455,184,327.03 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 118,932,642.69 | 121,255,029.75 |
| 管理费用 | 61,167,691.58 | 53,641,487.54 |
| 归还客户保证金及押金 | 28,588,731.87 | 24,281,177.52 |
| 付保证金 | | 6,981,247.68 |
| 付租赁费 | 15,013,196.37 | 20,041,271.13 |
| 银行手续费支出 | 549,970.71 | 548,726.43 |
| 付专款 | 1,644,019.24 | 16,881,247.73 |
| 其他 | 9,197,072.63 | 3,921,124.47 |
| 合计 | 235,093,325.09 | 247,551,312.25 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-----------|
| | | 13,328.75 |
| 合计 | | 13,328.75 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 127,360,168.17 | 97,255,707.20 |
| 加：资产减值准备 | 59,994,453.67 | -4,950,426.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 231,390,688.26 | 223,263,041.45 |
| 无形资产摊销 | 12,630,127.19 | 14,469,899.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 233,300.04 | 174,600.03 |
| 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） | 4,399,821.92 | 209,833.97 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 728,762.08 | 322,291.71 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -217,138,034.38 | -7,198,149.44 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 70,385,968.64 | 2,754,755.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 223,241,489.23 | 169,168,168.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 509,090,275.01 | 226,622,046.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,022,317,019.83 | 722,091,768.56 |
| 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 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |

| | | |
|--------------|---------------|-----------------|
| 减：现金的期初余额 | 59,499,199.34 | 747,703,136.72 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,544,926.54 | -688,203,937.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |
| 其中：库存现金 | 62,163.36 | 80,515.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 131,981,962.52 | 59,418,684.05 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 132,044,125.88 | 59,499,199.34 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|--------------------|-----------|---------|----|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 海丰珠江啤酒分装有限公司 | 海丰县 | 海丰县城东镇赤岸工业区 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 新丰珠江啤酒分装有限公司 | 新丰县 | 新丰县沙塘开发区 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 汕头珠江啤酒分装有限公司 | 汕头市 | 汕头市潮南区胪岗镇泗黄村广汕公路南侧 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 阳江珠江啤酒分装有限公司 | 阳江市 | 阳江市阳东县 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 梅州珠江啤酒有限公司 | 梅州市 | 广东梅州高新技术产业园区 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |

| | | | | | | |
|----------------|-------|---------------------------------------|--|---------|--|-------------|
| 广州从化珠江啤酒分装有限公司 | 广州市从化 | 广州市从化市经济技术开发区太源路 5 号 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 湛江市 | 湛江市赤坎区双港路 28 号 | 加工销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 东莞市珠江啤酒有限公司 | 东莞市 | 东莞市常平镇司马村 | 生产销售啤酒；收购玻璃瓶 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中山珠江啤酒有限公司 | 中山市 | 中山市火炬开发区沿江东河工业园玻璃围 | 生产、销售：酒类（定型包装啤酒）；回收玻璃瓶 | 100.00% | | 投资设立 |
| 河北珠江啤酒有限公司 | 鹿泉市 | 鹿泉市经济开发区 | 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） | 100.00% | | 投资设立 |
| 佛山市永信制盖有限公司 | 佛山市 | 广东省佛山市南海区里水镇沙涌工业区 | 生产经营饮料瓶盖、软管、软轴 | 60.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 广州珠丰彩印纸品有限公司 | 广州市 | 广州市白云区井岗路 104 号 | 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 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 广西珠江啤酒有限公司 | 南宁市 | 广西南宁市中国—东盟经济园区 | 生产销售啤酒、饮料 | 100.00% | | 投资设立 |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 湘潭市 | 湖南湘潭天易示范区杨柳路以西、天马路以南 | 对啤酒生产项目的投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 广州市 | 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 | 项目投资管理、物业管理、房屋租赁、会议及展览服务、酒店管理、餐饮管理 | 51.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------|-----|-----------------|---------------------|---------|--|------|
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 广州市 | 广州市南沙区万顷沙镇同兴工业园 | 批发零售：预包装食品（主营：酒精饮料） | 100.00% | | 投资设立 |
|--------------|-----|-----------------|---------------------|---------|--|------|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 佛山市永信制盖有限公司 | 40.00% | 1,288,944.55 | 0.00 | 17,150,645.46 |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 49.00% | 12,177,785.75 | 9,800,000.00 | 27,475,185.44 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 佛山市永信制盖有限公司 | 42,740,163.78 | 4,092,933.83 | 46,833,097.61 | 2,431,242.65 | 1,525,241.32 | 3,956,483.97 | 42,545,908.55 | 4,786,003.65 | 47,331,912.20 | 5,946,342.11 | 1,731,317.82 | 7,677,659.93 |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 60,468,455.96 | 31,361,768.30 | 91,830,224.26 | 34,258,417.23 | 1,500,000.00 | 35,758,417.23 | 46,591,462.73 | 36,933,841.58 | 83,525,304.31 | 31,556,121.27 | 750,000.00 | 32,306,121.27 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 佛山市永信制盖有限公司 | 42,662,222.89 | 3,222,361.37 | 3,222,361.37 | -1,703,202.03 | 47,136,110.98 | 2,316,031.28 | 2,316,031.28 | 4,944,262.71 |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 51,293,338.78 | 24,852,623.99 | 24,852,623.99 | 29,450,191.46 | 32,716,568.65 | 26,885,664.75 | 26,885,664.75 | 31,031,858.24 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | | |
|--|------------|------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

| | | | | | |
|--------------|------------|----------------------|--------------|--------|--------|
| 广州珠江啤酒集团有限公司 | 广州市新港东路磨碟沙 | 制造加工酒、饮料、酒花、食品添加剂、饲料 | 18,342.00 万元 | 52.03% | 52.91% |
|--------------|------------|----------------------|--------------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

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52.0304%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52.9124%，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国资发展控股有限公司下属企业。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 英特布鲁投资国际控股有限公司 | 股东 |
| 中国食品发酵工业研究院 | 股东 |
| 永信国际有限公司 | 股东、受同一母公司控制 |
| 广州东伟实业开发公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州荣鑫容器有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州白云荣森包装实业公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州珠啤房地产开发公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州金山雪糕有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州珠江-英特布鲁啤酒有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 比利时恒达有限公司 | 受同一母公司控制 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|---------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 广州荣鑫容器有限公司 | 采购材料 | 182,237,340.06 | 218,975,900.00 | 否 | 227,379,549.77 |
| 香港国际永信有限公司 | 采购设备及备件 | 4,757,150.44 | 6,482,800.00 | 否 | 4,589,339.63 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司本报告期无出售商品/提供劳务情况。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司本报告期无关联受托管理情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

本公司本报告期无关联委托管理情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 广州珠江啤酒集团有限公司 | 房产 | 72,253.72 | 111,024.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 广州白云荣森包装实业公司 | 房产 | 1,956,910.64 | 2,768,591.28 |

关联租赁情况说明

本公司于2016年4月与广州珠江啤酒集团有限公司签订《房地产租赁协议》，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925.20平方米，租赁期限由2016年1月1日至2016年12月31日。租金的确定依据是参照市场价格确定。2016年9月1日双方签订《租赁解除协议》，约定2016年8月31日解除原协议，原协议解除后本公司终止上述房产的租赁。

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岗路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

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

本公司本报告期无关联担保情况

(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 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,901,724.82 | 3,793,085.62 |

(8) 其他关联交易

本公司本报告期无其他关联交易情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广州珠江-英特布 鲁啤酒有限公司 | 6,000,990.00 | 6,000,990.00 | 6,000,990.00 | 6,000,990.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 广州荣鑫容器有限公司 | 21,767,683.57 | 28,880,400.57 |
| 应付票据 | 广州荣鑫容器有限公司 | 70,852,426.21 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

截至2016年12月31日止，本公司无需要披露的股份支付。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资产负债表日存在的重大承诺及其涉及的金额与财务影响：

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，由其实施年产130万千升啤酒工程项目，项目已投产；

②经公司与广州市政府有关部门已就广州总部土地处置达成一致意见，主要是：

1、公司自留用地6.91万平方米，剩余17.38万平方米土地纳入政府储备；

2、广州市人民政府按照《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国合同法》及相关政策征收公司土地17.38万平方米，并给予总补偿金额22.98亿元；分批交地，分期付款。广州市人民政府有关部门对《国有土地征收补偿协议》审批通过后，公司于2013年12月26日收到了广州市政府有关部门拨付的首期补偿款人民币10亿元，同时向广州市土地开发中心移交需要注销的29本房产证以及需要登记的21本房产证；2014年6月30日前，交付第一期土地41,957.52平方米，在第一期土地移交确认后30个工作日内，广州市人民政府（或其代表机构）向公司支付3.788亿元；2015年6月30日前，交付第二期土地10,683.18平方米，在第二期土地移交确认后30个工作日内，广州市人民政府（或其代表机构）向公司支付2.298亿元；2016年12月31日前，交付第三期土地121,199.92平方米，在第三期土地移交确认后30个工作日内，广州市人民政府（或其代表机构）向公司支付4.596亿元；剩余补偿款最迟不得超过2018年6月30日支付。截止2016年12月31日，本公司已按协议向广州市政府有关部门移交土地，公司已累计收到21.831亿元补偿款。

(2) 逐项说明与合营企业投资相关的未确认承诺及其涉及的金额与财务影响：

截至2016年12月31日止，本公司无与合营企业投资相关需要披露的承诺。

(3) 公司没有需要披露的承诺事项，也应予以说明：

截至2016年12月31日止，本公司无其他需要披露的承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日止，本公司无相关需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 66,399,854.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 66,399,854.40 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。公司经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

公司以产品分部为基础确定报告分部，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 啤酒及酵母饲料销售 | 包装材料 | 租赁餐饮服务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,889,620,906.14 | 185,038,855.05 | 45,826,626.83 | -1,628,145,061.66 | 3,492,341,326.36 |
| 主营业务成本 | 3,540,855,898.79 | 157,440,346.34 | 30,968,186.44 | -1,638,991,289.76 | 2,090,273,141.81 |

| | | | | | |
|------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| 资产总额 | 10,029,485,719.47 | 208,076,200.43 | 91,886,111.11 | -3,714,582,292.86 | 6,614,865,738.15 |
| 负债总额 | 4,957,344,973.61 | 47,568,017.40 | 35,850,553.45 | -2,001,543,743.19 | 3,039,219,801.27 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至本次审计报告日，本公司未发生其他对投资者决策有影响的重要事项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 69,530,637.06 | 36.93% | 6,159,602.30 | 8.86% | 63,371,034.76 | 41,420,985.10 | 17.08% | | | 41,420,985.10 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 54,780,509.64 | 29.10% | 23,816,893.40 | 43.48% | 30,963,616.24 | 130,292,069.52 | 53.72% | 34,285,957.77 | 26.31% | 96,006,111.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 63,964,601.60 | 33.97% | 62,708,686.33 | 98.04% | 1,255,915.27 | 70,813,183.01 | 29.20% | 64,204,234.09 | 90.67% | 6,608,948.92 |
| 合计 | 188,275,748.30 | 100.00% | 92,685,182.03 | | 95,590,566.27 | 242,526,237.63 | 100.00% | 98,490,191.86 | 40.61% | 144,036,045.77 |

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（按单位） | 期末余额 |
|-----------|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|---------------|--------------|---------|---------|
| 汕头珠江啤酒分装有限公司 | 19,164,769.69 | | | 合并范围关联方 |
| 河北珠江啤酒有限公司 | 18,187,977.48 | | | 合并范围关联方 |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 14,469,846.61 | | | 合并范围关联方 |
| 梅州珠江啤酒分装有限公司 | 11,548,440.98 | | | 合并范围关联方 |
| 广州市白云区松洲广利百货批发部 | 6,159,602.30 | 6,159,602.30 | 100.00% | 不经营客户 |
| 合计 | 69,530,637.06 | 6,159,602.30 | -- | -- |

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 33,644,942.84 | 3,364,494.30 | 10.00% |
| 1 至 2 年 | 437,569.73 | 131,270.92 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 753,737.78 | 376,868.89 | 50.00% |
| 3 年以上 | 19,944,259.29 | 19,944,259.29 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 402,176.30 | 402,176.30 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 936,575.94 | 936,575.94 | 100.00% |
| 5 年以上 | 18,605,507.05 | 18,605,507.05 | 100.00% |
| 合计 | 54,780,509.64 | 23,816,893.40 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|-------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 中山珠江啤酒有限公司 | 178,426.80 | - | - | 合并范围内关联方 |
| 海丰珠江啤酒分装有限公司 | 110,232.64 | - | - | 合并范围内关联方 |
| 东莞市珠江啤酒有限公司 | 761,942.96 | - | - | 合并范围内关联方 |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 120,459.13 | - | - | 合并范围内关联方 |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 84,853.74 | - | - | 合并范围内关联方 |
| 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 |
| 漳州市芩城商泰贸易商行 | 2,650,681.87 | 2,650,681.87 | 100% | 不经营客户 |
| 北京双虹桥商贸有限公司 | 1,876,660.86 | 1,876,660.86 | 100% | 不经营客户 |
| 其他 | 45,198,686.65 | 45,198,686.65 | 100% | 不经营客户 |
| 合计 | 63,964,601.60 | 62,708,686.33 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 5,805,009.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----|--------|---------------|---------------|------------|
| 第一名 | 关联客户 | 19,164,769.69 | 10.18 | - |
| 第二名 | 关联客户 | 18,187,977.48 | 9.66 | - |
| 第三名 | 关联客户 | 14,469,846.61 | 7.69 | - |
| 第四名 | 关联客户 | 11,548,440.98 | 6.13 | - |
| 第五名 | 非关联客户 | 8,681,382.03 | 4.61 | 868,138.20 |
| 合计 | | 72,052,416.79 | 38.27 | 868,138.20 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|---------|--------------|--------|------------------|------------------|---------|------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,583,650,444.23 | 99.68% | | | 1,583,650,444.23 | 1,775,695,809.36 | 99.72% | | | 1,775,695,809.36 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,060,863.24 | 0.32% | 1,282,373.66 | 25.34% | 3,778,489.58 | 4,581,966.22 | 0.26% | 832,650.92 | 18.17% | 3,749,315.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 25,137.96 | | | | 25,137.96 | 396,826.08 | 0.02% | | | 396,826.08 |
| 合计 | 1,588,736,445.43 | 100.00% | 1,282,373.66 | | 1,587,454,071.77 | 1,780,674,601.66 | 100.00% | 832,650.92 | 0.05% | 1,779,841,950.74 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|------------------|------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中山珠江啤酒有限公司 | 16,231,659.09 | | | 合并范围关联方 |
| 汕头珠江啤酒分装有限公司 | 47,260,079.50 | | | 合并范围关联方 |
| 新丰珠江啤酒分装有限公司 | 7,963,088.69 | | | 合并范围关联方 |
| 海丰珠江啤酒分装有限公司 | 5,111,659.27 | | | 合并范围关联方 |
| 梅州珠江啤酒分装有限公司 | 177,314,467.42 | | | 合并范围关联方 |
| 东莞市珠江啤酒有限公司 | 3,200,000.00 | | | 合并范围关联方 |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 130,494,063.58 | | | 合并范围关联方 |
| 河北珠江啤酒有限公司 | 393,807,773.91 | | | 合并范围关联方 |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 201,120,157.24 | | | 合并范围关联方 |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 601,147,495.53 | | | 合并范围关联方 |
| 合计 | 1,583,650,444.23 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,566,358.82 | 256,635.88 | 10.00% |
| 1 至 2 年 | 2,098,238.06 | 629,471.42 | 30.00% |
| 3 年以上 | 396,266.36 | 396,266.36 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 19.00 | 19.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 396,247.36 | 396,247.36 | 100.00% |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 5,060,863.24 | 1,282,373.66 | |
|----|--------------|--------------|--|

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

| 应收账款(按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|-----------|------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 25,137.96 | - | - | 合并范围关联方 |
| 合计 | 25,137.96 | - | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 449,722.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------------|
| 往来款项 | 1,588,367,165.38 | 1,777,246,515.00 |
| 保证金等 | 369,280.05 | 3,428,086.66 |
| 合计 | 1,588,736,445.43 | 1,780,674,601.66 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|--------|------------------|----------|
| 第一名 | 往来款项 | 601,147,495.53 | 1 年及以上 | 37.84% | |
| 第二名 | 往来款项 | 393,807,773.91 | 1 年及以上 | 24.79% | |
| 第三名 | 往来款项 | 201,120,157.24 | 1 年及以上 | 12.66% | |
| 第四名 | 往来款项 | 177,314,467.42 | 1 年及以上 | 11.16% | |
| 第五名 | 往来款项 | 130,494,063.58 | 1 年及以上 | 8.21% | |
| 合计 | -- | 1,503,883,957.68 | -- | 94.66% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 无 | | | | |

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,704,455,426.52 | | 1,704,455,426.52 | 1,704,455,426.52 | | 1,704,455,426.52 |
| 合计 | 1,704,455,426.52 | | 1,704,455,426.52 | 1,704,455,426.52 | | 1,704,455,426.52 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 新丰珠江啤酒分装有限公司 | 7,365,896.20 | | | 7,365,896.20 | | |
| 汕头珠江啤酒分装有限公司 | 30,259,281.58 | | | 30,259,281.58 | | |
| 阳江珠江啤酒分装有限公司 | 10,634,674.89 | | | 10,634,674.89 | | |
| 海丰珠江啤酒分装有限公司 | 35,979,818.22 | | | 35,979,818.22 | | |
| 梅州珠江啤酒有限公司 | 118,582,121.90 | | | 118,582,121.90 | | |
| 广州从化珠江啤酒分装有限公司 | 34,860,167.51 | | | 34,860,167.51 | | |
| 湛江珠江啤酒有限公司 | 148,914,886.31 | | | 148,914,886.31 | | |
| 东莞市珠江啤酒有限公司 | 66,835,996.83 | | | 66,835,996.83 | | |
| 中山珠江啤酒有限公司 | 37,861,104.66 | | | 37,861,104.66 | | |
| 河北珠江啤酒有限公司 | 109,926,769.10 | | | 109,926,769.10 | | |
| 广州珠丰彩印纸品有限公司 | 92,963,380.76 | | | 92,963,380.76 | | |
| 佛山市永信制盖有限公司 | 24,301,328.56 | | | 24,301,328.56 | | |
| 广西珠江啤酒有限公司 | 408,120,000.00 | | | 408,120,000.00 | | |
| 湖南珠江啤酒有限公司 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司 | 440,000,000.00 | | | 440,000,000.00 | | |
| 广州琶醍投资管理有限公司 | 17,850,000.00 | | | 17,850,000.00 | | |
| 合计 | 1,704,455,426.52 | | | 1,704,455,426.52 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,384,028,720.87 | 1,024,015,305.44 | 1,821,281,028.36 | 1,031,572,075.40 |
| 其他业务 | 79,432,158.63 | 72,328,608.99 | 92,868,245.12 | 90,445,714.88 |
| 合计 | 1,463,460,879.50 | 1,096,343,914.43 | 1,914,149,273.48 | 1,122,017,790.28 |

其他说明：

5、投资收益

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 | 10,200,000.00 | 17,310,000.00 |
| 合计 | 10,200,000.00 | 17,310,000.00 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -4,399,821.92 | |
| 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） | 843,864,080.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -704,725,024.99 | |
| 减：所得税影响额 | 22,274,062.85 | |
| 少数股东权益影响额 | 8,155,759.65 | |
| 合计 | 104,309,411.50 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.30% | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.28% | 0.01 | 0.01 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在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。
- 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

法定代表人：王志斌

2017年3月30日