

北京燕京啤酒股份有限公司

2005 年半年度报告



燕京啤酒
YANJING BEER

第29届奥林匹克运动会赞助商
Official Sponsor of the Games of the XXIX Olympiad

二 五年八月

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动和主要股东持股情况.....	4
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	6
五、 管理层讨论与分析.....	8
六、 重要事项	14
七、 财务报告	15
八、 备查文件	37

北京燕京啤酒股份有限公司 2005 年半年度报告

一 重要提示

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

2、没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均出席董事会。

4、本公司的半年度报告未经审计。

5、本公司董事长李福成先生、总会计师赵春香女士及会计主管人员王卫国先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二 公司基本情况

(一) 公司简介

1、公司法定中文名称：北京燕京啤酒股份有限公司

公司法定中文名称缩写：燕京啤酒

公司法定英文名称：Beijing Yanjing Brewery Co., Ltd.

公司法定英文名称缩写：Yanjing Beer

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：燕京啤酒

公司股票代码：000729

3、注册地址及办公地址：北京市顺义区双河路 9 号

邮政编码：101300

公司互联网网址：<http://www.yanjing.com.cn>

公司电子信箱：yanjing@public.bta.net.cn

4、公司法定代表人：李福成

5、公司董事会秘书：刘翔宇

公司证券事务代表：徐月香

联系地址：北京市顺义区双河路 9 号

联系电话：(010) 89490729

非经常性损益项目	金额 (元)
补贴收入	7,306,337.49
营业外收入	2,020,484.37
营业外支出	(1,770,197.46)
影响所得税	1,133,493.66
合计	6,423,130.74

三 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本变动情况:

(单位:股)

	本次变动前 (2004年12月31日)	本次变动增减(+,-)				本次变动后 (2005年6月30日)
		送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份						
其中:国家持有股份	17,577,000	3,515,400	5,273,100		8,788,500	26,365,500
境内法人持有股份	462,647,500	92,529,500	138,794,250		231,323,750	693,971,250
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	480,224,500	96,044,900	144,067,350		240,112,250	720,336,750
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	194,418,932	39,762,221	59,643,331	4,392,172	103,797,724	298,216,656
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	194,418,932	39,762,221	59,643,331	4,392,172	103,797,724	298,216,656
三、股份总数	674,643,432	135,807,121	203,710,681	4,392,172	343,909,974	1,018,553,406

(1) 本报告期内,公司2004年度利润分配方案以股权登记日2005年4月12日总股本679,035,604股为基数,向全体股东每10股送红股2股,资本公积金转增3股,送转股后公司总股本增至1,018,553,406股,所送红股及转增股份于2005年4月13日上市交易。

(2) 截止2005年6月30日,北京燕京啤酒股份有限公司发行的可转换公司债券“燕京转债”(代码:125729)共有122,962,100元转成公司发行的股票,目前“燕京转债”尚有577,037,900元在市场流通。“燕京啤酒”(代码:000729)因转股累计增加数量为11,611,104股,目前“燕京啤酒”总股本为1,018,553,406股。

(二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况：

报告期末股东总数	49,734					
前十名股东持股情况 (截止 2005 年 6 月 30 日)						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
北京燕京啤酒有限公司	231,323,750	693,971,250	68.13	未流通	0	境内法人股
申银万国—花旗—UBS LIMITED	12,288,801	44,431,123	4.36	已流通	未知	社会公众股
北京燕京啤酒集团公司	8,788,500	26,365,500	2.59	未流通	0	国有法人股
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	6,477,878	18,000,000	1.77	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行—裕元证券投资基金	3,632,884	11,344,051	1.11	已流通	未知	社会公众股
交通银行—汉兴证券投资基金	未知	9,918,986	0.97	已流通	未知	社会公众股
景福证券投资基金	3,171,792	7,597,276	0.75	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	未知	7,089,240	0.70	已流通	未知	社会公众股
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	未知	6,302,888	0.62	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行—天元证券投资基金	1,677,688	6,060,897	0.60	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况 (截至 2004 年 6 月 30 日)						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量		种类 (A、B、H 股或其他)			
申银万国—花旗—UBS LIMITED	44,431,123		A			
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	18,000,000		A			
中国工商银行—裕元证券投资基金	11,344,051		A			
交通银行—汉兴证券投资基金	9,918,986		A			
景福证券投资基金	7,597,276		A			
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,089,240		A			
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	6,302,888		A			
中国工商银行—天元证券投资基金	6,060,897		A			
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	6,000,000		A			
招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	4,992,053		A			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，北京燕京啤酒有限公司和北京燕京啤酒集团公司为同一法定代表人，北京燕京啤酒集团公司持有北京燕京啤酒有限公司 20% 股份。前十名流通股股东中，未知其是否存在关联关系或一致行动。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

(三) 报告期内，公司控股股东未发生变化。

(四) 公司前十名“燕京转债”持有人情况：

报告期末“燕京转债”持有人总数	450	
“燕京转债”持有人名称	报告期末持有数量	比例(%)
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	784,930	13.6
申银万国—花旗—UBS LIMITED	372,405	6.45
银河 - 渣打 - CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	321,770	5.58
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	316,802	5.49
景福证券投资基金	314,537	5.45
中油财务有限责任公司	300,000	5.20
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	239,784	4.16
中国农业银行—大成债券投资基金	202,780	3.51
通用技术集团投资管理有限公司	200,000	3.47
中国工商银行—德盛稳健证券投资基金	197,099	3.42

四 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持股情况：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变化情况：

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数
李福成	董事长、总经理	20,419	30,628
戴永全	副董事长、常务副总	12,738	19,107
李秉骥	副董事长、常务副总	12,738	19,107
丁广学	董 事、副总经理	7,681	11,521
王启林	董 事、副总经理	7,681	11,521
董学增	董 事、副总经理	7,681	11,521
李颖娟	董 事、副总经理	7,681	11,522
杨怀民	董 事	0	0
张海峰	董 事	0	0
李兴山	独立董事	0	0
陈建元	独立董事	0	0
朱立青	独立董事	5,057	7,586
赵述泽	独立董事	0	0
胡国栋	独立董事	0	0
苏长江	监事会主席	0	0
王淑惠	监 事	2,528	3,792
王 启	监 事	0	0
李明玉	副总经理	1,600	2,400
赵晓东	副总经理	0	0
毕贵索	副总经理	0	0
朱明仁	副总经理	7,681	11,521
郭卫平	副总经理	7,681	11,522
邓连成	副总经理	7,681	11,522
李守清	副总经理	8,481	12,721
朱振三	副总经理	0	0
田建华	副总经理	0	0
熊国湘	副总经理	0	0
赵春香	总会计师	7,681	11,522
冯景章	总工程师	0	0
刘翔宇	董事会秘书	0	0

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员所持公司股份数因 2004 年度利润分配方案送转股发生以上变化。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

- 1、报告期内公司张怀东董事病逝。

五 管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况简要分析

2005 年上半年，公司全体员工克服了市场竞争激烈、原材料大幅涨价和天气寒冷等不利因素对市场的影响，圆满完成了上半年任务，继续保持了良好的发展态势，取得了较好的经济效益。

截至上半年公司共销售啤酒 133.66 万千升，比去年同期增长 4.84%，加上受托经营管理的企业共生产销售啤酒 145.22 万千升，实现销售收入 255,809.01 万元，比去年同期增长 13.40%；实现净利润 14,672.45 万元，比去年同期增长 5.21%。

2005 年上半年公司主要做了以下几方面工作：

(一) 市场创新工作进一步深化，整体市场运作能力得到全面提升

2005 年上半年市场竞争激烈，再加上今年一季度全国天气寒冷，二季度南方又下暴雨，无形之中加大了市场运作的难度。在这种情况下，公司全体员工发扬燕京人敢打硬仗的精神，迎难而上，认真研究分析市场竞争形势，通过一系列的严密策划，实施灵活战术，进一步强化终端服务，确保了燕京及子品牌在市场中的稳固与发展。

积极投入市场竞争，确保北京市场 85%以上的市场占有率

北京市场是燕京的核心市场，面对一季度天气寒冷，上半年众多品牌对北京市场的进攻，销售部门有针对性的采取了一系列的措施：一是强化了营销网络建设和管理；二是在变动中调整营销策略，加快产品结构调整的步伐；三是加大市场管理创新力度和市场监督力；四是实行标准化管理，实施深度分销，强化终端服务，努力提高经销商、消费者对燕京品牌的忠诚度。经过这一系列有效的措施控制住了北京市场，确保了公司在北京市场 85%以上的市场占有率。一季度受北京地区天气寒冷影响，公司在北京的销售量较去年同期有所减少，但公司二季度在北京的销售量每个月较去年同期都有所增长，呈增长势头，七月份更创出历史新高。

外埠公司市场增长强劲。

2005 年上半年，各外埠企业克服了原材料大幅度涨价的不利因素，狠抓企业内部管理，积极调整产品结构，加大中高档产品的销售，实施产品与销售渠道的差异化竞争，有效的加大了市场开发力度，实现了市场与效益同步提高。今年上半年，外埠企业公司共完成啤酒产量 986,512 千升，比去年同期增长 8.9%；实现利润 10,542 万元，较上年同期增长 14.3%。其中尤以燕京漓泉、燕京惠泉、燕京包头、燕京赤峰、燕京襄樊等几个重点企业表现突出。

燕京漓泉通过加大中高档产品的销售比例，巩固并提高了其在广西的市场地位，市场占有率达到 78%以上，完成啤酒产量 203,561 千升，比去年同期增长 13.8%。

惠泉公司采取了营销新举措，效果显著，对福建市场的掌控能力得到了进一步提高，截至上半年燕京惠泉完成啤酒产量 199,778 千升，比去年同期增长 4.7%，实现利润比去年同期增长 138%。

燕京包头今年发展势头强劲。上半年，燕京包头完成啤酒产量 66,831 千升，比去年同期增长 43.4%。产销量和盈利水平都有了大幅度的增长，成为 2005 年外埠公司中增长幅度最大的企业。

（二）抓好基础管理工作，实现管理升级，提高企业经济效益

强化产品质量管理，不断提高产品在市场中的竞争力。

搞好开源节流，实行精细化管理。

为了最大程度地降低采购成本，公司对大麦、麦芽、酒花、洗涤剂原辅材料实行全公司统一公开招标采购，保证了原材料成本在同行业最低，从而化解了一部分涨价因素，降低了全公司的生产成本。

坚持规范化管理，与国际市场接轨。

长期以来，我们坚持规范化管理企业，已先后通过了 ISO9001、ISO14001、HACCP 及国家绿色食品认证，有力地推进企业向国际化接轨。

2005 年上半年我们还重点进行了食品质量安全 QS 认证和国家环境友好企业的认证工作。公司于 6 月 17 日顺利通过了 QS 认证，从而使燕京成为了啤酒行业第一家通过此项认证的企业。

（三）强化人力资源管理，努力培育各层次管理和技术人才

（四）完成了外埠公司新建、扩建改造工程

公司去年下半年开工的燕京啤酒(玉林)有限公司、燕京啤酒(仙桃)有限公司、江西燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司和广东(燕京啤酒)有限公司四个新建工程和包头公司年产 8 万吨啤酒扩建工程均已完工并顺利投产。

(五) 公司以良好的公众形象成为北京 2008 年奥运会赞助商

公司已于 2005 年 8 月 10 日上午在人民大会堂签署了第二十九届奥林匹克运动会赞助商协议，正式成为北京 2008 年奥运会赞助商。

2、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	2,558,090,058.87	2,255,739,714.84	13.40%
主营业务利润	664,227,024.71	642,145,874.58	3.44%
净利润	146,724,513.88	139,455,413.86	5.21%
现金及现金等价物净增加额	117,477,104.56	(262,288,727.67)	144.79%

- (1) 主营业务收入与上年同期相比增长 13.40%，主要是由于啤酒销量增加所致；
- (2) 主营业务利润与上年同期相比增长 3.44%，主要是由于啤酒销量增加所致；
- (3) 净利润与上年同期相比增长 5.21%，主要是由于啤酒销量增加所致；
- (4) 现金及现金等价物净增加额与上年同期相比增长 144.79%，主要是由于经营活动产生的现金净流量增加所致。

3、总资产、股东权益与期初相比的变化

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	期初数	
总资产	8,058,585,063.38	7,374,269,345.72	9.28%
股东权益	4,363,652,857.60	4,211,073,783.48	3.62%

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及经营情况

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

2005 年上半年本公司主营业务收入 255,809.01 万元，其中啤酒销售收入 246,551.37 万元，占主营业务收入的 96.38%。公司各项经济指标继续保持同行业

领先水平。

2、公司主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
啤酒	246,551.37	149,929.26	39.19	13.41	18.83	减少 2.27 个百分点
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
啤酒	246,551.37	149,929.26	39.19	13.41	18.83	减少 2.27 个百分点

报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品。

报告期占主营业务收入 10%以上的业务 啤酒的地区分布情况如下：

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	116,272.35	4.05
华南地区	85,057.42	25.94
其他地区	45,221.60	18.62

(三) 报告期投资情况

1、公司于 2005 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十三次会议上审议并通过了公司对燕京啤酒（玉林）有限公司增资现金 200 万元人民币，增资后本公司的出资额为 400 万元。

增资后，燕京啤酒（玉林）有限公司注册资本由原来的 5000 万元增至 10000 万元，其中本公司出资 400 万元，仍占其注册资本总额的 4%，其余部分由燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司以现金方式出资。

2、公司于 2001 年 11 月 26 日召开的 2001 年第一次临时股东大会审议通过的公司发行 7 亿元人民币可转换公司债券的方案，已经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]105 号文核准后实施。该次发行扣除发行费用后的实际募集资金量为 67888 万元，上述募集资金到位情况业经北京京都会计师事务所出具北京京都验字（2002）第 0051 号验资报告予以验证。

截止到2005年6月30日,公司可转换公司债券募集资金使用情况见下表:

2002年可转换公司债券募集资金使用情况表

投资项目	承诺金额 (万元)	实际金额 (万元)	完工程度 (%)
第一部分：技改项目			
一、引进啤酒生产关键设备技术改造工程	2,989.00	2,348.66	100.00
二、南厂污水处理厂技术改造工程	1,400.00	1,391.10	100.00
三、精品啤酒扩建改造工程	3,341.00	2,398.28	100.00
四、无醇啤酒技改项目	2,031.30	603.04	100.00
五、年产2万吨纯净水水处理生产线技术改造工程	995.59	719.83	100.00
六、为生产饮用水配套制罐生产线技术改造工程	996.41	893.41	100.00
七、年产2万吨矿泉水水处理生产线技术改造工程	998.70	611.65	100.00
八、包装一车间技术改造工程	907.78	337.82	100.00
九、南厂综合技改工程	1,382.30	1,052.02	100.00
第二部分：异地投资项目			
一、受让燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司52%的股权	11,417.42	0	0
二、受让燕京啤酒(莱州)有限公司80%的股权并追加投资	5,992.30	0	0
三、受让燕京啤酒(赤峰)有限责任公司60.19%股权	5,500.55	5,500.55	100.00
四、受让燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司27.56%股权并单方面追加投资5000万元人民币(注)	7,000.00	7,000.00	100.00
第三部分：新建项目			
一、投资设立北京燕京中发生物技术有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00
二、建立大型企业科研技术中心	6,000.00	6,170.74	100.00
三、进一步完善销售网络,扩建物流配送中心	5,000.00	4,204.40	84.09
补充流动资金	8,500.00	8,500.00	100.00
合计	67,652.35	44,931.50	

注:(一)北京燕京啤酒股份有限公司第三届董事会第八次会议、2004年第一次临时股东大会审议通过了关于改变前次募集资金部分投资项目的议案,会议决定将“投资控股上海海虹集团常熟海虹酒业有限公司并更名”项目调整为受让包头市国有资产监督管理委员会持有的本公司控股子公司“燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司”27.56%股权并单方面追加投资。

公司出资4,032.8万元收购燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司27.56%股权,再单方面追加投资5,000万元,共计投资9,032.8万元。其中7,000万元以募集资金投资,2,032.8万元以公司自有资金进行支付。

(二)2002 年可转换公司债券募集资金项目中“受让燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 52%的股权”及“受让燕京啤酒(莱州)有限公司 80%的股权并追加投资”的项目目前未进行投入。因上述两公司均是中外合资企业,在中国享受国家税收优惠政策。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定,生产性外商投资企业实际经营期不满十年的如转为内资企业,应补缴免征、减征的企业所得税款。目前,上述公司实际经营期刚满十年,公司将根据上述公司生产经营情况,尽快进行投入。上述募集资金项目中未使用的资金存放在银行。

(四) 报告期生产经营成果与期初计划比较

报告期内生产经营成果与期初计划相比无重大差异,较好完成了年初计划。

(五) 下半年经营计划

2005 年下半年,我们将继续围绕“把工艺技术装备水平做强,把市场网络做强,把品牌做强,把经济实力做强”的四个做强方针,重点做好以下几方面工作:

(一) 全面开发市场

继续坚持以市场为先导的方针,在北京市场,坚持做好市场的深度分销;外埠市场要树立全国一盘棋思想,进一步提高燕京啤酒区域子品牌在本地区的占有率。做好网络控制和价格控制,全面掌控市场,充分发挥集团公司的网络优势,实现资源共享。

(二) 提高企业竞争能力

进一步加强产品质量管理,强化现场管理,严格按照绿色食品标准及环境友好企业的要求组织生产,确保食品安全和企业的长期持续稳定发展。

继续坚持以市场为导向的原则,坚持贯彻“以情做人,以诚做事,以信经商”的经营理念,加强与经销商的合作,确保经销商的利益,以提高经销商的信任度,使其与企业共同发展。

强化基础管理。下半年公司将继续坚持向管理要效益,做好节能降耗工作,明确控制指标,抓好增产节约。

(三) 做好人力资源管理和开发,致力培育高层次复合型管理人才

公司将继续坚持以人为本,不断转变机制,营造人才发展的良好环境,努力培养出适应燕京长期发展的高层次管理人才和高度执行力的执行人才。

(四) 以成为奥运会赞助商为契机做好公司的品牌建设、提高公司核心竞争力

公司将以成为奥运会赞助商为契机，加强公司品牌建设，实现燕京品牌的国际化提升，提高公司核心竞争力，弘扬奥林匹克精神，促进公司长期、持续、健康发展。

2005 年下半年，我们一定要在新的竞争形势下，继续发扬五种燕京精神，认真贯彻年初既定方针，强化管理，开拓市场，努力工作，力争圆满完成 2005 年各项工作任务。

六 重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照中国证监会的要求执行《上市公司治理准则》，规范运作，完善了内部控制制度和相关的治理细则，治理结构较完善。

（二）公司 2004 年度利润分配执行情况

报告期内，公司于 2005 年 4 月 2 日召开 2004 年年度股东大会，审议通过了公司 2004 年度利润分配方案，即按本次派息股权登记日 2005 年 4 月 12 日总股本 679,035,604 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派现金 0.6 元（含税，扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金每 10 股派现金 0.08 元）；以股权登记日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，送转股后公司总股本增至 1,018,553,406 股。

本次公众股股息已于 2005 年 4 月 13 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户。国有股、法人股及高层管理人员持股的股息由本公司派发。

（三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内，公司无重大资产收购情况。

（五）报告期内，公司关联交易情况

1、存在控制关系的关联方交易

详细内容见会计报表附注。

2、不存在控制关系的关联方交易

详细内容见会计报表附注。

(六) 重大合同

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

2、重大担保事项

(1) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项，公司不存在《关于规范上市公司与关联资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)所述的关于关联方违规占用资金和对控股股东所属企业提供担保的情况。

(2) 独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见

独立董事对公司对外担保情况出具了专项说明；截止 2005 年 6 月 30 日，公司无累计和当前对外担保情况，公司严格遵守了证监发[2003]56 号文关于对外担保的有关规定；公司独立董事李兴山、陈建元、朱立青、赵述泽、胡国栋认为：报告期内，公司未对外提供任何形式的担保，同时，公司严格执行《关于规范上市公司与关联资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定，维护了广大投资者的利益。

3、报告期内，没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5% (含 5%) 的股东没有发生或以前期间发生或持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 公司本期财务报告未经审计。

七 财务报告 (未经审计)

(一) 会计报表：

见附表。

(二) 会计报表附注

会计报表附注

一、公司基本情况

本公司系经北京市人民政府京政函(1997)27号文件批准,由北京燕京啤酒有限公司、北京市西单商场股份有限公司及北京市牛栏山酒厂共同发起,以募集设立方式设立的股份有限公司。经北京市证监会京证监发(1997)6号文批复并经中国证监会证监发字(1997)280号文和证监发字(1997)281号文批准,本公司向社会公众公开发行人民币普通股A股并上市。本公司股票于1997年6月25日在深圳证券交易所上网发行,7月16日挂牌上市交易,本公司股本为30953万元。

根据本公司1997年度股东大会决议及北京市证监会京证监函[1998]51号文件,本公司以30953万股为基数向全体股东每10股送3股、每10股转增2股,未分配利润转送红股增加股本9285.9万股,资本公积金转增股本6190.6万股;根据本公司1997年度股东大会决议及中国证监会证监上字[1998]117号文件,本公司以初始股本30953万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本,共计向全体股东配售8992.95万股,变更后股本为55422.45万元。根据本公司1999年度股东大会决议、北京证管办京证监文[2000]43号文件、中国证监会证监公司字[2000]49号文件以及变更后的公司章程规定,本公司以1999年12月31日的股本55422.45万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本,其中:北京燕京啤酒有限公司配售7000万股,社会公众股配售4320万股,共计向全体股东配售11320万股,变更后股本为66742.45万元。

经中国证监会证监发行字[2002]105号文核准,本公司于2002年10月16日向社会公开发行700万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额70000万元。本公司700万张可转换公司债券于2002年10月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

从可转换公司债券发行到2005年4月12日,本公司可转换债券共转为股本为11611104股。本公司2004年度利润分红派息按股权登记日2005年4月12日股权登记日总股本679035604股为基数,向全体股东每10股送2股派现金0.6元(含税,扣税后,社会公众股中个人股东、投资基金每10股派现金0.08元)。同时2004年度公司公积金转增股本方案以2005年度股权登记日公司总股本679035604股为基数,向全体股东每10股转增3股,送转股后公司总股本增至1018553406股。

本年度本公司发行的可转换公司债券“燕京转债”(代码：125729)已有122,962,100.00元转成公司发行的股票，目前“燕京转债”尚有577,037,900.00元在市场流通。“燕京啤酒”(代码：000729)因转股累计增加数量为11,611,104股。截止2005年06月30日，本公司的股本结构为：

项目	股本	占总股本比例
国家股	26,365,500	2.59%
境内法人股	693,971,250	68.13%
社会公众股	<u>298,216,656</u>	<u>29.28%</u>
	<u>1,018,553,406</u>	<u>100%</u>

本公司所处饮料行业，主要业务为生产和销售啤酒。

本公司经营范围主营：制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；兼营：商业、餐饮业、工程咨询、技术咨询、技术培训、技术转让。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 年以上	50%

对于应收关联企业的款项，除预计可能发生坏账损失的情形外，均不计提坏账准备。对有确凿证据表明该应收款项不能收回或收回的可能性不大时，按预计损失金额计提坏账准备。

(2) 坏账确认标准

- a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品等。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价，原材料、在产品、库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品、包装物发出、领用采用分次摊销的方法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》(财会[2003]10号)(以下简称“财政部问题解答(二)”)文件下发前发生的，则计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在财政部问题解答(二)文件下发后发生的，则计入资本公积。

自财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(四)》(财会[2004]3号)(以下简称“财政部问题解答(四)”)文件下发后，对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状

况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

长期投资减值准备的计提和冲回通常计入当年度损益，但在财政部问题解答（四）文件下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部问题解答（四）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用直线法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 3%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	2.77
专用设备	12	8.08
通用设备	12	8.08
运输工具	9	10.78
其他设备	5	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

12．在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13．借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14．无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

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

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超

过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际发生的支出入账，按照费用项目的受益期限分期平均摊销。本公司长期待摊费用系用水权、用电权、开办费等，具体项目摊销期限如下：

费用项目	摊销期限
用水权	20 年
用电权	20 年
开办费	自开始生产经营的当月起一次计入当月损益

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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

17. 应付债券的核算方法

（1）应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

（2）债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

18. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务

的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并会计报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1. 会计政策、会计估计变更

(1) 本公司本期未发生会计政策变更事项。

(2) 本公司本期未发生会计估计变更事项。

2. 重大会计差错的更正

本公司本期未发生重大会计差错更正事项。

四、税项

1、增值税

本公司主营业务收入按 17%的税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2、营业税

本公司按应税收入的 3%、5%的税率计缴营业税。

3、消费税

本公司酒类产品根据财政部、国家税务总局财税[2001]84 号文件规定，按《中华人民共和国消费税暂行条例》及其有关规定，按下述标准计缴消费税：

每吨啤酒出厂价格在 3000 元（不含 3000 元，不含增值税）以下的，单位税额

为 220 元/吨。

每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的，单位税额为 250 元/吨。

4、城市维护建设税和教育费附加

本公司按应交增值税、营业税、消费税额的 5%和 3%分别计缴城市维护建设税和教育费附加。

5、企业所得税

根据北京市财政局京财工（1997）286 号函，本公司上市后按 15%税负缴纳企业所得税，根据北京市顺义区人民政府批示，本年度延续按 15%缴纳企业所得税。

五、本公司控股子公司

1、截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
江西燕京啤酒有限责任公司	制造、销售啤酒、黄酒、白酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、料箱。餐饮业、住宿、印刷（不含商标印刷）、工程咨询、技术培训、技术转让。	12951.14 万元	9833.24 万元		75.93%	75.93%	是
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、酵母、塑料箱，技术咨询、技术培训、技术转让（以上项目国家有专项规定的按规定办）。	8688 万元	7232.63 万元	1500 万元	82.96%	100%	是
湖南燕京啤酒有限公司	啤酒、白酒、矿泉水及其他饮料、麦芽包装及包装辅助材料研制、生产、销售、技术开发、咨询、转让、宣传、服务、百货、针纺织品、五金交电销售、粮油零售。	9500 万元	8800 万元		92.63%	92.63%	是
燕京啤酒(衡阳)有限公司	啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、销售；工程技术咨询；技术培训。	18066 万元	16936.88 万元		93.75%	93.75%	是
燕京啤酒(襄樊)有限公司	啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母制造销售。	17070 万元	18150.10 万元		97.66%	97.66%	是
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	啤酒酿造，饮料、食品加工、销售，矿泉水生产、销售；啤酒原料、饲料、餐饮。	19322.39 万元	16032.80 万元		78.52%	78.52%	是
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	啤酒制造、销售、矿泉水、啤酒原料、饮料、运输、旧瓶回收等。	8349.96 万元	9562.76 万元		55.73%	55.73%	是
北京燕京中发生物技术有限公司	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产品；技术咨询、技术服务。	4000 万元	3200 万元		80%	80%	是
福建燕京啤酒有限公司	制造、销售：啤酒、啤酒原料、饲料、酵母。（以上经营范围涉及国家有专项专营规定的从其规定）。	14000 万元	13500 万元		96.43%	96.43%	是

燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	生产和销售啤酒、非酒精饮料,二氧化碳的销售。	13860 万元	31085.75 万元		74.02%	74.02%	是
燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	啤酒、矿泉水生产、销售,啤酒原料、饮料、食品加工、销售,餐饮。	11307.02 万元	8500.55 万元		70.75%	70.75%	是
燕京啤酒(浙江仙都)有限公司	啤酒制造、销售;啤酒原料、饲料、酵母制造销售。	13335 万元	10001 万元		75%	75%	是
北京燕京饮料有限公司	开发、生产茶饮料、果汁饮料、果蔬饮料、无酒精饮料、饮料制剂,销售自产产品,提供售后服务。	2000 万美元	12434.25 万元		75%	75%	是
长沙华南燕京啤酒销售有限公司	啤酒、饮料的销售;啤酒原材料及副产品、啤酒包装物的销售。	2000 万元	1600 万元	400万元	80%	100%	是
燕京啤酒(长沙)有限公司	啤酒、饮料、白酒的生产、加工及销售;农副产品深加工。	5000 万元	4000 万元	1000万元	80%	100%	是
广东燕京啤酒有限公司	生产经营啤酒、矿泉水、麦芽及包装辅助材料。产品内外销售。	10000万元	7500 万元		75%	75%	是
燕京啤酒(仙桃)有限公司	啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饲料的生产销售。	10000万元	8500 万元	1500万元	85%	100%	是
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	啤酒、饮料制造;自营和代理各类商品和技术的进出口业务;但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(不另附进出口商品目录);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。	25000 万元	45011.15 万元		52.3724%	52.3724%	是

2、本公司本报告期合并会计报表范围与 2004 年度相比变化如下：

(1)、公司第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于增持福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股份的议案》

根据生产经营和发展的需要,会议决定向福建省惠泉啤酒股份有限公司(以下简称“燕京惠泉”)股东晋达国际有限公司、龚金柱、香港圣歌德奇有限公司、郭振辉、林志坚分别收购股权。经协商,此次收购以每股 3.7 元的价格进行,共收购 3,556.1 万股,占“燕京惠泉”总股本的 14.2244%,由本公司以现金方式支付,共支付 13,157.57 万元。其中:向晋达国际有限公司收购 999.6 万股,占“燕京惠泉”总股本的 3.9984%,转让价款为 3,698.52 万元人民币;向龚金柱收购 1,700 万股,占“燕京惠泉”总股本的 6.8%,转让价款为 6,290 万元人民币;向香港圣歌德奇有限公司收购 841.5 万股,占“燕京惠泉”总股本的 3.366%,转让价款为 3,113.55 万元人民币;向郭振辉收购 10 万股,占“燕京惠泉”总股本的 0.04%,转让价款为 37 万元人民币;向林志坚收购 5 万股,占“燕京惠泉”总股本的 0.02%,转让价款为 18.5 万元人民币。

“燕京惠泉”系依法设立并有效存续的股份有限公司,本次股权转让前其注册资本为 25,000 万股,其中本公司持有 9,537 万股,占“燕京惠泉”注册资本的 38.148%;本次股份转让完成后,其注册资本为 25,000 万股,其中本公司持有 13,093.10 万股,占其总股本的 52.3724%,为该公司的控股股东。

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
现 金	325,767.69	638,217.81
银行存款	538,610,748.45	672,230,844.48
其他货币资金	<u>46,829,975.79</u>	<u>30,374,534.20</u>
合 计	<u>585,766,491.93</u>	<u>703,243,596.49</u>

2、短期投资

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
股权投资	-	-
其中：股票投资	-	-
债券投资	308,100.00	308,100.00
其中：国债投资	-	-
其他债券	308,100.00	308,100.00
其他投资	-	-
合 计	<u>308,100.00</u>	<u>308,100.00</u>

3、应收票据

<u>种 类</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
银行承兑汇票	31,842,242.00	46,389,196.98

截至二零零五年六月三十日止，本公司无贴现、抵押的应收票据。

4、应收款项（应收账款和其他应收款）

（1）应收账款

A、账龄分析及百分比

<u>账 龄</u>	<u>期 初 数</u>		<u>期 末 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
一年以内	101,381,058.81	67.66	194,288,809.34	75.08
一至二年	15,837,957.97	10.57	22,236,687.26	8.59
二至三年	9,124,037.83	6.09	11,661,228.72	4.51
三年以上	<u>23,497,142.30</u>	<u>15.68</u>	<u>30,597,975.89</u>	<u>11.82</u>
	149,840,196.91	100	258,784,701.21	100
坏账准备	(21,130,245.61)	-	(21,283,561.76)	-
合 计	<u>128,709,951.30</u>		<u>237,501,139.45</u>	

B、坏账准备

<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>期 末 数</u>
21,130,245.61	153,316.15	-	21,283,561.76

C、截至二零零五年六月三十日止，本公司无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

D、截至二零零五年六月三十日止，本公司应收账款期末余额中前五名客户欠款余额为 32,215,591.91，占期末余额的 12.44%。

(2) 其他应收款

A、账龄分析及百分比

<u>账 龄</u>	<u>期 初 数</u>		<u>期 末 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	194,223,007.99	82.31	108,399,463.86	60.82
一至二年	31,047,441.02	13.16	55,742,679.11	31.27
二至三年	4,997,995.53	2.12	8,651,048.39	4.85
三年以上	<u>5,686,281.97</u>	<u>2.41</u>	<u>5,448,815.87</u>	<u>3.06</u>
	235,954,726.51	100	178,242,007.23	100
坏账准备	(9,117,359.73)		(8,945,292.71)	
合 计	<u>226,837,366.78</u>		<u>169,296,714.52</u>	

B、坏账准备

<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>期末数</u>
9,117,359.73	11,887.33	183,954.35	8,945,292.71

C、截至二零零五年六月三十日止，本公司无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

D、截至二零零五年六月三十日止，其他应收款期末余额中前五名客户欠款余额为 103,389,620.21，占期末余额 58%。

5、预付账款

(1) 预付账款的账龄分析：

<u>账 龄</u>	<u>期 初 数</u>		<u>期 末 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	381,445,661.70	95.00	373,636,175.61	97.91
一至二年	19,803,855.77	4.93	7,608,202.07	1.99
二至三年	6,831.34	0.00	106,172.24	0.03
三年以上	<u>279,357.32</u>	<u>0.07</u>	279,086.92	0.07
合 计	<u>401,535,706.13</u>	<u>100</u>	<u>381,629,636.84</u>	<u>100</u>

(2) 截至二零零五年六月三十日止，本公司无预付持本公司 5%以上表决权股

份的股东单位款项。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数	期 末 数
原材料	453,310,352.04	584,505,125.38
包装物	305,746,908.62	267,911,788.23
低值易耗品	7,929,725.13	11,034,978.00
委托加工物资	29,815,659.24	22,234,709.84
在产品	85,930,034.00	126,516,124.45
库存商品	87,017,252.26	64,492,775.86
合 计	<u>969,749,931.29</u>	<u>1,076,695,501.76</u>

截至二零零五年六月三十日止，本公司各类存货未发生可变现净值低于成本的事项，故未计提存货跌价准备。

7、待摊费用

类 别	期 初 数	本 期 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
保险费	4,211,363.83	5,528,915.94	4,716,553.20	5,023,726.57
报刊费	157,788.56	7,308.00	82,366.35	82,730.21
取暖费	-	-	-	-
广告费	-	4,677,954.00	2,660,477.02	2,017,476.98
养路费	149,756.87	315,251.33	410,543.10	54,465.10
其他	<u>533,495.49</u>	<u>7,614,764.02</u>	<u>5,005,493.59</u>	<u>3,142,765.92</u>
合 计	<u>5,052,404.75</u>	<u>18,144,193.29</u>	<u>12,875,433.26</u>	<u>10,321,164.78</u>

8、长期投资

项目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	128,055,591.15	84,979.16	480,000.00	127,660,570.31
其中：对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	5,062,773.51	84,979.16	480,000.00	4,667,752.67
对其他企业投资	122,992,817.64			122,992,817.64
股权投资差额	<u>3,061,230.96</u>	<u>1,773,225.43</u>	<u>23,207.76</u>	<u>4,811,248.63</u>
	131,116,822.11	1,858,204.59	503,207.76	132,471,818.94
长期投资减值准备	-	-	-	-
	<u>131,116,822.11</u>	<u>1,858,204.59</u>	<u>503,207.76</u>	<u>132,471,818.94</u>

其他股权投资

截至二零零五年六月三十日股权投资情况：

被投资单位名称	投资期限	投资比例(%)	初始投资成本	核算方法
中投信用担保有限公司	20年	3	30,000,000.00	成本法
北京三元食品股份有限公司	30年	3.82	26,449,941.61	成本法
北京证券有限责任公司	50年	1.32	20,000,000.00	成本法
清华紫光科技创新投资有限公司	20年	8	20,000,000.00	成本法
其他	-	-	26,542,876.03	成本法
合计			<u>122,992,817.64</u>	

本公司本期末发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,245,781,265.48	110,111,280.02	2,048,306.50	2,353,844,239.00
专用设备	3,739,912,467.75	63,447,852.64	10,351,027.79	3,793,009,292.60
通用设备	590,324,663.92	37,617,012.39	518,469.00	627,423,207.31
运输工具	179,042,250.31	12,653,876.60	5,120,021.44	186,576,105.47
其他设备	186,844,603.35	5,749,001.49	1,756,969.20	190,836,635.64
合计	<u>6,941,905,250.81</u>	<u>229,579,023.14</u>	<u>19,794,793.93</u>	<u>7,151,689,480.02</u>

说明：本科目本期增加 229,579,023.14 元，为在建工程完工转入固定资产所致。

(2) 累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	451,106,684.98	32,717,591.06	352,278.66	483,471,997.38
专用设备	1,683,955,591.22	147,064,705.81	8,719,211.78	1,822,301,085.25
通用设备	258,713,704.93	17,367,419.44	298,286.74	275,782,837.63
运输工具	89,865,594.21	8,320,867.06	933,581.54	97,252,879.73
其他设备	84,721,269.37	13,128,142.01	520,523.23	97,328,888.15
合计	<u>2,568,362,844.71</u>	<u>218,598,725.38</u>	<u>10,823,881.95</u>	<u>2,776,137,688.14</u>

说明：本科目本期增加 218,598,725.38 元，为本期计提折旧所致。

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	18,717,051.55	-	-	18,717,051.55
专用设备	11,291,885.86	-	-	11,291,885.86
通用设备	475,975.14	-	-	475,975.14
合计	<u>30,484,912.55</u>	-	-	<u>30,484,912.55</u>
固定资产净额	<u>4,343,057,493.55</u>	=	=	<u>4,345,066,879.33</u>

截至二零零五年六月三十日止，本公司固定资产无出售、置换和担保等情况。

10、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少 数	期末数	资金来源	进度
新增污水处理工程	32,000,000.00	31,591,112.57	2,924,272.78	7,683,233.00	-	26,832,152.35	自筹资金	99%
综合销售楼工程	675,000.00	303,898.70	-	-	-	303,898.70	自筹资金	45.02%
新包装工程(十六包)	29,500,000.00	2,220,373.22	16,296,006.05	-	-	18,516,379.27	自筹资金	62.77%
新饲料车间工程	960,000.00	657,521.00	-	-	-	657,521.00	自筹资金	68.49%
新建两栋大麦库工程	13,200,000.00	10,980,920.82	7,209,042.00	-	-	18,189,962.82	自筹资金	99%
科研中心	60,000,000.00	58,398,734.59	3,308,739.77	61,707,474.36	-	-	转债资金	100%
物流配送中心	50,000,000.00	-	10,481,745.43	-	-	10,481,745.43	转债资金	84.09%
茶饮料扩建	10,000,000.00	8,677,105.58	3,359,424.34	-	-	12,036,529.92	自筹资金	99%
泉州技改	165,000,000.00	3,500,519.26	1,006,460.00	3,894,376.00	-	612,603.26	自筹资金	96.96%
仙都技改	95,000,000.00	48,463,486.74	10,295,289.62	21,989,152.39	-	36,769,623.97	自筹资金	84.71%
仙桃扩建	127,910,000.00	69,064,013.65	60,284,281.47	9,250,765.62	-	120,097,529.50	自筹资金	99%
桂林技改	350,000,000.00	19,120,255.40	183,171,097.04	20,215,002.40	-	182,076,350.04	自筹资金	86.36%
惠泉技改	302,360,000.00	36,822,790.23	124,077,135.85	11,616,014.60	-	149,283,911.48	募集自筹 资金	61.17%
广东扩建	178,000,000.00	28,718,046.00	94,811,341.53	-	-	123,529,387.53	自筹资金	69.40%
包头技改	90,000,000.00	12,328,780.00	18,993,903.05	8,340,385.00	-	22,982,298.05	转债自筹 资金	34.80%
矿泉水技改	230,000.00	-	218,500.00	-	-	218,500.00	自筹资金	95.00%
中发生物技改	29,480,000.00	8,428,979.26	168,000.00	8,428,979.26	-	168,000.00	自筹资金	52.72%
赤峰技改	37,805,500.00	2,823,794.41	10,956,114.72	2,315,312.75	-	11,464,596.38	自筹资金	36.45%
衡阳技改	7,000,000.00	2,026,328.28	546,759.77	-	-	2,573,088.05	自筹资金	96.47%
合计	1,579,120,500.00	344,126,659.71	548,108,113.42	155,440,695.38	-	736,794,077.75		

11、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	201,888,384.44	188,145,678.34	3,957,681.00	396,000.00	1,932,791.90	189,774,567.44	46.10年
电力双回路	190,000.00	170,999.80	-	-	1,900.02	169,099.78	44.5年
纳豆及纳豆生产技术	3,400,000.00	1,947,222.22	-	-	283,333.32	1,663,888.90	2.94年
软件	269,096.00	198,386.35	-	-	15,004.74	183,381.61	6.87年
合计	205,747,480.44	190,462,286.71	3,957,681.00	396,000.00	2,233,029.98	191,790,937.73	

12、长期待摊费用

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
用水权	500,000.00	300,000.3	-	12,499.98	287,500.32
用电权	23,584,500.00	13,971,941.62	-	615,964.58	13,355,977.04
房屋装修及安装费	1,257,366.48	570,857.40	656,463.96	30,045.12	1,197,276.24
开办费	8,370,125.71	563,580.14	3,772,017.24	563,580.14	3,772,017.24
合计	-	15,406,379.46	4,428,481.20	1,222,089.82	18,612,770.84

13、短期借款

<u>借 款 类 别</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
担保借款	129,000,000.00	169,000,000.00
信用借款	602,000,000.00	865,000,000.00
质押借款	-	-
合 计	<u>761,000,000.00</u>	<u>1,074,000,000.00</u>

14、应付账款

截至二零零五年六月三十日止,本公司无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、预收账款

截至二零零五年六月三十日止,本公司无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

16、应交税金

<u>税 项</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
增值税	18,136,226.04	62,882,245.76
消费税	42,871,888.71	92,354,085.47
营业税	9,028.93	-23,510.36
城建税	1,532,192.38	6,719,425.70
所得税	32,387,524.31	38,784,114.02
房产税	472,986.40	-753,301.30
土地使用税	243,413.76	-160,519.99
其 他	<u>135,757.63</u>	<u>-296,266.97</u>
合 计	<u>95,789,018.16</u>	<u>199,506,272.33</u>

17、其他应付款

截至二零零五年六月三十日止,本公司无其他应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18、应付债券

(1)债券明细

<u>债券名称</u>	<u>面值总额</u>	<u>发行日期</u>	<u>债券期限</u>	<u>溢(折)价额</u>	<u>期 末 数</u>
可转换公司债券	700,000,000.00	2002.10.16	5 年	-	577,037,900.00

(2) 债券利息

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	累计已付利息	期末应付利息
可转换公司债券	1,558,877.75	3,741,306.60	19,967,671.32	5,300,184.35

19、递延税款贷项

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
评估增值未来 应交所得税	2,297,644.17			2,297,644.17

20、股本

	期 初 数	本次变动增减(+/-)			期 末 数
		送股	公积金转股	债券转股	
(1)未上市流通股份					
a. 发起人股份	480,224,500.00				480,224,500.00
其中：国家持有股份	17,577,000.00	3,515,400.00	5,273,100.00		26,365,500.00
境内法人持有股份	462,647,500.00	92,529,500.00	138,794,250.00		693,971,250.00
b. 募集法人股份					
c. 公司职工股					
未上市流通股份合计	480,224,500.00	96,044,900.00	144,067,350.00		720,336,750.00
(2)已上市流通股份					
a. 人民币普通股	194,418,932.00	39,762,221.00	59,643,331.00	4,392,172.00	298,216,656.00
已上市流通股份合计	194,418,932.00	39,762,221.00	59,643,331.00	4,392,172.00	298,216,656.00
(3)股份总数	674,643,432.00	135,807,121.00	203,710,681.00	4,392,172.00	1,018,553,406.00

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,212,761,777.88	42,120,929.48	-	2,254,882,707.36
股权投资准备	81,436,387.50	-	-	81,436,387.50
关联交易价差	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
拨款转入	4,497,442.00	83,595.00	-	4,581,037.00
股权		-	203,710,681.20	
合 计	2,299,695,607.38	42,204,524.48	203,710,681.20	2,138,189,450.66

22、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	226,865,516.08	-	-	226,865,516.08
法定公益金	214,737,312.39	-	-	214,737,312.39
任意盈余公积	91,674,551.96	-	-	91,674,551.96
合 计	533,277,380.43	-	-	533,277,380.43

23、未分配利润

<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期 末 数</u>
703,457,363.67	146,724,513.88	176,549,257.04	673,632,620.51

24、主营业务收入

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

B、按地区列示

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华北地区	1,270,409,599.55	1,195,535,380.27
华南地区	855,703,509.82	678,775,944.92
其他地区	454,525,038.91	552,841,087.14
合 计	<u>2,580,638,148.28</u>	<u>2,427,152,412.33</u>
分部间抵销	(22,548,089.41)	(171,412,697.49)
合 计	<u>2,558,090,058.87</u>	<u>2,255,739,714.84</u>

25、主营业务成本

按地区列示

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华北地区	778,101,546.62	716,200,175.79
华南地区	523,741,517.96	396,464,825.37
其他地区	283,119,467.15	374,338,828.93
合 计	<u>1,584,962,531.73</u>	<u>1,487,003,830.09</u>
分部间抵销	(22,548,089.41)	(171,412,697.49)
合 计	<u>1,562,414,442.32</u>	<u>1,315,591,132.60</u>

26、其他业务利润

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>
废料收入	6,273,950.39	4,239,098.88	2,034,851.51	9,690,267.88	5,077,674.12	4,612,593.76
销售材料	139,374,358.69	139,210,038.35	164,320.34	83,786,903.97	81,047,398.22	2,739,505.75
装卸费	2,167,924.81	14,456.81	2,153,468.00	2,721,689.64	23,233.96	2,698,455.68
其他	<u>39,336,527.46</u>	<u>30,935,388.54</u>	<u>8,401,138.92</u>	<u>9,425,147.33</u>	<u>4,891,455.43</u>	<u>4,533,691.90</u>
合计	<u>187,152,761.35</u>	<u>174,398,982.58</u>	<u>12,753,778.77</u>	<u>105,624,008.82</u>	<u>91,039,761.73</u>	<u>14,584,247.09</u>

27、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	22,216,674.74	14,388,143.51
减:利息收入	4,005,990.10	7,894,100.01
手续费	1,043,371.23	1,226,933.45
合 计	19,254,055.87	7,720,976.95

28、投资收益

投 资 项 目	2005年1-6月
股权投资收益	84,979.16
债券投资收益	-
股票投资收益	-
摊销的股权投资差额	-23,207.76
合 计	61,771.40

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1)存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地址	注册资本	所持权益比例	主 营 业 务	与本企业关系	经济性质	法定代 表人
北京燕京啤酒有限公司("燕京有限公司")	北京	USD10885万元	68.13%	生产销售啤酒	本公司母公 司	中外合资	李福成
北京燕京啤酒集团公司("燕京集团")	北京	34100万元	2.59%	生产销售啤酒	"燕京有限公司"的主要股 东	国有	李福成
北京企业(啤酒)有限公司	英属维尔京群岛	USD3106.4万元	--	--	"燕京有限公司"的主要股 东	外资	李福成
江西燕京啤酒有限责任公司	江西吉安	12951.14万元	75.93%	制造、销售啤酒.餐饮业	本公司的控股 子公司	有限责任	李福成
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	江西赣州	8688万元	82.96%	制造、销售啤酒.矿泉水	本公司的控股 子公司	有限责任	王启恒
湖南燕京啤酒有限公司	湖南湘乡	9500万元	92.63%	制造、销售啤酒、白酒、矿泉水	本公司的控股 子公司	有限责任	金富强
燕京啤酒(衡阳)有限公司	湖南衡阳	18066万元	93.75%	制造、销售啤酒,矿泉水	本公司的控股 子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒(襄樊)有限公司	湖北襄樊	17070万元	97.66%	制造、销售啤酒,矿泉水	本公司的控股 子公司	有限责任	刘士福
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	山东邹城	8349.96万元	55.73%	啤酒制造、销售、矿泉水、啤酒原料	本公司的控股 子公司	股份有限	蔡长林
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	内蒙古包头	19322.39万元	78.52%	制造、销售啤酒,矿泉水.饮料、食品加工、销售	本公司的控股 子公司	股份有限	戴永全

北京燕京中发生物技术有限公司	北京顺义	4000 万元	80%	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产品；技术咨询、技术服务	本公司的控股子公司	有限责任	李福成
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	桂林市翠竹路 5 号	13860 万元	74.02%	生产和销售啤酒,非酒精饮料,二氧化碳的销售	本公司的控股子公司	股份有限	田建华
福建燕京啤酒有限公司	福建省南安市	14000 万元	96.43%	制造、销售啤酒、啤酒原料、饲料、酵母。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
北京燕京饮料有限公司	北京市顺义区双河大街 8 号	USD2000 万元	75%	开发、生产茶饮料、果汁饮料、果蔬饮料、蛋白饮料、奶茶及碳酸饮料(外国品牌除外) 乳酸饮料、无酒精饮料、饮料制剂;提供自产产品的技术咨询、技术服务;销售自产产品。(其中:“生产茶饮料、果汁饮料、果蔬饮料、蛋白饮料、奶茶及碳酸饮料(外国品牌除外) 乳酸饮料、无酒精饮料、饮料制剂”项目,需要取得专项审批之后,方可经营)	本公司的控股子公司	中外合资经营	李福成
燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	内蒙古赤峰市	11307.02 万元	70.75%	主营:制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饮料、食品加工。 兼营:商业、餐饮业、包装印刷业。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒(浙江仙都)有限公司	浙江省缙云县胜利街 79 号	13335 万元	75%	制造、销售啤酒、啤酒原料、饲料、酵母。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
长沙华南燕京啤酒销售有限公司	长沙市芙蓉区科技工业园	2000 万元	80%	啤酒、饮料的销售;啤酒原材料及副产品、啤酒包装物的销售。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
燕京啤酒(仙桃)有限公司	仙桃市黄荆大道	10000 万元	85%	啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饲料的生产销售。	本公司的控股子公司	有限责任	刘士福
广东燕京啤酒有限公司	佛山市南海区松岗松夏工业园	10000 万元	75%	生产经营啤酒、矿泉水、麦芽及包装辅助材料。产品内外销售。	本公司的控股子公司	有限责任	李福成
燕京啤酒(长沙)有限公司	长沙市张公岭芙蓉科技工业园内	5000 万元	80%	啤酒、饮料、白酒的生产、加工及销售;农副产品深加工。	本公司的控股子公司	有限责任	李秉骥
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	惠安县螺城镇建设大街 157 号	25000 万元	52.3724%	啤酒、饮料制造;自营和代理各类商品和技术的进出口业务;但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(不另附进出口商品目录);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。	本公司的控股子公司	股份有限	李秉骥

(2) 存在控制关系的关联方交易

企业名称	交易内容	金额
北京燕京啤酒集团公司	本公司使用“燕京”商标,母公司按年销售收入的 1%支付“燕京集团”商标使用费,子公司按 0.008 元/瓶计算支付。 “燕京集团”按年费总额的 20%返还本公司	10,570,422.93 1,915,085.42
	本公司使用“燕京集团”工业用地 438409.9 平方米,按每年每平方米约人民币 4 元支付“燕京集团”土地使用费	924,500.00
	本公司有偿使用“燕京集团”有关住房、医疗、食堂、办公设施、能源、动力、保安设施或服务,支付“燕京集团”综合服务费	7,772,680.00
江西燕京啤酒有限责任公司	销售麦芽、啤酒瓶	7,047,847.31
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	销售麦芽、酒花	4,101,930.02
湖南燕京啤酒有限公司	销售麦芽、大麦	6,702,798.23
燕京啤酒(衡阳)有限公司	销售麦芽、酒花	11,220,389.75
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	销售大麦、酒花	4,018,288.47
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	销售麦芽、煤	18,641,631.89
燕京啤酒(襄樊)有限公司	销售麦芽、酒花	6,381,463.59
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	销售麦芽、酒花	6,660,148.09
福建燕京啤酒有限公司	销售麦芽、酒花、香花、机米	5,335,889.10
燕京啤酒(仙桃)有限公司	销售大麦、酒花	4,735,945.66
燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	销售大麦、啤酒瓶	5,242,079.15
广东燕京啤酒有限公司	销售麦芽、酒花	633,320.75
燕京啤酒(浙江仙都)有限公司	销售麦芽、酒花	1,662,307.95

2、不存在控制关系的关联方情况

(1) 不存在控制关系的关联方情况

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

(2)不存在控制关系的关联方交易

<u>企 业 名 称</u>	<u>交 易 内 容</u>	<u>金 额</u>
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	28,200,622.31
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒 28,851.34 吨采购 贴标胶 164.42 吨	10,364,236.92 632,384.62
北京双燕商标彩印有限公司	采购商标,印刷标识	29,998,377.66
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	销售大麦	7,925,884.96
燕京啤酒(莱州)有限公司	销售大麦、酒花	4,962,679.65

3、公司与关联企业的交易均按合同或协议执行。

八、或有事项

截至二零零五年六月三十日止，本公司无需披露之或有事项。

九、承诺事项

截至二零零五年六月三十日止，本公司无需披露之承诺事项。

八 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：李福成

北京燕京啤酒股份有限公司董事会

2005年8月25日

资产负债表

单位名称：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日		
	合并	母公司	合并	母公司	
流动资产：					
货币资金	六、1	703,243,596.49	290,612,054.31	585,766,491.93	292,345,690.94
短期投资	六、2	308,100.00		308,100.00	
应收票据	六、3	46,389,196.98	33,712,906.55	31,842,242.00	19,730,762.00
应收股利		480,000.00			
应收利息					
应收账款	六、4	237,501,139.45	99,007,799.72	128,709,951.30	59,351,816.68
其他应收款	六、4	169,296,714.52	506,506,425.90	226,837,366.78	405,350,307.38
预付账款	六、5	381,629,636.84	259,045,725.17	401,535,706.13	227,397,585.43
应收补贴款					
存货	六、6	1,076,695,501.76	498,172,480.89	969,749,931.29	430,351,217.77
待摊费用	六、7	10,321,164.78	4,354,432.71	5,052,404.75	1,009,510.05
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,625,865,050.82	1,691,411,825.25	2,349,802,194.18	1,435,536,890.25
长期投资：					
长期股权投资	六、8	132,471,818.94	2,468,037,482.33	131,116,822.11	2,380,709,498.78
长期债权投资					
长期投资合计		132,471,818.94	2,468,037,482.33	131,116,822.11	2,380,709,498.78
固定资产：					
固定资产原价	六、9	7,151,689,480.02	2,729,831,875.18	6,941,905,250.81	2,638,988,732.96
减：累计折旧	六、9	2,776,137,688.14	1,109,591,486.84	2,568,362,844.71	1,029,452,794.93
固定资产净值		4,375,551,791.88	1,620,240,388.34	4,373,542,406.10	1,609,535,938.03
减：固定资产减值准备		30,484,912.55	2,247,894.96	30,484,912.55	2,247,894.96
固定资产净额		4,345,066,879.33	1,617,992,493.38	4,343,057,493.55	1,607,288,043.07
工程物资		7,983,467.97		297,510.00	
在建工程	六、10	736,794,137.75	76,449,423.48	344,126,659.71	104,152,560.90
固定资产清理					
固定资产合计		5,089,844,485.05	1,694,441,916.86	4,687,481,663.26	1,711,440,603.97
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、11	191,790,937.73		190,462,286.71	
长期待摊费用	六、12	18,612,770.84	13,643,477.36	15,406,379.46	14,271,941.92
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		210,403,708.57	13,643,477.36	205,868,666.17	14,271,941.92
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		8,058,585,063.38	5,867,534,701.80	7,374,269,345.72	5,541,958,934.92

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

资产负债表（续）

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日		
	合并	母公司	合并	母公司	
流动负债：					
短期借款	六、13	1,074,000,000.00	680,000,000.00	761,000,000.00	500,000,000.00
应付票据		29,175,953.53		23,828,480.63	
应付账款	六、14	295,917,890.90	52,761,170.40	163,032,129.98	39,957,013.03
预收账款	六、15	57,667,793.76	19,832.00	42,363,890.79	3,353,187.27
应付工资		31,854,853.17		11,948,359.17	
应付福利费		56,821,470.28	14,652,857.67	49,557,876.03	11,482,187.39
应付股利		51,207,520.69	36,050,642.90	11,673,373.13	
应交税金	六、16	199,506,272.33	56,451,563.52	95,789,018.16	13,193,654.95
其他应交款		11,273,266.22	1,490,886.42	7,547,319.46	255,870.81
其他应付款	六、17	363,037,715.41	52,912,774.63	312,041,180.93	128,289,709.58
预提费用		27,713,753.04	17,285,503.72	1,139,672.04	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,198,176,489.33	911,625,231.26	1,479,921,300.32	696,531,623.03
长期负债：					
长期借款					
应付债券	六、18	582,338,084.35	582,338,084.35	625,109,977.75	625,109,977.75
长期应付款		591,447.20		6,740,318.75	
专项应付款		7,608,000.00	5,000,000.00	7,608,000.00	5,000,000.00
其他长期负债		950,000.00		750,000.00	
长期负债合计		591,487,531.55	587,338,084.35	640,208,296.50	630,109,977.75
递延税项：					
递延税款贷项	六、19	2,297,644.17	2,297,644.17	2,297,644.17	2,297,644.17
负债合计		2,791,961,665.05	1,501,260,959.78	2,122,427,240.99	1,328,939,244.95
少数股东权益		902,970,540.73		1,040,768,321.25	
股东权益：					
股本	六、20	1,018,553,406.00	1,018,553,406.00	674,643,432.00	674,643,432.00
资本公积	六、21	2,138,189,450.66	2,138,189,450.66	2,299,695,607.38	2,299,695,607.38
盈余公积	六、22	533,277,380.43	495,760,601.21	533,277,380.43	495,760,601.21
其中：法定公益金		214,737,312.39	202,043,024.62	214,737,312.39	202,043,024.62
未分配利润	六、23	673,632,620.51	713,770,284.15	703,457,363.67	742,920,049.38
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		4,363,652,857.60	4,366,273,742.02	4,211,073,783.48	4,213,019,689.97
负债和股东权益总计		8,058,585,063.38	5,867,534,701.80	7,374,269,345.72	5,541,958,934.92

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

利 润 表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月份		2004年1-6月份	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,558,090,058.87	974,821,169.37	2,255,739,714.84	983,450,024.81
减：主营业务成本	1,562,414,442.32	610,047,111.08	1,315,591,132.60	602,421,321.33
主营业务税金及附加	331,448,591.84	123,404,676.45	298,002,707.66	128,226,369.42
二、主营业务利润	664,227,024.71	241,369,381.84	642,145,874.58	252,802,334.06
加：其他业务利润	12,753,778.77	6,299,607.16	14,584,247.09	7,232,464.14
减：营业费用	220,322,063.27	68,048,775.63	214,045,494.02	87,839,629.71
管理费用	236,007,907.83	82,736,290.77	205,255,934.42	77,440,835.19
财务费用	19,254,055.87	8,791,940.30	7,720,976.95	-1,583,263.93
三、营业利润	201,396,776.51	88,091,982.30	229,707,716.28	96,337,597.23
加：投资收益	61,771.40	70,663,615.12	1,077,207.00	55,952,845.71
补贴收入	7,306,337.49	2,121,873.71	3,452,911.66	2,137,436.88
营业外收入	2,020,484.37	106,275.07	2,454,247.17	808,707.42
减：营业外支出	1,770,197.46	42,629.08	4,832,866.98	1,045,426.05
四、利润总额	209,015,172.31	160,941,117.12	231,859,215.13	154,191,161.19
减：所得税	36,712,755.00	13,541,625.31	51,649,566.92	14,735,747.33
减：少数股东损益	25,577,903.43		40,754,234.35	
加：未确认的投资损失				
五、净利润	146,724,513.88	147,399,491.81	139,455,413.86	139,455,413.86

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

利润表补充资料

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				-4,090,169.42
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

利 润 分 配 表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月份		2004年1-6月份	
	合并	母公司	合并	母公司
一、净利润	146,724,513.88	147,399,491.81	139,455,413.86	139,455,413.86
加：年初未分配利润	703,457,363.67	742,920,049.38	645,487,316.62	658,720,830.99
其他转入				
二、可供分配的利润	850,181,877.55	890,319,541.19	784,942,730.48	798,176,244.85
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
三、可供股东分配的利润	850,181,877.55	890,319,541.19	784,942,730.48	798,176,244.85
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	40,742,136.24	40,742,136.24	120,143,300.94	120,143,300.94
转作股本的普通股股利	135,807,120.80	135,807,120.80		
四、未分配利润	673,632,620.51	713,770,284.15	664,799,429.54	678,032,943.91

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

利润表附表

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
主营业务利润	15.22%	16.11%	15.49%	15.06%	0.65	0.96	0.65	0.96
营业利润	4.62%	5.76%	4.70%	5.66%	0.20	0.34	0.20	0.34
净利润	3.36%	3.50%	3.42%	3.48%	0.14	0.21	0.14	0.21
扣除非经常损益后净利润	3.22%	3.48%	3.27%	3.45%	0.14	0.21	0.14	0.21

现金流量表

2005.1-6

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,175,242,631.35	1,263,888,011.88
收到的税费返还		11,790,955.50	
收到的其他与经营活动有关的现金		132,218,988.50	130,064,085.14
现金流入小计		3,319,252,575.35	1,393,952,097.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,604,678,575.87	807,658,775.80
支付给职工以及为职工支付的现金		237,952,328.75	87,412,219.63
支付的各项税费		502,946,812.98	168,843,440.57
支付的其他与经营活动有关的现金		395,729,076.55	264,626,878.20
现金流出小计		2,741,306,794.15	1,328,541,314.20
经营活动产生的现金流量净额		577,945,781.20	65,410,782.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			118,439,926.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,647,919.83	11,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		2,647,919.83	118,450,926.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		589,821,134.35	81,435,632.68
投资所支付的现金		131,020,700.00	265,020,700.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		720,841,834.35	346,456,332.68
投资活动产生的现金流量净额		-718,193,914.52	-228,005,406.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		342,000,000.00	180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	
现金流入小计		342,150,000.00	180,000,000.00
偿还债务所支付的现金		29,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		55,424,762.12	19,139,013.34
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		84,424,762.12	19,139,013.34
筹资活动产生的现金流量净额		257,725,237.88	160,860,986.66
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		117,477,104.56	-1,733,636.63

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

现金流量表(续)

2005.1-6

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		146,724,513.88	147,399,491.81
加：少数股东本期损益		25,577,903.43	-
计提的资产减值准备		-67,178.91	5,977.00
固定资产折旧		218,379,757.53	80,521,559.44
无形资产摊销		2,343,842.96	-
长期待摊费用摊销		654,423.24	628,464.56
待摊费用减少（减：增加）		-5,293,760.03	-3,344,922.66
预提费用增加（减：减少）		20,374,064.75	6,216,397.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-129,417.06	28,921.64
固定资产报废损失		300,130.32	13,688.83
财务费用		26,669,646.57	18,197,196.60
投资损失（减：收益）		-61,771.40	-70,663,615.12
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-100,287,073.33	-54,570,844.95
经营性应收项目的减少（减：增加）		85,466,626.46	-64,271,656.05
经营性应付项目的增加（减：减少）		157,294,072.79	5,250,124.55
其他		-	
经营活动产生的现金流量净额		577,945,781.20	65,410,782.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		46,513,101.48	46,513,101.48
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增加情况：			
现金的期末余额		703,243,596.49	290,612,054.31
减：现金的期初余额	五、29	585,766,491.93	292,345,690.94
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		117,477,104.56	-1,733,636.63

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

资产减值准备明细表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

项目	年初余额	本期增加数	本期收回数	期末数
一、坏账准备合计	30,247,605.34	165,203.48	183,954.35	30,228,854.47
其中：应收账款	21,130,245.61	153,316.15		21,283,561.76
其他应收款	9,117,359.73	11,887.33	183,954.35	8,945,292.71
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	30,484,912.55	0.00	0.00	30,484,912.55
其中：房屋、建筑物	18,717,051.55			18,717,051.55
机器设备	11,767,861.00			11,767,861.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳

所有者权益（或股东权益）增减变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

项 目	行次	本 年 数	上 年 数
一、实收资本（或股本）：			
年初余额		674,643,432.00	667,424,509.00
本年增加数		343,909,974.00	7,218,923.00
其中：资本公积转入		203,710,681.00	
盈余公积转入			
利润分配转入		135,807,121.00	
新增资本（或股本）		4,392,172.00	7,218,923.00
本年减少数			
年末余额		1,018,553,406.00	674,643,432.00
二、资本公积：			
年初余额		2,299,695,607.38	2,199,662,091.65
本年增加数		42,204,524.48	100,033,515.73
其中：资本（或股本）溢价		42,120,929.48	69,229,471.57
接受捐赠非现金资产准备			
接受现金捐赠			
股权投资准备			27,949,624.16
拨款转入		83,595.00	2,854,420.00
外币资本折算差额			
其他资本公积			
本年减少数		203,710,681.20	
其中：转增股本		203,710,681.20	
年末余额		2,138,189,450.66	2,299,695,607.38
三、法定和任意盈余公积			
年初余额		318,540,068.04	261,672,064.70
本年增加数			56,868,003.34
其中：从净利润中提取数			56,868,003.34
其中：法定盈余公积			43,245,385.08
任意盈余公积			13,622,618.26
储备基金			
企业发展基金			
法定公益金转入数			
本年减少数			
其中：弥补亏损			
转增资本（或股本）			
分派现金股利或利润			
分配股票股利			
年末余额		318,540,068.04	318,540,068.04
其中：法定盈余公积		226,865,516.08	226,865,516.08
储备基金			
企业发展基金			
四、法定公益金：			
年初余额		214,737,312.39	179,208,959.56
本年增加数			35,528,352.83
其中：从净利润中提取数			35,528,352.83
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		214,737,312.39	214,737,312.39
五、未分配利润：			
年初未分配利润		703,457,363.67	645,487,316.62
本年净利润		146,724,513.88	270,506,458.76
本年利润分配		176,549,257.04	212,536,411.71
年末未分配利润		673,632,620.51	703,457,363.67

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

编制人：王岳