

# 福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

## 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李秉骥、主管会计工作负责人肖国锋及会计机构负责人（会计主管人员）王碧辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 公司基本情况简介

股票简称	惠泉啤酒	
股票代码	600573	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何泽平	黄晓英
联系地址	福建省惠安县建设大街 157 号	
电话	0595-87396105	0595-87396105
传真	0595-87384369	0595-87384369
电子信箱	hqbeer@hqbeer.com	hqbeer@hqbeer.com

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,206,449,658.05	1,174,756,699.93	2.70
所有者权益（或股东权益）	973,798,610.02	974,974,488.06	-0.12
每股净资产(元)	3.90	3.90	0
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	24,279,787.54	18,598,224.26	30.55
利润总额	25,403,004.83	19,854,841.44	27.94
净利润	16,324,121.96	12,488,869.66	30.71
扣除非经常性损益的净利润	15,117,414.38	11,646,936.15	29.80

基本每股收益(元)	0.07	0.05	40
稀释每股收益(元)	0.07	0.05	40
净资产收益率(%)	1.68	1.28	增加 0.4 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	88,935,402.83	92,982,620.16	-4.35
每股经营活动产生的现金流量净额	0.36	0.37	-2.70

## 2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,320,413.58
所得税影响数	-113,706.00
合计	1,206,707.58

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## §3 股本变动及股东情况

## 3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

## 3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	18,925				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京燕京啤酒股份有限公司	其他	50.03	125,067,778	125,067,778	0
中国武夷实业股份有限公司	其他	10.76	26,901,826	26,901,826	质押 25,926,505
福建省青山纸业股份有限公司	其他	3.53	8,827,888	8,827,888	0
福建省惠安县华源实业有限公司	其他	2.27	5,687,018	5,687,018	0
泰豪集团有限公司	其他	1.86	4,646,257	4,646,257	质押 4,646,257
交通银行-科讯证券投资基金	其他	0.80	2,000,000	0	未知
柯文良	其他	0.52	1,293,536	1,293,536	0
泉州兴达船务有限公司	其他	0.43	1,074,215	1,074,215	0
李玮	其他	0.40	1,007,200	0	未知
上海申能资产管理有限公司	其他	0.40	1,000,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
北京燕京啤酒股份有限公司	3,399,971	人民币普通股
交通银行-科讯证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
李玮	1,007,200	人民币普通股
上海申能资产管理有限公司	1,000,000	人民币普通股
陈瑞岗	765,970	人民币普通股
钱秋英	574,952	人民币普通股
包头市虹烨投资顾问有限公司	559,400	人民币普通股
钟士林	448,200	人民币普通股
安国文	401,800	人民币普通股
王广珍	379,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，有限售条件股东之间不存在关联关系或一致行为人的情况，其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人情况。	

## 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员

## 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

## § 5 董事会报告

## 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
啤酒	474,429,463.13	336,504,811.76	29.07	6.69	8.78	减少 1.36 个百分点
其他	23,812,216.01	18,799,317.86	21.05	72.38	60.04	增加 6.09 个百分点
合计	498,241,679.14	355,304,129.62	28.69	8.67	10.66	减少 1.28 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,023.26 万元。

## 5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
福建省内	320,788,232.44	6.63
福建省外	177,453,446.70	12.57
合计	498,241,679.14	8.67

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

## 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

## 5.6 募集资金使用情况

## 5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	45,257.46		本年度已使用募集资金总额			9,656.56
			已累计使用募集资金总额			45,050.24
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
纯生啤酒生产线技改（偿还部分银行借款）	7,800	否	7,800	实现销售利润 896.7 万元	是	否
新增年产 8 万吨啤酒生产线技改项目	13,976	是	4,391.56		否	否
控股兼并惠安自来水公司	5,004.75	是	0		否	否
建立企业资源计划管理系统技改项目	3,000	否	580.39		否	否
福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目	5,100	否	5,100	-61.08	是	否
金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程项目	6,960	是	0		否	否
建立物流配送中心、完善销售网络建设	3,000	否	580.43		否	否
补充流动资金 1	416.71	否	416.71		是	是
合计	45,257.46	--	18,869.09		--	--

<p>未达到计划进度和预计收益的说明 (分具体项目)</p>	<p>(1) 纯生啤酒生产线技改(偿还部分银行借款) 2003年2月21日公司使用募集资金7,800万元偿还本项目使用的部分银行借款。2007年1-6月实现销售利润896.7万元。</p> <p>(2) 新增年产8万吨啤酒生产线技改项目 2003年本公司计划投入募集资金13,976万元用于新增年产8万吨啤酒生产线技改项目,至2004年6月底已投入4,391.56万元,剩余资金改投燕京惠泉啤酒(抚州)公司项目。</p> <p>(3) 控股式兼并惠安自来水公司项目 经2006年度股东大会批准,公司决定将变更投向的募集资金转为以2800万元对北厂进行填平补齐技改项目,以2000万元投资北厂燃油锅炉改造为燃煤锅炉技改项目,剩余204.75万元补充流动资金。</p> <p>(4) 建立企业资源计划管理系统技改项目 2007年1-6月该项目投入19.85万元,累计投入580.39万元,完成项目进度的19.35%,现正在实施。</p> <p>(5) 福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目 福建惠泉啤酒福鼎有限公司于2001年9月成立,法定代表人为赵鹏先生,注册资本8000万元,本公司出资占该公司总资本的81%。 本公司计划使用募集资金5,100万元对福建惠泉啤酒福鼎有限公司进行增资,现已执行100%。2007年1-6月福鼎公司实现净利润-75.41万元。</p> <p>(6) 建立物流配送中心、完善销售网络建设 该项目已投入580.43万元,完成项目进度的19.35%,目前该项目正在进行当中。</p> <p>(7) 补充流动资金 该项目已执行100%。</p>
<p>变更原因及变更程序说明 (分具体项目)</p>	<p>(1) 2004年10月29日,公司2004年第一次临时股东大会决定变更以下两个募集资金使用项目的资金投向:(1)新增年产8万吨啤酒生产线技改项目,该项目原募集资金投资总额为13,976万元;(2)金麦公司年新增4万吨麦芽技改工程项目,该项目原募集资金投资总额为6,960万元。以上两个项目截至2004年6月30日未投入资金为16,544.44万元,占总筹资额的36.56%。这两个项目于2001年立项,目的是进一步扩大公司产品生产规模,提高市场占有率。由于公司2003年募集资金到位时,市场环境已发生了重大变化,故公司决定改变以上两个项目未投入资金的用途,以12,870万元投资设立江西燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司;将剩余3674.44万元用于补充公司流动资金,以缓解因偿还部分短期借款带来的资金压力,减少财务费用,改善公司财务状况。</p> <p>(2) 由于公司经营环境发生重大变化,2007年5月10日,公司2006年度股东大会决定变更原募集资金投向中控股式兼并惠安县自来水公司项目实施的风险较大,故从公司自身战略发展角度出发,公司决定将变更投向的募集资金转为以2800万元对北厂进行填平补齐技改项目,以2000万元投资北厂燃油锅炉改造为燃煤锅炉技改项目,剩余204.75万元补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>存于工商银行惠安支行、兴业银行惠安支行和泉州市商业银行惠安支行的募集资金专户。</p>

## 5.6.2 变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额	21,549.19					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
设立燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	新增年产8万吨啤酒项目、金麦公司年新增4万吨麦芽技改工程项目	12,870	12,870	109.74	是	否
补充流动资金2	金麦公司年新增4万吨麦芽技改工程	3,674.44	3,674.44		是	是
北厂进行填平补齐技改项目	惠安县自来水公司项目	2,800	1,541.24		是	是
北厂燃油锅炉改造为燃煤锅炉技改项目	控股式兼并惠安县自来水公司项目	2,000	882.75		是	是
补充流动资金3	控股式兼并惠安县自来水公司项目	204.75	204.75		是	是
合计	--	21,549.19	19,173.18		--	--
未达到计划进度和预计收益的说明 (分具体项目)	<p>(1) 设立燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司 燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司于2004年11月15日注册成立。2005年6月7日,该公司注册资本增加至13,000万元,其中本公司出资12,870万元,占出资总额的99%;本公司的控股子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司出资130万元,出资比例为1%。至此,该项目投资已全部完成。报告期内抚州公司完成啤酒销量2.83万千升,比去年同期增长12.46%,实现净利润110.85万元,企业整体迈入良性发展轨道,初步实现扭亏为盈。</p> <p>(2) 北厂进行填平补齐技改项目 目前,易拉罐生产线车间土建改造、主电缆、管道铺设已基本完成;麦芽筒仓项目现正在抓紧注钢筋混凝土主体,设备也已进场开始安装。</p> <p>(3) 北厂燃油锅炉改造为燃煤锅炉技改项目 截至2007年6月30日燃煤锅炉主体设备已安装完成,辅助设备、除尘设备和管道正冲刺安装,操作人员外出学习培训等前期准备工作已就绪。</p>					

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 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

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

## §6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
惠安县自来水公司	2000年7月15日	400	连带责任担保	2000年11月20日~2008年2月19日	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				400		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				519.53		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				719.53		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				1,119.53		
担保总额占公司净资产的比例				1.15		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金				0		

额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用  不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用  不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用  不适用

**§ 7 财务报告**

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

**合并资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		92,145,998.40	59,427,090.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,100,000.00	1,510,000.00
应收账款		16,709,422.41	2,765,648.21
预付款项		20,360,794.86	16,165,451.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		400,000.00	
其他应收款		1,079,299.27	1,299,485.33
买入返售金融资产			
存货		106,060,619.04	119,941,078.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		241,856,133.98	201,108,753.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,387,032.74	5,799,737.24
投资性房地产			
固定资产		821,058,288.87	859,782,644.48
在建工程		27,605,850.00	1,668,282.00
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		101,019,699.71	96,871,600.00
开发支出			
商誉		285,449.57	285,449.57
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,236,978.49	9,240,232.84

其他非流动资产			
非流动资产合计		964,593,524.07	973,647,946.13
资产总计		1,206,449,658.05	1,174,756,699.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		5,195,264.26	18,253,618.20
应付账款		74,293,068.42	68,190,921.27
预收款项		14,001,880.34	4,754,295.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,234,994.27	5,990,049.26
应交税费		19,581,868.83	19,315,650.38
应付利息			
应付股利		8,516,746.49	
其他应付款		76,034,368.31	41,312,775.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		212,858,190.92	179,817,310.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		212,858,190.92	179,817,310.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积		506,881,691.78	506,881,691.78
减：库存股			
盈余公积		98,060,570.61	98,060,570.61
一般风险准备			
未分配利润		118,856,347.63	120,032,225.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		973,798,610.02	974,974,488.06
少数股东权益		19,792,857.11	19,964,901.33
所有者权益合计		993,591,467.13	994,939,389.39
负债和所有者权益总计		1,206,449,658.05	1,174,756,699.93

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		68,233,328.86	37,656,175.00
交易性金融资产			
应收票据		4,700,000.00	800,000.00
应收账款		14,816,339.38	19,971,509.60
预付款项		11,540,215.15	2,074,611.49
应收利息			
应收股利		400,000.00	
其他应收款		102,944,881.99	64,505,693.81
存货		60,699,217.85	81,893,629.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		263,333,983.23	206,901,619.59
<b>非流动资产：</b>			
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		214,418,533.88	216,997,216.61
投资性房地产			
固定资产		537,227,003.63	566,339,456.11
在建工程		24,239,850.00	1,668,282.00
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		75,028,988.93	70,786,156.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,229,113.05	9,220,607.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		860,143,489.49	865,011,717.76
资产总计		1,123,477,472.72	1,071,913,337.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		52,925,504.20	31,209,057.61
预收款项		11,763,722.09	2,849,009.89
应付职工薪酬		1,455,095.15	2,533,157.31

应交税费		15,118,247.40	17,808,530.91
应付利息			
应付股利		8,516,746.49	
其他应付款		51,466,148.56	32,555,775.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		151,245,463.89	96,955,531.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		151,245,463.89	96,955,531.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积		506,881,691.78	506,881,691.78
减：库存股			
盈余公积		93,072,192.25	93,072,192.25
未分配利润		122,278,124.80	125,003,922.08
所有者权益（或股东权益）合计		972,232,008.83	974,957,806.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,123,477,472.72	1,071,913,337.35

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		498,241,679.14	458,476,550.75
其中：营业收入		498,241,679.14	458,476,550.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		473,949,187.10	439,908,628.21
其中：营业成本		355,304,129.62	321,091,294.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		59,492,615.17	55,915,686.04
销售费用		32,452,149.45	29,912,903.79
管理费用		25,018,870.69	29,955,224.64
财务费用		1,681,422.17	3,033,518.81
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-12,704.50	30,301.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,704.50	30,301.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,279,787.54	18,598,224.26
加：营业外收入		1,148,033.36	1,760,845.11
减：营业外支出		24,816.07	504,227.93
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,403,004.83	19,854,841.44
减：所得税费用		9,043,401.53	7,261,150.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,359,603.30	12,593,690.94
归属于母公司所有者的净利润		16,324,121.96	12,488,869.66
少数股东损益		35,481.34	104,821.28
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.05
（二）稀释每股收益		0.07	0.05

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		410,941,200.53	373,045,998.42
减：营业成本		299,446,184.49	269,382,140.35
营业税金及附加		46,333,319.14	43,381,719.32
销售费用		26,246,552.55	20,658,724.50
管理费用		15,311,081.38	19,280,720.61
财务费用		343,786.31	1,653,103.75
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-12,704.50	30,301.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,704.50	30,301.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,247,572.16	18,719,891.61
加：营业外收入		20,000.00	205,000.00
减：营业外支出		125.41	495,527.97
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,267,446.75	18,429,363.64
减：所得税费用		8,493,244.03	6,972,748.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,774,202.72	11,456,615.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.05
（二）稀释每股收益		0.06	0.05

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		575,851,015.94	526,021,563.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,652,395.18	7,876,734.77
经营活动现金流入小计		595,503,411.12	533,898,298.05
购买商品、接受劳务支付的现金		309,125,107.33	274,590,251.19
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		40,741,883.16	36,458,835.91
支付的各项税费		113,179,349.11	98,610,546.82
支付其他与经营活动有关的现金		43,521,668.69	31,256,043.97
经营活动现金流出小计		506,568,008.29	440,915,677.89
经营活动产生的现金流量净额		88,935,402.83	92,982,620.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,089,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		398,770.20	336,238.11
投资活动现金流入小计		1,488,470.20	386,238.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,393,402.44	9,162,106.87

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,393,402.44	9,162,106.87
投资活动产生的现金流量净额		-36,904,932.24	-8,775,868.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		23,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	108,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,311,562.80	18,840,410.90
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			
筹资活动现金流出小计		42,311,562.80	127,640,410.90
筹资活动产生的现金流量净额		-19,311,562.80	-57,640,410.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,718,907.79	26,566,340.50
加：期初现金及现金等价物余额		59,427,090.61	65,696,865.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,145,998.40	92,263,205.62
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		16,359,603.30	12,593,690.94
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		43,834,660.47	46,077,444.94
无形资产摊销		579,586.59	202,362.54
长期待摊费用摊销			
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,264.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		553,523.07	3,033,518.81
投资损失（收益以“-”号填列）		12,704.50	-30,301.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,254.35	28,169.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		14,001,943.76	-27,582,476.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-121,291,936.50	-33,716,038.66

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		134,878,798.98	92,376,250.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额		88,935,402.83	92,982,620.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		92,145,998.40	92,263,205.62
减：现金的期初余额		59,427,090.61	65,696,865.12
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		32,718,907.79	26,566,340.50

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		472,585,836.68	425,757,155.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,048,984.62	13,275,867.32
经营活动现金流入小计		483,634,821.30	439,033,022.46
购买商品、接受劳务支付的现金		241,895,478.92	233,728,992.31
支付给职工以及为职工支付的现金		25,840,682.17	24,892,374.04
支付的各项税费		96,036,569.33	79,486,092.82
支付其他与经营活动有关的现金		29,831,690.18	22,285,624.52
经营活动现金流出小计		393,604,420.60	360,393,083.69
经营活动产生的现金流量净额		90,030,400.70	78,639,938.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金		990,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		334,782.14	247,068.66
投资活动现金流入小计		1,324,782.14	297,068.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,134,833.00	5,475,450.91
投资支付的现金			315,543.07
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		22,000,000.00	
投资活动现金流出小计		51,134,833.00	5,790,993.98
投资活动产生的现金流量净额		-49,810,050.86	-5,493,925.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,643,195.98	16,900,172.41
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		32,643,195.98	86,900,172.41
筹资活动产生的现金流量净额		-9,643,195.98	-46,900,172.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,577,153.86	26,245,841.04
加：期初现金及现金等价物余额		37,656,175.00	45,490,766.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		68,233,328.86	71,736,607.34
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		14,774,202.72	11,456,615.39
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		33,618,257.48	34,986,771.18
无形资产摊销		484,853.39	158,299.32
长期待摊费用摊销			
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）			
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）			
财务费用（收益以“-”号填列）		325,160.33	1,653,103.75
投资损失（收益以“-”号填列）		12,704.50	-30,301.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-8,506.03	28,169.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		21,194,411.84	-30,424,879.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-24,649,621.62	-4,285,763.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		44,278,938.09	65,097,925.04
其他			
经营活动产生的现金流量净额		90,030,400.70	78,639,938.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		68,233,328.86	71,736,607.34
减：现金的期初余额		37,656,175.00	45,490,766.30
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		30,577,153.86	26,245,841.04

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

**合并所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,881,691.78		98,060,570.61		120,032,225.67		19,964,901.33	994,939,389.39
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	250,000,000.00	506,881,691.78		98,060,570.61		120,032,225.67		19,964,901.33	994,939,389.39
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-1,175,878.04		-172,044.22	-1,347,922.26
(一) 净利润						16,324,121.96		35,481.34	16,359,603.30
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								-207,525.56	-207,525.56
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-207,525.56	-207,525.56
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						16,324,121.96		-172,044.22	16,152,077.74
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配						17,500,000.00			17,500,000.00
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						17,500,000.00			17,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末期末余额	250,000,000.00	506,881,691.78		98,060,570.61		118,856,347.63		19,792,857.11	993,591,467.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,000,000.00	508,316,471.43		93,459,843.23		104,462,993.96		19,727,189.58	975,966,498.20
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	250,000,000.00	508,316,471.43		93,459,843.23		104,434,824.79		19,727,189.58	975,938,329.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-2,511,130.34		-368,710.44	-2,879,840.78
(一) 净利润						12,488,869.66		104,821.28	12,593,690.94
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								-473,531.72	-473,531.72
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-473,531.72	-473,531.72

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						12,488,869.66		-368,710.44	12,120,159.22
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						15,000,000.00			15,000,000.00
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						15,000,000.00			15,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	250,000,000.00	508,316,471.43		93,459,843.23		101,923,694.45		19,358,479.14	973,058,488.25

公司法定代表人:李秉骥

主管会计工作负责人:肖国锋

会计机构负责人:王碧辉

**母公司所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,881,691.78		93,072,192.25	125,003,922.08	974,957,806.11
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	250,000,000.00	506,881,691.78		93,072,192.25	125,003,922.08	974,957,806.11
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,725,797.28	-2,725,797.28
（一）净利润					14,774,202.72	14,774,202.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					14,774,202.72	14,774,202.72
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					17,500,000.00	17,500,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					17,500,000.00	17,500,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补						

亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,881,691.78		93,072,192.25	122,278,124.80	972,232,008.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	508,316,471.43		89,565,683.02	108,352,060.12	956,234,214.57
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	250,000,000.00	508,316,471.43		89,565,683.02	108,323,890.96	956,206,045.41
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,543,384.61	-3,543,384.61
(一)净利润					11,456,615.39	11,456,615.39
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					11,456,615.39	11,456,615.39
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配					15,000,000.00	15,000,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					15,000,000.00	15,000,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	250,000,000.00	508,316,471.43		89,565,683.02	104,780,506.35	952,662,660.80

公司法定代表人:李秉骥

主管会计工作负责人:肖国锋

会计机构负责人:王碧辉

### 7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》，编制财务报表。

本公司涉及变更的会计估计事项是固定资产残值的变更，固定资产净残值率由原来的 3%变更为 5%。会计估计采用未来适用法。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：李秉骥

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

2007 年 8 月 10 日