

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

600573

2010 年年度报告



目 录

一、	重要提示	1
二、	公司基本情况	1
三、	会计数据和业务数据摘要	3
四、	股本变动及股东情况	5
五、	董事、监事和高级管理人员	13
六、	公司治理结构	24
七、	股东大会情况简介	29
八、	董事会报告	30
九、	监事会报告	42
十、	重要事项	44
十一、	财务会计报告	49
十二、	备查文件目录	127

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	胡建飞
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

公司负责人胡建飞、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	胡建飞

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何泽平	高忠来

联系地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
电话	0595-87396105	0595-87396105
传真	0595-87384369	0595-87384369
电子信箱	hqbeer@hqbeer.com	hqbeer@hqbeer.com

(三) 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

(四) 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网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 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	-

(六) 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	变更注册日期	2010 年 12 月 14 日
	变更注册地址	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	65,917,025.07
利润总额	70,698,136.19
归属于上市公司股东的净利润	52,887,946.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,602,954.19
经营活动产生的现金流量净额	126,425,377.23

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,828.06	

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）	5,364,584.20	见注 1
委托他人投资或管理资产的损益	571,841.16	见注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,645.02	
所得税影响额	-50,216.77	
少数股东权益影响额（税后）	-17,743.67	
合计	5,284,991.84	

注 1: 政府补助项目分别是惠安县经贸局拨 2009 年度企业技术改造项目资金补助 100,000.00 元; 惠安县财政补助金（南北厂污水处理站设备）180,000.00 元; 抚州金巢经济开发区财政局拨企业发展基金 4,060,315.16 元; 增值税返还 1,024,269.04 元;

注 2: 该项目为银行委托理财产品收益。

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	908,717,705.73	1,095,421,065.56	-17.04	1,029,334,662.87
利润总额	70,698,136.19	99,313,115.27	-28.81	87,000,002.06
归属于上市公司股东的净利润	52,887,946.03	76,848,083.45	-31.18	68,341,732.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,602,954.19	73,102,953.98	-34.88	53,913,527.24
经营活动产生的现金流量净额	126,425,377.23	218,267,622.45	-42.08	89,096,791.62
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末

总资产	1,269,907,272.86	1,252,773,101.05	1.37	1,201,085,405.90
所有者权益(或股东权益)	1,116,569,522.33	1,101,181,576.30	1.40	1,050,195,334.31

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.21	0.31	-32.26	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.31	-32.26	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.29	-34.48	0.22
加权平均净资产收益率(%)	4.78	7.16	减少 2.38 个百分点	6.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.31	6.81	减少 2.50 个百分点	5.27
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.51	0.87	-41.38	0.36
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.47	4.40	1.59	4.20

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	123,556,763	49.42				-14,388,956	-14,388,956	109,167,807	43.67

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	123,556,763	49.42				-14,388,956	-14,388,956	109,167,807	43.67
其中：境内非国有法人持股	123,457,511	49.38				-14,289,704	-14,289,704	109,167,807	43.67
境内自然人持股	99,252	0.04				-99,252	-99,252	0	0.00
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	126,443,237	50.58				+14,388,956	+14,388,956	140,832,193	56.33
1、人民币普通股	126,443,237	50.58				+14,388,956	+14,388,956	140,832,193	56.33
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	100.00				0	0	250,000,000	100.00

(1) 股份变动的批准情况

2010年5月28日，经上海证券交易所批准，公司股权分置改革后由北京燕京啤酒股份有限公司、中国武夷实业股份有限公司、福建省青山纸业股份有限公司等9家法人股股东和柯文良、王建明等12名自然人股东持有的共计14,388,956股解除限售上市流通。（详情请见上海证券交易所网站）

(2) 股份变动的过户情况

报告期内，不存在股份变动的过户情况。

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
北京燕京啤酒股份有限公司	121,667,807	12,500,000	0	109,167,807	股改	2010年5月28日
中国武夷实业股份有限公司	975,321	975,321	0	0	股改	2010年5月28日
福建省青山纸业股份有限公司	320,053	320,053	0	0	股改	2010年5月28日
福建省惠安县华源实业有限公司	206,182	206,182	0	0	股改	2010年5月28日
泰豪集团有限公司	168,449	168,449	0	0	股改	2010年5月28日
泉州兴达船务有限公司	38,945	38,945	0	0	股改	2010年5月28日
泉州中德印务有限公司	34,364	34,364	0	0	股改	2010年5月28日
泉州市宏泰名酒贸易有限公司	24,930	24,930	0	0	股改	2010年5月28日
厦门市建达盛贸易有限公司	21,460	21,460	0	0	股改	2010年5月28日
柯文良	46,897	46,897	0	0	股改	2010年5月28日
王建明	32,073	32,073	0	0	股改	2010年5月28日
程汉川	3,366	3,366	0	0	股改	2010年5月28日
陈荣标	1,751	1,751	0	0	股改	2010年5月28日
庄木辉	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日

陈光明	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
黄其聪	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
黄植农	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
陈新华	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
许炎平	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
叶清法	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
刘友华	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
郑金成	1,685	1,685	0	0	股改	2010年5月28日
合计	123,556,763	14,388,956	0	109,167,807	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

前三年至报告期末止，公司不存在证券发行和上市的情况。

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**

报告期末股东总数				22447 户		
前十名股东持股情况 (单位: 股)						
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	境内非国有法人	50.03	125,067,778	0	109,167,807	无
中国武夷实业股份有限公司	境内非国有法人	6.58	16,437,827	-464,000	0	质押 10,000,000
中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	4.20	10,505,975	+10,505,975	0	未知
山西信托有限责任公司 - 丰收五号	境内非国有法人	1.58	3,961,576	+3,961,576	0	未知
福建省青山纸业股份有限公司	境内非国有法人	1.44	3,602,839	-5,127,948	0	未知
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	1.40	3,500,000	+970,090	0	未知
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.30	3,247,271	+3,247,271	0	未知
上海国际信托有限公司 - CB-0103	境内非国有法人	0.95	2,365,138	+2,365,138	0	未知
联华国际信托有限公司 - 兴业天津<2008-3 号>	境内非国有法人	0.83	2,073,147	+2,073,147	0	未知
邱绍池	境内自然人	0.66	1,650,000	+1,650,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况（单位：股）		
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	16,437,827	人民币普通股
北京燕京啤酒股份有限公司	15,899,971	人民币普通股
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	10,505,975	人民币普通股
山西信托有限责任公司－丰收五号	3,961,576	人民币普通股
福建省青山纸业股份有限公司	3,602,839	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	3,500,000	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,247,271	人民币普通股
上海国际信托有限公司－CB-0103	2,365,138	人民币普通股
联华国际信托有限公司－兴业天津<2008-3号>	2,073,147	人民币普通股
邱绍池	1,650,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京燕京啤酒股份有限公司、中国武夷实业股份有限公司、福建省青山纸业股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动人情况；未知其他股东之间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	109,167,807	2011年5月19日	12,500,000	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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况:

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	1210266963
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

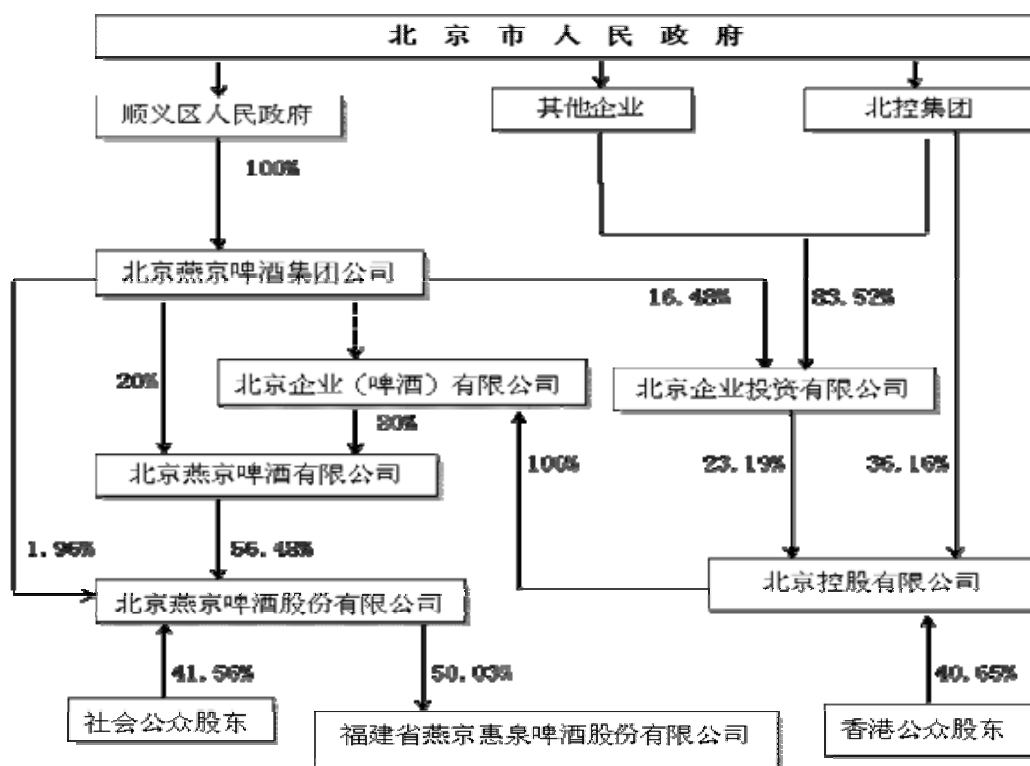
单位：元 币种：人民币

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 1137371000 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：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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
胡建飞	董事长	男	52	2010年11月25日	2012年5月19日	0	0	不适用	0.59	是
李秉骥	副董事长	男	63	2010年11月25日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.51	是
程汉川	副董事长	男	57	2009年5月19日	2012年5月19日	72,922	72,922	无变动	14.00	否
李文彬	董事、总经理	男	47	2010年11月9日	2012年5月19日	0	0	不适用	2.80	是
张万启	董事、常务副总经理	男	57	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	11.76	否
陈雄	董事	男	57	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.51	是
李兴山	独立董事	男	62	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	5.71	否
陈建元	独立董事	男	72	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	5.71	否
肖珉	独立董事	女	40	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	5.71	否
邓连成	监事会主席	男	52	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.71	是
孟路军	监事	男	35	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.71	是
周辉芳	监事	男	40	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.71	是
刘来欣	监事、工会主席	男	48	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	8.40	否
谢艺云	监事	男	40	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	3.51	否
蒋志福	常务副总经理	男	35	2010年11月9日	2012年5月19日	0	0	不适用	1.96	是

肖国锋	副总经理、财务总监	男	42	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	11.76	否
许炎平	副总经理	男	51	2009年5月19日	2012年5月19日	35,273	26,473	二级市场出售	10.08	否
陈新华	副总经理	男	48	2009年5月19日	2012年5月19日	34,963	26,263	二级市场出售	10.08	否
涂伟忠	副总经理	男	41	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	10.08	否
王国川	总工程师	男	46	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	10.08	否
安刚	副总经理	男	38	2010年2月23日	2012年5月19日	0	0	不适用	10.08	否
何泽平	董事会秘书	男	34	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0	不适用	8.40	否
刘翔宇	董事	男	39	2009年5月19日	2010年11月9日	0	0	不适用	2.93	是
罗来康	副总经理	男	47	2009年5月19日	2010年2月23日	0	0	不适用	1.00	否
合计	/	/	/	/	/	143,158	125,658	/	152.19	/

附注：高管简历

1、胡建飞：男，52岁，大学文化，中共党员。历任柳州钢铁厂炼钢分厂机械技术员；柳州钢铁厂白云石车间副主任；桂林啤酒厂灌装车间副主任、灌装车间第一副主任、灌装车间主任、设备科科长、厂长助理、厂长助理兼经营科科长、副厂长；1993年起历任桂林漓泉股份有限公司副总经理、漓泉扎啤有限公司总经理、桂林漓泉股份有限公司副总经理、总经理。现任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司总经理、燕京啤酒（玉林）有限公司副董事长、燕京啤酒（广东）有限公司董事长。2010年11月起至今任本公司董事长。

2、李秉骥：男，63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。曾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2010年11月任本公司董事长；2010年11

月 25 日起至今任本公司副董事长。

3、程汉川：男，57 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、总经理等职，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、惠安县人大常委会副主任、惠安县国有资产投资经营有限公司董事、本公司党委书记、副董事长。

4、李文彬：男，47 岁，研究生文化，中共党员。历任桂林漓泉啤酒厂技术科长、厂长助理、副厂长，桂林漓泉啤酒股份有限公司工会主席、副总经理，燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司副总经理、燕京啤酒（玉林）有限公司总经理。2010 年 11 月起至今任本公司董事兼总经理。

5、张万启：男，57 岁，大专文化、中共党员，2000 年 1 月至 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 月至 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经理；2005 年起至今任本公司董事、常务副总经理；2009 年 5 月 19 日至 2010 年 11 月 25 日任本公司副董事长。

6、陈雄：男，57 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副总经理兼财务部经理；2006 年 4 月起至今任本公司董事。

7、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。现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 2010 年 11 月任本公司董事。

8、李兴山：男，62 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 月起至今任本公司独立董事。

9、陈建元：男，72 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 月起至今任本公司独立董事。

10、肖珉：女，40 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 月起至今任本公司独立董事。

11、邓连成：男，52岁，中共党员，研究生学历。历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、本公司监事会主席。

12、孟路军：男，35岁，中共党员，本科学历。历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、本公司监事。

13、周辉芳：男，40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、本公司监事。

14、刘来欣：男，48岁，中共党员，大学文化，经济师、企业法律顾问执业资格。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。系福建省企业法律工作者协会会员。现任本公司工会主席、党委委员、职工监事。

15、谢艺云：男，40岁，中共党员，本科学历，工程师。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、职工监事。

16、蒋志福：男，35岁，大学本科。历任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司销售主任、品牌助理、产品经理、市场经理，销售部副部长。2010年11月起至今任本公司常务副总经理。

17、肖国锋：男，42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月至2010年11月任本公司董事。现任本公司副总经理兼财务总监。

18、许炎平：男，51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”。现任本公司副总经理。

19、陈新华：男，48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。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”。现任本公司副总经理、党委副书记。

20、涂伟忠：男，41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。现任本公司副总经理。

21、王国川：男，45岁，大学文化，高级工程师、全国啤酒评酒资格委员。历任惠安啤酒厂质检技术员、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。现任本公司总工程师。

22、安刚：男，38岁，大学文化。历任沈阳顶益国际食品有限公司业务员、辽东营业所所长；青岛啤酒北方事业部大区经理、北京销售区副总经理；本公司总经理助理、营销公司副经理。现任本公司副总经理。

23、何泽平：男，34岁，大专文化，中共党员。历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。现任本公司董事会秘书兼证资投资部经理。

24、罗来康：男，47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2010年2月任本公司副总经理。

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	至今	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
胡建飞	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	董事、总经理	2002年7月	至今	是

胡建飞	广东燕京啤酒有限公司	董事长	2008 年 4 月	至今	否
胡建飞	燕京啤酒（玉林）有限公司	副董事长	2004 年 10 月	至今	否
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	至今	否
李秉骥	北京燕京啤酒有限公司	董事	1997 年 7 月	至今	否
胡建飞	燕京啤酒（昆明）有限公司	董事长	2010 年 1 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（衡阳）有限公司	董事长	2003 年 6 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	董事长	2001 年 7 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事长	2003 年 11 月	至今	否
李秉骥	江西燕京啤酒有限责任公司	董事长	2005 年 12 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事长	2006 年 10 月	至今	否
李秉骥	四川燕京啤酒有限公司	董事长	2008 年 1 月	至今	否
李秉骥	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事长	2007 年 9 月	至今	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	至今	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	至今	否
李秉骥	广东燕京啤酒有限公司	副董事长	2005 年 1 月	至今	否
李秉骥	湖南燕京啤酒有限公司	副董事长	2003 年 3 月	至今	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	至今	否
李秉骥	沈阳燕京啤酒有限公司	副董事长	2006 年 2 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（昆明）有限公司	副董事长	2010 年 1 月	至今	否
李秉骥	福建燕京啤酒有限公司	董事	2010 年 12 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2009 年 10 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（莱州）有限责任公司	董事	2002 年 1 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2003 年 6 月	至今	否
李秉骥	河北燕京啤酒有限公司	董事	2005 年 10 月	至今	否
李秉骥	新疆燕京啤酒有限公司	董事	2006 年 1 月	至今	否
李秉骥	新疆燕京农产品开发有限公司	董事	2007 年 9 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（河南月山）有限公司	董事	2010 年 8 月	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（驻马店）有限公司	董事	2010 年 8 月	至今	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	至今	否
李兴山	中共中央党校	教育长		至今	是
肖珉	厦门大学管理学院财务系	教师（副教授）	2009 年 1 月	至今	是
肖珉	北京金融培训中心	兼职教师		至今	是

刘翔宇	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	董事	2008 年 12 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事	2003 年 11 月	至今	否
刘翔宇	湖南燕京啤酒有限公司	董事	2005 年 8 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（衡阳）有限公司	董事	2003 年 6 月	至今	否
刘翔宇	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2003 年 10 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事	2003 年 10 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	董事	2004 年 9 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	董事	2004 年 4 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2003 年 6 月	至今	否
刘翔宇	河北燕京啤酒有限公司	董事	2005 年 10 月	至今	否
刘翔宇	沈阳燕京啤酒有限公司	董事	2006 年 2 月	至今	否
刘翔宇	燕京啤酒（仙桃）有限公司	监事	2004 年 10 月	至今	否
邓连成	山西燕京啤酒有限公司	董事长	2008 年 2 月	至今	否
邓连成	四川燕京啤酒有限公司	副董事长	2007 年 10 月	至今	否
邓连成	燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	董事	2008 年 11 月	至今	否
邓连成	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事	2008 年 11 月	至今	否

邓连成	燕京啤酒（昆明）有限公司	董事	2010 年 1 月	至今	否
邓连成	燕京啤酒（玉林）有限公司	董事	2010 年 1 月	至今	否
邓连成	新疆燕京啤酒有限公司	监事	2009 年 6 月	至今	否
邓连成	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009 年 6 月	至今	否
孟路军	燕京啤酒(仙桃)有限公司	董事	2008 年 11 月	至今	否
孟路军	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2009 年 7 月	至今	否
孟路军	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2008 年 11 月	至今	否
孟路军	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009 年 6 月	至今	否
孟路军	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	监事	2009 年 4 月	至今	否
孟路军	燕京啤酒（晋中）有限公司	监事	2010 年 4 月	至今	否
孟路军	燕京啤酒（河南月山）有限公司	监事	2010 年 8 月	至今	否
周辉芳	福建建工集团总公司	监审室副主任	2001 年 11 月	至今	是

(二) 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、高级管理人员报酬确定依据	(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议，公司董、监事（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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共计领取报酬 152.19 万元。

(三) 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
胡建飞	董事长	聘任	董事会聘任
李秉骥	副董事长	聘任	董事会聘任
李文彬	董事、总经理	聘任	董事会聘任
蒋志福	常务副总经理	聘任	董事会聘任
安刚	副总经理	聘任	董事会聘任
李秉骥	董事长	离任	辞职
程汉川	总经理	离任	辞职
张万启	副董事长	离任	辞职
刘翔宇	董事	离任	辞职
肖国锋	董事	离任	辞职
罗来康	副总经理	离任	辞职

(四) 公司员工情况

在职员工总数	2,397
公司需承担费用的离退休职工人数	109
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政系统	155
财务系统	77
营销系统	789
技术系统	38
生产系统	1,204
其他人员	134
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大专及以上	562
初中至高中	1,051
小学	784

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：

根据福建证监局闽证监公司字[2010]25号文的要求，我司于2010年11月对公司的内幕交易情况进行自查：在制度建设方面，公司已经建立了《信息披露事务管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《高级管理人员责任追究管理办法》等；在控股股东方面，公司控股股东北京燕京啤酒股份有限公司和公司实际控制人北京控股有限公司始终遵守内幕交易的相关规定，没有发生涉及违反内幕交易规定的行为；在报备制度执行方面，公司严格按照监管的要求，在涉及公司重大事项（定期报告披露）方面，皆及时向监管部门进行内幕信息知情人报备。内幕信息知情人的档案由公司证券投资部管理保存；在董事会秘书方面，公司为董事会秘书切实履行职责提供了制度、机构和人员的保障，董事会秘书兼任公司证券投资部经理，并设证券事务代表1名，协助其履行信息披露的相关职责；在宣传教育方面，按照通知的要求，公司网站增设了“内幕交易防控”专栏，并设置了相关的内幕交易举报电话。2010年11月25日董事会第十一次会议召开，公司组织与会的董事、监事和高管人员集中进行了内幕交易相关法律法规制度的学习，认真阅读了近年来发生的内幕交易的典型案例，进一步提高了董、监、高对于防范内幕交易的法律意识和风险意识。通过自查，报告期内公司、控股股东、实际控制人皆不存在涉及违反内幕交易的情况。

3. 上一年度公司治理活动的相关情况：

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。

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。

4. 与控制股东的同业竞争相关情况的说明

公司控股股东北京燕京啤酒股份有限公司在福建省和江西省有三家子公司，因此与公司存在同业竞争情况。2006 年 6 月控股股东作出避免同业竞争的承诺：其在东南区域市场将以公司为主进行运作，在东南区域以内的控股子公司将陆续通过委托经营或其他方式由公司管理，其在此区域内如有新收购或新建生产基地的事项，将以公司为主进行运作。其中，控股股东的两家子公司福建燕京啤酒有限公司和燕京啤酒（赣州）有限公司分别于 2006 年和 2007 年起至今一直委托本公司经营管理。另外，公司已经与控股股东另外一家子公司江西燕京啤酒有限责任公司进行了销售区域和产品档次的划分，以避免因同业竞争陷入内耗，损害公司和股东的利益。基于上述考虑，双方已经把同业竞争的影响降至最低，因此在保障双方利益的前提下，决定对江西燕京啤酒有限责任公司的经营管理权不作改变。

公司与控股股东都对解决同业竞争问题高度重视，多次进行磋商。鉴于解决的难度和复杂性，双方将本着共赢的原则研究处理，在时机成熟和条件基本具备的条件下，将从速解决同业竞争。

(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
胡建飞	否	2	2	0	0	0	否
李秉骥	否	8	8	5	0	0	否
程汉川	否	8	8	5	0	0	否
李文彬	否	2	2	0	0	0	否
张万启	否	8	8	5	0	0	否
刘翔宇	否	6	6	5	0	0	否
肖国锋	否	6	6	5	0	0	否
陈雄	否	8	7	5	1	0	否
李兴山	是	8	8	5	0	0	否
陈建元	是	8	8	5	0	0	否
肖珉	是	8	8	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
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，不存在独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

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》和《独立董事年报工作制度》。

报告期内，各位独立董事均能够依靠自身的专业优势，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，及时了解公司的生产经营情况，积极认真地参加公司召开历次董事会和股东大会，在公司关联交易、对外担保、聘请会计师事务所和高管聘任等重大事项上发表了客观、独立的意见，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，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。

在 2010 年报编制的过程中，依照年报工作制度的要求，认真听取管理层的年度工作汇报，关注公司的发展状况，并积极与年审会计师进行充分的沟通，掌握审计报告工作的进展情况，督促年审机构如期提交审计报告，以确保公司年报工作的顺利进行。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立情况	是	公司从产品研发、生产和销售全过程拥有独立的经营和管理系统。
人员方面独立情况	是	公司在劳动、人事、分配等制度方面完全独立。
资产方面独立情况	是	公司与控股股东严格分开，拥有产权清晰的土地、生产设备等资产和配套设施。对公司资产拥有独立的使用、管理和处分权。
机构方面独立情况	是	公司依照《公司章程》和公司相关管理制度建立了独立完整的决策监督机构、职能管理部门和生产部门等组织机构。
财务方面独立情况	是	公司拥有独立的财会部门，独立在银行开户和结算；进行独立的财务管理和核算。建立了比较完善的内部控制制度。

(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	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部控制制度建立健全的工作计划及其	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于

实施情况	内部控制的自我评价报告》
内部控制检查监督部门的设置情况	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
董事会对内部控制有关工作的安排	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部控制存在的缺陷及整改情况	详细情况请参阅 2010 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》

(五) 公司高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员按照系数实行年薪制。报告期内，公司试行高级管理人员绩效考核制度。薪酬与考核委员会对 2010 年度高管人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见。目前公司尚未建立股权激励机制，公司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。

(六)是否披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司分别披露了 2010 年度内部控制的自我评价报告和审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见。披露网址：www.sse.com.cn

2、公司披露了 2010 年度履行社会责任的报告。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

公司已经建立年报信息披露重大差错责任追究制度。该制度已经于 2011 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过。

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
2009 年度股东大会	2010 年 03 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 3 月 19 日
1. 审议批准《公司 2009 年度董事会工作报告》。 2. 审议批准《公司 2009 年度监事会工作报告》。 3. 审议批准《公司 2009 年度财务决算报告》。 4. 审议批准《公司 2009 年度利润分配议案》。 5. 审议通过《公司 2009 年年度报告》全文及摘要。 6. 审议通过《关于确定公司审计机构 2009 年度报酬的议案》。 7. 审议通过《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。			

(二) 临时股东大会情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 11 月 26 日
审议通过《公司关于调整第五届董事会部分董事的议案》，会议补选胡建飞、李文彬为公司第五届董事会董事。			

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

2010 年公司全年完成啤酒总销售量 40.34 万千升，比 2009 年的 53.38 万千升下降 24.43%；实现主营营业收入 901,956,657.80 元，比上年同期的 1,088,231,379.45 元下降 17.12%；完成利润总额 70,698,136.19 元，比上年同期的 99,313,115.27 元下降 28.81%，归属于上市公司股东的净利润 52,887,946.03 元，比上年同期的 76,760,358.02 元下降 31.18%；扣除非经常性损益的净利润 47,602,954.19，比上年同期的 73,102,953.98 元下降 34.88%。

2010 年，公司经营管理层认真研究竞争对手的优劣势、客观充分地评估公司当前的市场状况，深刻认识到如果不进行市场结构调整，公司将在市场竞争中长期被动落后甚至逐步萎缩。因此公司聘请了国内知名啤酒行业营销咨询顾问公司对存在的问题进行全面的调研和诊断，并下定决心转变营销模式，通过对经营管理层进行调整，充实营销管理团队，通过对营销组织架构的重建，提高营销系统的执行能

力，对市场结构进行调整，改变市场操控的被动局面，同时，对原有产品线进行整合，使公司产品集中聚焦，并为下一步推出新品做好了准备。可以说，2010 年，公司全体员工在董事会领导下，围绕营销模式的转型做了大量工作。然而，营销模式的转变也会在短期内引起市场较大的波动，同时，竞品在 2010 年也加大资源投入猛烈地冲击市场，导致公司 2010 年度的整体经营业绩不尽理想。

尽管 2010 年公司的经营业绩不尽理想，但公司经营班子在董事会的领导下，克服种种不利因素的影响，稳步推进各项工作的开展，为市场结构性调整打下较好基础，取得了一定的成效。

1)推进营销策略转变，立足市场，提高营销能力。

一是公司调整优化了营销管理部门，强化销售与生产、财务、物流等各职能部门的联动性；二是重新划分规划区域市场，推行扁平网络模式，提高市场决策与响应速度；三是推进营销管理模式的转变，确定各区域市场的定位和发展目标，施行不同区域市场的差异化营销策略，提高营销管理模式的针对性和有效性；四是强化与客户的合作关系，稳定价格，维护市场秩序，保护客户的利益。通过对终端市场的跟踪和核查，提高公司对终端市场的掌控能力；五是继续推行考核管理，修订办事处管理手册，落实各办事处目标细化管理。规范营销人员考评晋升流程，通过领导岗位竞聘、内部业务人员招聘、针对性业务培训，营造优胜劣汰的竞争氛围，提高整个营销团队的作战能力。

2)明确产品定位，关注消费需求动向，优化产品组合，提升产品竞争力。

制定《惠泉啤酒产品线规范》，根据各区域市场的营销策略，确定相应的产品品项，明确各个产品的市场针对性和相应的操作模式，使各档产品合力形成竞争优势。关注消费者的需求动向，设计推广“小金质”、“金尊”等新产品。抓住新产品切入市场时机，集聚各区域市场的中高档产品营销策略，提高产品的竞争力。公司惠安本部受益于产品销售价格上升和中高档产品销量占比增大，提高了吨酒销售收入。

3)坚持品牌营销，营造传播声势，扩大品牌社会影响。

持续开展品牌体验营销，以“福建省全民健身登山大赛”、“泉州市社区文化节”两大事件营销为品牌传播主线，配合各区域线下的路演活动，将有限的品牌宣传资源延伸至终端，加大品牌与消费者的互动，加深消费者的品牌体验，进一步强化“自信+精彩”的品牌核心和“秀出精彩”的品牌主张。登山大赛至今已举办五届，跨越沿海多个城市，在活动的操作、氛围的营造、人气的聚集、品牌的嫁接上日渐成熟，是福建省参与人数最多、最受瞩目的群众体育赛事。公司通过组合传媒，加强赛前造势、赛时跟踪，增加品牌在不同媒介的连续曝光频率，进一步扩大品牌的社会影响力。企业社区活动走进泉州根据地市场，在政府职能部门和地方媒体的支持联动下，深入 48 个重点社区，吸引数万名市民驻足，盛况空前，收效显著。该活动长达 4 个多月，公司品牌的亲和力、知名度和影响力有了大幅提升，进而达到直接拉动消费的效果。

4)完善各级沟通机制，延伸绩效考核，提高管理效率。

规范部门管理职能和工作流程，健全各种会议制度，从经营层到管理层自上而下明晰管理目标，规范职责权限，畅通管理环节，增进了部门内部的民主沟通、团结协作、群策群力，提高公司经营管理团队的决策能力、协作能力和执行能力。推行绩效管理新模式，完善经营团队绩效考核，重新修订中层管理人员和管理岗位工作

标准，建立起高管人员基于经营管理目标、职能部门基于工作任务和生产管理、关键岗位基于经济责任指标的考核模式。2010 年公司针对实际操作执行中存在的问题进一步修订完善，同时扩大绩效管理层次和绩效考核岗位。调整后公司的管理职能和 workflow 更科学合理，也更好地适应现时生产管理和市场营销管理的需要，有利于提高工作效率，减少管理内耗，为 2011 年绩效考核的全员覆盖和职能部门的定性考核奠立良好的基础。

5) 提高质量指标控制标准，强化过程监控。

2010 年，公司将稳定产品质量，提高质量指标控制标准作为工作之重。一是技术部门积极开展实验比对，提出改进措施，不断提高产品质量；加强对子公司的技术检查指导，提高各生产厂、各包装线产品的内在质量控制水平和口感风味一致性。二是严抓供应商资质的新一轮验证审查和新供方物资试验的质量安全管理，加强主要原辅料的进厂检验把关和对外送检，加强原辅料和食品添加剂的储存管理和使用记录，确保质量源头安全、可控、可追溯。三是推进和监督“四合一”管理体系工作的有效运行，导入检测实验室管理体系和测量管理体系，同时强化生产过程质量监控，提高过程质量控制的有效性。四是利用年度大修，全面体检影响质量的关键设备，对设备、控制系统进行改造优化；加强对关键设备的维护保养以及预见性维修，提高设备完好率，避免设备故障引发产品质量问题。五是推行生产现场纯生化管理，增强员工卫生管理意识，提高现场卫生指标控制水平。通过以上举措，2010 年公司的质量指标控制皆有进步，整体生产过程控制较为稳定，产品内在和外包装质量明显提升。

6) 降低采购成本和能源消耗，控制生产成本。

2010 年，公司面对通胀加剧，物料价格全面上扬的不利局面，采购部门抓住采购时机，确保公司整体物料成本的相对稳定。生产部门在确保产品质量的前提下，提出年度生产成本节支目标，并将成本节约的重点放在能耗的控制上。在生产安排方面贯彻以销定产原则，单班生产效率和消耗控制屡创历史最好。生产部门还继续完善能源消耗考核项目，通过各种小改小革、修旧利废来提高能源使用效率。公司还加强生产过程节能减排，回收生产中水用于预洗、绿化，回收排放的二氧化碳引入污水调节池，降低污水 PH 值；成立技改工作组，抓紧实施废酵母回收技改项目和北厂污水处理技改扩建项目，有效削减和利用各种废弃物，提高环保处理能力。全年公司各项物耗、能耗继续呈稳定态势，达到年度预定控制目标。

7) 落实激励措施，加大培训教育，提高团队凝聚力。

开展 2008-2009 年度评先评优活动，对在生产经营管理工作和党务、工会工作中涌现出来的先进集体、优秀个人给予精神表彰和物质奖励，在公司党员中深入开展“创先争优”活动，并通过公司网站、墙报等形式宣传先进典型事迹，以榜样的力量激励全体员工立足岗位学先进当模范。加快人才引进步伐，选拔吸收一批优秀应届大学毕业生，充实到技术管理关键职位，为企业后续发展储备人才。关心一线员工的工作状态，在工资福利、奖金分配上向一线员工倾斜，提高一线员工的工作积极性。按照区域属地管理模式，将所有临时性业务人员全部转为公司合同制员工，签订劳动合同、缴交社会福利保险，增强业务队伍的归属感，防止人员频繁流动。收集部门需求信息，制订年度培训计划，调动内部培训力量，整理各种教材课件，开展各类针对性培训。2010 年，公司共举办或送外参加各类培训 184 项，培训员工 4213 人次，并着重加强班组长、技术骨干、管理中坚的培训学习，提高基层管理人员的管理技巧、技术骨干的专业能力和管理干部的管理素质。公司还结合各种

节庆, 举办各类形式多样的文体活动, 开展灾区捐款、捐资助学等公益活动, 丰富企业文化内涵, 增进员工的归属感和向心力。

8) 主要控股子公司生产经营情况 (单位: 万元)

子公司	2010年销量(万千升)	主营业务范围	本公司持股比例(%)	截止2010年末总资产	截止2010年末净资产	2010年业务收入	2010年业务成本	2010年净利润	备注
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	8.95	生产销售啤酒	99.85	22687.51	18893.32	15619.82	10425.20	1485.93	2010年现金红利1500万元。
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	4.19	生产销售啤酒	81.00	9474.93	7935.72	7132.16	4861.13	-93.76	-

2、主要财务数据分析

(1) 应收票据期末余额 0 万元, 较期初减少 100%, 主要系销售回款中收到的银行票据减少及背书增加所致。

(2) 应收帐款期末余额 42.33 万元, 较期初减少 85.72%, 主要系本期核销部分坏账所致。

(3) 其他应收款期末余额 54.46 万元, 较期初减少 86.02%, 主要系本期核销部分坏账及备用金减少所致。

(4) 在建工程期末余额 737.52 万元, 较期初增加 382.27%, 主要系本期开工的工程期末未完工所致。

(5) 短期借款期末余额 200 万元, 较期初增加 100%, 主要系子公司贷款所致。

(6) 预收账款期末余额 2,230.52 万元, 较期初增加 84.63%, 主要系预收客户货款增加所致。

(7) 应付职工薪酬期末余额 39.75 万元, 较期初增加 48.99%, 主要系 2010 年 12 月计提的社会保险尚未支付所致。

(8) 财务费用本期发生额-276.83 万元, 较上期减少 109.05%, 主要系本期银行存款平均余额增加导致的存款利息增加。

(9) 资产减值损失本期发生额 12.91 万元, 较上期减少 85.91%, 主要系本期计提坏账准备减少所致。

(10) 营业外收入本期发生额 541.17 万元, 较上期增加 45.35%, 主要系子公司抚州公司、中新公司本期收到的政府补助增加所致。

(11) 经营活动产生的现金流量净额本期数 12,642.54 万元, 较上期减少 42.08%, 主要系本期销售收到的现金较上年同期减少所致。

(12) 投资活动产生的现金流量净额本期数-2,198.93 万元,较上期增加 30.14%,主要系本公司扩建项目减少所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额本期数-3,557.05 万元,较上期减少 42.28%,主要系本期分红增加所致。

3、报告期内的技术创新情况(节能减排情况如环保情况),公司的研发投入,以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响。

公司始终倡导低碳、节能、环保的发展模式,通过不断实施节能技术项目改造,大力发展清洁生产,实现资源的高效、循环利用。2010 年公司累计安排 450 万元资金进行节能改造,挖掘企业的节能潜力,努力提高企业的能源资源的利用效率。

①在节能制度方面,公司一方面通过对工艺、管理及现场操作等方面进行严格控制,加强绩效管理和经济技术及指标的考核,深化推进经济责任制考核工作,另一方面通过提高职工的环保意识,倡导“我为节能出把力,节能为我出效益”的积极主动节能意识,激发和调动广大员工的积极性和创造性。车间现场管理焕然一新,消除了跑、冒、滴、漏现象,各项消耗指标稳中有降,千升啤酒耗标煤、耗电、耗粮等主要经济指标位居同行业前列。此外,公司还全面开展“优质、安全、低耗”优胜红旗生产单位评比活动,形成“比、追、赶、超”的良好竞争氛围。有效的考核、严格的检查评比制度和积极主动的环保意识大大提高了各生产车间和员工的节能降耗行为,车间生产线效率始终保持优良状态,为公司经济效益的增长提供了良好的保证。

②在水资源节能方面,公司在许多环节上加大对水的循环利用,如:发酵 CIP 程序上对二次洗罐水进行回收作为洗罐的预冲水、车间地板冲洗、沉淀槽冲洗,达到节约用水的目的,洗一次罐可回收 3-4 吨水;糖化对煮沸锅二次蒸汽进行热量回收换热,每锅可产生 30 吨 80 度的热水,供酿造及包装做 CIP 或动力回收软化水,达到节能的目的。

③在标煤节能方面,通过经济考核和技术改造,有效降低能源的消耗。如投入 100 多万元在生产车间用汽点安装蒸汽空气流量计,各汽源使用纳入车间经济考核指标,动力车间加强与生产调度室、酿造车间、包装车间的沟通、协调,随蒸汽使用的供给变化,合理安排及时调整设备运行工况,减少不必要的浪费;加强对使用部门冷凝水回收的监督,每天早班锅炉水质化验员必须到各使用部门对冷凝水回收罐取水监测,保证水质符合锅炉进水要求,并对回收情况检查,确保冷凝水全部回收,杜绝泄露,有效降低消耗;制定专人对全厂的蒸汽管道及阀门进行检查,发现跑、冒、滴、漏及时反馈处理。同时,公司对锅炉使用的软化水经糖化二次蒸汽加热后进炉,原先公司对煮沸过程中产生的二次蒸汽只用自来水进行热交换,回收供糖化使用,剩余部分直接排空,现经对管道和控制系统进行适当改造,将糖化回收剩余的热能直接进炉使用,大大提高了进炉水的温度,节约了大量的燃料。

④在电气管理方面,通过加强电能的科学管理、推进节电技术进步等多项措施的落实,公司的节电工作取得了显著成效。如安装电度表,把电能消耗情况加入车间考核指标中,直接与车间经济效益挂钩;强化节电意识,在进行技术改造的设计时优先考虑节电型设备,从源头上减少能源的浪费;建立车间变电站,采用高压输电方式,减少电能在线路上的消耗;对大功率电机采用变频技术;实现集中供水系

统的恒压控制，即满足生产的需要又达到节能的目的；在啤酒灌装生产线上积极利用光电技术、自动化控制技术，避免能源浪费现象的产生；在厂区公共照明方面，采用光控、时控、声控技术，避免长明现象造成电能浪费。

⑤在生产安排方面贯彻以销定产原则，合理投料减少半成品存量，以减少对能源的损耗；产品包装环节采用分段集中方式安排至能耗低、线效率高的生产线；北厂动车车间锅炉利用省煤器工作时间对糖化二次蒸汽回收热水进行加热再送除氧箱，减少蒸汽消耗；回收锅炉煤灰进行二次燃烧，采取煤炉压火措施降低煤耗；制冷增装小功率制冷机，制氮采取停机保冷措施降低电耗。南厂动力车间锅炉抓紧实施油改天然气项目，降低燃料成本；完善制氮停机保冷和分流加工空气操作，提高压缩空气的利用率；回收生产中水用于预洗、绿化，回收排放的二氧化碳引入污水调节池，降低污水 PH 值；成立技改工作组，抓紧实施废酵母回收技改项目和北厂污水处理技改扩建项目，有效削减和利用各种废弃物，提高环保处理能力。全年公司各项物耗、能耗继续呈稳定态势，达到年度预定控制目标。

⑥抚州公司从 2009 年开始开展清洁生产，经过一年多的实施已经步入正规化和常态化，实现了节能、降耗、减污、增效的预期目标，并于 2010 年 4 月 2 日通过了江西省环保厅、江西省工信委的清洁生产审核，获得江西省工信委、财政厅 2010 年清洁生产能量优化项目专项资金奖励 50 万元。福鼎公司开展的麦汁制备生产工艺节能技术改造项目经福建省经济贸易委员会确定为全省节能循环经济技术改造项目，获得省财政厅下拨福建省第一批节能循环经济财政奖励项目资金 35 万元。公司将继续通过持续清洁生产活动，使资源得到高效利用，降低能源消耗，为保护环境、创造社会效益和生态效益，积极履行企业应有的社会责任。

4、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	889,616,506.07	586,648,477.94	34.06	-17.44	-19.46	增加 1.66 个百分点
其他	12,340,151.73	6,280,319.58	49.11	14.86	2.34	增加 6.23 个百分点
分产品						
啤酒	889,616,506.07	586,648,477.94	34.06	-17.44	-19.46	增加 1.66 个百分点
材料、废料等	12,340,151.73	6,280,319.58	49.11	14.86	2.34	增加 6.23 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	746,666,179.61	-6.71
福建省外	155,290,478.19	-46.06

(3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	128,635,513.01	占采购总额比重	9.45%
前五名销售客户销售金额合计	458,548,860.71	占销售总额比重	50.46%

5、对公司未来发展的展望

2011 年,公司将实行业先进的营销管理模式,通过新产品的推广、市场快速反应,资源管控,渠道跟进等操作策略,推进整体销量的稳定回升;公司将实施差异化产品策略,打造具有竞争力的产品组合,推进主力产品向中高档转变,提高吨酒利润贡献率;通过实施新一轮品牌提升战略,综合运用平面、媒体、网络等组合传媒,营造品牌传播声势,突显品牌定位个性,兴办各类针对目标客户群的品牌体验活动,扩大事件营销、公关活动社会影响,重视终端品牌氛围营造,加强与消费者的情感沟通,稳定老客户,培育新客户,促进产品的推广与销售。

2011 年,公司将加快啤酒生产工艺与产品特性的完善工作,扩大中高档产品种类和生产能力,以产品的差异化来满足不同类型的市场需求,提高产品附加值。

2011 年,公司将推广行业先进的绩效管理,通过建立绩效导向的升迁机制,推进绩效考评向基层员工逐步深化覆盖,并强化绩效考核与正激励,加大绩效考评与薪资、升迁的挂钩幅度,提高绩效考核的权威性、有效性;通过规范公司薪酬设计和薪酬管理,施行科学公平的薪酬制度,拓宽员工个人晋升成长空间,以“对内体现公平性,对外具有竞争力”的薪酬来激励员工,稳定队伍,留住人才;通过引进专业培训机构,挖掘内部培训力量,采用内外培训相结合方式,分层次开展全员培训,提高全员的综合素质和业务技能,为公司的可持续发展提供有力的智力支持和人才保障。

6、新年度计划

1) 经营目标: 2010 年,实际啤酒产销量 40.34 万千升,营业收入为 9.1 亿元,成本费用率为 92%。2011 年公司预计啤酒产销量将比 2010 年提升 10%以上;营业收入约为 10 亿元,费用成本率约为 90%。

2) 品牌目标: 集合品牌资源, 加大品牌投入, 重新确立并不断强化惠泉作为东南沿海区域强势品牌的市场定位。

3) 市场目标: 巩固基地市场, 突破弱势市场, 开辟空白市场, 进军中高档市场, 提高区域市场的覆盖面和占有率, 实现总体销量目标 and 经济效益目标。

2011 年, 将是公司发展历程的转折点。新的一年, 公司机遇与挑战并存, 逆水行舟不进则退, 我们只有敢于蜕变, 勇于亮剑, 才能突出重围, 才能以良好的经营业绩来回报广大投资者! 只要大家同心同德, 携手努力, 必将创造出燕京惠泉新的辉煌!

4) 资金需求和使用计划, 以及资金来源情况

为完成 2011 年的经营计划和工作目标, 预计公司 2011 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 2010 年销售收入); (2) 向国内商业银行贷款。

7、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

中国啤酒行业在历经 20 多年快速发展之后, 走完了西方发达国家上百年的市场化发展历程, 形成了较为成熟的市场, 但快速的发展, 也导致了啤酒行业产能过剩, 特别是在东部沿海发达地区, 供大于求的矛盾十分的突出。近年来, 一方面随着我国啤酒企业向规模化、集团化、信息化方向发展, 几大啤酒巨头跑马圈地的速度在加快, 兼并重组此起彼伏, 小企业的生存难度在逐渐加大; 另一方面作为拉动内需的必需品, 随着人民生活水平的不断提高和中央推出的包括轻工业在内的十大产业振兴规划利好政策, 将为我国的啤酒行业提供持续稳定的发展动力。

随着通胀压力逐步向资源、资产价格传导, 公司的啤酒生产成本将大幅上升; 另一方面公司所处的福建市场趋于饱和, 市场低价竞销、垄断专营的恶性竞争愈演愈烈, 公司在 2011 年将面临着更加严峻的挑战。

为了彻底扭转竞争劣势, 确保市场的份额巩固、品牌的地位回升和产品的获利能力, 公司将以市场营销为中心, 通过营销顾问公司对公司全面的调研与诊断, 调整和优化营销组织架构、人员设置, 进一步确立企业定位方向, 包括品牌定位、市场定位、发展定位、产品定位、价格定位等, 并在定位平台的基础上整合搭建管理平台、技术平台、客户平台及渠道平台, 通过各平台系统的高效协作来提升公司整体竞争力。

8、报告期内, 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否。

9、公司未披露过盈利预测或经营计划: 否。

(二) 公司投资情况

1、公司对外投资情况:

报告期内，公司未发生新的对外投资事项。

2、募集资金使用情况：

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况：

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度（%）	项目收益情况
污水处理工程	1044	29.99	有助于环境保护。
包装生产线	560	58.94	提升企业生产能力。
其他零星工程	300	82.02	小型技改投入，有助于企业挖潜降耗。

(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
第五届董事会第四次次会议	2010 年 2 月 23 日	审议通过《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度公司财务决算报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于 2010 年向银行申请融资额度的议案》、《关于预计 2010 年度日常关联交易情况的议案》、《关于确定公司审计机构 2009 年度报酬的预案》、《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的预案》、《关于为燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司提供担保的议案》、《2009 年年度报告》全文及摘要、《董事会关于内部控制的自我评价报告》、《2009 年度履行社会责任的报告》、《敏感信息排查管理制度》、《关于同意罗来康先生辞去公司副总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的的通知的议案》。	《中国证券报》D019、《上海证券报》、《证券日报》D3	2010 年 2 月 25 日
第五届董事会第五次会议	2010 年 4 月 20 日	审议通过《2010 年第一季度报告》全文及摘要和《外部信息使用人管理制度》。	《中国证券报》D065、《上海证券报》B80、《证券日报》D3	2010 年 4 月 21 日
第五届董事会第六次会议	2010 年 5 月 13 日	审议通过《关于中国证监会福建监管局专项现场检查的整改报告》。	--	--
第五届董事会第七次会议	2010 年 7 月 19 日	审议通过《2010 年半年度报告》全文及摘要。	《中国证券报》B019、《上海证券报》B77、《证券日报》F6	2010 年 7 月 20 日
第五届董事会第八次会议	2010 年 8 月 26 日	审议通过《关于北京燕京啤酒股份有限公司将其子公司燕京啤酒（赣州）有限公司委托本公司管理的议案》。	《中国证券报》B002、《上海证券报》B189、《证券日报》B4	2010 年 8 月 27 日
第五届董事会第九次会议	2010 年 10 月 25 日	审议通过《公司 2010 年第三季度报告》全文和摘要。	《中国证券报》B018、《上海证券报》B15、《证券日	2010 年 10 月 26 日

	日		报》B21	
第五届董事会第十次会议	2010 年 11 月 9 日	审议通过《关于同意程汉川先生辞去公司总经理的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于调整公司第五届董事会部分董事的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》B007、《上海证券报》B16、《证券日报》D2	2010 年 11 月 10 日
第五届董事会第十一次会议	2010 年 11 月 25 日	1、《关于调整公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》；2、《关于调整公司第五届董事会专门委员会的议案》。	《中国证券报》B006、《上海证券报》B11、《证券日报》D6	2010 年 11 月 26 日

1、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。2010 年 3 月 19 日，公司 2009 年度股东大会审议批准了利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.50 元（税前）。2010 年 5 月 7 日公司刊登了 2009 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2010 年 5 月 13 日，除息日为 2010 年 5 月 14 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 20 日，上述方案已按期实施完毕。

(2) 经 2009 年度股东大会审议批准，继续聘请京都天华会计师事务所有限公司为 2010 年度公司审计机构。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。2010 年 11 月 25 日，公司召开第五届董事会第十一次会议对审计委员会的组成人员进行了调整，分别为主任委员肖珉，委员陈建元、陈雄、李文彬、程汉川，其中肖珉和陈建元为独立董事。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 2010 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。

2010 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，认为财务报表能够真实客观地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之后，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：2010 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，建议公司继续聘请其作为公司 2011 年度的审计机构。

2、 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。2010 年 11 月 25 日，公司召开第五届董事会第十一次会议对薪酬与考核委员会的组成人员进行了调整，分别为主任委员李兴山，委员陈建元、李文彬、程汉川、张万启，其中李兴山和陈建元为独立董事。薪酬与考核委员会对 2010 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 2010 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。

3、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已经建立《外部信息使用人管理制度》。该制度于 2010 年 4 月 20 日第五届董事会第五次会议审议通过。

4、 董事会对于内部控制责任的声明

详情请见 2010 年度《公司内部控制自我评价报告》。

5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

经公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(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，2010 年期初未分配利润 232,696,403.07 元，本年度公司实现归属于母公司的净利润 52,887,946.03 元。在支付上年股利 37,500,000 元，提取法定盈余公积金 5,933,363.98 元后，2010 年期末新增未分配利润 9,454,582.05 元，可供股东分配的利润共计 242,150,985.12 元。

结合公司生产经营情况, 2010 年度拟作如下分配: 以 2010 年末总股本 25,000 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.80 元 (含税), 共计向全体股东派发股利 20,000,000 元; 其余未分配利润 222,150,985.12 元结转下一年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

(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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2007	20,000,000	44,060,456.88	45.39
2008	25,000,000	68,341,732.88	36.58
2009	37,500,000	76,848,083.45	48.80

(七) 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

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第四次会议	审议通过《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告》全文及摘要、《2009 年度履行社会责任的报告》。
第五届监事会第五次会议	审议通过《2010 年第一季度报告》全文及摘要。
第五届监事会第六次会议	审议通过《2010 年半年度报告》全文及摘要。
第五届监事会第七次会议	审议通过《2010 年第三季度报告》全文及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司能够依法进行管理运作, 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

2010 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 2010 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。公司最近一次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，公司不存在收购、出售资产的情况。

(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、向控股股东北京燕京啤酒股份有限公司采购原料，累计发生金额 18.04 万元，占同类交易金额的比例为 0.04%；通过此项关联交易，公司降低了原材料的采购成本。

2、向控股股东的控股子公司福建燕京啤酒有限公司采购啤酒，累计发生金额 1,373.55 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。

3、向控股股东的股东的子公司新疆燕京农产品开发有限公司采购原料，累计发生金额 584.63 万元，占同类交易金额的比例为 1.43%；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，累计发生金额 599.32 万元，占同类交易金额的比例为 0.66%；向其销售原料 9.59 万元，占同类交易金额的比例为 100%。该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，本公司代其行使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

报告期内，公司聘请的京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度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 2010 年的财务状况。

(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。

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为，公司出具的内部控制自我评价报告，真实、客观地反映了报告期内公司内部控制的实际情况。公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京燕京啤酒股份有限公司	控股股东	购买商品	原料	向关联方采购商品的价格参照同类商品的市场价格确定。		18.23	0.04	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	控股股东的子公司	购买商品	啤酒		同上	1,373.55	100.00	银行汇款
新疆燕京农产品开发有限公司	控股股东的子公司的子公司	购买商品	原料		同上	584.63	1.43	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	销售商品	啤酒		同上	599.32	0.66	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	销售商品	原料		同上	9.59	100.00	银行汇款
合计	\	\	\		\	2585.32	\	\

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 608.91 万元。

上述关联交易无大额退货情况发生。

上述交易能够有效地降低本公司的采购成本，提高公司的经济效益。公司预计将持续进行上述关联交易。交易的目的是充分利用资源，有效地降低本公司的采购成本，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；此交易不影响本公司持续经营能力。

本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益。上述关联交易不影响公司的独立性。

公司的主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的事项。

3、 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易事项。

4、 其他重大关联交易

(1) 关联托管情况

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。2010 年 8 月北京燕京啤酒股份有限公司与本公司续签了该协议，托管期限为 2010 年 8 月 10 日至 2013 年 8 月 9 日，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、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

报告期内，不存在能为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.18
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

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 2010 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金额为 200 万元，银行承兑汇票为零。

3、委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财的事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司不存在其他重大合同的事项。

(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) 限售条件：详见前文“股东情况”。(2) 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，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) 燕京啤酒严格按照“限售条件”承诺履行。 (2) 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: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	600,000
境内会计师事务所审计年限	7 年

(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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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
第五届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D019、《上海证券报》、《证券日报》D3	2010年2月25日	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告		2010年2月25日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年年度股东大会的通知		2010年2月25日	www.sse.com.cn
关于预计 2010 年度日常关联交易情况的公告		2010年2月25日	www.sse.com.cn
关于为燕京惠泉（抚州）有限公司提供担保的公告		2010年2月25日	www.sse.com.cn
《2009 年年度报告》全文和摘要		2010年2月25日	www.sse.com.cn
《2009 年年度报告》更正公告	《中国证券报》C003、《上海证券报》56、《证券日报》B02	2010年2月27日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议的公告	《中国证券报》D030、《上海证券报》B29、《证券日报》B03	2010年3月19日	www.sse.com.cn
《2010 年第一季度报告》全文和摘要	《中国证券报》D065、《上海证券报》B80、《证券日报》D3	2010年4月21日	www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告		2010年4月21日	www.sse.com.cn
2009 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B003、《上海证券报》21、《证券日报》D2	2010年5月10日	www.sse.com.cn
关于股权质押解除的公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》B04、《证券日报》D8	2010年5月14日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B34、《证券日报》E8	2010年5月21日	www.sse.com.cn
关于股东股权质押登记的公告	《中国证券报》B007、《上海证券报》B28	2010年7月1日	www.sse.com.cn
《2010 年半年度报告》全文和摘要	《中国证券报》B019、《上海证券报》	2010年7月20日	www.sse.com.cn

	B77、《证券日报》 F6		
《2011 年半年度报告》更正公告	《中国证券报》 B015、《上海证券报》 B4、《证券日报》D1	2010 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
关于北京燕京啤酒股份有限公司将其子公司燕京啤酒（赣州）有限公司继续委托本公司管理的公告	《中国证券报》 B002、《上海证券报》 B189、《证券日报》 B4	2010 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
《2010 年第三季度报告》全文和摘要	《中国证券报》 B018、《上海证券报》 B15、《证券日报》 D21	2010 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议暨召开临时股东大会的通知的公告	《中国证券报》 B007、《上海证券报》 B16、《证券日报》 D2	2010 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 B006、《上海证券报》	2010 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次会议决议公告	B11、《证券日报》 D6	2010 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司 2010 年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师苏金其、郑建彪审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

京都天华审字(2011)第 0373 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 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 北京

中国注册会计师 郑建彪
中国注册会计师 苏金其
2011 年 3 月 14 日

(二) 财务报表**合并资产负债表**

2010 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		339,956,566.98	271,091,021.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			6,000,000.00
应收账款		402,131.25	
预付款项		2,444,226.05	2,621,614.87
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		468,765.06	1,030,337.01
买入返售金融资产			
存货		157,147,279.81	146,566,702.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		500,418,969.15	427,309,675.57

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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		665,384,546.25	723,580,325.48
在建工程		7,375,248.30	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		90,449,551.65	92,636,665.50
开发支出			
商誉		399,629.57	399,629.57
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,879,327.94	7,317,529.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		769,488,303.71	825,463,425.48
资产总计		1,269,907,272.86	1,252,773,101.05
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,269,379.00	50,645,201.10
预收款项		22,305,166.08	12,081,130.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		397,483.46	266,784.64
应交税费		7,939,899.04	11,245,483.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		47,696,869.30	60,408,244.85
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		137,608,796.88	134,646,845.19
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		137,608,796.88	134,646,845.19
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		506,224,326.81	506,224,326.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		118,194,210.40	112,260,846.42
一般风险准备			
未分配利润		242,150,985.12	232,696,403.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,116,569,522.33	1,101,181,576.30
少数股东权益		15,728,953.65	16,944,679.56
所有者权益合计		1,132,298,475.98	1,118,126,255.86
负债和所有者权益总计		1,269,907,272.86	1,252,773,101.05

法定代表人：胡建飞 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

2010 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		317,906,082.21	263,363,335.94
交易性金融资产			
应收票据			6,000,000.00
应收账款			
预付款项		1,303,334.22	3,011,917.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款		468,765.06	1,030,337.01
存货		100,903,677.93	97,631,378.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		420,581,859.42	371,036,969.62
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	240,432,616.09
投资性房地产			
固定资产		432,919,379.17	474,753,549.82

在建工程		6,430,840.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,090,166.21	70,788,064.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,879,327.94	7,317,529.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		754,752,329.41	793,291,760.23
资产总计		1,175,334,188.83	1,164,328,729.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,675,134.66	27,458,900.40
预收款项		15,887,779.95	7,444,277.21
应付职工薪酬		130,548.83	65,515.91
应交税费		6,161,914.40	9,310,695.60
应付利息			
应付股利			

其他应付款		23,888,069.03	40,292,238.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,743,446.87	84,571,627.69
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		73,743,446.87	84,571,627.69
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	506,065,631.81
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		118,194,210.40	112,260,846.42
一般风险准备			
未分配利润		227,330,899.75	211,430,623.93
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,101,590,741.96	1,079,757,102.16

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,175,334,188.83	1,164,328,729.85
-------------------	--	-------------------------	-------------------------

法定代表人：胡建飞 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

2010 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		908,717,705.73	1,095,421,065.56
其中：营业收入		908,717,705.73	1,095,421,065.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		843,372,521.82	999,747,281.29
其中：营业成本		599,664,770.82	739,251,702.55
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		107,064,448.24	131,108,786.13
销售费用		79,895,778.87	72,194,443.23
管理费用		59,386,738.80	57,600,022.94
财务费用		-2,768,313.07	-1,324,220.24
资产减值损失		129,098.16	916,546.68
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)		571,841.16	465,941.51
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益			-187,222.96
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		65,917,025.07	96,139,725.78
加: 营业外收入		5,411,733.42	3,723,307.04
减: 营业外支出		630,622.30	549,917.55
其中: 非流动资产处置损失		5,828.06	7,340.12
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		70,698,136.19	99,313,115.27
减: 所得税费用		19,025,916.07	22,552,757.25
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		51,672,220.12	76,760,358.02
归属于母公司所有者的净利润		52,887,946.03	76,848,083.45
少数股东损益		-1,215,725.91	-87,725.43
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.21	0.31
(二) 稀释每股收益		0.21	0.31
七、其他综合收益			-861,841.46
八、综合收益总额		51,672,220.12	75,898,516.56
归属于母公司所有者的综合收益总 额		52,887,946.03	75,986,241.99
归属于少数股东的综合收益总额		-1,215,725.91	-87,725.43

法定代表人: 胡建飞 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

2010 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		686,588,135.26	852,272,654.43
减：营业成本		456,055,194.96	582,776,479.40
营业税金及附加		72,847,484.42	94,864,463.88
销售费用		62,951,703.97	55,666,297.12
管理费用		37,949,584.47	36,874,057.05
财务费用		-2,720,013.22	-1,909,200.46
资产减值损失		107,933.36	917,546.68
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）		15,930,857.53	915,941.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-187,222.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,327,104.83	83,998,952.27
加：营业外收入		318,688.00	83,285.00
减：营业外支出		338,976.36	380,396.83
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）		75,306,816.47	83,701,840.44
减：所得税费用		15,973,176.67	22,284,606.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,333,639.80	61,417,234.43
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		59,333,639.80	61,417,234.43
七、综合收益总额		59,333,639.80	61,417,234.43

法定代表人：胡建飞 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

2010 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		1,037,476,242.93	1,276,206,429.73
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		1,024,269.04	361,922.76
收到其他与经营活动有关的现金		7,390,026.28	10,670,347.60
经营活动现金流入小计		1,045,890,538.25	1,287,238,700.09
购买商品、接受劳务支付的现金		511,262,727.96	623,607,192.66
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		109,990,016.19	93,755,760.27
支付的各项税费		215,532,874.94	252,142,127.12
支付其他与经营活动有关的现金		82,679,541.93	99,465,997.59
经营活动现金流出小计		919,465,161.02	1,068,971,077.64
经营活动产生的现金流量净额		126,425,377.23	218,267,622.45
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		571,841.16	653,164.47
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		571,841.16	4,778,138.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,561,167.42	36,252,405.71
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		22,561,167.42	36,252,405.71
投资活动产生的现金流量净额		-21,989,326.26	-31,474,267.24
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,570,505.00	25,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,570,505.00	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-35,570,505.00	-25,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		68,865,545.97	161,793,355.21
加：期初现金及现金等价物余额		271,091,021.01	109,297,665.80
六、期末现金及现金等价物余额		339,956,566.98	271,091,021.01

法定代表人：胡建飞 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

2010 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		817,741,033.79	996,983,623.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,156,762.57	43,655,479.54
经营活动现金流入小计		820,897,796.36	1,040,639,103.36
购买商品、接受劳务支付的现金		421,451,907.22	507,097,270.72
支付给职工以及为职工支付的现金		80,476,223.54	67,144,318.17
支付的各项税费		156,849,859.46	189,126,482.04
支付其他与经营活动有关的现金		66,837,944.63	66,559,041.88
经营活动现金流出小计		725,615,934.85	829,927,112.81
经营活动产生的现金流量净额		95,281,861.51	210,711,990.55
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		15,930,857.53	1,103,164.47
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		15,930,857.53	5,228,138.47
购建固定资产、无形资产和其他长期		19,169,972.77	30,970,953.26

资产支付的现金			
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		19,169,972.77	30,970,953.26
投资活动产生的现金流量净额		-3,239,115.24	-25,742,814.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现 金		37,500,000.00	25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,500,000.00	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-37,500,000.00	-25,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		54,542,746.27	159,969,175.76
加：期初现金及现金等价物余额		263,363,335.94	103,394,160.18
六、期末现金及现金等价物余额		317,906,082.21	263,363,335.94

法定代表人：胡建飞 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

2010 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	506,224,326.81			112,260,846.42		232,696,403.07		16,944,679.56	1,118,126,255.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,933,363.98		9,454,582.05		-1,215,725.91	14,172,220.12

(一) 净利润						52,887,946.03		-1,215,725.91	51,672,220.12
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						52,887,946.03		-1,215,725.91	51,672,220.12
(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					5,933,363.98	-43,433,363.98			-37,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,933,363.98	-5,933,363.98			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-37,500,000.00			-37,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,224,326.81			118,194,210.40		242,150,985.12		15,728,953.65	1,132,298,475.98

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								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		

			存 股	备		险 准 备				
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										

(七) 其他										
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

法定代表人：胡建飞 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

2010 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	506,065,631.81			112,260,846.42		211,430,623.93	1,079,757,102.16
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	506,065,631.81			112,260,846.42		211,430,623.93	1,079,757,102.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,933,363.98		15,900,275.82	21,833,639.80
（一）净利润							59,333,639.80	59,333,639.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,333,639.80	59,333,639.80

(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					5,933,363.98		-43,433,363.98	-37,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,933,363.98		-5,933,363.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,500,000.00	-37,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			118,194,210.40		227,330,899.75	1,101,590,741.96

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	506,927,473.27			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					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								
(七) 其他								
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

法定代表人：胡建飞 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

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(不含国家限制或限止的项目)。(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、会计估计和前期差错

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、解释以及其他有关规定（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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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。

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于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入

当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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。持有至到期投资采用实际利率法，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（附注二、10）。

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。可供出售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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 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。

单项金额重大并单项计提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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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; 纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

本公司对于纳入合并财务报表范围关联方的应收款项不计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项) 以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项, 按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、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

本公司除周转用包装物以外的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) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(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。

在建工程计提资产减值方法见附注二、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。

本公司研究开发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

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(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、递延所得税资产及递延所得税负债

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、经营租赁与融资租赁

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固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

29、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。

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：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	4%，5%	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 2009 年及以前年度按应纳流转税税额的 3%计缴，自 2010 年 9 月起按应纳流转税税额的 5%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 834,833.86 元。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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	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
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	16,390	-	28.35	-
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480	-	1,507.79	-
泉州市兴龙包装用品有限公司	1,106.27	-	36.73	-
惠安县中新再生资源回收有限公司	66.99	-	0.02	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数		期初数			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			8,907.59			8,990.47
人民币			8,907.59			8,990.47
银行存款:			339,868,830.57			271,082,030.54
人民币			339,868,830.57			271,082,030.54

其他货币资金:	78,828.82	
人民币	78,828.82	
合计	339,956,566.98	271,091,021.01

说明: 2009 年 12 月 30 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司惠安支行签订了《中国工商银行结构性存款业务委托书》, 委托该行做结构性存款业务, 名义本金为 150,000,000.00 元人民币, 该业务于 2010 年 1 月 8 日到期, 取得 27,616.44 元收益。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	6,000,000.00

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据金额 21,530,000.00 元, 如果到期时持票人不能获得付款, 本公司将可能被行使追索权。

最大的前五名情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
汕头市潮阳区城中食品发展有限公司	2010-10-18	2011-1-18	1,000,000.00	
抚州市临川区敬达商行	2010-12-22	2011-6-22	300,000.00	
抚州市临川区敬达商行	2010-12-22	2011-6-22	300,000.00	
抚州市临川区敬达商行	2010-12-22	2011-6-22	300,000.00	
抚州市临川区敬达商行	2010-12-22	2011-6-22	300,000.00	
合计	--	--	2,200,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	423,296.05	100.00	21,164.80	5.00
其中: 账龄组合	423,296.05	100.00	21,164.80	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	423,296.05	100.00	21,164.80	-

应收账款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,963,430.44	100.00	2,963,430.44	100.00
合计	2,963,430.44	100.00	2,963,430.44	-

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	423,296.05	100.00	21,164.80	-	-	-

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
千家福专卖店	货款	813,000.00	逾期五年以上，无法收回	否
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	货款	756,061.03	逾期五年以上，无法收回	否
上海程一新	货款	279,038.87	逾期五年以上，无法收回	否
厦门龙权付食品批发部	货款	272,688.34	逾期五年以上，无法收回	否
其他单位合计	货款	842,642.20	逾期五年以上，无法收回	否
合计		2,963,430.44		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
莆田市日晶玻璃制品有限公司	非关联方	423,296.05	1年以内	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	511,872.31	93.99	43,107.25	8.42
其中：账龄组合	511,872.31	93.99	43,107.25	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,730.92	6.01	32,730.92	100.00
合计	544,603.23	100.00	75,838.17	-

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,889,722.54	48.51	1,889,722.54	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,072,946.23	27.54	54,359.22	5.07
其中：账龄组合	1,072,946.23	27.54	54,359.22	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	932,883.99	23.95	921,133.99	98.74
合计	3,895,552.76	100.00	2,865,215.75	-

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	165,817.76	32.39	8,290.89	1,058,708.03	98.67	52,935.40
1 至 2 年	345,000.00	67.40	34,500.00	14,238.20	1.33	1,423.82
2 至 3 年	1,054.55	0.21	316.36	-	-	-
合计	511,872.31	100.00	43,107.25	1,072,946.23	100.00	54,359.22

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
陈云山	32,730.92	32,730.92	100	无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
泉州市肖厝实业发展总公司	往来款	1,889,722.54	逾期五年以上, 无法收回	否
崇武港口供油站	往来款	796,569.93	逾期五年以上, 无法收回	否
惠安陶瓷厂(陈仲辉)	往来款	73,083.14	逾期五年以上, 无法收回	否
其他单位合计	备用金	137,935.33	逾期五年以上, 无法收回	否
合计	--	2,897,310.94		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 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%
仇炳强	非关联方	410,000.00	1 年以内、1-2 年	75.28
福建省燕京惠泉啤酒工会	非关联方	70,000.00	1-2 年	12.85
陈美蓉	非关联方	16,054.55	1-2 年、2-3 年	2.95
王龙腾	非关联方	8,688.96	1 年以内	1.60
惠安盐业总公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	0.92
合计	--	509,743.51	--	93.60

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,271,826.05	92.94	2,557,214.87	97.55
1 至 2 年	128,000.00	5.24	44,400.00	1.69
2 至 3 年	24,400.00	1.00	20,000.00	0.76
3 年以上	20,000.00	0.82		
合计	2,444,226.05	100.00	2,621,614.87	100.00

(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
内蒙古玉王生物科技有限公司	非关联方	732,000.00	1 年以内	按合同规定预付款

泉州民通设备有限公司	非关联方	322,335.00	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	200,000.00	1 年以内	按合同规定预付款
中石化森美(福建)石油有限公司泉州分公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	按合同规定预付款
上海伟迪捷喷码机有限公司	非关联方	111,840.00	1 年以内	按合同规定预付款
合计		1,486,175.00		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	61,281,204.23	-	61,281,204.23	56,195,492.77	-	56,195,492.77
周转材料	64,683,171.39	-	64,683,171.39	60,768,821.80	-	60,768,821.80
库存商品	13,708,748.34	-	13,708,748.34	12,049,216.47	-	12,049,216.47
在产品	17,474,155.85	-	17,474,155.85	17,553,171.64	-	17,553,171.64
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	157,147,279.81	-	157,147,279.81	146,566,702.68	-	146,566,702.68

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 期末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、固定资产

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	1,574,933,123.30	16,470,194.11	9,400.00	1,591,393,917.41
其中: 房屋及建筑物	523,844,662.24	6,186,898.68	-	530,031,560.92
专用及通用设备	977,743,753.87	6,938,426.28	-	984,682,180.15
电子设备	46,680,096.59	1,045,643.41	9,400.00	47,716,340.00
运输设备	19,353,618.02	1,711,213.56	-	21,064,831.58
其他设备	7,310,992.58	588,012.18	-	7,899,004.76

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	827,878,593.32	-	74,660,145.28	3,571.94	902,535,166.66
其中：房屋及建筑物	125,063,367.13	-	14,255,079.93	-	139,318,447.06
专用及通用设备	640,948,360.13	-	56,846,044.23	-	697,794,404.36
电子设备	41,088,510.42	-	1,910,871.07	3,571.94	42,995,809.55
运输设备	15,187,173.28	-	957,929.49	-	16,145,102.77
其他设备	5,591,182.36	-	690,220.56	-	6,281,402.92
三、固定资产账面净值合计	747,054,529.98				688,858,750.75
其中：房屋及建筑物	398,781,295.11				390,713,113.86
专用及通用设备	336,795,393.74				286,887,775.79
电子设备	5,591,586.17				4,720,530.45
运输设备	4,166,444.74				4,919,728.81
其他设备	1,719,810.22				1,617,601.84
四、减值准备合计	23,474,204.50				23,474,204.50
其中：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	723,580,325.48				665,384,546.25
其中：房屋及建筑物	380,064,243.56				371,996,062.31
专用及通用设备	332,038,240.79				282,130,622.84
电子设备	5,591,586.17				4,720,530.45
运输设备	4,166,444.74				4,919,728.81
其他设备	1,719,810.22				1,617,601.84

说明：①本期折旧额 74,660,145.28 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 2,811,304.67 元。

8、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
污水处理工程	3,130,440.00	-	3,130,440.00	-	-	-
包装生产线	3,300,400.00	-	3,300,400.00	-	-	-
其他零星工程	944,408.30	-	944,408.30	1,529,274.99	-	1,529,274.99
合计	7,375,248.30	-	7,375,248.30	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	本期利息	期末数
污水处理工程	-	3,130,440.00	-	-	-	-	-	3,130,440.00
包装生产线	-	3,300,400.00	-	-	-	-	-	3,300,400.00
其他零星工程	1,529,274.99	2,460,456.24	2,811,304.67	234,018.26	-	-	-	944,408.30
合计	1,529,274.99	8,891,296.24	2,811,304.67	234,018.26	-	-	-	7,375,248.30

重大在建工程项目变动情况（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
污水处理工程	1044 万	29.99	29.99	自筹
包装生产线	560 万	58.94	58.94	自筹
其他零星工程	300 万	82.02	82.02	自筹

(3) 截至 2010 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。

9、无形资产

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	110,391,371.31	245,000.00		110,636,371.31
土地使用权	109,290,245.01			109,290,245.01
软件	1,101,126.30	245,000.00		1,346,126.30
二、累计摊销合计	17,754,705.81	2,432,113.85		20,186,819.66
土地使用权	17,236,703.23	2,185,805.20		19,422,508.43
软件	518,002.58	246,308.65		764,311.23
三、无形资产账面净值合计	92,636,665.50			90,449,551.65
土地使用权	92,053,541.78			89,867,736.58
软件	583,123.72			581,815.07

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	92,636,665.50	90,449,551.65
土地使用权	92,053,541.78	89,867,736.58
软件	583,123.72	581,815.07

说明：①本期摊销额 2,432,113.85 元。

②截至 2010 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。

10、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	-

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 4.74%（上期：4.74%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

11、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,879,327.94	7,317,529.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	53,895.71	32,730.92
可抵扣亏损	15,435,197.56	7,497,376.60
合计	15,489,093.27	7,530,107.52

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

2013 年	4,078,637.08	4,078,637.08
2014 年	3,418,739.52	3,418,739.52
2015 年	7,937,820.96	--
合计	15,435,197.56	7,497,376.60

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	23,571,207.47
可抵扣亏损	15,435,197.56
小计	39,006,405.03

12、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	5,828,646.19	129,098.16	-	5,860,741.38	97,002.97
(2) 固定资产减值准备	23,474,204.50	-		-	23,474,204.50
合计	29,302,850.69	129,098.16	-	5,860,741.38	23,571,207.47

13、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	-

说明：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 2010 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为 2,000,000.00 元。

14、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	56,973,921.28	99.48	50,299,891.54	99.32
1至2年	20.34	-	65,802.18	0.13
2至3年	15,930.00	0.03	3,260.00	0.01
3年以上	279,507.38	0.49	276,247.38	0.54
合计	57,269,379.00	100.00	50,645,201.10	100.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上

表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

15、预收款项

(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	21,901,693.04	98.19	11,697,403.69	96.82
1至2年	31,352.28	0.14	64,655.42	0.54
2至3年	60,774.26	0.27	103,118.70	0.85
3年以上	311,346.50	1.40	215,952.90	1.79
合计	22,305,166.08	100.00	12,081,130.71	100.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(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。

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	88,285,184.38	88,285,184.38	-
(2) 职工福利费	-	4,659,067.32	4,659,067.32	-
(3) 社会保险费	23,225.98	12,004,248.99	11,892,882.97	134,592.00
其中：①医疗保险费	6,881.98	3,897,590.82	3,904,472.80	-
②基本养老保险费	14,502.00	7,254,340.57	7,141,450.57	127,392.00
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	1,842.00	397,113.40	391,755.40	7,200.00
⑤工伤保险费	-	244,125.60	244,125.60	-
⑥生育保险费	-	211,078.60	211,078.60	-
(4) 住房公积金	-	2,740,744.00	2,740,744.00	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	243,558.66	2,431,470.32	2,412,137.52	262,891.46
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	266,784.64	110,120,715.01	109,990,016.19	397,483.46

17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-1,336,428.39	-6,466,588.40
营业税	-	-
消费税	2,770,361.03	4,488,169.40
城市建设税	392,832.42	341,205.10
教育费附加	244,047.71	174,502.05
企业所得税	4,761,422.07	11,818,616.78
个人所得税	112,831.35	16,168.04
房产税	297,892.90	261,241.72
土地使用税	598,380.22	598,380.22
印花税	98,559.73	13,788.98
合计	7,939,899.04	11,245,483.89

18、其他应付款

(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	30,418,945.29	63.78	47,287,525.64	78.28
1至2年	6,571,282.07	13.78	3,304,003.27	5.47
2至3年	2,295,862.69	4.81	3,754,242.14	6.21
3年以上	8,410,779.25	17.63	6,062,473.80	10.04
合计	47,696,869.30	100.00	60,408,244.85	100.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(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。

19、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	250,000,000.00	-	-	-	-	-	250,000,000.00

截至 2010 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	6.58%

20、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	29,239,748.09	-	-	29,239,748.09
合计	506,224,326.81	-	-	506,224,326.81

21、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	112,260,846.42	5,933,363.98		118,194,210.40

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	232,696,403.07	186,990,043.06	--
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			--
调整后期初未分配利润	232,696,403.07	186,990,043.06	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	52,887,946.03	76,848,083.45	--
减: 提取法定盈余公积	5,933,363.98	6,141,723.44	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		-	
应付普通股股利	37,500,000.00	25,000,000.00	
转作股本的普通股股利		-	
期末未分配利润	242,150,985.12	232,696,403.07	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,556,971.95	1,812,591.70	

说明: 2011 年 3 月 14 日, 经本公司第五届董事会第十二次会议审议通过, 2010 年度利润分配预案为: 以 2010 年末总股本 25,000 万股为基数, 每 10 股派现金 0.8 元, 拟派发现金股利 2,000 万元。

23、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	901,956,657.80	1,088,231,379.45
其他业务收入	6,761,047.93	7,189,686.11
营业成本	599,664,770.82	739,251,702.55

(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	889,616,506.07	586,648,477.94	1,077,487,851.97	728,393,477.31
其他	12,340,151.73	6,280,319.58	10,743,527.48	6,136,807.76
合计	901,956,657.80	592,928,797.52	1,088,231,379.45	734,530,285.07

(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	889,616,506.07	586,648,477.94	1,077,487,851.97	728,393,477.31
材料、废料等	12,340,151.73	6,280,319.58	10,743,527.48	6,136,807.76
合计	901,956,657.80	592,928,797.52	1,088,231,379.45	734,530,285.07

(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	746,666,179.61	489,516,779.26	800,351,825.62	535,822,109.90
福建省外	155,290,478.19	103,412,018.26	287,879,553.83	198,708,175.17
合计	901,956,657.80	592,928,797.52	1,088,231,379.45	734,530,285.07

(5) 前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入合计 458,548,860.71 元，占全部营业收入的 50.46%。

24、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	91,039,910.33	111,514,451.95	详见附注三.1
城市建设税	9,424,001.71	11,504,078.71	详见附注三.1

教育费附加	6,597,536.20	8,051,480.66	详见附注三.1
营业税	3,000.00	38,774.81	详见附注三.1
合计	107,064,448.24	131,108,786.13	

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,772,987.81	8,639,240.11
运输费	20,006,753.64	21,519,933.17
广告费	14,864,115.35	20,592,564.78
差旅费	12,302,430.71	10,380,141.33
策划费	3,323,200.00	1,665,240.00
其他费用支出	5,626,291.36	9,397,323.84
合计	79,895,778.87	72,194,443.23

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,108,380.62	26,817,156.61
土地使用税	4,557,573.08	4,511,239.51
折旧	6,023,312.64	6,212,804.84
无形资产摊销	2,432,113.85	2,362,030.24
房产税	2,594,821.47	2,553,718.84
办公费	1,768,220.83	1,797,019.86
业务招待费	1,587,684.97	1,689,878.50
其他费用支出	11,314,631.34	11,656,174.54
合计	59,386,738.80	57,600,022.94

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,505.00	
减：利息资本化		
减：利息收入	2,992,638.09	1,498,416.58
承兑汇票贴息		
汇兑损失		

减：汇兑收益		
手续费	153,820.02	174,196.34
合计	-2,768,313.07	-1,324,220.24

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	129,098.16	916,546.68

29、投资收益

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	-	-212,915.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	25,692.98
银行理财产品收益	571,841.16	653,164.47
合计	571,841.16	465,941.51

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	904.11	-
其中：固定资产处置利得	-	904.11	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	5,364,584.20	3,595,687.91	5,364,584.20
其他	47,149.22	126,715.02	47,149.22
合计	5,411,733.42	3,723,307.04	5,411,733.42

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展基金	4,340,315.16	3,233,765.15	
增值税返还	1,024,269.04	361,922.76	
合计	5,364,584.20	3,595,687.91	

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,828.06	7,340.12	5,828.06
其中：固定资产处置损失	5,828.06	7,340.12	5,828.06

罚款支出	182,705.30	357,744.53	182,705.30
对外捐赠	238,000.00	117,000.00	238,000.00
非常损失	194,011.60		194,011.60
其他	10,077.34	67,832.90	10,077.34
合计	630,622.30	549,917.55	630,622.30

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,587,714.07	22,781,893.92
递延所得税调整	1,438,202.00	-229,136.67
合计	19,025,916.07	22,552,757.25

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	70,698,136.19	99,313,115.27
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	17,674,534.05	24,828,278.82
某些子公司适用不同税率的影响	-46,213.95	-16,535.94
税收优惠的纳税影响	-1,015,078.79	-
不可抵扣的费用	1,263,053.38	1,444,674.74
利用以前期间的税务亏损	-	-210,437.50
未确认递延所得税的税务亏损	1,984,455.24	854,684.88
国产设备投资抵免所得税	-834,833.86	-4,347,907.75
所得税费用	19,025,916.07	22,552,757.25

33、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	52,887,946.03	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	5,284,991.84	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	47,602,954.19	73,102,953.98
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	250,000,000.00	250,000,000.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	250,000,000.00	250,000,000.00
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	$X2=S+X1$	250,000,000.00	250,000,000.00
其中：可转换公司债券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	$Y1=P1/S$	0.21	0.31
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	$Y2=P2/S$	0.19	0.29
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3= (P1 + P3) /X2$	0.21	0.31
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	$Y4= (P2 + P4) /X2$	0.19	0.29

说明：本公司本期不存在稀释事项。

34、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
小计	-	-861,841.46
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

35、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	4,340,315.16	3,238,099.28
押金、保证金等	-	4,779,977.98
利息收入	2,992,638.09	1,498,416.58
收回使用受到限制的存款等	-	1,153,853.76
其他	57,073.03	-
合计	7,390,026.28	10,670,347.60

(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
运输费	20,683,599.56	25,560,852.90
押金、保用金等	16,716,452.81	18,730,394.62
广告策划费	13,194,015.35	22,959,260.68
其他付现管理费用	32,085,474.21	32,215,489.39
合计	82,679,541.93	99,465,997.59

36、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	51,672,220.12	76,760,358.02
加：资产减值准备	129,098.16	916,546.68
固定资产折旧	74,660,145.28	77,421,186.81
无形资产摊销	2,432,113.85	2,362,030.26
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)	5,828.06	6,436.01
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)	70,505.00	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-571,841.16	-465,941.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,438,202.00	-229,136.67
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)	-10,580,577.13	54,764,155.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,091,843.77	40,444,760.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	77,839.28	-34,866,627.42
其他	-	1,153,853.76
经营活动产生的现金流量净额	126,425,377.23	218,267,622.45
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	339,956,566.98	271,091,021.01
减：现金的期初余额	271,091,021.01	109,297,665.80
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	68,865,545.97	161,793,355.21

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	339,956,566.98	271,091,021.01
2. 其中：库存现金	8,907.59	8,990.47
3. 可随时用于支付的银行存款	339,868,830.57	271,082,030.54
4. 可随时用于支付的其他货币资金	78,828.82	-
5. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
6. 存放同业款项	-	-
7. 拆放同业款项	-	-
8. 二、现金等价物	-	-
9. 其中：三个月内到期的债券投资	-	-
10. 三、期末现金及现金等价物余额	339,956,566.98	271,091,021.01

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	339,956,566.98
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	339,956,566.98
减：期初现金及现金等价物余额	271,091,021.01
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	68,865,545.97

37、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

2010年度	啤酒业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	914,107,862.94	59,735,903.66	65,126,060.87	908,717,705.73
其中：对外交易收入	901,791,485.07	6,926,220.66		908,717,705.73
其中：分部间交易收入	12,316,377.87	52,809,683.00	65,126,060.87	-
营业费用	822,009,204.70	65,736,425.71	49,726,060.87	838,019,569.54

利润总额	92,098,658.24	-6,000,522.05	15,400,000.00	70,698,136.19
资产总额	1,496,160,261.04	15,630,198.60	241,883,186.78	1,269,907,272.86
负债总额	126,279,083.45	11,355,480.60	25,767.17	137,608,796.88
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	1,002,284,022.61	65,143,224.97	71,319,297.29	996,107,950.29
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

六、关联方及关联交易

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

本公司的母公司情况(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、本公司的其他关联方情况

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
新疆燕京农产品开发有限公司	同一母公司	66666661-8
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

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
北京燕京啤酒股份有限公司	原料	18.23	0.04	144.95	0.30
福建燕京啤酒有限公司	啤酒	1,373.55	100.00	1,710.35	100.00
新疆燕京农产品开发有限公司	原料	584.63	1.43	-	-

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。

B、出售商品、提供劳务情况表

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
福建燕京啤酒有限公司	啤酒	599.32	0.66	959.00	0.93
福建燕京啤酒有限公司	原料	9.59	100.00	-	-

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) 关联托管情况

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。2010年8月北京燕京啤酒股份有限公司与本公司续签了该协议，托管期限为2010年8月10日至2013年8月9日，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）。

(3) 关联担保情况

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 2010 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金额为 200 万元，银行承兑汇票为零。

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 24 人，上期关键管理人员 23 人，支付薪酬情况见下表：

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	经过董事会批准	23	--	23	--
金额(万元)		152.19	1.72	158.33	2.21

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。

七、或有事项

1、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	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 2010 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金额为 200 万元；银行承兑汇票为零。

2、已背书转让的应收票据

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司已背书转让的未到期应收票据金额合计 21,530,000.00 元，如果到期时持票人不能获得付款，本公司将可能被行使追索权。

除上述事项外，截至 2010 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 2010 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

2011 年 3 月 14 日，经本公司第五届董事会第十二次会议审议通过，本公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年末总股本 25,000 万股为基数，每 10 股派现金 0.8 元，拟派发现金股利 2,000 万元。

截至 2011 年 3 月 14 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 2010 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) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,963,430.44	100.00	2,963,430.44	100.00
合计	2,963,430.44	100.00	2,963,430.44	-

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
千家福专卖店	货款	813,000.00	无法收回	否
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	货款	756,061.03	无法收回	否
上海程一新	货款	279,038.87	无法收回	否
厦门龙权付食品批发部	货款	272,688.34	无法收回	否
其他单位合计	货款	842,642.20	无法收回	否
合计		2,963,430.44		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	511,872.31	100.00	43,107.25	8.42
其中：账龄组合	511,872.31	100.00	43,107.25	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	511,872.31	100.00	43,107.25	-

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,889,722.54	48.92	1,889,722.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,072,946.23	27.78	54,359.22	5.07
其中：账龄组合	1,072,946.23	27.78	54,359.22	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	900,153.07	23.30	888,403.07	98.69
合计	3,862,821.84	100.00	2,832,484.83	-

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	165,817.76	32.39	8,290.89	1,058,708.03	98.67	52,935.40
1 至 2 年	345,000.00	67.40	34,500.00	14,238.20	1.33	1,423.82
2 至 3 年	1,054.55	0.21	316.36	-	-	-
合计	511,872.31	100.00	43,107.25	1,072,946.23	100.00	54,359.22

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
泉州市肖厝实业发展总公司	往来款	1,889,722.54	逾期五年以上，无法收回	否
崇武港口供油站	往来款	796,569.93	逾期五年以上，无法收回	否

惠安陶瓷厂(陈仲辉)	往来款	73,083.14	逾期五年以上,无法收回	否
其他单位合计	备用金	137,935.33	逾期五年以上,无法收回	否
合计	--	2,897,310.94	--	--

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 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%
仇炳强	非关联方	410,000.00	1 年以内、1-2 年	80.10
福建省燕京惠泉啤酒工会	非关联方	70,000.00	1-2 年	13.68
陈美蓉	非关联方	16,054.55	1-2 年、2-3 年	3.14
王龙腾	非关联方	8,688.96	1 年以内	1.70
惠安盐业总公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	0.98
合计	--	509,743.51		99.60

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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						15,600,000.00
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				15,000,000.00
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				600,000.00
合计		240,432,616.09	240,432,616.09	-	240,432,616.09						15,600,000.00

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	676,985,768.96	844,499,957.00
其他业务收入	9,602,366.30	7,772,697.43
营业成本	456,055,194.96	582,776,479.40

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
啤酒	676,985,768.96	450,889,530.51	844,499,957.00	579,122,306.47

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	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
啤酒	676,985,768.96	450,889,530.51	844,499,957.00	579,122,306.47

(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	676,985,768.96	450,889,530.51	844,499,957.00	579,122,306.47

(5) 公司前五名客户的营业收入合计 458,548,860.71 元，占全部营业收入的 66.79%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	-	-212,915.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	25,692.98
成本法核算的长期股权投资收益	15,421,500.00	450,000.00
银行理财产品收益	509,357.53	653,164.47
合计	15,930,857.53	915,941.51

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
惠安县中新再生资源回收有限公司	540,000.00	450,000.00	利润分配
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	14,881,500.00	-	利润分配
合计	15,421,500.00	450,000.00	

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	59,333,639.80	61,417,234.43
加: 资产减值准备	107,933.36	917,546.68
固定资产折旧	54,328,303.42	56,709,790.53
无形资产摊销	1,942,898.17	1,872,814.86
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)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,930,857.53	-915,941.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,438,202.00	-229,386.67
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)	-3,272,299.00	42,159,697.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,162,222.11	42,722,587.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,828,180.82	6,050,307.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	95,281,861.51	210,711,990.55
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	317,906,082.21	263,363,335.94
减: 现金的期初余额	263,363,335.94	103,394,160.18
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	54,542,746.27	159,969,175.76

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-5,828.06
银行理财产品收益	571,841.16
政府补助	5,364,584.20
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,645.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	5,352,952.28
减：非经常性损益的所得税影响数	50,216.77
非经常性损益净额	5,302,735.51
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	17,743.67
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,284,991.84

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	4.78	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.19	0.19

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	52,887,946.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,284,991.84
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	47,602,954.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,101,181,576.30
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	37,500,000.00

减少净资产下一月份起至报告期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-
其他净资产变动下一月份起至报告期末的月份数	Mk	-
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	1,116,569,522.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,105,750,549.32
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	4.78%
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	$Y2=P2/E2$	4.31%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要系销售回款中收到的银行票据减少及背书增加所致。
- (2) 应收帐款期末余额 42.33 万元，较期初减少 85.72%，主要系本期核销部分坏账所致。
- (3) 其他应收款期末余额 54.46 万元，较期初减少 86.02%，主要系本期核销部分坏账及备用金减少所致。
- (4) 在建工程期末余额 737.52 万元，较期初增加 382.27%，主要系本期开工的工程期末未完工所致。
- (5) 短期借款期末余额 200 万元，较期初增加 100%，主要系子公司贷款所致。
- (6) 预收账款期末余额 2,230.52 万元，较期初增加 84.63%，主要系预收客户货款增加所致。
- (7) 应付职工薪酬期末余额 39.75 万元，较期初增加 48.99%，主要系 12 月计提的社会保险尚未支付所致。
- (8) 财务费用本期发生额-276.83 万元，较上期减少 109.05%，主要系本期银行存款平均余额增加导致的存款利息增加。
- (9) 资产减值损失本期发生额 12.91 万元，较上期减少 85.91%，主要系本期计提坏账准备减少所致。
- (10) 营业外收入本期发生额 541.17 万元，较上期增加 45.35%，主要系子公司抚州公司、中新公司本期收到的政府补助增加所致。
- (11) 经营活动产生的现金流量净额本期数 12,642.54 万元，较上期减少 42.08%，主要系本期销售收到的现金较上年同期减少所致。
- (12) 投资活动产生的现金流量净额本期数-2,198.93 万元，较上期增加 30.14%，主要系本公司扩建项目减少所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额本期数-3,557.05 万元，较上期减少 42.28%，主要系本期分红增加所致。

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十二次会议于 2011 年 3 月 14 日批准。

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： 胡建飞

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

二〇一一年三月十四日