

北京燕京啤酒股份有限公司

2010 年年度报告



二〇一一年三月

北京燕京啤酒股份有限公司 2010 年年度报告

第一节 重要提示及目录

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人李福成、主管会计工作负责人赵春香及会计机构负责人曾启明声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、重要提示及目录	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
六、公司治理结构	20
七、股东大会情况简介	26
八、董事会报告	26
九、监事会报告	40
十、重要事项	42
十一、财务报告	56
十二、备查文件目录	141

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称:

中文名称: 北京燕京啤酒股份有限公司

中文名称缩写: 燕京啤酒

英文名称: Beijing Yanjing Brewery Co., Ltd.

英文名称缩写: Yanjing Brewery

(二) 公司法定代表人: 李福成

(三) 公司董事会秘书: 刘翔宇

证券事务代表: 徐月香

联系地址: 北京市顺义区双河路 9 号

联系电话: 010-89490729

传真: 010-89495569

电子信箱: securities@yanjing.com.cn

(四) 公司注册地址及办公地址: 北京市顺义区双河路 9 号

邮政编码: 101300

电子信箱: yanjing@public.bta.net.cn

公司国际互联网网址: <http://www.yanjing.com.cn>

(五) 公司信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》

公司年度报告登载网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司证券部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

公司股票简称: 燕京啤酒 公司股票代码: 000729

公司可转债简称: 燕京转债 公司可转债代码: 126729

(七) 公司其他有关资料:

1、首次注册登记日期: 1997 年 7 月 8 日

首次注册登记地点: 北京市工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号: 11510844

3、税务登记号码: 110222633646901

4、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

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

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标情况

单位：（人民币）元

项目	金额(元)
营业利润	984,103,724.45
利润总额	1,087,900,531.81
归属于上市公司股东的净利润	769,873,257.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	688,558,654.31
经营活动产生的现金流量净额	1,548,181,461.46

注：扣除非经常性损益 81,314,603.24 元。涉及具体项目和金额如下：

项目	金额（元）	附注
非流动性资产处置损益	(4,600,906.80)	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	117,913,676.41	企业发展资金：998.55 万元 技术改造资金：3247.25 万元 贴息：979 万元 节能技改资金：635 万元 环保奖励：181.09 万元 矿泉水储备费：257 万元 税收奖励：4669.27 万元 其他：824.2 万元
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,076,479.46	
债务重组损益	829,523.80	
银行理财产品收益	571,841.16	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	(10,928,900.00)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(1,493,065.51)	
非经常性损益总额	104,368,648.52	
减：非经常性损益的所得税影响数	17,316,826.20	
非经常性损益净额	87,051,822.32	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	5,737,219.08	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	81,314,603.24	

(二) 公司近三年主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	10,298,391,447.40	9,490,118,360.80	8.52	8,246,483,377.49
利润总额	1,087,900,531.81	928,345,574.61	17.19	641,887,504.50
归属于上市公司股东的 净利润	769,873,257.55	627,492,974.16	22.69	461,284,261.80
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	688,558,654.31	566,032,395.35	21.65	346,660,166.85
经营活动产生的现金流 量净额	1,548,181,461.46	2,059,253,039.24	-24.82	993,160,327.12
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	14,670,703,862.45	11,855,936,216.46	23.74	11,617,279,564.56
归属于上市公司股东 的所有者权益	8,174,791,509.22	7,355,329,069.19	11.14	6,923,158,482.00
股本	1,210,266,963	1,210,266,963.00	0	1,210,266,963.00

注：上表数据根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第九号）》要求计算。

2、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.636	0.518	22.78	0.42
稀释每股收益 (元/股)	0.634	0.518	22.39	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.569	0.468	21.58	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	10.02	8.77	1.25	8.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率 (%)	8.96	7.91	1.05	6.15
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.28	1.7	-24.71	0.82
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.75	6.08	11.02	5.72

3、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

单位：(人民币)元

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010年度	2009年度	2010年度	2009年度	2010年度	2009年度	2010年度	2009年度
归属于上市公司股东的净利润	9.42%	8.53%	10.02	8.77%	0.636	0.518	0.634	0.518
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.42%	7.70%	8.96%	7.91%	0.569	0.468	0.568	0.468

（三）报告期内股东权益变动情况及变动原因

单位：（人民币）元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	1,210,266,963.00			1,210,266,963.00	
资本公积	3,652,993,855.91	249,657,721.25	6,425,824.69	3,896,225,752.47	主要是发行可转债形成
盈余公积	760,796,815.59	117,576,926.85		878,373,742.44	本年度计提盈余公积结余转入
未分配利润	1,731,271,434.69	769,873,257.55	-311,219,640.93	2,189,925,051.31	本年度实现净利润
股东权益合计	8,642,322,861.86	1,173,472,259.23	-306,814,315.75	9,508,980,805.34	实现净利润

（四）两个期间的数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目说明

（1）货币资金期末 151,637.60 万元，较期初增加 45.49%，主要是本公司业务量扩大，收取客户押金保证金及销售预收增加所致。

（2）应收票据期末余额 267.88 万元，较期初减少 92.07%，主要是由于本期以票据方式结算的营业收入减少所致。

（3）应收账款期末账面价值 7,510.84 万元，较期初减少 30.73%，主要是加大应收账款回款处理力度所致。

（4）预付账款期末账面价值 43,085.72 万元，较期初增加 91.13%，主要原因是先期支付收购内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司 95.9036%股权款 15,152.00 万元所致。

（5）长期股权投资期末余额 19,854.29 万元，较期初增加 198.37%，主要是内蒙原料公司受让北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司 1,200 万股股份，股份转让款 13,200 万元增加所致。

(6) 在建工程期末余额 100,839.34 万元,较期初增加 186.07%,主要是本公司部分子公司进行技术改造和扩建工程增加所致。

(7) 商誉期末余额 18,740.75 万元,较期初增加 271.38%,为本公司本期收购河南月山啤酒公司两家生产厂合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额部分。

(8) 短期借款期末余额 162,100.00 万元,较期初增加 34.52%,主要是本公司业务规模扩大所需流动资金增加而相应增加的银行借款。

(9) 应付票据期末余额 3,945.41 万元,较期初增加 65.58%,主要是本公司本期以票据方式结算的原材料采购增加所致。

(10) 应付账款期末余额 80,261.93 万元,较期初增加 45.06%,主要是本公司采购原材料延期付款所致。

(11) 应交税费期末余额 6,305.34 万元,较期初减少 31.47%,主要是本公司本期上交以前年度分红代扣代缴的个人所得税及购买长期资产的进项税增加所致。

(12) 其他应付款期末余额 121,696.89 万元,较期初增加 37.63%,主要是由于因本期销量增加而相应增加的包装押金及销售保证金所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额 961.47 万元,较期初减少 89.32%,主要是本期归还长期借款所致。

(14) 长期借款期末余额 15,000.00 万元,较期初增加 1604.55%,主要是本期技改贴息贷款增加所致。

(15) 应付债券期末余额 88,271.05 万元,较期初增加 100.00%,为本公司本期发行的可转换公司债券款。

(16) 财务费用本期发生额 4,610.94 万元,较上期减少 32.34%,主要原因是利息收入增加以及平均贷款发生额同比减少所致。

(17) 资产减值准备本期发生额 758.83 万元,较上期减少 45.23%,主要是应收账款减少而相应减少资产减值准备计提金额。

(18) 营业外支出本期发生额 2,218.71 万元,较上期增加 44.40%,主要是本公司之子公司其他支出增加所致。

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况：根据中国证券登记结算公司深圳分公司提供截止 2010 年 12 月 31 日的资料，报告期内公司股份总数 1,210,266,963 股未发生变化。

1、报告期内公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	706,301,605	58.36	-16,984,599	-16,984,599	689,317,006	56.96
1、国家持股						
2、国有法人持股	22,613,562	1.87	-16,960,172	-16,960,172	5,653,390	0.47
3、其他内资持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
其中：境内非国有法人持股	683,515,789	56.48	0	0	683,515,789	56.48
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	172,254	0.01	-24,427	-24,427	147,827	0.01
二、无限售条件股份	503,965,358	41.64	16,984,599	16,984,599	520,949,957	43.04
1、人民币普通股	503,965,358	41.64	16,984,599	16,984,599	520,949,957	43.04
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	1,210,266,963	100.00%	0	0	1,210,266,963	100.00

(1) 北京燕京啤酒集团公司股改承诺锁定股份中 16,960,172 股于 2010 年 05 月 15 日解除限售。

(2) 公司第四届董事会独立董事朱立青所持 12,944 股股份全部解除限售。

(3) 公司第四届董事会高级管理人员李颖娟所持 14,633 股股份全部解除限售。

(4) 公司第五届董事会高级管理人员毕贵索通过二级市场交易买入 4000 股，其中 3,150 股为有限售条件股份，已经履行必要的披露程序。

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	报告期初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京燕京啤酒有限公司	683,515,789	0	0	683,515,789	(1) 公司将股改承诺延长限售期2年。 (2) 认购公司非公开发行股份，限售期为36个月。	(1) 595,215,789 股为：2011年05月15日 (2) 88,300,000 股为：2011年12月15日
北京燕京啤酒集团公司	22,613,562	16,960,172	0	5,653,390	股改承诺延长限售期3年至2010年05月	-

					15日解除限售，因未实施股权激励，5,653,390股未解除限售。	
朱立青	12,944	12,944	0	0	高管持股	2010年
李颖娟	14,633	14,633	0	0	高管持股	2010年
毕贵索	0	0	3150	3150	高管持股	-
合计	706,156,928	16,987,749	3150	689,172,329	-	-

2、近三年股票发行与上市情况

(1) 2008 年度非公开发行股票

2008年9月5日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]1053号），核准公司非公开发行新股不超过11,000万股。

公司非公开发行股票的发行价格为10.20元/股，其中北京燕京啤酒有限公司认购8,830万股，嘉实基金管理有限公司认购1,000万股，泰康资产管理有限责任公司认购870万股，国投瑞银基金管理有限公司认购300万股，扣除发行费用后实际募集资金110,983.33万元。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2008年12月15日。本次发行中，北京燕京啤酒有限公司认购的股票限售期为36个月；其他机构投资者认购的股票限售期为12个月。

(2) 2009 年部分非公开发行股份上市流通

2009年12月16日，嘉实基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、国投瑞银基金管理有限公司认购的2,170万股股份上市流通。

3、燕京转债“126729”的发行与上市情况

公司2009年年度股东大会审议通过了公司发行可转换公司债券的方案，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1344号文核准，公司公开发行了1,130万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额113,000万元，初始转股价格为21.86元/股，转债存续期为5年。本次可转换公司债券于2010年10月15日以面值发行，于2010年11月3日上市流通。可转换公司债券转股日期从2011年4月15日至2015年10月14日。

4、截止目前，公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍(截至 2010 年 12 月 31 日)

1、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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	北京燕京啤酒有限公司	683,515,789	2011年5月15日	595,215,789	公司将股改承诺延长限售期2年
			2011年12月15日	88,300,000	认购公司非公开发行股份，限售期为36个月
2	北京燕京啤酒集团公司	5,653,390	-	5,653,390	尚未实施股权激励锁定股份
3	李福成	29,173	依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理	依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理	高管持股
4	戴永全	18,199			高管持股
5	李秉骥	18,199			高管持股
6	赵春香	10,975			高管持股
7	郭卫平	10,975			高管持股
8	邓连成	10,975			高管持股
9	丁广学	10,974			高管持股
10	王启林	10,974			高管持股
11	董学增	10,974			高管持股
12	朱明仁	10,973			高管持股
13	李明玉	2,286			高管持股
14	毕贵索	3,150			高管持股

2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	79,954				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京燕京啤酒有限公司	境内非国有法人	56.48	683,515,789	683,515,789	0
北京燕京啤酒集团公司	国有法人	1.96	23,690,062	5,653,390	0
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002深	境内非国有法人	1.65	19,910,780	0	0
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.01	12,271,671	0	0
招商银行股份有限公司一光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.00	12,058,694	0	0
中国工商银行一博时第三产业成长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.83	10,000,000	0	0
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.83	10,000,000	0	0
中国建设银行一长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83	10,000,000	0	0
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-005L-CT001深	境内非国有法人	0.74	8,988,636	0	0
中国银行一易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.60	7,285,315	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002深	19,910,780		人民币普通股		
北京燕京啤酒集团公司	18,036,672		人民币普通股		
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	12,271,671		人民币普通股		
招商银行股份有限公司一光大保德信优势配置股票型证券投资基金	12,058,694		人民币普通股		
中国工商银行一博时第三产业成长股票证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		
中国建设银行一长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-005L-CT001深	8,988,636		人民币普通股		
中国银行一易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	7,285,315		人民币普通股		
摩根士丹利投资管理公司一摩根士丹利中国A股基金	6,912,444		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京燕京啤酒有限公司和北京燕京啤酒集团公司为同一法定代表人，北京燕京啤酒集团公司持有北京燕京啤酒有限公司20%股份。 未知无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动。				

持有本公司5%以上股份的股东为北京燕京啤酒有限公司，其所持股份类别为有限售条件股份，在年度内无变动，无质押或冻结情况。

3、报告期内，公司控股股东未发生变化。

4、前十名燕京转债（证券代码：126729）持有人持有债券情况：

序号	持有人名称	持有数量(张)	比例(%)
1	北京燕京啤酒有限公司	6,381,303	56.47
2	中国工商银行一兴业可转债混合型证券投资基金	513,149	4.54
3	中国工商银行一博时第三产业成长股票证券投资基金	322,092	2.85
4	中国建设银行一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	317,367	2.81

5	中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	310,178	2.74
6	华泰证券-中行-华泰紫金优债精选集合资产管理计划	180,435	1.60
7	中信信托有限责任公司—双盈 10 号	172,480	1.53
8	交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	153,857	1.36
9	中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	130,000	1.15
10	中融国际信托有限公司—融新 367 号	115,218	1.02

(三) 公司控股股东情况简介

北京燕京啤酒有限公司为本公司控股股东, 其持股比例 56.48%, 计 683,515,789 股。

该公司于 1997 年 3 月 13 日成立, 成立时注册资本为美元 3,883 万元, 现注册资本增至美元 23,871 万元, 法定代表人为李福成先生。该公司由北京燕京啤酒集团公司(以下简称“燕京集团”) 在英属维尔京群岛注册成立的“北京企业(啤酒)有限公司”与燕京集团在北京合资成立。北京企业(啤酒)有限公司拥有北京燕京啤酒有限公司 80% 的权益, 该公司由北京控股有限公司全资拥有。燕京集团拥有北京燕京啤酒有限公司 20% 的权益。

该公司经营范围为生产啤酒、无酒精饮料、啤酒原料、饲料、纯净水、矿泉水、酵母粉、二氧化碳; 销售自产产品。

(四) 公司实际控制人情况简介

北京企业(啤酒)有限公司是于 1997 年 2 月 20 日在英属维尔京群岛注册成立的公
司, 现时北京控股有限公司持有其全部股份, 北京控股有限公司通过北京燕京啤酒有
限公司间接持有本公司 45.18% 的权益, 是本公司的实际控制人。

北京控股有限公司成立于 1997 年 2 月 26 日, 法定代表人为王东先生, 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, 目前
北京控股有限公司的总股本为 1,137,371,000 股。

北京控股有限公司是北京市政府在境外设立的唯一综合性上市公司, 其主要股东为
北京控股集团及北京控股集团所控股的北京企业投资有限公司, 北京控股集团为北京市
政府控股企业, 持有北京控股有限公司 36.16% 的股权, 北京企业投资有限公司持有北京
控股有限公司 23.19% 的股权, 公众投资者持有其 40.65% 的股权。其中: 北京燕京啤酒集
团公司通过股权置换持有北京企业投资有限公司 16.48% 的股权, 从而间接持有北京控股

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

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(股)	年末持股数(股)	变动原因	2010年度报酬(万元)(税前)
李福成	董事长、总经理	男	56	2009年9月2日	2012年9月2日	38,898	38,898	-	70.99
赵晓东	副董事长、常务副总	男	38	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	47.16
戴永全	副董事长、常务副总	男	51	2009年9月2日	2012年9月2日	24,266	24,266	-	46.71
李秉骥	董事、常务副总	男	63	2009年9月2日	2012年9月2日	24,265	24,265	-	47.29
丁广学	董事、副总经理	男	51	2009年9月2日	2012年9月2日	14,632	14,632	-	47.25
王启林	董事、副总经理	男	52	2009年9月2日	2012年9月2日	14,632	14,632	-	47.15
赵春香	董事、副总兼总会计师	女	53	2009年9月2日	2012年9月2日	14,633	14,633	-	47.12
杨怀民	董事	男	50	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	27.71
张海峰	董事	男	48	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	27.59
杨毅	董事	女	37	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	22.03
朱武祥	独立董事	男	45	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	5.63
李树藩	独立董事	男	61	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	5.63
李中根	独立董事	男	58	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	5.63
莫湘筠	独立董事	女	69	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	5.63
陈英丽	独立董事	女	55	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	5.63
苏长江	监事会主席	男	60	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	40.83
刘晓明	监事	男	37	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	25.35
王启	监事	男	59	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	11.05
毕贵索	副总经理	男	54	2009年9月2日	2012年9月2日	0	4,000	二级市场买入	100.00
董学增	副总经理	男	47	2009年9月2日	2012年9月2日	14,632	14,632	-	41.11
李明玉	副总经理	男	58	2009年9月2日	2012年9月2日	3,048	3,048	-	47.14
朱明仁	副总经理	男	56	2009年9月2日	2012年9月2日	14,631	14,631	-	47.14
郭卫平	副总经理	男	44	2009年9月2日	2012年9月2日	14,633	14,633	-	47.18
邓连成	副总经理	男	51	2009年9月2日	2012年9月2日	14,633	14,633	-	47.18
刘翔宇	副总兼董秘	男	39	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	47.22
朱振三	副总经理	男	51	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	90.89
田建华	副总经理	男	47	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	90.52
贾凤超	总工程师	男	40	2009年9月2日	2012年9月2日	0	0	-	41.15
合计				2009年9月2日	2012年9月2日	192,903	196,903	-	1,135.91

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

注：以上董事、监事和高级管理人员在本单位应发、实发报酬总额为1,135.91万元，均未在股东单位领取报酬，在股东单位兼职情况见下表：

姓名	兼职股东单位	在股东单位职务	任职期间
李福成	北京燕京啤酒有限公司	董事长	2007年至2011年
	北京燕京啤酒集团公司	董事长	-
	北京控股有限公司	董事局副主席	-
赵晓东	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
戴永全	北京燕京啤酒有限公司	副董事长	2007年至2011年

李秉骥	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
丁广学	北京燕京啤酒有限公司	副董事长	2007年至2011年
王启林	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
董学增	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
李明玉	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
邓连成	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
朱明仁	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
刘翔宇	北京燕京啤酒有限公司	董事	2007年至2011年
苏长江	北京燕京啤酒有限公司	总经理	2007年至2011年
杨怀民	北京燕京啤酒有限公司	副总经理	2007年至2011年

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况如下

1、董事

李福成：研究生学历，高级经济师。历任本公司董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理。曾荣获全国劳动模范，全国优秀创业企业家，全国食品行业优秀企业家，北京市优秀共产党员称号，三次首都劳动奖章获得者，并荣获全国酿酒行业特殊贡献奖，北京影响力人物奖，首都杰出人才奖，第十二届国家级一等企业管理现代化创新成果，2008年被评为中国改革开放突出贡献人物，影响中国改革30年30人，年度最受关注企业家，09年品牌中国十大年度人物之一，2009年被推选为改革开放三十年中国酒界领袖人物，被评为中国啤酒工业杰出企业家，当选“为共和国干杯·推动中国酒业发展60人之卓越人物”，建国60年60位功勋品牌人物，2009品牌中国（食品行业）年度人物，获2009年企业自主创新人物奖，2010年获中国酒业“仪狄奖”卓越成就奖，2010年度中国食品安全最具社会责任感十大人物奖，2010年度食品安全十大人物奖，品牌中国啤酒行业功勋人物，2010品牌中国（酒行业）年度人物，2010 CCTV中国经济年度人物。当选为第九届、第十届、第十一届全国人大代表，享受国务院特殊贡献津贴。

赵晓东：硕士研究生，高级工程师。历任本公司董事、副总经理兼北京燕京饮料有限公司总经理。现任本公司副董事长、常务副总经理兼北京燕京饮料有限公司总经理。2004年获第二届北京市优秀青年企业家银奖，2005年被授予北京市劳动模范称号，2006年获北京市青年知识分子称号，2009年被评为顺义区十大杰出青年，荣获2009年度北京优秀创业企业家称号，获北京市第二十四届企业管理现代化创新成果一等奖，中国轻工业联合会科学技术进步三等奖，2010年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖。

戴永全：研究生学历，助理工程师。历任本公司副董事长、常务副总经理。现任本公司副董事长、常务副总经理。2004 年被全国总工会授予五一劳动者奖章，2005 年被评为中国啤酒工业“优秀营销专家”，第十二届国家级一等企业管理现代化创新成果，2009 年被评为“中国啤酒工业杰出营销专家”，2010 年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖。

李秉骥：大专学历，经济员。历任本公司副董事长、常务副总经理，兼任福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事长。现任本公司董事、常务副总经理，兼任福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司副董事长。2005 年获“首都劳动奖章”，获第十二届国家级一等企业管理现代化创新成果，获第四届北京优秀创业企业家，被评为中国啤酒工业“优秀管理专家”。2006 年获首都劳动奖章。2010 年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖。

丁广学：研究生学历，政工师。历任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。2004 年被中共北京市委评为优秀思想政治工作者。2010 年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖。

王启林：研究生学历，高级工程师，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理 MBA，硕士学位。历任本公司董事、副总经理，兼任公司一分公司总经理。现任本公司董事、副总经理，兼任公司一分公司总经理。1989 年至 1991 年连续三年被评为北京市优秀青年工程师，1991 年获北京市优秀科技人员二等奖，1992 年被评为北京市优秀青年知识分子、北京市工业企业优秀科技人员，1997 年再次被评为北京市工业企业优秀科技人员，2004 年被评为顺义劳动奖章获得者，2005 年被评为第六届北京质量管理优秀企业家，北京市优秀青年工程师，2008 年获首都劳动奖章，2009 年获 2009 年度北京优秀创业企业家称号，被评为中国杰出企业家，2010 年被授予“群众心目中的好党员”称号，被评为中国时代创新企业家。

赵春香：大专学历，高级会计师。历任本公司副总经理兼总会计师。现任本公司董事、副总经理兼总会计师。2003 年被评为全国食品工业优秀女企业家，2005 年被评为北京市杰出会计工作者。

杨怀民：大学学历，工程师。历任本公司董事。现任本公司董事。

张海峰：大专学历。历任本公司董事。现任本公司董事。

杨毅：硕士研究生，工程师。历任本公司董事、副总工程师兼技术质量部部长。现任本公司董事、副总工程师兼技术质量部部长。2004 年获中国酿酒工业协会优秀科技论

文二等奖，2004 年被评为北京市优秀青年工程师，2005 年“纯生啤酒货架期泡沫稳定性”研究成果被评为中国食品工业协会科学技术进步二等奖，2007 年获得北京市技术创新工程优秀成果奖，2008 年获得中国轻工业联合会科学技术进步三等奖，2009 年度获中国轻工业联合会科学技术进步三等奖。

朱武祥：数量经济专业博士。历任清华大学教授。现任清华大学教授，学术研究方向为公司金融，主要学术兼职为中国金融学会常务理事，中国农村金融协会常务理事。主要业界兼职为中国证券业协会投资银行业委员会专家顾问。已出版专著：1.《重构商业模式》、《发现商业模式》，2.《商业银行突围》，3.《中国股票市场管制与干预的经济学分析》，4.《中国公司金融学》，5.《轻资产运营》。

李树藩：研究生学历，高级政工师，工程师。历任北京市顺义区政府副区长、北京市工业促进局副局长、巡视员。现任北京市开发区协会会长。

李中根：研究生学历，高级经济师。亚洲（澳门）公开大学工商管理 MBA。历任北京市旅游局局长助理兼国资处处长、党组成员、副局长、北京市旅游公司总经理、北京首都旅游集团有限责任公司副董事长、党委书记、副总裁。现任北京首都旅游集团有限责任公司副董事长、党委副书记。2003 年被中共北京市委商贸工委防治非典工作小组评为优秀党员领导干部，2008 年被评为北京奥运会残奥会志愿者工作先进个人、北京奥运会残奥会先进个人。

莫湘筠：大学本科学历。1981-1984 年，公派访问学者到美国普渡大学进修。教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，硕士生导师。历任中国食品发酵工业研究院研究部主任、院副总工程师，中国发酵工业协会副理事长、兼任酵母分会和酶制剂分会理事长。2010 年初，被聘为“国家发展和改革委员会产业司轻纺工业专家”（聘期：2010 年-2012 年）

陈英丽：大专学历，高级会计师。历任北京牛栏山酒厂财务科科长、总会计师。现任北京牛栏山酒厂总会计师、北京顺鑫农业股份有限公司董事。2008 年被评为“北京市先进会计工作者”。

2、监事

苏长江：大专学历，政工师。历任本公司监事会主席、北京燕京啤酒集团公司工会主席。现任本公司监事会主席。获 2009 年度顺义区思想政治工作先进个人

刘晓明：研究生学历，工程师。历任公司生产计划部副部长、部长。现任本公司监

事兼北京燕京啤酒（晋中）有限公司副董事长、总经理。2006 年被评为北京市优秀青年工程师，2007 年被评为全国酿酒行业技术能手。

王启：大专学历，政工师。历任本公司监事、装备部副部长兼节能处处长、设备党支部党支部书记。现任本公司监事、装备部副部长兼节能处处长、设备党支部党支部书记。2010 年被评为北京市节能减排先进个人

3、除董事、监事外的高级管理人员

毕贵索：研究生学历，政工师。历任本公司董事、副总经理，兼任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司董事长。现任本公司董事、副总经理，兼任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司董事长。2005 年被评为中国啤酒工业“杰出青年”。2008 年当选广西企业家协会副会长、桂林市企业家协会副会长、桂林市人大代表。2010 年被评为桂林市优秀企业家。

董学增：研究生学历。历任公司副总经理。现任公司副总经理。

李明玉：大专学历，政工师。历任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼燕京啤酒（河南月山）有限公司董事长、总经理，燕京啤酒（驻马店）有限公司董事长。2005 年获北京市第二十届企业管理现代化创新成果一等奖、第十二届国家级一等企业管理现代化创新成果奖，2008 年被评为顺义区安全工作先进个人，顺义区工业工作优秀领导。2010 年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖，北京市节能减排先进个人。

朱明仁：大专学历。历任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

郭卫平：研究生学历。现任本公司副总经理。现任本公司副总经理。2010 年荣获北京优秀企业家称号。

邓连成：研究生学历，助理经济师。历任本公司副总经理兼福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事会主席。现任本公司副总经理，兼福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司监事会主席。2009 年获第四届中国环境科学学会优秀环境科技实业家奖，2010 年获北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖，北京优秀企业家称号。

刘翔宇：大学学历，高级经济师。历任本公司副总经理兼董事会秘书，兼任福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事。现任本公司副总经理兼董事会秘书。2005 年、2006 年、2008 年三届被《新财富》杂志社评为“金牌董秘”，2008 年被评为“投资者关系金牌董秘”。2009 年获“2009 中国资本市场最佳创富 IR 奖”。

朱振三：大专学历，高级经济师。历任本公司副总经理兼燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司总经理。现任本公司副总经理，兼任燕京啤酒（浙江仙都）有限公司董事长、总经理。2009年被评为内蒙古自治区劳动模范。

田建华：研究生学历，高级经济师。历任本公司副总经理兼任新疆燕京啤酒有限公司董事长。现任本公司副总经理兼燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司董事长、总经理。2005年被评为广西壮族自治区劳动模范。2007年获轻工系统劳模。

贾凤超：硕士研究生，工程师。历任本公司总工程师。现任本公司总工程师。2003年被北京市总工会评为经济技术创新标兵，2004年被评为全国职工创新能手荣誉称号，2005年《对啤酒厂降低生产成本的系统思考》的论文获“中国酿酒工业协会啤酒行业科技进步优秀论文奖”三等奖，2007年获首都劳动奖章，中国食品安全年会工程技术先进个人。2009年获中国轻工业联合会科学技术进步三等奖，2010年获《中国啤酒优秀论文》二等奖，北京市第二十五届企业管理现代化创新成果一等奖。

（三）年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：公司董事会设立的薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、公司绩效以及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、有关的方案、制度，并监督实施。

1、公司于第三届第五次董事会审议通过了《关于确定公司高级管理人员薪酬方案的议案》。

2、经公司第四届董事会第九次会议、2007年第一次临时股东大会审议通过，公司每位独立董事年度津贴为人民币4.8万元。

（四）报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

二、员工情况

（一）截止2010年12月31日，公司员工总数为3,3231人。

（二）学历构成：公司员工中，高中(含中专)以上文化程度的人数约占公司总人数的61.3%。

（二）专业结构：

人员结构	数量（人）	占总人数比例
生产人员	20,367	61.29%
销售人员	5,668	17.06%
技术人员	4,649	13.99%
财务人员	541	1.63%
行政人员	2,006	6.04%

公司员工全面实行劳动合同制管理，并按照国家有关政策，全面实施了养老、失业和医疗、工伤保险，没有需公司支付费用的离退休人员。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构概述

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断健全公司制度体系、完善法人治理结构、诚信规范运作，维护了投资者和公司利益。

2010年，公司继续深化公司治理专项工作，对募集资金存放与使用、董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理、关联方资金往来和对外担保行为进行了定期自查，巩固了专项治理成果；同时公司按照新的监管要求，结合公司自身实际情况，及时制定、完善了部分内控制度，进一步健全了公司治理的规章管理制度。公司治理的实际情况与上市公司规范性文件的规定和要求相符。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师出席见证。能够确保公司所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司拥有自主决策能力，与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务上与控股股东完全独立。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定，董事选聘程序规范，积极推行累积投票制度。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；独立董事人数占到董事会总人数的三分之一。公司董事会设立了提名、薪酬与考核、审计、战略等四个委员会，制定了相应的议事规则。各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会高效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会严格按照《监事会议事规则》等文件规定开展工作；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务状况进行检查，对公司董事、公司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，对相关重大事项发表意

见，切实行使监察、督促职能，维护公司和全体股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于关联交易：公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

公司与控股股东北京燕京啤酒有限公司的控股子公司燕京啤酒（莱州）有限公司和燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司之间有日常关联交易发生，目前本公司对这两家公司实施托管经营，待这两家公司生产经营走入正轨且具备稳定盈利能力后，本公司将对其进行收购，减少关联交易。北京燕京啤酒有限公司对此已出具同意出售股权的承诺函。

（八）关于信息披露与透明度：公司依法制定了信息披露相关制度，严格按照法律、法规和公司章程的规定，明确信息披露的责任人，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好投资者关系管理工作，确保所有股东能够公平获取公司信息。

二、公司董事会成员履行职责情况

（一）公司董事会成员出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李福成	董事长、总经理	13	1	12	0	0	否
赵晓东	副董事长、常务副总	13	1	12	0	0	否
戴永全	副董事长、常务副总	13	1	12	0	0	否
李秉骥	董事、常务副总	13	1	12	0	0	否
丁广学	董事、副总经理	13	1	12	0	0	否
王启林	董事、副总经理	13	1	12	0	0	否
赵春香	董事、副总兼总会计师	13	1	12	0	0	否
杨怀民	董事	13	1	12	0	0	否
张海峰	董事	13	1	12	0	0	否
杨毅	董事	13	1	12	0	0	否
朱武祥	独立董事	13	1	12	0	0	否
李树藩	独立董事	13	1	12	0	0	否

李中根	独立董事	13	1	12	0	0	否
莫湘筠	独立董事	13	1	12	0	0	否
陈英丽	独立董事	13	1	12	0	0	否

（二）独立董事履行职责情况

公司自建立独立董事制度以来，为独立董事顺利开展工作创造了各项有利条件。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在工作中各委员会均按其实施细则履行相应责任，定期召开专门委员会会议，不断提高决策能力、执行能力。各专门委员会及独立董事对公司重大事项能够做到完整的事前分析，有效的事中监控和全面的事后评价，为董事会的决策提供了重要支持。其中审计委员会和独立董事在年度报告审计、编制工作中发挥了尤为重要的作用。报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规的要求履行职责，积极参加股东大会及董事会，参与公司重大事项的决策，并依据自己的专业知识和能力，对有关事项发表了客观、公正的意见，在董事会运作规范的建设和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，在关联交易决策、重大投资决策、法人治理结构完善等方面发挥了较大的作用，维护了公司及股东的权益。

报告期内，公司独立董事对董事会议案及其他相关事项均未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况

1、业务分开。公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生產系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。只有在瓶盖、商标的采购以及听装啤酒灌装方面与控制人发生关联交易。

2、人员分开。公司员工独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在控股股东指派或干预高级管理人员任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人单位及其控制的其他企业担任除董事以外的其他行政职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人单位及其控制的其他企业兼任任何职务。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，与员工签订了《劳动合同》，劳动、人事及薪酬管理与股东单位完全分开，不存在与控制人混合经营的情况。

3、资产分开。公司拥有土地、机器设备、工业产权等独立完整的资产，拥有独立的业务体系，与控制人产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益

的情况。公司所用商标目前由北京燕京啤酒集团公司拥有，根据双方签订的《商标使用许可协议》，公司享有排他性的在啤酒商品上使用燕京商标的权利。

4、机构分开。公司法人治理结构完善，组织结构健全，股东大会、董事会、监事会、经理层等机构具有良好的运作机制与运行效率，公司职能部门与控股股东职能部门各自独立运作，不存在从属关系。

5、财务分开。公司建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，独立在银行开设账户，独立办理纳税登记。

四、报告期内公司内控制度的建立和健全情况

公司已根据《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、证监会《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》等文件的有关要求，建立了较为完整系统的内部控制制度，并在执行当中得到了有效的实施。

报告期内，公司第五届第五次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关联方资金往来制度》等制度，第五届第十三次董事会对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，进一步细化、完善了公司内控制度。

公司认为，治理贯穿企业发展的全过程，公司治理的完善是一项复杂而系统的工作，需要长抓不懈，持续提高。公司将在治理专项活动成果的基础上，按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，增强公司透明度，提高公司董事、监事、高级管理人员理论水平、风险及规范化运作的意识，切实做好公司治理的相关工作，严格防范大股东侵占公司资金问题的发生，促使公司在规范运作下获得持续、健康、稳定发展，更好的回报广大投资者。

五、公司内控 2010 年度存在的问题及整改措施

公司已根据《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、证监会《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》等文件的有关要求，建立了较为完整系统的内部控制制度，并在执行当中得到了有效的实施，随着外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制仍需不断修订和完善。

按照相关规定，报告期期初，公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《敏感

信息排查管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关于以公允价值计量的资产内部控制制度》等内控制度有待进一步明确，公司重大资金往来的控制以及防止发生资金占用问题的相关制度有待进一步细化。该项工作具体责任人为公司董事会秘书。

公司第五届第五次董事会会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等，并建立了《关联方资金往来制度》，对公司重大资金往来的控制以及防止发生资金占用问题的相关制度进一步细化。

公司第五届第六次董事会审议通过《以公允价值计量的资产内部控制制度》，对以公允价值计量的资产的内部控制，防范对外投资风险，保证公司对外投资资产的安全，提高公司对外投资的效益，进一步明确以公允价值计量资产的计量依据、计量程序，

公司第五届第十三次董事会对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，进一步细化、完善了公司内控制度。

2010年度，公司及相关人员未有受到中国证监会处罚、交易所公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题。公司外部审计机构未对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示意见和否定意见。

六、公司担保情况

1、报告期内，公司未发生担保事项。

截至2010年12月31日，公司未发生证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》涉及的违规担保事项，也无任何违规与关联方资金往来的行为。经核查，公司无逾期担保。

2、报告期内，本公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司担保情况。

（1）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。

（2）为子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司提供最高额3000万元的债务担保。担保期限为2010年2月23日至2013年2月22日。截止2010年12月31日，子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司实际贷款金额为0万元，银行承兑汇票为零。

七、公司内部控制自我评价的情况

公司已根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《公司内部控制自我评价报告》。该报告已经公司董事会审议通过，并由京都天华会计师事务所有限公司出具了《内部控制鉴证报告》。上述报告详见公司同日在巨潮资讯网（[http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的全文。公司监事会和独立董事对此发表了专项意见。

八、公司社会责任报告情况

《北京燕京啤酒股份有限公司 2010 年度社会责任报告》以 2010 年度为重点，真实、客观地反映了公司在从事经营管理活动中，履行社会责任方面的重要信息。上述报告详见公司同日在巨潮资讯网（[http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的全文。

九、公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的绩效评价机制。董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制的建立，公司人力资源部门组织实施与考核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

在任免方面，公司根据年轻化、专业化的原则，通过公开考核、择优录取高级管理人员；在约束方面，公司建立了内部审计制度，定期或不定期对高管人员的经营管理进行审计监督；在考核方面，公司按年度从专业技能、管理水平、工作业绩等方面对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；在激励方面，采取薪金、奖金相结合作为主要激励方式，根据考评结果按月确定奖金的发放，同时公司开展内部培训、外派深造等活动，以增强对高管人员的激励。

十、关于同业竞争

公司目前与控股股东、实际控制人及其控制企业之间不存在同业竞争，公司、控股股东及其实际控制人采取了有效的措施避免潜在的同业竞争。

(1) 公司实际控制人北京控股有限公司及其控股、参股的其他企业目前不存在对公司的主营业务构成实质性同业竞争关系的业务。

(2) 公司控股股东北京燕京啤酒有限公司目前不存在对公司的主营业务构成实质性同业竞争关系的业务。

除本公司外，北京燕京啤酒有限公司下属两家啤酒生产经营企业，分别为燕京啤酒（莱州）有限公司（以下称“燕京莱州”）和燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司（以下称“燕京曲阜三孔”）。目前本公司对这两家公司实施托管经营，以避免同业竞争，待这两家公司生产经营走入正轨且具备稳定盈利能力后，本公司将对其进行收购。燕京有限对此已出具同意出售股权的承诺函。

第七节 股东大会情况简介

（一）股东大会的通知、召集、召开情况

1、2009 年年度股东大会

公司 2009 年年度股东大会以现场投票及网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2010 年 3 月 23 日（星期二）14:00 在燕京啤酒科技大厦一楼会议室召开，网络投票时间为 2010 年 3 月 22 日至 2010 年 3 月 23 日。相关决议公告刊登在 2010 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

第八节 董事会报告

（一）报告期内公司总体经营情况

2010 年，国内啤酒行业加快了并购步伐，啤酒企业的资源整合加速，行业集中度进一步提高，进而促进了啤酒企业的迅速发展。2010 年，是公司“十一五”规划胜利完成之年，也是国际经济形势较为复杂、啤酒行业竞争更加激烈、极端天气影响较大、企业经营压力增大的一年，同时国家继续深入推进中西部地区大开发、加快农村经济发展的政策给企业带来了持续的战略机遇。

2010 年，本公司共生产销售啤酒 503 万千升（含托管企业），同比增长 7.71%，占全国啤酒总量 4483 万千升的 11.22%，快于国内啤酒行业 6.28% 的增速，位于世界啤酒行业前八名。公司实现营业收入 1029839 万元，同比增长 8.52%；实现利润 108790 万元，

同比增长 17.19%；实现净利润 76987 万元，同比增长 22.69%，继续保持了销售收入增长快于销量增长速度，利润的增长快于销售收入增长速度的良好态势。

1、产品结构调整、品牌结构调整、市场结构调整成为转变经济发展方式的主攻方向

“整合”之年，市场发展快速

公司坚持“积极而稳妥的低成本扩张策略”，已经形成了以北京为核心，辐射全国的市场格局，公司目前拥有北京、广西、内蒙古、福建、湖北五大优势竞争区，特别是在北京、广西、内蒙古三个市场上有绝对的优势地位。

在北京市场，燕京啤酒紧紧抓住新城建设的发展机遇，完善市场网络，实施深度分销管理。同时，积极有序地进行市场网络调整，并有针对性地对区域性新增市场提前布局，从而有效地填补了城市进程中的市场空白。并积极推进渠道由多层次的垂直管理向扁平化发展，特别是对重点的餐饮零售街道、重点社区、热点竞争区域强化控制力，确保了公司对渠道的掌控能力进一步提高，消费者忠诚度进一步增强，市场优势地位进一步加强。

在外埠市场，公司一方面通过对原有市场区域进行整合，采取以广西为中心推进广东、云南市场；维持和逐步发展福建、江西、湖南区域市场等措施提高市场占有率，做强优势竞争区，另一方面公司着力在重点区域突破，重点拓展广东、四川、新疆等地市场，同时于年内成功并购优质资源，在河南收购月山啤酒，在内蒙收购金川啤酒，将公司全国市场联结成片，进一步完善燕京的市场发展战略，进一步做强做大燕京啤酒品牌，进而优化燕京啤酒在全国的战略布局。随着人民消费水平的不断提高，我国中西部的经济增长速度潜力更大。2010 年，公司重点侧重于跨越实施“大西南”市场发展战略，广东、新疆、四川、山西等新兴市场实现了快速增长，大大提升燕京啤酒在西南地区的影响力。

2010 年，公司在广西市场完成销量 95 万千升，同比增长 10.47%；内蒙市场完成销量 54 万千升，同比增长 10.20%；广东市场通过管理结构的调整，引入绩效挂钩考核机制，已连续四年实现跨越式发展，销量达到 41 万千升，同比增长 32.26%；新疆市场和销量实现了跨越式提升，完成销量 9 万千升，同比增长 206%；四川市场完成销量 10 万千升，同比增长 73.58%；山西市场完成销量 6 万千升，同比增长 20%。

依靠科技创新，实现产品升级

随着人们生活水平和购买能力的提高，啤酒消费升级体现在消费场所、流通渠道、

消费人群和消费品结构的升级上，潜在的高端消费群体逐年增大，产品的升级成为必然。

公司将科技创新作为企业发展的根本动力，不断提高啤酒酿造的技术水平，通过国家级研发中心及国家级实验室的强大研发能力，不断提高酿造技术及工艺控制能力，保持技术上的先进性，2011年年初，总部建成的每小时可灌装72000听，国际领先、国内灌装最快的啤酒易拉罐灌装线投入使用，更使产品结构调整得到了进一步的升级；通过设备改造、加强新产品的研发、引入化验仪器仪表，把各地企业产品质量提升到燕京啤酒品质；根据不同地区特点和消费场所、消费者需求结构的不断变化，不断开发新品，扩大中高档啤酒比例，努力实现产品结构优化。

加速品牌结构调整，迅速提升品牌

2010年，公司继续推进品牌“1+3”战略，燕京的主品牌不断强化，漓泉、惠泉、雪鹿三个子品牌不断成长，燕京啤酒品牌整合集中度大大提高。四大品牌的集中度已经达到了90%，其中燕京品牌占60%以上。年度内，燕京啤酒与中国女足“联姻”，结成战略合作伙伴，助推燕京品牌建设。这是燕京后奥运营销活动的重要举措，是燕京与中国体育界再次携手，必将助推中国女足走强，迅速提升燕京啤酒的消费者关注度，加速燕京品牌国际化进程的发展。

十一五期间，公司4个品牌的无形资产从152亿元增长到245.23亿元，增长61%，2010年燕京品牌价值168.33亿元，漓泉品牌价值36.90亿元，惠泉品牌价值26.72亿元；雪鹿品牌价值13.28亿元。

2、采取多种措施，降低生产成本

(1) 利用规模化优势，控制原料采购成本。公司长期以来一直与国内外大麦供应商保持着良好的长期合作关系，通过集中采购和科学选择采购时机控制采购成本，此外，公司在内蒙古、新疆建立了麦芽加工基地，以确保国产大麦供应的稳定性。

(2) 通过先进工艺降低成本。公司充分发挥自身国家级研发中心的作用，利用技术优势，优化生产工艺，通过高浓度糖化工艺等糖化、发酵新工艺，既提高了产品质量、又降低了原料、燃料、动力消耗，降低了部分生产成本。燕京总部热能回收、沼气回收2010年节约用煤3.3万吨，增加效益2700万元。

(3) 通过优化价格体系消化成本。公司充分利用自身的利用品牌和市场上的优势地位，通过优化价格体系应对原材料价格的波动。

(4) 通过积极调整产品结构，消化部分成本。公司通过提高中高档酒比例，提升

品牌价值，消化原辅料涨价成本。

3、完善管理体系，提高盈利能力

报告期内，公司加大管理力度，细化管理环节，建立并完善了供应商、经销商、公司各职能部门间的管理体系，通过管理结构的调整，增加企业总体盈利能力。

4、成功募集资金，扩大生产规模

2010年，公司加快资本运作，加大了新改扩建步伐，为有效解决发展中所需资金问题，实现全国市场的战略性布局，公司采取以发行可转换公司债券的方式募集资金。在投资者认可公司发展战略、发展前景的前提下，成功募集资金约11.3亿元人民币，这对公司扩大生产经营规模，提升核心竞争力发挥了重要作用。

(二) 主营业务范围及其经营情况

公司主营啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱的制造和销售。

项目	2010年度(元)	2009年度(元)
营业收入	10,298,391,447.40	9,490,118,360.80
营业利润	984,103,724.45	818,655,442.03
归属于母公司所有者的净利润	769,873,257.55	627,492,974.16

上述指标变动的主要影响因素为：啤酒销量增加。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表(单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
啤酒	976,982	565,089	42.16	8.36	5.24	1.72
主营业务分产品情况						
啤酒	976,982	565,089	42.16	8.36	5.24	1.72

(2) 主营业务分地区情况表(单位：万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	445,669	11.19
华南地区	390,203	6.11
华东地区	66,450	1.41
华中地区	96,538	8.86

2、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

占公司营业收入、营业利润 10%以上的业务经营活动为啤酒的生产及销售。啤酒属日常消费品,2010 年,公司啤酒的产品销售收入为 976982 万元,产品销售成本为 565089 万元,毛利率为 42.16 %。公司实现净利润 76987 万元。

3、主要供应商、客户情况(单位:人民币万元)

前五名供应商采购金额合计	46,619	占采购总额比重	5.92
前五名销售客户销售金额合计	107,568	占销售总额比重	10.76

(三)报告期公司财务状况说明(单位:人民币元)

1、资产情况

项目	2010 年度	占总资产 比重 (%)	2009 年度	同比变化 幅度 (%)	变动原因
资产总额	14,670,703,862.45	100.00%	11,855,936,216.46	23.74%	资本积累所致
货币资金	1,516,375,960.51	10.34%	1,042,269,671.22	45.49%	主要是本公司业务量扩大,收取客户押金保证金及销售预收增加所致
应收款项	75,108,413.82	0.51%	108,432,777.60	-30.73%	公司加大应收款回款处理力度。
存货	2,983,040,905.26	20.33%	2,430,027,096.67	22.76%	公司储备原材料及包装物增加所致
长期股权投资	198,542,876.03	1.35%	66,542,876.03	198.37%	主要是受让北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司 1200 万股股份,股份转让款 13200 万元增加。
固定资产	7,475,613,917.51	50.96%	6,850,940,119.97	9.12%	购入固定资产及在建工程转入
在建工程	1,008,393,367.71	6.87%	352,494,134.30	186.07%	主要是扩建工程和技术改造工程增加所致

短期借款	1,621,000,000.00	11.05%	1,205,000,000.00	34.52%	主要是本公司业务规模扩大所需流动资金增加而相应增加银行借款。
长期借款	150,000,000.00	1.02%	8,800,000.00	1604.55%	主要是本期技改贴息贷款增加所致

2、报告期公司主要财务数据说明

项目	2010 年度	2009 年度	同比变化幅度 (%)	变动原因
营业费用	1,212,126,350.40	1,012,826,603.80	19.68	加大市场投入以及销量上升增加销售费用
管理费用	829,091,325.07	743,497,517.09	11.51	业务规模扩大导致人力成本增加
财务费用	46,109,408.83	68,148,046.16	-32.34	主要是利息收入增加以及平均贷款发生额同比减少所致。
所得税	219,648,362.75	176,036,360.95	24.77	企业利润增加所致

3、现金流量情况、同比发生变动情况及与报告期净利润存在差异的原因说明（单位：人民币元）

（1）现金流量构成情况

项目	现金流入	现金流出
经营活动产生的现金流量	12,603,153,137.65	11,054,971,676.19
投资活动产生的现金流量	8,976,396.24	2,321,305,623.52
筹资活动产生的现金流量	4,548,960,932.08	3,320,044,783.53

（2）同比变化情况

项目	2010 年度	2009 年度	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,548,181,461.46	2,059,253,039.24	-24.82%	储备原材料及包装材料增加所致
投资活动产生的现金流量净额	(2,312,329,227.28)	(891,198,287.11)	-159.46%	新增收购及投资企业所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,916,148.55	(1,004,030,989.05)	222.40%	收到可转债资金增加所致

报告期内，公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润相比不存在重大差异。

（四）公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩

1、主要控股子公司经营情况及业绩

实现净利润最多的三家子公司：

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	销售啤酒	26,873.69	179,401	139,496	228,915	43,422
广东燕京啤酒有限公司	销售啤酒	71,600.00	118,530	78,126	81,066	8,040
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	销售啤酒	25,000.00	126,991	111,655	90,872	5,287

2、主要参股公司情况

公司名称	注册资本 (万元)	主营范围	本公司持 股比例(%)	法定代表人
北京燕京中科生物技术有限公司	4,000	生物工程技术开发；生物工程制品，核糖核酸RNA，酵母干粉的生产、销售	30.00	李福成

(五)报告期内在经营中存在的问题与风险及解决方案

2010年，公司克服子公司发展不平衡、劳动力成本上升、原材料成本上升等困难，抓住机遇，继续贯彻落实科学发展观，坚持“六个创新”、“四个做强”的总体方针，深化改革，健全机制，强化管理，开拓市场，努力打造具有自主知识产权和市场竞争力燕京品牌，全面实现了企业持续、健康、快速发展。

二、对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势、公司面临的市场竞争格局以及对公司可能的影响

公司所属啤酒行业是快速消费品的食品行业，国家继续深入推进中西部地区大开发、加快农村经济发展的政策给企业带来了持续的战略机遇，啤酒行业规模和未来盈利的提升空间较大。同时中国啤酒业经历了不断的行业并购和资源整合后，国内啤酒市场的集中度进一步提高，竞争必将更加激烈，加之目前国内通胀预期强烈，啤酒行业的原材料价格、运输成本、人力成本等都呈现上涨的趋势，面对这些影响，必须采取有效措施才能够确保企业经济效益持续增长。

2、未来公司发展机遇和挑战、发展战略及各项业务的发展规划

食品工业是与人们日常生活息息相关的产业，受到经济周期的影响不大。因此在国家宏观调控的大背景下，食品行业的防御性特征将体现的更为充分。在GDP增长、人均可支配收入增加、人口的城市化比例提高和消费理念提升几大因素的带动下，食品行业

长期的增长将是有保证的。同时啤酒是大众消费品，发展至今，啤酒行业已经进行了多次行业整合，各大型啤酒企业通过自建、兼并收购等方式扩大自身规模，国外啤酒企业对中国市场的进攻力度越来越大，这都表明啤酒行业激烈的竞争局面将会持续很长时间。

面对新一个五年，公司将继续坚持“六个创新，四个做强”的战略方针，抢抓发展机遇，深化企业改革，创新经营思路，在“十二五”期间，把燕京啤酒打造成为具有国际市场竞争力的世界知名品牌，争取在 2015 年啤酒产销量达到 800 万千升。

3、新年度计划

2011 年，公司将进一步巩固市场，扩大省会市场，开发农村市场；推广低碳经济、循环经济、绿色经济，提高经济效益与社会效益；促进资源合理配置，减少内部管理成本，创造管理效益，实现啤酒销量增长 10%以上，经济效益两位数以上增长。

4、资金需求和使用计划，以及资金来源情况

为保证公司持续、健康、稳定发展，顺利完成公司年度经营目标，2011 年公司将继续以技改扩建、收购兼并方式扩大规模，约需资金 15 亿元。公司将以自筹、银行贷款等多种途径解决资金需求，实现快速发展。

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

竞争环境激烈、原材料价格不稳定、煤、电、油、汽和劳动力成本上升等经营风险是公司面临的现状，公司将不断采取有力措施，不断提高公司盈利能力，回报投资者，为中国民族啤酒工业的发展做出应有的贡献！

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

经中国证监会《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2010]1344 号）核准，本公司向社会公开发行面值总额 113,000 万元可转换公司债券，期限 5 年。本次发行可转换公司债券募集资金扣除承销及保荐费后的余额 112,000 万元已由保荐人（主承销商）招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）于 2010 年 10 月 21 日汇入本公司指定的募集资金专项存储账户，京都天华会计师事务所有限公司已进行验资并出具了京都天华验字（2010）第 153 号《北京燕京啤酒股份有限公司验资报告》。

本次募集资金没有超募资金。2010 年度，募集资金已全部投入使用，具体情况见下表：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		111,858.20				本年度投入募集资金总额		111,858.20		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		111,858.20		
累计变更用途的募集资金总额		0.00				项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00				截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北京燕京啤酒股份有限公司年产 10 万千升纯生啤酒技术改造项目	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100	2011 年一季度	-	项目尚未建设完成	否
对广东燕京啤酒有限公司增资用于其年产 15 万千升啤酒三期工程	否	30,000	30,000	30,000	30,000	100	2010 年年底	-	项目于 2010 年底建设完成,尚未形成收益	否
对江西燕京啤酒有限责任公司增资用于其扩建工程	否	8,000	8,000	8,000	8,000	100	2010 年年底	-	项目于 2010 年底建设完成,尚未形成收益	否
设立北京燕京啤酒(晋中)有限公司用于其年产 20 万千升啤酒一期 10 万千升工程	否	25,000	25,000	25,000	25,000	100	2010 年年底	-	项目于 2010 年底建设完成,尚未形成收益	否
设立燕京啤酒(昆明)有限公司用于其年产 40 万千升啤酒一期 20 万千升工程	否	28858.20	28858.20	28,858.2	28,858.2	100	2010 年年底	-	项目于 2010 年底建设完成,尚未形成收益	否
承诺投资项目小计	-	111,858.2	111,858.2	111,858.2	111,858.2	-	-	-	-	-
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-
合计	-	111,858.2	111,858.2	111,858.2	111,858.2	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	各项目均已达到预计进度和效益									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>(1) 公司第五届董事会第五次会议决议,审议通过了关于投资设立燕京啤酒(晋中)有限公司的议案,该公司注册资本为 2.5 亿元,公司占其注册资本的 100%。公司已首期出资其注册资本的 20%办理了公司设立手续。</p> <p>(2) 公司第五届董事会第五次会议决议,审议通过了关于与燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司合资设立燕京啤酒(昆明)有限公司的议案,该公司注册资本 3.6 亿元,公司占其注册资本的 83.33%。</p>									

	公司已首期出资其注册资本的 20% 办理了公司设立手续。 公司对上述项目的先期投入资金在募集资金到位后进行了置换。详细内容见公司于 2010 年 12 月 18 日披露的《关于使用募集资金置换先期投入公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、非募集资金项目投资情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度 (%)	项目收益情况
受让山西三禾酿业有限公司所持有的山西燕京啤酒有限公司 24.51% 的股权。	2,597.88	100	(134.63)
受让河南省月山啤酒股份有限公司 90% 股权并更名为燕京啤酒（河南月山）有限公司	14356	100	(284)
受让河南遂平月山啤酒有限公司 100% 股权并更名为燕京啤酒（驻马店）有限公司	9772	100	(563)
受让内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司 95.9036% 股权并更名为内蒙古燕京金川保健啤酒有限公司	15,152	100	-
投资设立北京燕京环宇商贸有限公司	5,000	100	-
对内蒙古燕京啤酒原料有限公司增资	13,300	100	-
对沈阳燕京啤酒有限公司增资	8,800	100	-
对山西燕京啤酒有限公司增资	8,000	100	-
合计	76,977.88	100	-

四、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共举行十三次会议（五届五次到五届十七次）：

（1）第五届董事会第五次会议

公司第五届董事会第五次会议于 2010 年 2 月 27 日以现场表决形式召开，决议公告于 2010 年 3 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

（2）第五届董事会第六次会议

公司第五届董事会第六次会议于 2010 年 3 月 26 日以通讯表决形式召开，审议通过了《关于以公允价值计量的资产内部控制制度》、《关于向中国工商银行股份有限公司申请贷款授信额度的议案》、《关于受让山西燕京啤酒有限公司股权的议案》。决议公告于 2010 年 3 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

（3）第五届董事会第七次会议

公司第五届董事会第七次会议于 2010 年 4 月 19 日以通讯表决形式召开，审议通

过了《2010年第一季度季度报告全文》及《2010年第一季度季度报告正文》。公司《2010年第一季度季度报告全文》于2010年4月20日在巨潮资讯网上刊登，《2010年第一季度季度报告正文》于2010年4月20日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(4) 第五届董事会第八次会议

公司第五届董事会第八次会议于2010年6月1日以通讯表决形式召开，决议公告于2010年6月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(5) 第五届董事会第九次会议

公司第五届董事会第九次会议于2010年6月24日以通讯表决形式召开，决议公告于2010年7月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(6) 第五届董事会第十次会议

公司第五届董事会第十次会议于2010年7月20日以通讯表决形式召开，决议公告于2010年7月22日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(7) 第五届董事会第十一次会议

公司第五届董事会第十一次会议于2010年8月11日以通讯表决形式召开，审议通过了《关于受让河南省月山啤酒股份有限公司90%股权的议案》、《关于受让河南遂平月山啤酒有限公司100%股权的议案》。

(8) 第五届董事会第十二次会议

公司第五届董事会第十二次会议于2010年10月22日以通讯表决形式召开，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》、《关于设立募集资金专用账户的议案》。

(9) 第五届董事会第十三次会议

公司第五届董事会第十三次会议于2010年10月27日以通讯表决形式召开，决议公告于2010年10月28日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(10) 第五届董事会第十四次会议

公司第五届董事会第十四次会议于2010年11月4日以通讯表决形式召开，决议公告于2010年11月6日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(11) 第五届董事会第十五次会议

公司第五届董事会第十五次会议于2010年11月15日以通讯表决形式召开，审议通过了《关于受让内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司95.9036%股权的议案》。

(12) 第五届董事会第十六次会议

公司第五届董事会第十三次会议于 2010 年 12 月 17 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2010 年 12 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(13) 第五届董事会第十七次会议

公司第五届董事会第十七次会议于 2010 年 12 月 30 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2010 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，董事会按照股东大会决议及授权，组织实施了公司 2009 年度利润分配方案：

公司 2009 年度利润分配方案为：按 2009 年 12 月 31 日总股本 1,210,266,963 股为基数，每 10 股派现金 1.6 元（含税），共分配 193,642,714.08 元，尚余 1,164,624,176.18 元结转下年度。

(2) 报告期内，董事会按照股东大会决议及授权，组织实施了公司 2010 年度公开发行 11.3 亿元可转换公司债券方案。债券简称“燕京转债”，债券代码“126729”，已于 2010 年 11 月 3 日在深圳证券交易所上市流通。

五、董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司第五届董事会审计委员会由陈英丽、丁广学、莫湘筠 3 名董事组成，其中陈英丽、莫湘筠 2 人为独立董事，委员会主任由会计专业人士陈英丽担任。报告期内，董事会审计委员会根据《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》等有关规定，切实关注公司内部审计制度建设及实施情况，认真审核公司财务信息及其披露情况，审查公司内控制度和重大关联交易情况，督促会计师事务所规范开展审计工作，认真履行职责，较好完成了本职工作，发挥了其应有的作用。

2、2010 年年报相关工作

(1) 审计委员会认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，于 2010 年 11 月 6 日与京都天华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 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，认为财务会计报

表能够反映公司的财务状况和经营成果，并出具了《审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》。

(3) 在年审注册会计师进场后，审计委员会对审计工作进行了督促，于 2011 年 1 月 10 日听取了公司 2010 年度审计工作的进展汇报，就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并于 2011 年 3 月 10 日与年审注册会计师进行沟通，出具了《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

(5) 公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2011 年 3 月 16 日召开会议，向董事会提交了会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所决议，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 2010 年度审计的各项工作，提议公司董事会继续聘请京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度审计机构。

六、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

第五届董事会薪酬与考核委员会成员由李中根、朱武祥、赵春香 3 名董事组成，其中李中根、朱武祥 2 人为独立董事，召集人由李中根先生担任。

报告期内，薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定，切实履行了勤勉尽责义务，确保了董事会对经营管理的有效控制和监督。

薪酬与考核委员会对 2010 年度公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬情况发表如下意见：我们依据公司 2010 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了考核，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，均是依据董事会制定薪酬管理制度的有关规定为原则确定并实施的；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的。公司目前正不断完善内部激励与约束机制，建立短期激励与长期激励相结合的激励体系，从而推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

公司目前尚未建立股权激励机制。

七、利润分配预案或资本公积金转增预案

(一) 2010 年度利润分配预案

1、2010 年度母公司实现税后净利润 783,846,179.01 元，分配如下：

(1) 按税后净利润的 10%提取法定盈余公积金 78,384,617.90 元；

(2) 按税后净利润的 5%提取任意盈余公积金 39,192,308.95 元。

以上两项基金提取后，当年可供股东分配的利润为 666,269,252.16 元，累计未分配利润 1,830,893,428.34 元。

因公司发行的“燕京转债”将于 2011 年 4 月 15 日进入转股期，拟按公司 2010 年度利润分配方案股权登记日当天总股本为基数，每 10 股派现金 2 元（含税），所余未分配利润结转下年度。

2、本年度不利用资本公积金转增股本。

(二) 截止本报告期末的前三年公司现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

年份	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公 司所有者的净利润	占合并报表中归属 于母公司所有者的 净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	193,642,714.08	627,492,974.16	30.86%	491,985,738.20
2008 年	181,540,044.45	461,284,261.80	39.36%	377,891,424.98
2007 年	165,040,044.45	409,661,701.76	40.29%	297,259,377.50
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				108.16%

八、其他报告事项

1、本公司的信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

2、董事会对于内部控制责任的声明：

公司根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关文件的要求，结合公司自身的具体情况，制定了内部控制制度并予以实施，公司董事会认为，公司的内控制度考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，基本涵盖了公司治理、财务管理、信息安全管理及子公司管理等各个环节。在执行内部控制制度过程中，公司内部控制体系运行良好，发挥着应有的控制与防范的作用，能够保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，并能达到提高经营效果和效率，实现公司长远发展战略的要求。公司董事会认

为，建立和维护有效的内部控制是公司董事会的责任。公司在 2010 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。2011 年，公司将进一步推动内部控制工作，以提高公司管理水平，降低公司经营风险；加强内部控制的培训和宣传力度；根据实际情况变化不断完善内部控制体系；进一步加强和推动所属子公司内部控制的建设和实施。

3、报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况：

根据中国证监会、深圳证券交易所、中国证监会北京监管局发布的相关文件的规定，公司于第五届第五次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，于第五届第十三次董事会对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，规范了公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，进一步细化、完善了公司内控制度。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理的相关制度，做好内幕信息的保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。经自查，未发现内幕信息知情人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，内幕信息知情人没有受到监管部门查处的情况。

第九节 监事会报告

2010 年度，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关规定，本着对股东负责的态度，尽职地履行了监事会的各项职责。本年度公司监事会共召开四次会议，并列席了历次董事会会议及股东大会，对公司规范运作、重要投资、资产收购、关联交易等事项进行了检查，对公司董事及高级管理人员履职情况进行了监督，并密切关注国内外经济形势的变化对公司产生的影响和所采取的应对措施。

一、监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议（五届三次到五届六次）：

1、第五届监事会第三次会议

北京燕京啤酒股份有限公司第五届监事会第三次会议通知于 2010 年 2 月 17 日以书面文件形式发出，会议于 2010 年 2 月 27 日以现场表决形式召开，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，会议应参加监事 3 人，实际参加 3 人，分别为：苏长江、刘晓明、王启。会议由监事会主席苏长江先生主持，审议并通过了以下议案：《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年度监事会报告》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、

《2009 年度社会责任报告》、《关于预计 2010 年度日常关联交易的议案》。

2、第五届监事会第四次会议

北京燕京啤酒股份有限公司第五届监事会第四次会议通知于 2010 年 4 月 9 日以书面文件形式发出，会议于 2010 年 4 月 19 日以通讯表决形式召开，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，会议应参加监事 3 人，实际参加 3 人，分别为：苏长江、刘晓明、王启。会议以传真表决方式审议并通过了以下议案：《2010 年第一季度季度报告全文》及《2010 年第一季度季度报告正文》。

3、第五届监事会第五次会议

北京燕京啤酒股份有限公司第五届监事会第五次会议通知于 2010 年 7 月 10 日以书面文件形式发出，会议于 2010 年 7 月 20 日以通讯表决形式召开，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，会议应参加监事 3 人，实际参加 3 人，分别为：苏长江、刘晓明、王启。会议以传真表决方式审议并通过了以下议案：《2010 年半年度报告》及《2010 年半年度报告摘要》。

4、第五届监事会第六次会议

北京燕京啤酒股份有限公司第五届监事会第六次会议通知于 2010 年 10 月 17 日以书面文件形式发出，会议于 2010 年 10 月 27 日以通讯表决形式召开，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，会议应参加监事 3 人，实际参加 3 人，分别为：苏长江、刘晓明、王启。会议以传真表决方式审议并通过了以下议案：《2010 年第三季度季度报告全文》及《2010 年第三季度季度报告正文》。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

(1) 公司依法运作情况

公司监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司建立了较完善的内部控制制度，运作规范，经营决策符合相关法律法规和公司规章制度的规定，有效控制了企业的各项经营风险。公司董事及高级管理人员均能尽心尽责地履行自己的职责，履行了诚信和勤勉的义务，没有损害公司利益的行为，也没有违反国家法律、公司章程及各项规章制度的行为。公司无重大诉讼及仲裁事项。

(2) 检查公司财务状况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的监督检查，认为公司

财务制度健全、财务结构合理、财务状况良好，认为 2010 年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，京都天华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告审慎，客观。

(3) 公司最近一期募集资金使用情况

监事会通过检查财务报表、巡视投资项目等方式，对公司 2010 年度公开发行可转换公司债券募集资金的使用情况进行了检查和监督，资金实际投入和承诺投资项目一致，投资项目未发生变更。

(4) 公司收购、出售资产情况

监事会经过认真核查，报告期内公司发生的出售、收购资产事宜未发现有任何内幕交易，也没有发现损害股东的权益和造成公司资产流失的情况。

(5) 关联交易情况

公司关联交易均以市场原则进行，公平合理，体现了市场化原则，未发现内幕交易及损害部分股东权益或公司利益的情况。

(6) 对《2010 年度内部控制自我评价报告》的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关规定，对公司董事会出具的《2010 年度内部控制自我评价报告》进行审核后，监事会认为：公司内部控制符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司实际情况，内部控制制度已涵盖了公司所有营动环节，包括但不限于：生产、采购、销售、资产管理、资金管理、对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等。公司基本按照所建立的内部控制制度开展经营业务，内部控制得到有效执行。报告期内，公司没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司 2010 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

(7) 对公司《2010 年度社会责任报告》的意见

监事会认为公司 2010 年度社会责任报告符合法律、法规的规定，报告的内容真实、准确，客观地反映了公司 2010 年度履行社会责任的状况。

第十节 重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的收购资产事项如下:

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
山西三禾酿酒业有限公司	受让山西三禾酿酒业有限公司所持有的山西燕京啤酒有限公司 24.51% 的股权	2010.5.18	2597.88		-134.63	否	以山西燕京啤酒有限公司 2009 年 12 月 31 日的账面净资产为定价依据, 双方协商确定	是	是	不适用
河南省月山啤酒股份有限公司	受让河南省月山啤酒股份有限公司 90% 股权并更名为燕京啤酒(河南月山)有限公司	2010.10.25	14356	-284.05		否	以河南省月山啤酒股份有限公司净资产为基础, 参考河南省月山啤酒股份有限公司的资产总额、赢利能力、市场份额、品牌及无形资产价值等因素作为定价依据, 双方协商确定	是	是	不适用
河南遂平月山啤酒有限公司	受让河南遂平月山啤酒有限公司 100% 股权并更名为燕京啤酒(驻马店)有限公司	2010.10.27	9772	-562.57		否	以河南遂平月山啤酒有限公司净资产为基础, 参考河南省月山啤酒有限公司净资产为定价依据, 双方协商确定	是	是	不适用

							限公司 的实际 资产总 额、赢 利能 力、市 场份 额、 品 牌及 无 形 资 产 等 因 为 定 价 依 据， 双 方 协 商 确 定			
内蒙古金川 保健啤酒高 科技股份有 限公司	受让内蒙古 金川保健啤 酒高科技股 份有限公司 95.9036%股 权并更名为 内蒙古燕京 金川保健啤 酒有限公司	2010.11.16	15152	0		否	本次股 权转 让以 “金 川啤 酒” 账 面 净 资 值 8000 万 元 作 为 基 础， 参 考 “ 金 川 啤 酒 ” 的 实 际 资 产 总 额、 赢 利 能 力、 市 场 份 额、 品 牌 及 无 形 资 产 等 因 为 定 价 依 据， 双 方 协 商 确 定	是	是	不适用
北京燕京啤 酒集团公司	北京江河幕 墙股份有限 公司1200 万股股份	2010.6.24	13200	0	-	是	本次关 联交 易定 价以 评估 值为 依据， 根据 在北 京产 权交 易所 有限 公司 公开 挂牌 结果 确定	是	是	本公司 与北京 燕京啤 酒集团 公司为 同一法 定代表 人

上述收购资产所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有明显影响。

(三) 报告期内公司发生的出售资产事项如下：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
北京企业（啤酒）有限公司	广东燕京啤酒有限公司18.03%的股权	2010.12.15	7500	1449	-	是	按广东燕京啤酒有限公司18.03%股权的初始投资额，经双方协商确定为7500万元人民币	是	是	北京企业（啤酒）有限公司是本公司控股股东北京燕京啤酒有限公司的控股股东。本公司董事长李福成先生兼任北京企业（啤酒）有限公司董事长。

上述出售资产所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有明显影响。

(四) 公司担保情况

1、报告期内，公司未发生担保情况。

2、报告期内，本公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司担保情况。

①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。

②为子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司提供最高额 3000 万元的债务担保。担保期限为 2010 年 2 月 23 日至 2013 年 2 月 22 日。截止 2010 年 12 月 31 日，子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司实际贷款金额为 0 万元，银行承兑汇票为零。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

	披露日和 编号		署日)					或否)
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司的控股子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司及燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	1、福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司担保额度公告日期 2009年4月27日,公告编号 临2009-005 2、燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司公告日期 2010年2月25日,公告编号 临2010-005	4000.00	2010年04月26日	200.00	担保贷款	一年期	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			200	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		4000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			200	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		3000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			200	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		4000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			200	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					0.02%			
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			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

(五)关联交易事项

为规范公司的关联交易,公司根据相关法律法规及深圳证券交易所上市规则,制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》和《独立董事工作制度》,并通过这一系列的规章制度,明确了关联交易事前申报程序,规范了管理层、独立董事、董事会、股东大会的审批权限和审批程序。

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的关联交易属于公司的日常业务，并履行了董事会、股东大会的审批程序（相关公告刊登于 2010 年 3 月 2 日和 2010 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。

单位：（人民币）万元

关联方	交易内容	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
		交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京燕京啤酒集团公司	综合服务	63.87	0.93		
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖			7420.07	33.72
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒			2960.88	13.46
北京长亿人参饮料有限公司	采购贴标胶			18.71	0.09
北京双燕商标彩印厂	采购商标,印刷标识			11602.27	52.73
燕京啤酒（莱州）有限公司	销售啤酒	986.51	14.38		
燕京啤酒（莱州）有限公司	销售原材料等	2264.34	33.01		
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	销售啤酒	323.15	4.71		
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	销售原材料等	3220.70	46.96		
合计		6858.57	100.00	22001.93	100.00

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 6858.57 万元。

关联交易的详细情况见会计报表附注七：关联方关系及其交易。

与年初预计临时披露差异的说明	<p>1、与北京燕京啤酒集团公司发生的商标使用费之关联交易差异说明： 报告期内，商标使用费含外埠子公司 2009 年未支付的商标使用费，导致年度内实际发生额与年初预计金额差异较大。如果剔除该部分商标使用费，则年度内实际发生金额与年初预计金额无明显差异。</p> <p>2、与燕京啤酒（莱州）有限公司发生的销售啤酒之关联交易差异说明： 报告期内，因莱州市场开拓较好，市场业务扩张较快，所以本公司向燕京啤酒（莱州）有限公司销售啤酒量增长较明显。</p>
----------------	--

本公司董事会认为：公司与关联方存在的销售、采购、租赁及提供和接受服务等日常性关联交易均基于实际需要，且关联交易审核及披露程序符合相关的法律法规和深圳证券交易所的上市规则。上述关联交易规范、真实、客观，价格合理、公允且定价政策未发生重大变化，关联交易不影响公司财务状况与经营成果的真实性和可靠性，没有损害公司及其他股东的权益，不产生同业竞争。公司在经营上对关联方不存在依赖性。独立董事对报告期内发生的关联交易的公允性及履行法定程序发表了专项意见。

公司不存在与关联方进行非经营性债权债务往来或担保事项。

2、偶发性关联交易

(1) 公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于同意控股子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司受让北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司1200万股股份的议案》。

上述关联交易定价方式及合同其他条款公平合理，符合股东及公司的整体利益。董事会在该议案的审议过程中，关联董事回避表决，表决程序合法有效，未发现内幕交易及损害部分股东权益或公司利益的情况。

《第五届董事会第九次会议决议公告》、《关联交易公告》于2010年7月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

(2) 公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于转让广东燕京啤酒有限公司部分股权的议案》，决定把公司控股子公司广东燕京啤酒有限公司18.03%的股权即7500万元人民币出资额以人民币7500万元转让给北京企业（啤酒）有限公司。

上述关联交易定价公允合理，没有损害非关联方股东的利益，且公司董事会在对相关议案进行表决时，关联董事全部回避表决。

《第五届董事会第十四次会议决议公告》、《关联交易公告》于2010年11月6日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

3、报告期内，公司没有发生与关联方共同对外投资发生的关联交易；公司与关联方不存在债权、债务往来等事项；没有其他重大关联交易发生。

(六)重大合同及履行情况

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

2、报告期内公司未发生担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项，未来也没有委托理财计划。

(七)聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。截止本报告期末，京都天华会计师事务所所有

限公司已为本公司提供了十三年的审计服务。

经董事会同意，本公司拟确定公司审计机构京都天华会计师事务所有限公司 2010 年度审计报酬为 257 万元人民币(含为本公司子公司审计费用)。

(八) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(九) 报告期内，公司控股股东及其子公司没有占用公司资金情况。

(十) 上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司	<p>关于福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股改作出的承诺</p> <p>(1) 对股改方案实施后所持股份限售做出承诺</p> <p>①若触发追送股份的条款，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额的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>②若没有触发追送股份的条款，所持股份自 2008 年度股东大会决议公告之日起，十二个月内不上市流通，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额的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>(2) 关于建立股权激励的承诺</p> <p>全体非流通股股东声明：在本次股权分置改革完成后，本承诺人将协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下，在本次股权分置改革完成 12 个月内，向股东大会提出针对公司 2006、2007、2008 年任意一年扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 25% 的业绩目标，参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案，并在履行相关审批程序后实施。</p> <p>(3) 对出售价格的承诺：</p> <p>在上述锁定期满后，如燕京啤酒通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的惠泉啤酒股份，其出售股票的价格不得低于公司股权分置改革相关股东会会议股权登记日的收盘价格。(在公司实施资本公积金转增股份、利润分配、在公司发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等事项，则对该价格作相应调整)。</p>	<p>(1) 本公司严格按照“限售条件”承诺履行。此承诺正在履行中。</p> <p>(2) 关于股权激励方面的承诺事项正在商讨中。</p> <p>(3) 对出售价格的承诺正在履行中。</p>
收购报告书或权	本公司	与惠泉啤酒不竞争的承诺	公司严格履行所

益变动报告书中所作承诺		<p>公司在以协议转让方式收购惠泉啤酒 38.148% 股份时, 为避免同业竞争, 公司于 2003 年 8 月 11 日签署《不竞争承诺函》, 承诺将作出一系列的安排, 避免与惠泉啤酒产生同业竞争, 与惠泉啤酒变竞争为合作, 保证惠泉啤酒拥有独立的产、供、销体系, 保证惠泉啤酒的稳定、健康发展。将主要从以下几个方面做好工作:</p> <p>“ (1) 明确市场区域划分: 燕京啤酒明确表示与惠泉啤酒进行市场区域划分, 把燕京啤酒在福建省内的销售网络 (包括福建燕京啤酒有限公司的销售网络) 与惠泉啤酒现有的销售网络统一管理。</p> <p>(2) 明确产品档次划分: 燕京啤酒承诺, 在福建省不再销售与惠泉啤酒同档次低于惠泉啤酒价格的产品, 并且销售的中高档啤酒均通过惠泉啤酒的销售网络来进行, 从而避免相互冲突。</p> <p>(3) 燕京啤酒成为惠泉啤酒控股股东后, 将保留、巩固惠泉啤酒现有的销售队伍及营销网络, 充实其营销管理力量。”</p>	签署的承诺, 通过一系列的安排, 避免了与惠泉啤酒产生同业竞争。此承诺正在履行中。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	控股股东北京燕京啤酒有限公司及实际控制人北京控股有限公司	<p>避免同业竞争的相关承诺</p> <p>公司 2008 年进行非公开发行时, 控股股东燕京有限及实际控制人北京控股向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。</p>	燕京有限及北京控股遵守上述避免同业竞争的承诺, 燕京有限、北京控股及其他子公司、分公司、合营或联营公司等未从事与发行人相同或相近的业务。此承诺正在履行中。
其他承诺 (含追加承诺)	本公司、本公司控股股东北京燕京有限公司、本公司股东北京燕京啤酒集团公司	<p>(1) 本公司在燕京惠泉股改中的董事会承诺</p> <p>北京燕京啤酒股份有限公司于 2006 年 6 月 20 日召开了第三届董事会第二十一次会议, 会议审议并通过了《关于委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司管理福建燕京啤酒有限公司的议案》。</p> <p>会议决定, 委托福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 (以下简称“燕京惠泉”) 对福建燕京啤酒有限公司生产经营进行管理。会议同时决定, 公司在东南区域市场将以燕京惠泉为主进行运作, 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燕京惠泉管理, 公司在此区域内如有新收购或新建生产基地的事项, 将以燕京惠泉为主进行运作。</p> <p>会议决定, 支持燕京惠泉不断提高在东南市场上的影响力, 不断提升盈利能力, 在燕京惠泉完成股权分置改革后的十二个月内, 促使燕京惠泉董事会尽快制定燕京惠泉的管理层股权激励方案, 燕京惠泉的管理层股权激励方案要以燕京惠泉净资产收益率达到 6% 以上为实施前提, 力争使燕京惠泉的净资产收益率水平在三年内达到本公司水平。</p> <p>(2) 燕京有限延长限售的承诺</p> <p>燕京有限承诺除从 54.1% 增持本公司股份至不超过</p>	<p>(1) 本公司在惠泉啤酒股改中所做董事会承诺正在履行中。</p> <p>(2) 燕京有限遵守上述延长限售期的承诺, 未出现违背上述承诺的情形。此承诺正在履行中。</p>

		58.27%外（通过认购公司非公开发行股份的方式），再次将 595,215,789 股股份延长限售期两年，解除限售上市流通的日期延长至 2011 年 5 月 15 日。	
--	--	--	--

（十一）持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
600573	惠泉啤酒	456,191,702.07	50.03	458,736,034.58	52,887,946.03	15,387,946.03	长期投资	购买
合计		456,191,702.07	-	458,736,034.58	52,887,946.03	15,387,946.03	-	-

（十二）持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
中投信用担保公司	30,000,000	30,000,000	3.00%	30,000,000	0.00	0.00	长期股权投资	发起人股份
北京江河幕墙股份有限公司	132,000,000	12,000,000	2.67%	132,000,000	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	162,000,000	42,000,000	-	162,000,000	0.00	0.00	-	-

（十三）其他综合收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
1. 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		
2. 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	950,000.00	
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	950,000.00	-861,841.46
3. 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		
4. 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		
小计		
5. 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	950,000.00	-861,841.46

（十四）报告期内，公司未买卖其他上市公司股权。

（十五）报告期内重要事项信息指引

公告事项	刊载报纸及版面	刊载日期	刊载互联网网址
董事会公告001	中国证券报D018 证券时报A10	2010.01.15	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第五次会议决议公告002	中国证券报D014、D015 证券时报	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关于召开2009年年度股东大会的通知003	中国证券报D015 证券时报D18、D19	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年度报告摘要004	中国证券报D014 证券时报D18、D19	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
预计2010年度日常关联交易公告005	中国证券报D015 证券时报D19	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届监事会第三次会议决议公告006	中国证券报D015 证券时报D19	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年度内部控制自我评价报告007	中国证券报 证券时报	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年度社会责任报告008	中国证券报 证券时报	2010.03.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
更正公告009	中国证券报C022 证券时报B11	2010.03.06	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关于召开2009年年度股东大会的提示性通知010	中国证券报B02 证券时报D31	2010.03.16	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年年度报告更正公告011	中国证券报B07 证券时报A10	2010.03.19	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关于公开发行可转换公司债券事宜获国资委批复的公告012	中国证券报C002 证券时报B60	2010.03.20	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年年度股东大会决议公告013	中国证券报D026 证券时报D20	2010.03.24	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第六次会议决议公告014	中国证券报C003 证券时报B60	2010.03.27	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
董事会公告015	中国证券报C003 证券时报B54	2010.04.17	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2010第一季度报告016	中国证券报D133 证券时报D77	2010.04.20	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2009年度分红派息实施公告017	中国证券报B014 证券时报C8	2010.05.11	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
限售股份上市流通提示性公告018	中国证券报B010 证券时报D2	2010.06.01	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第八次会议决议公告019	中国证券报A23 证券时报B4	2010.06.02	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关联交易公告020	中国证券报B006 证券时报B11	2010.07.10	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第九次会议决议公告021	中国证券报B006 证券时报B11	2010.07.10	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2010半年度报告摘要022	中国证券报B012 证券时报A14	2010.07.22	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第十次会议决议公告023	中国证券报B012 证券时报A14	2010.07.22	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
半年度报告更正公告024	中国证券报B002 证券时报B47	2010.07.31	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券的申请上会停牌公告025	中国证券报B003 证券时报D11	2010.08.25	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券申请获审核通过的公告026	中国证券报B003 证券时报D39	2010.08.26	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券获得核准的公告027	中国证券报B015 证券时报C3	2010.10.11	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券募集说明书摘要	中国证券报 A26、A27 证券时报A9、A10 上海证券报B4、B5	2010.10.13	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券发行公告028	中国证券报A26	2010.10.13	http://www.cninfo.com.cn

	证券时报A9 上海证券报B4		/gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券路演的公告029	中国证券报 A26 证券时报A9 上海证券报B4	2010. 10. 13	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
可转换公司债券发行方案提示性公告030	中国证券报A24 证券时报A10 证券日报D4	2010. 10. 15	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券网上中签率及网下发行结果公告031	中国证券报A38 证券时报B6 证券日报C4	2010. 10. 20	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
公开发行可转换公司债券网上中签结果公告032	中国证券报A23 证券时报A12 证券日报A4	2010. 10. 21	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第十三次会议决议公告033	中国证券报B029 证券时报D51	2010. 10. 28	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
2010第三季度报告034	中国证券报B029 证券时报D51	2010. 10. 28	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
可转换公司债券上市公告书035	中国证券报A28 证券时报A16 证券日报D4	2010. 11. 01	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第十四次会议决议公告036	中国证券报A23 证券时报B15	2010. 11. 06	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关联交易公告037	中国证券报A23 证券时报B15	2010. 11. 06	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关于签署三方监管协议的公告038	中国证券报B002 证券时报D8	2010. 11. 19	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第十六次会议决议公告039	中国证券报A23 证券时报B10	2010. 12. 18	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
关于使用募集资金置换先期投入公告040	中国证券报A23 证券时报B10	2010. 12. 18	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html
第五届董事会第十七次会议决议公告041	中国证券报B006 证券时报D60	2010. 12. 31	http://www.cninfo.com.cn /gszx/lsgg000729.html

(十六)报告期内公司接待调研情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月13日	公司会议室	实地调研	长盛基金、融通基金、新华资产、嘉禾人寿、国泰基金、海通证券、长信基金、中再资产、中金公司、银河基金、	1、谈论的主要内容： 公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等。 2、提供的资料： 公司定期报告及临时信息披露公告等公开信息资料。
2010年01月14日	公司会议室	实地调研	东兴证券、广发证券	
2010年01月18日	上海浦东	实地调研	UBS 举办瑞银大中华研讨会	
2010年01月21日	公司会议室	实地调研	源乐晟公司、中金公司、鹏华基金、安信证券、海富通、建信基金	
2010年01月27日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利客户	
2010年03月02日	公司会议室	电话沟通	中信证券组织的多家公司共42人	
2010年03月04日	公司会议室	实地调研	高盛客户	
2010年03月22日	公司会议室	实地调研	公司举办投资者交流会	
2010年05月06日	公司会议室	实地调研	海通证券、国元证券、人保资产、星石投资、日信证券、新华基金	
2010年05月14日	公司会议室	实地调研	中信证券组织的多家公司联合调研共20人	
2010年06月22日	公司会议室	实地调研	瑞银客户及摩根士丹利协全球消费品行业投资者考察团共15人	
2010年09月01日	公司会议室	实地调研	中信建投证券、中信证券、民生证券、德邦证券共7人	
2010年09月06日	公司会议室	实地调研	宏源证券	
2010年09月13日	公司会议室	电话会议	UBS 客户—Turiya Capital 基金	

2010年10月20日	深圳	电话会议	招商证券组织
2010年10月28日	公司会议室	实地调研	人保资产
2010年11月01日	公司会议室	实地调研	安信证券、中金公司、交银施罗德基金、建信基金、工商银行资产管理部、方正证券、宏源证券、广发基金、华夏基金、银华基金、中信证券、齐鲁证券等共24人
2010年11月02日	北京东方君悦酒店	实地调研	高盛和高华证券联合举办的第七届“中国投资前沿年会”
2010年11月18日	公司会议室	实地调研	宏源证券、南方基金、三星基金、泰康资产、长城证券、长江证券、东方基金、中信证券、工银瑞信
2010年12月09日	公司会议室	电话会议	美林证券及其客户
2010年12月13日	公司会议室	实地调研	兴业基金、中邮基金
2010年12月23日	公司会议室	实地调研	中信证券、博时基金、中银国际、华夏基金、首域投资、鼎锋资产

(十七) 报告期末至披露日之间接待调研情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月17日	公司会议室	实地调研	华夏基金、安邦保险、中邮基金、中投证券、益民基金、万家基金、鼎天投资、兴业资管、中信证券、鑫元览众、中国人寿、嘉实基金、富国基金、中金资管、新华资产、德丰华投资、泰康资产、新思哲投资、鑫巢资本、天弘基金、中再资产、星石投资、诺安基金等23家机构 共30人	1、谈论的主要内容：公司的经营模式、管理优势、发展规划、行业地位、发展前景等。
2011年01月19日	上海	实地调研	UBS 举办瑞银大中华研讨会	2、提供的资料：公司定期报告及临时信息披露公告等公开信息资料。
2011年02月17日	公司会议室	实地调研	华龙证券、泰康资产、香港斯马国际	

(十八) 期后事项

1、修改《公司章程》

公司于2011年3月16日召开的第五届董事会第十八次会议上，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，该议案需经2010年年度股东大会审议通过后方可实施。

2、调整公司非高级管理人员董事（含独立董事）、监事津贴标准

公司于2011年3月16日召开的第五届董事会第十八次会议上，审议通过了《关于调整公司非高级管理人员董事（含独立董事）、监事津贴标准的议案》，拟将上述人员津贴调整为5,000元/月（税后）。该议案尚需经公司2010年年度股东大会审议通过后方可实施。

3、调整公司副董事长

公司于2011年3月16日召开的第五届董事会第十八次会议上，审议通过了《关于调整公司董事会副董事长的议案》，因工作需要，李秉骥先生辞去公司董事会副董事长职务，董事会选举赵晓东先生为公司副董事长。

4、增聘公司常务副总经理

公司于 2011 年 3 月 16 日召开的第五届董事会第十八次会议上，审议通过了《关于增聘公司常务副总经理的议案》，根据工作需要，公司聘任赵晓东先生为常务副总经理。

5、调整公司部分监事

公司于 2011 年 3 月 16 日召开的第五届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司部分监事的议案》，因工作需要，刘晓明先生辞去公司监事职务，监事会提名徐月香女士为监事候选人。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	京都天华审字（2011）第 0644 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	北京燕京啤酒股份有限公司全体股东：
引言段	我们审计了后附的北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称燕京啤酒公司）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。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是燕京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。
注册会计师责任段	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，燕京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燕京啤酒公司 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。
非标意见	
审计机构名称	京都天华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2011 年 3 月 16 日
	注册会计师姓名
	苏金其
	任一优

二、财务报表

资产负债表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,516,375,960.51	595,458,536.95	1,042,269,671.22	453,061,101.05
交易性金融资产				
应收票据	2,678,750.00	750,000.00	33,759,689.00	23,808,968.00
应收账款	75,108,413.82	41,329,111.87	108,432,777.60	47,405,843.46
预付款项	430,857,176.44	268,458,115.85	225,212,737.54	113,759,922.31
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	70,060,513.26	2,237,412,914.54	70,782,351.89	1,574,934,567.05
买入返售金融资产				
存货	2,983,040,905.26	808,279,945.32	2,430,027,096.67	632,877,051.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	5,078,121,719.29	3,951,688,624.53	3,910,484,323.92	2,845,847,452.97
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	198,542,876.03	5,609,512,068.62	66,542,876.03	4,339,253,315.63
投资性房地产				
固定资产	7,475,613,917.51	1,264,837,087.02	6,850,940,119.97	1,355,597,017.48
在建工程	1,008,393,367.71	199,249,770.75	352,494,134.30	53,496,451.49
工程物资			579,477.31	579,477.31
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	711,308,967.89	22,971,466.93	612,786,381.71	23,818,941.20
开发支出				
商誉	187,407,536.88		50,461,810.27	
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,315,477.14	1,002,483.85	11,647,092.95	1,017,041.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	9,592,582,143.16	7,097,572,877.17	7,945,451,892.54	5,773,762,244.68
资产总计	14,670,703,862.45	11,049,261,501.70	11,855,936,216.46	8,619,609,697.65

资产负债表(续)

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

流动负债：				
短期借款	1,621,000,000.00	1,579,000,000.00	1,205,000,000.00	1,150,000,000.00
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	39,454,050.63		23,828,276.33	
应付账款	802,619,269.28	200,060,891.56	553,317,880.95	94,253,744.20
预收款项	288,388,274.32	32,512,965.30	277,819,275.32	133,612,898.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	42,871,115.10	5,775,762.79	36,250,252.85	4,869,307.70
应交税费	63,053,449.37	38,557,592.60	92,002,020.10	48,919,388.43
应付利息	3,411,438.33	3,411,438.33	1,509,000.00	1,509,000.00
应付股利	22,390,405.13		24,301,708.88	
其他应付款	1,216,968,875.65	428,073,967.24	884,206,275.99	203,741,894.39
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	9,614,656.81	8,800,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	4,109,771,534.62	2,296,192,617.82	3,188,234,690.42	1,726,906,233.22
非流动负债：				
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	8,800,000.00	8,800,000.00
应付债券	882,710,506.93	882,710,506.93		
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	291,665.00			
其他非流动负债	18,949,350.56		16,578,664.18	
非流动负债合计	1,051,951,522.49	1,032,710,506.93	25,378,664.18	8,800,000.00
负债合计	5,161,723,057.11	3,328,903,124.75	3,213,613,354.60	1,735,706,233.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00
资本公积	3,896,225,752.47	3,800,824,243.17	3,652,993,855.91	3,554,572,795.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	878,373,742.44	878,373,742.44	760,796,815.59	760,796,815.59
一般风险准备				
未分配利润	2,189,925,051.31	1,830,893,428.34	1,731,271,434.69	1,358,266,890.26
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	8,174,791,509.22	7,720,358,376.95	7,355,329,069.19	6,883,903,464.43
少数股东权益	1,334,189,296.12		1,286,993,792.67	
所有者权益合计	9,508,980,805.34	7,720,358,376.95	8,642,322,861.86	6,883,903,464.43
负债和所有者权益总计	14,670,703,862.45	11,049,261,501.70	11,855,936,216.46	8,619,609,697.65

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

利润表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	10,298,391,447.40	3,267,469,529.53	9,490,118,360.80	3,107,190,710.53
其中：营业收入	10,298,391,447.40	3,267,469,529.53	9,490,118,360.80	3,107,190,710.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	9,314,859,564.11	2,821,228,417.36	8,671,928,860.28	2,825,334,819.86
其中：营业成本	6,041,722,029.50	2,021,631,628.02	5,712,954,138.04	2,004,438,936.88
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	1,178,222,140.84	312,740,406.74	1,120,646,653.91	315,223,986.11
销售费用	1,212,126,350.40	298,228,340.36	1,012,826,603.80	313,395,208.28
管理费用	829,091,325.07	166,430,900.85	743,497,517.09	155,877,581.36
财务费用	46,109,408.83	21,318,614.31	68,148,046.16	35,287,365.35
资产减值损失	7,588,309.47	878,527.08	13,855,901.28	1,111,741.88
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	371,268,728.10	465,941.51	329,752,869.76
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）	984,103,724.45	817,509,840.27	818,655,442.03	611,608,760.43
加：营业外收入	125,983,901.43	36,013,939.44	125,055,433.66	7,766,682.90
减：营业外支出	22,187,094.07	4,918,369.82	15,365,301.08	3,706,655.06
其中：非流动资产处置损失	7,255,779.23	4,908,269.82	9,722,723.94	3,681,355.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,087,900,531.81	848,605,409.89	928,345,574.61	615,668,788.27
减：所得税费用	219,648,362.75	64,759,230.88	176,036,360.95	36,862,037.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	868,252,169.06	783,846,179.01	752,309,213.66	578,806,750.82
归属于母公司所有者的净利润	769,873,257.55	783,846,179.01	627,492,974.16	578,806,750.82
少数股东损益	98,378,911.51		124,816,239.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.636	0.648	0.518	0.478
（二）稀释每股收益	0.634	0.650	0.518	0.478
七、其他综合收益	950,000.00		-861,841.46	
八、综合收益总额	869,202,169.06	783,846,179.01	751,447,372.20	578,806,750.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	770,737,662.55	783,846,179.01	627,061,794.88	578,806,750.82
归属于少数股东的综合收益总额	98,464,506.51		124,385,577.32	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

现金流量表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	12,091,019,420.89	3,710,284,623.60	11,447,450,741.16	3,736,416,961.62
收到的税费返还	46,217,488.62		21,088,512.01	
收到其他与经营活动有关的现金	465,916,228.14	407,355,236.27	347,814,760.52	414,887,041.32
经营活动现金流入小计	12,603,153,137.65	4,117,639,859.87	11,816,354,013.69	4,151,304,002.94
购买商品、接受劳务支付的现金	6,038,294,209.68	1,773,934,514.95	5,377,558,552.61	1,637,120,836.20
支付给职工以及为职工支付的现金	1,451,945,940.34	473,977,126.13	1,152,754,931.21	365,435,813.41
支付的各项税费	2,212,600,048.39	620,968,606.27	2,113,493,435.37	624,347,674.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,352,131,477.78	605,381,743.94	1,113,294,055.26	830,767,772.67
经营活动现金流出小计	11,054,971,676.19	3,474,261,991.29	9,757,100,974.45	3,457,672,096.61
经营活动产生的现金流量净额	1,548,181,461.46	643,377,868.58	2,059,253,039.24	693,631,906.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		75,000,000.00	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	571,841.16	371,268,728.10	653,164.47	329,752,869.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,555,579.98	342,347.50	8,253,500.63	1,755,967.10
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	1,848,975.10			
投资活动现金流入小计	8,976,396.24	446,611,075.60	12,906,665.10	331,508,836.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,842,243,303.53	263,684,952.80	904,104,952.21	148,499,837.74
投资支付的现金	283,520,000.00	1,777,126,806.46		309,900,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	195,542,319.99	241,280,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,321,305,623.52	2,282,091,759.26	904,104,952.21	458,399,837.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,312,329,227.28	-1,835,480,683.66	-891,198,287.11	-126,891,000.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			17,020,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,020,000.00	
取得借款收到的现金	3,344,000,000.00	3,218,000,000.00	3,374,000,000.00	3,001,000,000.00
发行债券收到的现金	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,960,932.08	7,460,932.08	10,418,330.00	5,868,530.00
筹资活动现金流入小计	4,548,960,932.08	4,345,460,932.08	3,401,438,330.00	3,006,868,530.00
偿还债务支付的现金	2,895,000,000.00	2,729,000,000.00	4,063,200,000.00	3,292,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	398,378,030.54	279,861,053.36	342,269,319.05	245,973,955.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	115,082,905.42		82,358,179.26	
支付其他与筹资活动有关的现金	26,666,752.99	688,000.00		
筹资活动现金流出小计	3,320,044,783.53	3,009,549,053.36	4,405,469,319.05	3,538,173,955.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,916,148.55	1,335,911,878.72	-1,004,030,989.05	-531,305,425.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,411,627.74	-1,411,627.74	-278,071.42	-278,071.42
五、现金及现金等价物净增加额	463,356,754.99	142,397,435.90	163,745,691.66	35,157,408.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,141,394.89	453,061,101.05	854,395,703.23	417,903,692.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,481,498,149.88	595,458,536.95	1,018,141,394.89	453,061,101.05

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

合并所有者权益变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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	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		
一、上年年末余额	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59	1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86	1,210,266,963.00	3,666,776,198.43			673,975,802.97	1,372,139,517.60		1,165,899,546.95	8,089,058,028.95
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59	1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86	1,210,266,963.00	3,666,776,198.43			673,975,802.97	1,372,139,517.60		1,165,899,546.95	8,089,058,028.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		243,231,896.56			117,576,926.85	458,653,616.62		47,195,503.45	866,657,943.48		-13,782,342.52			86,821,012.62	359,131,917.09		121,094,245.72	553,264,832.91
（一）净利润						769,873,257.55		98,378,911.51	868,252,169.06					627,492,974.16			124,816,239.50	752,309,213.66
（二）其他综合收益		864,405.00						85,595.00	950,000.00		-431,179.28						-430,662.18	-861,841.46
上述（一）和（二）小计		864,405.00				769,873,257.55		98,464,506.51	869,202,169.06		-431,179.28			627,492,974.16			124,385,577.32	751,447,372.20
（三）所有者投入和减少资本		242,367,491.56						61,902,598.61	304,270,090.17		-13,351,163.24						84,371,163.24	71,020,000.00
1. 所有者投入资本		-3,883,956.03						61,902,598.61	58,018,642.58		-13,351,163.24						84,371,163.24	71,020,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他		246,251,447.59							246,251,447.59									
（四）利润分配					117,576,926.85	-311,219,640.93		-113,171,601.67	-306,814,315.75				86,821,012.62	-268,361,057.07			-87,662,494.84	-269,202,539.29
1. 提取盈余公积					117,576,926.85	-117,576,926.85							86,821,012.62	-86,821,012.62				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-193,642,714.08		-113,171,601.67	-306,814,315.75					-181,540,044.45			-87,662,494.84	-269,202,539.29
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、本期末余额	1,210,266,963.00	3,896,225,752.47			878,373,742.44	2,189,925,051.31		1,334,189,296.12	9,508,980,805.34	1,210,266,963.00	3,652,993,855.91			760,796,815.59	1,731,271,434.69		1,286,993,792.67	8,642,322,861.86

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			673,975,802.97		1,047,821,196.51	6,486,636,758.06
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			673,975,802.97		1,047,821,196.51	6,486,636,758.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		246,251,447.59			117,576,926.85		472,626,538.08	836,454,912.52					86,821,012.62		310,445,693.75	397,266,706.37
（一）净利润							783,846,179.01	783,846,179.01							578,806,750.82	578,806,750.82
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							783,846,179.01	783,846,179.01							578,806,750.82	578,806,750.82
（三）所有者投入和减少资本		246,251,447.59						246,251,447.59								
1. 所有者投入资本		246,251,447.59						246,251,447.59								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					117,576,926.85		-311,219,640.93	-193,642,714.08					86,821,012.62		-268,361,057.07	-181,540,044.45
1. 提取盈余公积					117,576,926.85		-117,576,926.85						86,821,012.62		-86,821,012.62	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-193,642,714.08	-193,642,714.08							-181,540,044.45	-181,540,044.45
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	1,210,266,963.00	3,800,824,243.17			878,373,742.44		1,830,893,428.34	7,720,358,376.95	1,210,266,963.00	3,554,572,795.58			760,796,815.59		1,358,266,890.26	6,883,903,464.43

公司负责人：李福成

主管会计工作负责人：赵春香

会计机构负责人：曾启明

三、财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市人民政府京政函（1997）27号文件批准，由北京燕京啤酒有限公司、北京市西单商场股份有限公司及北京市牛栏山酒厂共同发起，以募集设立方式设立的股份有限公司。经北京市证监会京证监发（1997）6号文批复并经中国证监会证监发字（1997）280号文和证监发字（1997）281号文批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股A股并上市。本公司股票于1997年6月25日在深圳证券交易所上网发行，1997年7月16日挂牌上市交易，本公司股本为30,953.00万元。

根据本公司1997年度股东大会决议及北京市证监会京证监函[1998]51号文件，本公司以30,953.00万股为基数向全体股东每10股送3股、每10股转增2股，未分配利润转送红股增加股本9,285.90万股，资本公积金转增股本6,190.60万股；根据本公司1997年度股东大会决议及中国证监会证监上字[1998]117号文件，本公司以初始股本30,953.00万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本，共计向全体股东配售8,992.95万股，变更后股本为55,422.45万元。根据本公司1999年度股东大会决议、北京证管办京证监文[2000]43号文件、中国证监会证监公司字[2000]49号文件以及变更后的公司章程规定，本公司以1999年12月31日的股本55,422.45万股为基数向全体股东每10股配3股配售股本，其中：北京燕京啤酒有限公司配售7,000.00万股，社会公众股配售4,320.00万股，共计向全体股东配售11,320.00万股，变更后股本为66,742.45万元。

经中国证监会证监发行字[2002]105号文核准，本公司于2002年10月16日向社会公开发行700.00万张可转换公司债券（以下简称2002年燕京转债），每张面值100.00元，发行总额70,000.00万元。本公司700.00万张可转换公司债券于2002年10月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据本公司2004年度股东大会决议和变更后的公司章程规定，按2004年度利润分配股权登记日当天（2005年4月13日）总股本为基数，每10股送2股，每10股转增3股，未分配利润转送红股增加股本13,580.71208万股，资本公积金转增股本20,371.06812万股。

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

根据本公司2006年4月27日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于2006年5月16日实施了本次股权分置改革方案：非流通股股东以本次股权分置改革方案实施股权登记日（2006年5月15日）登记在册的流通股为基数向公司流通股股东每10股执行2.7股股票的对价安排。流通股股东共获得102,507,399.00股股份。该方案完成后本公司

的股份总数维持不变。

本公司发行的可转换公司债券“2002年燕京转债”累计有699,861,500.00元转成本公司发行的股票93,324,661.00股，转股后本公司股本为1,100,266,963.00元。

根据本公司2008年2月20日召开的2008年度第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可字[2008]1053号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司非公开发行股票110,000,000.00股，发行后的股本为人民币1,210,266,963.00元，本公司于2009年5月21日取得了变更后的企业法人营业执照。

经中国证监会证监许可字[2010]1344号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2010年10月15日向社会公开发行1,130.00万张可转换公司债券(以下简称2010年燕京转债)，每张面值为100元，发行总额113,000.00万元。本公司1,130.00万张可转换公司债券于2010年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所处饮料行业，主要业务为生产和销售啤酒。本公司营业执照规定的许可经营项目：制造啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱；餐饮服务；普通货物运输；生产纸箱(限分公司经营)。一般经营项目：销售啤酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱、五金交电、建筑材料、日用百货；技术咨询、技术培训、技术转让；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

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

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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款，见本附注二、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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

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

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大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：应收账款期末余额达到 500.00 万元（含 500.00 万元）其他应收款期末余额达到 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元）以上的非纳入合并报表范围的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，再按组合计提坏账准备应收款项。

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小，不计提坏账准备。
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

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品等。

(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、库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。

(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

本公司采用报废一次转销法及分次摊销法对低值易耗品和包装物进行摊销，计入当期损益。

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。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见本附注二、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本附注二、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	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35 年	5.00	2.71
机器设备	12 年	5.00	7.92

运输设备	9年	5.00	10.56
电子设备及其他	5年	5.00	19.00

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) 固定资产的减值测方式方法、减值准备计提方法见本附注二、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。

在建工程计提减值方法见本附注二、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：

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；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

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、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：

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；

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

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

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

23、经营租赁、融资租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

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

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

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

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

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；

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、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：

- (1) 啤酒业务部；
- (2) 其他业务部；

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

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13
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 每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的	220 元/吨 250 元/吨
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	4、3
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

本公司于 2009 年 6 月 30 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR200911001109），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2009 年至 2011 年企业所得税按 15% 计缴。依据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司原享受低税率优惠政策的子公司，新企业所得税法执行后继续按原税收法律及相关文件规定的优惠政策及年限享受至期满为止。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

货币单位：人民币万元

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
广东燕京啤酒有限公司	控股子 公司	广东省 佛山市	生产及 销售啤 酒	71,600.00	生产经营啤酒（持相关有效的许可证经营）。产品内外销售。	75.00	75.00	是

燕京啤酒(昆明)有限公司	全资子公司	云南省昆明市	生产及销售啤酒	36,000.00	国内贸易(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)	100.00	100.00	是
燕京啤酒(仙桃)有限公司	全资子公司	湖北省仙桃市	生产及销售啤酒	29,235.30	啤酒、啤酒原料、饮用水的生产销售(有效期至2013年5月29日);饲料销售。	100.00	100.00	是
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	全资子公司	山西省晋中市	生产及销售啤酒	25,000.00	啤酒生产相关服务(不得从事生产经营)	100.00	100.00	是
新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	新疆石河子市	生产及销售啤酒	23,000.00	许可经营项目:啤酒、啤酒原料、酵母、矿泉水、饮料的生产与销售。一般经营项目:塑料箱的生产与销售,酒酵母饲料,酒糟饲料的销售。废旧物资回收。	100.00	100.00	是
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	新疆石河子市	原材料加工	23,000.00	许可经营项目:大麦加工。一般经营项目:(国家法律、行政法规有专项审批的除外)。农副产品的购销;饲料的销售;种植业和农产品相关技术的开发、咨询、服务和运营。	100.00	100.00	是
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	四川省南充市	生产及销售啤酒	20,000.00	生产、销售:啤酒、酵母、饮料、塑料箱。销售:酒糟饲料(以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)。	100.00	100.00	是
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	河北省献县	生产及销售啤酒	17,950.00	制造、销售啤酒、啤酒原料、酒糟、酵母	100.00	100.00	是
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	生产及销售啤酒	10,000.00	啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱生产、加工,销售本公司生产、加工的产品;大米收购(只限本企业所需原料),(涉及许可的经营项目凭许可证经营)。	60.00	60.00	是
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	原材料加工	9,900.00	大麦、小麦、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售;农作物种植;农业技术咨询服务。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	100.00	100.00	是

北京燕京环宇商贸有限公司	全资子公司	北京市	贸易	5,000.00	批发（非实物方式）预包装食品	100.00	100.00	是
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	北京市	生物制品研制开发及销售	4,000.00	开发生物制品、生物技术产品、销售自行开发后的产品；技术咨询、技术服务；加工、销售豆制品（纳豆）	80.00	80.00	是
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	北京市	生产及销售饮料	2,000.00 万美元	加工果汁饮料、果蔬饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、碳酸饮料、含乳酸饮料、特殊用途饮料、蔬菜汁饮料、矿泉水、纯净水、生产加工食品用塑料包装、容器、工具等制品；提供售后服务，销售自产产品。	53.00	53.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	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
广东燕京啤酒有限公司	53,700.00	-	19,531.56	-
燕京啤酒(昆明)有限公司	36,000.00	-	-	-
燕京啤酒（仙桃）有限公司	29,235.30	-	-	-
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	25,000.00	-	-	-
新疆燕京啤酒有限公司	23,000.00	-	-	-
新疆燕京农产品开发有限公司	23,000.00	-	-	-
四川燕京啤酒有限公司	20,000.00	-	-	-
河北燕京啤酒有限公司	17,950.00	-	-	-
沈阳燕京啤酒有限公司	6,000.00	-	-567.41	-4,567.49
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	9,900.00	-	-	-
北京燕京环宇商贸有限公司	5,000.00	-	-	-
北京燕京中发生物技术有限公司	3,200.00	-	943.06	-
北京燕京饮料有限公司	1,060.00 万美元	-	-2,351.60	-10,141.13

说明：

通过北京燕京饮料有限公司（以下简称燕京饮料公司）控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
北京九龙斋饮料有限公司	控股子公司之全资子公司		北京市	生产及销售饮料	10.00	销售饮料、矿泉水、纯净水；批发	100.00	100.00	是

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京饮料公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净 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
北京九龙斋饮料 有限公司	10.00	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

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
燕京啤酒（赤 峰）有限责任 公司	控股子公 司	内 蒙 古 赤 峰 市	生产及 销售啤 酒	36,711.02	啤酒、白酒生产、销 售；啤酒原料生产、 销售；饮料销售。 （凭许可证并在有 效期限内经营）（国 家法律、法规规定应 经审批的未获审批 前不得生产经营） （法律、行政法规、 国务院决定规定应 经许可的，未获许可 不得生产经营）	90.99	90.99	是
燕京啤酒（衡 阳）有限公司	控股子公 司	湖 南 省 衡 阳 市	生产及 销售啤 酒	31,066.00	生产经营啤酒（卫生 许可证有效期至 2012年3月31日）、 （以下范围不含前 置许可项目，涉及后 置审批的凭相关证 件经营）啤酒原料、 酵母、酒糟，塑料箱 的生产、销售，工程 技术咨询、培训及转 让。	96.36	96.36	是
燕京啤酒（包 头雪鹿）股份 有限公司	控股子公 司	内 蒙 古 包 头 市	生产及 销售啤 酒	29,763.634	啤酒酿造，饮料，食 品加工、销售，矿泉 水生产、销售；啤酒 原料、饲料、餐饮。 （国家法律、行政法 规和国务院决定应 经审批的，未获审批 不得生产经营，国家 明令禁止的除外）	86.054	86.054	是

燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	控股子公司	广 西 省 桂林市	生产及 销售啤 酒	26,873.69	生产和销售啤酒、纯净水、二氧化碳及饲料。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）	74.99	74.99	是
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	控股子公司	福 建 省 惠安县	生产及 销售啤 酒	25,000.00	生产啤酒（熟啤酒、鲜啤酒、生啤酒、特总啤酒），（有效期至2011年11月03日，生产地址：惠安县螺城镇建设大街157号；惠安县城关城北工业区）；对外贸易。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	50.03	50.03	是
江西燕京啤酒有限责任公司	控股子公司	江 西 省 吉安市	生产及 销售啤 酒	20,951.14	制造、销售啤酒、黄酒、白酒、矿泉水、啤酒原料、饲料、酵母、料箱。餐饮业、住宿、印刷（不含商标印刷）、工程咨询、技术培训、技术转让、大米收购。	85.12	85.12	是
燕京啤酒（襄樊）有限公司	控股子公司	湖 北 省 宜城市	生产及 销售啤 酒	17,070.00	啤酒、矿泉水、啤酒原料、酵母制造销售；废旧物资回收。制造、销售：啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、大米回收。（以上经营范围涉及国家有专项专营规定的从其规定）	97.66	97.66	是
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	福 建 省 南安市	生产及 销售啤 酒	14,000.00	啤酒制造、销售；啤酒原料、饲料、酵母制造销售。饮料销售，机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电化工、百货销售	96.43	96.43	是
燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	控股子公司	浙 江 省 丽水市	生产及 销售啤 酒	23,135.00	啤酒、白酒、矿泉水及其他饮料、麦芽包装及包装辅助材料研制、生产、销售、技术开发、咨询、转让、宣传、服务、百货、针纺织品、五金交电销售、粮油零售。	85.59	85.59	是
湖南燕京啤酒有限公司	控股子公司	湖 南 省 湘乡市	生产及 销售啤 酒	12,500.00	啤酒、白酒、矿泉水、饮料生产、销售（卫生许可证2012年3月2日），啤酒原料、饲料、酵母、塑料箱	94.40	94.40	是
山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	山 西 省 朔州市	生产及 销售啤 酒	10,597.8753		100.00	100.00	是

燕京啤酒(赣州)有限责任公司	全资子公司	江西省 赣州市	生产及销售啤酒	8,688.00	制造、销售啤酒、矿泉水、酵母、塑料箱,技术咨询、技术培训、技术转让,收购农产品。(以上项目国家有专项规定的凭许可证经营)。	100.00	100.00	是
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	控股子公司	山东省 邹城市	生产及销售啤酒	8,349.96	啤酒制造、销售,普通货运、旧瓶回收等。	55.73	55.73	是
燕京啤酒(河南月山)有限公司	控股子公司	河南省 焦作市	生产及销售啤酒	3,350.00	啤酒系列产品、麦芽、饮料、矿泉水、纯净水、豆奶的生产及销售;粮食收购。(按照许可证核定的有效期限经营)	90.00	90.00	是
燕京啤酒(驻马店)有限公司	全资子公司	河南省 驻马店市	生产及销售啤酒	3,000.00	啤酒系列产品/麦芽/饮料/饲料(不含预混饲料、添加剂)/矿泉水/豆奶/生产、销售	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	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
燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	34,434.65	-	4,838.98	-
燕京啤酒(衡阳)有限公司	29,936.00	-	1,213.38	-
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	27,162.80	-	10,366.93	-
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	66,043.69	-	34,886.38	-
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司	49,384.35	-	57,368.90	-
江西燕京啤酒有限责任公司	17,833.24	-	3,460.60	-
燕京啤酒(襄樊)有限公司	18,312.78	-	490.19	-
福建燕京啤酒有限公司	13,433.54	-	154.97	-344.83
燕京啤酒(浙江仙都)有限公司	19,915.59	-	3,622.40	-20.94
湖南燕京啤酒有限公司	12,133.92	-	-452.35	-1,166.36
山西燕京啤酒有限公司	10,597.88	-	-	-
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	8,768.82	-	-	-
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	9,630.63	-	-848.62	-8,537.99
燕京啤酒(河南月山)有限公司	14,356.00	-	761.56	-31.56
燕京啤酒(驻马店)有限公司	9,772.00	-	-	-

说明:

A、通过燕京啤酒(赤峰)有限责任公司(以下简称燕京赤峰公司)控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
燕京啤酒(通辽)有限责任公司	控股子公司之全资子公司	①	内蒙古通辽市	生产及销售啤酒	10,000.00	生产销售发酵酒、饮料(按卫生许可有效期经营)(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营)啤酒、矿泉水、饮料生产、销售(生产许可证有效期至2012年8月17日)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)啤酒加工、销售(凭生产许可证并在2013年2月11日前经营)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	100.00	100.00	是
燕京啤酒(中京)有限责任公司	控股子公司之控股子公司	③	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	3,910.00	生产销售发酵酒、饮料(按卫生许可有效期经营)(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营)啤酒、矿泉水、饮料生产、销售(生产许可证有效期至2012年8月17日)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)啤酒加工、销售(凭生产许可证并在2013年2月11日前经营)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	93.00	93.00	是
燕京啤酒(宝山)有限责任公司	控股子公司之控股子公司	③	内蒙古赤峰市	生产及销售啤酒	3,286.00	生产销售发酵酒、饮料(按卫生许可有效期经营)(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营)啤酒、矿泉水、饮料生产、销售(生产许可证有效期至2012年8月17日)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)啤酒加工、销售(凭生产许可证并在2013年2月11日前经营)(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	93.00	93.00	是

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京赤峰公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙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
燕京啤酒(通辽)有限责任公司	10,000.00	-	-	-
燕京啤酒(中京)有限责任公司	3,056.00	-	343.78	-
燕京啤酒(宝山)有限责任公司	3,056.00	-	266.49	-

B、通过燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司(以下简称燕京包头公司)控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
呼和浩特燕京雪鹿啤酒有限公司	控股子公司之控股子公司	③	内蒙古呼和浩特市	生产及销售啤酒	10,900.00	啤酒(熟啤酒、鲜啤酒、特种啤酒)生产(全国工业产品生产许可证有效期至2012年07月09日)销售,包装纸箱的生产销售;旧啤酒瓶回收;自有房屋租赁。(法律、行政法规、国务院决定规定应经	70.00	70.00	是

雪鹿啤酒 (丰镇)有 限责任公 司	控股子 公司之 控股子 公司	③	内 蒙 古 丰 镇 市	生 产 及 销 售 啤 酒	2,388.90	许可的，未获许可 不得生产经营) 啤酒、白酒、饮料 生产销售及啤酒糟 销售	98.37	98.37	是
----------------------------	-------------------------	---	----------------	------------------------	----------	---	-------	-------	---

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京包头公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙 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
呼和浩特燕京雪鹿啤酒有限公司	7,630.00	-	3,574.42	-
雪鹿啤酒（丰镇）有限责任公司	2,350.00	-	36.51	-2.76

C、通过燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司（以下简称燕京漓泉公司）控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	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
燕京啤 酒（玉 林）有 限公 司	控股子 公司之 控股子 公司		广 西 省 玉 林 市	生产及 销售啤 酒	43,000.00	生产销售啤酒（有 效期至 2011 年 10 月 11 日），饮用纯 净水（净含量 18.9L，PC 塑料桶 装）（有效期至 2011 年 12 月 20 日），销售饲料。 （凡涉及许可证 的项目凭许可证 在有效期内经 营）	100.00	100.00	是

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京漓泉公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙 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
燕京啤酒（玉林）有限公司	43,000.00	-	-	-

D、通过福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司（以下简称燕京惠泉公司）控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	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
燕京惠 泉啤酒 (抚州)有 限公司	控股子 公司之 控股子 公司		江 西 省 抚 州 市	生产及 销售啤 酒	16,520.00	生产、销售啤酒	99.85	99.85	是

福建燕京惠泉啤酒有限公司	控股子公司	福建省福鼎市	生产及销售啤酒	8,000.00	生产、销售啤酒(有效期至2011年6月26日止);酒糟销售。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	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	生产及销售纸箱	1,000.00	生产加工纸箱(许可证有效期至2011年3月2日)(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	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	回收及销售废旧物资	50.00	废旧物资回收(不含金属)(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)	99.99	99.99	是

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京惠泉公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙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	16,390.00	-	28.35	-
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480.00	-	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	-

E、通过燕京啤酒(浙江仙都)有限公司(以下简称燕京仙都公司)控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
燕京啤酒(浙江丽水)有限公司	控股子公司		浙江省丽水市	生产及销售啤酒	8,067.00	啤酒、黄酒、白酒、酱油、饮料、果脯生产销售,包装物、啤酒原料、饲料、酵母、机械设备、仪器仪表及零配件、建筑材料、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、百货销售。(法律法规规定须审批的审批后经营,法律法规禁	96.20	96.20	是

止的不得经营)

取得方式： 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并

通过燕京仙都公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙 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
燕京啤酒(浙江丽水)有限公司	7,760.30	-	311.83	-

3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
燕京啤酒(昆明)有限公司	390,126,135.07	-1,287,393.29
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	266,653,888.97	-692,000.94
北京燕京环宇商贸有限公司	50,000,000.00	-
燕京啤酒(河南月山)有限公司	214,376,844.48	-3,156,101.85
燕京啤酒(驻马店)有限公司	152,292,038.24	-5,625,709.81

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
燕京啤酒(河南月山)有限公司	72,179,104.80	合并成本大于取得的子公司可辨认净资产公允价值的部分
燕京啤酒(驻马店)有限公司	64,766,621.81	合并成本大于取得的子公司可辨认净资产公允价值的部分

5、本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	货币资金	1,848,975.10	其他应付款	6,299,707.25
	固定资产	5,399,638.59	-	-

说明：本公司子公司江西燕京啤酒有限责任公司(以下简称江西燕京公司)本期吸

收合并遂乐啤酒厂，江西燕京公司以 0 元的合并成本收购了净资产为 2,076,479.46 元的遂乐啤酒厂，同时承担原遂乐啤酒厂的负债。

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：	-	-	1,129,042.62	-	-	658,962.66
人民币	-	-	1,129,042.62	-	-	658,962.66
美元	-	-	-	-	-	-
银行存款：	-	-	1,480,290,278.44	-	-	1,017,455,724.52
人民币	-	-	1,480,279,277.08	-	-	1,017,444,390.39
美元	1,661.16	6.6227	11,001.36	1,659.90	6.8282	11,334.13
其他货币资金：	-	-	34,956,639.45	-	-	24,154,984.04
人民币	-	-	34,956,639.45	-	-	24,154,984.04
美元	-	-	-	-	-	-
合 计			1,516,375,960.51			1,042,269,671.22

说明：本公司本期受到限制的货币资金为 34,877,810.63 元，均为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,678,750.00	33,759,689.00

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 61,486,573.34 元，最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京大星发商贸有限公司	2010-7-29	2011-1-29	3,000,000.00	
北京大星发商贸有限公司	2010-8-31	2011-2-28	3,000,000.00	
北京大星发商贸有限公司	2010-9-30	2011-3-30	3,000,000.00	
北京大星发商贸有限公司	2010-9-30	2011-3-30	3,000,000.00	
北京大星发商贸有限公司	2010-9-30	2011-3-30	3,000,000.00	
合 计		-	15,000,000.00	

3、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	86,052,089.00	97.72	10,943,675.18	12.72
其中：账龄组合	86,052,089.00	97.72	10,943,675.18	12.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,005,491.56	2.28	2,005,491.56	100.00
合 计	88,057,580.56	100.00	12,949,166.74	-

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	10,222,830.09	7.69	511,141.50	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	120,652,310.71	90.76	21,931,221.70	18.18
其中：账龄组合	120,652,310.71	90.76	21,931,221.70	18.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,066,757.06	1.55	2,066,757.06	100.00
合 计	132,941,897.86	100.00	24,509,120.26	

说明：

A、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	66,088,784.60	76.80	3,304,439.23	78,002,278.18	64.65	3,900,113.91
1至2年	3,902,081.39	4.54	390,208.14	6,687,857.61	5.54	668,785.76
2至3年	3,907,918.49	4.54	1,172,375.55	3,093,827.14	2.57	928,148.14
3年以上	12,153,304.52	14.12	6,076,652.26	32,868,347.78	27.24	16,434,173.89
合 计	86,052,089.00	100.00	10,943,675.18	120,652,310.71	100.00	21,931,221.70

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为 2,005,491.56 元，均为长期挂账收回困难的酒款，经单独测试按照 100.00%的比例计提坏账准备 2,005,491.56 元。

(2) 本期转回或收回情况

本报告期收回以前年度全额计提坏账准备的应收账款为 61,265.50 元。

(3) 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
朱劲松	酒款	2,117,986.60	账龄超过 5 年无法收回	否
唐明忠	酒款	1,942,967.57	账龄超过 5 年无法收回	否
千家福专卖店	酒款	813,000.00	账龄超过 5 年无法收回	否
厦门鑫和昌贸易发展有限公司	酒款	756,061.03	账龄超过 5 年无法收回	否
昆明王国辉	酒款	726,059.06	账龄超过 5 年无法收回	否
其他	酒款	8,346,148.41	账龄超过 5 年无法收回	否
合计		14,702,222.67		

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京国亚燕金商贸有限公司	非关联方	7,996,396.76	1年以内	9.08
北京金仁和商贸有限责任公司	非关联方	4,921,441.26	1年以内	5.59
北京德义泉商贸有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	3.41
永中副食经营部	非关联方	2,326,230.00	1年以内	2.64
天津市津南津港副食批发部	非关联方	1,433,252.37	1年以内	1.63
合计		19,677,320.39		22.35

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	73,517,995.93	88.88	9,275,004.98	12.62
其中：账龄组合	73,517,995.93	88.88	9,275,004.98	12.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,202,544.18	11.12	3,385,021.87	36.78
合 计	82,720,540.11	100.00	12,660,026.85	15.30

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,027,139.38	88.64	10,506,776.57	12.97
其中：账龄组合	81,027,139.38	88.64	10,506,776.57	12.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,388,693.06	11.36	10,126,703.98	97.48
合 计	91,415,832.44	100.00	20,633,480.55	22.57

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	55,313,121.88	75.24	2,765,656.09	52,913,384.38	65.30	2,645,669.22
1 至 2 年	5,445,585.23	7.41	544,558.52	6,572,338.86	8.11	657,233.89
2 至 3 年	2,074,270.23	2.82	622,281.07	17,834,173.04	22.01	5,350,251.91
3 年以上	10,685,018.59	14.53	5,342,509.30	3,707,243.10	4.58	1,853,621.55
合计	73,517,995.93	100.00	9,275,004.98	81,027,139.38	100.00	10,506,776.57

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为 9,202,544.18 元，坏账准备计提情况如下：

a、沈阳燕京啤酒有限公司文忠屹欠款 8,310,746.16 元按预计的未来可收回金额的现值计算后按 30.00%的比例计提坏账准备 2,493,223.85 元。

b、其他为账龄超过 5 年以上无法收回的往来款 891,798.02 元，经单独测试按照 100.00%的比例计提坏账准备 891,798.02 元。

(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
新余市啤酒厂	往来款	8,410,931.88	债务人已到闭，其剩余财产确实不足清偿	否
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
其他	往来款、备用金	2,057,574.10	逾期五年以上，无法收回	否
合计		12,358,228.52		

(3) 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%
内蒙古包头市昆区财政局	非关联方	11,081,574.54	3年以上	13.40
文忠屹	非关联方	8,310,746.16	1-2年	10.05
北京九维文化传媒有限公司	非关联方	3,500,000.00	1年以内	4.23
广西中恒兴投资有限公司	非关联方	1,599,423.00	1年以内	1.93
桂林市永生公司	非关联方	1,392,432.63	1年以内	1.68
合计		25,884,176.33		31.29

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	393,621,174.31	91.36	209,087,427.96	92.84
1至2年	35,775,853.71	8.30	15,360,222.37	6.82
2至3年	1,030,263.93	0.24	674,378.40	0.30
3年以上	429,884.49	0.10	90,708.81	0.04
合计	430,857,176.44	100.00	225,212,737.54	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
内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司持股会	非关联方	151,520,000.00	1年以内	预付的内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司持股会收购款,该公司工商执照尚未变更完毕
VITERRA LTD	非关联方	44,883,837.75	1年以内	预付原材料款,尚未收到原材料
山西省祁县财政局	非关联方	19,200,000.00	1-2年	预付土地款,尚未取得土地使用权
北京兴海报关服务公司	非关联方	15,566,500.00	1年以内	预付购买设备保证金
阿尔山市伊通经贸有限责任公司	非关联方	11,731,700.00	1年以内	预付原材料款,尚未收到原材料
合计		242,902,037.75		

(3) 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。

(4) 本期预付款项中关联方款项为：

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京燕京啤酒集团公司	-	-	59,223,667.75	-

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	940,475,162.45	-	940,475,162.45	867,980,514.83	-	867,980,514.83
在产品	182,822,580.72	-	182,822,580.72	187,168,634.79	-	187,168,634.79
库存商品	291,431,116.17	-	291,431,116.17	257,480,675.83	-	257,480,675.83
包装物	1,502,639,851.44	-	1,502,639,851.44	1,057,182,745.67	-	1,057,182,745.67
低值易耗品	35,892,747.70	-	35,892,747.70	28,219,073.64	-	28,219,073.64
委托加工物资	29,779,446.78	-	29,779,446.78	31,995,451.91	-	31,995,451.91
合 计	2,983,040,905.26	-	2,983,040,905.26	2,430,027,096.67	-	2,430,027,096.67

(2) 存货跌价准备

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司存货未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
对其他企业投资	76,542,876.03	132,000,000.00		208,542,876.03
	76,542,876.03	132,000,000.00	-	208,542,876.03
长期股权投资减值准备	(10,000,000.00)	-	-	(10,000,000.00)
合 计	66,542,876.03	132,000,000.00		198,542,876.03

(2) 长期股权投资汇总表

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
对其他企业投资											
北京江河幕墙股份有限公司	成本法	132,000,000.00	-	132,000,000.00	132,000,000.00	2.67	2.67	-	-	-	-
中投信用担保有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	3.00	3.00	-	-	-	-
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	8.00	8.00	-	-	-	-
其他	成本法	26,542,876.03	26,542,876.03	-	26,542,876.03	-	-	-	10,000,000.00	-	-
合计			76,542,876.03	132,000,000.00	208,542,876.03	-	-	-	10,000,000.00	-	-

说明：本公司第五届董事会第九次会议决议，本公司之全资子公司内蒙古燕京原料有限公司（以下简称“内蒙原料公司”）受让关联方北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司（以下简称“江河幕墙公司”）1,200 万股股份，受让价款为人民币 13,200 万元，该受让事项已于 2010 年 6 月 24 日完成。受让完成后，内蒙原料公司持有江河幕墙公司 2.67%的股权。

8、固定资产

(1) 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	11,958,352,242.11		1,487,273,738.57	64,896,751.39	13,380,729,229.29
其中：房屋及建筑物	4,262,278,958.39		596,308,349.12	9,411,960.96	4,849,175,346.55
机器设备	7,079,525,972.93		808,536,745.94	44,135,621.09	7,843,927,097.78
运输工具	242,347,409.92		36,056,692.51	5,062,737.55	273,341,364.88
电子设备及其他	374,199,900.87		46,371,951.00	6,286,431.79	414,285,420.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	5,083,937,917.64	205,557,612.32	634,539,005.84	42,393,428.52	5,881,641,107.28
其中：房屋及建筑物	892,844,538.94	23,782,301.19	122,180,596.03	3,159,674.93	1,035,647,761.23
机器设备	3,808,054,089.87	178,265,889.60	455,685,072.34	32,738,539.06	4,409,266,512.75
运输工具	131,153,025.46	2,226,753.49	20,068,054.28	2,867,753.28	150,580,079.95
电子设备及其他	251,886,263.37	1,282,668.04	36,605,283.19	3,627,461.25	286,146,753.35
三、固定资产账面净值合计	6,874,414,324.47		647,177,120.41	22,503,322.87	7,499,088,122.01
其中：房屋及建筑物	3,369,434,419.45		450,345,451.90	6,252,286.03	3,813,527,585.32
机器设备	3,271,471,883.06		174,585,784.00	11,397,082.03	3,434,660,585.03
运输工具	111,194,384.46		13,761,884.74	2,194,984.27	122,761,284.93
电子设备及其他	122,313,637.50		8,483,999.77	2,658,970.54	128,138,666.73
			-	-	
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
机器设备	4,757,152.95		-	-	4,757,152.95
运输工具	-		-	-	-
电子设备及其他	-		-	-	-
五、固定资产账面价值合计	6,850,940,119.97		647,177,120.41	22,503,322.87	7,475,613,917.51
其中：房屋及建筑物	3,350,717,367.90		450,345,451.90	6,252,286.03	3,794,810,533.77
机器设备	3,266,714,730.11		174,585,784.00	11,397,082.03	3,429,903,432.08
运输工具	111,194,384.46		13,761,884.74	2,194,984.27	122,761,284.93
电子设备及其他	122,313,637.50		8,483,999.77	2,658,970.54	128,138,666.73

说明： 本期折旧额 634,539,005.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 842,170,999.74 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
山东邹城新建生产车间及科研中心	正在办理之中	2011 年 12 月
江西吉安新建生产车间、库房	尚未办理竣工结算	2011 年 12 月
江西赣州新厂区生产车间	尚未办理竣工结算	2011 年 12 月
湖北仙桃永泰家园房产	正在办理之中	2011 年 12 月
赤峰通辽新建生产车间	正在办理之中	2011 年 10 月
广东佛山一期办公大楼、二期工程库房、宿舍楼及三期工程	正在办理之中	2011 年 12 月
广西玉林二期、三期生产车间	正在办理之中	2011 年 12 月
广西桂林新建灌装车间、扩建办公楼及办事处房产	正在办理之中	2011 年 12 月
新疆石河子新建原料生产车间	正在办理之中	2011 年 12 月
云南昆明新建生产车间、办公楼	尚未办理竣工结算	2011 年 10 月
晋中新建生产车间、办公楼	尚未办理竣工结算	2011 年 12 月

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北京燕京啤酒股份有限公司 年产 10 万千升纯生啤酒技术 改造项目	199,249,770.75	-	199,249,770.75	53,496,451.49	-	53,496,451.49
中发生物技改项目	1,887,357.65	-	1,887,357.65	1,887,357.65	-	1,887,357.65
赣州燕京技改项目	130,002,745.71	-	130,002,745.71	-	-	-
仙桃燕京技改项目	405,178.45	-	405,178.45	-	-	-
河北燕京包装生产线扩建工 程项目	9,280,904.40	-	9,280,904.40	-	-	-
广东燕京二期扩建工程项目	-	-	-	903,190.71	-	903,190.71
广东燕京啤酒有限公司年产 15 万千升啤酒三期工程	1,320,242.32	-	1,320,242.32	147,039,234.88	-	147,039,234.88
广东燕京其他技改项目	2,280,283.24	-	2,280,283.24	-	-	-
包头呼和浩特技改项目	127,442,975.07	-	127,442,975.07	-	-	-
桂林燕京技改项目	50,397,450.90	-	50,397,450.90	40,812,099.28	-	40,812,099.28
赤峰技改项目	1,480,004.40	-	1,480,004.40	608,621.97	-	608,621.97
燕京仙都、丽水啤酒技改项 目	1,250,955.59	-	1,250,955.59	-	-	-
山西燕京扩建工程项目	184,322.33	-	184,322.33	28,506,071.75	-	28,506,071.75

内蒙原材料5万吨大麦深加工项目	-	-	-	9,399,711.79	-	9,399,711.79
四川燕京啤酒生产线项目	91,457,645.93	-	91,457,645.93	33,432,318.57	-	33,432,318.57
新疆麦芽扩建项目	859,700.00	-	859,700.00	1,042,516.50	-	1,042,516.50
江西燕京啤酒有限责任公司扩建工程	1,628,840.00	-	1,628,840.00	32,383,722.42	-	32,383,722.42
湖南燕京技改项目	8,057,090.51	-	8,057,090.51	406,388.03	-	406,388.03
衡阳燕京扩建项目	1,426,188.96	-	1,426,188.96	687,460.00	-	687,460.00
新疆燕京扩建项目	29,144,094.87	-	29,144,094.87	359,714.27	-	359,714.27
河南月山技改项目	4,591,060.94	-	4,591,060.94	-	-	-
河南驻马店基建项目	7,156,075.30	-	7,156,075.30	-	-	-
北京燕京啤酒（晋中）有限公司年产20万千升啤酒一期10万千升工程	213,259,577.42	-	213,259,577.42	-	-	-
燕京茶饮料包装二线	52,867,005.14	-	52,867,005.14	-	-	-
燕京啤酒（昆明）有限公司年产40万千升啤酒一期20万千升工程	65,388,649.53	-	65,388,649.53	-	-	-
燕京惠泉扩建项目	7,375,248.30	-	7,375,248.30	1,529,274.99	-	1,529,274.99
合计	1,008,393,367.71	-	1,008,393,367.71	352,494,134.30	-	352,494,134.30

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 %	期末数
北京燕京啤酒股份有限公司年产10万千升纯生啤酒技术改造项目	53,496,451.49	145,753,319.26	-	-	6,810,344.32	6,810,344.32	6.14	199,249,770.75
河北燕京包装生产线扩建工程项目	-	9,280,904.40	-	-	-	-	-	9,280,904.40
广东燕京二期扩建工程项目	903,190.71	-	806,352.25	96,838.46	-	-	-	-
广东燕京啤酒有限公司年产15万千升啤酒三期工程	147,039,234.88	183,759,884.54	330,799,119.42	-	10,513,678.29	8,361,358.29	6.14	-
包头呼和浩特技改项目	-	128,206,523.01	763,547.94	-	824,719.00	824,719.00	4.779	127,442,975.07
桂林燕京技改项目	40,812,099.28	90,781,672.88	81,196,321.26	-	-	-	-	50,397,450.90
山西燕京扩建工程项目	28,506,071.75	30,714.26	28,352,463.68	-	-	-	-	184,322.33
内蒙原材料5万吨大麦深加工项目	9,399,711.79	7,087,739.50	16,487,451.29	-	-	-	-	-
四川燕京啤酒生产线项目	33,432,318.57	81,052,219.97	23,026,892.61	-	2,205,156.00	2,205,156.00	4.779	91,457,645.93

新疆麦芽扩建项目	1,042,516.50	4,349,640.60	4,532,457.10	-	-	-	-	859,700.00
江西燕京啤酒有限责任公司扩建工程	32,383,722.42	44,777,876.38	75,532,758.80	-	1,862,375.00	1,862,375.00	6.14	1,628,840.00
新疆燕京扩建项目	359,714.27	7,819,504.91	6,543,271.63	-	-	-	-	1,635,947.55
新疆燕京三期扩建项目	-	27,508,147.32	-	-	47,885.00	47,885.00	4.779	27,508,147.32
中发生物技改项目	1,887,357.65	-	-	-	-	-	-	1,887,357.65
赣州燕京技改项目	-	130,035,728.66	32,982.95	-	2,592,554.00	2,592,554.00	4.779	130,002,745.71
河南岳山技改	-	4,591,060.94	-	-	-	-	-	4,591,060.94
河南驻马店基建项目	-	7,156,075.30	-	-	-	-	-	7,156,075.30
北京燕京啤酒(晋中)有限公司年产20万千升啤酒一期10万千升工程	-	213,259,577.42	-	-	2,558,333.33	2,558,333.33	6.14	213,259,577.42
茶饮料饮料包装二线	-	52,888,965.17	-	21,960.03	-	-	-	52,867,005.14
燕京啤酒(昆明)有限公司年产40万千升啤酒一期20万千升工程	-	310,025,860.23	244,637,210.70	-	1,148,278.00	1,148,278.00	6.14	65,388,649.53
合计	349,262,389.31	1,448,365,414.75	812,710,829.63	118,798.49	28,563,322.94	26,411,002.94	-	984,798,175.94

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
北京燕京啤酒股份有限公司年产10万千升纯生啤酒技术改造项目	200,000,000.00	99.62	99.00	募集资金
桂林燕京技改项目	148,000,000.00	50.00	78.09	自筹
河北燕京包装生产线扩建工程项目	12,000,000.00	77.33	95.00	自筹
广东燕京二期扩建工程项目	216,000,000.00	104.65	100.00	募集资金
广东燕京啤酒有限公司年产15万千升啤酒三期工程	300,000,000.00	110.27	100.00	募集资金及自有资金
包头呼和浩特技改项目	260,000,000.00	49.31	60.00	自筹
山西燕京扩建工程项目	36,450,000.00	86.01	99.00	自筹
内蒙原材料5万吨大麦深加工项目	175,000,000.00	96.34	100.00	募集资金及自筹
四川燕京啤酒生产线项目	430,000,000.00	77.20	74.50	募集资金及自筹
新疆麦芽扩建项目	230,000,000.00	75.11	99.00	自筹
江西燕京啤酒有限责任公司扩建工程	88,910,000.00	86.79	99.00	募集资金
新疆燕京扩建项目	10,000,000.00	92.08	98.00	自筹
新疆燕京三期扩建项目	120,000,000.00	22.93	22.00	自筹

赣州燕京技改项目	280,000,000.00	46.44	80.00	自筹
河南月山技改项目	86,000,000.00	5.34	5.00	自筹
河南驻马店基建项目	50,000,000.00	14.32	30.00	自筹
茶饮料饮料包装二线	55,000,000.00	96.16	70.00	自筹
燕京啤酒(昆明)有限公司年产40万 千升啤酒一期20万千升工程	359,886,300.00	86.15	85.00	募集资金
北京燕京啤酒(晋中)有限公司年产20 万千升啤酒一期10万千升工程	250,000,000.00	85.30	90.00	募集资金

(3) 在建工程减值准备

截至2010年12月31日,本公司在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况,故未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度%
北京燕京啤酒股份有限公司年产10万千升纯生啤酒技术改造项目	99.00
桂林燕京技改项目	78.09
河北燕京包装生产线扩建工程项目	95.00
广东燕京二期扩建工程项目	100.00
广东燕京啤酒有限公司年产15万千升啤酒三期工程	100.00
包头呼和浩特技改项目	60.00
山西燕京扩建工程项目	99.00
内蒙原材料5万吨大麦深加工项目	100.00
四川燕京啤酒生产线项目	74.50
新疆麦芽扩建项目	99.00
江西燕京啤酒有限责任公司扩建工程	99.00
新疆燕京扩建项目	98.00
新疆燕京三期扩建项目	22.00
赣州燕京技改项目	80.00
河南月山技改项目	5.00
河南驻马店基建项目	30.00
茶饮料饮料包装二线	70.00
燕京啤酒(昆明)有限公司年产40万千升啤酒一期20万千升工程	85.00
北京燕京啤酒(晋中)有限公司年产20万千升啤酒一期10万千升工程	90.00

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

专用材料	579,477.31	-	579,477.31	-
工程物资减值准备	-	-	-	-
合 计	579,477.31	-	579,477.31	-

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	697,335,529.65	115,650,960.30	-	812,986,489.95
土地使用权	664,020,453.99	109,597,335.40	-	773,617,789.39
电力双回路	190,000.00	-	-	190,000.00
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00	-	-	3,400,000.00
软件	5,640,575.66	6,053,624.90	-	11,694,200.56
用电权	23,584,500.00	-	-	23,584,500.00
用水权	500,000.00	-	-	500,000.00
二、累计摊销合计	84,549,147.94	17,128,374.12	-	101,677,522.06
土地使用权	62,749,593.51	14,863,278.41	-	77,612,871.92
电力双回路	38,000.40	3,800.04	-	41,800.44
纳豆及纳豆素生产技术	3,400,000.00	-	-	3,400,000.00
软件	2,381,232.99	996,927.67	-	3,378,160.66
用电权	15,655,321.54	1,239,368.04	-	16,894,689.58
用水权	324,999.50	24,999.96	-	349,999.46
三、无形资产账面净值合计	612,786,381.71	98,522,586.18	-	711,308,967.89
土地使用权	601,270,860.48	94,734,056.99	-	696,004,917.47
电力双回路	151,999.60	-	3,800.04	148,199.56
纳豆及纳豆素生产技术	-	0.00	-	-
软件	3,259,342.67	5,056,697.23	-	8,316,039.90
用电权	7,929,178.46	-	1,239,368.04	6,689,810.42
用水权	175,000.50	-	24,999.96	150,000.54
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
电力双回路	-	-	-	-
纳豆及纳豆素生产技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
用电权	-	-	-	-

用水权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	612,786,381.71	98,522,586.18	-	711,308,967.89
土地使用权	601,270,860.48	94,734,056.99	-	696,004,917.47
电力双回路	151,999.60		3,800.04-	148,199.56
纳豆及纳豆素生产技术	-	0.00	-	-
软件	3,259,342.67	5,056,697.23	-	8,316,039.90
用电权	7,929,178.46		1,239,368.04	6,689,810.42
用水权	175,000.50		24,999.96	150,000.54

说明： 本期摊销额 16,947,576.67 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
燕京啤酒(河南月山)有限公司	-	72,179,104.80	-	72,179,104.80	-
燕京啤酒(驻马店)有限公司	-	64,766,621.81	-	64,766,621.81	-
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	50,461,810.27	-	-	50,461,810.27	-
湖南燕京啤酒有限公司	1,805,021.65	-	-	1,805,021.65	1,805,021.65
燕京啤酒(衡阳)有限责任公司	410,600.04	-	-	410,600.04	410,600.04
合 计	52,677,431.96	136,945,726.61	-	189,623,158.57	2,215,621.69

说明：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：福建燕京惠泉啤酒股份有限公司 3%，上期 3%；燕京啤酒（河南月山）有限公司 2.5%；燕京啤酒（驻马店）有限公司 2.8%，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 6.14%（上期：6.14%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 2,215,621.69 元（上期期末：2,215,621.69 元）。

13、递延所得税资产与递延所得税负债

（一）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	8,870,660.42	11,647,092.95

可抵扣亏损	659,798.08	-
职工薪酬	1,785,018.64	-
小计	11,315,477.14	11,647,092.95
递延所得税负债：		
未实现的内部利润	291,665.00	-
小计	291,665.00	-

(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	7,339,174.48	16,810,467.23
可抵扣亏损	749,561,801.11	517,852,125.75
合 计	756,900,975.59	534,662,592.98

(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
2010 年	-	54,035,272.36	-
2011 年	51,058,612.15	55,241,761.95	-
2012 年	55,257,632.88	74,116,077.16	-
2013 年	144,244,457.00	146,174,676.44	-
2014 年	170,170,946.42	188,284,337.84	-
2015 年	328,830,152.66	-	-
合 计	749,561,801.11	517,852,125.75	-

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	-
未实现内部利润	1,944,433.33
小计	1,944,433.33
可抵扣差异项目	-
坏账准备	25,579,577.31
固定资产减值	23,474,204.50
可抵扣亏损	752,200,993.42
职工薪酬	7,140,074.55
小计	808,394,849.78

14、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	45,142,600.81	7,588,309.47	-	27,121,716.69	25,609,193.59
(2) 长期股权投资减值准备	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00
(3) 固定资产减值准备	23,474,204.50	-	-	-	23,474,204.50
(4) 商誉减值准备	2,215,621.69	-	-	-	2,215,621.69
合 计	80,832,427.00	7,588,309.47	-	27,121,716.69	61,299,019.78

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
1、货币资金	24,128,276.33	10,749,534.30	-	34,877,810.63
2、土地使用权	62,955,715.55	-	62,955,715.55	-
3、房屋建筑物	8,132,855.36	-	8,132,855.36	-
合计	95,216,847.24	10,749,534.30	71,088,570.91	34,877,810.63

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	-	25,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	1,619,000,000.00	1,150,000,000.00
合 计	1,621,000,000.00	1,205,000,000.00

说明：资产负债表日后已偿还金额 150,000,000.00 元。

燕京惠泉公司为其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，截至 2010 年 12 月 31 日，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。

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,454,050.63	23,828,276.33

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 39,454,050.63 元。

(2) 期末应付票据前五名情况如下：

收票单位	出票日期	到期日	金额
荆门方华麦业有限公司	2010-08-24	2011-02-23	1,000,000.00
荆门方华麦业有限公司	2010-08-24	2011-02-23	1,000,000.00
荆门方华麦业有限公司	2010-08-24	2011-02-23	970,000.00
廊坊可耐电器有限公司	2010-10-18	2011-01-17	743,900.00
广东万昌印刷包装有限公司	2010-11-18	2011-05-18	700,000.00
合 计			4,413,900.00

18、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	773,462,230.58	96.37	515,180,913.43	93.11
1至2年	16,826,853.18	2.09	27,232,912.09	4.92
2至3年	3,479,505.81	0.43	3,935,344.45	0.71
3年以上	8,850,679.71	1.11	6,968,710.98	1.26
合 计	802,619,269.28	100.00	553,317,880.95	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京燕京啤酒集团公司	4,351,532.86	13,163,206.22
北京双燕商标彩印厂	4,511,750.36	7,334,903.15
北京燕达皇冠盖有限公司	197,340.00	1,535,138.62
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	64,171.77	136,611.81
合 计	9,124,794.99	22,169,859.80

19、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	285,743,226.14	99.08	274,479,138.12	98.80
1至2年	960,970.31	0.33	1,429,388.62	0.52

2至3年	1,034,809.66	0.36	344,975.42	0.12
3年以上	649,268.21	0.23	1,565,773.16	0.56
合 计	288,388,274.32	100.00	277,819,275.32	100.00

(2) 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。

20、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	10,230,117.82	1,089,264,326.70	1,085,201,337.41	14,293,107.11
(2) 职工福利费	747,570.56	72,799,214.27	72,960,837.11	585,947.72
(3) 社会保险费	8,868,771.99	213,123,793.82	213,999,920.56	7,992,645.25
其中： 医疗保险费	1,710,814.94	51,447,733.74	52,594,564.14	563,984.54
基本养老保险费	6,864,735.28	141,850,069.31	142,009,191.33	6,705,613.26
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-28,668.11	9,094,239.87	9,018,462.67	47,109.09
工伤保险费	-2,276.32	6,163,469.69	6,165,736.59	-4,543.22
生育保险费	324,166.20	4,568,281.21	4,211,965.83	680,481.58
(4) 住房公积金	26,003.61	43,851,221.71	42,816,236.32	1,060,989.00
(5) 辞退福利	-	355,786.65	355,786.65	-
(6) 工会经费和职工教育经费	16,377,788.87	30,872,895.94	28,426,741.79	18,823,943.02
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	7,242,681.91	7,128,198.91	114,483.00
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	36,250,252.85	1,457,509,921.00	1,450,889,058.75	42,871,115.10

说明：

(1) 本公司期末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴预计发放时间为 2011 年一季度。

(2) 其他项目主要内容为支付给职工的取暖费。

21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-69,796,788.74	-29,476,316.93
消费税	77,926,731.51	74,372,617.94
营业税	259,666.73	177,719.20

企业所得税	31,216,232.20	4,569,492.69
个人所得税	2,020,773.69	28,718,512.41
城市维护建设税	5,927,431.36	2,734,418.90
房产税	4,622,434.04	2,204,034.79
土地使用税	2,857,757.26	2,966,844.46
印花税	360,208.68	177,348.38
教育费附加	7,154,889.29	5,366,835.33
资源税	7,943.15	6,131.03
堤防费	113,094.39	48,314.70
人民教育基金	-	4,828.21
价格调控基金	117,200.01	-37,614.35
水利建设基金	22,871.19	3,749.61
防洪费	243,004.61	165,103.73
合 计	63,053,449.37	92,002,020.10

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	335,880.00	148,200.00
企业债券利息	1,177,083.33	-
短期借款应付利息	1,898,475.00	1,360,800.00
合 计	3,411,438.33	1,509,000.00

23、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
子公司其他股东	22,390,405.13	24,301,708.88	-
合 计	22,390,405.13	24,301,708.88	-

24、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	882,261,536.14	72.50	653,906,166.66	73.96
1至2年	242,779,265.74	19.95	73,820,867.79	8.35
2至3年	23,518,996.25	1.93	124,879,829.25	14.12

3年以上	68,409,077.52	5.62	31,599,412.29	3.57
合 计	1,216,968,875.65	100.00	884,206,275.99	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京双燕商标彩印厂	-	50,000.00

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	8,800,000.00	90,000,000.00
一年内到期的其它非流动负债	814,656.81	-
合计	9,614,656.81	90,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	8,800,000.00	90,000,000.00

一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数			期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额	
中国农业银行股份有限公司北京顺义支行	2008-12-25	2010-12-24	人民币	5.40	-	-	-	90,000,000.00	-
中国建设银行股份有限公司北京丰盛支行	2009-06-23	2011-06-22	人民币	5.40	-	8,800,000.00	-	-	-
合 计					-	8,800,000.00	-	90,000,000.00	-

(2) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	814,656.81	-

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	158,800,000.00	98,800,000.00
小 计	158,800,000.00	98,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	8,800,000.00	90,000,000.00
合 计	150,000,000.00	8,800,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国建设银行 股份有限公司北京丰 盛支行	2009-6-23	2011-6-22	人民币	5.4	-	-	-	8,800,000.00
中信银行股 份有限公司 总行营业部 北京三元桥 支行	2010-5-17	2012-5-13	人民币	4.86	-	150,000,000.00	-	-
合 计					-	150,000,000.00	-	8,800,000.00

27、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2010年燕京转债	1,130,000,000.00	2010年10月15日	5年	1,130,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	期初应付利息	本期利息调整	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
2010年燕京转债	-	-247,289,493.07	1,177,083.33	-	-246,112,409.74

说明：

经中国证监会证监许可字[2010]1344号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2010年10月15日向社会公开发行1,130.00万张2010年燕京转债，每张面值为100元，发行总额113,000.00万元。债券期限为5年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.50%，第二年为0.70%，第三年为0.90%，第四年为1.10%，第五年为1.40%，利息按年支付。2011年10月15日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2010年10月15日)六个月后的第一个交易日(2011年4月15日)起(含当日)至可转换公司债券到期日(2015年10月14日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币21.86元。

28、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	14,949,350.56	16,578,664.18
政府借款	4,000,000.00	-
合 计	18,949,350.56	16,578,664.18

说明：与资产相关的政府补助明细如下：

项目	原值	摊销年限	每期摊销金额	已摊销金额	净值
沈阳土地返还款	10,718,370.00	50 年	214,367.40	1,071,839.60	9,646,530.40
通辽专项设备补助	1,500,000.00	12 年	125,000.04	135,416.71	1,364,583.29
广东专项设备补助	5,703,472.42	12 年	475,289.37	950,578.74	4,752,893.68
合计	17,921,842.42		814,656.81	2,157,835.05	15,764,007.37

29、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,210,266,963.00	-	-	-	-	-	1,210,266,963.00

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,543,884,481.58	2,541,868.66	6,425,824.69	3,540,000,525.55
其他资本公积	109,109,374.33	247,115,852.59	-	356,225,226.92
合 计	3,652,993,855.91	249,657,721.25	6,425,824.69	3,896,225,752.47

说明：

(1) 本公司本期资本公积增加由以下四项组成：

A、本公司对江西燕京公司单方面增加投资 8,000 万元。本公司增加的股权投资成本与所增加的长期股权投资相对应享有燕京江西公司净资产的差额 2,059,507.61 元；

B、本公司对燕京仙都公司单方面增加投资 9,800 万元。本公司增加的股权投资成本与所增加的长期股权投资相对应享有燕京仙都公司净资产的差额 482,361.05 元；

C、本公司本期发行可转债权益部分分摊发行费用后的余额 246,251,447.59 元；

D、本公司子公司燕京赤峰公司之全资子公司燕京啤酒（通辽）有限责任公司收到的节能技改财政奖励资金按文件记入资本公积的金额 950,000.00 元。本公司按对燕京赤峰公司的投资比例 90.99%计算本公司应相应增加的资本公积 864,405.00 元；

（2）本公司本期资本公积减少为本公司受让山西燕京啤酒有限公司（以下简称燕京山西公司）24.51%的股权。本公司增加的股权投资成本与所增加的长期股权投资相对应享有燕京山西公司净资产的差额 6,425,824.69 元。

31、 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	583,543,892.15	78,384,617.90	-	661,928,510.05
任意盈余公积	177,252,923.44	39,192,308.95	-	216,445,232.39
合 计	760,796,815.59	117,576,926.85	-	878,373,742.44

说明：本公司本期增加的盈余公积为根据第五届董事会第十八次会议决议按 2010 年度利润分配预案进行分配：即按 2010 年度净利润提取 10%的法定盈余公积金和 5%的任意盈余公积。

32、 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	1,731,271,434.69	1,372,139,517.60	
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	1,731,271,434.69	1,372,139,517.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	769,873,257.55	627,492,974.16	
减：提取法定盈余公积	78,384,617.90	57,880,675.08	10%
提取任意盈余公积	39,192,308.95	28,940,337.54	5%
应付普通股股利	193,642,714.08	181,540,044.45	见说明（1）
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	2,189,925,051.31	1,731,271,434.69	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	67,335,307.82	42,154,705.35	

说明：

（1）根据本公司 2009 年度股东大会决议，对 2009 年度利润进行分配：即按照 2009 年度利润分配股权登记日总股本为基数，每 10 股派发现金 1.6 元（含税），合计派发 193,642,714.08 元现金股利。

（2）根据本公司第五届董事会第十八次会议决议，按 2010 年度利润分配预案进行分配：

即按本年度税后净利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的任意盈余公积。

33、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	9,988,598,681.57	9,227,393,978.42
其他业务收入	309,792,765.83	262,724,382.38
营业成本	6,041,722,029.50	5,712,954,138.04

(2) 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	9,769,817,666.70	5,650,887,986.46	9,015,903,816.29	5,369,504,806.21
矿泉水	39,058,217.44	28,163,786.53	42,653,709.95	29,228,893.26
茶饮料	81,962,251.39	56,237,773.60	89,919,924.25	60,537,683.30
饲料	30,702,008.06	16,519,778.19	26,586,976.17	14,860,999.05
其他	67,058,537.98	22,957,206.53	52,329,551.76	26,011,495.94
合 计	9,988,598,681.57	5,774,766,531.31	9,227,393,978.42	5,500,143,877.76

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京鑫莹慧雪商贸有限责任公司	330,721,771.60	3.31
北京市石景山区苹果园永忠副食品经营部	322,804,786.80	3.23
泉州嘉太中外名酒有限公司	226,937,185.50	2.27
北京大星发商贸有限公司	101,161,320.00	1.01
惠泉啤酒惠安配送中心（陈伟坚）	94,054,543.26	0.94
合计	1,075,679,607.16	10.76

34、营业税金及附加

项 目	本期发生	上期发生额	计缴标准
消费税	1,016,650,718.91	964,130,516.60	说明 1
营业税	95,333.54	91,237.85	应纳流转税1%、5%、7%
城市维护建设税	99,648,586.20	96,407,494.78	应纳流转税额3%、4%
教育费附加	61,555,899.29	59,798,618.53	应税收入3%、5%
房产税	4,840.00	4,800.00	房租收入12%

资源税	12,043.86	12,036.24	
价格调控基金	254,719.04	201,949.91	说明2
合 计	1,178,222,140.84	1,120,646,653.91	

说明 1：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。

说明 2：燕京山西公司按流转税金的 1.5% 交纳。

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	315,217,560.52	217,480,079.19
广告费	295,761,311.55	289,006,552.11
促销费	201,594,778.05	179,888,478.73
运输费用	164,103,194.25	114,724,973.65
差旅及交通	75,495,124.74	59,158,494.04
材料费	44,307,877.47	45,032,973.74
业务宣传费	29,466,037.93	32,378,608.66
办公费	11,467,036.65	9,373,503.37
其他费用	74,713,429.24	65,782,940.31
合计	1,212,126,350.40	1,012,826,603.80

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	324,362,640.57	271,811,353.74
折旧费	92,010,089.66	82,709,901.34
商标使用费	43,791,871.54	37,063,450.03
办公费	28,410,133.55	25,575,679.63
修理费	26,907,044.86	32,389,345.91
水电费	26,369,593.00	22,758,592.26
咨询费	26,076,460.32	25,317,559.26
土地使用费	25,284,305.96	25,179,355.00
差旅费	23,254,759.11	19,781,465.11
业务招待费	21,615,153.19	19,081,539.47
房产税	21,254,789.60	19,442,147.73
运输费	19,188,951.61	14,343,723.57

取暖费	16,257,897.07	14,076,763.20
非生产设施费	15,602,853.00	15,545,360.00
无形资产摊销	15,679,349.10	14,164,089.55
机物料消耗	15,210,047.85	10,858,515.03
低值易耗品摊销	11,480,737.86	12,256,218.46
其他费用	76,334,647.22	81,142,457.80
合计	829,091,325.07	743,497,517.09

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,149,399.92	86,732,181.55
减：利息资本化	26,411,002.94	2,152,320.00
减：利息收入	9,292,603.20	19,086,847.07
汇兑损失	1,414,640.07	278,071.42
减：汇兑收益	3,012.33	-
手续费	3,251,987.31	2,376,960.26
合 计	46,109,408.83	68,148,046.16

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.46%（上期：5.31%）

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	7,588,309.47	12,244,861.28
(2) 长期股权投资减值损失	-	1,611,040.00
合 计	7,588,309.47	13,855,901.28

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-212,915.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	25,692.98
银行理财收益	571,841.16	653,164.47
合 计	571,841.16	465,941.51

(2) 按权益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的原因
泉州市龙珠酿酒有限公司	-	-212,915.94	该公司上年已转让

40、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	2,654,872.43	3,458,948.03	2,654,872.43
其中：固定资产处置利得	2,654,872.43	3,149,960.96	2,654,872.43
无形资产处置利得	-	308,987.07	-
债务重组利得	829,523.80	284,449.64	829,523.80
无法支付的款项	-	2,659,838.41	-
政府补助	117,913,676.41	115,887,059.76	117,913,676.41
盘盈利得	646,872.38	64,669.96	646,872.38
其他	3,938,956.41	2,700,467.86	3,938,956.41
合 计	125,983,901.43	125,055,433.66	125,983,901.43

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
企业发展资金	9,985,515.16	41,913,765.15
税收返还	46,692,777.99	21,088,512.01
技术改造资金	32,472,440.00	13,365,100.00
贴息	9,790,000.00	10,418,330.00
节能技改资金	6,350,000.00	6,420,000.00
矿泉水储备费	2,570,000.00	2,570,000.00
财政扶持资金	678,000.00	-
排污费	446,273.76	-
环保资金	1,810,875.00	-
其他	7,117,794.50	20,111,352.60
合计	117,913,676.41	115,887,059.76

41、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	7,255,779.23	9,722,723.94	7,255,779.23
其中：固定资产处置损失	7,255,779.23	9,722,723.94	7,255,779.23
对外捐赠	1,610,349.70	421,212.00	1,610,349.70

非常损失	235,428.14	-	235,428.14
盘亏损失	9,608.24	821,873.14	9,608.24
罚款及滞纳金	1,100,736.65	2,058,137.08	1,100,736.65
其他损失(说明)	11,975,192.11	2,341,354.92	11,975,192.11
合 计	22,187,094.07	15,365,301.08	22,187.94.07

说明：在本公司收购本公司子公司燕京啤酒(山东无名)股份有限公司(以下简称燕京无名公司)之前,原山东无名啤酒股份有限公司(以下简称无名啤酒)为邹城市棉纺厂在工商银行的贷款 1,434.00 万元提供了连带责任担保。在与本公司合作时,无名啤酒及原股东邹城市国资委未向本公司披露此笔连带责任担保。山东省淄博市中级人民法院扣划燕京无名公司 1,092.89 万元。截止 2010 年 12 月 31 日,该款项没有收回。燕京无名公司将其作为损失处理。根据本公司与邹城市国资委、兖矿集团有限公司签订的《增资及合资经营合同》规定,该笔损失应由无名啤酒原股东邹城市国资委承担。本公司将依据《增资及合资经营合同》规定向北京市仲裁委员会提起仲裁。

42、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	219,025,081.94	175,466,197.87
递延所得税调整	623,280.81	570,163.08
合 计	219,648,362.75	176,036,360.95

(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	1,087,900,531.81	928,345,574.61
按适用税率计算的所得税费用(利润总额 15%)	163,185,079.77	139,251,836.19
某些子公司适用不同税率的影响	-9,347,376.17	20,244,397.24
对以前期间当期所得税的调整	1,257,977.47	-110,232.56
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-
无须纳税的收入	-1,924,907.81	-6,146,018.64
不可抵扣的费用	4,439,834.37	-5,268,025.95
税率变动的对期初递延所得税余额的影响	-	363,212.07
利用以前期间的税务亏损	-1,059,449.18	-19,369,891.86
未确认递延所得税的税务亏损	82,207,538.16	47,071,084.46
其他	-19,110,333.86	-

所得税费用

219,648,362.75

176,036,360.95

说明：其他为采购国产设备抵免的所得税。

43、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	769,873,257.55	627,492,974.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	81,314,603.24	61,460,578.81
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	688,558,654.31	566,032,395.35
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	3,195,817.86	-
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	3,195,817.86	-
期初股份总数	S0	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00
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
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * M / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	1,210,266,963.00	1,210,266,963.00
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	8,615,431.00	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,218,882,394.00	-
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		8,615,431.00	-
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	$Y1=P1/S$	0.636	0.518
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	$Y2=P2/S$	0.569	0.468
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.634	-
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.568	-

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	769,873,257.55	627,492,974.16
其中：持续经营净利润	769,873,257.55	627,492,974.16
终止经营净利润	-	-
基本每股收益	0.636	0.518
其中：持续经营基本每股收益	0.636	0.518
终止经营基本每股收益	-	-
稀释每股收益	0.634	-
其中：持续经营稀释每股收益	0.634	-
终止经营稀释每股收益	-	-

44、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	950,000.00	-
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	950,000.00	-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	950,000.00	-861,841.46

45、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
押金、保证金	318,217,284.98	199,501,560.51
往来款	75,284,247.01	58,342,683.05
政府补助及奖励	62,101,530.98	69,952,318.26
利息收入	9,121,671.12	19,086,847.07
罚款	870,204.59	793,975.78
保险赔付	321,289.46	137,375.85
合 计	465,916,228.14	347,814,760.52

(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
付现费用	1,202,400,234.15	1,015,387,610.72
往来款	106,687,955.74	47,336,129.23
押金、保证金	25,279,322.82	38,936,069.55
受限资金	10,749,534.30	7,177,936.42
银行手续费	3,251,987.31	2,376,960.26
罚款及赔偿款	2,152,093.76	1,658,137.08
捐赠支出	1,610,349.70	421,212.00
合 计	1,352,131,477.78	1,113,294,055.26

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收购的其他营业单位期初所持现金	1,848,975.10	-
合 计	1,848,975.10	-

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府贴息	9,790,000.00	10,418,330.00
募集资金利息收入	170,932.08	-
转让子公司股份收到的现金	75,000,000.00	-
合 计	84,960,932.08	10,418,330.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行可转债的发行费用	688,000.00	-
购买子公司股份支付的现金	25,978,752.99	-
合 计	26,666,752.99	-

46、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	868,252,169.06	752,309,213.66
加：资产减值准备	7,588,309.47	13,855,901.28
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	634,539,005.84	616,480,103.66
无形资产摊销	16,947,576.67	15,375,096.54
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,600,906.80	6,263,775.91
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)	78,390,095.58	84,857,932.97
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)	331,615.81	570,163.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	291,665.00	-

存货的减少（增加以“-”号填列）	-521,537,366.40	63,142,888.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,546,576.50	1,490,453,812.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	582,645,435.59	-976,411,970.91
其他	-10,749,534.30	-7,177,936.42
经营活动产生的现金流量净额	1,548,181,461.46	2,059,253,039.24
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	1,481,498,149.88	1,018,141,394.89
减：现金的期初余额	1,018,141,394.89	854,395,703.23
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	463,356,754.99	163,745,691.66

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	241,280,000.00	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	241,280,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	47,586,655.11	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	193,693,344.89	-
4. 取得子公司的净资产		-
流动资产	82,840,809.96	-
非流动资产	239,503,625.54	-
流动负债	208,002,472.07	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-

非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,481,498,149.88	1,018,141,394.89
其中：库存现金	1,129,042.62	658,962.66
可随时用于支付的银行存款	1,480,290,278.44	1,017,455,724.52
可随时用于支付的其他货币资金	78,828.82	26,707.71
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,481,498,149.88	1,018,141,394.89

(4) 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	1,516,375,960.51
减：使用受到限制的存款	34,877,810.63
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	1,481,498,149.88
减：期初现金及现金等价物余额	1,018,141,394.89
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	463,356,754.99

47、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	啤酒业分部	其他	抵销	合计
营业收入	10,209,135,982.11	306,616,078.65	217,360,613.36	10,298,391,447.40
其中：对外交易收入	10,158,086,664.02	140,304,783.38	-	10,298,391,447.40
其中：分部间交易收入	51,049,318.09	166,311,295.27	217,360,613.36	-
营业费用	9,111,513,076.11	414,152,145.55	214,565,443.27	9,525,665,221.66
营业利润/(亏损)	1,097,622,906.00	-107,536,066.90	2,795,170.09	987,291,669.01
资产总额	21,903,411,285.85	1,084,577,836.00	8,317,285,259.40	14,670,703,862.45

负债总额	7,376,301,854.11	666,730,259.37	2,881,309,056.37	5,161,723,057.11
------	------------------	----------------	------------------	------------------

补充信息：

资本性支出	2,108,777,557.89	210,679,090.53	-	2,319,456,648.42
折旧和摊销费用	617,517,510.89	33,969,071.62	-	651,486,582.51
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	7,436,979.08	151,330.39	-	7,588,309.47

上期或期初	啤酒业分部	其他	抵销	合计
营业收入	9,369,900,165.73	222,673,489.01	102,455,293.94	9,490,118,360.80
其中：对外交易收入	9,312,379,237.30	177,739,123.50	-	9,490,118,360.80
其中：分部间交易收入	57,520,928.43	44,934,365.51	102,455,293.94	-
营业费用	8,537,635,634.30	236,748,519.92	102,455,293.94	8,671,928,860.28
营业利润/(亏损)	832,264,531.43	-14,075,030.91	-	818,189,500.52
资产总额	18,150,432,176.04	902,607,649.59	7,197,103,609.17	11,855,936,216.46
负债总额	4,013,497,837.23	190,731,419.49	990,615,902.12	3,213,613,354.60

补充信息：

资本性支出	832,539,512.86	71,565,439.35	-	904,104,952.21
折旧和摊销费用	606,231,055.65	25,624,144.55	-	631,855,200.20
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	12,189,656.99	1,666,244.29	-	13,855,901.28

七、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
北京燕京啤酒有限公司（燕京有限公司）	母公司	有限责任公司	北京市	李福成	中外合资	60006255-5

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
燕京有限公司	USD33,834	56.48	56.48	北京控股集团

本公司的母公司情况的说明：

燕京有限公司的母公司为北京企业（啤酒）有限公司，北京企业（啤酒）有限公司是于1997年2月20日在英属维尔京群岛注册成立的公司，现时北京控股有限公司持有其全部股份，北京控股有限公司通过北京燕京啤酒有限公司间接持有本公司45.18%的权益，是本公司的实际控制人。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
USD23,871 万元	USD9,963 万元	-	USD33,834 万元

2、本公司的子公司情况

货币单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省佛山市	胡建飞	生产及销售啤酒	41,600.00	75.00	75.00	77016817-6
燕京啤酒(昆明)有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南省昆明市	胡建飞	生产及销售啤酒	36,000.00	100.00	100.00	55010515-7
燕京啤酒(仙桃)有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北省仙桃市	付春锋	生产及销售啤酒	29,235.30	100.00	100.00	76412036-0
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	全资子公司	有限责任公司	山西省晋中市	祝宇宁	生产及销售啤酒	25,000.00	100.00	100.00	69668578-0
新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	有限责任公司	新疆石河子市	张旺	生产及销售啤酒	23,000.00	100.00	100.00	78760468-3
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	新疆石河子市	张旺	原材料加工	23,000.00	100.00	100.00	66666661-8
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川省南充市	李秉骥	生产及销售啤酒	20,000.00	100.00	100.00	66959638-7
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北省献县	王启林	生产及销售啤酒	17,950.00	100.00	100.00	78082807-8
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	高振安	生产及销售啤酒	10,000.00	60.00	60.00	78455597-8
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	李秉骥	原材料加工	9,900.00	100.00	100.00	66731723-3
北京燕京环宇商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	李福成	贸易	5,000.00	100.00	100.00	56745459-9
北京燕京中发生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京顺义区	李福成	生物制品研制开发及销售	4,000.00	80.00	80.00	80114033-7

公司												
北京燕京 饮料有限 公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京 顺 义 区	李 福 成	生 产 及 销 售 饮 料	2,000.00 万 美 元	53.00	53.00	74610133-4		
燕京啤酒 (赤峰)有 限责任公 司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	内 蒙 古 赤 峰 市	李 秉 骥	生 产 及 销 售 啤 酒	36,711.02	90.99	90.99	11479387-0		
燕京啤酒 (衡阳)有 限责任公 司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	湖 南 衡 阳 市	李 秉 骥	生 产 及 销 售 啤 酒	31,066.00	96.36	96.36	71701486-4		
燕京啤酒 (包头雪 鹿)股份有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	股 份 有 限 公 司	内 蒙 古 包 头 市	田 建 华	生 产 及 销 售 啤 酒	29,763.634	86.054	86.054	23980386-8		
燕京啤酒 (桂林漓 泉)股份有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	股 份 有 限 公 司	广 西 桂 林 市	毕 贵 索	生 产 及 销 售 啤 酒	26,873.69	74.99	74.99	19885701-7		
福建省燕 京惠泉啤 酒股份有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	股 份 有 限 公 司	福 建 惠 安 县	胡 建 飞	生 产 及 销 售 啤 酒	25,000.00	50.03	50.03	15816455-8		
江西燕京 啤酒有限 责任公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	江 西 吉 安 市	李 秉 骥	生 产 及 销 售 啤 酒	20,951.14	85.12	85.12	70576609-X		
燕京啤酒 (襄樊)有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	湖 北 宜 昌 市	付 春 锋	生 产 及 销 售 啤 酒	17,070.00	97.66	97.66	71467273-0		
福建省燕 京啤酒有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	福 建 南 安 市	李 秉 骥	生 产 及 销 售 啤 酒	14,000.00	96.43	96.43	74382222-4		
燕京啤酒 (浙江仙 都)有限公 司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	浙 江 丽 水 市	朱 振 三	生 产 及 销 售 啤 酒	23,135.00	85.59	85.59	75395615-4		
湖南燕京 啤酒有限 公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	湖 南 湘 乡 市	屠 玉 炯	生 产 及 销 售 啤 酒	12,500.00	94.40	94.40	19001847-0		
山西燕京 啤酒有限 公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	山 西 朔 州 市	邓 连 成	生 产 及 销 售 啤 酒	10,597.8753	100.00	100.00	67231009-5		
燕京啤酒 (赣州)有 限责任公 司	全 子 公 司	资 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	江 西 赣 州 市	李 秉 骥	生 产 及 销 售 啤 酒	8,688.00	100.00	100.00	70571369-2		
燕京啤酒 (山东无 名)股份有 限公司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	股 份 有 限 公 司	山 东 邹 城 市	宋 宝 和	生 产 及 销 售 啤 酒	8,349.96	55.73	55.73	16613021-9		
燕京啤酒 (河南月 山)有限公 司	控 股 子 公 司	股 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	河 南 焦 作 市	李 明 玉	生 产 及 销 售 啤 酒	3,350.00	90.00	90.00	71264271-4		
燕京啤酒 (驻马店)有 限公司	全 子 公 司	资 公 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	河 南 驻 马 店 市	李 明 玉	生 产 及 销 售 啤 酒	3,000.00	100.00	100.00	75837723-1		

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（“燕京集团”）	“燕京有限公司”的股东	10249910-5
北京企业（啤酒）有限公司	“燕京有限公司”的控股股东	-
北京燕达皇冠盖有限公司	“燕京集团”的合营公司	10249911-3
北京长亿人参饮料有限公司	“燕京集团”的合营公司	10110070-5
北京双燕商标彩印厂	“燕京集团”的合营公司	10253560-4
燕京啤酒（莱州）有限公司	“燕京有限公司”的控股子公司	61344925-7
燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	“燕京有限公司”的合营公司	61367213-3
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	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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	采购原材料		-	-	30,653.44	100.00
北京燕达皇冠盖有限公司	采购瓶盖	本公司第五届董事会第五次会议及	7,420.07	100.00	7,349.32	100.00
北京长亿人参饮料有限公司	委托加工听装啤酒	2009年度股东大会审议通过	2,960.88	100.00	2,603.99	100.00
北京双燕商标彩印厂	采购贴标胶		18.71	34.46	59.59	99.16
北京双燕商标彩印厂	采购商标印刷标识		11,602.27	99.30	10,511.85	99.24
合计			22,001.93		51,178.19	

说明：本公司已在 2009 年度内获得进出口权，啤酒原材料的进口不再通过北京燕京啤酒集团公司进行。

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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	销售啤酒		-	-	634.10	0.07
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	销售啤酒	本公司第五届董事会第五次会议及	323.15	0.03	401.32	0.04
燕京啤酒(莱州)有限公司	销售啤酒	2009年度股东大会审议通过	986.51	0.10	106.86	0.01
燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	销售原材料等		3,220.70	24.31	3,822.08	25.84
燕京啤酒(莱州)有限公司	销售原材料等		2,264.34	17.09	2,609.33	17.64
北京燕京啤酒集团公司	销售原材料等		63.87	0.48	-	-
合计			6,858.57		7,573.69	

(2) 购买或销售商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
北京企业(啤酒)有限公司	本公司将燕京广东公司股权出售给北京企业(啤酒)有限公司	75,000,000.00	54,000,000.00
	本公司使用“燕京”商标,本公司按年销售收入的1%支付“燕京集团”商标使用费,本公司子公司按0.008元/瓶计算支付。	63,047,764.59	37,663,335.68
	本公司收取“燕京集团”商标使用费返还款。	5,809,996.93	5,433,594.72
	本公司使用“燕京集团”统一购买使用权的北大方正兰亭123款字体,本公司及各子公司按0.20元/吨×2009年实际销量一次性支付。	800,000.00	-
北京燕京啤酒集团公司	本公司使用“燕京集团”工业用地其中:438409.9平方米,按每年每平方米约人民币4元支付。31853平方米,按年租金10.5万元支付。	1,849,000.00	1,849,000.00
	本公司有偿使用“燕京集团”有关住房、医疗、食堂、办公设施、能源、动力、保安设施或服务,支付“燕京集团”综合服务费。	15,545,360.00	15,545,359.96
	燕京集团将所持北京江河幕墙股份有限公司1200万股股份出售给本公司子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司	132,000,000.00	-

(3) 关联担保情况

本公司子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司为其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，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司子公司之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 28 人，上期关键管理人员 28 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		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%
金额(万元)	经过董事会批准	1,135.91	0.00	835.78	0.00

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京燕京啤酒集团公司	-	129,600.00
应付账款	北京燕京啤酒集团公司	4,351,532.86	13,163,206.22
	北京双燕商标彩印厂	4,511,750.36	7,334,903.15
	北京燕达皇冠盖有限公司	197,340.00	1,535,138.62
	燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司	64,171.77	136,611.81
预付账款	北京燕京啤酒集团公司	-	59,223,667.75
其他应付款	北京双燕商标彩印厂	-	50,000.00

九、或有事项

1、本公司子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司为其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，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司子公司之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。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、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。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每十股分配 2.00 元(含税)
-----------	------------------

2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司第五届董事会第十七次会议决议，审议通过了《关于对内蒙古燕京啤酒原料有限公司增资的议案》，本公司拟对内蒙原料公司增资13,300.00万元。增资后，内蒙原料公司注册资本由原来的9,900.00万元增至23,200.00万元，本公司占其注册资本的100.00%；审议通过了《关于对沈阳燕京啤酒有限公司增资的议案》，本公司拟对控股子公司沈阳燕京啤酒有限公司单方面增资8,800.00万元，增资后，沈阳燕京啤酒有限公司注册资本为18,800.00万元，其中本公司出资14,800.00万元，占其注册资本的78.72%；审议通过了《关于对山西燕京啤酒有限公司增资的议案》，本公司拟对山西燕京公司增资8,000.00万元。增资后，山西燕京公司注册资本由原来的10,597.8753万元增至18,597.8753万元，本公司占其注册资本的100.00%。

截至 2011 年 3 月 16 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、企业合并

非同一控制下企业合并

(1) 本年内，本公司取得了燕京啤酒（河南月山）有限公司 90.00%的股权，合并成本为现金 143,560,000.00 元，购买日确定为 2010 年 10 月 25 日。

燕京啤酒(河南月山)有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值如下：

项 目	购买日公允价值
流动资产	51,214,236.52
非流动资产	138,619,785.74
流动负债	110,521,916.48
非流动负债	-
购买取得净资产	79,312,105.78
其中：少数股东权益	7,931,210.58
扣除少数股东权益后净资产	71,380,895.20
合并成本	143,560,000.00
购买产生的商誉	72,179,104.80

(2) 本年内，本公司取得了燕京啤酒(驻马店)有限公司 100.00%的股权，合并成本为现金 97,720,000.00 元，购买日确定为 2010 年 10 月 27 日。

燕京啤酒(驻马店)有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值如下：

项 目	购买日公允价值
流动资产	28,486,213.09
非流动资产	94,782,067.99
流动负债	90,314,902.89

非流动负债	-
购买取得净资产	32,953,378.19
其中：少数股东权益	-
扣除少数股东权益后净资产	32,953,378.19
合并成本	97,720,000.00
购买产生的商誉	64,766,621.81

(3) 本年内，江西燕京公司吸收合并了遂乐啤酒厂 100.00%的股权，合并成本为现金 0 元，购买日确定为 2010 年 1 月 1 日。

项 目	购买日公允价值
流动资产	3,140,360.35
非流动资产	6,101,771.81
流动负债	7,165,652.70
非流动负债	-
购买取得净资产	2,076,479.46
其中：少数股东权益	-
扣除少数股东权益后净资产	2,076,479.46
合并成本	-
超出合并成本计入当期损益部分	2,076,479.46

说明：江西燕京公司将收购遂乐啤酒厂超出合并成本计入当期损益部分计入了江西燕京公司的营业外收入。

2、其他

经本公司 2010 年 3 月 23 日召开的 2009 年年度股东大会批准和中国证券监督管理委员会以证监许可字【2010】1344 号《关于核准北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于 2010 年 10 月 21 日向社会公开发行 1,130 万张可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，共计募集资金 1,130,000,000.00 元人民币。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重大事项。

十三、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	46,078,393.91	96.10	4,749,282.04	10.31
其中：账龄组合	46,078,393.91	96.10	4,749,282.04	10.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,870,961.88	3.90	1,870,961.88	100.00
合 计	47,949,355.79	100.00	6,620,243.92	13.81

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	10,222,830.09	18.83	511,141.50	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	42,125,763.78	77.61	4,431,608.91	10.52
其中：账龄组合	42,125,763.78	77.61	4,431,608.91	10.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,932,227.38	3.56	1,932,227.38	100.00
合 计	54,280,821.25	100.00	6,874,977.79	12.67

说明：

A、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	37,053,324.24	80.41	1,852,666.21	34,222,444.71	81.24	1,711,122.24
1至2年	2,855,234.04	6.20	285,523.40	2,511,688.62	5.96	251,168.86
2至3年	2,369,126.95	5.14	710,738.09	1,132,487.06	2.69	339,746.12
3年以上	3,800,708.68	8.25	1,900,354.34	4,259,143.39	10.11	2,129,571.69
合 计	46,078,393.91	100.00	4,749,282.04	42,125,763.78	100.00	4,431,608.91

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京国亚燕金商贸有限公司	7,996,396.76	399,819.84	5.00	单独测试后未发现减值，按账龄分析法计提

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为 1,870,961.88 元，均为长期挂账收回困难的酒款，经单独测试按照 100%的比例计提坏账准备 1,870,961.88 元。

(2) 本期转回或收回情况

本报告期收回以前年度全额计提坏账准备的应收账款为 61,265.50 元。

(3) 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
通达商贸有限公司	酒款	283,674.51	账龄超过5年无法收回	否
北京市丰台区丰台镇晓醒商品商亭	酒款	269,925.36	账龄超过5年无法收回	否
北京普尔斯马特会员购物企业中心	酒款	119,787.00	已到闭，无法收回	否
北京市海淀区青龙桥莹莹食品店	酒款	107,600.00	账龄超过5年无法收回	否
其它	酒款	393,353.90	账龄超过5年无法收回	否
合计		1,174,340.77		

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京国亚燕金商贸有限公司	非关联方	7,996,396.76	1年以内	16.68
北京金仁和商贸有限责任公司	非关联方	4,921,441.26	1年以内	10.26
北京德义泉商贸有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	6.26
永中副食经营部	非关联方	2,326,230.00	1年以内	4.85
天津市津南津港副食批发部	非关联方	1,433,252.37	1年以内	2.99
合计		19,677,320.39		41.04

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	2,174,871,746.54	97.20	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	945,908.52	0.04	62,981.78	6.66
其中：账龄组合	945,908.52	0.04	62,981.78	6.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	61,658,241.26	2.76	-	-

合 计	2,237,475,896.32	100.00	62,981.78	0.00
-----	------------------	--------	-----------	------

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期初数		
		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	1,482,488,754.80	94.12	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,807,792.75	0.11	185,061.60	10.24
其中：账龄组合	1,807,792.75	0.11	185,061.60	10.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,823,081.10	5.77	-	-
合 计	1,575,119,628.65	100.00	185,061.60	0.00

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	896,102.41	94.73	45,255.12	1,495,072.41	82.70	74,753.62
1 至 2 年	12,725.45	1.35	1,272.55	98,347.88	5.44	9,834.79
2 至 3 年	10,431.08	1.10	3,129.32	33,565.20	1.86	10,069.56
3 年以上	26,649.58	2.82	13,324.79	180,807.26	10.00	90,403.63
合 计	945,908.52	100.00	62,981.78	1,807,792.75	100.00	185,061.60

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	不计提理由
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	359,433,860.46	-	-	合并报表范围关联方
北京燕京饮料有限公司	233,161,531.80	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	210,154,234.86	-	-	合并报表范围关联方
湖南燕京啤酒有限公司	201,712,852.86	-	-	合并报表范围关联方
沈阳燕京啤酒有限公司	170,568,424.34	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(山东无名)股份有限公司	160,267,840.26	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(赣州)有限责任公司	157,755,309.21	-	-	合并报表范围关联方
四川燕京啤酒有限公司	154,149,502.98	-	-	合并报表范围关联方
新疆燕京啤酒有限公司	140,868,510.43	-	-	合并报表范围关联方

山西燕京啤酒有限公司	106,499,301.22	-	-	合并报表范围关联方
广东燕京啤酒有限公司	75,121,535.70	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(河南月山)有限公司	71,956,612.17	-	-	合并报表范围关联方
新疆燕京农产品开发有限公司	70,656,145.70	-	-	合并报表范围关联方
福建燕京啤酒有限公司	62,566,084.55	-	-	合并报表范围关联方
合计	2,174,871,746.54	-	-	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	不计提理由
燕京啤酒(驻马店)有限公司	34,276,053.08	-	-	合并报表范围关联方
北京燕京啤酒(晋中)有限公司	13,719,811.02	-	-	合并报表范围关联方
河北燕京啤酒有限公司	12,840,792.27	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(浙江丽水)有限公司	501,180.00	-	-	合并报表范围关联方
燕京啤酒(襄樊)有限公司	309,562.89	-	-	合并报表范围关联方
呼和浩特燕京雪鹿啤酒有限公司	10,842.00	-	-	合并报表范围关联方
合计	61,658,241.26	-	-	

(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
华润超市	往来款	20,000.00	无法收回	否
北京三和食品公司	往来款	1,000.00	无法收回	否
张连伯	备用金	40,000.00	无法收回	否
孙晓海	备用金	20,000.00	无法收回	否
合计		81,000.00		

(3) 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%
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	关联方	359,433,860.46	3年以内	15.05
北京燕京饮料有限公司	关联方	233,161,531.80	1年以内-3年以上	9.76
燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司	关联方	210,154,234.86	3年以内	8.80
湖南燕京啤酒有限公司	关联方	201,712,852.86	1年以内-3年以上	8.44
沈阳燕京啤酒有限公司	关联方	170,568,424.34	1年以内	7.14

合 计	-	1,175,030,904.32	49.19
-----	---	------------------	-------

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	全资子公司	359,433,860.46	15.05
北京燕京饮料有限公司	控股子公司	233,161,531.80	9.76
燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	控股子公司	210,154,234.86	8.80
湖南燕京啤酒有限公司	控股子公司	201,712,852.86	8.44
沈阳燕京啤酒有限公司	控股子公司	170,568,424.34	7.14
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	全资子公司	157,755,309.21	6.60
四川燕京啤酒有限公司	全资子公司	154,149,502.98	6.45
新疆燕京啤酒有限公司	全资子公司	140,868,510.43	5.90
燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	控股子公司	160,267,840.26	6.72
山西燕京啤酒有限公司	全资子公司	106,499,301.22	4.46
广东燕京啤酒有限公司	控股子公司	75,121,535.70	3.14
燕京啤酒（河南月山）有限公司	控股子公司	71,956,612.17	3.01
新疆燕京农产品开发有限公司	全资子公司	70,656,145.70	2.96
福建燕京啤酒有限公司	控股子公司	62,566,084.55	2.62
燕京啤酒（驻马店）啤酒有限公司	全资子公司	34,276,053.08	1.43
河北燕京啤酒有限公司	全资子公司	12,840,792.27	0.54
北京燕京啤酒（晋中）有限公司	全资子公司	13,719,811.02	0.57
燕京啤酒（襄樊）有限公司	控股子公司	309,562.89	0.01
燕京啤酒（浙江丽水）有限公司	控股子公司之 控股子公司	501,180.00	0.02
呼和浩特燕京雪鹿啤酒有限公司	控股子公司之 控股子公司	10,842.00	0.00
合 计		2,236,529,987.80	93.62

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
对子公司投资											
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	成本法	493,843,506.05	493,843,506.05	-	493,843,506.05	50.03	50.03				18,760,166.70
其他	成本法		4,177,974,209.42	1,270,258,752.99	5,448,232,962.41				399,107,275.87		352,508,561.40
对其他企业投资											
中投信用担保有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	3.00	3.00				
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	8.00	8.00				
其他	成本法	16,542,876.03	16,542,876.03	-	16,542,876.03						
合计			4,738,360,591.50	1,270,258,752.99	6,008,619,344.49				399,107,275.87		371,268,728.10

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	2,973,375,686.35	2,801,581,948.23
其他业务收入	294,093,843.18	305,608,762.30
营业成本	2,021,631,628.02	2,004,438,936.88

(2) 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	2,910,175,088.84	1,704,107,466.46	2,741,830,009.21	1,678,124,199.95
矿泉水	32,498,589.45	23,522,739.59	33,164,962.85	22,712,133.79
饲料	30,702,008.06	16,519,778.19	26,586,976.17	14,860,999.05
合 计	2,973,375,686.35	1,744,149,984.24	2,801,581,948.23	1,715,697,332.79

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京鑫莹慧雪商贸有限责任公司	330,721,771.60	10.12
北京市石景山区苹果园永忠副食品经营部	322,804,786.80	9.88
北京大星发商贸有限公司	101,161,320.00	3.10
北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司	59,436,000.00	1.82
北京市平各庄航燕商店	54,325,587.20	1.66
合计	868,449,465.60	26.58

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	371,268,728.10	329,752,869.76

(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
福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	18,760,166.70	12,506,777.80	本期分利
其他	352,508,561.40	317,246,091.96	本期分利

合 计	371,268,728.10	329,752,869.76
------------	----------------	----------------

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	783,846,179.01	578,806,750.82
加：资产减值准备	878,527.08	1,111,741.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,428,510.23	151,341,662.51
无形资产摊销	1,955,204.32	2,207,307.21
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)	4,592,395.88	2,881,173.24
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)	74,956,023.82	70,920,748.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-371,268,728.10	-329,752,869.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,557.72	471,492.74
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)	-175,402,894.22	139,988,394.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,343,662.40	-80,293,583.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	245,721,755.24	155,949,088.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	643,377,868.58	693,631,906.33
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	595,458,536.95	453,061,101.05
减：现金的期初余额	453,061,101.05	417,903,692.26
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	142,397,435.90	35,157,408.79

十四、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	-4,600,906.80
政府补助	117,913,676.41
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,076,479.46
银行理财收益	571,841.16
债务重组损益	829,523.80
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,928,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,493,065.51
非经常性损益总额	104,368,648.52
减：非经常性损益的所得税影响数	17,316,826.20
非经常性损益净额	87,051,822.32
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,737,219.08
归属于公司普通股股东的非经常性损益	81,314,603.24

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	10.02	0.636	0.634
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.569	0.568

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	769,873,257.55
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	81,314,603.24
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	688,558,654.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,355,329,069.19
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	193,642,714.08

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	243,231,896.56
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	1.95
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	8,174,791,509.22
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	7,685,711,849.28
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	10.02%
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	$Y2=P2/E2$	8.96%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末 151,637.60 万元，较期初增加 45.49%，主要是本公司业务量扩大，收取客户押金保证金及销售预收增加所致。
- (2) 应收票据期末余额 267.88 万元，较期初减少 92.07%，主要是由于本期以票据方式结算的营业收入减少所致。
- (3) 应收账款期末账面价值 7,510.84 万元，较期初减少 30.73%，主要是加大应收账款回款处理力度所致。
- (4) 预付账款期末账面价值 43,085.72 万元，较期初增加 91.13%，主要原因是先期支付收购内蒙古金川保健啤酒高科技股份有限公司 95.9036% 股权款 15,152.00 万元所致。
- (5) 长期股权投资期末余额 19,854.29 万元，较期初增加 198.37%，主要是内蒙原料公司受让北京燕京啤酒集团公司所持的北京江河幕墙股份有限公司 1,200 万股股份，股份转让款 13,200 万元增加所致。
- (6) 在建工程期末余额 100,839.34 万元，较期初增加 186.07%，主要是本公司部分子公司进行技术改造和扩建工程增加所致。
- (7) 商誉期末余额 18,740.75 万元，较期初增加 271.38%，为本公司本期收购河南月山啤酒公司两家生产厂合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额部分。
- (8) 短期借款期末余额 162,100.00 万元，较期初增加 34.52%，主要是本公司业务规模扩大所需流动资金增加而相应增加的银行借款。
- (9) 应付票据期末余额 3,945.41 万元，较期初增加 65.58%，主要是本公司本期以票据方式结算的原材料采购增加所致。

- (10) 应付账款期末余额 80,261.93 万元，较期初增加 45.06%，主要是本公司采购原材料延期付款所致。
- (11) 应交税费期末余额 6,305.34 万元，较期初减少 31.47%，主要是本公司本期上交以前年度分红代扣代缴的个人所得税及购买长期资产的进项税增加所致。
- (12) 其他应付款期末余额 121,696.89 万元，较期初增加 37.63%，主要是由于因本期销量增加而相应增加的包装押金及销售保证金所致。
- (13) 一年内到期的非流动负债期末余额 961.47 万元，较期初减少 89.32%，主要是本期归还长期借款所致。
- (14) 长期借款期末余额 15,000.00 万元，较期初增加 1604.55%，主要是本期技改贴息贷款增加所致。
- (15) 应付债券期末余额 88,271.05 万元，较期初增加 100.00%，为本公司本期发行的可转换公司债券款。
- (16) 财务费用本期发生额 4,610.94 万元，较上期减少 32.34%，主要原因是利息收入增加以及平均贷款发生额同比减少所致。
- (17) 资产减值准备本期发生额 758.83 万元，较上期减少 45.23%，主要是应收账款减少而相应减少资产减值准备计提金额。
- (18) 营业外支出本期发生额 2,218.71 万元，较上期增加 44.40%，主要是如附注五、41 所述，燕京无名公司其他支出增加所致。

十五、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十八次会议于 2011 年 3 月 16 日批准。

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李福成

北京燕京啤酒股份有限公司董事会

二〇一一年三月十六日