

公司代码：600132

公司简称：重庆啤酒

重庆啤酒股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈松	时间冲突	连德坚
独立董事	李显君	时间冲突	曲凯

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查询第四节“经营情况的讨论与分析”。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	20
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告	21
第十一节	备查文件目录	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆啤酒股份有限公司
公司的中文简称	重庆啤酒
公司的外文名称	Chongqing Brewery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CBC
公司的法定代表人	柯俊财

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北部新区高新园大竹林街道恒山东路9号
公司注册地址的邮政编码	401123
公司办公地址	重庆市九龙坡区马王乡龙泉村1号
公司办公地址的邮政编码	400080
公司网址	www.chongqingbeer.com
电子信箱	CBCSMIR@chongqinggroup.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,590,096,138.01	1,636,249,383.35	-2.82
归属于上市公司股东的净利润	161,762,132.58	98,308,488.40	64.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	153,730,051.55	93,843,073.23	63.82
经营活动产生的现金流量净额	458,447,222.73	484,214,348.70	-5.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,004,536,874.84	1,229,951,700.66	-18.33
总资产	3,538,864,872.88	3,365,659,820.39	5.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.20	65.00
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.20	65.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.19	68.42
加权平均净资产收益率(%)	12.98	8.37	增加4.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.33	7.99	增加4.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	816,706.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,303,833.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,020,917.82	
受托经营取得的托管费收入	634,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,449.61	
少数股东权益影响额	-935,658.50	
所得税影响额	-1,169,167.51	
合计	8,032,081.03	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事啤酒产品的制造与销售业务，是国际知名啤酒酿造商嘉士伯集团成员企业。公司在中国拥有的 15 家酒厂分布于重庆、四川和湖南。公司最主要的核心市场是重庆市场。公司生产的“重庆”和“山城”品牌啤酒为广大啤酒消费者所喜爱。

公司根据啤酒酿造工艺流程组织生产，采用集中采购、分散下单的采购模式，采用以销定产的模式制定生产计划和组织生产并保持适当库存。生产流程主要包括糖化、发酵和灌装包装等环节。公司目前产品销售采用以经销商代理为主、直销为辅的销售模式，根据公司市场战略实行分区管理。

2017 年 1-6 月，中国啤酒行业累计产量 2268.6 万千升，与 2016 年同期产量 2251.6 万千升相比增长 0.8%（数据来源于中国酒业协会）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自 1958 年以来，一直从事啤酒制造与销售，拥有稳固的主体消费市场和长期以来青睐本公司产品的消费者，打造了啤酒行业专业的经营管理团队。公司是国际啤酒行业领先者之一的嘉士伯集团成员企业，通过嘉士伯最佳实践系统的导入，建立品牌价值和发展的能力来促进更快

速的增长，在我们选择开展业务竞争的市场成为以啤酒为核心的最成功、最专业和最具吸引力的公司。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

在市场和销售方面，报告期内，在现饮市场持续推进产品高档化策略，在重庆相继上市“特醇嘉士伯”和“乐堡野”两款国际品牌高档啤酒，进一步优化公司在现饮终端的产品销售结构，提升销售百升收入；在非现饮市场上市“特醇嘉士伯”和“重庆纯生”两款听装啤酒，满足了非现饮终端及消费者对高档听装的需求，另通过持续执行全品项铺货的策略以及对陈列显现的打造，完善终端品项组合，听装产品销量在非现饮市场大幅提升；

在人力资源方面，报告期内推动“我们的必赢行为”全员培训，并组织员工投稿完成首次的内部文化专刊。组织了敬业度调查，敬业度调查结果跟上一次对比有长足的进步。继续在内部评选优秀员工并给予激励。通过外部招聘强化技术岗位的后备力量，推进关键人才发展项目加强关键人才的发展与保留；

在财务管理方面，进一步提高各分子公司月度经营分析质量和预算管理能力和；持续加强与外部会计服务供应商的合作，统一标准化账务处理，提高会计核算效率与质量；严格控制成本与费用，提升企业经营效益；持续优化内部控制流程，提升内部控制管理水平；严格控制现金流，提升资金使用效率，增强公司抗风险能力，促进企业持续健康发展；

在供应链管理方面，持续开展组织优化，提升组织效率；深入开展 LeanTPM 活动，取得显著成效，改善了生产现场、提升了生产效率；持续改善并加强内部管理，供应链效率和灵活性进一步提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,590,096,138.01	1,636,249,383.35	-2.82
营业成本	953,063,138.70	994,724,540.91	-4.19
销售费用	208,634,319.12	226,946,041.13	-8.07
管理费用	92,764,492.42	106,821,622.13	-13.16
财务费用	10,906,303.20	14,483,661.44	-24.70
经营活动产生的现金流量净额	458,447,222.73	484,214,348.70	-5.32
投资活动产生的现金流量净额	-254,088,765.98	-229,114,557.33	-10.90
筹资活动产生的现金流量净额	-168,467,735.82	-145,149,661.83	-16.06
研发支出	0.00	0.00	

营业收入变动原因说明:本期公司啤酒总销量同比去年有所下降，导致营业收入略有下降。

营业成本变动原因说明:与营业收入同向下降，同时成本管控效率提升节约成本开支。

销售费用变动原因说明:本期销量下降，市场费用相比去年同期缩减，同时，因子公司处置以及持续推进组织结构优化项目，销售费用相比去年同期有所下降。

管理费用变动原因说明:因子公司处置以及持续推进组织结构优化项目，管理费用相比去年同期有所下降。

财务费用变动原因说明:本期贷款金额相比去年同期下降，财务费用有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:相比上期，本期支付商标使用费和嘉威和解金，使得经营活动产生的净现金流入下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期宜宾公司投资继续增加，导致投资活动现金流出

有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期分配股利的现金净流出相比去年同期上升，导致筹资活动现金流出增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	301,552,876.71	8.52	100,235,260.27	2.98	200.85	购买结构性存款增加。
应收账款	80,939,980.23	2.29	51,244,805.19	1.52	57.95	进入销售旺季，应收账款有所增加。
应收股利	177,762,476.57	5.02				联营公司重庆嘉威啤酒有限公司宣告分红。
长期股权投资	110,717,986.72	3.13	305,097,512.02	9.07	-63.71	联营公司重庆嘉威啤酒有限公司宣告分红。
在建工程	274,718,049.29	7.76	151,559,491.90	4.50	81.26	主要为宜宾工厂投资持续增加。
应付账款	465,076,479.41	13.14	345,850,595.32	10.28	34.47	应付宜宾项目工程款以及材料应付款增加

						所致。
预收款项	39,457,036.09	1.11	87,185,995.98	2.59	-54.74	预收酒款有所下降。
应交税费	63,041,643.81	1.78	25,882,348.20	0.77	143.57	进入销售旺季使得应交税费增加。
应付股利	232,306,174.40	6.56				尚未支付的股利。

其他说明

无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面原值	受限原因
固定资产	21,035,669.42	已与宜宾县人民政府签订协议，将由对方征收及回收，产权证已交回，详见第十节附注十四、8、（2）
无形资产	16,363,474.28	
合 计	37,399,143.70	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为 30,155.29 万元，系公司办理的美元 LIBOR 区间按日计息人民币结构性存款，按照预期收益率计算确认其公允价值。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	营业收入	营业利润	净利润
重庆嘉酿啤酒有限公司	控股子公司	重庆市	啤酒业	43,500.00	啤酒生产、销售	51.42%	35,697.99	2,491.83	2,522.65

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司经营管理将面临新的挑战。预计全国性的重点啤酒厂商和一些小众品牌将加强对公司市场区域的渗透和扩张,区域内竞争将更加激烈,即由少数品牌的竞争逐步过渡到众多品牌的竞争。随着区域内连锁零售业的快速发展,更多的单店转向连锁经营模式,企业的产品利润空间将面临很大的压力。同时,随着区域内啤酒产品逐步向高档化方向发展,以及消费者在非现饮渠道的消费习惯逐渐从瓶装向罐装转变,迫使公司在产品组合、渠道推广以及销售模式等方面都需要不断地适应新的市场变化。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
重庆啤酒 2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 9 日	公司“临 2017-015 号公告”《重庆啤酒股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》	2017 年 3 月 10 日
重庆啤酒 2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 4 日	公司“临 2017-031 号公告”《重庆啤酒股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》	2017 年 5 月 5 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	嘉士伯有限公司	1、本次要约收购完成后，嘉士伯将尽量减少并按照相关法律法规规范本公司及关联企业与重庆啤酒之间的关联交易。 2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，嘉士伯承诺将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法签订协议，履行合法的程序，保证关联交易决策程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 3、嘉士伯同时承诺将督促嘉士伯香港同样遵守并执行以上承诺，避免损害重庆啤酒及其关联股东的利益。	2013年10月31日	否	是		
	解决同业竞争	嘉士伯有限公司	1、为避免潜在同业竞争承诺。a)国内现有投资的潜在同业竞争虽然嘉士伯在国内的现有本土品牌啤酒和国际品牌啤酒与重庆啤酒并不存在现实的直接竞争关系，但为避免潜在同业竞争，嘉士伯承诺在获得监管部门、上市公司股东的批准，以及相关资产少数股东同意情况下，按照符合国际惯例的合理估	2013年10月31日	是	是		

		<p>值水平，将其与重庆啤酒存在潜在竞争的国内的啤酒资产和业务注入重庆啤酒。为保证能够切实完成承诺，嘉士伯承诺在本次要约收购完成后的 4-7 年的时间内按照前述方式彻底解决潜在的同业竞争，并争取在更短的时间内完成。同时，嘉士伯亦将考虑采用其他能够彻底解决潜在同业竞争问题的方式。由于彻底解决同业竞争问题需要一定的时间，在此期间嘉士伯将统筹安排境内下属企业开展业务，限制下属企业不与重庆啤酒产生直接竞争关系，并在重庆啤酒能力范围内为其提供更多的业务机会，改善其盈利能力。若重庆啤酒发现嘉士伯或其下属控股子公司在实际运营过程中与重庆啤酒产生直接的竞争关系，则重庆啤酒有权向嘉士伯提出异议并要求嘉士伯予以解决。</p> <p>b) 国内潜在新收购资产带来的同业竞争由于资产管理公司在安徽省和浙江省拥有啤酒厂，因此如果嘉士伯香港在资产管理公司挂牌时中标，并且完成资产管理公司交易而最终取得资产管理公司的 100% 股权，则据此将通过资产管理公司的业务在安徽省和浙江省与重庆啤酒形成竞争关系。资产管理公司拥有的主要销售区域位于安徽省和浙江省的啤酒厂目前处于亏损状态，主要销售区域位于安徽省的公司在 2010、2011 年和 2012 年合计分别亏损 6,462 万元、5,978 万元和 2,782 万元，主要销售区域位于浙江省的公司在 2010、2011 年和 2012 年合计分别亏损 1,344 万元、</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>1,092 万元和 1,742 万元，且上述公司中信证券关于嘉士伯香港要约收购重庆啤酒之财务顾问报告在短期内无法实现盈利。考虑到上述情况，为解决销售区域重叠问题，在本次要约收购以及资产管理公司 100%股权收购完成后，嘉士伯承诺提出将上述公司委托给重庆啤酒管理的议案，并将提交股东大会由非关联股东进行表决，未来将视上述公司经营业绩情况采用出售、关闭、注入上市公司等多种方式彻底解决销售区域重叠问题。对于由资产管理公司控制的其他公司，将按照前述“国内现有投资的潜在同业竞争”的方式处理。</p> <p>2、未来投资机会的承诺。本次要约收购完成后，若嘉士伯（包括下属各级全资、控股企业，不包括其控制的其他境内上市公司）在中国地区获得有关与重庆啤酒具有直接竞争关系的投资机会，重庆啤酒有意参与且具备该等投资机会的运营能力，同时相关第三方亦同意按照合理的条款将该机会提供给重庆啤酒，那么嘉士伯、重庆啤酒和第三方应进行善意协商以促使重庆啤酒实施该等投资机会。若未来在中国地区的投资机会与重庆啤酒不产生直接竞争，或重庆啤酒无意或暂不具备运营该等投资机会的能力，或第三方拒绝提供或不以合理的条款将该等机会提供给重庆啤酒，则嘉士伯可以进行投资或收购，并将按照上述避免同业竞争的承诺对该等投资或收购予以安排。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

	其他	嘉士伯有限公司	本次要约收购完成后，重庆啤酒将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，与收购人和嘉士伯在业务、人员、资产、财务及机构等方面保持独立。	2013年10月31日	否	是		
--	----	---------	--	-------------	---	---	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 5 月 4 日审议通过续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于预计 2017 年度日常关联交易的公告	临 2017-026 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司及国人啤酒、勃克啤酒与嘉士伯及其关联方签订了委托加工协议，2017 年 1-6 月实际委托加工涉及交易金额（不含税）21,320.38 万元。

(2) 公司及下属子公司与嘉士伯酿酒公司签订了使用嘉士伯(Carlsberg)、乐堡(Tuborg)、凯旋 1664 白啤酒(Kronenbourg 1664Blanc)及怡乐仙地(Jolly Shandy) 商标的许可协议，许可本公司及下属子公司生产上述商标啤酒，2017 年 1-6 月，根据协议确认的商标使用许可费共计 986.97 万元。

(3) 根据公司与嘉士伯及其关联方签订的《经销框架协议》，2017 年 1-6 月，公司向嘉士伯及其关联方采购金额（不含税）94.88 万元。

(4) 根据公司与嘉士伯（广东）签订的仓库租赁协议，2017 年 1-6 月上述房屋租赁等费用共计 14.12 万元。

(5) 公司 2017 年 1-6 月实际包销重庆嘉威啤酒有限公司 65,978.30 千升，不含税销售金额 22,903.19 万元。

(6) 2017 年 1-6 月未发生与龙华印务的关联交易。

(7) 公司与嘉士伯重庆管理公司签订委托管理协议，2017 年 1-6 月确认委托管理费 63.4 万元

(8) 公司与嘉士伯重庆管理公司签订商标使用许可协议，2017 年 1-6 月确认商标使用费 26.7 万元。

(9) 2017 年 1-6 月未发生与万达塑胶的关联交易。

(10) 公司与嘉士伯咨询公司签订借款协议，2017 年 1-6 月公司应支付的借款利息为 637.49 万元；截至资产负债表日，嘉士伯咨询公司提供的借款本金为 291,480,000.00 元，公司应支付的借款利息余额为 359.25 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会〔2017〕15 号)	2017 年 8 月 24 日召开第八届董事会第十三次会议审议通过自 2017 年 1 月 1 日起实施	对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 1,603,795.00 元，“营业外收入”科目减少 1,603,795.00 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,599
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
嘉士伯啤酒 厂香港有限 公司	0	205,882,718	42.54	0	无		境外法人
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	0	84,500,000	17.46	0	无		境外法人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	11,461,700	2.37	0	未知		国有法人
全国社保基 金一一八组 合	7,916,274	7,916,274	1.64	0	未知		其他
高华—汇丰 —GOLDMAN, SACHS & CO.	6,442,000	6,442,000	1.33	0	未知		其他
UBS AG	6,279,476	6,279,476	1.30	0	未知		境外法人
瑞士信贷 (香港)有限 公司	4,110,971	4,110,971	0.85	0	未知		境外法人
中国建设银 行股份有限 公司企业年 金计划—中 国工商银行 股份有限公 司	3,606,821	3,606,821	0.75	0	未知		其他
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,085,641	3,085,641	0.64	0	未知		境外法人
中国光大银 行股份有限 公司—泰信 先行策略开 放式证券投 资基金	3,000,000	3,000,000	0.62	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

嘉士伯啤酒厂香港有限公司	205,882,718	人民币普通股	205,882,718
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	84,500,000	人民币普通股	84,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	11,461,700	人民币普通股	11,461,700
全国社保基金一一八组合	7,916,274	人民币普通股	7,916,274
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	6,442,000	人民币普通股	6,442,000
UBS AG	6,279,476	人民币普通股	6,279,476
瑞士信贷(香港)有限公司	4,110,971	人民币普通股	4,110,971
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	3,606,821	人民币普通股	3,606,821
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,085,641	人民币普通股	3,085,641
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，嘉士伯重庆有限公司和嘉士伯啤酒厂香港有限公司同属嘉士伯啤酒厂控制。未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黎启基	董事长	离任
Kaare Zoffmann Jessen	董事	离任
徐绮俊	监事会主席	离任
王应中	副总经理	离任
柯俊财	董事长	选举
Chin Wee Hua(陈伟豪)	董事	选举
连德坚	董事	选举
符许舜	监事会主席	选举
李年	监事	选举
姜涛	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	303,734,925.37	267,844,204.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	301,552,876.71	100,235,260.27
衍生金融资产	3		
应收票据	4	2,000,000.00	
应收账款	5	80,939,980.23	51,244,805.19
预付款项	6	12,860,430.06	15,397,017.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7	89,069.05	
应收股利	8	177,762,476.57	
其他应收款	9	46,398,155.43	42,685,615.76
买入返售金融资产			
存货	10	679,560,341.97	825,981,328.38
划分为持有待售的资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	21,550,870.78	28,793,100.19
流动资产合计		1,626,449,126.17	1,332,181,331.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资	15		
长期应收款	16		
长期股权投资	17	110,717,986.72	305,097,512.02
投资性房地产	18		
固定资产	19	1,065,775,887.81	1,114,587,320.89
在建工程	20	274,718,049.29	151,559,491.90
工程物资	21		
固定资产清理	22		
生产性生物资产	23		
油气资产	24		

无形资产	25	358,118,765.35	363,808,875.80
开发支出	26		
商誉	27		
长期待摊费用	28	819,614.06	848,748.92
递延所得税资产	29	69,149,885.79	63,165,987.28
其他非流动资产	30	32,115,557.69	33,410,551.94
非流动资产合计		1,912,415,746.71	2,033,478,488.75
资产总计		3,538,864,872.88	3,365,659,820.39
流动负债:			
短期借款	31		6,560,340.83
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	32		
衍生金融负债	33		
应付票据	34		
应付账款	35	465,076,479.41	345,850,595.32
预收款项	36	39,457,036.09	87,185,995.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	75,046,670.92	85,064,847.25
应交税费	38	63,041,643.81	25,882,348.20
应付利息	39	3,664,659.32	391,782.10
应付股利	40	232,306,174.40	
其他应付款	41	1,010,574,530.13	970,458,453.20
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	42		
一年内到期的非流动负债	43		
其他流动负债	44		
流动负债合计		1,889,167,194.08	1,521,394,362.88
非流动负债:			
长期借款	45		
应付债券	46		
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	47		
长期应付职工薪酬	48	223,870,000.00	222,390,000.00
专项应付款	49		
预计负债	50	10,788,012.79	10,788,012.79
递延收益	51	26,414,495.69	27,330,490.69
递延所得税负债			
其他非流动负债	52	361,480,000.00	341,480,000.00
非流动负债合计		622,552,508.48	601,988,503.48
负债合计		2,511,719,702.56	2,123,382,866.36

所有者权益			
股本	53	483,971,198.00	483,971,198.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55		
减：库存股	56		
其他综合收益	57	-5,149,703.66	-5,149,703.66
专项储备	58		
盈余公积	59	241,985,599.00	241,985,599.00
一般风险准备			
未分配利润	60	283,729,781.50	509,144,607.32
归属于母公司所有者权益合计		1,004,536,874.84	1,229,951,700.66
少数股东权益		22,608,295.48	12,325,253.37
所有者权益合计		1,027,145,170.32	1,242,276,954.03
负债和所有者权益总计		3,538,864,872.88	3,365,659,820.39

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		233,025,958.25	245,528,553.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		301,552,876.71	100,235,260.27
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	195,160,062.04	127,206,575.38
预付款项		9,343,363.06	11,786,754.69
应收利息		7,246,733.05	410,074.50
应收股利		7,784,187.73	7,038,638.62
其他应收款	2	118,827,712.61	126,992,312.08
存货		450,131,786.43	594,516,673.69
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		483,335.78	11,584,977.44
流动资产合计		1,323,556,015.66	1,225,299,820.27
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	3	387,123,200.59	387,586,327.60
投资性房地产			
固定资产		704,067,929.25	738,002,726.97
在建工程		8,664,838.03	15,269,980.98

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		173,781,866.89	176,632,197.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		91,473,697.53	87,664,458.67
其他非流动资产		323,149,486.91	323,955,373.93
非流动资产合计		1,688,261,019.20	1,729,111,065.90
资产总计		3,011,817,034.86	2,954,410,886.17
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			
应付账款		276,818,159.50	200,873,550.65
预收款项		30,432,938.03	73,775,212.29
应付职工薪酬		51,752,068.12	57,296,538.31
应交税费		44,104,299.14	13,416,329.79
应付利息			
应付股利		232,306,174.40	
其他应付款		675,281,195.45	669,941,319.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,310,694,834.64	1,015,302,950.62
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		202,235,000.00	200,640,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		18,725,695.71	19,940,490.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		220,960,695.71	220,580,490.69
负债合计		1,531,655,530.35	1,235,883,441.31
所有者权益：			
股本		483,971,198.00	483,971,198.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		21,545,318.97	21,545,318.97
减：库存股			
其他综合收益		-5,350,000.00	-5,350,000.00
专项储备			
盈余公积		241,985,599.00	241,985,599.00
未分配利润		738,009,388.54	976,375,328.89
所有者权益合计		1,480,161,504.51	1,718,527,444.86
负债和所有者权益总计		3,011,817,034.86	2,954,410,886.17

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,590,096,138.01	1,636,249,383.35
其中：营业收入	61	1,590,096,138.01	1,636,249,383.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,428,328,931.62	1,571,482,975.88
其中：营业成本	61	953,063,138.70	994,724,540.91
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	62	133,646,477.36	134,563,746.42
销售费用	63	208,634,319.12	226,946,041.13
管理费用	64	92,764,492.42	106,821,622.13
财务费用	65	10,906,303.20	14,483,661.44
资产减值损失	66	29,314,200.82	93,943,363.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	67	1,317,616.44	118,040.55
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	68	31,336,252.65	23,718,722.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,632,951.27	22,750,328.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	69	1,603,795.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,024,870.48	88,603,170.70
加：营业外收入	70	3,788,577.94	7,839,945.55
其中：非流动资产处置利得		906,974.10	2,010,311.10
减：营业外支出	71	910,383.72	1,434,061.96
其中：非流动资产处置损失		90,267.98	1,416,337.37

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		198,903,064.70	95,009,054.29
减：所得税费用	72	26,857,890.01	-401,909.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,045,174.69	95,410,963.35
归属于母公司所有者的净利润		161,762,132.58	98,308,488.40
少数股东损益		10,283,042.11	-2,897,525.05
六、其他综合收益的税后净额	73		
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		172,045,174.69	95,410,963.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,762,132.58	98,308,488.40
归属于少数股东的综合收益总额		10,283,042.11	-2,897,525.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.33	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.33	0.20

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	1,257,240,692.99	1,206,971,138.33
减：营业成本	4	756,775,324.84	699,762,290.57
税金及附加		95,332,187.42	90,928,405.47
销售费用		142,941,012.30	138,997,416.29
管理费用		66,831,378.26	70,437,430.66
财务费用		-3,919,297.31	-1,723,302.81
资产减值损失		32,995,817.03	132,580,187.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,317,616.44	118,040.55

净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	3,985,723.48	633,246.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,422.10	-335,147.46
其他收益		1,214,794.98	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,802,405.35	76,739,997.30
加：营业外收入		1,318,965.04	3,798,800.74
其中：非流动资产处置利得		207.82	1,639,545.30
减：营业外支出		435,229.57	254,073.50
其中：非流动资产处置损失		86,121.39	251,567.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		173,686,140.82	80,284,724.54
减：所得税费用		24,875,122.77	32,010,434.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,811,018.05	48,274,289.94
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		148,811,018.05	48,274,289.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,830,235,892.55	1,877,712,579.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	74(1)	48,914,419.56	52,403,609.80
经营活动现金流入小计		1,879,150,312.11	1,930,116,189.24
购买商品、接受劳务支付的现金		731,012,530.82	763,844,077.63
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		223,984,525.56	267,315,232.21
支付的各项税费		262,786,643.76	280,545,902.16
支付其他与经营活动有关的现金	74(2)	202,919,389.24	134,196,628.54
经营活动现金流出小计		1,420,703,089.38	1,445,901,840.54
经营活动产生的现金流量净额		458,447,222.73	484,214,348.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,053,703,301.38	408,968,393.96
取得投资收益收到的现金		44,250,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,530,506.38	1,831,952.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00	67,947,825.04
收到其他与投资活动有关的现金	74(3)		
投资活动现金流入小计		1,138,483,807.76	478,748,171.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,572,573.74	37,862,728.84
投资支付的现金		1,250,000,000.00	670,000,000.00
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	74(4)		
投资活动现金流出小计		1,392,572,573.74	707,862,728.84
投资活动产生的现金流量净额		-254,088,765.98	-229,114,557.33
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		426,370,779.88	162,290,578.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	74(5)		
筹资活动现金流入小计		426,370,779.88	162,290,578.38

偿还债务支付的现金		432,931,120.71	256,479,257.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,907,394.99	50,960,982.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	74(6)		
筹资活动现金流出小计		594,838,515.70	307,440,240.21
筹资活动产生的现金流量净额		-168,467,735.82	-145,149,661.83
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		35,890,720.93	109,950,129.54
加：期初现金及现金等价物余额	75(4)	267,844,204.44	219,012,377.16
六、期末现金及现金等价物余额	75(4)	303,734,925.37	328,962,506.70

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,387,563,341.14	1,347,120,431.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,736,212.60	33,835,742.33
经营活动现金流入小计		1,413,299,553.74	1,380,956,173.78
购买商品、接受劳务支付的现金		572,544,427.52	588,742,091.07
支付给职工以及为职工支付的现金		157,487,162.51	144,538,586.19
支付的各项税费		197,019,081.04	188,080,535.22
支付其他与经营活动有关的现金		153,009,458.60	74,016,471.66
经营活动现金流出小计		1,080,060,129.67	995,377,684.14
经营活动产生的现金流量净额		333,239,424.07	385,578,489.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,053,703,301.38	408,968,393.96
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			1,673,952.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00	68,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,073,703,301.38	478,642,346.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,574,536.80	22,270,922.34
投资支付的现金		1,250,000,000.00	670,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,264,574,536.80	692,270,922.34
投资活动产生的现金流量净额		-190,871,235.42	-213,628,575.87

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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,870,784.00	38,717,696.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		154,870,784.00	38,717,696.00
筹资活动产生的现金流量净额		-154,870,784.00	-38,717,696.00
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		-12,502,595.35	133,232,217.77
加：期初现金及现金等价物余额		245,528,553.60	133,404,963.31
六、期末现金及现金等价物余额		233,025,958.25	266,637,181.08

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	483,971,198.00							-5,149,703.66		241,985,599.00		509,144,607.32	12,325,253.37	1,242,276,954.03
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	483,971,198.00							-5,149,703.66		241,985,599.00		509,144,607.32	12,325,253.37	1,242,276,954.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)												-225,414,825.82	10,283,042.11	-215,131,783.71
(一)综合收益总额												161,762,132.58	10,283,042.11	172,045,174.69
(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												-387,176,958.40		-387,176,958.40
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配												-387,176,958.40		-387,176,958.40
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														

2017 年半年度报告

四、本期期末余额	483,971,198.00						-5,149,703.66		241,985,599.00		283,729,781.50	22,608,295.48	1,027,145,170.32
----------	----------------	--	--	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	------------------

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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	483,971,198.00					-9,764,297.21		241,985,599.00		425,168,761.99	77,762,304.74	1,219,123,566.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	483,971,198.00					-9,764,297.21		241,985,599.00		425,168,761.99	77,762,304.74	1,219,123,566.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,514,248.80	-2,897,525.05	-1,383,276.25
（一）综合收益总额										98,308,488.40	-2,897,525.05	95,410,963.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-96,794,239.60		-96,794,239.60
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-96,794,239.60		-96,794,239.60
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	483,971,198.00					-9,764,297.21		241,985,599.00		426,683,010.79	74,864,779.69	1,217,740,290.27

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-5,350,000.00		241,985,599.00	976,375,328.89	1,718,527,444.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-5,350,000.00		241,985,599.00	976,375,328.89	1,718,527,444.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-238,365,940.35	-238,365,940.35
（一）综合收益总额										148,811,018.05	148,811,018.05
（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										-387,176,958.40	-387,176,958.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-387,176,958.40	-387,176,958.40
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											

2017 年半年度报告

四、本期期末余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-5,350,000.00		241,985,599.00	738,009,388.54	1,480,161,504.51
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-9,520,000.00		241,985,599.00	885,689,783.08	1,623,671,899.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-9,520,000.00		241,985,599.00	885,689,783.08	1,623,671,899.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-48,519,949.66	-48,519,949.66
（一）综合收益总额										48,274,289.94	48,274,289.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-96,794,239.60	-96,794,239.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,794,239.60	-96,794,239.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	483,971,198.00				21,545,318.97		-9,520,000.00		241,985,599.00	837,169,833.42	1,575,151,949.39

法定代表人：柯俊财

主管会计工作负责人：陈松

会计机构负责人：李年

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

重庆啤酒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经重庆市经济体制改革委员会渝改委(1993)109号文批准,由重庆啤酒(集团)有限责任公司(以下简称重啤集团)作为独家发起人将重庆啤酒厂进行改组,采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为915000002028235667的营业执照,注册资本48,397.12万元,股份总数48,397.12万股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份。公司股票已于1997年10月在上海证券交易所挂牌交易。

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将重庆啤酒安徽九华山有限公司、重庆重啤真正超市有限责任公司、重庆啤酒安徽亳州有限责任公司、甘肃金山啤酒原料有限公司、重庆嘉酿啤酒有限公司、重庆啤酒攀枝花有限责任公司、重庆啤酒西昌有限责任公司、湖南重庆啤酒国人有限责任公司、重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司、柳州山城啤酒有限责任公司和重庆啤酒宜宾有限责任公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资

本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进

行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物的摊销方法

可循环使用的酒瓶于实际损耗时计入成本费用，周转用格箱和托盘扣除预计净残值后按预计使用年限摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股

权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权及专有技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

25. 预计负债√适用 不适用

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

公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售啤酒、麦芽等产品。啤酒销售主要采用经销模式。按照经销协议的约定,啤酒产品由经销商自行提货或由承运商运至经销商指定地点。需由承运商运输的,运输途中的产品毁损等风险由承运商承担并向经销商结算。据此,公司在经销商或承运商完成提货后确认收入。

29. 政府补助

1. 2017 年 1-6 月

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

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

(3)、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 2016 年 1-6 月

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清

偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017)15 号)	2017 年 8 月 24 日召开第八届董事会第十三次会议审议通过自 2017 年 1 月 1 日起实施	对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 1,603,795.00 元，“营业外收入”科目减少 1,603,795.00 元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，经主管税务机关审核批准，公司企业所得税税率为 15%。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工的有关范围的补充通知》(财税[2011]26号)规定，甘肃金山啤酒原料有限公司生产销售的麦芽产品符合免征企业所得税的条件，经主管税务机关审核批准，甘肃金山啤酒原料有限公司 2017 年 1-6 月免缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,643.72	15,647.95
银行存款	303,730,281.65	267,828,556.49
其他货币资金		

合计	303,734,925.37	267,844,204.44
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	301,552,876.71	100,235,260.27
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	301,552,876.71	100,235,260.27
合计	301,552,876.71	100,235,260.27

其他说明：

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

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,435,263.06	99.13	5,495,282.83	6.36	80,939,980.23	55,230,963.54	96.4	3,986,158.35	7.22	51,244,805.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	754,691.27	0.87	754,691.27	100.00		2,063,991.38	3.6	2,063,991.38	100.00	
合计	87,189,954.33	100.00	6,249,974.10	7.17	80,939,980.23	57,294,954.92	100.00	6,050,149.73	10.56	51,244,805.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	84,058,523.91	4,202,926.19	5.00
1年以内小计	84,058,523.91	4,202,926.19	5.00
1至2年	550,133.16	55,013.33	10.00
2至3年	508,935.42	152,680.63	30.00
3至4年	388,048.30	194,024.15	50.00
4至5年	194,918.72	155,934.98	80.00
5年以上	734,703.55	734,703.55	100.00
合计	86,435,263.06	5,495,282.83	6.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(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 1,262,572.45 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,062,748.08

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	43,512,762.51	49.91	2,175,638.13
重庆伟业糖酒集团新天地酒类配送有限公司	4,443,202.18	5.10	222,160.11
重庆市江津区金辉商贸有限公司	2,681,254.86	3.08	134,062.74
重庆市合川区树甫酒类销售有限公司	2,120,046.27	2.43	106,002.31
攀枝花市东区密地桥南恒泰经营部	1,593,489.97	1.83	79,674.50
小计	54,350,755.79	62.35	2,717,537.79

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,360,976.61	96.12	14,653,790.44	95.17
1至2年	73,747.57	0.57	102,885.84	0.67
2至3年	88,732.21	0.69	201,231.02	1.31
3年以上	336,973.67	2.62	439,110.11	2.85
合计	12,860,430.06	100.00	15,397,017.41	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例 (%)
重庆隆迪塑业有限责任公司	1,942,889.40	15.11
重庆合川燃气有限责任公司	1,214,708.49	9.45
四川天马玻璃有限公司	1,190,313.20	9.26
重庆市万州天然气公司	745,093.65	5.79
希悦尔(中国)有限公司	730,700.36	5.68
小计	5,823,705.10	45.29

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	89,069.05	
委托贷款		
债券投资		
其他		
合计	89,069.05	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆嘉威啤酒有限公司	177,016,927.46	
重庆龙华印务有限公司	745,549.11	
合计	177,762,476.57	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,000,000.00	36.03	31,000,000.00	100.00		31,000,000.00	37.74	31,000,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,036,699.70	63.97	8,638,544.27	15.70	46,398,155.43	51,141,763.93	62.26	8,456,148.17	16.53	42,685,615.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	86,036,699.70	100.00	39,638,544.27	46.07	46,398,155.43	82,141,763.93	100	39,456,148.17	48.03	42,685,615.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,042,471.99	1,652,123.62	5.00
1 年以内小计	33,042,471.99	1,652,123.62	5.00
1 至 2 年	14,451,425.44	1,445,142.54	10.00
2 至 3 年	1,145,994.88	343,798.47	30.00
3 至 4 年	1,644,697.45	822,348.73	50.00
4 至 5 年	1,884,895.17	1,507,916.14	80.00
5 年以上	2,867,214.77	2,867,214.77	100.00
合计	55,036,699.70	8,638,544.27	15.70

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 527,885.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	345,489.64

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	38,705,122.13	31,746,395.85
应收回预付货款	21,000,000.00	21,000,000.00
应收补贴款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金	8,045,545.25	7,248,577.42
备用金	566,505.59	1,440,813.56
其他	7,719,526.73	10,705,977.10
合计	86,036,699.70	82,141,763.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆嘉威啤酒有限公司	代垫款	35,086,361.62	1年以内、1-2年	40.78	2,442,186.13
信立泰国际贸易江苏有限公司	应收回预付货款	21,000,000.00	2-3年、3-4年	24.41	21,000,000.00
石柱土家族自治县人民政府	应收补贴款	10,000,000.00	4-5年	11.62	10,000,000.00
石柱土家族自治县经济和信息化委员会	代垫款	3,618,760.51	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	4.21	883,901.83
重庆凯源石油天然气有限责任公司	保证金	1,866,700.00	4-5年、5年以上	2.17	80,925.19
合计	/	71,571,822.13	/	83.19	34,407,013.15

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,802,749.67	2,181,835.57	78,620,914.10	104,709,292.32	3,473,146.05	101,236,146.27
包装物	776,744,210.16	241,194,260.64	535,549,949.52	875,042,777.11	250,346,313.92	624,696,463.19
在产品	22,839,101.29	221,631.52	22,617,469.77	33,374,114.24	221,631.52	33,152,482.72
库存商品	43,769,919.29	997,910.71	42,772,008.58	69,278,000.57	2,381,764.37	66,896,236.20

合计	924,155,980.41	244,595,638.44	679,560,341.97	1,082,404,184.24	256,422,855.86	825,981,328.38
----	----------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,473,146.05			1,291,310.48		2,181,835.57
包装物	250,346,313.92	27,494,542.63		36,646,595.91		241,194,260.64
在产品	221,631.52					221,631.52
库存商品	2,381,764.37			1,383,853.66		997,910.71
合计	256,422,855.86	27,494,542.63		39,321,760.05		244,595,638.44

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变性净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	停用原材料的估计售价减去相关税费后金额	相关存货已耗用
包装物	闲置包装的估计废料收入或押金收入减去相关税费后的金额	相关存货已销售或报废
在产品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	相关存货已销售
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	相关存货已销售

其他说明

项目	库龄	期末账面余额	跌价准备
成品酒	1年以内	43,769,919.29	997,910.71
半成品酒(含基础酒)	1年以内	22,839,101.29	221,631.52
小计		66,609,020.58	1,219,542.23

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	20,049,499.57	18,665,121.44
预缴税金	1,501,371.21	10,127,978.75
合计	21,550,870.78	28,793,100.19

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					<0.01	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					<0.01	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆龙华印务有限公司[注]	3,901,100.55			4,860.96			745,549.11			3,160,412.40	
重庆万达塑胶有限公司	2,681,903.73			277,561.14						2,959,464.87	
重庆嘉威啤酒有限公司	298,514,507.74			27,350,529.17			221,266,927.46			104,598,109.45	
小计	305,097,512.02			27,632,951.27			222,012,476.57			110,717,986.72	
合计	305,097,512.02			27,632,951.27			222,012,476.57			110,717,986.72	

其他说明

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	956,257,885.52	1,642,814,040.48	25,968,555.70	59,707,644.76	2,684,748,126.46
2. 本期增加金额	6,529,708.66	12,217,836.93		6,469,997.79	25,217,543.38
1) 购置	3,488,948.35	2,585,826.04		4,193,586.63	10,268,361.02
2) 在建工程转入	1,390,729.73	12,811,951.14		746,501.49	14,949,182.36
3) 类别调整	1,650,030.58	-3,179,940.25		1,529,909.67	
3. 本期减少金额		3,478,638.21	353,857.15	162,314.56	3,994,809.92
1) 处置或报废		3,478,638.21	353,857.15	162,314.56	3,994,809.92
4. 期末余额	962,787,594.18	1,651,553,239.20	25,614,698.55	66,015,327.99	2,705,970,859.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	343,552,652.66	1,072,905,331.96	17,068,838.43	39,632,233.90	1,473,159,056.95
2. 本期增加金额	19,787,866.61	46,440,783.05	1,356,137.49	5,430,737.92	73,015,525.07
1) 计提	18,807,212.96	48,158,000.76	1,356,137.49	4,694,173.86	73,015,525.07
2) 处置	980,653.65	-1,717,217.71		736,564.06	

类别调整					
3. 本期减少金额		2,660,063.95	50,286.09	138,483.43	2,848,833.47
1) 处置或报废		2,660,063.95	50,286.09	138,483.43	2,848,833.47
4. 期末余额	363,340,519.27	1,116,686,051.06	18,374,689.83	44,924,488.39	1,543,325,748.55
三、减值准备					
1. 期初余额	48,667,509.14	47,596,954.92	99,557.17	637,727.39	97,001,748.62
2. 本期增加金额				29,200.00	29,200.00
1) 计提				29,200.00	29,200.00
类别调整					
3. 本期减少金额		161,725.06			161,725.06
1) 处置或报废		161,725.06			161,725.06
4. 期末余额	48,667,509.14	47,435,229.86	99,557.17	666,927.39	96,869,223.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	550,779,565.77	487,431,958.28	7,140,451.55	20,423,912.21	1,065,775,887.81
2. 期初账面价值	564,037,723.72	522,311,753.60	8,800,160.10	19,437,683.47	1,114,587,320.89

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面原值	未办妥产权证书的原因
包装车间、成品库	2,714,425.19	正在办理
办公楼、锅炉房等	6,594,261.80	正在办理
易拉罐包装线厂房	23,051,093.62	正在办理
小计	32,359,780.61	

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜宾年产30万千升(一期年产20万千升)啤酒生产线技改搬迁项目	265,122,239.92		265,122,239.92	131,240,410.85		131,240,410.85
煤改气锅炉改造工程				5,331,341.87		5,331,341.87
自动验瓶机升级改造工 程				3,033,114.81		3,033,114.81
其他零星项目	9,595,809.37		9,595,809.37	11,954,624.37		11,954,624.37
合计	274,718,049.29		274,718,049.29	151,559,491.90		151,559,491.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宜宾年产30万千升（一期年产20万千升）啤酒生产线技改搬迁项目	3.79 亿	131,240,410.85	133,881,829.07			265,122,239.92	70.00%	70.00%				自筹
煤改气锅炉改造工程		5,331,341.87	212,997.20	5,544,339.07								自筹
自动验瓶机改造工程		3,033,114.81		3,033,114.81								自筹
其他零星项目		11,954,624.37	4,012,913.48	6,371,728.48		9,595,809.37						自筹
合计		151,559,491.90	138,107,739.75	14,949,182.36		274,718,049.29	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(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

其他说明

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	商标所有权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	380,951,497.00	143,514,047.00			29,168,761.65		553,634,305.65
2. 本期增加金额					410,314.36		410,314.36
(1) 购置					410,314.36		410,314.36
(2) 在建工程转入							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	380,951,497.00	143,514,047.00			29,579,076.01		554,044,620.01
二、累计摊销							
1. 期初余额	75,032,015.39	30,542,883.80			9,961,869.69		115,536,768.88
2. 本期增加金额	3,922,058.13	496,292.34			1,682,074.34		6,100,424.81
(1) 计提	3,922,058.13	496,292.34			1,682,074.34		6,100,424.81
3. 本期减少金额							

(1) 处置						
4. 期末余额	78,954,073.52	31,039,176.14			11,643,944.03	121,637,193.69
三、减值准备						
1. 期初余额	1,588,060.97	72,700,600.00				74,288,660.97
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	1,588,060.97	72,700,600.00				74,288,660.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	300,409,362.51	39,774,270.86			17,935,131.98	358,118,765.35
2. 期初账面价值	304,331,420.64	40,270,563.20			19,206,891.96	363,808,875.80

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆嘉酿啤酒有限公司	19,037,610.07					19,037,610.07
合计	19,037,610.07					19,037,610.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆嘉酿啤酒有限公司	19,037,610.07					19,037,610.07
合计	19,037,610.07					19,037,610.07

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天然气技改工程	848,748.92		29,134.86		819,614.06
合计	848,748.92		29,134.86		819,614.06

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	188,222,208.18	31,916,802.39	183,567,031.07	31,666,461.74
预提费用	174,851,314.98	29,370,075.66	136,758,382.88	22,392,901.55
无形资产	7,393,538.33	1,109,030.75	12,353,568.33	1,853,035.25
应付职工薪酬	45,026,513.24	6,753,976.99	48,357,258.24	7,253,588.74
合计	415,493,574.73	69,149,885.79	381,036,240.52	63,165,987.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	1,800,000.00	1,800,000.00
拟关停公司固定资产及相关政府补助净值[注]	30,315,557.69	31,610,551.94
合计	32,115,557.69	33,410,551.94

其他说明：

注：2015年11月，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司优化生产网络的议案》，同意公司在未来不断努力提高盈利能力的过程中持续考量多种方案，包括但不限于优化目前公司现有的啤酒生产厂家的部署，方案可能包括出让、关停冗余的一些机构或企业、人员优化以及提高生产现代化的水平。2015年度公司已关停重庆嘉酿啤酒有限公司綦江分公司、柳州山城啤酒有限责任公司、重庆啤酒安徽九华山有限公司、永川分公司等四家分子公司，2016年公司已关停黔江分公司、重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司、重庆啤酒亳州有限公司等三家分子公司。公司根据资产处置方式的预计情况，将关停分子公司的固定资产净值及与资产相关政府补助递延收益摊余价值全部转到其他非流动资产列示。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		6,560,340.83
合计		6,560,340.83

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及服务款	327,167,047.91	230,138,727.86
工程设备款	137,909,431.50	115,711,867.46
合计	465,076,479.41	345,850,595.32

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	39,457,036.09	87,185,995.98
合计	39,457,036.09	87,185,995.98

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,244,160.81	184,494,023.52	189,989,352.89	51,748,831.44
二、离职后福利-设定提存计划	12,843,248.25	24,186,086.38	22,457,545.86	14,571,788.77
三、辞退福利	14,977,438.19	5,286,239.33	11,537,626.81	8,726,050.71
四、一年内到期的其他福利				
合计	85,064,847.25	213,966,349.23	223,984,525.56	75,046,670.92

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,205,304.91	152,949,748.85	159,614,051.16	43,541,002.60

二、职工福利费		4,282,012.26	4,282,012.26	
三、社会保险费	1,010,752.25	12,371,484.43	12,303,906.71	1,078,329.97
其中：医疗保险费	693,072.00	10,786,437.79	10,744,112.91	735,396.88
工伤保险费	235,118.56	987,823.93	967,285.78	255,656.71
生育保险费	82,561.69	597,222.71	592,508.02	87,276.38
四、住房公积金	2,341,727.36	11,201,504.52	11,100,631.23	2,442,600.65
五、工会经费和职工教育经费	3,686,376.29	3,689,273.46	2,688,751.53	4,686,898.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	57,244,160.81	184,494,023.52	189,989,352.89	51,748,831.44

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,866,937.11	23,487,278.83	21,744,793.01	13,609,422.93
2、失业保险费	976,311.14	698,807.55	712,752.85	962,365.84
3、企业年金缴费				
合计	12,843,248.25	24,186,086.38	22,457,545.86	14,571,788.77

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,397,844.89	8,820,749.87
消费税	21,092,418.99	9,909,739.00
企业所得税	8,463,062.66	3,029,405.81
代扣代缴个人所得税	295,411.16	347,350.15
城市维护建设税	3,159,577.19	1,159,269.47
教育费附加	2,858,109.40	1,394,249.14
房产税	427,534.56	184,674.14
土地使用税	1,129,605.97	703,014.36
其他	218,078.99	333,896.26
合计	63,041,643.81	25,882,348.20

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州嘉士伯咨询管理有限公司长期借款利息	3,664,659.32	391,782.10
合计	3,664,659.32	391,782.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
嘉士伯啤酒厂香港有限公司	164,706,174.40	
嘉士伯重庆有限公司	67,600,000.00	
合计	232,306,174.40	

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
包装物押金	615,363,478.90	608,855,209.41
预提费用	285,111,876.33	240,806,792.93
其他押金及保证金	63,136,467.32	56,357,428.08
应付和解金		30,000,000.00
应付商标使用权费	14,492,824.11	21,205,056.82
预收股权处置款[注]	20,000,000.00	
其他	12,469,883.47	13,233,965.96
合计	1,010,574,530.13	970,458,453.20

注：详见附注十六、8、（5）。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	203,675,000.00	200,790,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	20,195,000.00	21,600,000.00
合计	223,870,000.00	222,390,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	200,790,000.00	204,110,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	5,895,000.00	7,250,000.00
1. 当期服务成本	2,110,000.00	-330,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		-30,000.00
4. 利息净额	3,785,000.00	7,610,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-4,550,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-4,550,000.00
四、其他变动	-3,010,000.00	-6,020,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-3,010,000.00	-6,020,000.00
五、期末余额	203,675,000.00	200,790,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	200,790,000.00	204,110,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	5,895,000.00	7,250,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-4,550,000.00
四、其他变动	-3,010,000.00	-6,020,000.00
五、期末余额	203,675,000.00	200,790,000.00

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

适用 不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	10,788,012.79	10,788,012.79	
合计	10,788,012.79	10,788,012.79	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：未决诉讼损失系公司根据一审判决结果预计计提，公司已提起上诉申请。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中：政府补助—重庆啤酒股份有限公司六厂	11,772,000.00		756,000.00	11,016,000.00	详见附注十六、8(1)
政府补助—其他	15,558,490.69	687,800.00	847,795.00	15,398,495.69	
合计	27,330,490.69	687,800.00	1,603,795.00	26,414,495.69	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
其中：政府补助—重庆啤酒股份有限公司六厂	11,772,000.00		756,000.00		11,016,000.00	与资产相关
政府补助—其他	15,558,490.69	687,800.00	847,795.00		15,398,495.69	与资产相关
合计	27,330,490.69	687,800.00	1,603,795.00		26,414,495.69	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州嘉士伯咨询管理有限公司长期借款	291,480,000.00	291,480,000.00
宜宾公司征（回）收安置补偿款	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	361,480,000.00	341,480,000.00

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

□适用 √不适用

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-5,149,703.66						-5,149,703.66
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-5,149,703.66						-5,149,703.66
其他综合收益合计	-5,149,703.66						-5,149,703.66

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	509,144,607.32	425,168,761.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	509,144,607.32	425,168,761.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,762,132.58	98,308,488.40
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	387,176,958.40	96,794,239.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	283,729,781.50	426,683,010.79

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,544,571,721.77	933,951,229.04	1,607,154,466.53	977,078,016.53
其他业务	45,524,416.24	19,111,909.66	29,094,916.82	17,646,524.38
合计	1,590,096,138.01	953,063,138.70	1,636,249,383.35	994,724,540.91

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	94,809,316.56	103,994,651.09
城市维护建设税	15,365,455.61	17,235,612.15
教育费附加	11,416,241.42	13,333,483.18
房产税	3,761,196.73	

土地使用税	7,722,799.77	
印花税	571,467.27	
合计	133,646,477.36	134,563,746.42

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场费用	64,914,905.58	72,403,697.47
工资薪酬	69,779,372.60	85,574,526.67
运输及搬运装卸费	46,362,359.31	38,679,127.72
商标使用许可费	9,869,738.96	9,827,770.72
差旅费	6,013,962.66	7,560,532.97
折旧费	4,177,930.74	4,047,145.66
其他	7,516,049.27	8,853,239.92
合计	208,634,319.12	226,946,041.13

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	45,771,585.02	49,929,129.35
办公费及服务费等	11,740,984.81	11,022,555.70
折旧费	5,750,373.44	8,379,526.29
停产费用	5,816,682.33	7,560,000.29
差旅费	3,692,155.46	3,932,980.93
无形资产摊销	2,632,432.64	2,232,462.19
警卫消防费	2,626,358.77	3,166,763.35
水电费	1,365,114.85	2,285,546.15
税金		2,077,691.17
排污费	1,902,383.51	381,445.45
修理费	517,090.34	826,702.66
保险费	199,804.16	826,702.66
运输及搬运装卸费	869.41	826,702.66
其他	10,748,657.68	13,373,413.28
合计	92,764,492.42	106,821,622.13

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,036,610.99	12,243,286.53
减：利息收入	-807,529.10	-2,374,361.61
手续费及其他	592,221.31	289,736.52
其他	4,085,000.00	4,325,000.00
合计	10,906,303.20	14,483,661.44

其他说明：

其他系设定收益计划净负债利息3,785,000.00元,其他长期职工福利净负债利息300,000.00元。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,790,458.19	427,357.89
二、存货跌价损失	27,494,542.63	25,387,242.36
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	29,200.00	68,128,763.60
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,314,200.82	93,943,363.85

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,317,616.44	118,040.55
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,317,616.44	118,040.55

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,632,951.27	21,734,253.04
处置长期股权投资产生的投资收益		1,016,075.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,703,301.38	968,393.96
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	31,336,252.65	23,718,722.68

69、其他收益

其他收益明细情况

项目	本期数	上年同期数
搬迁再建补贴	756,000.00	
污水治理项目专项资金	597,291.43	
其他补助	250,503.57	
合计	1,603,795.00	

70、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	906,974.10	2,010,311.10	906,974.10
其中：固定资产处置利得	906,974.10	2,010,311.10	906,974.10
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,700,038.49	4,473,088.56	1,700,038.49
罚款净收入	194,487.90	6,590.00	194,487.90
其他	987,077.45	1,349,955.89	987,077.45
合计	3,788,577.94	7,839,945.55	3,788,577.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局纳税奖励	2,838.39	20,000.00	与收益相关
搬迁再建补贴		756,000.00	与资产相关
污水治理项目专项资金		559,376.98	与资产相关

其他补助	1,697,200.10	779,997.00	与收益相关
其他补助		259,314.58	与资产相关
税费返还		2,098,400.00	与收益相关
合计	1,700,038.49	4,473,088.56	/

其他说明：

适用 不适用

71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	90,267.98	1,416,337.37	90,267.98
其中：固定资产处置损失	90,267.98	1,416,337.37	90,267.98
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	250,000.00		250,000.00
罚款支出	9,514.60	935.70	9,514.60
其他	560,601.14	16,788.89	560,601.14
合计	910,383.72	1,434,061.96	910,383.72

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,841,788.52	6,995,871.55
递延所得税费用	-5,983,898.51	-7,397,780.61
合计	26,857,890.01	-401,909.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	198,903,064.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,835,459.71
子公司适用不同税率的影响	4,406,171.09
调整以前期间所得税的影响	-513,346.15
非应税收入的影响	-6,862,583.28

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	937,522.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,758,815.52
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	2,813,481.52
所得税费用	26,857,890.01

其他说明：

适用 不适用

73、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57。

74、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到包装物押金	38,590,937.11	40,977,480.17
收到政府补助款等	1,700,038.49	4,473,088.56
收到保证金、其他押金	6,779,039.24	3,667,114.58
收到利息收入	807,529.10	2,374,361.61
收到其他款项	1,036,875.62	911,564.88
合计	48,914,419.56	52,403,609.80

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付运输及搬运装卸费	43,877,611.52	42,917,311.69
支付广告及市场费用	52,805,087.44	38,051,618.09
支付商标使用费	16,581,971.67	
支付和解金	30,000,000.00	
支付办公费及服务费等	17,557,667.14	16,474,865.20
支付差旅费	9,706,118.12	11,890,575.53
支付排污费	1,902,383.51	381,445.45
支付业务招待费	917,644.77	2,151,049.99
支付其他款项	29,570,905.07	22,329,762.59
合计	202,919,389.24	134,196,628.54

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	172,045,174.69	95,410,963.35
加：资产减值准备	29,314,200.82	93,943,363.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,015,525.07	84,143,202.66
无形资产摊销	6,100,424.81	7,072,887.39
长期待摊费用摊销	29,134.86	29,134.86
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）	-816,706.12	-593,973.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,317,616.44	-118,040.55
财务费用（收益以“-”号填列）	7,036,610.99	12,243,286.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,336,252.65	-23,718,722.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,983,898.51	-8,025,740.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		627,960.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,248,203.83	71,380,555.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,255,449.04	-36,360,459.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	385,864,278.08	188,179,931.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	458,447,222.73	484,214,348.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	303,734,925.37	328,962,506.70
减：现金的期初余额	267,844,204.44	219,012,377.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,890,720.93	109,950,129.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

其他说明：

本期收到的处置子公司的现金净额系公司预收磐石市绿野食品有限公司购买重庆啤酒安徽九华山有限公司和重庆啤酒安徽亳州有限责任公司 100.00%股权和全部债权的处置款 2,000.00 万，详见附注十六、8、（5）。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	303,734,925.37	267,844,204.44
其中：库存现金	4,643.72	15,647.95
可随时用于支付的银行存款	303,730,281.65	267,828,556.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	303,734,925.37	267,844,204.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

76、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：

□适用 √不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面原值	受限原因
----	--------	------

固定资产	21,035,669.42	已与宜宾县人民政府签订协议, 将由对方征收及回收, 产权证已交回, 详见附注十四、8、(2)
无形资产	16,363,474.28	已与宜宾县人民政府签订协议, 将由对方征收及回收, 产权证已交回, 详见附注十四、8、(2)
合计	37,399,143.70	/

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

(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

79、套期

适用 不适用

80、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	26,414,495.69	递延收益/其他收益	1,603,795.00
与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	1,700,038.49	营业外收入	1,700,038.49
合计	28,114,534.18		3,303,833.49

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

81、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
重庆啤酒西昌有限责任公司 [注 1]	西昌市安宁镇	西昌市安宁镇	啤酒业			出资设立
湖南重庆啤酒国人有限责任公司 [注 2]	湖南澧县经济开发区	湖南澧县经济开发区	啤酒业	10.26		出资设立
重庆啤酒安徽九华山有限公司	安徽省池州市贵池工业园	安徽省池州市贵池工业园	啤酒业	100.00		出资设立
重庆重啤真正超市有限责任公司	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	零售业	100.00		出资设立
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	安徽省亳州市牡丹路	安徽省亳州市牡丹路	啤酒业	100.00		出资设立
重庆啤酒攀枝花有限责任公司 [注 1]	攀枝花市河石坝	攀枝花市河石坝	啤酒业			同一控制下企业合并

甘肃金山啤酒原料有限公司	甘肃省山丹县兰新公路	甘肃省山丹县兰新公路	麦芽制造	60.00		非同一控制下企业合并
重庆嘉酿啤酒有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	啤酒业	51.42		非同一控制下企业合并
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司 [注 3]	成都市郫县德源镇花石村	成都市郫县德源镇花石村	啤酒业			非同一控制下企业合并
柳州山城啤酒有限责任公司 [注 4]	柳州市马厂路	柳州市马厂路	啤酒业			非同一控制下企业合并
重庆啤酒宜宾有限责任公司 [注 5]	宜宾市宜宾县柏溪镇少娥街	宜宾市宜宾县柏溪镇少娥街	啤酒业			非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

注 5：公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆啤酒宜宾有限责任公司 100.00% 股权。

(2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃金山啤酒原料有限公司	40.00	-2,055,163.16		6,052,757.38
重庆嘉酿啤酒有限公司	48.58	12,346,757.26		13,867,429.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	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
甘肃金山啤酒原料有限公司	835,607.22	21,163,290.62	21,998,897.84	6,867,004.37		6,867,004.37
重庆嘉酿啤酒有限公司	556,714,043.25	974,300,998.64	1,531,015,041.89	772,247,256.64	710,081,812.77	1,482,329,069.41

(续前表)

子公司名称	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
甘肃金山啤酒原料有限公司	1,632,573.17	22,815,216.20	24,447,789.37	4,177,988.01		4,177,988.01
重庆嘉酿啤酒有限公司	340,611,877.99	1,054,570,885.51	1,395,182,763.50	681,825,238.76	689,898,012.79	1,371,723,251.55

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
甘肃金山啤酒原料有限公司		-5,137,907.89	-5,137,907.89		44,495,156.53	1,192,725.38	1,192,725.38	
重庆嘉酿啤酒有限公司	356,979,871.02	25,226,460.53	25,226,460.53		374,970,873.99	-8,707,215.90	-8,707,215.90	

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆龙华印务有限公司[注 2]	重庆市港城工业园	重庆市港城工业园	生产、销售印刷制品	12.903		权益法核算
重庆万达塑胶有限公司	重庆市井口工业园	重庆市井口工业园	生产、销售塑胶制品	40.00		权益法核算
重庆嘉威啤酒有限公司[注 3]	重庆市建桥工业园	重庆市建桥工业园	啤酒生产、销售		33.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注 1: 重庆龙华印务有限公司、重庆万达塑胶有限公司、重庆嘉威啤酒有限公司以下分别简称龙华印务、万达塑胶、嘉威啤酒。

注 2: 公司持有龙华印务 12.903%的股权, 公司对其具有重大影响, 故采用权益法核算。

注 3: 公司控股子公司重庆嘉酿啤酒有限公司持有重庆嘉威啤酒有限公司 33.00%股权。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	龙华印务	万达塑胶	嘉威啤酒	龙华印务	万达塑胶	嘉威啤酒
流动资产	5,207,469.88	15,253,644.48	946,550,489.81	6,299,964.09	17,749,231.14	1,035,149,011.80
非流动资产	23,997,960.59	2,570,002.91	164,685,613.76	24,888,504.79	2,962,780.99	171,222,033.09
资产合计	29,205,430.47	17,823,647.39	1,111,236,103.57	31,188,468.88	20,712,012.13	1,206,371,044.89
流动负债	4,711,805.77	10,424,985.23	676,272,135.53	954,410.48	11,024,394.21	182,781,627.45
非流动负债			118,000,000.00			119,000,000.00
负债合计	4,711,805.77	10,424,985.23	794,272,135.53	954,410.48	11,024,394.21	301,781,627.45
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	24,493,624.70	7,398,662.16	316,963,968.04	30,234,058.40	9,687,617.92	904,589,417.44
按持股比例计算的净资产份额	3,160,412.40	2,959,464.87	104,598,109.45	3,941,441.00	3,452,702.34	298,514,507.74
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,160,412.40	2,959,464.87	104,598,109.45	3,941,441.00	3,452,702.34	298,514,507.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	7,476,223.41	13,371,165.09	230,982,037.21	9,866,015.54	16,480,499.48	211,997,559.16
净利润	-770,106.33	-2,263,008.14	82,880,391.39	277,470.01	-1,364,804.06	66,876,971.25
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-770,106.33	-2,263,008.14	82,880,391.39	277,470.01	-1,364,804.06	66,876,971.25
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款 62.35%(2016 年 6 月 30 日：64.57%)源于前五大客户，其中 49.91%系应收同受实际控制人控制的

公司嘉士伯啤酒(广东)有限公司, 结算周期短, 收款情况好, 本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中无已逾期尚未计提减值及未逾期未计提减值的情况。

(二) 流动风险

流动风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司运用银行借款、供应商账款信用期等融资手段, 并采取短期融资方式, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	465,076,479.41	465,076,479.41	465,076,479.41		
应付利息	3,664,659.32	3,664,659.32	3,664,659.32		
其他应付款	1,010,574,530.13	1,010,574,530.13	1,010,574,530.13		
其他非流动负债	291,480,000.00	321,523,086.50	12,679,380.00	308,843,706.50	
小计	1,750,795,668.86	1,780,838,755.36	1,471,995,048.86	308,843,706.50	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款[注]	6,560,340.83	6,560,340.83	6,560,340.83		
应付账款	345,850,595.32	345,850,595.32	345,850,595.32		
应付利息	391,782.10	391,782.10	391,782.10		
其他应付款	970,458,453.20	970,458,453.20	970,458,453.20		
其他非流动负债	291,480,000.00	327,954,928.77	12,679,380.00	315,183,396.50	
小计	1,614,741,171.45	1,651,216,100.22	1,335,940,551.45	315,183,396.50	

注: 银行借款系银行账户透支余额形成, 每日均发生变动, 无法准确计算未来期间需支付利息金额。

(三) 市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币0.00元(2016年6月30日：人民币535,777,774.54元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			301,552,876.71	301,552,876.71
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			301,552,876.71	301,552,876.71

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

根据法国巴黎银行（中国）有限公司人民币理财说明书提供的客户参考年化收益率确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是嘉士伯基金会 (Carlsberg Foundation)。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆龙华印务有限公司	联营企业
重庆万达塑胶有限公司	联营企业
重庆嘉威啤酒有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

嘉士伯啤酒(广东)有限公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯酿酒有限公司(CARLSBERG BREWERIES A/S)	同受实际控制人控制的公司
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	同受实际控制人控制的公司
新疆乌苏啤酒有限责任公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯(中国)啤酒工贸有限公司	同受实际控制人控制的公司
广州嘉士伯咨询管理有限公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司	同受实际控制人控制的公司
嘉士伯天目湖啤酒(江苏)有限公司	嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司子公司
重庆啤酒集团含山有限责任公司[注 1]	嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司子公司
重庆啤酒集团庐江有限责任公司[注 2]	嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司子公司

其他说明

注 1: 重庆啤酒集团含山有限责任公司于 2016 年已对外转让;

注 2: 重庆啤酒集团庐江有限责任公司于 2017 年已对外转让;

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	采购啤酒材料等	1,046,721.00	2,032,211.70
嘉士伯天目湖啤酒(江苏)有限公司	采购啤酒材料等		44,915.16
重庆啤酒集团含山有限责任公司	采购啤酒材料等		1,212,246.55
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	采购啤酒材料等		4,068,847.70
重庆万达塑胶有限公司	采购啤酒材料等		1,968,805.65
新疆乌苏啤酒有限责任公司	采购啤酒材料等	48,626.77	
重庆嘉威啤酒有限公司	采购啤酒材料等	267,967,287.24	247,092,571.38
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	采购啤酒材料等	14,749.20	
合计		269,077,384.21	256,419,598.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉士伯啤酒(广东)有限公司[注]	销售啤酒等	249,448,398.45	128,518,450.91
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	销售材料等	337,150.91	37,875.81
宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	销售麦芽等		4,142,841.23
嘉士伯(中国)啤酒工贸有限公司	销售麦芽等		2,200,388.95
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	销售材料等		1,635,896.45
嘉士伯天目湖啤酒(江苏)有限公司	销售啤酒等	562,938.78	393,832.02
嘉士伯天目湖啤酒(江苏)有限公司	销售材料等		31,050.83
重庆嘉威啤酒有限公司	销售材料等	2,525,901.42	6,053.88
合计		252,874,389.56	136,966,390.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：2011年，公司与嘉士伯啤酒(广东)有限公司(以下简称嘉士伯(广东))签订委托加工生产协议及相关补充协议，约定嘉士伯(广东)委托本公司生产嘉士伯和 Tuborg(乐堡)品牌啤酒，委托加工对价按照加工生产服务成本(包括生产成本、销售税金及附加、财务费用、搬运费等)加合理利润计算，合同有效期至2014年12月31日。2015年1月，双方已协商同意将前述协议有效期延长至2017年12月31日。2014年，公司与嘉士伯(广东)签订 Kronenbourg 1664 Blanc(凯旋1664白)品牌啤酒委托加工协议，约定嘉士伯(广东)委托本公司生产 Kronenbourg 1664 Blanc(凯旋1664白)品牌啤酒，委托加工对价按照加工生产服务成本加合理利润计算，合同有效期至2017年12月31日。2017年1-6月公司实际加工啤酒33,218.71千升，实现销售额151,162,671.72元。

2014年，湖南重庆啤酒国人有限责任公司(以下简称国人啤酒)与嘉士伯(广东)签订委托加工生产协议，约定嘉士伯(广东)委托国人啤酒生产 Tuborg(乐堡)品牌啤酒，委托加工对价按照国人啤酒的加工生产服务成本加合理利润计算，合同有效期至2017年12月31日。2017年1-6月国人啤酒实际加工啤酒2,559.70千升，实现销售额12,429,424.98元。

2015年，重庆啤酒集团成都勃克有限公司(以下简称勃克啤酒)与嘉士伯(广东)签订委托加工生产协议，约定嘉士伯(广东)委托勃克啤酒生产 Tuborg(乐堡)品牌啤酒，委托加工对价按照勃克啤酒的加工生产服务成本加合理利润计算，合同有效期至2018年12月31日。2017年1-6月勃克啤酒实际加工啤酒18,850.48千升，实现销售额85,856,301.75元。

(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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司	本公司	其他资产托管	2015年1月1日	2017年12月31日	净营业收入	634,000.00

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

2015年，公司与嘉士伯啤酒企业管理（重庆）有限公司（以下简称“嘉士伯重庆管理公司”）签订委托管理协议，公司受托管理嘉士伯重庆管理公司下属啤酒相关资产和非啤酒相关资产的经营管理业务，委托管理期限为协议生效日起至2017年12月31日。双方约定委托管理费分为基础管理费和浮动管理费两部分，其中基础管理费按嘉士伯重庆管理公司当年度实际净营业收入0.3%计算；浮动管理费根据嘉士伯重庆管理公司当年度的盈利情况计算，其中如果与年度计划相比，嘉士伯重庆管理公司的利润增加或者亏损减少，利润增加或者亏损减少部分的5%作为当年的浮动管理费，浮动管理费最多不超过当年基础管理费的50%；如果与年度计划相比，嘉士伯重庆管理公司的利润减少或者亏损增加，利润减少或者亏损增加部分的5%作为负向的浮动管理费，从基础管理费中扣减，扣减的浮动管理费最多不超过当年基础管理费的25%。2017年1-6月公司根据协议计算确认的委托管理费收入共计63.40万元。

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	仓库	141,206.21	123,239.15
嘉士伯重庆管理公司	办公房	6,000.00	6,000.00

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

(1) 根据公司与嘉士伯(广东)签订的仓库租赁协议及补充协议，公司将位于重庆市北部新区

恒山东路9号的成品仓库(面积共计500平方米)有偿租赁给嘉士伯(广东)使用,租赁期限自2017年1月1日起至2017年12月31日,双方约定仓库租赁费用每平方米每月25元,产品进出库费用每吨29.88元,管理费用及隔离设施等费用按租赁费用的10%计算。2017年1-6月上述房屋租赁等费用共计14.12万元。

(2) 根据公司与嘉士伯重庆管理公司签订的办公用房租赁协议,公司将位于重庆市北部新区恒山东路9号的办公房屋(面积共计10平方米)有偿租赁给其使用,租赁期限自2015年5月1日起至2018年4月30日,双方约定房屋租赁费用每平方米每月100元。2017年1-6月上述房屋租赁费共计0.60万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	342.39	329.15

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1. 关联许可情况

(1) 2015年,公司及下属部分子公司分别与嘉士伯酿酒有限公司签订许可协议,约定将原由嘉士伯啤酒(广东)有限公司转授权许可给本公司使用的嘉士伯(Carlsberg)及乐堡(Tuborg)商标,改由嘉士伯酿酒有限公司直接授权许可给本公司及下属子公司使用。根据许可协议,嘉士伯酿酒有限公司分别授权许可公司及部分下属子公司使用嘉士伯(Carlsberg)、乐堡(Tuborg)、特醇嘉士伯(Carlsberg LIGHT)、冰纯嘉士伯(Carlsberg chill)、凯旋1664(Kronenbourg 1664)、怡乐仙地(Jolly Shandy)及SOMERSBY等商标,商标使用许可有效期自2016年1月1日起,许可期限与商标使用许可合同及其附件中所列被许可使用商标的注册有效期保持一致。双方约定,商标使用许可费按照公司及下属子公司在该公历年内生产和销售使用许可商标产品的净销售收入计算。具体情况为:嘉士伯商标的许可费率为5%,乐堡商标的许可费率为4%,凯旋1664商标的许可费率为

6%，怡乐仙地商标的许可费率为5%。上述商标许可使用事宜已经本公司第七届董事会第二十九次会议审议通过。2017年1-6月公司及下属子公司根据协议计算确认的商标使用许可费共计986.97万元。

(2) 2016年，公司与嘉士伯重庆管理公司签订商标使用许可协议，公司许可嘉士伯重庆管理公司及下属企业使用“山城牌”啤酒注册商标和“重庆”啤酒注册商标，许可期限为协议生效日起至2016年12月31日（双方提前书面延展的情况除外）。许可费以许可期间被许可方生产并销售的产品的净营业额为计价基础，其中对于单品毛利大于等于10%的品种，按2%的费率计算；单品毛利大于等于5%小于10%的品种，按1.5%的费率计算；单品毛利小于5%的，按1%的费率计算。同时公司同意从2015年1月1日起，前三年就“重庆”品牌许可费给予被许可方50%的优惠，从2018年1月1日起，被许可方应全额支付重啤品牌许可费。2017年1-6月公司根据协议计算确认的商标使用许可费收入共计26.70万元。

2. 根据公司与嘉士伯(广东)签订的乐堡品牌电视广告宣传协议，双方同意按照公平、合理、以及受益者承担相应费用的原则，就乐堡品牌啤酒产品的营销推广宣传活动分别与广告公司直接签订广告发布合同，并承担相关广告宣传费用。其中，投放乐堡品牌啤酒产品电视广告所需的广告片由嘉士伯(广东)无偿提供，本公司无需就广告片的制作和使用向嘉士伯(广东)支付任何对价；乐堡品牌啤酒产品在本公司销售区域的电视广告投放安排包括媒体频道、广告时段、次数、期间等由本公司与广告公司自行约定，广告发布费用按照第三方数据公司提供的本公司乐堡品牌啤酒产品销售区域电视平均收视率及广告公司报价确定的每收视点价格计算。2017年1-6月，本公司应支付广告公司全国性电视媒体乐堡品牌啤酒产品广告费共计1,064.04万元。

3. 接受服务情况

2016年，公司下属子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司（以下简称宜宾公司）与广州嘉士伯咨询管理有限公司（以下简称嘉士伯咨询公司）签订技术服务供应协议，宜宾公司聘请嘉士伯咨询公司技术团队在宜宾公司新工厂建设项目上给予技术服务支持，协议有效期限自2016年3月1日起至2017年10月30日。双方约定，宜宾公司将按照市场定价原则支付嘉士伯咨询公司技术咨询劳务报酬、差旅费以及其他相关费用共计546.53万元。2016年度及2017年1-6月，根据协议计算宜宾公司应支付服务费共计328.62万元。

4. 接受财务资助

2016年，公司下属子公司重庆嘉酿啤酒有限公司与嘉士伯咨询公司签订借款协议，协议约定嘉士伯咨询公司为重庆嘉酿啤酒有限公司提供金额不超过人民币388,640,000.00元的借款资金支持。双方约定的借款期限为2016年11月17日至2019年11月16日，借款利率为中国人民银行同期贷款基准利率。2017年1-6月，公司应支付的借款利息为6,374,910.50元。截至资产负债表日，嘉士伯咨询公司提供的借款本金为291,480,000.00元，公司应支付的借款利息余额为3,592,491.00元。

5. 关联包销协议情况

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

鉴于双方对包销协议有关价格条款的履行情况及包销啤酒的累计量差存在疑议，为确保未来合作顺利进行，经第八届董事会第七次会议批准，2016 年 12 月 28 日，公司与嘉威啤酒签订了《产品包销框架协议》之补充协议，对包销协议的相关条款进行了补充约定。补充协议的主要内容包括：

(1) 调整包销协议约定的销量及净酒水收入的计算方式：鉴于销售区域有重合，双方同意将合川分公司的 2015 年的销量作为基数，自 2016 年 1 月起纳入销量统一计算销售量增长率和平均净酒水收入。

(2) 明确对量差和价差的解决方式：双方约定在包销协议履行过程中出现量差或价差时，公司以调整包销嘉威啤酒产量的方式或按照双方确认的每千升啤酒价格折算现金的方式予以补偿。

(3) 明确仍按原方式进行结算：双方确认仍按包销协议约定的结算方式进行结算，同意共同聘请第三方中介机构对上一年度双方的平均净酒水价格和销量进行专项审计，并以此作为年度最终结算的依据。

(4) 关于特别价差补偿：双方同意自 2016 年 1 月 1 日起的三年内，如出现价差，则采取如下方式处理：当第一年（即 2016 年）公司平均净酒水收入高于嘉威啤酒平均净酒水收入所形成的价差，该价差低于或等于嘉威啤酒 2016 年平均净酒水收入的 4%时，公司不予补偿，超过 4%以上的部分，公司应以予以补偿；第二年（即 2017 年）该价差低于或等于嘉威啤酒当年度平均净酒水收入的 2%时，公司不予补偿，超过 2%以上的部分，公司应以予以补偿；第三年（即 2018 年）该价差低于或等于嘉威啤酒当年度平均净酒水收入的 1%时，公司不予补偿，超过 1%以上的部分，公司应以予以补偿。

(5) 关于新产品及品牌使用：为确保嘉威啤酒与公司平均每千升净酒水收入保持一致，公司同意嘉威啤酒在符合相应产品生产标准的条件下，安排其生产“乐堡”、“重庆纯生”等品牌产品，

并由公司包销。

双方确认补充协议自双方签订之日起生效，并回溯自 2016 年 1 月 1 日起执行。同时，补充协议约定，公司应在协议生效后一个月内向嘉威啤酒支付和解金 3,000.00 万元，除该和解金以外，嘉威啤酒不得要求公司承担补充协议生效日之前根据《产品包销框架协议》所可能存在的违约责任。2017 年 1-6 月，公司实际包销山城牌和重庆牌啤酒合计 65,978.30 千升，含税金额 26,796.73 万元，嘉威啤酒应承担销售费用共计 624.79 万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	嘉士伯啤酒(广东)有限公司	43,512,762.51	2,175,638.13	33,519,598.24	1,675,979.91
	嘉士伯天目湖啤酒(江苏)有限公司	607,040.00	30,352.00		
	嘉士伯(中国)啤酒工贸有限公司			109,766.50	5,488.33
小计		44,119,802.51	2,205,990.13	33,629,364.74	1,681,468.24
其他应收款					
	重庆嘉威啤酒有限公司	35,086,361.62	2,422,545.52	28,488,531.62	2,160,985.11
	嘉士伯啤酒(广东)有限公司	1,663,453.71	83,172.69	1,468,347.12	73,417.36
	嘉士伯啤酒企业管理(重庆)有限公司	901,000.00	45,050.00	2,536,183.00	126,809.15
小计		37,650,815.33	2,550,768.21	32,493,061.74	2,361,211.62
应收股利					
	重庆龙华印务有限公司	745,549.11			
	重庆嘉威啤酒有限公司	177,762,476.57			
小计		178,508,025.68			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆嘉威啤酒有限公司	8,564,287.29	1,506,353.05
	嘉士伯啤酒(广东)有限公司	3,654,598.41	2,816,575.55
	重庆万达塑胶有限公司		263,194.30
	嘉士伯(中国)啤酒工贸有限公司	3,808,000.00	18,751,718.00
	广州嘉士伯咨询管理有限公司	2,229,156.16	4,619,100.00
	新疆乌苏啤酒有限责任公司	48,626.77	
	宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	14,749.20	
小计		18,319,417.83	27,956,940.90
应付利息			
	广州嘉士伯咨询管理有限公司	3,592,491.00	391,782.10
小计		3,592,491.00	391,782.10
应付股利			
	嘉士伯香港有限公司	164,706,174.40	
	嘉士伯重庆有限公司	67,600,000.00	
小计		232,306,174.40	
其他应付款			
	重庆嘉威啤酒有限公司		30,000,000.00
	嘉士伯酿酒有限公司	14,492,824.11	21,205,056.82
小计		14,492,824.11	51,205,056.82
其他非流动负债			
	广州嘉士伯咨询管理有限公司	291,480,000.00	291,480,000.00
小计		291,480,000.00	291,480,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2009年1月,公司与嘉威啤酒公司签订了产品包销框架协议,双方约定在协议期限内,嘉威啤酒公司将仅生产山城牌商标系列啤酒,所生产的啤酒全部交由本公司包销。2016年12月28日,公司与嘉威啤酒公司签订了《产品包销框架协议》之补充协议,该协议对包销协议的相关条款进行了补充约定,详见本财务报表附注十二、5、(8)、4。

(2) 2015年6月,公司及子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司(以下简称宜宾公司)与宜宾县人民政府签订了《年产30万千升啤酒生产线技改搬迁项目投资协议》,宜宾公司将整体搬迁至宜宾县向家坝工业集中区高捷园,公司及宜宾公司承诺新厂一期设计产能不低于20万千升,投资总额(固定资产投资)不低于3.3亿元,一期试生产开始时间不晚于2017年9月30日,试生产时间不超过3个月。宜宾公司搬迁情况详见本财务报表附注附注十六、8、(2)。

除上述事项外,截至资产负债表日,本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据 2017 年 7 月 18 召开的第八届董事会第十二次会议决议，公司拟分别以人民币 930.00 万元和 4,537,659.35 元的价格向卫雨庆转让持有的甘肃金山啤酒原料有限公司 60.00%股权和 4,537,659.35 元债权。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。并以产品分部为基础确定报告分部。分别对啤酒业务、麦芽业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	啤酒	麦芽	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,544,571,721.77			1,544,571,721.77
主营业务成本	933,951,229.04			933,951,229.04
资产总额	3,530,501,993.38	21,998,897.84	13,636,018.34	3,538,864,872.88
负债总额	2,518,488,716.53	6,867,004.37	13,636,018.34	2,511,719,702.56

(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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

(2) 2015年6月，公司及子公司重庆啤酒宜宾有限责任公司（以下简称宜宾公司）与宜宾县人民政府签订了《年产30万千升啤酒生产线技改搬迁项目投资协议》，协议约定因宜宾市市政规划、环保、安全要求，宜宾县人民政府拟对宜宾公司原厂厂区进行房屋征收及土地回收，并提供位于宜宾县向家坝工业集中区高捷园一期占地面积为约200亩的地块，用于宜宾公司新厂啤酒生产项目建设，并另规划预留相邻100亩作为二期用地，并给予宜宾公司因房屋征收、土地回收及搬迁遭受的损失补偿金合计1.5亿元（简称征（回）收安置补偿款），征（回）收安置补偿款应在2017年12月31日前完成支付；公司及宜宾公司承诺新厂一期设计产能不低于20万千升，投资总额（固定资产投资）不低于3.3亿元，一期试生产开始时间不晚于2017年9月30日，试生产时间不超过3个月。截至资产负债表日，宜宾公司已收到上述征（回）收安置补偿款7,000.00万元，暂作为其他非流动负债列示，一期建设用地212.97亩土地已经签订出让合同并实际交付使用，新厂建设累计支出131,240,410.85元，原厂区仍在使用中，原厂区房屋及土地使用权证书已移交给宜宾县人民政府。

(3) 2015年10月，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司办理银行短期理财产品的议案》，同意公司在保证资金流动性和安全性的基础上，使用不超过人民币3亿元额度的闲置自由资金用于银行理财产品的投资，上述额度内的资金可循环进行投资，滚动使用。2017年1-6月公司办理了法国巴黎银行(中国)有限公司短期理财产品情况如下：

产品名称	办理金额合计	收回金额合计	实际收益
美元LIBOR区间接日计息人民币结构性存款	1,250,000,000.00	1,050,000,000.00	3,703,301.38

(4) 2015年11月，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司优化生产网络的议案》，同意公司在未来不断努力提高盈利能力的过程中持续考量多种方案，包括但不限于优化目前公司现有的啤酒生产厂家的部署，方案可能包括出让、关停冗余的一些机构或企业、人员优化以及提高生产现代化的水平。截至本财务报表批准报出日，公司已对重庆嘉酿啤酒有限公司綦江分公司、柳州山城啤酒有限责任公司、重庆啤酒安徽九华山有限公司、永川分公司、黔江分公司、重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司、重庆啤酒安徽亳州有限责任公司等七家分子公司进行关停。

(5) 子公司股权转让

根据 2017 年 2 月 21 召开的第八届董事会第八次会议决议，公司拟分别以人民币 22,000,010.00 元和 30,000,010.00 元的价格向磐石市绿野食品有限公司(以下简称“绿野公司”)转让持有的重庆啤酒安徽九华山有限公司和重庆啤酒安徽亳州有限责任公司 100.00%股权和全部债权。截至资产负债表日，公司已预收绿野公司 2,000.00 万处置款，股权处置尚未完成。

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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,679,220.73	100	2,519,158.69	1.27	195,160,062.04	127,931,853.05	100.00	725,277.67	0.57	127,206,575.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	197,679,220.73	100	2,519,158.69	1.27	195,160,062.04	127,931,853.05	100.00	725,277.67	0.57	127,206,575.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	47,020,961.25	2,351,048.06	5.00
1 年以内小计	47,020,961.25	2,351,048.06	5.00
1 至 2 年	98,583.73	9,858.37	10.00
2 至 3 年	296,601.23	88,980.37	30.00
4 至 5 年	342.00	273.60	80.00
5 年以上	68,998.29	68,998.29	100.00
合计	47,485,486.50	2,519,158.69	5.31

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	150,193,734.23		
小计	150,193,734.23		

(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 4,348,931.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,555,050.25

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆啤酒宜宾有限责任公司	39,567,477.41	20.02	
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	29,121,681.58	14.73	
嘉士伯啤酒(广东)有限公司	28,849,126.96	14.59	1,442,456.35
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	28,145,920.33	14.24	
重庆啤酒西昌有限责任公司	20,016,218.79	10.13	
小计	145,700,425.07	73.71	1,442,456.35

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	197,940,846.10	72.91	145,940,846.10	73.73	52,000,000.00	197,000,336.20	70.74	145,000,336.20	73.60	52,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,532,655.63	27.09	6,704,943.02	9.12	66,827,712.61	81,485,421.87	29.26	6,493,109.79	7.97	74,992,312.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	271,473,501.73	100.00	152,645,789.12	56.23	118,827,712.61	278,485,758.07	100.00	151,493,445.99	54.40	126,992,312.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	38,555,633.73	8,555,633.73	22.19	
重庆啤酒安徽九华山有限公司	159,385,212.37	137,385,212.37	86.20	
合计	197,940,846.10	145,940,846.10	73.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	28,159,411.81	1,407,970.60	5.00
1年以内小计	28,159,411.81	1,407,970.60	5.00
1至2年	13,373,348.78	1,337,334.88	10.00
2至3年	300,000.00	90,000.00	30.00
3至4年	600,500.00	300,250.00	50.00
4至5年	1,883,895.17	1,507,116.14	80.00
5年以上	2,062,271.40	2,062,271.40	100.00
合计	46,379,427.16	6,704,943.02	14.46

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	27,153,228.47		
小计	27,153,228.47		

(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 1,152,343.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	225,094,074.57	236,342,995.58
代垫款	35,086,361.62	28,488,531.62
保证金	6,189,362.54	5,815,143.82
备用金	298,125.11	655,621.04
其他	4,805,577.89	7,183,466.01
合计	271,473,501.73	278,485,758.07

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆啤酒安徽九华山有限公司	关联方往来款	159,385,212.37	1年以内	58.71	137,385,212.37
安徽亳州有限责任公司	关联方往来款	38,555,633.73	1年以内	14.20	8,555,633.73
重庆嘉威啤酒有限公司	关联方往来款	35,086,361.62	1年以内, 1-2年	12.92	2,442,186.13
甘肃金山啤酒原料有限公司	关联方往来款	13,636,018.34	1年以内	5.02	
重庆嘉酿啤酒有限公司石柱分公司	关联方往来款	11,520,610.12	1年以内	4.24	
合计	/	258,183,836.18	/	95.09	148,383,032.23

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	521,066,755.26	138,037,610.07	383,029,145.19	521,066,755.26	138,037,610.07	383,029,145.19
对联营、合营企业投资	4,094,055.40		4,094,055.40	4,557,182.41		4,557,182.41
合计	525,160,810.66	138,037,610.07	387,123,200.59	525,623,937.67	138,037,610.07	387,586,327.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	21,697,130.32			21,697,130.32		
重庆啤酒安徽九华山有限公司[注1]	19,000,000.00			19,000,000.00		19,000,000.00
重庆重啤真正超市有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司[注2]	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00
甘肃金山啤酒原料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
重庆嘉酿啤酒有限公司	349,369,624.94			349,369,624.94		19,037,610.07
合计	521,066,755.26			521,066,755.26		138,037,610.07

注1：根据公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，结合重庆啤酒安徽九华山有限公司（以下简称九华山公司）股权及债权预计处置价格，公司已对九华山公司长期股权投资计提减值准备1,900.00万元，对应收九华山公司债权计提坏账准备13,668.51万元。本期对新增应收九华山公司债权追加计提坏账准备70.01万元。

注2：根据公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，结合重庆啤酒安徽亳州有限责任公司（以下简称亳州公司）股权及债权预计处置价格，公司已对对亳州公司长期股权投资计提减值准备10,000.00万元，对应收亳州公司债权计提坏账准备831.53万元。本期对新增应收亳州公司债权计提坏账准备24.04万元。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追	减	权益法下确	其他综	其	宣告发放现	计提减		

		加 投 资	少 投 资	认的投资损 益	合收益 调整	他 权 益 变 动	金股利或利 润	值准备	他		期 末 余 额
一、合营 企业											
小计											
二、联营 企业											
重庆龙华 印务有限 公司	3,901,100.55			4,860.96			745,549.11			3,160,412.40	
重庆万达 塑胶有限 公司	656,081.86			277,561.14						933,643.00	
小计	4,557,182.41			282,422.10			745,549.11			4,094,055.40	
合计	4,557,182.41			282,422.10			745,549.11			4,094,055.40	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,218,131,188.52	739,127,650.16	1,189,198,783.07	687,400,486.39
其他业务	39,109,504.47	17,647,674.68	17,772,355.26	12,361,804.18
合计	1,257,240,692.99	756,775,324.84	1,206,971,138.33	699,762,290.57

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	282,422.10	-335,147.46
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,703,301.38	968,393.96
合计	3,985,723.48	633,246.50

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	816,706.12	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,303,833.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,020,917.82	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	634,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,449.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,169,167.51	
少数股东权益影响额	-935,658.50	
合计	8,032,081.03	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	12.98	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.33	0.32	0.32

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：柯俊财

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用