

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
600573

2009 年年度报告



目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	15
六、公司治理结构	28
七、股东大会情况简介	38
八、董事会报告	39
九、监事会报告	60
十、重要事项	63
十一、财务会计报告	71
十二、备查文件目录	72

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李秉骥
主管会计工作负责人姓名	肖国锋
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王碧辉

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
-----------	-----------------

公司的法定中文名称缩写	惠泉啤酒
公司的法定英文名称	FuJian YanJing HuiQuan Brewery Co.,Ltd
公司法定代表人	李秉骥
董事会秘书	何泽平
证券事务代表	高忠来
联系地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
联系电话	0595-87396105
传真	0595-87384369
电子信箱	hqbeer@hqbeer.com

(二) 基本情况简介

注册地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
注册地址的邮政编码	362100
办公地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
办公地址的邮政编码	362100
公司国际互联网网址	Http://www.huiquan-beer.com
电子信箱	hqbeer@hqbeer.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定	http://www.sse.com.cn

网站的网址	
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(四) 公司股票简况

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	惠泉啤酒	600573	-

(五) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 2 月 4 日	
公司首次注册登记地点	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号	
最近一次变更	变更注册登记日期	2006 年 10 月 10 日
	变更注册登记地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001759
	税务登记号码	350521158164558
	组织机构代码	15816455-8
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	96,139,725.78
利润总额	99,313,115.27
归属于上市公司股东的净利润	76,848,083.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,102,953.98
经营活动产生的现金流量净额	218,267,622.45

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,256.97	-
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）	3,595,687.91	-
委托他人投资或管理资产的损益	653,164.47	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,862.41	-
所得税影响额	-99,936.41	-
少数股东权益影响额（税后）	-7,181.06	-
合计	3,745,129.47	-

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,095,421,065.56	1,029,334,662.87	6.42	1,031,271,655.74
利润总额	99,313,115.27	87,000,002.06	14.15	70,127,816.23
归属于上市公司股东的 净利润	76,848,083.45	68,341,732.88	12.45	44,060,456.88
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	73,102,953.98	53,913,527.24	35.59	39,511,833.91
经营活动产生的现 金流量净额	218,267,622.45	89,096,791.62	144.98	117,001,817.48
	2009 年末	2008 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2007 年末
总资产	1,252,773,101.05	1,201,085,405.90	4.30	1,187,482,416.75
所有者权益（或股 东权益）	1,101,181,576.30	1,050,195,334.31	4.85	1,001,842,797.64

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增 减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.31	0.27	14.81	0.18
稀释每股收益（元/股）	-	-	不适用	-
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82	0.16
加权平均净资产收益率（%）	7.16	6.68	增加 0.48 个百分点	4.42
扣除非经常性损益后的加权	6.81	5.27	增加 1.54 个百分点	3.96

平均净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.87	0.36	141.67	0.47
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.40	4.20	4.76	4.01

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	124,483,268	49.79				-926,505	-926,505	123,556,763	49.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	124,483,268	49.79				-926,505	-926,505	123,556,763	49.42
其中：境内非国有法人持股	124,384,016	49.75				-926,505	-926,505	123,457,511	49.38
境内自然人持股	99,252	0.04						99,252	0.04
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	125,516,732	50.21				926,505	926,505	126,443,237	50.58
1、人民币普通股	125,516,732	50.21				926,505	926,505	126,443,237	50.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	250,000,000	100				0	0	250,000,000	100

股份变动的批准情况：

2009年7月21日，经上海证券交易所批准，公司股权分置改革后由中国武夷实业股份有限公司持有的926,505股解除限售上市流通。

股份变动的过户情况：

公司第二大股东中国武夷实业股份有限公司自2007年12月26日至2009年11月13日通过上海证券交易所交易系统以平均价格10.20元/股净售出其持有的“惠泉啤酒”（600573）股份248.7112万股，占公司总股本的0.995%。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

中国武夷实业股份有限公司	1,901,826	926,505		975,321	股改	2009年7月21日
合计	1,901,826	926,505		975,321	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,967 户				
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	报告期内增减	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	国有法人	50.03	125,067,778		121,667,807	无
中国武夷实业股份有限公司	国有法人	6.76	16,901,827	-870,780	975,321	质押 15,926,505
福建省青山纸业股份有限公司	国有法人	3.49	8,730,787		320,053	无
交通银行-易方	境内	2.00	5,000,000	-8,901	0	未知

达科讯股票型证券投资基金	非国有法人					
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.01	2,529,910	2,529,910	0	未知
陈涌	境内自然人	0.68	1,710,000	1,710,000	0	未知
合肥市国正资产经营有限公司	其他	0.64	1,600,000	1,600,000	0	未知
柯文良	境内自然人	0.52	1,293,536		46,897	未知
陈瑞岗	境内自然人	0.38	946,246	2,800	0	未知
王广珍	境内自然人	0.31	770,000	358,800	0	未知

注：有限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况，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。

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的数量	股份种类
中国武夷实业股份有限公司	15,926,506	人民币普通股
福建省青山纸业股份有限公司	8,410,734	人民币普通股
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股

北京燕京啤酒股份有限公司	3,399,971	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	2,529,910	人民币普通股
陈涌	1,710,000	人民币普通股
合肥市国正资产经营有限公司	1,600,000	人民币普通股
柯文良	1,246,639	人民币普通股
陈瑞岗	946,246	人民币普通股
王广珍	770,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京燕京啤酒股份有限公司	121,667,807	2010年5月19日	12,500,000	(1) 若触发股份追送条款, 根据燕京啤酒股改前持有惠泉啤酒股权比例, 燕京啤酒追加执行安排的股份数量为 4,411,044.39 股股份。追送后燕京啤酒所持股份在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市交易和转让, 在前项承诺期期满后, 其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 即 12,500,000 股, 在二十四个月内不超过百分之十, 即 25,000,000 股。
2	中国武夷实业股份有	975,321	2010年5月19日	975,321	(1) 若因触发了股份追送条款, 则 975,320.86 股用于追加对价执行安排。上述 975,320.86 股在追送实施完毕日

	限公司				前不能上市交易或转让。(2)若没有触发追送股份条款,则自2008年度股东大会决议公告之日起,该部分975,320.86股在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市流通或转让。(3)其有限售条件流通股在股改实施后二十四个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例不超过百分之十,即25,000,000股。
3	福建省青山纸业股份有限公司	320,053	2010年5月19日	320,053	(1)若触发了股份追送条款,则根据股改前持有惠泉啤酒股权比例执行对价执行安排。该部分股份在追加对价实施完毕之前不得上市流通或转让。(2)若没有触发追送股份条款,则自2008年度股东大会决议公告之日起该锁定部分股份十二个月内不上市交易或者转让。
4	福建省惠安县华源实业有限公司	206,182	2010年5月19日	206,182	同青山纸业
5	泰豪集团有限公司	168,449	2010年5月19日	168,449	同青山纸业
6	柯文良	46,897	2010年5月19日	46,897	同青山纸业
7	泉州兴达船务有限公司	38,945	2010年5月19日	38,945	同青山纸业
8	泉州中德印务有限公司	34,364	2010年5月19日	34,364	同青山纸业
9	王建明	32,073	2010年5月19日	32,073	同青山纸业
10	泉州市宏泰名酒贸易有限公司	24,930	2010年5月19日	24,930	同青山纸业

司			
上述股东关联关系或一致行动人的说明		股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

报告期内，公司不存在实施配售新股的情况。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北京燕京啤酒股份有限公司（简称“燕京啤酒”）于 1997 年 4 月 25 日成立，法定代表人为李福成先生，注册地址为北京市顺义区双河路 9 号，其 A 股股票于 1997 年 7 月 16 日在深圳证券交易所上市。

北京控股有限公司（简称“北京控股”）成立于 1997 年 2 月 26 日，法定代表人为衣锡群先生，注册地址为香港湾仔港湾道 18 号中环广场 43 楼 4301 室，于 1997 年 5 月 29 日在香港上市。

现时燕京啤酒持有本公司 50.03% 的权益，是本公司的控股股东；北京控股为燕京啤酒的实际控制人，因此，北京控股为本公司的实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京燕京啤酒股份有限公司
单位负责人或法定代表人	李福成
成立日期	1997 年 7 月 8 日
注册资本	1,210,266,963
主要经营业务或管理活动	制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：港元

名称	北京控股有限公司
单位负责人或法定代表人	衣锡群
成立日期	1997 年 2 月 26 日
注册资本	总股本 1,137,371,000 股（注册地为香港，每股 0.1 港元）
主要经营业务或管理活动	啤酒、饮料、零售、高速公路、自来水处理、酒店、经营百货大楼、旅游、物业建造及发展、电讯及资讯科技相关服务及产品、以及企业及其他

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李秉骥	董事长	男	62	2009年5月19日	2012年5月19日				3.75	是
程汉川	副董事长、总经理	男	56	2009年5月19日	2012年5月19日	72,922	72,922		16.8	否
张万启	副董事长、常务副总经理	男	56	2009年5月19日	2012年5月19日				11.6	否
刘翔宇	董事	男	38	2009年5月19日	2012年5月19日				3.75	是
陈雄	董事	男	56	2009年5月19日	2012年5月19日				3.75	是
肖国锋	董事	男	41	2009年5月19日	2012年5月19日				11.6	否
李兴山	独立董事	男	61	2009年5月19日	2012年5月19日				5.7	否
陈建元	独立董事	男	71	2009年5月19日	2012年5月19日				5.7	否
肖珉	独立董事	女	39	2009年5月19日	2012年5月19日				5.7	否
邓连成	监事会主席	男	51	2009年5月19日	2012年5月19日				3.75	是
孟路军	监事	男	34	2009年5	2012年5				3.75	是

				月 19 日	月 19 日					
周辉芳	监事	男	39	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				3.75	是
刘来欣	监事	男	47	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				6.38	否
谢艺云	监事	男	39	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				5.6	否
罗来康	副总经理	男	46	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				13.2	否
许炎平	副总经理	男	50	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日	46,463	35,273	出售	10.2	否
陈新华	副总经理	男	47	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日	46,463	34,963	出售	10.2	否
涂伟忠	副总经理	男	40	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				10.2	否
王国川	总工程师	男	45	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				6.38	否
何泽平	董事会秘书	男	33	2009 年 5 月 19 日	2012 年 5 月 19 日				8.8	否
陈细辉	独立董事	男	46	2003 年 5 月 1 日	2009 年 5 月 19 日				1.52	否
毕贵索	监事会主席	男	53	2004 年 4 月 12 日	2009 年 5 月 19 日				1.25	是
付春锋	监事	男	34	2004 年 4 月 12 日	2009 年 5 月 19 日				1.25	是
许玉妹	监事	女	44	2003 年 5 月 1 日	2009 年 5 月 19 日				3.75	否
合计	/	/	/	/	/	165,848	143,158	/	158.33	/

1、李秉骥：男，62岁，大专文化，中共党员。历任北京市燕京啤酒厂制麦车间主任、包装车间主任、顺义县砖厂副厂长、北京市燕京啤酒厂副厂长，北京燕京啤酒股份有限公司一分公司总经理。获第八届国家级一等企业管理现代化创新成果奖、全国优秀企业家。现任北京燕京啤酒股份有限公司副董事长、常务副总经理；2004年4月至今任本公司董事长。

2、程汉川：男，56岁，大专文化，中共党员、高级经济师，历任惠安啤酒厂班组长、车间副主任、主任、副厂长、厂长、党委书记；本公司董事长等职，2000年被授于“全国劳动模范”光荣称号；现任中国啤酒协会副理事长、福建省啤酒协会副会长、泉州市科协副主席、惠安县国有资产投资经营有限公司董事、本公司党委书记。2004年4月至今任本公司副董事长、总经理。

3、张万启：男，56岁，大专文化、中共党员，2000年1月-2003年7月在燕京啤酒襄樊有限公司任副董事长、常务副总；2003年8月-2003年12月在福建燕京啤酒有限公司工作；2004年1月至2005年9月在本公司任常务副总；2005年9月至2009年5月任本公司任董事、常务副总经理；2009年5月至今任本公司副董事长、常务副总经理。

4、刘翔宇：男，38岁，大学文化，中共党员，高级经济师。历任北京燕京啤酒股份公司证券部副主任、主任、证券事务代表；2003年4月至2006年9月，任北京燕京啤酒股份有限公司董事会秘书；2006年9月至今，任北京燕京啤酒股份有限公司副总经理、董事会秘书；2004年4月至今，任本公司董事。

5、陈雄：男，56岁，大学学历，高级会计师。历任福州市统建办副主任、福建建工集团总公司计划财务部副经理、经理；现任中国武夷实业股份有限公司财务部经理；2006年4月至今，任本公司董事。

6、肖国锋：男，41岁，大专文化，中共党员，助理会计师。历任北京燕京啤酒集团公司财务科副科长、北京燕京啤酒股份有限公司财务处处长、财务部部长；2009年5月，任本公司副总经理、财务总监；2009年5月至今任本公司董事、副总经理、财务总监。

7、李兴山：男，61岁，硕士学历，中共党员，中共中央党校教授、博士生导师，历任中共中央党校经济管理教研室讲师、副教授、教授、中央党校财务室主任、经济学教研部主任、中共中央党校学校教育长；2002年2月至2009年9月任北京燕京啤酒股份有限公司独立董事；2009年5月至今任本公司独立董事。

8、陈建元：男，71岁，大学学历，教授级高级工程师，享受国务院政府专家特殊津贴。历任中国食品发酵工业研究所科技办副主任、主任。2002年2月至2009年9月任北京燕京啤酒股份有限公司独立董事；2006年4月至今任本公司独立董事。

9、肖珉：女，39岁，博士学历，历任厦门大学管理学院会计学助教、助理教授、副教授。2004年7月至2004年8月为 University of Newcastle Upon Tyne 访问学者；2005年3月至2006年3月为 McGill University 访问学者；2009年5月至今任本公司独立董事。

10、邓连成：男，51岁，中共党员，研究生学历。曾任燕京啤酒厂基建科副科长；燕京啤酒集团一分厂副厂长；燕京啤酒集团基建科科长、总经理助理；现任燕京啤酒集团副总经理、党委委员、经理办党支部书记，

北京燕京啤酒股份有限公司副总经理；2009 年 5 月至今任本公司监事会主席。

11、孟路军：男，34 岁，中共党员，本科学历。曾任燕京啤酒集团团委副书记、书记；党委办公室副主任、主任；总经理办公室副主任；现任燕京啤酒集团外埠办公室主任。2009 年 5 月至今任本公司监事。

12、周辉芳：男，39 岁，中共党员，硕士，高级会计师。历任福建永安火电厂会计、财务部副主任、主任；福建闽能邵武发电有限公司副总经理。现任福建建工集团总公司监审室副主任；2003 年 5 月至今任本公司监事。

13、刘来欣：男，47 岁，中共党员，大学文化，经济师、企业法律顾问执业资格。1985 年 8 月进入本公司，历任惠泉啤酒集团股份有限公司班组长、车间主任、分厂厂长、技改办公室主任，董事会办公室主任兼证券部主任、党委办公室主任兼人力资源部经理、生产党支部书记、党群党支部书记。现任本公司工会委员会主席、公司党委委员；2006 年 4 月至今任本公司职工监事。系福建省企业法律工作者协会会员。

14、谢艺云：男，39 岁，中共党员，本科学历，工程师。1995 年 12 月进入本公司，历任惠泉公司包装车间技术员、总经办主管、包装车间主任、北厂调度室调度长。现任本公司北厂党支部书记、北厂厂长。2009 年 5 月至今任公司职工监事。

15、罗来康：男，46 岁，中共党员，经济师，中国人民大学商学院 MBA。历任美国加州烹饪公司北京办事处技术部总经理、技术部兼工程部总经理，青岛啤酒北方事业总部管理部长、北京公司副总经理、河北公司副总经理、北方销售公司副总经理。2004 年 4 月至今任本公司副总经理。

16、许炎平：男，50岁，中共党员，工程师，大专文化。历任惠安啤酒厂包装车间组长、副主任、主任、生产部主任、副厂长。于1995年被授予“全国劳动模范”。2004年4月至今任本公司副总经理。

17、陈新华：男，47岁，中共党员，助理工程师，大专文化。历任惠安啤酒厂办公室副主任、泉州市龙珠酒厂厂长、泉州市兴龙包装用品有限公司总经理、本公司副总经理、营销公司江西分公司经理。陈新华先生是惠安县青年联合会常委，于1998年被授予福建省“新长征突击手”光荣称号，2000年被评为泉州市“优秀青年企业家”。2004年4月至今任本公司副总经理。

18、涂伟忠：男，40岁，中共党员、工程师，大学学历。历任本公司车间主任、分厂副厂长、北厂副厂长、包装部经理、北厂厂长。2004年4月至今任本公司副总经理。

19、王国川：男，44岁，大学文化，高级工程师、全国啤酒评酒资格委员。曾任惠安啤酒厂质检科技术员、福建惠泉啤酒集团公司技术开发部主管、技术部副经理、技术创新中心副经理、副总工程师。2009年5月至今任本公司总工程师。

20、何泽平：男，33岁，大专文化，中共党员。曾任公司计算机信息管理中心科员、董事会办公室副主任，证券事务代表。2006年4月至今任本公司董事会秘书、证资投资部经理。

21、陈细辉：男，46岁，大学学历，高级会计师，中国注册会计师、注册资产评估师、造价工程师、注册税务师。曾任惠安陶瓷厂主办会计、惠安洛阳食品厂副厂长、惠安会计师事务所主任；2000年1月至今任惠

安永信有限责任会计师事务所主任、泉州永信资产评估有限公司主任、泉州永信招标有限公司总经理；2003年5月至2009年5月任本公司独立董事。

22、毕贵索：男，53岁，研究生学历，政工师。2001年8月至2006年9月，北京燕京啤酒股份有限公司副总经理；2006年9月至今，任北京燕京啤酒股份有限公司董事、副总经理；2004年4月至2009年5月，任本公司监事会主席。

23、付春锋：男，34岁，本科学历，中共党员，工程师，经济师。历任北京燕京啤酒股份有限公司技术处副处长、外埠企业管理办公室副主任。2004年至2008年12月，任北京燕京啤酒股份有限公司外埠企业管理办公室主任。2005年9月至2009年5月，任本公司监事。

24、许玉妹：女，44岁，大专文化，中共党员。历任酿造车间副主任、主任，厂办副主任、主任，泉州市总工会女职委委员，惠安县总工会女职委委员，公司工会副主席、女工委主任。1997年至今，任本公司总经办主任；2003年5月至2009年5月任本公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李秉骥	北京燕京啤酒股份有限公司	副董事长、常务副总经理	2009年9月2日	2012年9月1日	是
刘翔宇	北京燕京啤酒股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2009年9月2日	2012年9月1日	是
邓连成	北京燕京啤酒股份有限公司	副总经理	2009年9月2日	2012年9月1日	是

陈雄	中国武夷实业股份有限公司	副总经理、财务部经理	2006年5月1日	-	是
----	--------------	------------	-----------	---	---

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李秉骥	北京燕京啤酒集团公司	副董事长、常务副总经理	1997年7月	-	否
李秉骥	北京燕京啤酒有限公司	董事	1997年7月	-	否
李秉骥	福建燕京啤酒有限公司	董事长	2002年12月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（衡阳）有限公司	董事长	2003年6月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2009年10月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	董事长	2001年7月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事长	2003年11月	-	否
李秉骥	江西燕京啤酒有限责任公司	董事长	2005年12月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	副董事长	2005年1月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	副董事长	2002年7月	-	否
李秉骥	广东燕京啤酒有限公司	副董事长	2005年1月	-	否
李秉骥	湖南燕京啤酒有限公司	副董事长	2003年3月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事长	2006年10月	-	否

李秉骥	燕京啤酒（莱州）有限责任公司	董事	2002年1月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	副董事长	2004年2月	-	否
李秉骥	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2003年6月	-	否
李秉骥	四川燕京啤酒有限公司	董事长	2008年1月	-	否
李秉骥	河北燕京啤酒有限公司	董事	2005年10月	-	否
李秉骥	沈阳燕京啤酒有限公司	副董事长	2006年2月	-	否
李秉骥	新疆燕京啤酒有限公司	董事	2006年1月	-	否
李秉骥	新疆燕京农产品开发有限公司	董事	2007年9月	-	否
李秉骥	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事长	2007年9月	-	否
程汉川	惠安县国有资产投资经营有限公司	董事	1998年9月	-	否
李兴山	中共中央党校	教育长	-	-	是
刘翔宇	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事	2003年11月	-	否
刘翔宇	湖南燕京啤酒有限公司	董事	2005年8月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（衡阳）有限公司	董事	2003年6月	-	否
刘翔宇	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2003年10月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事	2003年10月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	董事	2004年9月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	董事	2004年4月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2003年6月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒（仙桃）有限公司	监事	2004年10月	-	否

刘翔宇	河北燕京啤酒有限公司	董事	2005 年 10 月	-	否
刘翔宇	燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	董事	2008 年 12 月	-	否
刘翔宇	沈阳燕京啤酒有限公司	董事	2006 年 2 月	-	否
肖珉	厦门大学管理学院财务系	教师(副教授)	2009 年 1 月	-	是
肖珉	北京金融培训中心	兼职教师	-	-	是
邓连成	北京燕京啤酒有限公司	董事	-	-	否
邓连成	燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	董事	2008 年 11 月	-	否
邓连成	山西燕京啤酒有限公司	董事长	2008 年 2 月	-	否
邓连成	四川燕京啤酒有限公司	副董事长	2007 年 10 月	-	否
邓连成	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事	2008 年 11 月	-	否
邓连成	新疆燕京啤酒有限公司	监事	2009 年 6 月	-	否
邓连成	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009 年 6 月	-	否
孟路军	燕京啤酒(仙桃)有限公司	监事	2008 年 11 月	-	否
孟路军	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2009 年 7 月	-	否
孟路军	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009 年 6 月	-	否
孟路军	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	监事	2009 年 4 月	-	否
周辉芳	福建建工集团总公司	监审室副主任	2001 年 11 月	-	是
陈细辉	惠安永信有限责任会计师事务所	主任	2000 年 1 月	-	是
陈细辉	泉州永信招标有限公司	总经理	2001 年 7 月	-	是
陈细辉	泉州永信资产评估有限公司	主任	2000 年 1 月	-	是

毕贵索	北京燕京啤酒股份有限公司	董事、副总经理	2009年9月	-	是
毕贵索	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	董事	2003年2月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	董事	2004年9月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	董事长	2003年2月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事	2004年6月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（莱州）有限责任公司	董事	2002年10月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	董事	2002年11月	-	否
毕贵索	燕京啤酒（仙桃）有限公司	监事	2004年10月	-	否
付春锋	湖南燕京啤酒有限公司	董事	2005年8月	-	否
付春锋	燕京啤酒（仙桃）有限责任公司	副董事长、总经理	2003年6月	-	是
付春锋	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2005年12月	-	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由董事会提交股东大会审议通过；高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级	(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议，公司董、监事

<p>管理人员报酬确定依据</p>	<p>(不包含独立董事) 职务津贴为 2500 元/月 (税后); 独立董事的月薪为 4000 元/月 (税后), 由公司代扣代缴个人所得税; 独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费用以及按《公司章程》行使职权所需合理费用据实报销。(2) 根据公司董事会决议, 公司高级管理人员按照系数实行年薪制。具体实施方案授权公司董事会薪酬与考核委员会制定并实施。</p>
-------------------	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈细辉	独立董事	离任	任期届满
毕贵索	监事会主席	离任	任期届满
付春锋	监事	离任	任期届满
许玉妹	监事	离任	任期届满
李兴山	独立董事	聘任	董事会换届选举
肖珉	独立董事	聘任	董事会换届选举
张万启	副董事长、常务副总经理	聘任	董事会换届选举
肖国锋	董事、副总经理	聘任	董事会换届选举
邓连成	监事会主席	聘任	监事会换届选举
孟路军	监事	聘任	监事会换届选举
谢艺云	监事	聘任	监事会换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,730
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政系统	110
财务系统	55
营销系统	96
技术系统	89
生产系统	1,180
其他人员	200
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上学历	131
大专	319
中专及中专以下	1,280

六、公司治理结构**(一) 公司治理的情况****1. 公司治理结构情况如下:**

(1)关于股东与股东大会：公司依法确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和平等的权利，并承担相应的义务；通过修订相关制度，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东履行合法权利。

(2)关于控股股东与上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接干预公司的决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作。

(3)关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事和组建董事会。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，忠实勤勉地行使和履行董事的权利和义务；公司董事会能够认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。

(4)关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会，各位监事及监事会能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5)关于绩效评估和激励约束机制：公司推行绩效管理考核制度和制定《高级管理人员责任追究管理办法》，建立了对高级管理人员激励约束机制。

(6)关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排”号召，重视公司的社会责任。

(7)关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2.报告期内公司治理专项活动开展情况：

2009年3月，根据证监会《关于加强上市公司重大风险排查化解和维稳工作的通知》（上市部函[2009]013号）的要求，为了防范公司经营风险及各类潜在风险，公司严格按照要求分别从资产减值的计提情况、应收账款坏账的计提情况、接受捐赠情况、与控股股东和实际控制人及其关联方资金往来情况、研发费用的资本化情况、公允价值计量应用及变动、投资损失对公司经营业绩的影响开展重大风险自查自纠活动。通过自查，均未发现异常情况。

2009年4月，公司专门制订《董事长工作细则》、《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》、《董事会秘书工作细则》和《经理办公会议事规则》，并提交第四届董事会第十七次会议审议通过和实施，明确管理层的权责，进一步完善公司治理结构，规范公司内部机构及运作程序。

为了进一步深入推进公司治理专项活动，根据福建证监局《关于开展上市公司治理整改年活动的通知》（闽证监公司字[2009]24号文）的指示精神，公司在2007年、2008年开展的治理专项工作基础上，于2009年8-11月在公司范围内全面开展公司治理整改年活动。为此，公司成立了治理整改活动领导小组，制定详细的工作方案，组织董事、监事和高级管理人员学习公司治理有关文件，并根据自查发现的问题和福建证监局检查后提出

的意见建议落实整改责任，切实进行整改，提高治理水平。

3.往年公司公司治理活动的相关情况:

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和福建证监局《关于转发证监会关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（闽证监公司字[2007]17号文）的有关要求，公司认真组织公司治理自查和评议，积极开展公司治理专项活动，及时落实相关整改措施。2007年7月3日经公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于治理专项活动的自查报告及整改计划》，并于次日进行了公告。2007年9月中旬，福建证监局对公司的治理情况进行了现场检查，于10月16日对本公司出具了《关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司治理情况的综合评价和整改意见的通知》。公司结合《通知》及上海证券交易所提出的问题和意见，对公司在公司法理方面存在的问题及不足作出整改报告（详见2007年11月3日本公司的公告）。

为进一步深入推进公司治理专项活动，公司在2007年公司治理专项工作基础上，根据中国证监会的要求和福建证监局《关于开展防范大股东非经营性占用上市公司资金自查自纠工作的通知》（闽证监公司字[2008]21号）的通知要求，开展了防范上市公司大股东违规占用资金问题自查自纠活动。2008年7月15日召开第四届董事会第十四次会议对《募集资金管理办法》、《关联交易管理制度》等在内的文件重新进行了认真核对并作了相应修订，同时公司制订了《高级管理人员责任追究管理办法》和《内部审计制度》，并发布了《关于治理专项活动的整改情况报告》。2008年7月16日，组织全体董事、监事、高管人员对《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发）[2005]34号）、《中华人民共

和国刑事修正案（六）》以及最高人民检察院、公安部制定的《关于经济犯罪案件追诉标准的补充规定》等三个重要文件进行学习。

通过开展一系列的公司治理专项活动，提高了董事、监事、高级管理人员的法人治理意识，公司对治理概念更加明确，对治理方向更加清晰，在机构健全、职责行使方面加深了认识，在完善内控制度、规范日常运作方面取得了一定成效。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、福建证监局对专项治理活动的要求，认真落实整改措施，切实解决存在问题，以加强制度建设为重点，夯实基础管理，提高公司的规范运作水平，维护公司及全体股东合法利益，实现公司的健康可持续发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李秉骥	否	5	5	3	0	0	否
程汉川	否	5	5	3	0	0	否
张万启	否	5	5	3	0	0	否
陈雄	否	5	3	3	1	1	否
刘翔宇	否	5	5	3	0	0	否

肖国锋	否	5	5	3	0	0	否
李兴山	是	3	3	2	0	0	否
陈建元	是	5	5	3	0	0	否
肖珉	是	3	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》。

在日常的工作中，独立董事享有以下职权：

- (1) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (2) 提议召开董事会；
- (3) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；
- (4) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(5) 重大关联交易（指公司拟与关联自然人发生 30 万元以上的关联交易；公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近一期经审

计净资产值 5%的关联交易)，应由独立董事认可后，提交公司董事会讨论。

(6) 独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断依据。

(7) 在公司董事会下设的战略委员会成员中应至少包括一名独立董事；提名委员会、审计委员会以及薪酬与考核委员会成员中独立董事应当占多数，且主任委员由独立董事担任。

(8) 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：公司董事会未做出现金利润分配预案的；公司重大关联交易；公司年度日常关联交易的预计报告；公司年度报告中累计和当期对外担保情况；公司变更募集资金使用用途；独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；证券监管部门和上海证券交易所要求独立董事发表独立意见的事项；相关法律法规和《公司章程》规定的其他事项。

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》应当履行包括以下的义务：

(1) 听取管理层汇报生产经营情况和重大事项的进展情况，并进行实地考察；

(2) 审核公司财务负责人提交的审计工作安排及其他相关材料；与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点；

(3) 确保有充足的时间和精力参与公司定期报告审核工作；要到公司现场了解生产经营情况，听取财务总监汇报，与审计会计师进行事前、事中、事后的沟通；

(4) 密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，防止泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为的发生。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司与控股股东燕京啤酒同属啤酒生产销售行业。本公司的主要销售市场为福建省、江西省。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已与燕京啤酒分别签署了《关于托管福建燕京啤酒有限公司的协议》、《关于托管燕京啤酒（赣州）有限公司的协议》，燕京啤酒将其在福建省、江西省的子公司——福建燕京啤酒有限公司和燕京啤酒（赣州）有限公司委托给本公司管理。目前,本公司业务结构完整，自主独	减少控股股东与公司在福建省、江西省的同业竞争	-

		立经营; 控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开, 独立管理, 公司高级管理人员未在控股股东单位任其他职务或领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施, 拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。不存在资金、资产被控股股东单位占用的情形, 也不存在公司占用控股股东单位资产、资金的情况。	-	-
机构方面独立完整情况	是	本公司设置了健全的组织机构体系, 董事会、监事会、总经理、技术、生产等各部门独立运作, 不存在与控股股东职能部门之间混合经营、合署办公或从属关系的情形	-	-
财务方面独立完整情况	是	公司设有专门的财务机构, 由财务总监直接领导, 部门人员专职, 均未在控股股东单位任职。公司拥有独立的财务核算体系, 独立开立银行帐户, 不存在与股东单	-	-

		位共用银行帐户的情形,也不存在将资金存入股东单位的财务公司或结算中心帐户的情形。		
--	--	--	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
内部控制检查监督部门的设置情况	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
董事会对内部控制有关工作的安排	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
内部控制存在的缺陷及整改情况	详情请见《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和绩效年薪两部分构成。基薪每月发放，绩效年薪根据每月定期对高管人员进行绩效考核(KPI)成绩和年终总评成绩的情况进行年终发放。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》和《2009 年度履行社会责任的报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度。根据相关制度规定，由于相关人员失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对责任人给予批评、警告、直至解除其职务的处分，并且有权视情形追究相关责任人的法律责任。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日

			期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 19 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 20 日
会议内容			
1. 审议批准《公司 2008 年度董事会工作报告》。 2. 审议批准《公司 2008 年度监事会工作报告》。 3. 审议批准《公司 2008 年度财务决算报告》。 4. 审议批准《公司 2008 年度利润分配议案》。 5. 审议通过《公司 2008 年度报告》及摘要。 6. 审议通过《关于确定公司审计机构 2008 年度报酬的议案》。 7. 审议通过《关于续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》。 8. 审议通过《关于调整独立董事职务津贴的议案》。 9. 审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。 10. 审议通过《关于选举第五届董事会成员的议案》。 11. 审议通过《关于选举第五届监事会成员的议案》。			

(二) 临时股东大会情况

报告期内，公司未召开临时股东大会。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

公司属于啤酒酿造行业，报告期内公司的主营业务范围未发生变动。2009 年是机遇与挑战并存的一年。面对世界金融危机余波的影响和激烈的

市场竞争形势，公司全体员工在董事会的领导下，坚定信心，迎难而上，全面贯彻落实燕京集团的战略部署，抓住国家“保增长、扩内需、调结构”的有利时机，以市场营销为中心，继续优化产品结构，推进工艺技术进步，全面推行绩效管理考核，使公司保持了良好的发展态势，主要经济指标增幅明显，经济效益突破历史新高。公司全年完成啤酒总销售量 53.38 万千升；实现主营营业收入 1,088,231,379.45 元，比 2008 年增长 6.48%；完成利润总额 99,313,115.27 元，增长 14.15%；公司扣除非经营性损益后净利润总额 73,102,953.98 元，增长 35.59%。

公司在 2009 年里主要取得了以下几项工作进展：

1)继续推进“三大结构”调整，经济效益提升显著。2009 年产品结构得到进一步优化，并针对消费者的个性需求设计推广了“本色纯生”、“经典易拉罐”等新品，成功升级了“新小麦”、“吉品生”、“小纯生”等产品。中高档、低浓度、小容量产品销量继续大幅攀升，其中易拉罐比 2008 年增长 29%，纯生啤酒增长 8%，产品平均浓度由 2008 年的 7.45°下降至 7.39°，平均容量下降 14ml/瓶，吨酒平均销售价格同比上升 144 元，公司赢利能力显著提升。2009 年，公司学习借鉴同行业的先进营销经验，形成适合惠泉市场特点的“策略导向”模式，初步建立了重点市场分销网络体系，围绕三大基地市场发动整合营销攻势，深挖市场潜力，有效抵御竞品的冲击；开展品牌体验营销，以“炫我本色”全民健身登山活动和“魅力海西和谐社会”首届泉州社区活动两大事件营销为主线，综合应用平面、媒体、网络等线上线下通路，集中力量再塑品牌的良好形象，品牌知名度、亲和力和影响力进一步提升，拉动消费效果显著。

2)精简组织架构，畅通管理环节，有利提高管理效率，减少管理内耗。

2009 年，公司以董事会换届选举为契机，健全经营班子议事程序，重新修订中层管理人员和管理岗位工作标准，规范部门管理职能和 workflow。先后将后勤服务部门并入总经办，将党办及工青妇工作并入党群工作部，拆分技术质量部，分设技术研发部和质量控制部，撤销营销公司设置，将原营销公司下属各职能部门和各驻外办事处整体平移重新整合设立，有利提高了组织协同效率，更好地适应现时的生产管理和市场营销管理需要。

3) 绩效管理考核体系进一步完善，逐步建立以绩效导向的企业文化。

2009 年，公司聘请北京和君咨询公司进行对公司考核体系整体调研、设计；出台了《高管考核管理办法（试行）》，《生产厂关键管理岗位绩效考核办法》和《组织和员工激励议案》，使公司的绩效管理体系和激励机制有效覆盖到所有部门、所有关键岗位，引导全体员工由被动转为主动，进而提升至自我绩效管理层面，有力促进了绩效管理为导向的企业文化建设。

4) 严控物质采购成本，挖潜降耗再创佳绩。2009 年，除因原辅材料价格随市场自然下调外，公司通过比质比价、品种调整等多种措施节约采购成本，成为公司经营效益实现较大提升的重要动力和来源。2009 年，通过大力推进生产过程精细化管理和经济责任制纵深化考核，公司各项物耗、能耗在 2008 年基础上继续呈稳中有降态势，特别是能耗指标下降幅度大，吨酒耗标煤比降 11.39kg，吨酒耗电比降 2.84kwh，吨酒粮耗也稳定保持在 148kg，创历史最好水平。

5) 深入开展技术改造和技术创新，升级装备产能。2009 年，公司充分发挥工程技术人员的创造性，开展各类技术改造、管理创新和修旧利废活动累计达 100 多项，其中煤炉压火操作、制氮装置停机保冷、CO₂ 干燥塔再生改造、洗瓶残碱回收利用等技术创新项目经济效益显著，取得较好的

示范作用，已适时总结并成功推广至各生产厂。公司技术研发部门积极开展科研活动，一是统一规范四个生产基地的工艺配方，提高燕京惠泉系列产品风味口感的一致性；二是完成无添加甲醛酿造工艺、北厂 13°特酿工艺及 13°吉品工艺的制订并实施应用，完成白瓶啤酒风味特性与香气特性优化研究，有效改良白瓶系列产品口感、风味质量，提高产品风味稳定性与香气特性；三是开展啤酒老化量化指标建立与研究分析、酵母扩培情况及特性研究、PVPP 使用与再生系统的研究分析，解决啤酒老化较快、发酵过程不稳定、发酵涌泡、回收酵母死亡率高、发酵微生物污染等生产实际问题，稳定提高产品内在质量；四是迎合消费者的需求变化，加快富含多酚的啤酒的研制、利用转苷酶生产低聚糖双歧因子啤酒的研究、新无醇啤酒研制和酒体后修饰技术的研究，增加酒体的酒花香气和口感醇厚性，提高啤酒的健康保健特性，提高产品的差异竞争优势。为了满足日益增长的小瓶装产品的消费需求，公司以自有资金 2000 多万元在北厂新增了一条 3.6 万瓶/小时（330ml/480ml）纯生啤酒生产线，工程历时半年，于 2009 年 6 月 16 日竣工投产，有效提升了公司装备产能。

6) ERP 系统建设日臻完善，信息化管理跃上新台阶。2009 年，公司完成了 ERP 系统的核心关键——生产管理系统的模块改进、模板定型和全面实施，从而实现信息化管理技术对从生产到销售全过程的覆盖，公司人、财、物、产、供、销及相应的物流、信息流、资金流、管理流得到紧密集成，内外资源有效整合、优化和共享，企业的管理效率、资源效能明显提高。

7)建设资源节约型和环境友好型企业，实现公司的可持续发展。2009 年，公司在推动环境保护工作，实现废旧资源综合利用与公司发展、污染

防治相结合，经济、环境和社会效益相统一，取得了较好的成果，得到了地方政府的肯定。主要完成的工作有：一是严格执行环保部门下达的废水废气排放总量控制要求，二是加大废水废气设备的技改投入，有效提高废气废水处理能力，使公司主要污染物排放总量继续削减，达到减排效果；三是生产产生的固废基本实现 100% 综合利用，从废品到再生资源的转化，创造经济效益 1,109 万元。

2、主要财务数据分析

单位:元，币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	变动幅度 (%)	原因说明
货币资金	271,091,021.01	110,451,519.56	145.44	主要系本期经营活动产生的现金流量净额大幅增加所致
应收账款	-	917,530.25	-100.00	主要系本期补提坏账准备所致
预付款项	2,621,614.87	4,543,304.60	-42.30	主要系预付材料款减少所致
其他应收款	1,030,337.01	135,974.78	657.74	主要系本期备用金增加所致
长期股权投资	-	5,289,602.13	-100.00	系处置联营企业股权投资所致
在建工程	1,529,274.99	-	100.00	系本期开工的零星工程

				期末未完工所致
应付票据	-	3,846,179.20	-100.00	主要系本期资金充裕, 应付票据的结算减少所致
应付职工薪酬	266,784.64	577,139.00	-53.77	主要系本期职工教育经费支出金额大于本期计提金额所致
应交税费	11,245,483.89	4,488,743.40	150.53	主要系期末原料采购减少, 进项税额减少导致应交增值税增加所致
项目	2009年度	2008年度	变动幅度 (%)	原因说明
财务费用	-1,324,220.24	-520,376.16	154.47	主要系本期银行存款平均余额增加导致的存款利息增加
资产减值损失	916,546.68	547,613.77	67.37	主要系本期补提坏账准备所致
投资收益	465,941.51	255,303.34	82.51	主要系本期银行理财产品收益增加所致
营业外收入	3,723,307.04	14,785,969.57	-74.82	主要系子公司抚州公司本期收到的政府补助减少所致
项目	2009年度	2008年度	变动幅度	原因说明

			度(%)	
经营活动产生的现金流量净额	218,267,622.45	89,096,791.62	144.98	主要系经营活动产生的现金流入大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-31,474,267.24	-16,571,650.17	89.93	主要系固定资产投资增加所致

公司是否披露过盈利预测或经营计划： 否

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
啤酒	1,077,487,851.97	728,393,477.31	32.40	7.34	5.55	增加 1.15 个百分点
其他	10,743,527.48	6,136,807.76	42.88	-40.91	-55.55	增加 18.8 个百分点
分产品						
啤酒	1,077,487,851.97	728,393,477.31	32.40	7.34	5.55	增加 1.15 个百分点

材料、 废料 等	10,743,527.48	6,136,807.76	42.88	-40.91	-55.55	增加 18.8 个百分点
----------------	---------------	--------------	-------	--------	--------	-----------------

(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	800,351,825.62	-4.46
福建省外	287,879,553.83	57.71

(3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额 合计	147,502,729.38	占采购总额比重 (%)	4.46
前五名销售客户销售金 额合计	447,129,628.78	占销售总额比重 (%)	52.46

4、对公司未来发展的展望

(1) 所处行业的发展趋势

我国的啤酒行业虽然历经 20 多年的快速发展，但与世界发达国家的成熟啤酒市场相比还有很大的增长潜力。从长期来看，啤酒行业发展的趋势主要有以下几个方面：一是随着欠发达地区的经济发展和人均收入的提高，这些地区的啤酒消费量将得到提升；二是由于消费者的口味和消费习惯的变化及可支配收入的提高，啤酒低度化和包装小瓶化趋势愈演愈烈；

三是龙头企业通过行业整合扩张，市场份额逐年上升，产业集中度也随之提高；四是外资凭借其强有力的资金背景和长期积累下来的管理和扩张经验，也改变着我国啤酒行业的格局，使原本白热化的市场竞争更为加剧。2010年，虽然国内经济全面复苏向好可期，但是通胀压力增大、啤酒消费增长速度放缓、行业低价竞销等都对公司的持续赢利能力产生不利的影响。

(2) 未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

新一年，公司将结合东南沿海地域市场特性，摸索建立战之有效的具有燕京惠泉特色的营销模式，选择性地建设若干个标杆市场，并适时加以总结、复制、推广。同时，要继续采取防御战和侧翼战相结合的战术，加强主力市场的信息分析、资源管控、渠道跟进、终端掌控，以精耕细作来消除市场盲点，防御竞争对手，推进优势市场的渐深式扩展，要加强弱势市场和高收益市场的深度开发，侧翼逐个攻克现饮壁垒，连点成片形成规模。总之，公司要深入研判行业竞争态势和区域市场发展趋势，灵活策略战术，集全司之力提升产品力、销售力和品牌力，打好市场攻坚战，要竭尽全力巩固优势市场，突破弱势市场，占领中高档市场，提高各区域市场的覆盖面和占有率，实现总体销量和经济效益的稳定增长。

新一年，公司将以质优为基点，强化产品整个生命周期的质量控制，实现质量管控由生产全程向上游原料和下游物流的有效延伸，确保产品的安全、优质、新鲜。要以价升为目标，关注啤酒消费趋向的转换，关注客户的个性化需求，大力开发生产真正差异化、高附加值的新品种，丰富高档产品系列，提升产品利润空间。要集中资源做好高端啤酒，加大高档优势品种的销售力度，促进主力产品由中档向中高档转变，进而提升吨酒销

售价格，提高毛利率，回避低价竞争，实现年度利润增幅>销售收入增幅>销量增幅。

新一年，公司将进一步集合燕京和惠泉双品牌资源，加大品牌建设投入，强化品牌情感诉求，扩大品牌社会影响，提升品牌发展后劲。要综合运用平面、媒体、网络等组合传媒，营造品牌传播声势，要兴办各类针对目标客户群的品牌体验活动，重视重点区域终端的品牌氛围营造，通过线上线下多种通路来精准传达品牌个性，彰显品牌消费特征，增进与目标客户群的情感沟通和共鸣，稳定老客户，培育新客户，提高品牌形象和美誉，提高产品的自发点击率，促进市场策略和产品策略的顺利实施。

(3) 新年度计划

2010年，公司预计收入约为11亿元，费用成本约为10亿元；要争取实现生产销售啤酒总量在2009年的基础上实现10%的增长；争取实现基地市场占有率提升至相对垄断地位；争取实现主营业务收入和净利润继续保持稳定增长。

(4) 资金需求和使用计划，以及资金来源情况

为完成2010年的经营计划和工作目标，预计公司2010年的资金需求约为10亿人民币，无重大资本性支出。资金来源渠道主要有：

- ①自有资金（包括银行存款和2009年销售收入）；
- ②向国内商业银行贷款。

(5) 对公司未来的发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险以及已（拟）采取的对策和措施

- ①激烈的市场竞争导致主营业务利润下降的风险。

公司 2007 年、2008 年、2009 年的啤酒主营业务利润率分别为 28.91%、31.25%、32.40%，主营业务利润率保持平稳增长。但公司所处的主要销售区域供大于求的局面仍将长期存在，行业低价激烈竞争的形势依然不改，从而可能影响公司业绩。针对主营业务利润率下降的风险，公司将进一步加大对主业的投资，在行业内形成竞争优势。

②原材料供应及价格风险。

本公司主要原材料为进口大麦，原料价格波动对公司生产成本的影响较大，为克服原材料供应及价格风险，公司一方面要准确把握经济脉动，提前应对消化，防止上游生产资料涨价对成本的转嫁，依托燕京集团在大宗采购方面的优势，千方百计保障原料供应。

百舸争流，不进则退。燕京惠泉啤酒将一如既往地奋起努力，立足东南区域市场，狠炼内功，勇于挑战，全力做好市场营销工作，将年度经营目标付诸实现。

(6) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

1、被投资的公司情况

单位:万元 币种:人民币

被投资的公司名称	主要经营活 动	占被投资公司 权益的比例(%)	总资产	营业收入	净利润
泉州市兴龙包装用品有限公司	生产加工纸箱	85.00	1,467.70	5,227.67	-341.80
福建惠泉啤酒福鼎	啤酒、饮料	81.00	9,074.35	8,230.46	114.78

有限公司	制造、销售					
惠安县中新再生资源回收有限公司	废品回收	99.99	235.25	1,012.22	52.16	
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	生产、销售啤酒	99.85	22,409.22	17,006.42	1,739.16	

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	45,257.46	210.34	45,257.46	0	募集资金已使用完毕
合计	/	45,257.46	210.34	45,257.46	0	/

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
纯生啤酒生产线技改（偿还部分银行借	否	7,800	7,800	是	已完成	1,700	2009年实现销售利润1811.86万元	是

款)								
新增年产 8 万吨啤酒生产线技改项目	是	13,976	4,391.56	否				否
控股兼并惠安自来水公司	是	5,004.75	0	否				否
建立企业资源计划管理系统技改项目	否	3,000	647.43	否				否
福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目	否	5,100	5,100	是	已完成	100	92.97	否
金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程项目	是	6,960	0	否				否
建立物流配送中心、完善销售网络建设	否	3,000	580.43	否				否
补充流动资金 1	否	416.71	416.71	是	已完成			否
合计	/	45,257.46	18,936.13	/	/	1,800	/	/

(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。2009 年度实现销售利润 1,811.86 万元。

(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。此变更事项详见 2004 年 9 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

(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，公司变更此项目募集资金用途。此变更事项详见 2007 年 4 月 10 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

(4) 建立企业资源计划管理系统技改项目

该项目累计投入 647.43 万元，经 2007 年股东大会批准，变更未使用募集资金用途，改投于抚州公司一期啤酒扩建工程。此变更事项详见 2008 年 2 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

(5) 福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目

该项目已完成。2009 年度福鼎公司实现净利润 114.78 万元。

(6) 金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程项目

经公司 2004 年第一次临时股东大会决议，公司将此项目资金改投燕京惠泉啤酒（抚州）公司项目。此变更事项详见 2004 年 9 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

(7) 建立物流配送中心、完善销售网络建设

该项目累计已投入 580.43 万元，经 2007 年股东大会批准，变更未使用募集资金用途，改投于抚州公司一期啤酒扩建工程。此变更事项详见 2008 年 2 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的公告。

4、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度
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	是	1,700	1736.55	已完成
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	-	-	已完成
北厂进填平补齐技改项目	控股式兼并惠安县自来水公司项目	2,800	2,800	是	100	178.85	已完成
北厂燃油锅炉改造为燃煤锅炉技改	控股式兼并惠安县自来水公司项目	2,000	2,000	是	300	377	已完成

项目							
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	-	-	已完成
燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司一期啤酒扩建工程	建立企业资源计划管理系统技改项目、建立物流配送中心、完善销售网络建设	3,519.87	3,519.87	是	-	-	已完成
补充流动资金 4	建立物流配送中心、完善销售网络建设	1,252.27	1,252.27	是			已完成
合计	/	26,321.33	26,321.33	/	2,100	/	/

(1) 设立燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司

该项目投资已全部完成。2009 年抚州公司实现净利润 1,739.16 万元。

(2) 北厂进行填平补齐技改项目

该项目已全部完工。

(3) 北厂燃油锅改造为燃煤锅炉技改项目

该项目已投入 2,205.18 万元，其中利用自有资金 205.18 万元。项目全部完工。

(4) 燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司一期啤酒扩建工程

公司于 2008 年 4 月以募集资金投入 3,519.87 万元进行燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司一期啤酒扩建工程，资金已划拨到位，7 月抚州公司营业执照的注册资本办理变更。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
3.6 万瓶/时啤酒包装生产线	21,836,449.73	已完工。	-
其他零星工程	4,776,123.08	已完成 95.52%。	-
合计	26,612,572.81	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日

				期
第四届董事会第十七次会议	2009年4月23日	1.审议《2008年度总经理工作报告》；2.审议《2008年度公司财务决算报告》；3.审议《2008年度董事会工作报告》；4.审议《2008年度利润分配预案》；5.审议《关于2009年向银行申请融资额度的议案》；6.审议《关于预计2009年度日常关联交易情况的议案》；7.审议《关于确定公司审计机构2008年度报酬的预案》；8.审议《关于续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构的预案》；9.审议《关于为福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司提供担保的议案》；10.审议《2008年度报告》及摘要；11.审议《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》；12.审议《2008年度社会责任报告》；13.审议《关于转让参股公司龙珠酿酒公司40%股权的议案》；14.审议《董事会审计委员会年度报告工作规程》；15.审议《董事长工作细则》、《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《经理办公会议事规则》；16.审议《关于提名第五届董事会成员候选人的议案》；17.审议《关于调整独立董事职务津贴的议案》；18.审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；19.审议《关于召开公司2008年度股东大会的议案》	《中国证券报》 D029、《上海证券报》 A16、《证券日报》 D2	2009年4月27日
第四届董事会	2009年4月29日	审议《2009年第一季度报告》全文及摘要	《中国证券报》 D019、《上	2009年4月30日

第十 八次 会议			海证券报》 C87、《证 券日报》 D3	
第五 届董 事会 第一 次会 议	2009年5 月19日	1.审议《关于选举公司第五届董事会董事长、副 董事长的议案》；2.审议《关于聘任公司总经理 的议案》；3.审议《关于聘任副总经理、财务负 责人等高级管理人员的议案》；4.审议《关于聘 任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》；5. 审议《关于确定第五届董事会四个专门委员会组 成人员名单的议案》	《中国证 券报》B08、 《上海证 券报》C3、 《证券日 报》A4	2009年 5月20 日
第五 届董 事会 第二 次会 议	2009年7 月23日	审议《2009年半年度报告》全文及摘要	《中国证 券报》 D014、《上 海证券报》 C5	2009年 7月24 日
第五 届董 事会 第三 次会 议	2009年 10月21 日	审议《2009年第三季度报告》全文及摘要	中国证 券报》D014、 《上海证 券报》B21	2009年 10月22 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会对股东大会决议情况执行良好。公司 2008 年度股东大会审议通过了利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元。2009 年 6 月 12 日公司刊登 2008 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2009 年 6 月 17 日，除息日为 6 月 18 日，现金红利发放日为 6 月 24 日，上述方案已按期实施完毕。

(2) 经 2008 年度股东大会审议通过，继续聘请京都天华会计师事务所有限公司为 2009 年度公司审计机构。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司设有董事会审计委员会，共由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。审计委员会制定有《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作规程》。审计委员会根据公司《审计委员会年度报告工作规程》对公司定期报告的编制进行监督和审议。

公司董事会审计委员会根据中国证监会（2009）34 号文、福建证监局和上海证券交易所相关文件的规定，对本公司 2009 年度审计和年报编制工作进行了监督和检查，并对相关内容进行了认真审核。

2009 年度，公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会

提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续会计师事务所的决议，认为：2009 年度，公司聘请的京都天华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，决议公司继续聘请其作为公司 2010 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》的规定行使职能。2009 年 5 月，薪酬与考核委员会在新一届公司董事会成立后重新组成了新的薪酬与考核委员会，分别为主任委员李兴山，委员陈建元、程汉川、张万启、肖国锋，其中李兴山和陈建元为独立董事。薪酬与考核委员会对 2009 年年度公司董事、监事和高级管理人员出具了考核意见，对高管人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见，认为：公司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬的津贴，均是依据公司董事会通过的决议为原则确定的；公司高级管理人员的薪酬严格参考了公司业绩考核指标。公司尚未建立股权激励机制，薪酬与考核委员会将推动管理层不断完善内部激励与约束机制，紧密结合管理层与公司、股东三者的利益，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司实现归属于母公司的净利润 76,848,083.45 元，加上年初未分配利润 186,990,043.06 元，扣除 2008 年度利润分配 25,000,000 元，提取

10% 的法定盈余公积金 6,141,723.44 元，2009 年期末可供股东分配的利润 232,696,403.07 元。

结合公司生产经营情况，2009 年度拟作如下分配：以 2009 年末总股本 25,000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计向全体股东派发股利 37,500,000 元；其余未分配利润 195,196,403.07 元结转下一年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2006	17,500,000	35,065,092.27	49.91
2007	20,000,000	44,060,456.88	45.39
2008	25,000,000	68,341,732.88	36.58

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

目前公司尚未建立外部信息使用人管理制度。对此，公司将按证监会、上交所的有关要求尽快建立健全相关制度并严格遵守实施。

(八) 其他披露事项

报告期内，公司无其他应披露的事项。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十三次会议	1.审议《2008年度监事会工作报告》；2.审议《2008年度财务决算报告》；3.审议《2008年度利润分配预案》；4.审议《2008年度报告》及摘要；5.审议《关于提名第五届监事会股东监事候选人的议案》。
第四届监事会第十四次会议	审议《2009年第一季度报告》及摘要。
第五届监事会第一次会议	审议《关于选举公司第五届监事会监事会主席的议案》。
第五届监事会第二次会议	审议《2009年半年度报告》及摘要。
第五届监事会第三次会议	审议《2009年第三季度报告》及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够依法运作，决策程序合法，内控制度较为健全；董事会和股东大会各项决议符合有关规定和要求，并得到了有效的执行；未发现公司董事、经理人员及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2009 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》。会计师对公司 2009 年度财务报告出具的审计意见所作出的评价是客观、公允的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未募集资金。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现使用不当的情形；募集资金项目和用途变更程序符合相关法律法规要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司以 1 元/股出售原持有的福建泉州市龙珠酿酒有限公司 40% 股权，总交易金额 400 万元人民币。监事会认为，以上出售资产行为符合公司业务发展规划，有利于公司降低潜在风险，集中精力发展主营业务，有利于公司优化资源配置，提高盈利能力；交易决策程序合法，定价合理，无内幕交易，没有损害公司及其他股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易事项如下：

1、向控股股东的主要股东北京燕京啤酒集团公司采购啤酒原料，全年累计发生金额 2,219.70 万元，占同类交易金额的比例为 4.53%；通过此项关联交易，公司降低了原材料的采购成本。

2、向控股股东北京燕京啤酒股份有限公司采购啤酒原料，全年累计发生金额 144.95 万元，占同类交易金额的比例为 0.30%；通过此项关联交易，公司降低了原材料的采购成本。

3、向控股股东的控股子公司福建燕京啤酒有限公司采购啤酒原料，全年累计发生金额 1,710.35 万元，占同类交易金额的比例为 100%；通过此项关联交易，公司降低了原材料的采购成本。

4、向控股股东的控股子公司福建燕京啤酒有限公司销售啤酒，全年累计发生金额 959 万元，占同类交易金额的比例为 0.93%。此交易有利于充分利用资源。

5、经北京燕京啤酒股份有限公司委托，本公司代为行使其在福建燕京啤酒有限公司、燕京啤酒（赣州）有限公司的股东权利，此交易有利于减少同业竞争，有利于本公司营销战略的科学实施和市场的统一规划管理。

监事会认为：以上关联交易中，公司与关联方的交易严格按照有关规定进行，决策程序符合法律规定，交易价格公允，未发现利用关联交易损害公司及公司中小股东权益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司聘请的京都天华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

报告期内，公司未披露过盈利预测，不存在差异情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
许诗民	福建泉州市龙珠酿酒有限公司	2009年4月29日	4,000,000.00	-212,915.84	-836,148.48	否	是	是	-0.52	无
出售资产的情况说明										
<p>1、资产出售定价原则是按照审计报告净资产作为定价依据。</p> <p>2、报告期内,本公司根据做强做大主业经营战略的需要,结合公司实际情况,公司以每股1元的价格与龙珠公司其他股东一并转让所持有的龙珠公司40%股权。根据泉州华天有限责任会计师事务所出具的泉华天会审字(2009)第251号审计报告,截止2009年3月31日,龙珠公司资产总额13,384,615.49元,负债为1,096,519.88元,所有者权益为12,288,095.61元。出售后资产不会对本公司合并范围发生变化,对公司的持续经营能力没有影响。该事项已于2009年4月23日第四届董事会第十七次会议审议</p>										

通过，并于 2009 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京燕京啤酒集团公司	控股股东的主要股东	购买商品	啤酒原料	2,219.70	4.53	银行转账
北京燕京啤酒股份有限公司	控股股东	购买商品	啤酒原料	144.95	0.30	银行转账
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	购买商品	啤酒原料	1,710.35	100	银行转账
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	销售商品	啤酒	959.00	0.93	银行转账
合计				5,034.00	/	/

注 1: 关联交易定价原则和关联交易价格: 参照同类商品的市场价格确定。

上述关联交易无大额退货情况发生。

此关联交易能够有效地降低本公司的采购成本, 提高经济效益, 有效利用资源, 减少关联交易。

公司预计将持续进行上述关联交易。

上述关联交易不影响公司的独立性。

公司对关联方不存在依赖。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内, 公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内, 公司无共同对外投资的重大关联交易情况。

4、其他重大关联交易

1) 2008 年 12 月, 北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议, 委托本公司管理其控股子公司福建燕京啤酒有限公司, 托管期为 2009 年 1 月至 2011 年 12 月。在托管期限内, 北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在福建燕京啤酒有限公司中的股东权益 (包括但不限于利润分配权)。

2) 2007 年 4 月, 北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议, 委托本公司管理其控股子公司燕京啤酒 (赣州) 有限责任公司, 托管期为 2007 年 4 月至 2010 年 3 月。在托管期限内, 北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在燕京啤酒 (赣州) 有限责任公司中的股东权益 (包括但不限于利润分配权)。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京燕京啤酒股份有限公司	福建燕京啤酒有限责任公司	见注 1	12,893	2009 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	-	合同	见注 3	是	控股股东

北京燕京啤酒股份有限公司	燕京啤酒(赣州)有限责任公司	见注 2	9,630	2007年4月7日	2010年3月6日	-	合同	见注 3	是	控股股东
--------------	----------------	------	-------	-----------	-----------	---	----	------	---	------

注 1: 公司成立于 2002 年 12 月, 注册资本 14,000 万元, 经营范围: 制造、销售啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、大米收购。其中, 北京燕京啤酒股份有限公司占股权 96.43%, 年啤酒生产能力 10 万吨。

注 2: 公司成立于 2000 年 7 月, 注册资本 8,688 万元, 经营范围: 制造、销售啤酒、矿泉水、酵母、塑料箱等。其中, 北京燕京啤酒股份有限公司占股权 82.96%, 年啤酒生产能力 10 万吨。

注 3: 此举有利于资源的充分利用, 减少两公司在福建、江西市场的同业竞争; 有利于本公司营销战略的科学实施和市场的统一规划管理。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	公司本部	福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	1,000		2009年4月1日	2012年3月31日	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股子公司
-----------------	------	----------------	-------	--	-----------	------------	--------	---	---	---	---	---	-------

说明：截止 2009 年 12 月 31 日，子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司的实际贷款及银行承兑汇票为零。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东北京燕京啤酒股份有限公司在本公司股改时承诺：(1) 对公司股改方案实施后的经营业绩做出承诺，若公司的经营业绩无法达到设定目标，则向流通股股东追送股份一次。详见公司股权分置改革方案。(2) 限售条件：详见前文“股东情况”。(3) 关于增持公司流通股股份的承诺：在公司股改方案实施完成之日起 24 个月内，将增持公司股份，使其持有的惠泉啤酒股份占总股本的比例达到 50% 以上。增持股份购入后 6 个月内，将不出售增持的股份并履行相关信息披露义务。(4) 将协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下，在本次股权分置改革完成 12 个月内，向股东大会提出针对公司 2006、2007、2008 年任意一年扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 25% 的业绩目标，参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案，并在履行相关审批程序后实施。	(1) 该业绩承诺已完毕，未触发股份追送条款。 (2) 燕京啤酒严格按照“限售条件”承诺履行。 (3) 该项承诺已完成，截止 2009 年 12 月 31 日，燕京啤酒持有惠泉啤酒 50.03% 的股权。 (4) 关于股权激励方面的承诺正在商讨中。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	6

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于审计机构变更名称的公告	《中国证券报》C03、《上海证券报》C5、《证券日报》B3	2009年1月7日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn

第四届监事会第十三次决议公告	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn
关于预计2009年度日常关联交易情况的公告	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn
关于为子公司燕京惠泉(福鼎)有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn
关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn
2008年度报告全文及摘要	《中国证券报》D029、《上海证券报》A16、《证券日报》D2	2009年4月27日	www.sse.com.cn
2009年第一季度报告全文及摘要	《中国证券报》D019、《上海证券报》C87、《证券日报》D3	2009年4月30日	www.sse.com.cn
2008年度股东大会决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C3、《证券日报》A4	2009年5月20日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C3、《证券日报》A4	2009年5月20日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C3、《证券日报》A4	2009年5月20日	www.sse.com.cn
关于托管福建燕京啤酒有限公司的公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C3、《证券日报》A4	2009年5月20日	www.sse.com.cn
关于2008年度分红派息	《中国证券报》C10、《上	2009年6月12日	www.sse.com.cn

实施公告	海证券报》C9		
关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》C17	2009年7月1日	www.sse.com.cn
2009年半年度报告全文及摘要	《中国证券报》B07、《上海证券报》C17	2009年7月24日	www.sse.com.cn
惠泉啤酒 2009 年半年度报告更正公告	《中国证券报》B06、《上海证券报》C5	2009年8月6日	www.sse.com.cn
2009年第三季度报告全文及摘要	《中国证券报》D014、《上海证券报》B21、《证券日报》C4	2009年10月22日	www.sse.com.cn
关于股东卖卖公司股票的公告	《中国证券报》D003、《上海证券报》B15、《证券日报》C14	2009年11月17日	www.sse.com.cn
关于股东卖卖公司股票的更正公告	《中国证券报》A12、《上海证券报》B14、《证券日报》A4	2009年11月18日	www.sse.com.cn
关于审计机构变更名称的公告	《中国证券报》D029、《上海证券报》B05、《证券日报》B21	2009年12月23日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

(详细内容附后)

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过后所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、公司章程文本。

董事长：李秉骥

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

2010年2月23日



审计报告

京都天华审字（2010）第 0248 号

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司（以下简称惠泉啤酒公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是惠泉啤酒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误

导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，惠泉啤酒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了惠泉啤酒公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑建彪

中国·北京

中国注册会计师：李洋

2010 年 2 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	271,091,021.01	110,451,519.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,000,000.00	6,900,000.00
应收账款	五、3		917,530.25
预付款项	五、5	2,621,614.87	4,543,304.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	1,030,337.01	135,974.78
买入返售金融资产			
存货	五、6	146,566,702.68	201,330,858.26
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		427,309,675.57	324,279,187.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			5,289,602.13
长期股权投资	五、7		
投资性房地产			
固定资产	五、8	723,580,325.48	769,323,797.72
在建工程	五、9	1,529,274.99	
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	五、10	92,636,665.50	94,704,795.76
开发支出			
商誉	五、11	399,629.57	399,629.57
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	7,317,529.94	7,088,393.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		825,463,425.48	876,806,218.45

资产总计		1,252,773,101.05	1,201,085,405.90
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、14		3,846,179.20
应付账款	五、15	50,645,201.10	58,463,750.45
预收款项	五、16	12,081,130.71	13,754,095.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	266,784.64	577,139.00
应交税费	五、18	11,245,483.89	4,488,743.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	60,408,244.85	52,727,759.52
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		134,646,845.19	133,857,666.60
非流动负债：			
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		134,646,845.19	133,857,666.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、20	250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积	五、21	506,224,326.81	507,086,168.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、22	112,260,846.42	106,119,122.98
一般风险准备			
未分配利润	五、23	232,696,403.07	186,990,043.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		1,101,181,576.30	1,050,195,334.31

合计			
少数股东权益		16,944,679.56	17,032,404.99
所有者权益合计		1,118,126,255.86	1,067,227,739.30
负债和所有者权益总计		1,252,773,101.05	1,201,085,405.90

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

2009年12月31日

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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		263,363,335.94	103,394,160.18
交易性金融资产			
应收票据		6,000,000.00	6,900,000.00
应收账款			917,530.25
预付款项		3,011,917.74	4,770,948.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,030,337.01	40,516,974.78
存货		97,631,378.93	139,791,076.20
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		371,036,969.62	296,290,690.35
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		240,432,616.09	245,722,218.22
投资性房地产			
固定资产		474,753,549.82	501,495,536.41
在建工程			
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		70,788,064.38	72,366,979.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,317,529.94	7,088,143.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		793,291,760.23	826,672,877.14
资产总计		1,164,328,729.85	1,122,963,567.49

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,458,900.40	25,284,481.57
预收款项		7,444,277.21	8,593,064.63
应付职工薪酬		65,515.91	266,998.10
应交税费		9,310,695.60	2,066,241.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,292,238.57	42,551,072.98
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,571,627.69	78,761,858.30
非流动负债：			
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		84,571,627.69	78,761,858.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积		506,065,631.81	506,927,473.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		112,260,846.42	106,119,122.98
一般风险准备			
未分配利润		211,430,623.93	181,155,112.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,079,757,102.16	1,044,201,709.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,164,328,729.85	1,122,963,567.49

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

2009 年 1—12 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,095,421,065.56	1,029,334,662.87
其中：营业收入	五、24	1,095,421,065.56	1,029,334,662.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		999,747,281.29	956,590,716.01
其中：营业成本	五、24	739,251,702.55	704,199,610.18
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	五、25	131,108,786.13	126,375,741.71
销售费用		72,194,443.23	65,795,736.67
管理费用		57,600,022.94	60,192,389.84
财务费用	五、26	-1,324,220.24	-520,376.16

资产减值损失	五、27	916,546.68	547,613.77
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）	五、28	465,941.51	255,303.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-187,222.96	-273,582.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,139,725.78	72,999,250.20
加：营业外收入	五、29	3,723,307.04	14,785,969.57
减：营业外支出	五、30	549,917.55	785,217.71
其中：非流动资产处置损失		7,340.12	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,313,115.27	87,000,002.06
减：所得税费用	五、31	22,552,757.25	18,704,137.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,760,358.02	68,295,864.47
归属于母公司所有者的净利润		76,848,083.45	68,341,732.88
少数股东损益		-87,725.43	-45,868.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、32	0.31	0.27
（二）稀释每股收益			

七、其他综合收益	五、33	-861,841.46	10,803.79
八、综合收益总额		75,898,516.56	68,306,668.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,986,241.99	68,352,536.67
归属于少数股东的综合收益总额		-87,725.43	-45,868.41

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

2009 年 1—12 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		852,272,654.43	809,773,644.04
减：营业成本		582,776,479.40	560,437,446.84
营业税金及附加		94,864,463.88	93,897,591.20
销售费用		55,666,297.12	50,120,658.06
管理费用		36,874,057.05	38,055,129.11
财务费用		-1,909,200.46	-3,194,892.83
资产减值损失		917,546.68	560,511.22
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）		915,941.51	1,838,647.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-187,222.96	-273,582.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,998,952.27	71,735,847.94
加：营业外收入		83,285.00	8,000.00
减：营业外支出		380,396.83	150,018.00
其中：非流动资产处置损失		7,340.12	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,701,840.44	71,593,829.94
减：所得税费用		22,284,606.01	18,454,300.94

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,417,234.43	53,139,529.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.21
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		61,417,234.43	53,139,529.00

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

2009 年 1—12 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,276,206,429.73	1,179,568,664.05
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		361,922.76	
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	10,670,347.60	18,941,761.24
经营活动现金流入小计		1,287,238,700.09	1,198,510,425.29

购买商品、接受劳务支付的现金		623,607,192.66	710,311,238.91
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		93,755,760.27	81,099,100.91
支付的各项税费		252,142,127.12	233,929,662.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	99,465,997.59	84,073,631.65
经营活动现金流出小计		1,068,971,077.64	1,109,413,633.67
经营活动产生的现金流量净额		218,267,622.45	89,096,791.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		653,164.47	728,885.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,974.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		4,778,138.47	747,885.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,252,405.71	17,319,536.07
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		36,252,405.71	17,319,536.07
投资活动产生的现金流量净额		-31,474,267.24	-16,571,650.17
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,000,000.00	20,638,466.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			279,413.68

支付其他与筹资活动有关的 现金			
筹资活动现金流出小计		25,000,000.00	36,638,466.18
筹资活动产生的现金流 量净额		-25,000,000.00	-31,638,466.18
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		161,793,355.21	40,886,675.27
加：期初现金及现金等价物 余额		109,297,665.80	68,410,990.53
六、期末现金及现金等价物余额		271,091,021.01	109,297,665.80

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

2009 年 1—12 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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		996,983,623.82	943,144,095.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	43,655,479.54	55,792,675.46
经营活动现金流入小计		1,040,639,103.36	998,936,771.19
购买商品、接受劳务支付的现金		507,097,270.72	611,438,228.91
支付给职工以及为职工支付的现金		67,144,318.17	56,921,924.25
支付的各项税费		189,126,482.04	180,989,731.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	66,559,041.88	61,269,931.22
经营活动现金流出小计		829,927,112.81	910,619,816.05
经营活动产生的现金流量净额		210,711,990.55	88,316,955.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,103,164.47	728,885.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,974.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,228,138.47	728,885.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,970,953.26	8,744,881.10
投资支付的现金			
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		30,970,953.26	8,744,881.10
投资活动产生的现金流量净额		-25,742,814.79	-8,015,995.20
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			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,000,000.00	20,315,177.50
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		25,000,000.00	35,315,177.50
筹资活动产生的现金流量净额		-25,000,000.00	-30,315,177.50
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		159,969,175.76	49,985,782.44
加：期初现金及现金等价物余额		103,394,160.18	53,408,377.74
六、期末现金及现金等价物余额		263,363,335.94	103,394,160.18

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

2009 年 1—12 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	250,000,000.00	507,086,168.27			106,119,122.98		186,990,043.06		17,032,404.99	1,067,227,739.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,000,000.00	507,086,168.27			106,119,122.98		186,990,043.06		17,032,404.99	1,067,227,739.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-861,841.46			6,141,723.44		45,706,360.01		-87,725.43	50,898,516.56
（一）净利润							76,848,083.45		-87,725.43	76,760,358.02

(二) 其他综合收益		-861,841.46							-861,841.46
上述(一)和(二)小计		-861,841.46				76,848,083.45		-87,725.43	75,898,516.56
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					6,141,723.44		-31,141,723.44		-25,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,141,723.44		-6,141,723.44		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,000,000.00		-25,000,000.00
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,224,326.81			112,260,846.42		232,696,403.07	16,944,679.56	1,118,126,255.86

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	上年同期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合

	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	益	计
一、上年年末余额	250,000,000.00	507,075,364.48			100,805,170.08		143,962,263.08		17,341,005.13	1,019,183,802.77
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,000,000.00	507,075,364.48			100,805,170.08		143,962,263.08		17,341,005.13	1,019,183,802.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,803.79			5,313,952.90		43,027,779.98		-308,600.14	48,043,936.53
(一) 净利润							68,341,732.88		-45,868.41	68,295,864.47
(二) 其他综合收益		10,803.79								10,803.79
上述(一)和(二)小计		10,803.79					68,341,732.88		-45,868.41	68,306,668.26
(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					5,313,952.90	-25,313,952.90		-262,731.73		-20,262,731.73
1. 提取盈余公积					5,313,952.90	-5,313,952.90				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,000,000.00	-262,731.73		-20,262,731.73
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	250,000,000.00	507,086,168.27			106,119,122.98		186,990,043.06		17,032,404.99	1,067,227,739.30

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

2009 年 1—12 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,927,473.27			106,119,122.98		181,155,112.94	1,044,201,709.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	250,000,000.00	506,927,473.27			106,119,122.98		181,155,112.94	1,044,201,709.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-861,841.46			6,141,723.44		30,275,510.99	35,555,392.97
（一）净利润							61,417,234.43	61,417,234.43
（二）其他综合收益		-861,841.46						-861,841.46

上述（一）和（二）小计		-861,841.46					61,417,234.43	60,555,392.97
（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							-31,141,723.44	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积							-6,141,723.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,000,000.00	-25,000,000.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			112,260,846.42		211,430,623.93	1,079,757,102.16

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	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,916,669.48			100,805,170.08		153,329,536.84	1,011,051,376.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	250,000,000.00	506,916,669.48			100,805,170.08		153,329,536.84	1,011,051,376.40

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,803.79			5,313,952.90		27,825,576.10	33,150,332.79
（一）净利润							53,139,529.00	53,139,529.00
（二）其他综合收益		10,803.79						10,803.79
上述（一）和（二）小计		10,803.79					53,139,529.00	53,150,332.79
（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					5,313,952.90		-25,313,952.90	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,313,952.90		-5,313,952.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,927,473.27			106,119,122.98		181,155,112.94	1,044,201,709.19

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

(三) 财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

本公司(原名福建省惠泉啤酒集团股份有限公司)是经福建省人民政府 1996 年 12 月 27 日颁布的闽政体股(1996)09 号文批准, 由福建省惠安县经济贸易局作为主发起人, 联合福建惠泉啤酒集团公司工会等 10 名发起人, 以发起方式设立的股份有限公司, 1997 年 2 月 4 日本公司在福建省工商行政管理局登记注册, 注册号 3500001001759, 股本 6,880 万元。经股东大会决议, 本公司 1997 年度、1998 年度进行增资, 增资后总股本变更为 18,700 万元。1999 年 6 月 24 日经惠安县人民政府惠政[1999]综 171 号文批准, 本公司国家股持股单位由惠安县经济贸易局变更为惠安县国有资产投资经营有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]10 号文核准, 本公司采用 100%向二级市场投资者定价配售的方式发行了人民币普通股股票 6,300 万股, 每股面值 1.00 元, 发行价格为每股人民币 7.44 元。发行完成后, 本公司总股本由 18700 万元变更为 25000 万元。经上海证券交易所上证上字[2003]9 号文批准, 本公司 6,300 万股社会公众股 2003 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

经国务院国有资产监督管理委员会产权函[2003]436 号文件和中国证券监督管理委员会证监公司字[2004]15 号文件批复, 本公司 2004 年度第一大股东由惠安县国有资产投资经营有限公司变更为北京燕京啤酒股份有限公司(以下简称燕京啤酒公司)。根据中国证券登记结算有限责任公司

上海分公司 2004 年 4 月 2 日提供的《过户登记确认书》，燕京啤酒公司持有本公司社会法人股 9,537 万股，占本公司总股本的 38.148%。燕京啤酒公司于 2004 年 10 月 8 日与本公司自然人股东龚金柱先生、郭振辉先生、林志坚先生，法人股东晋达国际有限公司、香港圣歌德奇有限公司签订了《股份转让协议》，受让上述股东所持有的本公司股份共计 3,556.1 万股（占本公司总股本的 14.2244%）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2005 年 3 月 23 日提供的《过户登记确认书》，燕京啤酒公司持有本公司社会法人股 3,556.1 万股，占本公司总股本的 14.2244%。至此，燕京啤酒公司共持有本公司社会法人股 13,093.10 万股，占本公司总股本的 52.37%。

2004 年 5 月 14 日，本公司更名为福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司。经上海证券交易所上证上字[2006]489 号文件批准，并经 2006 年 6 月 26 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，本公司于 2006 年 7 月 5 日实施了本次股权分置改革方案：流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的 2.1 股股票对价，获送股总数为 13,230,000 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经办、证券投资部、审计部、人力资源部、采购供应部、财务部、市场部、销售管理部、生产计划部、瓶场管理部、设备工程部、物流业务部、技术开发部、质量控制部等部门，拥有 4 家子公司。

本公司的主营业务范围为：生产啤酒；对外贸易（不含国家限制或禁止的项目）。（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币（除特别注明外，本附注的金额单位为人民币元）。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资：

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项：

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款

可供出售金融资产：

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利

息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债：

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进

行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：
对于单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单独测试未发生减值的单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

（3）以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大或虽不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

本公司对纳入合并范围的公司间的应收款项，如果不存在发生坏账损失迹象时，不计提坏账准备。

（4）本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

本公司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大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。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，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
专用及通用设备	10-12	5	7.92-9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本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。

20、收入

(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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末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。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用

或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：啤酒业务和其他业务。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率	说明
增值税	应税收入	17%	
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	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	250 元/吨	
营业税	应税收入	5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7%	注 1
教育费附加	应纳流转税额	3-4%	注 2
企业所得税	应纳税所得额	25%	注 3

注 1：城市维护建设税：本公司子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司、燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司按应纳流转税税额的 7% 计缴，本公司及其他子公司按应纳流转税税额的 5% 计缴。

注 2：教育费附加：本公司子公司燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司按应纳流转税税额的 3% 计缴，本公司及其他子公司按应纳流转税税额的 4% 计缴。

注 3：企业所得税：本公司子公司惠安县中新再生资源回收有限公司按营业收入的 6% 作为应纳税所得额。本公司及子公司所得税率均为 25%。。

2、优惠税负及批文

(1) 经福建省泉州市国家税务局泉国税函[2003]52 号文件认定，本公司子公司惠安县中新再生资源回收有限公司被认定为享有废旧物资回收企业资格。根据财政部国家税务总局《关于再生资源增值税政策的通知》（财税[2008]157 号）的文件规定，2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70% 的比例退回给纳税人；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50% 的比例退回给纳税人。

(2) 根据国家税务总局《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》（财税字[1999]第 290 号）的文件规定，经江西省国家税务局《关

于燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司国产设备投资抵免企业所得税立项的批复》（赣国税[2008]194号），本公司子公司燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司2007年度技术改造国产设备投资额准予抵免2008及以后年度企业所得税。本年度实际抵免企业所得税4,347,907.75元。

四、企业合并及合并财务报表

子公司概况：

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司	江西省抚州市	生产销售啤酒；	16,520	生产销售啤酒；	99.21	0.64	99.85	是
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司	福建省福鼎市	生产销售啤酒；	8,000	生产销售啤酒；	81.00	-	81.00	是
泉州市兴龙包装用品有限公司	控股子公司	福建省泉州市	生产销售纸箱	1,000	生产销售纸箱	85.00	-	85.00	是
惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子公司	福建省泉州市	废旧物资回收销售	50	废旧物资回收销售	90.00	9.99	99.99	是

续：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	16,390	-	283,799.93	-	-

福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480	-	15,256,010.49	-	-
泉州市兴龙包装用品有限公司	1,106.27	-	1,404,699.82	-	-
惠安县中新再生资源回收有限公司	66.99	-	169.32	-	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金	折算率	人民币金额	外币金	折算	人民币金额
现金	-	-	8,990.47	-	-	21,049.69
银行存款	-	-	271,082,030.54	-	-	109,205,721.34
其他货币资金	-	-	-	-	-	1,224,748.53
合计	-	-	271,091,021.01	-	-	110,451,519.56

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,000,000.00	6,900,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
4 至 5 年	-	-	-	642,337.82	21.68	399,886.53
5 年以上	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,321,092.62	78.32	1,646,013.66
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,963,430.44	100	2,045,900.19

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	余额	比例%	坏账准备	比例%	余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,045,900.19	69.04
其他不重大应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,045,900.19	69.04

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
千家福专卖店	813,000.00	813,000.00	100	逾期五年以上
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	756,061.03	756,061.03	100	逾期五年以上
上海程一新	279,038.87	279,038.87	100	逾期五年以上
厦门龙权付食品批发部	272,688.34	272,688.34	100	逾期五年以上
其他单位合计	842,642.20	842,642.20	100	逾期五年以上
合计	2,963,430.44	2,963,430.44		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
4至5年	-	-	-	642,337.82	21.68	399,886.53
5年以上	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,321,092.62	78.32	1,646,013.66
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,963,430.44	100	2,045,900.19

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
千家福专卖店	非关联方	813,000.00	五年以上	27.43%
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	非关联方	756,061.03	五年以上	25.51%
上海程一新	非关联方	279,038.87	五年以上	9.42%
厦门龙权付食品批发部	非关联方	272,688.34	五年以上	9.20%
顺昌民星酒水商行	非关联方	163,621.00	五年以上	5.53%
合计		2,284,409.24		77.09%

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,058,708.03	27.18	52,935.40	64,238.20	2.14	3,211.91
1 至 2 年	14,238.20	0.37	1,423.82	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	27,669.04	0.92	8,300.71
3 至 4 年	23,500.00	0.60	11,750.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	2,877,535.94	95.85	2,821,955.78
5 年以上	2,799,106.53	71.85	2,799,106.53	32,730.92	1.09	32,730.92
合计	3,895,552.76	100	2,865,215.75	3,002,174.10	100	2,866,199.32

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	1,889,722.54	48.51	1,889,722.54	100	1,889,722.54	62.95	1,889,722.54	100
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	932,883.99	23.95	921,133.99	98.74	1,020,544.32	33.99	964,964.16	94.55

该组合的风险较大的其他应收款

其他不重大其他应收款	1,072,946.23	27.54	54,359.22	5.07	91,907.24	3.06	11,512.62	12.53
合计	3,895,552.76	100	2,865,215.75	73.55	3,002,174.10	100	2,866,199.32	95.47

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账

准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泉州市肖厝实业发展总公司	1,889,722.54	1,889,722.54	100.00	逾期五年以上
崇武港口供油站	796,569.93	796,569.93	100.00	逾期五年
惠安陶瓷厂(陈仲辉)	73,083.14	73,083.14	100.00	逾期五年
其他单位合计	39,730.92	39,730.92	100.00	逾期五年
合计	2,799,106.53	2,799,106.53		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他

应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	23,500.00	2.52	11,750.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	987,813.39	96.79	932,233.24
5年以上	909,383.99	97.48	909,383.99	32,730.92	3.21	32,730.92
合计	932,883.99	100	921,133.99	1,020,544.31	100	964,964.16

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%)

以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
泉州市肖厝实业发展总公司	非关联方	1,889,722.54	5 年以上	48.51%

崇武港口供油站	非关联方	796,569.93	5 年以上	20.45%
福建省燕京惠泉啤酒 工会	非关联方	550,000.00	1 年以内	14.12%
仇炳强	非关联方	260,000.00	1 年以内	6.67%
惠安陶瓷厂 (陈仲辉)	非关联方	73,083.14	5 年以上	1.88%
合计		3,569,375.61		91.63%

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无应收本公司关联方单位的款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,557,214.87	97.55	4,323,304.60	95.16
1 至 2 年	44,400.00	1.69	220,000.00	4.84
2 至 3 年	20,000.00	0.76	-	-
合计	2,621,614.87	100	4,543,304.60	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
温州新星设备安装有限公司	非关联方	457,276.20	1 年以内	按合同规定预付款
福州三龙喷码科技有限公司	非关联方	308,400.00	1 年以内	按合同规定预付款
福建省东南电化股份有限公司	非关联方	306,813.40	1 年以内	按合同规定预付款
福建省中兴建设发展有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	按合同规定预付款
泉州市华鹰计算机开发有限公司	非关联方	142,159.00	1 年以内	按合同规定预付款
合计		1,464,648.60		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,195,492.77	-	56,195,492.77	76,092,221.77	-	76,092,221.77
包装物	57,791,188.32	-	57,791,188.32	82,007,737.23	-	82,007,737.23
低值易耗品	2,977,633.48	-	2,977,633.48	3,281,108.59	-	3,281,108.59
库存商品	12,049,216.47	-	12,049,216.47	15,634,709.84	-	15,634,709.84
在产品	17,553,171.64	-	17,553,171.64	15,132,349.79	-	15,132,349.79
委托加工物资	-	-	-	9,182,731.04	-	9,182,731.04
合计	146,566,702.68	-	146,566,702.68	201,330,858.26	-	201,330,858.26

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 存货不存在可变现净值低于账面价值的情况, 故未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	5,289,602.13	-	5,289,602.13	-

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
泉州市龙珠酿酒有限公司	权益法	4,000,000.00	5,289,602.13	-5,289,602.13	--	-	-

说明: 2009 年 4 月, 本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让参股公司龙珠酿酒公司 40% 股权的议案》, 将持有的对泉州市龙珠酿酒有限公司的全部股权转让给自然人许诗民, 转让价款为 400 万元。

8、固定资产及累计折旧

固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,545,197,179.29	31,830,213.36	2,094,269.35	1,574,933,123.30
房屋及建筑物	518,647,571.12	5,197,091.12	-	523,844,662.24
专用及通用设备	953,604,299.12	24,139,454.75	-	977,743,753.87
电子设备	43,841,718.39	1,733,263.18	-	45,574,981.57
运输设备	20,857,138.37	525,889.00	2,029,409.35	19,353,618.02
其他设备	8,246,452.29	234,515.31	64,860.00	8,416,107.60
二、累计折旧合计	752,399,177.07	77,421,186.81	1,941,770.56	827,878,593.32
房屋及建筑物	111,008,526.77	14,054,840.36	-	125,063,367.13
专用及通用设备	581,296,678.23	59,651,681.90	-	640,948,360.13
电子设备	37,924,291.86	2,198,364.31	-	40,122,656.17
运输设备	16,116,688.81	967,579.70	1,897,095.23	15,187,173.28
其他设备	6,052,991.40	548,720.54	44,675.33	6,557,036.61
三、固定资产账面净值合计	792,798,002.22	-	45,743,472.24	747,054,529.98
房屋及建筑物	407,639,044.35	-	8,857,749.24	398,781,295.11
专用及通用设备	372,307,620.89	-	35,512,227.15	336,795,393.74
电子设备	5,917,426.53	-	465,101.13	5,452,325.40
运输设备	4,740,449.56	-	574,004.82	4,166,444.74
其他设备	2,193,460.89	-	334,389.90	1,859,070.99
四、减值准备合计	23,474,204.50	-	-	23,474,204.50
房屋及建筑物	18,717,051.55	-	-	18,717,051.55
专用及通用设备	4,757,152.95	-	-	4,757,152.95
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-

其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	769,323,797.72	-	45,743,472.24	723,580,325.48
房屋及建筑物	388,921,992.80	-	8,857,749.24	380,064,243.56
专用及通用设备	367,550,467.94	-	35,512,227.15	332,038,240.79
电子设备	5,917,426.53	-	465,101.13	5,452,325.40
运输设备	4,740,449.56	-	574,004.82	4,166,444.74
其他设备	2,193,460.89	-	334,389.90	1,859,070.99

(1) 本期折旧额 **77,421,186.81** 元;

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 **27,186,697.82** 元

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他零星工程	1,529,274.99	-	1,529,274.99	-	-	-

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
3.6 万瓶/时啤酒包装生产线	-	21,836,449.73	21,836,449.73	-	-	-	-	-
北厂填平补齐技改工程	-	2,103,400.00	2,103,400.00	-	-	-	-	-
其他零星工程	-	4,776,123.08	3,246,848.09	-	-	-	-	1,529,274.99
合计	-	28,715,972.81	27,186,697.82	-	-	-	-	1,529,274.99

续:

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 %	工程进度%	资金来源
3.6 万瓶/时啤酒 包装生产线	2,200 万元	99.26	100	自筹
北厂填平补齐技 改工程	2800 万元	100	100	募集资金
其他零星工程	500 万元	95.52	95.52	自筹

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	110,097,471.31	293,900.00	-	110,391,371.31
土地使用权	109,290,245.01	-	-	109,290,245.01
软件	807,226.30	293,900.00	-	1,101,126.30
二、累计摊销合计	15,392,675.55	2,362,030.26	-	17,754,705.81
土地使用权	15,050,898.29	2,185,804.94	-	17,236,703.23
软件	341,777.26	176,225.32	-	518,002.58
三、无形资产账面净值合 计	94,704,795.76	117,674.68	2,185,804.94	92,636,665.50
土地使用权	94,239,346.72	-	2,185,804.94	92,053,541.78
软件	465,449.04	117,674.68	-	583,123.72
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合 计	94,704,795.76	117,674.68	2,185,804.94	92,636,665.50
土地使用权	94,239,346.72	-	2,185,804.94	92,053,541.78
软件	465,449.04	117,674.68	-	583,123.72

说明：本期无形资产摊销额 2,362,030.26 元。截至 2009 年 12 月 31 日，无形资产不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

形成商誉的事项	期初数	本期增 加	本期减 少	期末数	期末 减值准
---------	-----	----------	----------	-----	-----------

					备
股权投资	399,629.57	-	-	399,629.57	-

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	7,317,529.94	7,088,393.27

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	29,302,850.69

13、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,912,099.51	916,546.68	-	-	5,828,646.19
固定资产减值准备	23,474,204.50	-	-	-	23,474,204.50
合计	28,386,304.01	916,546.68	-	-	29,302,850.69

14、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	3,846,179.20

15、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	50,299,891.54	99.32	57,287,352.83	97.99
1至2年	65,802.18	0.13	502,176.54	0.86
2至3年	3,260.00	0.01	65,460.50	0.11
3年以上	276,247.38	0.54	608,760.58	1.04
合计	50,645,201.10	100	58,463,750.45	100

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

16、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	11,697,403.69	96.82	13,372,780.77	97.23
一至二年	64,655.42	0.54	154,891.94	1.13
二至三年	103,118.70	0.85	8,348.00	0.06
三年以上	215,952.90	1.79	218,074.32	1.58
合计	12,081,130.71	100	13,754,095.03	100

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

(3) 一年以上的预收款项为预收经销商酒款后再未发生业务的款项。

17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	-	71,520,178.20	71,520,178.20	-
职工福利费	-	5,984,101.79	5,984,101.79	-
社会保险费	-	10,501,861.33	10,478,635.35	23,225.98
其中：1. 医疗保险费	-	3,241,461.51	3,234,579.53	6,881.98
2. 基本养老保险费	-	6,339,854.20	6,325,352.20	14,502.00
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	478,064.02	476,222.02	1,842.00
5. 工伤保险费	-	277,711.00	277,711.00	-
6. 生育保险费	-	164,770.60	164,770.60	-
住房公积金	-	2,434,816.26	2,434,816.26	-
工会经费及职工教育经费	577,139.00	2,341,639.19	2,675,219.53	243,558.66
辞退福利	-	662,809.14	662,809.14	-

合计	577,139.00	93,445,405.91	93,755,760.27	266,784.64
----	------------	---------------	---------------	------------

18、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-6,466,588.40	-11,466,739.60
营业税	-	28,182.00
消费税	4,488,169.40	4,709,532.35
城市建设税	341,205.10	154,432.72
教育费附加	174,502.05	6,320.82
企业所得税	11,818,616.78	9,903,776.10
个人所得税	16,168.04	112,203.34
房产税	261,241.72	396,817.03
土地使用税	598,380.22	593,880.24
印花税	13,788.98	50,338.40
合计	11,245,483.89	4,488,743.40

19、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	47,287,525.64	78.28	37,540,263.19	71.20
一至二年	3,304,003.27	5.47	7,888,788.90	14.96
二至三年	3,754,242.14	6.21	1,206,335.14	2.29
三年以上	6,062,473.80	10.04	6,092,372.29	11.55
合计	60,408,244.85	100	52,727,759.52	100

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

(3) 一年以上的其他应付款主要为经销商缴纳的保证金、押金等。

20、股本

股份类别	期初数	本期增减 (+、-)	期末数
------	-----	------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计
股份总数	250,000,000.00	-	-	-	-	- 250,000,000.00

截至 2009 年 12 月 31 日，持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

股东名称	比例
北京燕京啤酒股份有限公司	50.03%
中国武夷实业股份有限公司	6.76%

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	476,984,578.72	-	-	476,984,578.72
其他资本公积	30,101,589.55	-	861,841.46	29,239,748.09
合计	507,086,168.27	-	861,841.46	506,224,326.81

说明：资本公积本期减少 861,841.46 元，系本期处置联营企业投资结转以前年度计入资本公积的被投资单位其他权益变动的累计影响金额。

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	106,119,122.98	6,141,723.44	-	112,260,846.42

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	186,990,043.06	143,962,263.08	
调整年初未分配利润合计数			
调整后年初未分配利润	186,990,043.06	143,962,263.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,848,083.45	68,341,732.88	
减：提取法定盈余公积	6,141,723.44	5,313,952.90	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	25,000,000.00	20,000,000.00	

转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	232,696,403.07	186,990,043.06
其中：子公司当年提取的盈余公积归 属于母公司的金额	1,812,591.70	729,694.30

说明：2010年2月23日，经本公司第五届董事会第四次会议审议通过，2009年度利润分配预案为：以2009年末总股本25,000万股为基数，每10股派现金1.5元，拟派发现金股利3,750万元。

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,088,231,379.45	1,021,968,950.72
其他业务收入	7,189,686.11	7,365,712.15
营业成本	739,251,702.55	704,199,610.18

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	1,077,487,851.97	728,393,477.31	1,003,785,959.17	690,080,700.53
其他	10,743,527.48	6,136,807.76	18,182,991.55	13,804,673.49
合计	1,088,231,379.45	734,530,285.07	1,021,968,950.72	703,885,374.02

(3) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	1,077,487,851.97	728,393,477.31	1,003,785,959.17	690,080,700.53
材料、废料等	10,743,527.48	6,136,807.76	18,182,991.55	13,804,673.49
合计	1,088,231,379.45	734,530,285.07	1,021,968,950.72	703,885,374.02

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

福建省内	800,351,825.62	535,822,109.90	839,429,135.56	579,004,252.93
福建省外	287,879,553.83	198,708,175.17	182,539,815.16	124,881,121.09
合计	1,088,231,379.45	734,530,285.07	1,021,968,950.72	703,885,374.02

(5) 公司前五名客户的营业收入合计 448,177,788.97 元，占全部营业收入的 40.91%。

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	111,514,451.95	109,175,862.61	详见附注三.1
城市建设税	11,504,078.71	9,991,638.99	详见附注三.1
教育费附加	8,051,480.66	7,064,234.25	详见附注三.1
营业税	38,774.81	144,005.86	详见附注三.1
合计	131,108,786.13	126,375,741.71	

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	359,052.50
减：利息收入	1,498,416.58	1,002,900.61
手续费	174,196.34	123,471.95
合计	-1,324,220.24	-520,376.16

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	916,546.68	547,613.77

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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(注)	-212,915.94	-273,582.56
处置长期股权投资产生的投资收益(注)	25,692.98	-
银行理财产品收益	653,164.47	528,885.90

合计	465,941.51	255,303.34
----	------------	------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的原因
泉州市龙珠酿酒有限公司	-212,915.94	-273,582.56	注 1

注：如本附注五、7所述，本公司于 2009 年 5 月将泉州市龙珠酿酒有限公司予以转让，转让前根据该公司 1-4 月实现净利润确认投资收益 -212,915.94 元。根据股权转让价格与转让时点的账面价值之差确认股权转让收益 25,692.98 元。

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	904.11	8,244.43
政府补助	3,595,687.91	14,734,000.00
其他	126,715.02	43,725.14
合计	3,723,307.04	14,785,969.57

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
企业发展基金	3,233,765.15	14,734,000.00
增值税返还	361,922.76	-
合计	3,595,687.91	14,734,000.00

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损失	7,340.12	-
对外捐赠	117,000.00	691,873.92
罚款支出	357,744.53	83,871.76
其他	67,832.90	9,472.03
合计	549,917.55	785,217.71

31、所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,781,893.92	18,851,797.04
递延所得税调整	-229,136.67	-147,659.45
合计	22,552,757.25	18,704,137.59

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2009年度	2008年度
利润总额	99,313,115.27	87,000,002.06
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	24,828,278.82	21,750,000.52
某些子公司适用不同税率的影响	-16,535.94	-23,095.79
税收优惠的纳税影响（国产设备投资抵免所得税）	-4,347,907.75	-1,620,568.20
不可抵扣的税项费用的纳税影响	1,444,674.74	905,849.98
利用以前期间的税务亏损	-210,437.50	-3,329,999.63
未确认递延所得税的税务亏损	854,684.88	1,021,950.71
所得税费用	22,552,757.25	18,704,137.59

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	76,848,083.45	68,341,732.88
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,745,129.47	14,428,205.64
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	73,102,953.98	53,913,527.24
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	250,000,000	250,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-

报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / (M_0-S_j \cdot M_j / M_0-S_k)$	250,000,000	250,000,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	250,000,000	250,000,000
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.31	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.29	0.22
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) / X2	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2 + P4) / X2	-	-

说明：本公司本期不存在稀释事项。

33、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中	-	-

所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-861,841.46	10,803.79
小 计	-861,841.46	10,803.79
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
五、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
合 计	-861,841.46	10,803.79

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,238,099.28	14,734,000.00
押金、保证金等	4,779,977.98	308,712.10
利息收入	1,498,416.58	1,002,900.61
收回使用受到限制的存款等	1,153,853.76	2,896,148.53
合计	10,670,347.60	18,941,761.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
广告策划费	22,959,260.68	23,705,017.30
运输费	25,560,852.90	21,433,925.16

押金、备用金等	18,730,394.62	13,548,281.57
其他付现管理费用	32,215,489.39	25,386,407.62
合计	99,465,997.59	84,073,631.65

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,760,358.02	68,295,864.47
加:资产减值准备	916,546.68	547,613.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,421,186.81	80,547,919.59
无形资产摊销	2,362,030.26	2,363,681.98
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	6,436.01	-
固定资产报废损失(收益以-号填列)	-	-8,602.35
公允价值变动损失(收益以-号填列)	-	-
财务费用(收益以-号填列)	-	359,052.50
投资损失(收益以-号填列)	-465,941.51	-255,303.34
递延所得税资产减少(增加以-号填列)	-229,136.67	-147,659.45
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)	54,764,155.58	-62,760,050.34
经营性应收项目的减少(增加以-号填列)	40,444,760.93	21,650,176.05
经营性应付项目的增加(减少以-号填列)	-34,866,627.42	-24,392,049.79
其他	1,153,853.76	2,896,148.53
经营活动产生的现金流量净额	218,267,622.45	89,096,791.62
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	271,091,021.01	109,297,665.80
减: 现金的期初余额	109,297,665.80	68,410,990.53
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	161,793,355.21	40,886,675.27
--------------	----------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	271,091,021.01	109,297,665.80
其中：库存现金	8,990.47	21,049.29
可随时用于支付的银行存款	271,082,030.54	109,276,616.51
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	271,091,021.01	109,297,665.80

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	期末数
期末货币资金	271,091,021.01
减：使用受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	271,091,021.01
减：期初现金及现金等价物余额	109,297,665.80
现金及现金等价物净增加额	161,793,355.21

36、分部报告

分部利润或亏损、资产及负债

2009年度	啤酒业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	1,104,641,399.95	62,398,962.90	71,619,297.29	1,095,421,065.56
其中：对外交易收入	1,083,750,627.50	11,670,438.06	-	1,095,421,065.56
其中：分部间交易收入	20,890,772.45	50,728,524.84	71,619,297.29	-
营业费用	68,897,556.16	3,296,887.07	-	72,194,443.23
利润总额	102,357,377.34	-2,744,262.07	300,000.00	99,313,115.27
资产总额	1,479,164,389.45	17,029,485.17	243,420,773.57	1,252,773,101.05
负债总额	130,038,591.45	5,971,607.70	1,363,353.96	134,646,845.19
2008年度	啤酒业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	1,022,328,844.35	74,774,112.57	67,768,294.05	1,029,334,662.87
其中：对外交易收入	1,009,648,455.06	19,686,207.81	-	1,029,334,662.87
其中：分部间交易收入	12,680,389.29	55,087,904.76	67,768,294.05	-
营业费用	61,789,923.55	4,005,813.12	-	65,795,736.67
利润总额	91,396,101.23	-2,996,073.06	1,400,026.11	87,000,002.06

资产总额	1,466,124,454.26	19,401,350.17	284,440,398.53	1,201,085,405.90
负债总额	171,093,518.31	4,947,127.21	42,182,978.92	133,857,666.60

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京燕京啤酒股份有限公司	母公司	上市公司	北京市顺义区	李福成	啤酒生产销售	63364690-1

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例	本公司最终控制方
北京燕京啤酒股份有限公司	121,026.70	50.03	50.03	北京燕京啤酒有限公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司	有限公司	江西省抚州市	张万启	啤酒生产销售	16,520.00	99.85	99.85	76703851-4
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司	有限公司	福建省福鼎市	张万启	啤酒生产销售	8,000.00	81.00	81.00	73185555-5
泉州市兴龙包装用品有限公司	控股子公司	有限公司	福建省泉州市	张万启	纸箱生产销售	1,000.00	85.00	85.00	61189235-1
惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子公司	有限公司	福建省泉州市	肖国锋	废旧物资回收销售	50.00	99.99	99.99	73954017-9

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

北京燕京啤酒集团公司	本公司控股股东之股东之股东	10249910-5
福建燕京啤酒有限公司	同一母公司	74382222-4
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	同一母公司	70571369-2
泉州市龙珠酿酒有限公司	本公司之联营企业	25989085-8

4、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)
北京燕京啤酒集团公司	啤酒	-	-	10.67	0.01
福建燕京啤酒有限公司	啤酒	959.00	0.93	1,062.19	1.06
福建燕京啤酒有限公司	原料	-	-	18.12	2.46

说明：本公司向关联方销售商品的价格参照同类商品的市场价格确定。

(2) 向关联方购买商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)
北京燕京啤酒集团公司	原料	2,219.70	4.53	5,734.80	10.48
北京燕京啤酒股份有限公司	原料	144.95	0.30	-	-
福建燕京啤酒有限公司	啤酒	1,710.35	100.00	2,402.25	100.00
福建燕京啤酒有限公司	原料	-	-	8.38	0.01

说明：本公司向关联方采购商品的价格参照同类商品的市场价格确定。

(3) 其他关联交易

2008年12月，北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议，委托本公司管理其控股子公司福建燕京啤酒有限公司，托管期为2009年1

月至 2011 年 12 月。在托管期限内，北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在福建燕京啤酒有限公司中的股东权益（包括但不限于利润分配权）。

2007 年 4 月，北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议，委托本公司管理其控股子公司燕京啤酒（赣州）有限责任公司，托管期为 2007 年 4 月至 2010 年 3 月。在托管期限内，北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在燕京啤酒（赣州）有限责任公司中的股东权益（包括但不限于利润分配权）。

（4）支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额	占同类交易金额的比例 (%)	上期发生额	占同类交易金额的比例 (%)
人数		23	--	20	--
金额（万元）	经过董事会批准	158.33	2.21	138.72	2.45

说明：人数为报告期末在职高管人数、金额为报告期内任职高管的报酬合计数。

（5）担保

本公司为子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司提供最高额 1000 万元的债务担保，担保期限为 2009 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日，截止 2009 年 12 月 31 日，子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司的实际贷款及银行承兑汇票为零。

七、或有事项

本公司为子公司提供债务担保的情况：

对方单位	担保业务种类	担保金额	担保期限
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	贷款及银行承兑汇票	最高额 1000 万元	2009 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日

说明：截止 2009 年 12 月 31 日，子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司的实际贷款及银行承兑汇票为零。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010 年 2 月 23 日，经本公司第五届董事会第 2 次会议审议通过，本公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 25,000 万股为基数，每 10 股派现金 1.5 元，拟派发现金股利 3,750 万元。

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
4 至 5 年	-	-	-	642,337.82	21.68	399,886.53
5 年以上	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,321,092.62	78.32	1,646,013.66
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,963,430.44	100	2,045,900.19

截至 2010 年 2 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

(2) 应收账款按种类披露

期末数

期初数

	余额	比例 %	坏账准备	比例 %	余额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,045,900.19	69.04
其他不重大应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,963,430.44	100	2,045,900.19	69.04

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
千家福专卖店	813,000.00	813,000.00	100	逾期五年以上
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	756,061.03	756,061.03	100	逾期五年以上
上海程一新	279,038.87	279,038.87	100	逾期五年以上
厦门龙权付食品批发部	272,688.34	272,688.34	100	逾期五年以上
其他单位合计	842,642.20	842,642.20	100	逾期五年以上
合计	2,963,430.44	2,963,430.44		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
4 至 5 年	-	-	-	642,337.82	21.68	399,886.53
5 年以上	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,321,092.62	78.32	1,646,013.66
合计	2,963,430.44	100	2,963,430.44	2,963,430.44	100	2,045,900.19

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
千家福专卖店	非关联方	813,000.00	五年以上	27.43%
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	非关联方	756,061.03	五年以上	25.51%
上海程一新	非关联方	279,038.87	五年以上	9.42%
厦门龙权付食品批发部	非关联方	272,688.34	五年以上	9.20%
顺昌民星酒水商行	非关联方	163,621.00	五年以上	5.53%
合计		2,284,409.24		77.09%

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	947,547.70	24.53	52,935.40	5,597,971.20	12.91	2,211.91
1 至 2 年	14,238.20	0.37	1,423.82	34,846,267.00	80.38	-
2 至 3 年	-	-	-	27,669.04	0.06	8,300.71
3 至 4 年	23,500.00	0.61	11,750.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	2,877,535.94	6.65	2,821,955.78
5 年以上	2,877,535.94	74.49	2,766,375.61	-	-	-
合计	3,862,821.84	100.00	2,832,484.83	43,349,443.18	100.00	2,832,468.40

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	余额	比例%	坏账准备	比例%	余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其它应收款	1,889,722.54	48.92	1,889,722.54	100	1,889,722.54	4.36	1,889,722.54	100
单项金额不重大但按信用风险特征	900,153.07	23.30	888,403.07	98.69	987,813.40	2.28	932,233.24	94.37

组合后该组合的风险较大的其它应收款	1,072,946.23	27.78	54,359.22	5.07	40,471,907.24	93.36	10,512.62	0.03
其他不重大其它应收款								
合计	3,862,821.84	100	2,832,484.83	73.33	43,349,443.18	100	2,832,468.40	6.53

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
泉州市肖厝实业发展总公司	1,889,722.54	1,889,722.54	100.00	逾期五年以上
崇武港口供油站	796,569.93	796,569.93	100.00	逾期五年以上
惠安陶瓷厂(陈仲辉)	73,083.14	73,083.14	100.00	逾期五年以上
其他单位合计	7,000.00	7,000.00	100.00	逾期五年以上
合计	2,766,375.61	2,766,375.61		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	23,500.00	2.61	11,750.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	987,813.40	100	932,233.24
5年以上	876,653.07	97.39	876,653.07	-	-	-
合计	900,153.07	100	888,403.07	987,813.40	100	932,233.24

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%

泉州市肖厝实业发展总公司	非关联方	1,889,722.54	5 年以上	48.92%
崇武港口供油站	非关联方	796,569.93	5 年以上	20.62%
福建省燕京惠泉啤酒工会	非关联方	550,000.00	1 年以内	14.24%
仇炳强	非关联方	260,000.00	1 年以内	6.73%
惠安陶瓷厂（陈仲辉）	非关联方	73,083.14	5 年以上	1.89%
合计		3,569,375.61		92.40%

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例 %	在被投资单位表决权比例 %	减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资		240,432,616.09	240,432,616.09	-	240,432,616.09			-	450,000.00
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	成本法	163,900,000.00	163,900,000.00	-	163,900,000.00	99.85	99.85	-	-
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	成本法	64,800,000.00	64,800,000.00	-	64,800,000.00	81.00	81.00	-	-
泉州市兴龙包装用品有限公司	成本法	11,062,718.33	11,062,718.33	-	11,062,718.33	85.00	85.00	-	-
惠安县中新再生资源回收有限公司	成本法	669,897.76	669,897.76	-	669,897.76	99.99	99.99	-	450,000.00
② 对联营企业投资		4,000,000.00	5,289,602.13	-5,289,602.13	-			-	-
泉州市龙珠酿酒有限公司	权益法	4,000,000.00	5,289,602.13	-5,289,602.13	-	40	40	-	-
合计		244,432,616.09	245,722,218.22	-5,289,602.13	240,432,616.09				

说明：对联营企业投资本期减少情况详见本附注五.7 说明。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	844,499,957.00	800,841,463.99
其他业务收入	7,772,697.43	8,932,180.05
营业成本	582,776,479.40	560,437,446.84

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
啤酒	844,499,957.00	579,122,306.47	800,841,463.99	556,088,286.16

(3) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
啤酒	844,499,957.00	579,122,306.47	800,841,463.99	556,088,286.16

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省内	844,499,957.00	579,122,306.47	800,841,463.99	556,088,286.16

(5) 公司前五名客户的营业收入合计 447,129,628.78 元，占全部营业收入的 52.46%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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（注）	-212,915.94	-273,582.56
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	25,692.98	-
成本法核算的长期股权投资收益	450,000.00	1,583,344.16
银行理财产品收益	653,164.47	528,885.90

合计	915,941.51	1,838,647.50
----	------------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的的原因
惠安县中新再生资源回收有限公司	450,000.00	-	利润分配

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的的原因
泉州市龙珠酿酒有限公司	-187,222.96	-273,582.56	(注1)

注：如本附注五、7所述，本公司于2009年5月将泉州市龙珠酿酒有限公司予以转让，转让前根据该公司1-4月实现净利润确认投资收益-212,915.94元。根据股权转让价格与转让时点的账面价值之差确认股权转让收益25,692.98元。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,417,234.43	53,139,529.00
加：资产减值准备	917,546.68	560,511.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,709,790.53	60,507,809.66
无形资产摊销	1,872,814.86	1,857,784.76
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）	7,340.12	-
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）	-	-2,510,939.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-915,941.51	-1,838,647.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-229,386.67	-147,653.18

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）	42,159,697.27	-58,956,642.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,722,587.74	58,194,290.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,050,307.10	-22,489,086.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	210,711,990.55	88,316,955.14
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	263,363,335.94	103,394,160.18
减：现金的期初余额	103,394,160.18	53,408,377.74
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	159,969,175.76	49,985,782.44

十二、补充资料

1、非经常性损益项目及其金额如下：

项目	本期发生额
银行理财产品收益	653,164.47
政府补助	3,595,687.91
非流动性资产处置损益	19,256.97
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-415,862.41
非经常性损益总额	3,852,246.94
减：非经常性损益的所得税影响数	99,936.41
非经常性损益净额	3,752,310.53
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	7,181.06
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,745,129.47

2、净资产收益率和每股收益

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

归属于公司普通股股东的净利润	7.16%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	0.29	0.29

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	76,848,083.45
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,745,129.47
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	73,102,953.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,050,195,334.31
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	25,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-861,841.46
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	8
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,101,181,576.30
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,073,461,481.74
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	7.16%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	6.81%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末数比期初数增加 160,639,501.45 元，增幅 145.44%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额大幅增加所致；

(2) 应收账款期末账面价值比期初账面价值减少 917,530.25 元, 减幅 100.00%, 主要系本期补提坏账准备所致;

(3) 预付账款期末数比期初数减少 1,921,689.73 元, 减幅 42.30%, 主要系预付材料款减少所致;

(4) 其他应收款期末账面价值比期初账面价值增加 894,362.23 元, 增幅 657.74%, 主要系本期备用金增加所致;

(5) 长期股权投资账面价值期末比期初账面价值减少 5,289,602.13 元, 减幅 100.00%, 系处置联营企业股权投资所致;

(6) 在建工程期末数比期初数增加 1,529,274.99 元, 增幅 100%, 系本期开工的零星工程期末未完工所致;

(7) 应付票据期末数比期初数减少 3,846,179.20 元, 减幅 100.00%, 主要系本期资金充裕, 应付票据的结算减少所致;

(8) 应付职工薪酬期末数比期初数减少 310,354.36 元, 减幅 53.77%, 主要系本期职工教育经费支出金额大于本期计提金额所致;

(9) 应交税费期末数比期初数增加 6,756,740.49 元, 增幅 150.53%, 主要系期末原料采购减少, 进项税额减少导致应交增值税增加所致;

(10) 财务费用本期数比上期数减少 803,844.08 元, 减幅 154.47%, 主要系本期银行存款平均余额增加导致的存款利息增加;

(11) 资产减值损失本期数比上期数增加 368,932.91 元, 增幅 67.37%, 主要系本期补提坏账准备所致;

(12) 投资收益本期数比上期数增加 210,638.17 元, 增幅 82.51%, 主要系本期银行理财产品收益增加所致;

(13) 营业外收入本期数比上期数减少 11,062,662.53 元, 减幅 74.82%, 主要系子公司抚州公司本期收到的政府补助减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第四次会议于 2010 年 2 月 23 日批准。

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

2010 年 2 月 23 日