

北京燕京啤酒股份有限公司

# 2011 年年度报告



二〇一二年四月

# 北京燕京啤酒股份有限公司 2011 年年度报告

## 第一节 重要提示及目录

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。

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。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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 ..... | 16  |
| 六、公司治理结构 .....            | 23  |
| 七、股东大会情况简介 .....          | 30  |
| 八、董事会报告 .....             | 30  |
| 九、监事会报告 .....             | 45  |
| 十、重要事项 .....              | 47  |
| 十一、财务报告 .....             | 59  |
| 十二、备查文件目录 .....           | 147 |

## 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: 110000005108444

3、税务登记号码: 110222633646901

4、组织机构代码: 63364690-1

5、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、主要会计数据和指标

##### (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

|                           | 2011年             | 2010年             | 本年比上年增减(%)   | 2009年             |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业总收入(元)                  | 12,136,836,613.27 | 10,298,391,447.40 | 17.85        | 9,490,118,360.8   |
| 营业利润(元)                   | 899,562,632.95    | 984,103,724.45    | -8.59        | 818,655,442.03    |
| 利润总额(元)                   | 1,187,996,233.75  | 1,087,900,531.81  | 9.20         | 928,345,574.61    |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 817,217,291.47    | 769,873,257.55    | 6.15         | 627,492,974.16    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 623,924,570.20    | 688,558,654.31    | -9.39        | 566,032,395.35    |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 824,058,503.78    | 1,548,181,461.46  | -46.77       | 2,059,253,039.24  |
|                           | 2011年末            | 2010年末            | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末            |
| 资产总额(元)                   | 16,679,096,458.74 | 14,670,703,862.45 | 13.69        | 11,855,936,216.46 |
| 负债总额(元)                   | 6,540,264,763.39  | 5,161,723,057.11  | 26.71        | 3,213,613,354.60  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)        | 8,752,746,573.96  | 8,174,791,509.22  | 7.07         | 7,355,329,069.19  |
| 总股本(股)                    | 1,210,267,507.00  | 1,210,266,963.00  | 0.00         | 1,210,266,963.00  |

##### (二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

|                         | 2011年  | 2010年  | 本年比上年增减(%)   | 2009年  |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.675  | 0.636  | 6.13         | 0.518  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.660  | 0.632  | 4.43         | 0.518  |
| 用最新股本计算的每股收益(元/股)       | 0.648  | -      | -            | -      |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.516  | 0.569  | -9.31        | 0.468  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 9.63   | 10.02  | -0.39        | 8.77   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.35   | 8.96   | -1.61        | 7.91   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.68   | 1.28   | -46.88       | 1.7    |
|                         | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 7.23   | 6.75   | 7.11         | 6.08   |
| 资产负债率(%)                | 39.21  | 35.18  | 4.03         | 27.11  |

注：公司总股本因燕京转债转股发生变动，以2012年3月31日总股本1,261,287,519计算的每股收益为0.648元/股。

##### (三) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额       | 附注（如适用）  | 2010 年金额       | 2009 年金额      |
|--|----------------|--|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 110,232,803.48 |  | -4,600,906.80  | -6,238,082.93 |
| 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 | 147,161,940.28 | 企业发展资金：5,348 万元<br>技术改造资金：1,914 万元<br>贴息：124 万元<br>节能技改资金：2,373 万元<br>环保奖励：239 万元<br>矿泉水储备费：257 万元<br>税收奖励：3,171 万元<br>其他：1,290 万元 | 117,913,676.41 | 94,798,547.75 |
| 银行理财收益   | 6,749,261.64   |  | 571,841.16     | 653,164.47    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 8,450,931.88   |  | 0.00           | 0.00          |
| 企业取得子公司、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       | 0.00           |  | 2,076,479.46   | 0.00          |
| 债务重组损益   | 0.00           |  | 829,523.80     | 284,449.64    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      | 0.00           |  | -10,928,900.00 | 0.00          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 31,038,857.04  |  | -1,493,065.51  | -217,600.91   |
| 所得税影响额   | 60,012,464.61  |  | 17,316,826.20  | 14,923,240.07 |
| 少数股东权益影响额  | 50,328,608.44  |  | 5,737,219.08   | 12,896,659.14 |
| 合计   | 193,292,721.27 |  | -              | 81,314,603.23 |

（四）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  |         |
|                         | 2011 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2010 年度 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 9.34%   | 9.42%   | 9.63%   | 10.02%  | 0.675   | 0.636   | 0.660   | 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 | 7.13%   | 8.42%   | 7.35%   | 8.96%   | 0.516   | 0.569   | 0.509   | 0.568   |

（五）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     | 544                  |                   | 1, 210, 267, 507      | 本年增加为可转换公司债券转股   |
| 资本公积   | 3, 896, 225, 752. 47 | 26, 962, 714. 51     | 24, 172, 070. 04  | 3, 899, 016, 396. 94  | 资本公积增减主要原因是本公司对子公司增资而形成的出资额与所占子公司权益之间差额, 以及可供出售金融资产公允价值变动所致。 |
| 盈余公积   | 878, 373, 742. 44    | 152, 150, 641. 64    |                   | 1, 030, 524, 384. 08  | 本年度计提盈余公积结余转入  |
| 未分配利润  | 2, 189, 925, 051. 31 | 817, 217, 291. 47    | 394, 204, 056. 84 | 2, 612, 938, 285. 94  | 本年度实现净利润   |
| 股东权益合计 | 9, 508, 980, 805. 34 | 1, 007, 321, 014. 20 | 377, 470, 124. 19 | 10, 138, 831, 695. 35 | 实现净利润  |

**（六）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、应收票据期末 902.01 万元，较期初增加 236.73%，主要是本期以应收票据结算的收入增加所致。

2、应收账款期末余额 13,926.85 万元，较期初增加 58.16%，主要是啤酒销量增加所致。

3、存货期末余额 397,200.19 万元，较期初增加 33.15%，主要是本公司原材料储备增加所致。

4、可供出售金融资产期末余额 15,972.43 万元，较期初增加 100.00%，主要是内蒙古原料公司所投江河幕墙公司成功上市所致。

5、长期股权投资期末余额 6,654.29 万元，较期初减少 66.48%，主要是内蒙古原料公司所投江河幕墙公司成功上市转至可供出售金融资产所致。

6、商誉期末余额 27,311.39 万元，较期初增加 45.73%，主要是本期非同一控制合并燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司及燕京啤酒（邢台）有限公司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所致。

7、递延所得税资产期末余额 2,037.50 万元，较期初增加 80.06%，主要是本公司子公司北京燕京啤酒（晋中）有限公司和燕京啤酒（昆明）有限公司本期新投产增加计提的递延所得税所致。

8、短期借款期末余额 238,100.00 万元，较期初增加 46.88%，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所致。

9、应付票据期末余额 1,122.58 万元，较期初减少 71.55%，主要是本公司本期以票据结算的原材料采购减少所致。

10、预收款项期末余额 41,235.61 万元，较期初增加 42.99%，主要是本公司预收经销商酒款增所加所致。

11、应交税费期末余额 2,300.96 万元，较期初减少 63.51%，主要是增值税进项税增加所致。

12、应付利息期末余额 626.00 万元，较期初增加 83.50%，主要是本公司本期应付 2010 燕京转债利息增加所致。

13、应付股利期末余额 3,646.15 万元，较期初增加 62.84%，主要是本公司子公司根据股东会决议分配的股利尚未支付所致。

14、一年内到期的非流动负债期末余额 14,081.47 万元，较期初增加 1,364.58%，主要是本期增加需 2012 年偿还的长期借款所致。

15、递延所得税负债期末余额 828.19 万元，较期初增加 2,739.52%，主要是可供出售金融资产公允价值变动所致。

16、销售费用本期发生额 158,625.44 万元，较上期增加 30.87%，主要是本期为扩大销售加大市场投入相应增加的广告费及运费支出。

17、财务费用本期发生额 12,293.15 万元，较上期增加 166.61%，主要是本期 2010 转债利息及银行借款利息增加所致。

18、资产减值损失本期发生额 423.46 万元，较上期减少 44.20%，主要是本公司本期计提的坏账准备减少所致。

19、投资收益本期发生额 674.93 万元，较上期增加 1080.27%，主要是本公司子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司银行理财收益增加所致。

20、营业外收入本期发生额 29,992.27 万元，较上期增加 138.06%，主要是本公司子公司之子公司呼和浩特燕京雪鹿啤酒有限公司出售长期资产收益增加所致。

21、营业外支出本期发生额 1,148.91 万元，较上期减少 48.22%，主要是本公司本期出售长期资产损失减少所到致。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况：

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、2011 年度股份变动情况表

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(%)         |
| <b>一、有限售条件股份</b> | <b>689,317,006</b>   | <b>56.96</b>  | <b>-534,711,842</b> | <b>-534,711,842</b> | <b>154,605,164</b>   | <b>12.77</b>  |
| 1、国家持股           |                      |               |                     |                     |                      |               |
| 2、国有法人持股         | 5,653,390            | 0.47          | 0                   | 0                   | 5,653,390            | 0.47          |
| 3、其他内资持股         | 683,515,789          | 56.48         | -534,711,842        | -534,711,842        | 148,803,947          | 12.29         |
| 其中：境内非国有法人持股     | 683,515,789          | 56.48         | -534,711,842        | -534,711,842        | 148,803,947          | 12.29         |
| 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           | 147,827              | 0.01          | 0                   | 0                   | 147,827              | 0.01          |
| <b>二、无限售条件股份</b> | <b>520,949,957</b>   | <b>43.04</b>  | <b>534,712,386</b>  | <b>534,712,386</b>  | <b>1,055,662,343</b> | <b>87.23</b>  |
| 1、人民币普通股         | 520,949,957          | 43.04         | 534,712,386         | 534,712,386         | 1,055,662,343        | 87.23         |
| 2、境内上市的外资股       |                      |               |                     |                     |                      |               |
| 3、境外上市的外资股       |                      |               |                     |                     |                      |               |
| 4、其他             |                      |               |                     |                     |                      |               |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>1,210,266,963</b> | <b>100.00</b> | <b>544</b>          | <b>544</b>          | <b>1,210,267,507</b> | <b>100.00</b> |

注：

(1) 报告期内，公司控股股东北京燕京啤酒有限公司股改禁售期承诺履行完毕，限售股份实际可上市流通数量为 446,411,842 股，其所认购的本公司 2008 年非公开发行的 A 股股票解除限售 88,300,000 股。合计解除限售股份 534,711,842 股。

(2) 截至 2011 年 12 月 30 日，本公司发行的“燕京转债”（证券代码：126729）已有 11900 元转成燕京啤酒股票，燕京啤酒股票（证券代码：000729）因此增加无限售条件股份数为 544 股，公司总股本增至 1,210,267,507 股。

##### 2011 年度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 | 534,711,842 | 0          | 148,803,947 | 未实施股权激励锁定股份 | -                      |
| 北京燕京啤酒集团公司 | 5,653,390   | 0           | 0          | 5,653,390   | 未实施股权激励锁定股份 | -                      |
| 公司高管持股     | 147,827     | 0           | 0          | 147,827     | 高管锁定股份      | 依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理 |
| 合计         | 689,317,006 | 534,711,842 | 0          | 154,605,164 | -           | -                      |



## 2、2012 年年初至 2012 年 3 月 31 日股份变动情况表

公司股本结构因燕京转债持有人转股发生变动。2012 年年初至 2012 年 3 月 31 日股份变动情况表如下：

|                  | 本次变动前                |               | 本次变动增减 (+, -)     |                   | 本次变动后                |               |
|------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|
|                  | 数量                   | 比例 (%)        | 转债转股              | 小计                | 数量                   | 比例 (%)        |
| <b>一、有限售条件股份</b> | <b>154,605,164</b>   | <b>12.77</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>154,611,403</b>   | <b>12.26</b>  |
| 1、国家持股           |                      |               |                   |                   |                      |               |
| 2、国有法人持股         | 5,653,390            | 0.47          | 0                 | 0                 | 5,653,390            | 0.45          |
| 3、其他内资持股         | 148,803,947          | 12.29         | 0                 | 0                 | 148,803,947          | 11.80         |
| 其中：境内非国有法人持股     | 148,803,947          | 12.29         | 0                 | 0                 | 148,803,947          | 11.80         |
| 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           | 147,827              | 0.01          | 6,239             | 6,239             | 154,066              | 0.01          |
| <b>二、无限售条件股份</b> | <b>1,055,662,343</b> | <b>87.23</b>  | <b>51,013,773</b> | <b>51,013,773</b> | <b>1,106,676,116</b> | <b>87.74</b>  |
| 1、人民币普通股         | 1,055,662,343        | 87.23         | 51,013,773        | 51,013,773        | 1,106,676,116        | 87.74         |
| 2、境内上市的外资股       |                      |               |                   |                   |                      |               |
| 3、境外上市的外资股       |                      |               |                   |                   |                      |               |
| 4、其他             |                      |               |                   |                   |                      |               |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>1,210,267,507</b> | <b>100.00</b> | <b>51,020,012</b> | <b>51,020,012</b> | <b>1,261,287,519</b> | <b>100.00</b> |

注：2012 年年初至 2012 年 3 月 31 日，本公司发行的“燕京转债”（证券代码：126729）有 784,236,900 元转成燕京啤酒股票，燕京啤酒股票（证券代码：000729）因此增加有限售条件股数为 6,239 股，增加无限售条件股份数为 51,013,773 股，公司总股本因此增至 1,261,287,519 股。

### 2012 年年初至 2012 年 3 月 31 日的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 | 148,803,947 | 0          | 0          | 148,803,947 | 未实施股权激励锁定股份 | -                      |
| 北京燕京啤酒集团公司 | 5,653,390   | 0          | 0          | 5,653,390   | 未实施股权激励锁定股份 | -                      |
| 公司高管持股     | 147,827     | 0          | 6,239      | 154,066     | 高管锁定股份      | 依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理 |
| 合计         | 689,317,006 | 0          | 6,239      | 154,611,403 | -           | -                      |

注：高管所持有的限售股份数增加是因为：将持有的燕京转债转股增加的股份依规定锁定部分。

## (二) 近三年股票发行与上市情况

### 1、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本公司 2008 年非公开发行股份 2,170 万股上市流通。

### 2、2011 年部分非公开发行股份上市流通

2011年12月21日，北京燕京啤酒有限公司认购的本公司2008年非公开发行股份8830万股上市流通。

### (三) 可转换公司债券（证券简称：燕京转债，证券代码：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，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，转股日期从2011年4月15日至2015年10月14日。

### (四) 公司无现存内部职工股。

## 二、股东情况介绍

### (一) 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  | 至2011年12月31日,持有的有限售条件股份数量 | 至2012年3月31日,持有的有限售条件股份数量 | 变动数量  | 变动原因               | 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 | 148,803,947               | 148,803,947              | 0     | -                  | -                      | 148,803,947 | 未实施股权激励锁定股份 |   |  |  |  |
| 2  | 北京燕京啤酒集团公司 | 5,653,390                 | 5,653,390                | 0     | -                  | -                      | 5,653,390   | 未实施股权激励锁定股份 |   |  |  |  |
| 3  | 李福成        | 29,173                    | 30,427                   | 1,254 | 将持有的燕京转债转股使持有的股份增加 | 依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理 |             | 高管锁定股份      |   |  |  |  |
| 4  | 戴永全        | 18,199                    | 18,981                   | 782   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 5  | 李秉骥        | 18,199                    | 18,981                   | 782   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 6  | 丁广学        | 10,974                    | 11,444                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 7  | 王启林        | 10,974                    | 11,444                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 8  | 赵春香        | 10,975                    | 11,445                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 9  | 毕贵索        | 3,150                     | 3,281                    | 131   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 10 | 董学增        | 10,974                    | 11,444                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 11 | 朱明仁        | 10,973                    | 11,443                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 12 | 邓连成        | 10,975                    | 11,445                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 13 | 郭卫平        | 10,975                    | 11,445                   | 470   |                    |                        |             |             |   |  |  |  |
| 14 | 李明玉        | 2,286                     | 2,286                    | 0     |                    |                        |             |             | - |  |  |  |
| 合计 |            | 154,605,164               | 154,611,403              | 6,239 |                    |                        |             |             |   |  |  |  |

### (二) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

1、截至2011年12月31日，前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股份总数                               | 1,210,267,507   | 本年度报告公布日前一个月末股份总数 | 1,261,287,519 |             |            |
|------------------------------------|---|-------------------|---------------|-------------|------------|
| 股东总数                               | 57,892  | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 57,009        |             |            |
| 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   | 148,803,947 | 0          |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红            | 境内非国有法人   | 2.97              | 35,983,286    | 0           | 0          |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深   | 境内非国有法人   | 2.12              | 25,626,175    | 0           | 0          |
| 北京燕京啤酒集团公司                         | 国有法人  | 1.96              | 23,690,062    | 5,653,390   | 0          |
| 泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002深   | 境内非国有法人   | 1.73              | 20,952,823    | 0           | 0          |
| 中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金             | 境内非国有法人   | 1.63              | 19,710,166    | 0           | 0          |
| 泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险万能              | 境内非国有法人   | 0.85              | 10,303,978    | 0           | 0          |
| 泰康资产管理有限责任公司-开泰-稳健增值投资产品           | 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-传统-普通保险产品-005L-CT001深 | 境内非国有法人   | 0.81              | 9,802,032     | 0           | 0          |
| 中国银行-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   | 0.71              | 8,652,149     | 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          |             |            |
| 北京燕京啤酒有限公司                         | 534,711,842   |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红            | 35,983,286  |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深   | 25,626,175  |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002深   | 20,952,823  |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金             | 19,710,166  |                   | 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        |             |            |
| 泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险万能              | 10,303,978  |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 泰康资产管理有限责任公司-开泰-稳健增值投资产品           | 10,000,000  |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深 | 9,802,032   |                   | 人民币普通股        |             |            |
| 中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金        | 8,652,149   |                   | 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。<br>未知其他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，其所持股份中 148,803,947 股为有限售条件股份，其余 534,711,842 股为无限售条件股份，其所持股份在 2011 年度内无增减变动，无质押或冻结情况。

## 2、截至2012年3月31日，前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股份总数                               | 1,261,287,519   |       |             |             |            |
|------------------------------------|---|-------|-------------|-------------|------------|
| 股东总数                               | 57,009  |       |             |             |            |
| 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   | 57.48 | 725,033,695 | 148,803,947 | 0          |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红            | 境内非国有法人   | 2.85  | 35,983,286  | 0           | 0          |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-005L-FH002深   | 境内非国有法人   | 2.20  | 27,697,875  | 0           | 0          |
| 北京燕京啤酒集团公司                         | 国有法人  | 1.88  | 23,690,062  | 5,653,390   | 0          |
| 泰康人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-019L-FH002深   | 境内非国有法人   | 1.84  | 23,174,615  | 0           | 0          |
| 中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金             | 境内非国有法人   | 1.21  | 15,244,844  | 0           | 0          |
| 中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金             | 境内非国有法人   | 0.82  | 10,308,274  | 0           | 0          |
| 泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能             | 境内非国有法人   | 0.82  | 10,303,978  | 0           | 0          |
| 泰康资产管理有限责任公司-开泰-稳健增值投资产品           | 境内非国有法人   | 0.79  | 10,000,000  | 0           | 0          |
| 中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深 | 境内非国有法人   | 0.78  | 9,802,032   | 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        |             |            |
| 北京燕京啤酒有限公司                         | 576,229,748   |       | 人民币普通股      |             |            |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红            | 35,983,286  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-005L-FH002深   | 27,697,875  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 泰康人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-019L-FH002深   | 23,174,615  |       | 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      |             |            |
| 中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金             | 15,244,844  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金             | 10,308,274  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能             | 10,303,978  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 泰康资产管理有限责任公司-开泰-稳健增值投资产品           | 10,000,000  |       | 人民币普通股      |             |            |
| 中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深 | 9,802,032   |       | 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。<br>未知其他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，其所持股份中 148,803,947 股为有限售条件股份，其余 576,229,748 股为无限售条件股份，其所持股份在 2012 年 3 月因将持有的 638,130,300 燕京转债全部转股增加 41,517,906 股，无质押或冻结情况。

### （三）“燕京转债”相关情况

#### 1、转股价格历次调整的情况，经调整后的最新转股价格：

公司于 2011 年 5 月 30 日（股权登记日）实施的 2010 年度分红派息方案为每 10 股派现金 2.00 元（含税），因此，公司可转换公司债券“燕京转债（126729）”的转股价格由初始转股价格每股人民币 21.86 元调整为每股人民币 21.66 元，调整后的转股价格自 2011 年 5 月 31 日（除息日）起生效。

2012 年 3 月 23 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了公司向下修正转股

价至 15.37 元的议案，调整后的转股价格自 2012 年 3 月 26 日起生效。

## 2、燕京转债回售情况

因燕京转债触发回售条款，2012 年 1 月 30 日至 2012 年 2 月 3 日为燕京转债回售申报期，本次燕京转债回售数量为 2,622,681 张，回售金额为 267,513,462 元（含税）。

## 3、可转换公司债券发行后累计转股的情况：

截至 2011 年 12 月 31 日，“燕京转债”总数为 11,299,881 张。因转股累计减少 119 张，累计增加“燕京啤酒”股数 544 股，使“燕京啤酒”总股本增至 1,210,267,507 股，

截至 2012 年 3 月 31 日，“燕京转债”总数为 834,831 张，其中因转股累计减少 7,842,488 张，累计增加“燕京啤酒”股数 51,020,556 股，使“燕京啤酒”总股本增至 1,261,287,519 股；因回售减少 2,622,681 张。

## 4、前十名燕京转债（证券代码：126729）持有人持有债券情况：

（1）截至 2011 年 12 月 31 日，前十名燕京转债（证券代码：126729）持有人持有债券情况：

|              |                          |            |       |
|--------------|--------------------------|------------|-------|
| 股东总数（户）      |                          | 2,898      |       |
| 股份总数（张）      |                          | 11,299,881 |       |
| 前 10 名股东持股情况 |                          |            |       |
| 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—兴全可转债混合型证券投资基金    | 989,068    | 8.75  |
| 3            | 中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金     | 549,913    | 4.87  |
| 4            | 中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金      | 249,513    | 2.21  |
| 5            | 中信信托有限责任公司—双盈 10 号       | 238,382    | 2.11  |
| 6            | 中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金 | 180,268    | 1.60  |
| 7            | 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金     | 153,857    | 1.36  |
| 8            | 招商银行—华宝兴业可转债债券型证券投资基金    | 122,923    | 1.09  |
| 9            | 全国社保基金—零零六组合             | 114,690    | 1.01  |
| 10           | 中国建设银行—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金 | 104,310    | 0.92  |

（2）截至 2012 年 3 月 31 日，前十名燕京转债（证券代码：126729）持有人持有债券情况：

| 股东总数 (户)     |                               | 2,117       |           |
|--------------|-------------------------------|-------------|-----------|
| 股份总数 (张)     |                               | 834,831     |           |
| 前 10 名股东持股情况 |                               |             |           |
| 序号           | 持有人名称                         | 持有数量<br>(张) | 比例<br>(%) |
| 1            | 中信信托有限责任公司—双盈 10 号            | 238,382     | 28.55     |
| 2            | 中国银行—易方达平稳增长证券投资基金            | 80,000      | 9.58      |
| 3            | 海通—中行—富通银行                    | 63,413      | 7.60      |
| 4            | 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)    | 55,133      | 6.60      |
| 5            | 招商银行—中银转债增强债券型证券投资基金          | 31,875      | 3.82      |
| 6            | 包头市虹烨投资顾问有限公司                 | 28,752      | 3.44      |
| 7            | 中国农业银行—东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金 | 25,564      | 3.06      |
| 8            | 中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行     | 22,975      | 2.75      |
| 9            | 中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金        | 20,000      | 2.40      |
| 10           | 张晓荣                           | 17,500      | 2.10      |

5、“燕京转债”未提供担保措施。

6、公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排。

报告期内本公司资信状况未发生变化。2011 年末公司总资产 16,679,096,458.74 元，资产负债率 39.21%。公司将积极创造条件，吸引转债持有人在可转债到期日前实施转股，如若转债到期前不能实现全部转股，则公司将遵照以下偿债计划向没有转股的转债持有人还本付息：

公司将首先以本次募集资金投资项目的良好收益进行偿债；

当募集资金投资项目尚未产生收益或收益未能满足偿债要求时公司将以自有资金进行偿付。

#### (四)公司控股股东情况简介

报告期内，公司控股股东未发生变化。

- 1、控股股东名称：北京燕京啤酒有限公司
- 2、法定代表人：李福成
- 3、成立日期：1997 年 3 月 13 日
- 4、组织机构代码：60006255-5
- 5、注册资本：33,834 万美元
- 6、注册地址：北京市顺义区双河路 9 号

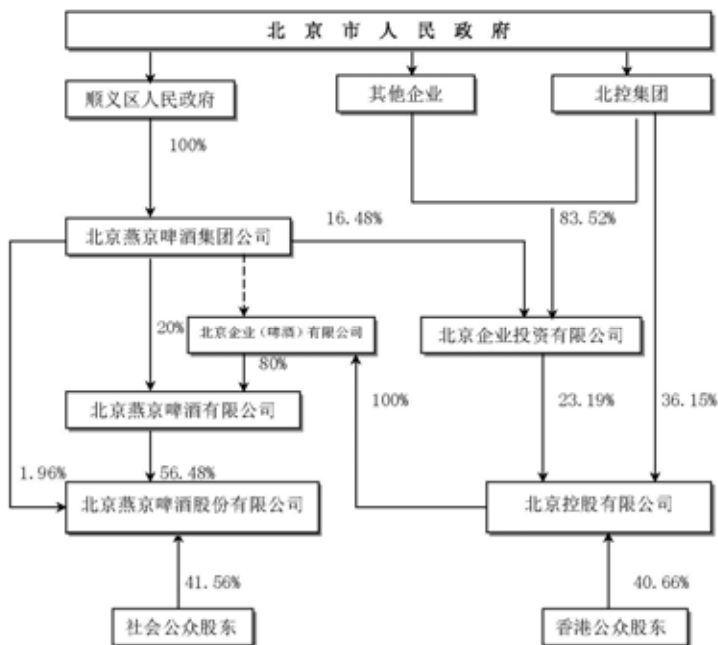
7、经营范围：许可经营项目：生产啤酒、无酒精饮料、啤酒原料、饲料、纯净水、矿泉水、酵母粉、二氧化碳；一般经营项目：销售自产产品。

### (五)公司实际控制人情况简介

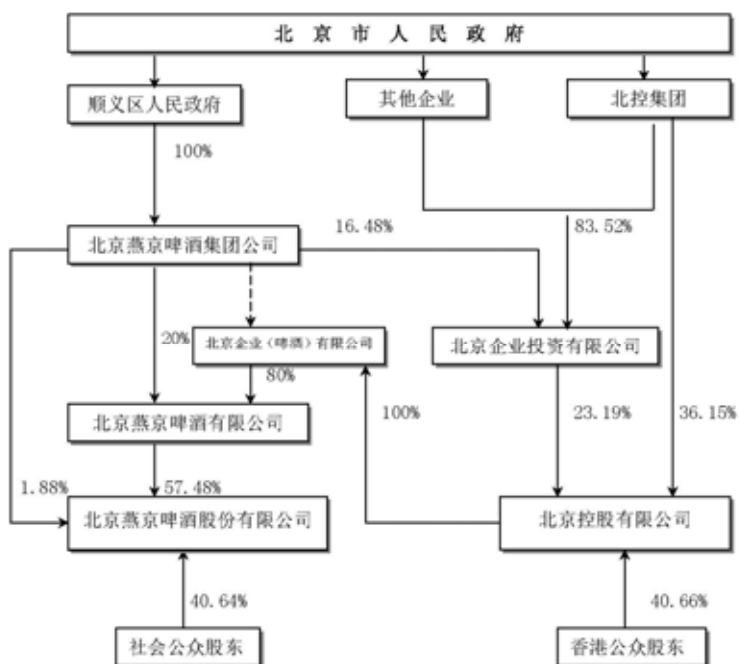
- 1、实际控制人名称：北京控股有限公司
- 2、法定代表人：王东
- 3、成立日期：1997年2月26日
- 4、商业登记证号码：20869185-000-02-12-9
- 5、总股本：1,137,571,000股
- 6、注册地址：香港湾仔港湾道18号中环广场66楼
- 7、经营范围：基建及公用事业、消费品、零售旅游和高科技四大投资业务
- 8、北京控股有限公司于1997年5月29日在香港上市。

### (六)公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

1、截至2011年12月31日控制图如下：



2、截至 2012 年 3 月 31 日控制图如下：





## 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) | 变动数(股) | 2012年3月31日持股数(股) | 变动原因   | 2011年度报酬(万元)(税前) |
|-----|------------|----|----|-----------|------------|----------|----------|--------|------------------|--------|------------------|
| 李福成 | 董事长、总经理    | 男  | 57 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 38,898   | 38,898   | 2,355  | 41,253           | 燕京转债转股 | 70.98            |
| 赵晓东 | 副董事长、常务副总  | 男  | 39 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 50.09            |
| 戴永全 | 副董事长、常务副总  | 男  | 52 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 24,266   | 24,266   | 1,470  | 25,736           | 燕京转债转股 | 47.19            |
| 李秉骥 | 董事、常务副总    | 男  | 64 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 24,265   | 24,265   | 1,470  | 25,735           | 燕京转债转股 | 46.56            |
| 丁广学 | 董事、副总经理    | 男  | 52 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,632   | 14,632   | 884    | 15,516           | 燕京转债转股 | 47.32            |
| 王启林 | 董事、副总经理    | 男  | 53 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,632   | 14,632   | 884    | 15,516           | 燕京转债转股 | 47.19            |
| 赵春香 | 董事、副总兼总会计师 | 女  | 54 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,633   | 14,633   | 884    | 15,517           | 燕京转债转股 | 47.09            |
| 杨怀民 | 董事         | 男  | 51 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 29.02            |
| 张海峰 | 董事         | 男  | 49 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 44.15            |
| 杨毅  | 董事         | 女  | 38 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 23.00            |
| 朱武祥 | 独立董事       | 男  | 46 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 7.57             |
| 李树藩 | 独立董事       | 男  | 62 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 7.57             |
| 李中根 | 独立董事       | 男  | 59 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 7.57             |
| 莫湘筠 | 独立董事       | 女  | 70 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 7.57             |
| 陈英丽 | 独立董事       | 女  | 56 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 7.57             |
| 苏长江 | 监事会主席      | 男  | 61 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 40.43            |
| 徐月香 | 监事         | 女  | 37 | 2011年4月8日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 11.89            |
| 王启  | 监事         | 男  | 60 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 20.69            |
| 刘晓明 | 离任监事       | 男  | 38 | 2009年9月2日 | 2011年3月16日 | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 19.47            |
| 毕贵索 | 副总经理       | 男  | 55 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 4,000    | 4,000    | 447    | 4,447            | 燕京转债转股 | 100.00           |
| 董学增 | 副总经理       | 男  | 48 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,632   | 14,632   | 884    | 15,516           | 燕京转债转股 | 41.18            |
| 李明玉 | 副总经理       | 男  | 59 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 3,048    | 3,048    | 0      | 3,048            | 燕京转债转股 | 59.26            |
| 朱明仁 | 副总经理       | 男  | 57 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,631   | 14,631   | 884    | 15,515           | 燕京转债转股 | 47.21            |
| 郭卫平 | 副总经理       | 男  | 45 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,633   | 14,633   | 884    | 15,517           | 燕京转债转股 | 47.25            |
| 邓连成 | 副总经理       | 男  | 52 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 14,633   | 14,633   | 884    | 15,517           | 燕京转债转股 | 47.21            |
| 刘翔宇 | 副总兼董秘      | 男  | 40 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 47.21            |
| 朱振三 | 副总经理       | 男  | 52 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 68.66            |
| 田建华 | 副总经理       | 男  | 48 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 94.65            |
| 贾凤超 | 总工程师       | 男  | 41 | 2009年9月2日 | 2012年9月2日  | 0        | 0        | 0      | 0                | -      | 41.11            |
| 合计  |            |    |    |           |            | 196,903  | 196,903  | 11,930 | 208,833          | -      | 1,176.66         |

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

以上董事、监事和高级管理人员均未在股东单位或其他关联单位领取报酬。在本单位应发、实发报酬总额为 1,176.66 万元。

董事、监事和高级管理人员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2012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2012年 |
| 戴永全 | 北京燕京啤酒有限公司 | 副董事长    | 2007年至2012年 |
| 李秉骥 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 丁广学 | 北京燕京啤酒有限公司 | 副董事长    | 2007年至2012年 |
| 王启林 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 董学增 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 李明玉 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 邓连成 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 朱明仁 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 刘翔宇 | 北京燕京啤酒有限公司 | 董事      | 2007年至2012年 |
| 苏长江 | 北京燕京啤酒有限公司 | 总经理     | 2007年至2012年 |
| 杨怀民 | 北京燕京啤酒有限公司 | 副总经理    | 2007年至2012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年获首届中国酒业“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，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中国十大经济年度人物。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。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，2011年获中国酿酒大师称号。

李秉骥：大专学历。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。现任清华大学经济管理学院教授，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。主要业界兼职为北京建设、歌尔声学等上市公司独立董事。

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，“第三届”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。

徐月香：大学本科学历，经济师。历任本公司证券部副主任、主任、证券事务代表。现任本公司证券部主任、证券事务代表、公司监事。与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系。

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。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 年获北京市第二十一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。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：研究生学历，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：硕士研究生，高级工程师，高级经济师，历任本公司副总经理兼任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司董事长、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年获全国轻工系统劳动模范。

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2007年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事的津贴调整为4,000元/月(税后)。

3、经公司2010年年度股东大会审议通过，公司非高级管理人员的董事(含独立董事)、监事津贴标准调整为5,000元/月(税后)。

### （四）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的离任和新聘情况

报告期内，公司监事刘晓明先生因工作调动原因，向公司监事会提请辞去公司监事职务。根据有关法律、法规及《公司章程》的规定，刘晓明先生的辞职申请自送达公司监事会时生效。

报告期内，经公司第五届监事会第七次会议及公司2010年年度股东大会审议，

选举徐月香女士为公司第五届监事会监事，任职日期为 2011 年 4 月 8 日至 2012 年 9 月 2 日。相关公告已刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 二、员工情况

(一) 截止2011年12月31日，公司员工总数为39,115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62.1%。

(二) 专业结构：

| 人员结构 | 数量(人)  | 占总人数比例 |
|------|--------|--------|
| 生产人员 | 23,958 | 61.25% |
| 销售人员 | 6,755  | 17.27% |
| 技术人员 | 5,406  | 13.82% |
| 财务人员 | 646    | 1.65%  |
| 行政人员 | 2,350  | 6.01%  |

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。

2011年，公司根据《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，进一步梳理了内部控制制度，并在执行中得到了有效的实施，公司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。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    | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 赵晓东  | 副董事长、常务副总  | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 戴永全  | 副董事长、常务副总  | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 李秉骥  | 董事、常务副总    | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 丁广学  | 董事、副总经理    | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 王启林  | 董事、副总经理    | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 赵春香  | 董事、副总兼总会计师 | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 杨怀民  | 董事         | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 张海峰  | 董事         | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 杨毅   | 董事         | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |
| 朱武祥  | 独立董事       | 6     | 1      | 5           | 0      | 0    | 否             |

|     |      |   |   |   |   |   |   |
|-----|------|---|---|---|---|---|---|
| 李树藩 | 独立董事 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 李中根 | 独立董事 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 莫湘筠 | 独立董事 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 陈英丽 | 独立董事 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |

## （二）独立董事工作制度的建立健全及履行职责情况

公司自 2002 年引入独立董事机制，公司第三届董事会第十二次会议制订了《独立董事工作制度》，第四届董事会第十二次会议制订了《独立董事年报工作制度》。

公司为独立董事顺利开展各项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及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，公司独立董事出席了公司所有董事会，对董事会议案及其他相关事项均未提出异议。公司独立董事履职具体情况详见巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司披露的《独立董事 2011 年度述职报告》。

## 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

（一）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。

（二）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。

**(三) 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。

**(四) 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。

**(五) 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、公司内部控制制度建立及执行、整改、自我评价情况**

##### **(一) 报告期内公司内控制度的建立、健全情况和所做工作**

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，并在执行中得到了有效实施，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。

报告期内，公司对已经形成的各项内控制度进行了梳理，并定期组织核心人员进行学习，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。

2011年度，公司经营范围增加，公司第五届第十八次董事会及时对《公司章程》进行了修订，完善了公司内控制度。

2011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。

## **(二) 内部控制存在的问题及整改**

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，公司将结合外部环境的变化和管理要求的提高，进一步完善内部控制。

### **1、内部控制存在的问题**

(1) 根据相关规定，公司《内幕信息知情人管理制度》、《重大投资管理制度》需进一步修订，《董事、监事和高级管理人员培训管理制度》、《举报投诉和举报人保护制度》、《重大风险预警制度》、《反舞弊制度》、《资金理财管理办法》等相关内控制度有待明确制订。

(2) 公司内控建设与《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求还有一定差距，例如目前尚未系统编制《内部控制管理手册》，各业务流程风险的梳理及防控、各类管理制度细化等方面还需要进一步提高完善。

### **2、整改计划**

(1) 公司将进一步完善、明确和细化各项内控制度，规范公司运作。此项工作责任人为公司董事会秘书。

(2) 公司将按照上市公司管控要求，重新梳理重要管理事项、查找归纳风险点、调整理顺管控流程。此项工作责任人为公司董事长。

### **3、整改结果**

(1) 公司于 2012 年 4 月 11 日召开的第五届董事会第二十七次会议审议通过了《董事、监事和高级管理人员培训管理制度》、《举报投诉和举报人保护制度》、《重大风险预警制度》、《反舞弊制度》、《资金理财管理办法》，修订了《内幕信息知情人管理制度》、《重大投资管理制度》。上述制度的制订和修订是对公司内控制度的完善和补充，进一步完善了公司治理。

(2) 公司内部控制建设工作在董事会领导下，成立以董事长、总经理李福成为执行组长、副总经理赵晓东、副总经理丁广学、副总经理兼总会计师赵春香、副总经理兼董秘刘翔宇为副组长的内控工作领导小组，公司各部门主要负责人、下属子公司负责人为小组成员，负责本单位相关流程的内部控制建设及完善工作。公司内控办公室为内部控制工作牵头部门，协调公司及其他职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。

### **（三）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

公司于第五届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

### **（四）公司建立财务报告内部控制的依据**

公司在财务制度建设、人员、各主要会计处理程序等诸多方面做好财务报告的内部控制。为贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定，完善会计核算、财务管理的职能和权限，公司制定了财务管理制度等一系列具体规定，并加强制度的实施与执行力度。公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家相关政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。

公司通过财务系统及时记录资产信息及会计期间内所有交易和事项，并实时监控；完善月度财务报告制度，运用各种分析方法对资金筹集和使用、资金结构、资金周转和增值、各类预算费用控制、预算利润目标完成情况进行纵向、横向比较分析，保证财务报表能够真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，有效地加强财务管理、优化经济决策。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### **（五）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 2011 年度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》。该报告经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过，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 2012 年 4 月 13 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。

## **五、公司担保情况**

1、报告期内，公司未发生担保事项。

截至 2011 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 2011 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 2011 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。

## 六、公司社会责任报告情况

《北京燕京啤酒股份有限公司 2011 年度社会责任报告》以 2011 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。该报告经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过，于 2012 年 4 月 13 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露全文。

## 七、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。

## 八、同业竞争和关联交易问题

(一) 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，目前承诺正在履行中。

（二）公司目前与关联方发生的关联交易均是日常经营活动中产生的，交易价格遵循公平、公允的市场定价原则，并严格履行独立董事事前审查、关联董事回避表决、相关信息及时披露的程序，不存在损害公司和中小股东权益的情形。

## 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、2010 年年度股东大会

公司 2010 年年度股东大会以现场投票方式召开，现场会议于 2011 年 4 月 8 日在燕京啤酒科技大厦会议室召开，相关决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况

#### （一）经营情况回顾

2011 年是“十二五”规划的开局之年，也是世界及国内经济形势异常复杂的一年，受多种因素影响，中国的经济增长速度出现了放缓。面对复杂多变的国内外环境，我国采取了一系列促进消费的政策，这在一定程度上促进了啤酒消费，加之中西部地区经济的持续、较快速度增长，推动了中国啤酒行业的持续性稳定增长。2011 年中国啤酒行业总产量达 4,898.82 万千升，同比增长 10.7%，已连续十年保持世界啤酒产量第一，是世界上啤酒市场增长最快的地区之一。同时，啤酒行业市场集中度进一步提高，大型啤酒企业的影响力和优势地位进一步增强，促进了中国啤酒行业的健康发展。另一方面，市场竞争也越来越激烈，为企业发展带来了一定压力。2011 年，啤酒行业原辅材料成本、

人力成本大幅度上涨，公司的财务费用也上涨明显，这些都增加了公司经营的压力。但是，在面临诸多压力和挑战的情况下，公司全体员工奋力拼搏、努力进取，有效化解了各种困难，保持了公司的健康、良性发展。

2011年，公司共生产销售啤酒550.6万千升（含托管企业），同比增长10.75%，占全国啤酒总量的11.24%。公司实现营业收入1,213,684万元，同比增长17.85%；实现利润118,800万元，同比增长9.20%；实现净利润81,722万元，同比增长6.15%，继续保持了销量、销售收入和利润持续、稳定、健康发展。

### **1、坚定不移地进行产品结构调整，有效化解成本上升压力，产品竞争力和盈利能力进一步提高。**

近几年，随着城市化进程的不断推进，消费场所、消费渠道也在不断的发生变化，公司根据这些变化，利用科研资源优势，不断开发适应市场需求的新产品，使产品结构不断优化。近年来，公司中高档产品比例不断提高，适应了市场发展、提升了产品形象、提高了产品竞争能力。

2011年，公司陆续对多个地区的多个品种进行了科学合理的价格体系优化，积极进行产品组合升级，通过调整啤酒价格应对原材料等各项成本的上涨，保证了公司健康、持续发展。

### **2、不断深化市场结构调整，市场布局进一步优化，市场的战斗力和协同能力进一步增强。**

多年来，公司在巩固传统的优势地区北京市场的基础上，积极进行全国市场战略布局。通过收购兼并、扩建新建等方式，已经形成了北京、广西、内蒙、福建、湖北五大核心优势竞争区域，在北京、广西、内蒙市场已经拥有绝对优势地位，近几年在广东、湖南、浙江、四川、新疆等市场也形成了局部优势，市场进展迅速，在新疆石河子地区的占有率超过了80%，占据主导地位。2011年，公司继续以市场为导向，以“新观念、新思路”的创新意识为指导，充分发挥自身优势，深化市场结构调整，市场战斗力和协同能力进一步增强。

在北京市场，公司因地制宜持续进行市场调整，继续加大对重点的餐饮零售街道、重点社区、热点竞争区域等质量型终端强化控制力，市场控制能力不断加强，优势地位进一步巩固。

在外埠市场，公司一方面通过对原有市场区域进行整合，实施以广西为中心发展云



南、贵州的大西南市场战略；另一方面，着力在重点区域突破，重点拓展广东、四川、新疆等地市场。2011年，公司紧紧抓住国家对中西部地区加大投资力度的契机，积极推进中西部市场发展，中西部企业的产销量在50%以上，经济效益也在同步增长。

2011年，公司在广西市场完成销量107万千升，同比增长12.16%，广西未来啤酒市场的增长潜力依然很大，是公司西南、华南啤酒市场的中坚力量；内蒙市场完成销量63万千升，同比增长15.09%；广东市场销量达43万千升，同比增长6.68%；新疆市场和销量实现了跨越式提升，完成销量13万千升，同比增长40.24%；四川市场完成销量14万千升，同比增长39.53%；山西市场完成销量9万千升，同比增长48.72%。2011年公司正式在台湾市场销售，将燕京啤酒引入台湾市场，满足台湾消费者的需求。

### **3、继续加强品牌建设和品牌结构调整，品牌结构更加合理，燕京品牌的知名度和影响力进一步提高。**

报告期内，公司继续加强了品牌建设，特别是着重加强了对燕京品牌的建设。公司继奥运营销、赞助体育事业、与央视合作等实现了燕京品牌快速提升之后，于2011年4月正式成为中国探月工程官方合作伙伴，双方在品牌建设，科普教育及公益事业方面开展深度合作。公司陆续推出“燕京邀您看发射”、“喝燕京，为中国探月工程喝彩”、“探月圆梦 领鲜行动”等系列活动，为国家盛事加油助威，希望在航天精神的鼓舞下进一步增强科技自主创新能力，努力使燕京品牌成为具有自主知识产权的国际化知名品牌。

2011年，公司品牌价值持续提升，达281.17亿元，其中燕京品牌价值192.99亿元，比去年增长14.6%；“漓泉”品牌价值45.86亿元，比去年增长24.3%；“惠泉”品牌价值27.26亿元，比去年增长2.02%；“雪鹿”品牌价值15.06亿元，比去年增长13.4%。2012年，公司将加快燕京“一主三辅”品牌的整合步伐，做好品牌形象维护工作，强化“燕京”品牌在广大消费者心目中的位置，加强燕京品牌在公司全国市场上的主导作用。

报告期内，公司继续推行“1+3”品牌战略，实施品牌结构调整。2011年，燕京品牌的啤酒已占公司总销量的60%以上，再加上广西的漓泉、福建的惠泉和包头的雪鹿三个区域性强势品牌，品牌集中度已达到90%以上。近年来，燕京啤酒不断提升主品牌“燕京”的知名度和影响力，致力于把“燕京”品牌培育成全国知名品牌和国际化品牌；同时，不断加大对三个区域性品牌的培育，不断提升品牌价值。“1+3”的品牌战略不仅提升了“燕京”品牌的价值内涵，也形成了“漓泉”、“惠泉”、“雪鹿”等区域性强势品牌，有效提高了公司竞争力。

4、切实强化人力资源管理，注重培养复合型的管理人才，为公司实现十二五规划提供人才保证。

## 5、恪尽社会责任

作为一家大型国有企业，燕京始终坚持把社会责任融入企业的发展战略和经营管理，参与构建社会主义和谐社会，促进了公司的健康发展。公司在创造经济效益的同时，把环境保护、节约能源和加强循环经济建设当作企业的重要工作来抓，促进了社会效益、环境效益与经济效益的协调发展，公司提出的“以工哺农，营养农业产业链、进军西部”的结构调整战略，更是以工业反哺农业，带动了农业与工业的共同发展。2011年，燕京啤酒荣获“2011 人民社会责任企业奖”、“2011 品牌中国大奖——最佳质量奖”等荣誉。

### (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            | 2011 年度 (元)       | 2010 年度 (元)       |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入          | 12,136,836,613.27 | 10,298,391,447.40 |
| 营业利润          | 899,562,632.95    | 984,103,724.45    |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 817,217,291.47    | 769,873,257.55    |

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       | 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        | 1,149,760 | 673,704 | 41.40   | 17.68         | 19.22         | -0.76        |
| 主营业务分产品情况 |           |         |         |               |               |              |
| 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        | 1,149,760 | 673,704 | 41.40   | 17.68         | 19.22         | -0.76        |

公司主营业务毛利率与上年相比无明显变化。

(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 | 504,660 | 13.24        |
| 华南地区 | 456,821 | 17.07        |
| 华东地区 | 80,134  | 20.59        |
| 华中地区 | 133,416 | 38.20        |

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，2011 年，公司啤酒的产品销售收入为 114,9760 万元，产品销售成本为 673,708 万元，毛利率为 41.40%。公司实现净利润 81,722 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  | 60,153 | 占采购总额比重 | 6.57 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 91,166 | 占销售总额比重 | 7.76 |

(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     | 2011 年度           | 占总资产比重  | 2010 年度           | 同比变化幅度  | 变动原因   |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|--|
| 资产总额   | 16,679,096,458.74 | 100.00% | 14,670,703,862.45 | 13.69%  | 资本积累   |
| 货币资金   | 1,437,739,987.63  | 8.62%   | 1,516,375,960.51  | -5.19%  | -  |
| 应收款项   | 121,982,252.71    | 0.73%   | 75,108,413.82     | 62.41%  | 因啤酒销量增加所致  |
| 存货     | 3,972,001,868.03  | 23.81%  | 2,983,040,905.26  | 33.15%  | 公司储备原材料及包装物增加所致  |
| 长期股权投资 | 66,542,876.03     | 0.40%   | 198,542,876.03    | -66.48% | 本公司的全资子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司投资的江河幕墙公司在上海证券交易所上市，本公司将其转入可供出售金融资产核算。 |
| 固定资产   | 8,630,111,674.45  | 51.74%  | 7,475,613,917.51  | 15.44%  | 购入固定资产及在建工程转入  |
| 在建工程   | 797,378,763.60    | 4.78%   | 1,008,393,367.71  | -20.93% | 主要是扩建工程和技术改造工程竣工后转为固定资产所致                                    |
| 短期借款   | 2,381,000,000.00  | 14.28%  | 1,621,000,000.00  | 46.88%  | 主要是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 | 0.90% | 150,000,000.00 | 0.00% | -      |

## 2、报告期公司主要财务数据说明

| 项目   | 2011 年度          | 2010 年度          | 同比变化幅度 (%) | 变动原因                        |
|------|------------------|------------------|------------|-----------------------------|
| 营业费用 | 1,586,254,411.90 | 1,212,126,350.40 | 30.87%     | 加大市场投入以及销量上升增加销售费用          |
| 管理费用 | 1,001,137,297.93 | 829,091,325.07   | 20.75%     | 业务规模扩大导致人力成本等管理费用增加         |
| 财务费用 | 122,931,533.92   | 46,109,408.83    | 166.61%    | 主要是本期 2010 可转债利息及银行借款利息增加所致 |
| 所得税  | 270,651,929.12   | 219,648,362.75   | 23.22%     | 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 | 15,263,887,989.24 | 14,439,829,485.46 |
| 投资活动产生的现金流量 | 875,983,981.57    | 2,183,912,785.28  |
| 筹资活动产生的现金流量 | 2,923,714,184.60  | 2,493,998,580.01  |

### （2）同比变化情况

| 项目            | 2011 年度            | 2010 年度            | 增减幅度    | 变动原因                             |
|---------------|--------------------|--------------------|---------|----------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 824,058,503.78     | 1,548,181,461.46   | -46.77% | 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 | (1,307,928,803.71) | (2,312,329,227.28) | -43.44% | 新增收购企业投资减少以及内蒙呼市退城进园处置资产收回现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 429,715,604.59     | 1,228,916,148.55   | -65.03% | 因 2010 年收到可转债资金所致                |

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<br>(万元) | 总资产<br>(万元) | 净资产<br>(万元) | 营业收入<br>(万元) | 净利润<br>(万元) |
|------------------|------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司 | 销售啤酒 | 34,936.69    | 219,945     | 173,457     | 265,332      | 41,214      |
| 燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司 | 销售啤酒 | 29,763.634   | 96,746      | 47,588      | 70,792       | 11,386      |
| 广东燕京啤酒有限公司       | 销售啤酒 | 71,600       | 125,492     | 82,223      | 94,358       | 9,970       |

## 2、主要参股公司情况

| 公司名称           | 注册资本<br>(万元) | 主营范围                               | 本公司持<br>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

2011年，受全球农产品价格上涨明显的影响，啤酒的生产原料大麦等价格上升，同时公司劳动力成本大幅上涨、运输成本增加较多，整个啤酒行业的竞争激烈程度有所加强，面对这些压力，公司通过控制原料采购成本、提升生产工艺、优化产品结构及产品价格体系调整等方式在产品结构调整、工艺优化、价格体系优化方面采取了大量措施，全面实现了企业持续、健康、稳定发展。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 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

中国啤酒行业有很大的增长空间，也是未来全球增长速度最快的市场之一。

啤酒行业属于充分竞争的行业，行业竞争非常激烈，目前行业的龙头企业已经基本完成全国性的产业布局，分别拥有自己的优势地区，并以收购、新建等方式不断扩张市场份额，外资啤酒企业抢占市场份额也给企业带来一定的竞争压力。但同时国家的经济政策给行业发展带来持续的机遇，中西部地区经济增加、城市人口的增加、农民收入的提高都将对行业产生较大的推动作用，中国啤酒行业还有很大的发展空间，公司的规模和未来盈利的提升空间也较大。

### (二) 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

目前国内啤酒行业整合处于关键时期，各一、二线品牌之间的差距明显拉大，未来中国啤酒行业整合将不可避免的出现一、二线品牌之间的整合。公司将紧盯市场，抓住

机遇，一方面不断扩大现有的市场规模，另一方面公司将抓住行业整合的机会发展壮大，实现燕京的跨越性发展。

公司将继续克服经营困难，抢抓发展机遇，以打造世界啤酒名牌为己任，坚持发展啤酒主业的经营方针，进一步整合资源，打造核心竞争优势，巩固燕京在世界啤酒行业的领先地位。在“十二五”时期，实现啤酒产销量 800 万千升，进入世界啤酒前六名，成为世界级的大型啤酒企业集团，为中国民族啤酒工业的发展和“人文北京、科技北京、绿色北京”建设做出更大的贡献。

### **（三）新年度计划**

作为中国啤酒行业增长速度最快的企业之一，燕京啤酒一直致力于保持公司长期、持续、稳定、快速的发展道路，2012 年，公司将寻求市场、品牌、产品、盈利的协调发展，致力于不断提高品牌影响力、市场竞争力、产品盈利能力，确保企业可持续发展。

### **（四）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，2012 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 20 亿元人民币。公司仍将关注啤酒行业发展格局的变化，抓住行业增长点，抓住行业整合的机会，力争实现燕京的跨越性发展，如有合适标的，公司资金需求还将扩大。

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。

### **（五）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**

啤酒行业竞争激烈，企业经营成本持续上升，公司采取的主要措施包括：提高啤酒酿造技术、加强品牌建设提高品牌知名度、实施“品牌、市场、产品”三大结构调整，使公司竞争力得到持续提高，在未来的市场格局中占据有利的、主动的位置。

## **三、报告期内公司投资情况**

（一）报告期内，公司无募集资金使用项目。

（二）报告期内，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 |
|-------------------------------------|--------|----------|--------|
| 收购邢台天牛啤酒有限公司 100%股权并更名为燕京啤酒（邢台）有限公司 | 10,772 | 100      | -357   |
| 合计                                  | 10,772 | 100      | -357   |

#### 四、采用公允价值计量的项目

本公司可供出售金融资产为本公司全资子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司（以下简称内蒙古原料公司）持有的北京江河幕墙股份有限公司（以下简称江河幕墙公司）1,200.00 万股公开发行股票前已发行的股份，因江河幕墙公司已在上海证券交易所上市，故本公司将其转入可供出售金融资产核算。因内蒙古原料公司承诺到 2012 年 8 月 18 日，不转让其持有的江河幕墙公司公开发行股票前已发行的股份，故本公司在确定可供出售金融资产-江河幕墙公司股票的公允价值时按江河幕墙公司 2011 年 12 月 31 日的收盘价以 6.56%的折现率折现后计算。

单位：元

| 项目                          | 期初金额 | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额           |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产：                       |      |               |               |         |                |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |               |               |         |                |
| 其中：衍生金融资产                   |      |               |               |         |                |
| 2.可供出售金融资产                  | -    | 27,724,304.40 | 20,793,228.30 | -       | 159,724,304.40 |
| 金融资产小计                      | -    | 27,724,304.40 | 20,793,228.30 | -       | 159,724,304.40 |
| 金融负债                        |      |               |               |         |                |
| 投资性房地产                      |      |               |               |         |                |
| 生产性生物资产                     |      |               |               |         |                |
| 其他                          |      |               |               |         |                |
| 合计                          | -    | 27,724,304.40 | 20,793,228.30 | -       | 159,724,304.40 |

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）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六次会议（五届十八次到五届二十三次）：

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

##### 1、第五届董事会第十八次会议

公司第五届董事会第十八次会议于 2011 年 3 月 16 日以现场表决形式召开，决议公告于 2011 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

### **2、第五届董事会第十九次会议**

公司第五届董事会第十九次会议于 2011 年 4 月 21 日以通讯表决形式召开，审议通过了《2011 年第一季度季度报告全文》及《2011 年第一季度季度报告正文》。公司《2011 年第一季度季度报告全文》于 2011 年 4 月 22 日在巨潮资讯网上刊登，《2011 年第一季度季度报告正文》于 2011 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

### **3、第五届董事会第二十次会议**

公司第五届董事会第二十次会议于 2011 年 6 月 24 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2011 年 6 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

### **4、第五届董事会第二十一次会议**

公司第五届董事会第二十一次会议于 2011 年 8 月 22 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2011 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

### **5、第五届董事会第二十二次会议**

公司第五届董事会第二十二次会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2011 年 10 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

### **6、第五届董事会第二十三次会议**

公司第五届董事会第二十三次会议于 2011 年 11 月 21 日以通讯表决形式召开，决议公告于 2011 年 11 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登。

## **(二) 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 2010 年度利润分配方案。**

公司 2010 年度分红派息方案已经 2011 年 4 月 8 日召开的本公司 2010 年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

公司 2010 年度分红派息方案为：按公司 2010 年度利润分配方案股权登记日（2011 年 5 月 30 日）当天总股本 1,210,267,076 为基数，每 10 股派现金 2.00 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.8 元），所余未分配



利润结转下年度；2010 年度不用资本公积金转增股本；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的股息于 2010 年 05 月 31 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。北京燕京啤酒有限公司、北京燕京啤酒集团公司、公司高管所持股份的股息由本公司自行派发。

**2、报告期内，公司按照《可转换公司债券募集说明书》的条款，支付了本期“燕京转债”利息。**

公司可转换公司债券的发行经本公司 2010 年 2 月 27 日召开的第五届董事会第五次会议形成决议、经本公司 2010 年 3 月 23 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过。同时获得北京市国资委《关于同意北京燕京啤酒股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（京国资产权[2010]39 号），及中国证监会以证监许可[2010]1344 号文核准。

公司发行的“燕京转债”采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，即 2010 年 10 月 15 日。在可转债存续期间，第一次付息日为发行首日（2010 年 10 月 15 日）的次年当日（即 2011 年 10 月 15 日），以后每年的该日（10 月 15 日）为当年的付息日。第一年到第五年的利率分别为：第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 0.9%、第四年 1.1%、第五年 1.4%。

报告期内，公司支付了本期“燕京转债”利息，付息方案为：每 10 张“燕京转债”（面值 1,000 元）税前利息为 5.00 元。对于持有“燕京转债”的个人投资者和证券投资基金，公司按 20%的税率代扣代缴个人所得税后，实际每 10 张派发利息 4 元；对于持有“燕京转债”的合格境外投资者（QFII），公司按 10%的税率代扣代缴所得税后，实际每 10 张派发利息 4.5 元；对于持有“燕京转债”的其他机构投资者，公司不代扣代缴所得税，实际每 10 张派发利息 5.00 元。

本次“燕京转债”所派利息已于 2011 年 10 月 17 日（星期一）通过持债人托管券商直接划入其资金账户。

## **六、公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司在《章程》10.15 条中制定了分红政策，明确规定：“在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。”以确保投资者利益，从而保证了

利润分配政策的连续性和稳定性，实现对投资者的合理投资回报。

公司历年的利润分配均严格按照公司章程的规定及股东大会的决议执行，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，利润分派方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益。公司 2011 年利润分配预案也将严格按照《公司章程》及股东大会的决议执行，该议案经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过，独立董事对该预案发表了独立意见，同意将该预案提交公司 2011 年年度股东大会审议。

## **七、董事会审计委员会的履职情况**

### **（一）董事会审计委员会工作情况**

董事会审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。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。

### **（二）2011年年报相关工作**

1、审计委员会与独立董事于2011年11月4日在燕京啤酒科技大厦会议室认真审阅了公司2010年度审计工作计划及相关资料，就审计小组人员构成、审计重点等问题与京都天华会计师事务所有限公司注册会计师进行沟通，并协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的具体安排。

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 2012 年 1 月 10 日听取了公司 2011 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 2011 年度财务会计报表，并与独立董事于 2012 年 4 月 6 日在燕京啤酒科技大厦会议室与年

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2012年4月11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：2011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2011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2012年度审计机构。

## **八、董事会薪酬与考核委员会的履职情况**

薪酬与考核委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。公司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，委员会主任由李中根先生担任。

2011 年，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。报告期内主要工作情况如下：

1、薪酬与考核委员会根据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、高管人员分管工作范围及主要职责，董事、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、高级管理人员的薪酬进行了考核。

2、对 2011 年度公司董事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，并发表如下意见：我们认为公司在 2011 年年度报告中披露的董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。

## **九、董事会战略管理委员会履职情况**

董事会战略委员会是董事会下设的专门工作机构,主要负责对公司发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司第五届董事会战略委员会成员由李福成、朱武祥、戴永全、李秉骥、赵晓东 5 名董事组成,其中朱武祥为独立董事,委员会主任由李福成先生担任。

报告期内,董事会战略管理委员会重点对公司收购收购邢台天牛啤酒有限公司 100%股权、将本公司持有的燕京啤酒(昆明)有限公司 78.33%股权转让给燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司事项予以审核,认为上述事项符合公司战略发展需要,同意将其提交公司董事会会议审议。

#### **十、董事会提名委员会履职情况**

董事会提名委员会是董事会下设的专门工作机构,主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

董事会提名委员会成员由李树藩、莫湘筠、丁广学 3 名董事组成,其中李树藩、莫湘筠为独立董事,委员会主任由李树藩先生担任。

报告期内,董事会提名委员会主要对公司控股子公司聘任的高级管理人员进行审查并提出建议。

#### **十一、利润分配及资本公积金转增股本预案**

##### **(一) 2011 年度利润分配预案**

1、2011 年度母公司实现税后净利润 1,014,337,610.92 元,分配如下:

- (1) 按税后净利润的 10%提取法定盈余公积金 101,433,761.09 元;
- (2) 按税后净利润的 5%提取任意盈余公积金 50,716,880.55 元。

以上两项基金提取后,当年可供股东分配的利润为 862,186,969.28 元,累计未分配利润 2,451,026,982.42 元。

因公司发行的“燕京转债”处于转股期,公司总股本随时可能变化,拟按公司 2011 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 2.1 元(含税),所余未分配利润结转下年度。

2、本年度用资本公积金每 10 股转增股本 10 股。

##### **(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<br>（含税） | 合并报表中归属于母公<br>司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母<br>公司所有者的净利润的<br>比率 | 年度可分配利润        |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------------------|----------------|
| 2010年                      | 242,053,415.20 | 769,873,257.55         | 31.44%                         | 666,269,252.16 |
| 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 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） |                |                        |                                | 99.63          |

## 十二、其他报告事项

（一）本公司的信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

（二）公司内部控制实施工作计划和实施方案：

公司于2012年3月30日召开第五届第二十六次董事会，审议通过了公司内部控制的实施方案及工作计划表，相应方案及工作计划表已于2012年3月31日登载于巨潮资讯网。

（三）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2011年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

2012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。

（四）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，经2010年2月27日公司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》，并于2010年10月27日公司第五届第十三次董事会第一次修订，2012年4月11日公司第五届第二十七次董事会第二次修订，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。

#### **（五）报告期外部信息使用人管理制度的建立和执行情况：**

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，经 2010 年 2 月 27 日公司第五届第五次会议审议通过，制定了《外部信息使用人管理制度》。报告期，公司严格执行该制度，在公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了投资者的合法权益。

## **第九节 监事会报告**

2011 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（五届七次到五届十次）：

#### **（一）第五届监事会第七次会议**

公司第五届监事会第七次会议通知于 2011 年 3 月 6 日以书面文件形式发出，会议于 2011 年 3 月 16 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：《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度监事会报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度社会责任报告》、《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》、《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》、《关于调整公司部分监事的议案》。

#### **（二）第五届监事会第八次会议**

公司第五届监事会第八次会议通知于 2011 年 4 月 11 日以书面文件形式发出，会议于 2011 年 4 月 21 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、徐月香、王启。会议以传真表决方式审议通过了以下议案：《2011 年第一季度季度报告全文》及《2011 年第一季度季度报告正文》。

### **（三）第五届监事会第九次会议**

公司第五届监事会第九次会议通知于 2011 年 8 月 12 日以书面文件形式发出，会议于 2011 年 8 月 22 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、徐月香、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：《2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》。

### **（四）第五届监事会第十次会议**

公司第五届监事会第十次会议通知于 2011 年 10 月 10 日以书面文件形式发出，会议于 2011 年 10 月 20 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、徐月香、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：《2011 年第三季度季度报告全文》及《2011 年第三季度季度报告正文》。

## **二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见**

### **（一）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。

### **（二）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 2011 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。

### **（三）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。

### **（四）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。

### **（五）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。

### **（六）对《2011 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《2011 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运环节，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 2011 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。

### **（七）对公司《2011 年度社会责任报告》的意见**

监事会认为公司 2011 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 2011 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) | 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) |
|------------|--------------------|----------|--------|------------------------------------|---------|--|-----------------|-----------------|----------------------|
| 邢台天牛啤酒有限公司 | 收购邢台天牛啤酒有限公司100%股权 | 2011.9.1 | 10,772 | -357                               | 否       | 本次股权转让价格以经北京天健兴业资产评估有限公司(天兴评报字(2011)第330号《资产评估报告书》确认的目标公司净资产价值9772万元作为基础,参考目标公司的实际资产总额、债务重组剥离情况及无形资产价值等因素作为定价依据,由甲、乙双方协商确定 | 是               | 是               | 不适用                  |

上述收购资产事项经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过,董事会决议公告(2011-016号)于2011年8月23日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网([http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

上述收购资产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) |
|------------------|--------------------|------------|--------|------------------------|---------|---------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司 | 燕京啤酒(昆明)有限公司78.33% | 2011.11.25 | 28,200 | -2,003                 | 0       | 否       | 经双方协商,确定为按初始投资额转让 | 是               | 是               | 不适用                  |

上述出售资产事项经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过,董事会决议公告(2011-019号)于2011年10月21日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网([http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

上述出售资产所涉及事项所涉及的资产产权、债权债务在报告期内尚未过户,至本报告披露日,已过户完毕,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

| 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<br>相关公告<br>披露日和<br>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<br>相关公告<br>披露日和<br>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） |
| 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 | 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 | 1000.00 | 2011 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）                |   | 0       |                  | 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）              |   | 4,000   |                  | 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）                 |   | 0       |                  | 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）               |   | 4,000   |                  | 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                     |      |     |        |               |

注：表中所列担保金额为本公司控股子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司数据。

## 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。

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、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2011年3月18日和2011年4月9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      | 0             | 0.00%      | 8,205.72      | 26.36%     |
| 北京燕达皇冠盖有限公司      | 采购瓶盖      | 0             | 0.00%      | 7,064.99      | 22.69%     |
| 北京长亿人参饮料有限公司     | 委托加工听装啤酒  | 0             | 0.00%      | 3,047.56      | 9.79%      |
| 北京长亿人参饮料有限公司     | 采购贴标胶     | 0             | 0.00%      | 1.94          | 0.01%      |
| 北京双燕商标彩印厂        | 采购商标,印刷标识 | 0             | 0.00%      | 12,813.47     | 41.16%     |
| 燕京啤酒(莱州)有限公司     | 销售啤酒      | 1,675.56      | 25.66%     | 0             | 0.00%      |
| 燕京啤酒(莱州)有限公司     | 销售原材料等    | 769.03        | 11.78%     | 0             | 0.00%      |
| 燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 | 销售啤酒      | 168.56        | 2.58%      | 0             | 0.00%      |
| 燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 | 销售原材料等    | 3,916.17      | 59.98%     | 0             | 0.00%      |
| 合计               |           | 6,529.32      | 100.00%    | 31,133.68     | 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6529.32万元。

关联交易的详细情况见会计报表附注六：关联方关系及关联交易。

### 2、年度内发生的交易与年初预计临时披露差异的说明

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 |           |
|------------------|--|---------------|----------|---------------|-----------|
|                  |  | 年初预计金额        | 年度发生交易金额 | 年初预计金额        | 年度发生交易金额  |
| 北京燕京啤酒集团公司       | 综合服务   | 0.00          | 0.00     | 8,622.32      | 8205.72   |
| 北京燕达皇冠盖有限公司      | 采购瓶盖   | 0.00          | 0.00     | 7,900.00      | 7,064.99  |
| 北京长亿人参饮料有限公司     | 委托加工听装啤酒   | 0.00          | 0.00     | 3,000.00      | 3,047.56  |
| 北京长亿人参饮料有限公司     | 采购贴标胶  | 0.00          | 0.00     | 25.00         | 1.94      |
| 北京双燕商标彩印厂        | 采购商标,印刷标识  | 0.00          | 0.00     | 11,700.00     | 12,813.47 |
| 燕京啤酒(莱州)有限公司     | 销售啤酒   | 1,610.00      | 1,675.56 | 0.00          | 0.00      |
| 燕京啤酒(莱州)有限公司     | 销售原材料等   | 1,428.00      | 769.03   | 0.00          | 0.00      |
| 燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 | 销售啤酒   | 200.00        | 168.56   | 0.00          | 0.00      |
| 燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 | 销售原材料等   | 5,270.00      | 3,916.17 | 0.00          | 0.00      |
| 合计               |  | 3,238.00      | 6,529.32 | 31,247.32     | 31,133.68 |
| 与年初预计临时披露差异的说明   | 主要差异：<br>1、向北京长亿人参饮料有限公司采购贴标胶年初预计发生金额为25万元，实际发生金额为1.94万元，原因：<br>实际金额较预计金额减少较多主要是因为该公司改变产品结构，停止生产贴标 |               |          |               |           |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>胶所致。</p> <p>2、向燕京啤酒（莱州）有限公司销售原材料等年初预计发生金额为 1428 万元，实际发生金额为 769.03 万元，原因：<br/>实际金额较预计金额减少较多主要原因该公司向总部采购原材料数量减少所致。</p> <p>3、向燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司销售原材料年初预计发生金额为 5270 万元，实际发生金额为 3916.17 万元，原因：<br/>实际金额较预计金额减少较多主要原因该公司向总部采购原材料数量减少所致。</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。

**（二）偶发性关联交易：**报告期内，公司没有发生偶发性关联交易。

**（三）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。**

**（四）公司不存在被控股股东及其关联方占用资金的情况。**

京都天华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审核，并出具《关于北京燕京啤酒股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。该专项说明于 2012 年 4 月 13 日登载于巨潮资讯网。

## 六、重大合同及履行情况

**（一）**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、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

**（二）**租赁其他公司资产的合同履行情况

1、本公司使用“燕京”商标，母公司按年销售收入的 1%、子公司按 0.008 元/瓶计算支付给北京燕京啤酒集团公司商标使用费，2011 年度共发生金额为 58,063,848.45 元。北京燕京啤酒集团公司向本公司支付商标使用费返还款 6,598,955.70 元。

2、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。2011 年度共发生金额为 1,849,000.00 元。

3、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。2011 年度共发生金额为 15,545,360.00 元。

按协议规定,本公司按月计提、支付上述费用。

(二) 报告期内公司未发生担保事项。

(三) 公司投资理财情况:

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委托理财事项,未来也没有委托理财计划。

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购买银行理财产品取得理财收益 674.93 万元。

(四) 其他合同履行情况

1、向关联方购买、销售商品合同履行情况

向关联方购买、销售商品详细情况见“第十节 重要事项 五、关联交易事项”。

按协议规定,本公司按实际发生额收取、支付上述费用。

2、收购、新设公司及转让子公司股权的合同履行情况

(1) 公司收购邢台天牛啤酒有限公司 100%股权并更名为燕京啤酒(邢台)有限公司。该事项的详细情况见“第八节 董事会报告 三、报告期内公司投资情况”及“第十节 重要事项”中收购资产事项。

(2) 公司将控股子公司燕京啤酒(昆明)有限公司 78.33%即 28,200 万元人民币的出资额转让给公司控股子公司燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司。该合同已于报告期内履行完毕。该事项的详细情况见“第十节 重要事项”中出售资产事项。

(3) 公司与燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司共同投资设立燕京啤酒(贵阳)有限公司。截至本报告披露日,该公司已注册完毕。

## 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有限公司已为本公司提供了十四年的审计服务。

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 2011

年度审计报酬为 282 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、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<br/>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<br/>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:<br/>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> |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 本公司 | <p>与惠泉啤酒不竞争的承诺<br/>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:<br/>“ (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。<br/>(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</p>   | <p>公司严格履行所签署的承诺,通过系列的安排,避免了与惠泉啤酒产生同业竞争。此承诺正在履行中。</p>  |

|             |                                     |  |  |
|-------------|-------------------------------------|--|--|
|             |                                     | 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。<br>(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。”   |  |
| 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        | 避免同业竞争的相关承诺<br>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》。  | 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<br/>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》。<br/>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。<br/>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) 燕京有限一年内不出售其所持有的燕京啤酒股票的承诺<br/>燕京有限承诺自 2012 年 3 月 8 日起的十二个月内不减持所持燕京啤酒股票。</p> <p>(3) 燕京有限五年内不出售其所持有的燕京啤酒股票的承诺<br/>燕京有限承诺自 2012 年 3 月 22 日起的五年内不出售其所持有的燕京啤酒股票。</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。<br/>(2) 燕京有限不出售其所持有的燕京啤酒股票的承诺正在履行中。</p>      |

## 十、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 | 33,412,033.16 | 13,412,033.16 | 长期股权投资 | 购买   |

|        |      |                |      |                |                |                  |          |    |
|--------|------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|----------|----|
| 601886 | 江河幕墙 | 132,000,000.00 | 2.67 | 132,000,000.00 | 340,287,274.02 | 2,429,757,512.68 | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 合计     |      | 588,191,702.07 | -    | 590,736,034.58 | 373,699,307.18 | 2,443,169,545.84 | -        | -  |

## 十一、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<br>股权比例 | 期末账面值      | 报告期损益 | 报告期所有者<br>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 |
| 合计       | 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 |

## 十二、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                | 27,724,304.40 |            |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 6,931,076.10  |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |            |
| 小计                                    | 20,793,228.30 |            |
| 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        | 3,100,157.65  | 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                   |               |            |
| 小计                                    | 3,100,157.65  | 950,000.00 |
| 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                                    | 23,893,385.95 | 950,000.00 |

## 十三、报告期内，公司未买卖其他上市公司股权。

## 十四、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   |
|-----------------------|-------------------------------|------------|---|
| 第五届董事会第十八次会议决议公告001   | 中国证券报B016<br>证券时报D77          | 2011.03.18 | http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 第五届监事会第七次会议决议公告002    | 中国证券报B016<br>证券时报D77          | 2011.03.18 |   |
| 关于召开2010年年度股东大会的通知003 | 中国证券报B016<br>证券时报D77          | 2011.03.18 |   |
| 2010年度报告摘要004         | 中国证券报B015、B016<br>证券时报D77、D79 | 2011.03.18 |   |
| 预计2011年度日常关联交易公告005   | 中国证券报B016<br>证券时报D77          | 2011.03.18 |   |



|  |                      |            |
|--|----------------------|------------|
| 2010年度内部控制自我评价报告006                      |                      | 2011.03.18 |
| 2010年度社会责任报告 007                         |                      | 2011.03.18 |
| 2010年年度股东大会决议公告008                       | 中国证券报B014<br>证券时报B15 | 2011.04.09 |
| 关于“燕京转债”实施转股事宜的公告009                     | 中国证券报B010<br>证券时报D86 | 2011.04.12 |
| 2011年第一季度季度报告010                         | 中国证券报B135<br>证券时报D78 | 2011.04.22 |
| 限售股份上市流通提示性公告011                         | 中国证券报B009<br>证券时报D7  | 2011.05.18 |
| 2010年度分红派息实施公告012                        | 中国证券报A19<br>证券时报C3   | 2011.05.23 |
| 关于根据2010年度分红派息实施方案调整“燕京转债”<br>转股价格的公告013 | 中国证券报A19<br>证券时报C3   | 2011.05.23 |
| 第五届董事会第二十次会议决议公告014                      | 中国证券报B014<br>证券时报B19 | 2011.06.25 |
| 2011年半年度报告业绩快报015                        | 中国证券报B002<br>证券时报D19 | 2011.07.27 |
| 第五届董事会第二十一次会议决议公告016                     | 中国证券报B089<br>证券时报D54 | 2011.08.23 |
| 2011年半年度报告摘要017                          | 中国证券报B089<br>证券时报D54 | 2011.08.23 |
| 可转换公司债券付息公告018                           | 中国证券报B024<br>证券时报C8  | 2011.10.11 |
| 第五届董事会第二十二次会议决议公告019                     | 中国证券报B003<br>证券时报D38 | 2011.10.21 |
| 2011第三季度报告020                            | 中国证券报B003<br>证券时报D38 | 2011.10.21 |
| 第五届董事会第二十三次会议决议公告021                     | 中国证券报B011<br>证券时报D35 | 2011.11.22 |
| 关于“燕京转债”跟踪信用评级结果的公告022                   | 中国证券报A32<br>证券时报D24  | 2011.12.02 |
| 非公开发行股份解除限售提示性公告023                      | 中国证券报B011<br>证券时报A11 | 2011.12.16 |

## 十五、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<br>类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容<br>及提供的资料                           |
|-------------|-------|------|------------|---|---|
| 2011年01月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构         | 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：<br>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 | 机构         | UBS 举办瑞银大中华研讨会  |   |
| 2011年02月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构         | 华龙证券、泰康资产、香港斯马国际  | 2、提供的资料：<br>公司定期报告及临时信息披露公告等公开信息资料。         |
| 2011年04月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构         | 中邮证券、长江证券、华夏基金、摩根士丹利华鑫基金、东方证券、中金公司、云南信托、长城证券、信达证券等 9 家机构 共 11 人   |   |
| 2011年05月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构         | 斯马国际及其客户、和君咨询、海通证券、信诚基金共 14 人   |   |
| 2011年05月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构         | 汇添富基金、富国基金、华夏基金   |   |
| 2011年05月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构、个人      | 北欧银行一行 16 人   |   |

|             |            |      |       |                                      |
|-------------|------------|------|-------|--------------------------------------|
| 2011年05月31日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构、个人 | 中金公司及其客户                             |
| 2011年06月02日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 国泰君安组织 20 名投资者调研、安信证券 1 人、长城保险 1 人   |
| 2011年07月12日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 招商证券组织调研、民生证券、里昂证券、安信证券等 28 人        |
| 2011年07月14日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 东方证券                                 |
| 2011年08月23日 | 公司会议室      | 电话会议 | 机构    | UBS 组织的燕京啤酒中报业绩交流会                   |
| 2011年09月05日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构、个人 | 美国资本集团、北京鹏润投资及个人投资者                  |
| 2011年09月21日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 中金公司、中信证券、益民基金、新华资产、中信产业基金           |
| 2011年10月12日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构、个人 | 华夏基金、花旗银行、个人投资者                      |
| 2011年10月27日 | 公司会议室      | 电话会议 | 机构    | 摩根士丹利                                |
| 2011年11月01日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 花旗集团客户-Asian century Quest Capitally |
| 2011年11月09日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 日信证券、安信证券、汇丰晋信基金                     |
| 2011年11月16日 | 公司会议室      | 电话会议 | 机构    | 花旗银行                                 |
| 2011年11月16日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 新思哲投资、兴业证券                           |
| 2011年11月17日 | 北京朝阳维斯汀大酒店 | 实地调研 | 机构    | 瑞信在举行“消费品公司日”活动                      |
| 2011年11月30日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 中山证券                                 |
| 2011年12月02日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 里昂客户-富达投资                            |
| 2011年12月07日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 行健资产管理有限公司                           |
| 2011年12月13日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构    | 禾其投资、东方璞润投资                          |
| 2011年度      | 公司会议室      | 电话沟通 | 机构、个人 | 通过投资者热线电话与投资者沟通                      |
| 2011年度      | 公司会议室      | 书面问询 | 机构、个人 | 以邮件、投资者关系互动平台、公司网站留言的投资者沟通           |

## 十六、 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 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料  |
|-------------|----------|------|--------|---|--|
| 2012年01月06日 | 公司会议室    | 实地调研 | 机构     | 中信证券及其客户、华泰资产、银华基金、华夏基金、海富通基金、华安保险等多家机构共 10 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。<br>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。 |
| 2012年01月09日 | 上海香格里拉酒店 | 实地调研 | 机构     | 参加UBS举办第十二届大中华研讨会                             |  |
| 2012年01月17日 | 公司会议室    | 实地调研 | 机构     | 日信证券、安信证券                                     |  |
| 2012年02月01日 | 公司会议室    | 电话会议 | 机构     | 花旗银行  |  |
| 2012年02月09日 | 公司会议室    | 实地调研 | 机构     | 重阳投资、中信建投、安邦资产、泰康                             |  |
| 2012年02月21日 | 公司会议室    | 电话会议 | 机构     | 瑞合资本  |  |
| 2012年02月22日 | 公司会议室    | 实地调研 | 机构     | 东海证券、渤海证券、东方证券、国泰君安、德邦证券、长盛基金、弘泰投资等多家机构共 10 人 |  |

## 十七、 期后事项

### (一) 燕京转债相关情况

燕京转债回售、向下修正转股价、截至 2012 年 3 月 31 日的持有人情况均已在本年度报告“第四节 股本变动及股东情况”中进行说明。

(二) 北京燕京啤酒有限公司将其持有的燕京转债转股

公司于 2012 年 3 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登《关于控股股东所持燕京转债转股的公告》，北京燕京啤酒有限公司将其所持有的燕京转债全部转股。

(三) 公司高管将其持有的燕京转债转股

2012 年 3 月，公司高管将其持有的燕京转债转股，高管持股共增加 11,930 股，增至 208,833 股。高管持股明细已在“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中进行说明。

(四) 公司股份因燕京转债转股发生变动

上述(二)、(三)(四)条因转股引致股份变动的情况已在本年度报告“第四节 股本变动及股东情况”中进行说明。

(五) 召开第五届董事会第二十四次会议

公司于 2012 年 2 月 3 日以通讯表决方式召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了向银行申请授信额度的议案，相关公告已于 2012 年 2 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(六) 召开第五届董事会第二十五次会议

公司于 2012 年 3 月 7 日以通讯表决形式召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向下修正公司可转换公司债券转股价格的议案》，相关公告已于 2012 年 3 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(七) 召开第五届董事会第二十六次会议

公司于 2012 年 3 月 30 日以通讯表决形式召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于制定〈公司内部控制规范实施工作方案及总体运行表〉的议案》，相关公告已于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(八) 召开 2012 年第一次临时股东大会

公司于 2012 年 3 月 23 日以现场记名投票方式召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正公司可转换公司债券转股价格的议案》，相关公告已于 2012 年 3 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(九) 召开第五届董事会第二十七次会议

公司于 2012 年 4 月 11 日以现场表决形式召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于制定〈公司内部控制规范实施工作方案及总体运行表〉的议案》，相关公告

已于 2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

## 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（2012）第 0816 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。  |
| 管理层对财务报表的责任段 | 编制和公允列报财务报表是燕京啤酒公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。   |
| 注册会计师责任段     | <p>我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了燕京啤酒公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。  |
| 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       | 二〇一二年四月十一日   |
|              | 注册会计师姓名  |
|              | 郑建彪  |
|              | 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

2011年12月31日

单位：人民币元

| 项目          | 附注   | 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        | 五、1  | 1,437,739,987.63  | 714,285,169.39    | 1,516,375,960.51  | 595,458,536.95    |
| 交易性金融资产     |      |                   |                   |                   |                   |
| 应收票据        | 五、2  | 9,020,127.57      | 1,300,000.00      | 2,678,750.00      | 750,000.00        |
| 应收账款        | 五、3  | 121,982,252.71    | 80,219,275.82     | 75,108,413.82     | 41,329,111.87     |
| 预付款项        | 五、4  | 409,206,173.66    | 166,439,333.74    | 430,857,176.44    | 268,458,115.85    |
| 应收利息        |      |                   |                   |                   |                   |
| 应收股利        |      |                   |                   |                   |                   |
| 其他应收款       | 五、5  | 90,141,280.49     | 3,156,734,161.19  | 70,060,513.26     | 2,237,412,914.54  |
| 存货          | 五、6  | 3,972,001,868.03  | 1,025,694,743.95  | 2,983,040,905.26  | 808,279,945.32    |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                   |                   |                   |                   |
| 其他流动资产      | 五、7  | 3,737,472.73      |                   |                   |                   |
| 流动资产合计      |      | 6,043,829,162.82  | 5,144,672,684.09  | 5,078,121,719.29  | 3,951,688,624.53  |
| 非流动资产：      |      |                   |                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产    | 五、8  | 159,724,304.40    |                   |                   |                   |
| 持有至到期投资     |      |                   |                   |                   |                   |
| 长期应收款       |      |                   |                   |                   |                   |
| 长期股权投资      | 五、9  | 66,542,876.03     | 6,397,305,908.62  | 198,542,876.03    | 5,609,512,068.62  |
| 投资性房地产      |      |                   |                   |                   |                   |
| 固定资产        | 五、10 | 8,630,111,674.45  | 1,434,551,990.47  | 7,475,613,917.51  | 1,264,837,087.02  |
| 在建工程        | 五、11 | 797,378,763.60    |                   | 1,008,393,367.71  | 199,249,770.75    |
| 工程物资        |      |                   |                   |                   |                   |
| 固定资产清理      |      |                   |                   |                   |                   |
| 生产性生物资产     |      |                   |                   |                   |                   |
| 油气资产        |      |                   |                   |                   |                   |
| 无形资产        | 五、12 | 688,020,769.07    | 21,009,521.18     | 711,308,967.89    | 22,971,466.93     |
| 开发支出        |      |                   |                   |                   |                   |
| 商誉          | 五、13 | 273,113,903.96    |                   | 187,407,536.88    |                   |
| 长期待摊费用      |      |                   |                   |                   |                   |
| 递延所得税资产     | 五、13 | 20,375,004.41     | 1,501,079.41      | 11,315,477.14     | 1,002,483.85      |
| 其他非流动资产     |      |                   |                   |                   |                   |
| 非流动资产合计     |      | 10,635,267,295.92 | 7,854,368,499.68  | 9,592,582,143.16  | 7,097,572,877.17  |
| 资产总计        |      | 16,679,096,458.74 | 12,999,041,183.77 | 14,670,703,862.45 | 11,049,261,501.70 |

## 资产负债表(续)

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

|               |      |                   |                   |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：         |      |                   |                   |                   |                   |
| 短期借款          | 五、17 | 2,381,000,000.00  | 2,379,000,000.00  | 1,621,000,000.00  | 1,579,000,000.00  |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |                   |                   |
| 应付票据          | 五、18 | 11,225,813.51     |                   | 39,454,050.63     |                   |
| 应付账款          | 五、19 | 1,010,917,669.74  | 260,290,064.83    | 802,619,269.28    | 200,060,891.56    |
| 预收款项          | 五、20 | 412,356,090.75    | 21,860,950.48     | 288,388,274.32    | 32,512,965.30     |
| 应付职工薪酬        | 五、21 | 40,557,286.04     | 8,177,639.64      | 42,871,115.10     | 5,775,762.79      |
| 应交税费          | 五、22 | 23,009,622.37     | 40,426,060.20     | 63,053,449.37     | 38,557,592.60     |
| 应付利息          | 五、23 | 6,260,007.47      | 6,260,007.47      | 3,411,438.33      | 3,411,438.33      |
| 应付股利          | 五、24 | 36,461,467.15     |                   | 22,390,405.13     |                   |
| 其他应付款         | 五、25 | 1,368,534,004.23  | 567,660,515.18    | 1,216,968,875.65  | 428,073,967.24    |
| 一年内到期的非流动负债   | 五、26 | 140,814,656.81    | 140,000,000.00    | 9,614,656.81      | 8,800,000.00      |
| 其他流动负债        |      |                   |                   |                   |                   |
| 流动负债合计        |      | 5,431,136,618.07  | 3,423,675,237.80  | 4,109,771,534.62  | 2,296,192,617.82  |
| 非流动负债：        |      |                   |                   |                   |                   |
| 长期借款          | 五、27 | 150,000,000.00    | 150,000,000.00    | 150,000,000.00    | 150,000,000.00    |
| 应付债券          | 五、28 | 932,711,567.66    | 932,711,567.66    | 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       | 五、14 | 8,281,883.91      |                   | 291,665.00        |                   |
| 其他非流动负债       |      | 18,134,693.75     |                   | 18,949,350.56     |                   |
| 非流动负债合计       |      | 1,109,128,145.32  | 1,082,711,567.66  | 1,051,951,522.49  | 1,032,710,506.93  |
| 负债合计          |      | 6,540,264,763.39  | 4,506,386,805.46  | 5,161,723,057.11  | 3,328,903,124.75  |
| 所有者权益（或股东权益）： |      |                   |                   |                   |                   |
| 实收资本（或股本）     | 五、29 | 1,210,267,507.00  | 1,210,267,507.00  | 1,210,266,963.00  | 1,210,266,963.00  |
| 资本公积          | 五、30 | 3,899,016,396.94  | 3,800,835,504.81  | 3,896,225,752.47  | 3,800,824,243.17  |
| 减：库存股         |      |                   |                   |                   |                   |
| 专项储备          |      |                   |                   |                   |                   |
| 盈余公积          | 五、31 | 1,030,524,384.08  | 1,030,524,384.08  | 878,373,742.44    | 878,373,742.44    |
| 未分配利润         | 五、32 | 2,612,938,285.94  | 2,451,026,982.42  | 2,189,925,051.31  | 1,830,893,428.34  |
| 外币报表折算差额      |      |                   |                   |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 8,752,746,573.96  | 8,492,654,378.31  | 8,174,791,509.22  | 7,720,358,376.95  |
| 少数股东权益        |      | 1,386,085,121.39  |                   | 1,334,189,296.12  |                   |
| 所有者权益合计       |      | 10,138,831,695.35 | 8,492,654,378.31  | 9,508,980,805.34  | 7,720,358,376.95  |
| 负债和所有者权益总计    |      | 16,679,096,458.74 | 12,999,041,183.77 | 14,670,703,862.45 | 11,049,261,501.70 |

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：赵春香

公司会计机构负责人：曾启明

## 利润表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

| 项目                    | 附注   | 本期金额              |                  | 上期金额              |                  |
|-----------------------|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                       |      | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 一、营业总收入               |      | 12,136,836,613.27 | 3,695,161,110.77 | 10,298,391,447.40 | 3,267,469,529.53 |
| 其中：营业收入               | 五、34 | 12,136,836,613.27 | 3,695,161,110.77 | 10,298,391,447.40 | 3,267,469,529.53 |
| 二、营业总成本               |      | 11,244,023,241.96 | 3,136,253,758.67 | 9,314,859,564.11  | 2,821,228,417.36 |
| 其中：营业成本               | 五、34 | 7,176,372,748.54  | 2,165,465,366.56 | 6,041,722,029.50  | 2,021,631,628.02 |
| 营业税金及附加               | 五、35 | 1,353,092,643.49  | 320,314,344.60   | 1,178,222,140.84  | 312,740,406.74   |
| 销售费用                  | 五、36 | 1,586,254,411.90  | 377,872,792.75   | 1,212,126,350.40  | 298,228,340.36   |
| 管理费用                  | 五、37 | 1,001,137,297.93  | 198,116,931.81   | 829,091,325.07    | 166,430,900.85   |
| 财务费用                  | 五、38 | 122,931,533.92    | 71,200,352.59    | 46,109,408.83     | 21,318,614.31    |
| 资产减值损失                | 五、39 | 4,234,606.18      | 3,283,970.36     | 7,588,309.47      | 878,527.08       |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                   |                  |                   |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 五、40 | 6,749,261.64      | 498,055,268.45   | 571,841.16        | 371,268,728.10   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                   |                  |                   |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 899,562,632.95    | 1,056,962,620.55 | 984,103,724.45    | 817,509,840.27   |
| 加：营业外收入               | 五、41 | 299,922,707.62    | 41,682,741.89    | 125,983,901.43    | 36,013,939.44    |
| 减：营业外支出               | 五、42 | 11,489,106.82     | 1,846,589.28     | 22,187,094.07     | 4,918,369.82     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 4,112,824.15      | 1,836,589.28     | 7,255,779.23      | 4,908,269.82     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 1,187,996,233.75  | 1,096,798,773.16 | 1,087,900,531.81  | 848,605,409.89   |
| 减：所得税费用               | 五、43 | 270,651,929.12    | 82,461,162.24    | 219,648,362.75    | 64,759,230.88    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 917,344,304.63    | 1,014,337,610.92 | 868,252,169.06    | 783,846,179.01   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 817,217,291.47    | 1,014,337,610.92 | 769,873,257.55    | 783,846,179.01   |
| 少数股东损益                |      | 100,127,013.16    |                  | 98,378,911.51     |                  |
| 六、每股收益：               |      |                   |                  |                   |                  |
| （一）基本每股收益             | 五、44 | 0.675             |                  | 0.636             |                  |
| （二）稀释每股收益             | 五、44 | 0.660             |                  | 0.634             |                  |
| 七、其他综合收益              | 五、45 | 23,893,385.95     |                  | 950,000.00        |                  |
| 八、综合收益总额              |      | 941,237,690.58    | 1,014,337,610.92 | 869,202,169.06    | 783,846,179.01   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 840,490,645.89    | 1,014,337,610.92 | 770,737,662.55    | 783,846,179.01   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | 100,747,044.69    |                  | 98,464,506.51     |                  |

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。

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：赵春香

公司会计机构负责人：曾启明

## 现金流量表

编制单位：北京燕京啤酒股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

| 项目                        | 附注      | 本期金额              |                   | 上期金额              |                   |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                           |         | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 14,472,191,498.35 | 4,174,275,821.79  | 12,091,019,420.89 | 3,710,284,623.60  |
| 收到的税费返还                   |         | 31,713,846.82     |                   | 46,217,488.62     |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、46（1） | 759,982,644.07    | 356,477,197.01    | 465,916,228.14    | 407,355,236.27    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 15,263,887,989.24 | 4,530,753,018.80  | 12,603,153,137.65 | 4,117,639,859.87  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 7,756,346,486.01  | 1,867,528,020.29  | 6,038,294,209.68  | 1,773,934,514.95  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 1,766,066,581.21  | 556,758,500.13    | 1,451,945,940.34  | 473,977,126.13    |
| 支付的各项税费                   |         | 2,599,708,201.52  | 709,367,669.68    | 2,212,600,048.39  | 620,968,606.27    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、46（2） | 2,317,708,216.72  | 683,519,557.89    | 1,352,131,477.78  | 605,381,743.94    |
| 经营活动现金流出小计                |         | 14,439,829,485.46 | 3,817,173,747.99  | 11,054,971,676.19 | 3,474,261,991.29  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 824,058,503.78    | 713,579,270.81    | 1,548,181,461.46  | 643,377,868.58    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |         |                   |                   |                   | 75,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 6,749,261.64      | 498,055,268.45    | 571,841.16        | 371,268,728.10    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 154,234,719.93    | 1,521,977.42      | 6,555,579.98      | 342,347.50        |
| 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            | 五、46（3） | 715,000,000.00    |                   | 1,848,975.10      |                   |
| 投资活动现金流入小计                |         | 875,983,981.57    | 499,577,245.87    | 8,976,396.24      | 446,611,075.60    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,397,000,417.66  | 1,024,583,173.01  | 1,842,243,303.53  | 263,684,952.80    |
| 投资支付的现金                   |         |                   | 528,553,840.00    | 283,520,000.00    | 1,777,126,806.46  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | 71,912,367.62     | 97,720,000.00     | 195,542,319.99    | 241,280,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、46（4） | 715,000,000.00    |                   |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |         | 2,183,912,785.28  | 1,650,857,013.01  | 2,321,305,623.52  | 2,282,091,759.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -1,307,928,803.71 | -1,151,279,767.14 | -2,312,329,227.28 | -1,835,480,683.66 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 62,714,184.60     |                   |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金    |         | 62,714,184.60     |                   |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |         | 2,861,000,000.00  | 2,779,000,000.00  | 3,344,000,000.00  | 3,218,000,000.00  |
| 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      |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 2,923,714,184.60  | 2,779,000,000.00  | 4,548,960,932.08  | 4,345,460,932.08  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 1,997,800,000.00  | 1,847,800,000.00  | 2,895,000,000.00  | 2,729,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 496,198,580.01    | 373,842,086.56    | 398,378,030.54    | 279,861,053.36    |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利        |         | 120,732,686.15    |                   | 115,082,905.42    |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         |                   |                   | 26,666,752.99     | 688,000.00        |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金        |         |                   |                   |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 2,493,998,580.01  | 2,221,642,086.56  | 3,320,044,783.53  | 3,009,549,053.36  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 429,715,604.59    | 557,357,913.44    | 1,228,916,148.55  | 1,335,911,878.72  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | -830,784.67       | -830,784.67       | -1,411,627.74     | -1,411,627.74     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | -54,985,480.01    | 118,826,632.44    | 463,356,754.99    | 142,397,435.90    |
| 加：期初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    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 1,426,512,669.87  | 714,285,169.39    | 1,481,498,149.88  | 595,458,536.95    |

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：赵春香

公司会计机构负责人：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

2011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          |                  |
|                       | 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               | 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            |
| 一、上年年末余额              | 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 |
| 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 | 3,896,225,752.47 |       |      | 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 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 544.00           | 2,790,644.47     |       |      | 152,150,641.64   |                  | 423,013,234.63   | 51,895,825.27    | 629,850,890.01    |                  | 243,231,896.56   |      |       | 117,576,926.85 | 458,653,616.62   |        |        | 47,195,503.45    | 866,657,943.48   |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                  |                  | 817,217,291.47   | 100,127,013.16   | 917,344,304.63    |                  |                  |      |       |                | 769,873,257.55   |        |        | 98,378,911.51    | 868,252,169.06   |
| （二）其他综合收益             |                  | 23,273,354.42    |       |      |                  |                  |                  | 620,031.53       | 23,893,385.95     |                  | 864,405.00       |      |       |                |                  |        |        | 85,595.00        | 950,000.00       |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | 23,273,354.42    |       |      |                  |                  | 817,217,291.47   | 100,747,044.69   | 941,237,690.58    |                  | 864,405.00       |      |       |                | 769,873,257.55   |        |        | 98,464,506.51    | 869,202,169.06   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 544.00           | (20,482,709.95)  |       |      |                  |                  |                  | 86,565,489.57    | 66,083,323.62     |                  | 242,367,491.56   |      |       |                |                  |        |        | 61,902,598.61    | 304,270,090.17   |
| 1. 所有者投入资本            |                  | (20,493,971.59)  |       |      |                  |                  |                  | 86,565,489.57    | 66,071,517.98     |                  | (3,883,956.03)   |      |       |                |                  |        |        | 61,902,598.61    | 58,018,642.58    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |      |       |                |                  |        |        |                  |                  |
| 3. 其他                 | 544.00           | 11,261.64        |       |      |                  |                  |                  |                  | 11,805.64         |                  | 246,251,447.59   |      |       |                |                  |        |        |                  | 246,251,447.59   |
| （四）利润分配               |                  |                  |       |      | 152,150,641.64   | (394,204,056.84) |                  | (135,416,708.99) | (377,470,124.19)  |                  |                  |      |       | 117,576,926.85 | (311,219,640.93) |        |        | (113,171,601.67) | (306,814,315.75) |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 152,150,641.64   | (152,150,641.64) |                  |                  |                   |                  |                  |      |       | 117,576,926.85 | (117,576,926.85) |        |        |                  |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |                  |       |      |                  | (242,053,415.20) |                  | (135,416,708.99) | (377,470,124.19)  |                  |                  |      |       |                | (193,642,714.08) |        |        | (113,171,601.67) | (306,814,315.75) |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |      |       |                |                  |        |        |                  |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |       |      |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |      |       |                |                  |        |        |                  |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |                  |       |      |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |      |       |                |                  |        |        |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增或股本          |                  |                  |       |      |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |      |       |                |                  |        |        |                  |                  |
| 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、本年年末余额              | 1,210,267,507.00 | 3,899,016,396.94 |       |      | 1,030,524,384.08 |                  | 2,612,938,285.94 | 1,386,085,121.39 | 10,138,831,695.35 | 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 |

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：赵春香

公司会计机构负责人：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

2011年度

单位：（人民币）元

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                  |        |                  | 上年金额             |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 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          | 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 | 3,800,824,243.17 |       |      | 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 |
| 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 | 3,800,824,243.17 |       |      | 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 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 544.00           | 11,261.64        |       |      | 152,150,641.64   |        | 620,133,554.08   | 772,296,001.36   |                  | 246,251,447.59   |       |      | 117,576,926.85 |        | 472,626,538.08   | 836,454,912.52   |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                  |        | 1,014,337,610.92 | 1,014,337,610.92 |                  |                  |       |      |                |        | 783,846,179.01   | 783,846,179.01   |
| （二）其他综合收益             |                  |                  |       |      |                  |        |                  |                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                  |       |      |                  |        | 1,014,337,610.92 | 1,014,337,610.92 |                  |                  |       |      |                |        | 783,846,179.01   | 783,846,179.01   |
| （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               | 544.00           | 11,261.64        |       |      | 152,150,641.64   |        | (394,204,056.84) | (242,041,609.56) |                  |                  |       |      | 117,576,926.85 |        | -311,219,640.93  | -193,642,714.08  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 152,150,641.64   |        | (152,150,641.64) |                  |                  |                  |       |      | 117,576,926.85 |        | -117,576,926.85  |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |                  |       |      |                  |        | (242,053,415.20) | (242,053,415.20) |                  |                  |       |      |                |        | -193,642,714.08  | -193,642,714.08  |
| 3. 其他                 | 544.00           | 11,261.64        |       |      |                  |        |                  | 11,805.64        |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |       |      |                  |        |                  |                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |                  |       |      |                  |        |                  |                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |                  |       |      |                  |        |                  |                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 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、本年年末余额              | 1,210,267,507.00 | 3,800,835,504.81 |       |      | 1,030,524,384.08 |        | 2,451,026,982.42 | 8,492,654,378.31 | 1,210,266,963.00 | 3,800,824,243.17 |       |      | 878,373,742.44 |        | 1,830,893,428.34 | 7,720,358,376.95 |

公司法定代表人：李福成

主管会计工作的公司负责人：赵春香

公司会计机构负责人：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。

本公司发行的可转换公司债券“2010 年燕京转债”累计有 11,900.00 元转成本公司发行的股票 544.00 股，转股后本公司股本为 1,210,267,507.00 元。

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、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司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、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

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

#### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### （2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

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

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

### （5）金融工具的公允价值

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

### （6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### （7）金融资产转移

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

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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 至 2 年      | 10        | 10         |
| 2 至 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，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财

务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别      | 使用年限 | 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）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 25。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### （6）大修理费用

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

### 14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 25。

### 15、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

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

## 16、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二 25。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

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

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

### （3）让渡资产使用权

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

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以

下交易中产生的：

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

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

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

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

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

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

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

## 23、经营租赁与融资租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、持有待售资产

### （1）持有待售的固定资产

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

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

得的商誉等。

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

（2）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、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<br>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<br>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  | 5、4、3              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25                 |

## 2、税收优惠及批文

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（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 |
|--------------|-------|--------|---------|-----------|---|--------|--------|--------|
| 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 | 啤酒（熟啤酒\鲜啤酒\生啤酒）生产、销售（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      |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                |       |        |         |           |   |        |        |   |
|----------------|-------|--------|---------|-----------|---|--------|--------|---|
| 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 | 生产、销售啤酒（熟啤酒、鲜啤酒、生啤酒）。（凭有效许可证在规定的期限、范围内经营）                                     | 100.00 | 100.00 | 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   | 23,200.00 | 大麦芽、小麦芽、玉米芽啤酒原料的生产销售；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 |
| 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 | 18,800.00 | 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）。       | 78.72  | 78.72  | 是 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                |       |     |             |              |  |        |        |   |
|----------------|-------|-----|-------------|--------------|--|--------|--------|---|
| 北京燕京环宇商贸有限公司   | 全资子公司 | 北京市 | 商贸          | 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    | -                   | 20,555.75  | -                    |
| 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    | -                   | -          | -                    |
| 内蒙古燕京啤酒原料有限公司  | 23,200.00    | -                   | -          | -                    |
| 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     | 14,800.00    | -                   | 516.29     | (3,484.40)           |
| 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     | -                   | 952.03     | -                    |
| 北京燕京饮料有限公司     | 1,060.00 万美元 | -                   | (7,478.57) | (15,952.53)          |

说明：

A、通过北京燕京环宇商贸有限公司（以下简称环宇商贸公司）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 |
|-------|-------|------|-----|------|------|------|-------|--------|--------|
|-------|-------|------|-----|------|------|------|-------|--------|--------|

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                |             |   |     |    |          |                                    |        |        |   |
|----------------|-------------|---|-----|----|----------|------------------------------------|--------|--------|---|
| 北京燕京国亚德信商贸有限公司 | 全资子公司之全资子公司 | ① | 北京市 | 商贸 | 3,500.00 | 许可经营项目：批发（非实物方式）预包装食品。一般经营项目：销售日用品 | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 北京燕京仁和商贸有限公司   | 全资子公司之全资子公司 | ① | 北京市 | 商贸 | 2,100.00 | 许可经营项目：批发（非实物方式）预包装食品。一般经营项目：销售日用品 | 100.00 | 100.00 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过环宇商贸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 |
|----------------|-------------|---------------------|--------|----------------------|
| 北京燕京国亚德信商贸有限公司 | 3,500.00    | -                   | -      | -                    |
| 北京燕京仁和商贸有限公司   | 2,100.00    | -                   | -      | -                    |

B、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 | ①    | 北京市 | 生产及销售饮料 | 10.00 | 销售饮料、矿泉水、纯净水；批发兼零售预包装食品 | 100.00 | 100.00 | 是      |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|-------|--------|--------|
|-------|-------|-----|------|------|------|-------|--------|--------|

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                  |       |        |         |            |  |        |        |   |
|------------------|-------|--------|---------|------------|--|--------|--------|---|
| 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。<br>（凭许可证并在有效期内经营）（国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）<br>（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（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 | 34,936.69  | 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）   | 75.77  | 75.77  | 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）、<br>（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。<br>（法律、行政法规和国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）                                    | 86.054 | 86.054 | 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）（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）；<br>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 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                  |       |        |         |           |  |        |        |   |
|------------------|-------|--------|---------|-----------|--|--------|--------|---|
| 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。              | 85.59  | 85.59  | 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 |
| 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 | 18,597.88 | 制造销售啤酒及副产品，塑料箱。  | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 燕京啤酒（襄阳）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。   | 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 | 制造、销售：啤酒、啤酒原料、饲料、酵母、大米收购。（以上经营范围涉及国家有专项专营规定的从其规定）                        | 96.43  | 96.43  | 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。 | 94.40  | 94.40  | 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 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                    |       |          |         |          |  |         |         |   |
|--------------------|-------|----------|---------|----------|--|---------|---------|---|
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | 控股子公司 | 内蒙古巴彦淖尔市 | 生产及销售啤酒 | 4,150.00 | 生物保健食品、饮品的生产、研制、开发；农副产品的种植、加工；投资管理；进出口贸易；啤酒、饲料、塑料箱的生产、销售。（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） | 95.9036 | 95.9036 | 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 |
| 燕京啤酒(邢台)有限公司       | 全资子公司 | 河北省邢台市   | 生产及销售啤酒 | 900.00   | 啤酒(熟啤酒、鲜啤酒)制造(食品生产许可证有效期至2013年4月27日)   | 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   | -                   | 4,194.53   | -                    |
| 燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司   | 88,799.08   | -                   | 42,028.60  | -                    |
| 燕京啤酒(衡阳)有限公司       | 29,936.00   | -                   | 1,226.89   | -                    |
| 燕京啤酒(包头雪鹿)股份有限公司   | 27,162.80   | -                   | 6,638.30   | -                    |
| 福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司    | 49,384.35   | -                   | 56,698.49  | -                    |
| 燕京啤酒(浙江仙都)有限公司     | 19,915.59   | -                   | 3,372.20   | -                    |
| 江西燕京啤酒有限责任公司       | 17,833.24   | -                   | 3,598.15   | -                    |
| 山西燕京啤酒有限公司         | 18,597.88   | -                   | -          | -                    |
| 燕京啤酒(襄阳)有限公司       | 18,312.78   | -                   | 490.11     | -                    |
| 福建燕京啤酒有限公司         | 13,433.54   | -                   | 31.63      | (468.17)             |
| 湖南燕京啤酒有限公司         | 12,133.92   | -                   | (702.75)   | (1,416.76)           |
| 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    | -                   | (2,376.09) | (10,065.45)          |
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | 15,152.00   | -                   | 361.54     | -                    |



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                |           |   |        |          |
|----------------|-----------|---|--------|----------|
| 燕京啤酒（河南月山）有限公司 | 14,356.00 | - | 576.24 | (216.88) |
| 燕京啤酒（驻马店）有限公司  | 9,772.00  | - | -      | -        |
| 燕京啤酒（邢台）有限公司   | 10,772.00 | - | -      | -        |

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）                     | 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  | 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） | 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  | 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：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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 | 3,636.00    | -                   | 333.42 | -                    |
| 燕京啤酒（宝山）有限责任公司 | 3,056.00    | -                   | 257.76 | -                    |

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

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 孙公司<br>全称              | 孙公司<br>类型               | 取得<br>方式 | 注册地              | 业务<br>性质        | 注册<br>资本  | 经营范围   | 持股<br>比例% | 表决权<br>比例% | 是否合<br>并报表 |
|------------------------|-------------------------|----------|------------------|-----------------|-----------|--|-----------|------------|------------|
| 燕京啤酒<br>(呼和浩特)有限<br>公司 | 控股子<br>公司之<br>控股子<br>公司 | ③        | 内蒙古<br>呼和浩<br>特市 | 生产及<br>销售啤<br>酒 | 10,900.00 | 许可经营项目：啤<br>酒生产、销售（待<br>取得生产许可证<br>方可从事生产、销<br>售）。一般经营项<br>目：包装纸箱的生<br>产销售；旧啤酒瓶<br>回收；自有房屋租<br>赁。（法律、行政<br>法规、国务院决定<br>规定应经许可的，<br>未获许可不得生<br>产经营） | 70.00     | 70.00      | 是          |
| 雪鹿啤酒<br>(丰镇)有限责<br>任公司 | 控股子<br>公司之<br>控股子<br>公司 | ③        | 内蒙古<br>丰镇市       | 生产及<br>销售啤<br>酒 | 2,388.90  | 啤酒、白酒、饮料<br>生产销售及啤酒<br>糟销售   | 98.37     | 98.37      | 是          |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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<br>(万元) | 实质上构成对孙<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 少数股东<br>权益 | 少数股东权益中用于<br>冲减少数股东损益的<br>金额 |
|----------------|-----------------|-----------------------------|------------|------------------------------|
| 燕京啤酒（呼和浩特）有限公司 | 7,630.00        | -                           | 5,543.65   | -                            |
| 雪鹿啤酒（丰镇）有限责任公司 | 2,350.00        | -                           | 5.52       | (33.76)                      |

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<br>全称                    | 孙公司<br>类型               | 取得<br>方式 | 注册地                | 业务<br>性质        | 注册<br>资本  | 经营范围   | 持股<br>比例% | 表决权<br>比例% | 是否合<br>并报表 |
|------------------------------|-------------------------|----------|--------------------|-----------------|-----------|--|-----------|------------|------------|
| 燕京啤<br>酒（玉<br>林）有<br>限公<br>司 | 控股子<br>公司之<br>控股子<br>公司 | ①        | 广西<br>省<br>玉林<br>市 | 生产及<br>销售啤<br>酒 | 43,000.00 | 生产销售啤酒，饮<br>用纯净水（净含量<br>18.9L，PC 塑料桶<br>装），销售饲料。<br>（凡涉及许可证<br>的项目凭许可证<br>在有效期内经<br>营） | 100.00    | 100.00     | 是          |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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 | 实质上构成对孙 | 少数股东 | 少数股东权益中用于 |
|-------|---------|---------|------|-----------|
|-------|---------|---------|------|-----------|

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|              | (万元)      | 公司净投资的其<br>他项目余额 | 权益 | 冲减少数股东损益的<br>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<br>全称       | 孙公司<br>类型   | 取得<br>方式 | 注册地    | 业务<br>性质  | 注册<br>资本  | 经营范围   | 持股<br>比例% | 表决权<br>比例% | 是否合<br>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 | ①        | 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          |
| 福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司  | 控股子公司之控股子公司 | ③        | 福建省福鼎市 | 生产及销售啤酒   | 8,000.00  | 生产、销售啤酒（鲜啤酒、熟啤酒）（全国工业产品生产许可证有效期至2012年7月23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   | 控股子公司之控股子公司 | ①        | 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2014年3月）（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 | 控股子公司之控股子公司 | ①        | 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：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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<br>(万元) | 实质上构成对孙<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 少数股东<br>权益 | 少数股东权益中<br>用于冲减少数股<br>东损益的金额 |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|------------|------------------------------|
| 燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司  | 16,390.00       | -                           | 28.44      | -                            |
| 福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司  | 6,480.00        | -                           | 1,451.69   | -                            |
| 泉州市兴龙包装用品有限公司   | 1,106.27        | -                           | (0.65)     | (37.38)                      |
| 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

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 孙公司<br>全称      | 孙公司<br>类型   | 取得<br>方式 | 注册地    | 业务<br>性质 | 注册<br>资本 | 经营范围  | 持股<br>比例% | 表决权<br>比例% | 是否合<br>并报表 |
|----------------|-------------|----------|--------|----------|----------|---|-----------|------------|------------|
| 燕京啤酒（浙江丽水）有限公司 | 控股子公司之控股子公司 | ③        | 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，法律法规禁止的不得经营） | 96.20     | 96.20      | 是          |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③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<br>（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        | -                   | 303.06 | (3.82)               |

## 2、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          |
|--------------------|---------------|----------------|
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | 88,257,073.48 | 6,298,930.22   |
| 燕京啤酒（邢台）有限公司       | 91,361,055.22 | (3,571,767.82) |

## 3、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                    |
|--------------------|---------------|---------------------------|
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | 72,919,190.12 | 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（邢台）有限公司       | 12,787,176.96 | 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 |

## 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： | -    | -   | 1,308,465.60 | -    | -   | 1,129,042.62 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |          |        |                         |          |        |                         |
|------------|----------|--------|-------------------------|----------|--------|-------------------------|
| 人民币        | -        | -      | 1,308,465.60            | -        | -      | 1,129,042.62            |
| 美元         | -        | -      | -                       | -        | -      | -                       |
| 银行存款：      | -        | -      | 1,424,986,109.55        | -        | -      | 1,480,290,278.44        |
| 人民币        | -        | -      | 1,424,975,642.75        | -        | -      | 1,480,279,277.08        |
| 美元         | 1,661.16 | 6.3009 | 10,466.80               | 1,661.16 | 6.6227 | 11,001.36               |
| 其他货币资金：    | -        | -      | 11,445,412.48           | -        | -      | 34,956,639.45           |
| 人民币        | -        | -      | 11,445,412.48           | -        | -      | 34,956,639.45           |
| 美元         | -        | -      | -                       | -        | -      | -                       |
| <b>合 计</b> |          |        | <b>1,437,739,987.63</b> |          |        | <b>1,516,375,960.51</b> |

说明：本公司本期受到限制的货币资金为 11,227,317.76 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 | 9,020,127.57 | 2,678,750.00 |

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 26,417,463.57 元，最大的前五名情况：

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金额                  |
|------------------|------------|------------|---------------------|
| 汕头市潮阳区城中食品发展有限公司 | 2011/10/17 | 2012/01/17 | 1,100,000.00        |
| 汕头市潮阳区城中食品发展有限公司 | 2011/10/17 | 2012/01/17 | 1,000,000.00        |
| 浙江向日葵光能科技股份有限公司  | 2011/08/10 | 2012/02/10 | 500,000.00          |
| 抚州市临川区敬达商行       | 2011/09/16 | 2012/03/16 | 400,000.00          |
| 抚州市临川区敬达商行       | 2011/09/02 | 2012/03/02 | 360,000.00          |
| <b>合 计</b>       |            |            | <b>3,360,000.00</b> |

## 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       | 134,147,804.62 | 96.32 | 12,165,551.91 | 9.07 |
| 其中：账龄组合              | 134,147,804.62 | 96.32 | 12,165,551.91 | 9.07 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                        |                       |               |                      |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,120,655.08          | 3.68          | 5,120,655.08         | 100.00       |
| <b>合 计</b>             | <b>139,268,459.70</b> | <b>100.00</b> | <b>17,286,206.99</b> | <b>12.41</b> |

应收账款按种类披露（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       |
| <b>合 计</b>             | <b>88,057,580.56</b> | <b>100.00</b> | <b>12,949,166.74</b> | <b>14.71</b> |

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      | 114,169,407.08        | 85.10         | 5,206,142.86         | 66,088,784.60        | 76.80         | 3,304,439.23         |
| 1 至 2 年    | 5,818,250.64          | 4.34          | 581,825.06           | 3,902,081.39         | 4.54          | 390,208.14           |
| 2 至 3 年    | 3,512,447.32          | 2.62          | 1,053,734.20         | 3,907,918.49         | 4.54          | 1,172,375.55         |
| 3 年以上      | 10,647,699.58         | 7.94          | 5,323,849.79         | 12,153,304.52        | 14.12         | 6,076,652.26         |
| <b>合 计</b> | <b>134,147,804.62</b> | <b>100.00</b> | <b>12,165,551.91</b> | <b>86,052,089.00</b> | <b>100.00</b> | <b>10,943,675.18</b> |

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 5,120,655.08 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 5,120,655.08 元。

(2) 本期转回或收回情况

本报告期无收回以前年度全额计提坏账准备的应收账款。

(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 |
|------------------|--------|------------|--------------|-----------|
| 湖南省永州市芝山区糖酒付食品公司 | 酒款     | 264,648.07 | 账龄超过 5 年无法收回 | 否         |
| 永州市冷水滩赵老三批发部     | 酒款     | 197,209.00 | 账龄超过 5 年无法收回 | 否         |
| 怀化客运事业部旅行服务中心    | 酒款     | 17,879.50  | 账龄超过 5 年无法收回 | 否         |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 479,736.57 |
|----|------------|

(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<br>总额的比例% |
|----------------|--------|---------------|------|-----------------|
| 北京国亚燕金商贸有限公司   | 非关联方   | 11,862,405.76 | 1年以内 | 8.52            |
| 北京金仁和商贸有限责任公司  | 非关联方   | 5,288,345.48  | 1年以内 | 3.80            |
| 北京大兴发商贸有限公司    | 非关联方   | 3,782,255.69  | 1年以内 | 2.71            |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司  | 非关联方   | 3,761,604.56  | 1年以内 | 2.70            |
| 北京市泰发元商贸有限责任公司 | 非关联方   | 3,437,260.00  | 1年以内 | 2.47            |
| 合计             |        | 28,131,871.49 |      | 20.20           |

#### 4、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   | 378,507,923.22 | 92.50  | 393,621,174.31 | 91.36  |
| 1 至 2 年 | 8,242,936.63   | 2.01   | 35,775,853.71  | 8.30   |
| 2 至 3 年 | 21,712,995.82  | 5.31   | 1,030,263.93   | 0.24   |
| 3 年以上   | 742,317.99     | 0.18   | 429,884.49     | 0.10   |
| 合 计     | 409,206,173.66 | 100.00 | 430,857,176.44 | 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  |
|-------------------------|--------|----------------|------|--------|
| 贵阳白云经济开发区经济技术发展<br>有限公司 | 非关联方   | 39,600,000.00  | 1年以内 | 预付土地款  |
| 河北易兴建筑安装工程有限公司          | 非关联方   | 30,000,000.00  | 1年以内 | 预付工程款  |
| 江苏新金威麦芽集团有限公司           | 非关联方   | 19,948,624.74  | 1年以内 | 预付原材料款 |
| 山西省祁县财政局                | 非关联方   | 19,200,000.00  | 2至3年 | 预付土地款  |
| 郑州远东耐火材料有限公司            | 非关联方   | 9,224,070.00   | 1年以内 | 预付设备款  |
| 合计                      |        | 117,972,694.74 |      |        |

(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。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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         | 96,339,668.73         | 91.29         | 6,198,388.24         | 6.43         |
| 其中：账龄组合                 | 96,339,668.73         | 91.29         | 6,198,388.24         | 6.43         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,197,544.18          | 8.71          | 9,197,544.18         | 100.00       |
| <b>合 计</b>              | <b>105,537,212.91</b> | <b>100.00</b> | <b>15,395,932.42</b> | <b>14.59</b> |

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         | 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        |
| <b>合 计</b>              | <b>82,720,540.11</b> | <b>100.00</b> | <b>12,660,026.85</b> | <b>15.30</b> |

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     | 86,037,358.96        | 89.31         | 3,188,995.49        | 55,313,121.88        | 75.24         | 2,765,656.09        |
| 1 至 2 年   | 4,443,581.08         | 4.61          | 444,358.11          | 5,445,585.23         | 7.41          | 544,558.52          |
| 2 至 3 年   | 1,821,648.54         | 1.89          | 546,494.56          | 2,074,270.23         | 2.82          | 622,281.07          |
| 3 年以上     | 4,037,080.15         | 4.19          | 2,018,540.08        | 10,685,018.59        | 14.53         | 5,342,509.30        |
| <b>合计</b> | <b>96,339,668.73</b> | <b>100.00</b> | <b>6,198,388.24</b> | <b>73,517,995.93</b> | <b>100.00</b> | <b>9,275,004.98</b> |

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 9,197,544.18 元，均为长期挂账收回困难的往来款，经单独测试按照 100.00%的比例计提坏账准备 9,197,544.18 元。

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 本期转回或收回情况



本报告期收回以前年度已核销的其他应收款 8,450,931.88 元。其中收回新余啤酒厂往来款 9,500,000.00 元，包括以前年度已核销的往来款 8,410,931.88 元，利息 1,089,068.12 元，本公司将本期收到的利息计入了营业外收入；收回张连伯往来款 40,000.00 元。

(4) 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。

(5) 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% |
|-----------------|--------|----------------------|------|--------------|
| 包头世家房地产开发有限责任公司 | 非关联方   | 30,273,996.76        | 1年以内 | 28.69        |
| 北京天恒宇房屋拆除工程有限公司 | 非关联方   | 7,344,700.00         | 1年以内 | 6.96         |
| 北京金宝街净雅餐饮有限公司   | 非关联方   | 5,500,000.00         | 1年以内 | 5.21         |
| 程晓芳             | 非关联方   | 3,846,714.00         | 1年以内 | 3.64         |
| 邢台市南和县佳鑫面业有限公司  | 非关联方   | 3,023,654.89         | 1年以内 | 2.87         |
| <b>合 计</b>      |        | <b>49,989,065.65</b> |      | <b>47.37</b> |

## 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        | 1,249,481,339.39        | 1,030,855.02        | 1,248,450,484.37        | 940,475,162.45          | -        | 940,475,162.45          |
| 在产品        | 326,036,841.81          | -                   | 326,036,841.81          | 182,822,580.72          | -        | 182,822,580.72          |
| 库存商品       | 378,932,923.57          | 4,238,403.47        | 374,694,520.10          | 291,431,116.17          | -        | 291,431,116.17          |
| 包装物        | 1,944,383,707.46        | 689,178.54          | 1,943,694,528.92        | 1,502,639,851.44        | -        | 1,502,639,851.44        |
| 低值易耗品      | 49,447,158.28           | -                   | 49,447,158.28           | 35,892,747.70           | -        | 35,892,747.70           |
| 委托加工物资     | 29,678,334.55           | -                   | 29,678,334.55           | 29,779,446.78           | -        | 29,779,446.78           |
| <b>合 计</b> | <b>3,977,960,305.06</b> | <b>5,958,437.03</b> | <b>3,972,001,868.03</b> | <b>2,983,040,905.26</b> | <b>-</b> | <b>2,983,040,905.26</b> |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类      | 期初数      | 本期计提额               | 本期减少     |          | 期末数                 |
|-----------|----------|---------------------|----------|----------|---------------------|
|           |          |                     | 转回       | 转销       |                     |
| 原材料       | -        | 1,030,855.02        | -        | -        | 1,030,855.02        |
| 库存商品      | -        | 4,238,403.47        | -        | -        | 4,238,403.47        |
| 包装物       | -        | 689,178.54          | -        | -        | 689,178.54          |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>5,958,437.03</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>5,958,437.03</b> |

## 7、其他流动资产

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目    | 期末数          | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 未验证进项税 | 3,737,472.73 | -   |

8、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

| 项 目        | 期末数                   | 期初数      |
|------------|-----------------------|----------|
| 可供出售债券     | -                     | -        |
| 可供出售权益工具   | 159,724,304.40        | -        |
| 其他         | --                    | --       |
| <b>合 计</b> | <b>159,724,304.40</b> | <b>-</b> |

说明：本公司可供出售金融资产为本公司全资子公司内蒙古燕京啤酒原料有限公司（以下简称内蒙古原料公司）持有的北京江河幕墙股份有限公司（以下简称江河幕墙公司）1,200.00 万股公开发行股票前已发行的股份，因江河幕墙公司已在上海证券交易所上市，故本公司将其转入可供出售金融资产核算。

因内蒙古原料公司承诺到 2012 年 8 月 18 日不转让其持有的江河幕墙公司公开发行股票前已发行的股份，故本公司在确定可供出售金融资产-江河幕墙公司股票公允价值时按江河幕墙公司 2011 年 12 月 31 日的收盘价以 6.56% 的折现率折现后计算。

9、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    | 208,542,876.03        | -        | 132,000,000.00        | 76,542,876.03        |
|            | 208,542,876.03        | -        | -                     | 76,542,876.03        |
| 长期股权投资减值准备 | (10,000,000.00)       | -        | -                     | (10,000,000.00)      |
| <b>合 计</b> | <b>198,542,876.03</b> | <b>-</b> | <b>132,000,000.00</b> | <b>66,542,876.03</b> |

## (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 | -             | -           | -            |                        | -             | -        | -      |
| 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 | -        | -      |
| <b>合计</b>      |      |                | 208,542,876.03 | -132,000,000.00 | 76,542,876.03 | -           | -            |                        | 10,000,000.00 | -        | -      |

说明：本公司全资子公司内蒙古原料公司投资的江河幕墙公司在上海证券交易所上市，本公司将其转入可供出售金融资产核算。

10、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               |                  |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | 13,380,729,229.29 | 2,046,484,980.68 | 312,258,939.60 | 15,114,955,270.37 |                  |
| 其中：房屋及建筑物           | 4,849,175,346.55  | 830,295,904.28   | 47,811,667.71  | 5,631,659,583.12  |                  |
| 机器设备                | 7,843,927,097.78  | 1,123,657,265.84 | 245,406,293.01 | 8,722,178,070.61  |                  |
| 运输工具                | 273,341,364.88    | 34,580,913.44    | 17,753,704.80  | 290,168,573.52    |                  |
| 电子设备及其他             | 414,285,420.08    | 57,950,897.12    | 1,287,274.08   | 470,949,043.12    |                  |
|                     |                   | <b>本期新增</b>      | <b>本期计提</b>    |                   |                  |
| <b>二、累计折旧合计</b>     | 5,881,641,107.28  | 99,938,479.28    | 700,405,817.57 | 220,616,012.71    | 6,461,369,391.42 |
| 其中：房屋及建筑物           | 1,035,647,761.23  | 14,294,998.92    | 142,388,292.15 | 23,040,245.63     | 1,169,290,806.67 |
| 机器设备                | 4,409,266,512.75  | 81,245,673.87    | 501,527,331.77 | 182,502,662.46    | 4,809,536,855.93 |
| 运输工具                | 150,580,079.95    | 2,772,763.93     | 21,187,813.85  | 13,893,674.75     | 160,646,982.98   |
| 电子设备及其他             | 286,146,753.35    | 1,625,042.56     | 35,302,379.80  | 1,179,429.87      | 321,894,745.84   |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 7,499,088,122.01  |                  |                |                   | 8,653,585,878.95 |
| 其中：房屋及建筑物           | 3,813,527,585.32  |                  |                |                   | 4,462,368,776.45 |
| 机器设备                | 3,434,660,585.03  |                  |                |                   | 3,912,641,214.68 |
| 运输工具                | 122,761,284.93    |                  |                |                   | 129,521,590.54   |
| 电子设备及其他             | 128,138,666.73    |                  |                |                   | 149,054,297.28   |
| <b>四、减值准备合计</b>     | 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             | -                 |                  |                |                   | -                |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 7,475,613,917.51  |                  |                |                   | 8,630,111,674.45 |
| 其中：房屋及建筑物           | 3,794,810,533.77  |                  |                |                   | 4,443,651,724.90 |
| 机器设备                | 3,429,903,432.08  |                  |                |                   | 3,907,884,061.73 |
| 运输工具                | 122,761,284.93    |                  |                |                   | 129,521,590.54   |
| 电子设备及其他             | 128,138,666.73    |                  |                |                   | 149,054,297.28   |

说明：

①本期折旧额 700,405,817.57 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 1,489,796,192.17 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研发中心            | 正在办理之中    | 2012 年 12 月 |
| 江西吉安新建生产车间、库房              | 尚未办理竣工结算  | 2012 年 10 月 |
| 江西赣州新厂区生产车间                | 尚未办理竣工结算  | 2012 年 10 月 |
| 赤峰通辽新建生产车间                 | 正在办理之中    | 2012 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    | 2012 年 07 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    | 2012 年 10 月 |
| 广西玉林二期、三期生产车间              | 正在办理之中    | 2012 年 08 月 |
| 新疆石河子新建原料生产车间              | 正在办理之中    | 2012 年 10 月 |
| 晋中新建生产车间、办公楼               | 尚未办理竣工结算  | 2012 年 08 月 |
| 内蒙古呼市新建生产车间                | 尚未办理竣工结算  | 2012 年 09 月 |
| 四川南充二期、三期工程                | 尚未办理竣工结算  | 2012 年 12 月 |
| 内蒙古原料厂区办公楼                 | 正在办理中     | 2012 年 07 月 |
| 河北邢台生产车间及办公楼               | 正在办理中     | 2012 年 12 月 |

11、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 |
| 中发生物技改项目                        | -             | -    | -             | 1,887,357.65   | -    | 1,887,357.65   |
| 赣州燕京技改项目                        | -             | -    | -             | 130,002,745.71 | -    | 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   |
| 河北燕京 10 万吨扩建工程                  | 42,598,752.36 | -    | 42,598,752.36 | -              | -    | -              |
| 广东燕京易拉罐线工程项目                    | 32,692,627.04 | -    | 32,692,627.04 | -              | -    | -              |
| 广东燕京其他技改项目                      | 5,824,953.32  | -    | 5,824,953.32  | 3,600,525.56   | -    | 3,600,525.56   |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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                    |
| 包头呼和浩特技改项目                       | 1,020,035.66          | -        | 1,020,035.66          | 127,442,975.07          | -        | 127,442,975.07          |
| 桂林燕京技改项目                         | 44,160,120.52         | -        | 44,160,120.52         | 50,397,450.90           | -        | 50,397,450.90           |
| 赤峰技改项目                           | 27,935,968.65         | -        | 27,935,968.65         | 1,480,004.40            | -        | 1,480,004.40            |
| 燕京仙都、丽水啤酒技改项目                    | 4,914,340.00          | -        | 4,914,340.00          | 1,250,955.59            | -        | 1,250,955.59            |
| 山西燕京扩建工程项目                       | 26,821,310.12         | -        | 26,821,310.12         | 184,322.33              | -        | 184,322.33              |
| 四川燕京啤酒生产线项目                      | 116,673,226.40        | -        | 116,673,226.40        | 91,457,645.93           | -        | 91,457,645.93           |
| 新疆麦芽扩建项目                         | -                     | -        | -                     | 859,700.00              | -        | 859,700.00              |
| 江西燕京啤酒有限责任公司扩建工程                 | 1,285,000.00          | -        | 1,285,000.00          | 1,628,840.00            | -        | 1,628,840.00            |
| 吉安遂川设备工程项目                       | 3,156,919.99          | -        | 3,156,919.99          | -                       | -        | -                       |
| 湖南燕京技改项目                         | 3,946,321.66          | -        | 3,946,321.66          | 8,057,090.51            | -        | 8,057,090.51            |
| 衡阳燕京40万吨技改工程                     | 221,045,703.56        | -        | 221,045,703.56        | 1,426,188.96            | -        | 1,426,188.96            |
| 新疆燕京扩建项目                         | 28,578,450.53         | -        | 28,578,450.53         | 29,144,094.87           | -        | 29,144,094.87           |
| 河南月山技改项目                         | 89,393,074.80         | -        | 89,393,074.80         | 4,591,060.94            | -        | 4,591,060.94            |
| 河南驻马店基建项目                        | 47,312,092.40         | -        | 47,312,092.40         | 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 | 2,320,616.52          | -        | 2,320,616.52          | 213,259,577.42          | -        | 213,259,577.42          |
| 燕京茶饮料包装二线                        | 42,474,052.39         | -        | 42,474,052.39         | 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   | 4,287,919.07          | -        | 4,287,919.07          | 65,388,649.53           | -        | 65,388,649.53           |
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年产40万千升啤酒二期10万千升工程   | 35,030,701.36         | -        | 35,030,701.36         | -                       | -        | -                       |
| 福建泉州纯生改造工程                       | 2,842,400.00          | -        | 2,842,400.00          | -                       | -        | -                       |
| 金川技改项目                           | 1,350,983.45          | -        | 1,350,983.45          | -                       | -        | -                       |
| 河北邢台技改工程                         | 10,643,499.80         | -        | 10,643,499.80         | -                       | -        | -                       |
| 燕京惠泉扩建项目                         | 1,069,694.00          | -        | 1,069,694.00          | 7,375,248.30            | -        | 7,375,248.30            |
| <b>合 计</b>                       | <b>797,378,763.60</b> | <b>-</b> | <b>797,378,763.60</b> | <b>1,008,393,367.71</b> | <b>-</b> | <b>1,008,393,367.71</b> |

（2）重大在建工程项目变动情况

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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<br>累计金额 | 其中：本期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率% | 期末数            |
|---|----------------|-----------------|----------------|------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
| 北京燕京啤酒股份有限公司<br>年产 10 万千升纯生啤酒技术<br>改造项目     | 199,249,770.75 | 60,235,753.56   | 259,485,524.31 | -    | 14,174,488.84 | 7,364,144.52     | 6.14              | -              |
| 河北燕京 10 万吨扩建工程                              | -              | 42,598,752.36   | -              | -    | -             | -                | -                 | 42,598,752.36  |
| 广东燕京易拉罐线工程项目                                | -              | 32,692,627.04   | -              | -    | 60,116.00     | 60,116.00        | 5.91              | 32,692,627.04  |
| 广东燕京其他技改项目                                  | 3,600,525.56   | 16,777,682.98   | 14,553,255.22  | -    | -             | -                | -                 | 5,824,953.32   |
| 包头呼和浩特技改项目                                  | 127,442,975.07 | 117,232,193.17  | 243,655,132.58 | -    | 6,038,205.00  | 5,213,486.00     | 5.91              | 1,020,035.66   |
| 桂林燕京技改项目                                    | 50,397,450.90  | 141,461,606.07  | 147,698,936.45 | -    | -             | -                | -                 | 44,160,120.52  |
| 赤峰技改项目                                      | 1,480,004.40   | 42,138,141.32   | 15,682,177.07  | -    | -             | -                | -                 | 27,935,968.65  |
| 燕京仙都、丽水啤酒技改项目                               | 1,250,955.59   | 6,259,966.27    | 2,596,581.86   | -    | -             | -                | -                 | 4,914,340.00   |
| 山西燕京扩建工程项目                                  | 184,322.33     | 26,821,310.12   | 184,322.33     | -    | -             | -                | -                 | 26,821,310.12  |
| 四川燕京啤酒生产线项目                                 | 91,457,645.93  | 95,589,512.53   | 70,373,932.06  | -    | 8,204,136.89  | 5,998,980.89     | 5.91              | 116,673,226.40 |
| 新疆麦芽扩建项目                                    | 859,700.00     | 24,492,967.57   | 25,352,667.57  | -    | -             | -                | -                 | -              |
| 衡阳燕京 40 万吨技改工程                              | 1,426,188.96   | 219,619,514.60  | -              | -    | 4,019,265.00  | 4,019,265.00     | 5.91              | 221,045,703.56 |
| 新疆燕京扩建项目                                    | 29,144,094.87  | 58,596,363.46   | 59,162,007.80  | -    | 4,231,527.23  | 4,183,642.23     | 5.91              | 28,578,450.53  |
| 赣州燕京技改项目                                    | 130,002,745.71 | 90,763,127.07   | 220,765,872.78 | -    | 16,640,813.11 | 14,048,259.11    | 5.91              | -              |
| 河南月山技改项目                                    | 4,591,060.94   | 86,279,296.91   | 1,477,283.05   | -    | -             | -                | -                 | 89,393,074.80  |
| 河南驻马店基建项目                                   | 7,156,075.30   | 40,156,017.10   | -              | -    | -             | -                | -                 | 47,312,092.40  |
| 北京燕京啤酒（晋中）有限公<br>司年产 20 万千升啤酒一期 10<br>万千升工程 | 213,259,577.42 | 40,412,537.56   | 251,351,498.46 | -    | 9,926,470.88  | 7,368,137.55     | 6.14              | 2,320,616.52   |
| 燕京茶饮料包装二线                                   | 52,867,005.14  | (10,392,952.75) | -              | -    | -             | -                | -                 | 42,474,052.39  |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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<br>累计金额        | 其中：本期利息资<br>本化金额     | 本期利<br>息资本<br>化率% | 期末数                   |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|----------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年<br>产 40 万千升啤酒一期 20 万千<br>升工程 | 65,388,649.53         | 4,322,307.27            | 65,423,037.73           | -        | 1,148,278.00         | -                    | 6.14              | 4,287,919.07          |
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年<br>产 40 万千升啤酒二期 10 万千<br>升工程 | -                     | 35,030,701.36           | -                       | -        | -                    | -                    | -                 | 35,030,701.36         |
| 燕京惠泉扩建项目                                   | 7,375,248.30          | 38,717,306.24           | 45,022,860.54           | -        | -                    | -                    | -                 | 1,069,694.00          |
| 福建泉州纯生改造工程                                 | -                     | 25,993,606.29           | 23,151,206.29           | -        | -                    | -                    | -                 | 2,842,400.00          |
| 河北邢台技改工程                                   | -                     | 10,643,499.80           | -                       | -        | -                    | -                    | -                 | 10,643,499.80         |
| <b>合计</b>                                  | <b>987,133,996.70</b> | <b>1,246,441,837.90</b> | <b>1,445,936,296.10</b> | <b>-</b> | <b>64,443,300.95</b> | <b>48,256,031.30</b> | <b>-</b>          | <b>787,639,538.50</b> |



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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<br>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<br>产 10 万千升纯生啤酒技术改造<br>项目      | 200,000,000.00 | 129.74         | 100.00 | 募集资金及自有资金 |
| 河北燕京 10 万吨扩建工程                               | 168,500,000.00 | 25.28          | 30.00  | 自筹        |
| 广东燕京易拉罐线工程项目                                 | 72,000,000.00  | 45.41          | 50.00  | 借款及自筹     |
| 广东燕京其他技改项目                                   | 36,000,000.00  | 96.50          | 82.10  | 自筹        |
| 包头呼和浩特技改项目                                   | 265,140,000.00 | 92.17          | 95.13  | 借款及自筹     |
| 桂林燕京技改项目                                     | 355,263,000.00 | 91.00          | 96.75  | 自筹        |
| 赤峰技改项目                                       | 184,906,474.00 | 89.79          | 93.45  | 自筹        |
| 燕京仙都、丽水啤酒技改项目                                | 17,083,552.18  | 25.07          | 38.78  | 自筹        |
| 山西燕京扩建工程项目                                   | 41,310,000.00  | 64.93          | 70.00  | 自筹        |
| 四川燕京啤酒生产线项目                                  | 210,600,000.00 | 55.40          | 60.00  | 借款及自筹     |
| 新疆麦芽扩建项目                                     | 230,000,000.00 | 81.52          | 100.00 | 自筹        |
| 衡阳燕京 40 万吨技改工程                               | 253,000,000.00 | 87.37          | 90.00  | 借款及自筹     |
| 新疆燕京扩建项目                                     | 130,000,000.00 | 72.94          | 76.92  | 借款及自筹     |
| 赣州燕京技改项目                                     | 280,000,000.00 | 78.85          | 90.00  | 借款及自筹     |
| 河南月山技改项目                                     | 166,450,000.00 | 54.60          | 70.00  | 自筹        |
| 河南驻马店基建项目                                    | 59,330,000.00  | 79.74          | 85.00  | 自筹        |
| 北京燕京啤酒（晋中）有限公<br>司年产 20 万千升啤酒一期 10 万<br>千升工程 | 250,000,000.00 | 100.10         | 100.00 | 募集资金及自有资金 |
| 燕京茶饮料包装二线                                    | 55,000,000.00  | 96.16          | 90.00  | 自筹        |
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年<br>产 40 万千升啤酒一期 20 万千升<br>工程   | 359,886,300.00 | 87.35          | 100.00 | 募集资金      |
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年<br>产 40 万千升啤酒二期 10 万千升<br>工程   | 87,820,000.00  | 44.77          | 50.00  | 自筹        |
| 燕京惠泉扩建项目                                     | 51,659,662.00  | 90.00          | 97.00  | 自筹        |
| 福建泉州纯生改造工程                                   | 34,700,000.00  | 74.91          | 68.23  | 借款        |
| 河北邢台技改工程                                     | 52,450,000.00  | 20.29          | 25.00  | 自筹        |

（3）在建工程减值准备

截至 2011 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      | 100.00 |
| 河北燕京 10 万吨扩建工程                       | 30.00  |
| 广东燕京易拉罐线工程项目                         | 50.00  |
| 广东燕京其他技改项目                           | 82.10  |
| 包头呼和浩特技改项目                           | 95.13  |
| 桂林燕京技改项目                             | 96.75  |
| 赤峰技改项目                               | 93.45  |
| 燕京仙都、丽水啤酒技改项目                        | 38.78  |
| 山西燕京扩建工程项目                           | 70.00  |
| 四川燕京啤酒生产线项目                          | 60.00  |
| 新疆麦芽扩建项目                             | 100.00 |
| 衡阳燕京 40 万吨技改工程                       | 90.00  |
| 新疆燕京扩建项目                             | 76.92  |
| 赣州燕京技改项目                             | 90.00  |
| 河南月山技改                               | 70.00  |
| 河南驻马店基建项目                            | 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 | 100.00 |
| 燕京茶饮料包装二线                            | 90.00  |
| 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   | 100.00 |
| 燕京啤酒（昆明）有限公司年产 40 万千升啤酒二期 10 万千升工程   | 50.00  |
| 燕京惠泉扩建项目                             | 97.00  |
| 福建泉州纯生改造工程                           | 68.23  |
| 河北邢台技改工程                             | 25.00  |

12、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   | 812,986,489.95 | 52,195,646.72 | 57,845,722.62 | 807,336,414.05 |
| 土地使用权      | 773,617,789.39 | 48,030,816.20 | 57,845,722.62 | 763,802,882.97 |
| 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         | 11,694,200.56  | 3,104,830.52  | -             | 14,799,031.08  |
| 用电权        | 23,584,500.00  | -             | -             | 23,584,500.00  |
| 用水权        | 500,000.00     | -             | -             | 500,000.00     |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                     |                       |                      |                     |                       |
|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 专利权和非专利权            | -                     | 1,060,000.00         | -                   | 1,060,000.00          |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>101,677,522.06</b> | <b>21,755,171.74</b> | <b>4,117,048.82</b> | <b>119,315,644.98</b> |
| 土地使用权               | 77,612,871.92         | 18,620,599.31        | 4,117,048.82        | 92,116,422.41         |
| 电力双回路               | 41,800.44             | 3,800.04             | -                   | 45,600.48             |
| 纳豆及纳豆素生产技术          | 3,400,000.00          | -                    | -                   | 3,400,000.00          |
| 软件                  | 3,378,160.66          | 1,794,987.68         | -                   | 5,173,148.34          |
| 用电权                 | 16,894,689.58         | 1,239,368.04         | -                   | 18,134,057.62         |
| 用水权                 | 349,999.46            | 24,999.96            | -                   | 374,999.42            |
| 专利权和非专利权            | -                     | 71,416.71            | -                   | 71,416.71             |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>711,308,967.89</b> |                      |                     | <b>688,020,769.07</b> |
| 土地使用权               | 696,004,917.47        |                      |                     | 671,686,460.56        |
| 电力双回路               | 148,199.56            |                      |                     | 144,399.52            |
| 纳豆及纳豆素生产技术          | -                     |                      |                     | -                     |
| 软件                  | 8,316,039.90          |                      |                     | 9,625,882.74          |
| 用电权                 | 6,689,810.42          |                      |                     | 5,450,442.38          |
| 用水权                 | 150,000.54            |                      |                     | 125,000.58            |
| 专利权和非专利权            | -                     |                      |                     | 988,583.29            |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b>             | <b>-</b>            | <b>-</b>              |
| 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                 | -                     | -                    | -                   | -                     |
| 专利权和非专利权            | -                     | -                    | -                   | -                     |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>711,308,967.89</b> |                      |                     | <b>688,020,769.07</b> |
| 土地使用权               | 696,004,917.47        |                      |                     | 671,686,460.56        |
| 电力双回路               | 148,199.56            |                      |                     | 144,399.52            |
| 纳豆及纳豆素生产技术          | -                     |                      |                     | -                     |
| 软件                  | 8,316,039.90          |                      |                     | 9,625,882.74          |
| 用电权                 | 6,689,810.42          |                      |                     | 5,450,442.38          |
| 用水权                 | 150,000.54            |                      |                     | 125,000.58            |
| 专利权和非专利权            | -                     |                      |                     | 988,583.29            |

说明：①本期摊销额 19,735,923.38 元。

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②截至 2011 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。

13、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              |
|--------------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | -                     | 72,919,190.12        | -        | 72,919,190.12         | -                   |
| 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         | -                   |
| 燕京啤酒（邢台）有限公司       | -                     | 12,787,176.96        | -        | 12,787,176.96         | -                   |
| 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          |
| <b>合 计</b>         | <b>189,623,158.57</b> | <b>85,706,367.08</b> | <b>-</b> | <b>275,329,525.65</b> | <b>2,215,621.69</b> |

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%，上期 2.5%；燕京啤酒（驻马店）有限公司 2.8%，上期 2.8%；燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 2.4%；燕京啤酒（邢台）有限公司 2.3%；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，截至 2011 年 12 月 31 日对商誉计提减值准备 2,215,621.69 元（截至 2010 年 12 月 31 日：2,215,621.69 元）。

14、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末数                  | 期初数                  |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                      |                      |
| 资产减值准备          | 9,165,099.07         | 8,870,660.42         |
| 可抵扣亏损           | 11,022,315.44        | 659,798.08           |
| 职工薪酬            | 187,589.90           | 1,785,018.64         |
| <b>小计</b>       | <b>20,375,004.41</b> | <b>11,315,477.14</b> |
| <b>递延所得税负债：</b> |                      |                      |
| 未实现的内部利润        | 1,350,807.81         | 291,665.00           |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                           |                     |                   |
|---------------------------|---------------------|-------------------|
| 计入资本公积的可供出售<br>金融资产公允价值变动 | 6,931,076.10        | -                 |
| <b>小计</b>                 | <b>8,281,883.91</b> | <b>291,665.00</b> |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目        | 期末数                     | 期初数                   |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 坏账准备       | 14,041,200.67           | 7,339,174.48          |
| 存货跌价准备     | 5,958,437.03            | -                     |
| 可抵扣亏损      | 1,139,271,830.17        | 749,561,801.11        |
| <b>合 计</b> | <b>1,159,271,467.87</b> | <b>756,900,975.59</b> |

(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 |
|------------|-------------------------|-----------------------|----|
| 2011 年     | -                       | 51,058,612.15         |    |
| 2012 年     | 55,257,632.88           | 55,257,632.88         |    |
| 2013 年     | 130,797,679.62          | 144,244,457.00        |    |
| 2014 年     | 162,037,111.20          | 170,170,946.42        |    |
| 2015 年     | 306,991,994.53          | 328,830,152.66        |    |
| 2016 年     | 484,187,411.94          | -                     |    |
| <b>合 计</b> | <b>1,139,271,830.17</b> | <b>749,561,801.11</b> |    |

(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                   | 9,005,385.40         |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允<br>价值变动 | 27,724,304.40        |
| <b>小计</b>                 | <b>36,729,689.80</b> |
| 可抵扣差异项目                   |                      |
| 坏账准备                      | 18,640,938.74        |
| 固定资产减值                    | 23,474,204.50        |
| 可抵扣亏损                     | 44,089,261.76        |
| 职工薪酬                      | 1,250,599.33         |
| <b>小计</b>                 | <b>87,455,004.33</b> |

15、资产减值准备明细

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 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       | 25,609,193.59        | -                   | 898,249.49        | (7,971,195.31)        | 32,682,139.41        |
| (2) 存货跌价准备     | -                    | 5,958,437.03        | -                 | -                     | 5,958,437.03         |
| (3) 长期股权投资减值准备 | 10,000,000.00        | -                   | -                 | -                     | 10,000,000.00        |
| (4) 固定资产减值准备   | 23,474,204.50        | -                   | -                 | -                     | 23,474,204.50        |
| (5) 商誉减值准备     | 2,215,621.69         | -                   | -                 | -                     | 2,215,621.69         |
| <b>合计</b>      | <b>61,299,019.78</b> | <b>5,958,437.03</b> | <b>898,249.49</b> | <b>(7,971,195.31)</b> | <b>74,330,402.63</b> |

说明：本年坏账准备变动数包含本年新收购燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司期初坏账准备 825,581.36 元。

16、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      |               |      |               |               |
| 货币资金         | 34,877,810.63 | -    | 23,650,492.87 | 11,227,317.76 |

17、短期借款

短期借款分类

| 项目        | 期末数                     | 期初数                     |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 保证借款      | 402,000,000.00          | 2,000,000.00            |
| 信用借款      | 1,979,000,000.00        | 1,619,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>2,381,000,000.00</b> | <b>1,621,000,000.00</b> |

说明：① 资产负债表日后已偿还金额 500,000,000.00 元。

② 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 2011 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 200 万元。

③ 北京燕京啤酒集团公司为本公司提供最高额 8 亿元的债务担保，担保期限为 2011 年 7 月 7 日至 2014 年 1 月 6 日，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的实际贷款为 4 亿元。

18、应付票据

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 11,225,813.51 | 39,454,050.63 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

说明：（1）下一会计期间将到期金额 11,225,813.51 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                  |
|----------------|------------|------------|---------------------|
| 北京双燕商标彩印有限公司   | 2011.11.09 | 2012.02.08 | 741,955.26          |
| 青岛澳柯玛商务有限公司    | 2011.08.18 | 2012.02.17 | 700,000.00          |
| 北京恒昌盛德科技发展有限公司 | 2011.08.25 | 2012.02.24 | 675,000.00          |
| 广东万昌印刷包装有限公司   | 2011.08.18 | 2012.02.17 | 587,817.50          |
| 广东万昌印刷包装有限公司   | 2011.07.21 | 2012.01.20 | 572,195.50          |
| <b>合 计</b>     |            |            | <b>3,276,968.26</b> |

19、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       | 982,148,096.03          | 97.15         | 773,462,230.58        | 96.37         |
| 1至2年       | 16,985,055.75           | 1.68          | 16,826,853.18         | 2.09          |
| 2至3年       | 3,212,666.92            | 0.32          | 3,479,505.81          | 0.43          |
| 3年以上       | 8,571,851.04            | 0.85          | 8,850,679.71          | 1.11          |
| <b>合 计</b> | <b>1,010,917,669.74</b> | <b>100.00</b> | <b>802,619,269.28</b> | <b>100.00</b> |

（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        |
| 北京双燕商标彩印厂        | 10,318,636.92        | 4,511,750.36        |
| 北京燕达皇冠盖有限公司      | 7,051.29             | 197,340.00          |
| 燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司 | -                    | 64,171.77           |
| <b>合 计</b>       | <b>10,325,688.21</b> | <b>9,124,794.99</b> |

20、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 | 402,720,691.00 | 97.66 | 285,743,226.14 | 99.08 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                       |               |                       |               |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1至2年       | 8,178,857.64          | 1.98          | 960,970.31            | 0.33          |
| 2至3年       | 353,501.57            | 0.09          | 1,034,809.66          | 0.36          |
| 3年以上       | 1,103,040.54          | 0.27          | 649,268.21            | 0.23          |
| <b>合 计</b> | <b>412,356,090.75</b> | <b>100.00</b> | <b>288,388,274.32</b> | <b>100.00</b> |

(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。

21、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 | 14,293,107.11        | 1,292,930,618.80        | 1,303,275,164.85        | 3,948,561.06         |
| (2) 职工福利费       | 585,947.72           | 82,412,972.97           | 81,154,970.85           | 1,843,949.84         |
| (3) 社会保险费       | 7,992,645.25         | 266,630,056.02          | 266,518,283.47          | 8,104,417.80         |
| 其中：①医疗保险费       | 563,984.54           | 65,246,105.12           | 65,574,286.80           | 235,802.86           |
| ②基本养老保险费        | 6,705,613.26         | 173,897,413.81          | 174,015,783.49          | 6,587,243.58         |
| ③年金缴费           | -                    | -                       | -                       | -                    |
| ④失业保险费          | 47,109.09            | 12,637,554.56           | 12,506,059.77           | 178,603.88           |
| ⑤工伤保险费          | -4,543.22            | 8,917,406.63            | 8,902,482.89            | 10,380.52            |
| ⑥生育保险费          | 680,481.58           | 5,931,575.90            | 5,519,670.52            | 1,092,386.96         |
| (4) 住房公积金       | 1,060,989.00         | 59,878,699.94           | 61,013,936.94           | -74,248.00           |
| (5) 辞退福利        | -                    | 450,469.00              | 450,469.00              | -                    |
| (6) 工会经费和职工教育经费 | 18,823,943.02        | 35,462,491.80           | 27,604,929.48           | 26,681,505.34        |
| (7) 非货币性福利      | -                    | -                       | -                       | -                    |
| (8) 其他          | 114,483.00           | 24,860,412.36           | 24,921,795.36           | 53,100.00            |
| 其中：以现金结算的股份支付   | -                    | -                       | -                       | -                    |
| <b>合 计</b>      | <b>42,871,115.10</b> | <b>1,762,625,720.89</b> | <b>1,764,939,549.95</b> | <b>40,557,286.04</b> |

说明：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 2012 年一季度。

22、应交税费

| 税 项   | 期末数              | 期初数             |
|-------|------------------|-----------------|
| 增值税   | (121,571,905.95) | (69,796,788.74) |
| 消费税   | 87,379,891.88    | 77,926,731.51   |
| 营业税   | 9,747,789.72     | 259,666.73      |
| 企业所得税 | 25,326,340.08    | 31,216,232.20   |
| 个人所得税 | 893,742.43       | 2,020,773.69    |



## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税    | 4,764,379.33         | 5,927,431.36         |
| 房产税        | 4,918,982.72         | 4,622,434.04         |
| 土地使用税      | 3,479,684.86         | 2,857,757.26         |
| 印花税        | 351,653.83           | 360,208.68           |
| 教育费附加      | 7,098,778.18         | 7,154,889.29         |
| 车船税        | 7,626.50             | -                    |
| 资源税        | 476.43               | 7,943.15             |
| 堤防费        | 69,405.50            | 113,094.39           |
| 价格调控基金     | 138,273.59           | 117,200.01           |
| 水利建设基金     | 174,701.64           | 22,871.19            |
| 防洪费        | 229,801.63           | 243,004.61           |
| <b>合 计</b> | <b>23,009,622.37</b> | <b>63,053,449.37</b> |

## 23、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 | 442,250.00          | 335,880.00          |
| 企业债券利息          | 1,647,899.47        | 1,177,083.33        |
| 短期借款应付利息        | 4,169,858.00        | 1,898,475.00        |
| <b>合 计</b>      | <b>6,260,007.47</b> | <b>3,411,438.33</b> |

## 24、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 | 36,461,467.15 | 22,390,405.13 |             |

## 25、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       | 1,158,960,388.80        | 84.69         | 882,261,536.14          | 72.50         |
| 1至2年       | 94,117,478.91           | 6.88          | 242,779,265.74          | 19.95         |
| 2至3年       | 37,065,605.26           | 2.70          | 23,518,996.25           | 1.93          |
| 3年以上       | 78,390,531.26           | 5.73          | 68,409,077.52           | 5.62          |
| <b>合 计</b> | <b>1,368,534,004.23</b> | <b>100.00</b> | <b>1,216,968,875.65</b> | <b>100.00</b> |

(2) 本报告期其他应付款中期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表

决权股份的股东单位或其他关联方的情况款项。

26、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    | 140,000,000.00        | 8,800,000.00        |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 814,656.81            | 814,656.81          |
| <b>合 计</b>    | <b>140,814,656.81</b> | <b>9,614,656.81</b> |

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

| 项 目  | 期末数            | 期初数          |
|------|----------------|--------------|
| 信用借款 | 140,000,000.00 | 8,800,000.00 |

② 一年内到期的长期借款明细

| 贷款单位                               | 借款<br>起始日  | 借款<br>终止日  | 币种  | 利率%  | 期末数            |          | 期初数            |                |
|------------------------------------|------------|------------|-----|------|----------------|----------|----------------|----------------|
|                                    |            |            |     |      | 外币<br>金额       | 本币<br>金额 | 外币<br>金额       | 本币<br>金额       |
| 中信银行股份<br>有限公司总行<br>营业部北京三<br>元桥支行 | 2010-05-13 | 2012-05-13 | 人民币 | 4.86 | 140,000,000.00 | -        | -              | -              |
| 中国建设银行<br>股份有限公司<br>北京丰盛支行         | 2009-06-23 | 2011-06-22 | 人民币 | 5.40 | -              | -        | -              | 8,800,000.00   |
| <b>合 计</b>                         |            |            |     |      | -              | -        | 140,000,000.00 | - 8,800,000.00 |

(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 | 814,656.81 |

27、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目          | 期末数                   | 期初数                   |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款         | 290,000,000.00        | 158,800,000.00        |
| <b>小 计</b>   | <b>290,000,000.00</b> | <b>158,800,000.00</b> |
| 减：一年内到期的长期借款 | 140,000,000.00        | 8,800,000.00          |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>合 计</b> | <b>150,000,000.00</b> | <b>150,000,000.00</b> |
|------------|-----------------------|-----------------------|

(2) 长期借款明细

| 贷款单位                               | 借款<br>起始日 | 借款<br>终止日 | 币种  | 利率%  | 期末数            |          | 期初数            |                |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----|------|----------------|----------|----------------|----------------|
|                                    |           |           |     |      | 外币<br>金额       | 本币<br>金额 | 外币<br>金额       | 本币<br>金额       |
| 中信银行股份<br>有限公司总行<br>营业部北京三<br>元桥支行 | 2010-5-17 | 2012-5-13 | 人民币 | 4.86 | -              | -        | -              | 150,000,000.00 |
| 中信银行股份<br>有限公司总行<br>营业部北京三<br>元桥支行 | 2011-5-31 | 2013-5-31 | 人民币 | 6.40 | 150,000,000.00 | -        | -              | -              |
| <b>合 计</b>                         |           |           |     |      | -              | -        | 150,000,000.00 | -              |

28、应付债券

| 债券名称       | 期末面值             | 发行日期             | 债券期限 | 发行金额             |
|------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 2010 年燕京转债 | 1,129,988,100.00 | 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           | 本期应计利息        | 本期已付利息       | 期末应付利息           |
|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 2010 年燕京转债 | (246,112,409.74) | 54,485,820.40 | 5,649,943.00 | (197,276,532.34) |

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（二〇一〇年十月十五日）六个月后的第一个交易日（二〇一一年四月十五日）起（含当日），至可转换公司债券到期日（二〇一五年十月十四日）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。根据北京燕京啤酒股份有限公司关于根据 2010 年度分红派息实施方案调整“燕京转债”转股价格的公告，从 2011 年 5 月 31 日起本公司转股价格由每股人民币 21.86 元调整为每股人民币 21.66 元。

本公司 2010 可转债本期已转股 544 股。

29、其他非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 14,134,693.75        | 14,949,350.56        |
| 政府借款       | 4,000,000.00         | 4,000,000.00         |
| <b>合 计</b> | <b>18,134,693.75</b> | <b>18,949,350.56</b> |

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               | 转入一年内到期的其他非流动负债   | 净值                   |
|------------|----------------------|------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 沈阳土地返还款    | 10,718,370.00        | 50 年 | 214,367.40        | 1,286,207.00        | 214,367.40        | 9,217,795.60         |
| 通辽专项设备补助   | 1,500,000.00         | 12 年 | 125,000.04        | 260,416.75          | 125,000.04        | 1,114,583.21         |
| 广东专项设备补助   | 5,703,472.42         | 12 年 | 475,289.37        | 1,425,868.11        | 475,289.37        | 3,802,314.94         |
| <b>合 计</b> | <b>17,921,842.42</b> |      | <b>814,656.81</b> | <b>2,972,491.86</b> | <b>814,656.81</b> | <b>14,134,693.75</b> |

30、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 | -         | -  | -     | 544.00 | 544.00 | 1,210,267,507.00 |

说明：本年增加为可转换公司债券转股。

31、资本公积

| 项 目        | 期初数                     | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数                     |
|------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 股本溢价       | 3,540,000,525.55        | 3,689,360.09         | 24,169,476.77        | 3,519,520,408.87        |
| 其他资本公积     | 356,225,226.92          | 23,273,354.42        | 2,593.27             | 379,495,988.07          |
| <b>合 计</b> | <b>3,896,225,752.47</b> | <b>26,962,714.51</b> | <b>24,172,070.04</b> | <b>3,899,016,396.94</b> |

说明：

（1）本公司本期资本公积增加由以下四项组成：

A、本公司以每股 3.6 元的配股价格购买燕京漓泉公司配售给本公司的 6,320.94 万股，本公司支付的购买价格与所增加的长期股权投资相对应享有燕京漓泉公司净资产的差额 3,675,505.18 元；

B、本公司可转债负债部分本年转股面值与转股价格的差额 11,261.64 元以及该部分转股债券的权益部分转入 2,593.27 元；

C、本公司子公司中发生物公司收到按文件应记入资本公积的政府补助 3,100,157.65 元。本公司按对中发生物公司的投资比例 80.00% 计算本公司应相应增加的资本公积 2,480,126.12 元；

D、内蒙古原料公司可供出售金融资产公允价值的变动 20,793,228.30 元，详见本附注五、8。

(2) 本公司本期资本公积减少由以下两项组成：

A、本公司对燕京沈阳公司单方面增加投资 8,800 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沈阳公司净资产的差额 24,169,476.77 元；

B、本公司可转债本年转股债券的权益部分转出 2,593.27 元；

### 32、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 | 661,928,510.05 | 101,433,761.09 | -    | 763,362,271.14   |
| 任意盈余公积 | 216,445,232.39 | 50,716,880.55  | -    | 267,162,112.94   |
| 合 计    | 878,373,742.44 | 152,150,641.64 | -    | 1,030,524,384.08 |

说明：本公司本期增加的盈余公积为根据第五届董事会第二十七次会议决议按 2011 年度利润分配预案进行分配：即按 2011 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。

### 33、未分配利润

| 项 目                      | 本期发生额            | 上期发生额            | 提取或分<br>配比例 |
|--------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 调整前 上期末未分配利润             | 2,189,925,051.31 | 1,731,271,434.69 | -           |
| 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              | 2,189,925,051.31 | 1,731,271,434.69 | -           |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润        | 817,217,291.47   | 769,873,257.55   | -           |
| 减：提取法定盈余公积               | 101,433,761.09   | 78,384,617.90    | 10%         |
| 提取任意盈余公积                 | 50,716,880.55    | 39,192,308.95    | 5%          |
| 应付普通股股利                  | 242,053,415.20   | 193,642,714.08   | -           |
| 转作股本的普通股股利               | -                | -                | -           |
| 期末未分配利润                  | 2,612,938,285.94 | 2,189,925,051.31 | -           |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | 43,947,144.83    | 67,335,307.82    | -           |

说明：

(1) 根据本公司 2010 年度股东大会决议，对 2010 年度利润进行分配：即按照 2010 年度利润分配股权登记日总股本为基数，每 10 股派发现金 2 元（含税），合计派发 242,053,415.20 元现金股利。

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2）根据第五届董事会第二十七次会议决议按 2011 年度利润分配预案进行分配：即按 2011 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。

34、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 | 11,750,317,105.07 | 9,988,598,681.57 |
| 其他业务收入 | 386,519,508.20    | 309,792,765.83   |
| 营业成本   | 7,176,372,748.54  | 6,041,722,029.50 |

（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   | 11,497,596,210.00 | 6,737,079,137.81 | 9,769,817,666.70 | 5,650,887,986.46 |
| 矿泉水  | 44,974,265.86     | 33,664,205.78    | 39,058,217.44    | 28,163,786.53    |
| 茶饮料  | 101,043,386.08    | 91,698,781.23    | 81,962,251.39    | 56,237,773.60    |
| 饲料   | 30,682,787.50     | 19,441,898.62    | 30,702,008.06    | 16,519,778.19    |
| 其他   | 76,020,455.63     | 18,912,588.67    | 67,058,537.98    | 22,957,206.53    |
| 合 计  | 11,750,317,105.07 | 6,900,796,612.11 | 9,988,598,681.57 | 5,774,766,531.31 |

（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     | 353,138,985.00 | 2.91          |
| 北京市石景山区苹果园永忠副食品经营部 | 314,732,790.00 | 2.59          |
| 北京大星发商贸有限公司        | 112,669,574.40 | 0.93          |
| 北京万金达奇商贸中心         | 65,723,490.00  | 0.54          |
| 北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司   | 65,390,400.00  | 0.54          |
| 合 计                | 911,655,239.40 | 7.51          |

35、营业税金及附加

| 项 目 | 本期发生额            | 上期发生额            | 计缴标准      |
|-----|------------------|------------------|-----------|
| 消费税 | 1,141,038,998.77 | 1,016,650,718.91 | 说明 1      |
| 营业税 | 2,382,442.79     | 95,333.54        | 应税收入3%、5% |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                         |                         |                |
|------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 城市维护建设税    | 121,501,040.33          | 99,648,586.20           | 应纳流转税1%、5%、7%  |
| 教育费附加      | 87,647,456.96           | 61,555,899.29           | 应纳流转税额3%、4%、5% |
| 房产税        | 4,840.00                | 4,840.00                | 房租收入12%        |
| 资源税        | 12,969.11               | 12,043.86               |                |
| 水利建设基金     | 147,962.97              | -                       | 应纳流转税1%        |
| 价格调控基金     | 326,662.06              | 254,719.04              | 说明2            |
| 其他         | 30,270.50               | -                       |                |
| <b>合 计</b> | <b>1,353,092,643.49</b> | <b>1,178,222,140.84</b> |                |

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。

## 36、销售费用

| 项 目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬       | 470,688,033.90          | 315,217,560.52          |
| 广告费        | 365,023,593.33          | 295,761,311.55          |
| 促销费        | 221,446,382.44          | 201,594,778.05          |
| 运输费用       | 217,037,741.47          | 164,103,194.25          |
| 差旅及交通      | 107,774,890.89          | 75,495,124.74           |
| 材料费        | 63,387,253.12           | 44,307,877.47           |
| 业务宣传费      | 37,313,887.76           | 29,466,037.93           |
| 办公费        | 17,345,502.00           | 11,467,036.65           |
| 其他费用       | 86,237,126.99           | 74,713,429.24           |
| <b>合 计</b> | <b>1,586,254,411.90</b> | <b>1,212,126,350.40</b> |

## 37、管理费用

| 项 目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 396,600,392.90 | 324,362,640.57 |
| 折旧费   | 107,446,527.12 | 92,010,089.66  |
| 商标使用费 | 58,063,848.45  | 43,791,871.54  |
| 办公费   | 33,265,123.01  | 28,410,133.55  |
| 水电费   | 32,808,951.58  | 26,369,593.00  |
| 土地使用费 | 29,333,016.54  | 25,284,305.96  |
| 房产税   | 29,013,320.02  | 21,254,789.60  |
| 修理费   | 27,897,828.04  | 26,907,044.86  |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                         |                       |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 业务招待费      | 27,802,580.70           | 21,615,153.19         |
| 差旅费        | 26,150,154.86           | 23,254,759.11         |
| 咨询费        | 23,237,188.78           | 26,076,460.32         |
| 运输费        | 19,342,838.11           | 19,188,951.61         |
| 取暖费        | 18,490,689.22           | 16,257,897.07         |
| 无形资产摊销     | 18,357,059.25           | 15,679,349.10         |
| 机物料消耗      | 18,157,386.78           | 15,210,047.85         |
| 非生产设施费     | 15,609,481.00           | 15,602,853.00         |
| 低值易耗品摊销    | 14,487,421.39           | 11,480,737.86         |
| 其他费用       | 105,073,490.18          | 76,334,647.22         |
| <b>合 计</b> | <b>1,001,137,297.93</b> | <b>829,091,325.07</b> |

38、财务费用

| 项 目        | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出       | 188,513,798.72        | 77,149,399.92        |
| 减：利息资本化    | 48,256,031.30         | 26,411,002.94        |
| 减：利息收入     | 22,031,061.75         | 9,292,603.20         |
| 汇兑损失       | 830,784.67            | 1,414,640.07         |
| 减：汇兑收益     | -                     | 3,012.33             |
| 手续费        | 3,874,043.58          | 3,251,987.31         |
| <b>合 计</b> | <b>122,931,533.92</b> | <b>46,109,408.83</b> |

说明：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 5.91%（上期：5.46%）

39、资产减值损失

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失       | (1,723,830.85)      | 7,588,309.47        |
| 存货跌价损失     | 5,958,437.03        | -                   |
| <b>合 计</b> | <b>4,234,606.18</b> | <b>7,588,309.47</b> |

40、投资收益

投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|        |              |            |
|--------|--------------|------------|
| 银行理财收益 | 6,749,261.64 | 571,841.16 |
|--------|--------------|------------|

41、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 | 114,345,627.63        | 2,654,872.43          | 114,345,627.63        |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,348,872.39         | 2,654,872.43          | 10,348,872.39         |
| 无形资产处置利得    | 103,996,755.24        | -                     | 103,996,755.24        |
| 债务重组利得      | -                     | 829,523.80            | -                     |
| 无法支付的款项     | 22,217,382.73         | -                     | 22,217,382.73         |
| 政府补助        | 147,161,940.28        | 117,913,676.41        | 147,161,940.28        |
| 盘盈利得        | 7,871,440.16          | 646,872.38            | 7,871,440.16          |
| 其他          | 8,326,316.82          | 3,938,956.41          | 8,326,316.82          |
| <b>合 计</b>  | <b>299,922,707.62</b> | <b>125,983,901.43</b> | <b>299,922,707.62</b> |

其中，政府补助明细如下：

| 项 目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 税收返还       | 31,713,846.82         | 46,692,777.99         |
| 企业发展资金     | 53,477,215.47         | 9,985,515.16          |
| 节能技改资金     | 23,727,635.16         | 6,350,000.00          |
| 技术改造资金     | 19,144,635.74         | 32,472,440.00         |
| 财政扶持资金     | 5,430,650.00          | 678,000.00            |
| 矿泉水储备费     | 2,570,000.00          | 2,570,000.00          |
| 环保资金       | 2,394,729.60          | 1,810,875.00          |
| 贴息         | 1,242,060.00          | 9,790,000.00          |
| 排污费        | -                     | 446,273.76            |
| 其他         | 7,461,167.49          | 7,117,794.50          |
| <b>合 计</b> | <b>147,161,940.28</b> | <b>117,913,676.41</b> |

42、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 | 4,112,824.15 | 7,255,779.23 | 4,112,824.15  |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,112,824.15 | 7,255,779.23 | 4,112,824.15  |
| 对外捐赠        | 376,557.13   | 1,610,349.70 | 376,557.13    |
| 非常损失        | 3,281.00     | 235,428.14   | 3,281.00      |
| 盘亏损失        | 45,256.70    | 9,608.24     | 45,256.70     |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                      |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 罚款及滞纳金     | 797,082.63           | 1,100,736.65         | 797,082.63           |
| 其他损失       | 6,154,105.21         | 11,975,192.11        | 6,154,105.21         |
| <b>合 计</b> | <b>11,489,106.82</b> | <b>22,187,094.07</b> | <b>11,489,106.82</b> |

43、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 | 279,711,456.39        | 219,025,081.94        |
| 递延所得税调整          | (9,059,527.27)        | 623,280.81            |
| <b>合 计</b>       | <b>270,651,929.12</b> | <b>219,648,362.75</b> |

(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                         | 1,187,996,233.75      | 1,087,900,531.81      |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%） | 178,199,435.06        | 163,185,079.77        |
| 某些子公司适用不同税率的影响               | (18,475,930.13)       | (9,347,376.17)        |
| 对以前期间当期所得税的调整                | (843.50)              | 1,257,977.47          |
| 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)        |
| 不可抵扣的费用                      | 4,177,244.08          | 4,439,834.37          |
| 税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响         | -                     | -                     |
| 利用以前期间的税务亏损                  | (6,636,630.37)        | (1,059,449.18)        |
| 未确认递延所得税的税务亏损                | 121,046,852.99        | 82,207,538.16         |
| 其他                           | (7,658,199.01)        | (19,110,333.86)       |
| <b>所得税费用</b>                 | <b>270,651,929.12</b> | <b>219,648,362.75</b> |

说明：其他项是技术研发费加计扣除和残疾人工资抵免所得税

44、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      | 817,217,291.47 | 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       | 193,292,721.27 | 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 | 623,924,570.20 | 688,558,654.31 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                                   |                                |                  |                  |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            | P3                             | 29,862,680.11    | 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                             | 29,862,680.11    | 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                             | 544              | -                |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi                             | 4.04             | -                |
| 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                     | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 1,210,267,146.00 | 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                             | 73,514,948.00    | 12,252,521.00    |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | $X2=S+X1$                      | 1,283,782,094.00 | 1,222,519,484.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数             |                                | 73,514,948.00    | 12,252,521.00    |
| 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                 | $Y1=P1/S$                      | 0.675            | 0.636            |
| 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        | $Y2=P2/S$                      | 0.516            | 0.569            |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | $Y3=(P1+P3)/X2$                | 0.660            | 0.632            |
| 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        | $Y4=(P2+P4)/X2$                | 0.509            | 0.566            |

| 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 | 817,217,291.47 | 769,873,257.55 |
| 其中：持续经营净利润      | 817,217,291.47 | 769,873,257.55 |
| 终止经营净利润         | -              | -              |
| 基本每股收益          | 0.675          | 0.636          |
| 其中：持续经营基本每股收益   | 0.675          | 0.636          |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|               |       |       |
|---------------|-------|-------|
| 终止经营基本每股收益    | -     | -     |
| 稀释每股收益        | 0.660 | 0.632 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.660 | 0.632 |
| 终止经营稀释每股收益    | -     | -     |

45、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                 | 27,724,304.40 | -          |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 6,931,076.10  | -          |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -             | -          |
| 小 计                                   | 20,793,228.30 | -          |
| 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         | 3,100,157.65  | 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                   | -             | -          |
| 小 计                                   | 3,100,157.65  | 950,000.00 |
| 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                                   | 23,893,385.95 | 950,000.00 |

46、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 | 355,549,314.99 | 318,217,284.98 |
| 往来款    | 247,975,688.88 | 75,284,247.01  |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 政府补助及奖励    | 109,479,494.28        | 62,101,530.98         |
| 受限资金       | 23,650,492.87         | -                     |
| 利息收入       | 22,031,061.75         | 9,121,671.12          |
| 罚款         | 1,296,591.30          | 870,204.59            |
| 保险赔付       | -                     | 321,289.46            |
| <b>合 计</b> | <b>759,982,644.07</b> | <b>465,916,228.14</b> |

(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       | 1,452,630,762.78        | 1,202,400,234.15        |
| 往来款        | 692,575,572.46          | 106,687,955.74          |
| 押金、保证金     | 166,380,469.25          | 25,279,322.82           |
| 银行手续费      | 3,874,043.58            | 3,251,987.31            |
| 罚款及赔偿款     | 1,870,811.52            | 2,152,093.76            |
| 捐赠支出       | 376,557.13              | 1,610,349.70            |
| 受限资金       | -                       | 10,749,534.30           |
| <b>合 计</b> | <b>2,317,708,216.72</b> | <b>1,352,131,477.78</b> |

(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               |
|-----------------|-----------------------|---------------------|
| 投资理财产品          | 715,000,000.00        | -                   |
| 收购的其他营业单位期初所持现金 | -                     | 1,848,975.10        |
| <b>合 计</b>      | <b>715,000,000.00</b> | <b>1,848,975.10</b> |

(4) 支付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 |
|--------|----------------|-------|
| 投资理财产品 | 715,000,000.00 | -     |

47、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：

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润                              | 917,344,304.63   | 868,252,169.06   |
| 加：资产减值准备                         | 4,234,606.18     | 7,588,309.47     |
| 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 | 700,405,817.57   | 634,539,005.84   |
| 无形资产摊销                           | 19,735,923.38    | 16,947,576.67    |
| 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） | (110,240,135.60) | 4,600,906.80     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 7,332.12         | -                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                | -                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 141,088,552.09   | 78,390,095.58    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | (6,749,261.64)   | (571,841.16)     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | (9,059,527.27)   | 331,615.81       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 1,059,142.81     | 291,665.00       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | (854,773,745.24) | (521,537,366.40) |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 438,116,818.07   | (112,546,576.50) |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | (440,761,816.19) | 582,645,435.59   |
| 其他                               | 23,650,492.87    | (10,749,534.30)  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 824,058,503.78   | 1,548,181,461.46 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                  |                  |
| 债务转为资本                           | -                | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                | -                |
| 融资租入固定资产                         | -                | -                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,426,512,669.87 | 1,481,498,149.88 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,481,498,149.88 | 1,018,141,394.89 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | -                | -                |
| 减：现金等价物的期初余额                     | -                | -                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | (54,985,480.01)  | 463,356,754.99   |

(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          |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b> |                |                |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格          | 259,240,000.00 | 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  | 97,720,000.00  | 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     | 25,807,632.38  | 47,586,655.11  |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 71,912,367.62  | 193,693,344.89 |
| 4. 取得子公司的净资产               |                |                |
| 流动资产                       | 103,486,481.86 | 82,840,809.96  |
| 非流动资产                      | 183,609,878.80 | 239,503,625.54 |
| 流动负债                       | 90,168,311.81  | 208,002,472.07 |
| 非流动负债                      | 20,037,082.55  | -              |
| 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           | 1,426,460,916.69 | 1,481,498,149.88 |
| 其中：库存现金        | 1,308,465.60     | 1,129,042.62     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,424,986,109.55 | 1,480,290,278.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 218,094.72       | 78,828.82        |
| 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 | 1,426,512,669.87 | 1,481,498,149.88 |

(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               | 1,437,739,987.63 |
| 减：使用受到限制的存款          | 11,227,317.76    |
| 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         | 1,426,512,669.87 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

48、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          | 12,031,522,813.48 | 327,285,196.89   | 221,971,397.10    | 12,136,836,613.27 |
| 其中：对外交易收入     | 11,984,877,421.35 | 151,959,191.92   | -                 | 12,136,836,613.27 |
| 其中：分部间交易收入    | 46,645,392.13     | 175,326,004.97   | 221,971,397.10    | -                 |
| 营业费用          | 10,978,858,070.22 | 487,136,568.84   | 221,971,397.10    | 11,244,023,241.96 |
| 营业利润/（亏损）     | 1,052,664,743.26  | (159,851,371.95) | -                 | 892,813,371.31    |
| 资产总额          | 25,770,790,814.81 | 1,144,451,328.22 | 10,236,145,684.29 | 16,679,096,458.74 |
| 负债总额          | 9,850,605,033.67  | 9,853,377,464.11 | 4,086,496,121.85  | 6,540,264,763.39  |
| 补充信息：         |                   |                  |                   |                   |
| 资本性支出         | 3,013,250,894.38  | 90,447,419.50    | -                 | 3,103,698,313.88  |
| 折旧和摊销费用       | 685,179,406.24    | 34,962,334.71    | -                 | 720,141,740.95    |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | -                 | -                | -                 | -                 |
| 资产减值损失        | 258,348.80        | 3,976,257.38     | -                 | 4,234,606.18      |

| 上期或期初         | 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   | 210,805,657.55   | 9,314,859,564.11  |
| 营业利润/（亏损）     | 1,091,067,950.19  | (107,536,066.90) | -                | 983,531,883.29    |
| 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      |

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|------|------|--------|
|-------|------|------|-----|------|------|--------|



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                    |     |        |     |     |      |            |
|--------------------|-----|--------|-----|-----|------|------------|
| 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          |
|--------------|------|------|--------------|
| USD33,834 万元 | -    | -    | USD33,834 万元 |

## 2、本公司的子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地    | 法定代表人 | 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 | 71,600.00 | 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 | 18800.00  | 78.72  | 78.72  | 78455597-8 |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

|                  |       |        |        |     |             |              |        |        |            |
|------------------|-------|--------|--------|-----|-------------|--------------|--------|--------|------------|
| 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       | 23,200.00    | 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 |
| 北京燕京饮料有限公司       | 控股子公司 | 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 | 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)有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖南省衡阳市 | 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 | 股份有限公司 | 广西省桂林市 | 毕贵索 | 生产及销售啤酒     | 34,936.69    | 75.77  | 75.77  | 19885701-7 |
| 福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司  | 控股子公司 | 股份有限公司 | 福建省惠安县 | 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 | 有限责任公司 | 江西省吉安市 | 李秉骥 | 生产及销售啤酒     | 20,951.14    | 85.12  | 85.12  | 70576609-X |
| 燕京啤酒(襄阳)有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省宜城市 | 付春锋 | 生产及销售啤酒     | 17,070.00    | 97.66  | 97.66  | 71467273-0 |
| 福建燕京啤酒有限公司       | 控股子公司 | 有限责任公司 | 福建省南安市 | 李文彬 | 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 | 有限责任公司 | 浙江省丽水市 | 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 | 有限责任公司 | 湖南省湘乡市 | 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 | 有限责任公司 | 山西省朔州市 | 邓连成 | 生产及销售啤酒     | 18,597.88    | 100.00 | 100.00 | 67231009-5 |
| 燕京啤酒(赣州)有限责任公司   | 全资子公司 | 有限责任公司 | 江西省赣州市 | 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 | 股份有限公司 | 山东省邹城市 | 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 | 有限责任公司 | 河南省焦作市 | 李明玉 | 生产及销售啤酒     | 3,350.00     | 90.00  | 90.00  | 71264271-4 |

北京燕京啤酒股份有限公司

财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                    |       |        |         |     |         |          |         |         |            |
|--------------------|-------|--------|---------|-----|---------|----------|---------|---------|------------|
| 燕京啤酒(驻马店)有限公司      | 全资子公司 | 有限责任公司 | 河南省驻马店市 | 李明玉 | 生产及销售啤酒 | 3,000.00 | 100.00  | 100.00  | 75837723-1 |
| 燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 内蒙古金川市  | 田建华 | 生产及销售啤酒 | 4,150.00 | 95.9036 | 95.9036 | 73327994-2 |
| 燕京啤酒(邢台)有限公司       | 全资子公司 | 有限责任公司 | 河北省邢台市  | 穆建华 | 生产及销售啤酒 | 900.00   | 100.00  | 100.00  | 78865545-8 |

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% |
| 北京燕达皇冠盖有限公司  | 采购瓶盖     | 本公司第五届董事会第十八次会议及 2010 年度股东大会审议通过 | 7,064.99         | 100.00      | 7,420.07         | 100.00      |
| 北京长亿人参饮料有限公司 | 委托加工听装啤酒 |                                  | 3,047.56         | 100.00      | 2,960.88         | 100.00      |
|              | 采购贴标胶    |                                  | 1.94             | 85.46       | 18.71            | 34.46       |
| 北京双燕商标彩印厂    | 采购商标印刷标识 |                                  | 12,813.47        | 99.82       | 11,602.27        | 99.30       |
| <b>合计</b>    |          |                                  | <b>22,927.96</b> | <b>-</b>    | <b>22,001.93</b> | <b>-</b>    |

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 | 金额(万元) | 占同类交 |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                  |        |               | 易金额的<br>比例%     | 易金额的<br>比例% |                 |          |
|------------------|--------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|----------|
| 燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司 | 销售啤酒   |               | 168.56          | 0.01        | 323.15          | 0.03     |
| 燕京啤酒（莱州）有限公司     | 销售啤酒   | 本公司第五届董事会第    | 1,675.56        | 0.15        | 986.51          | 0.10     |
| 燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司 | 销售原材料等 | 十八次会议及 2010 年 | 3,916.17        | 16.36       | 3,220.70        | 24.31    |
| 燕京啤酒（莱州）有限公司     | 销售原材料等 | 度股东大会审议通过     | 769.03          | 3.21        | 2,264.34        | 17.09    |
| 北京燕京啤酒集团公司       | 销售原材料等 |               | -               | -           | 63.87           | 0.48     |
| <b>合 计</b>       |        |               | <b>6,529.32</b> | <b>-</b>    | <b>6,858.57</b> | <b>-</b> |

(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  |
|              | 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。              | 58,063,848.45 | 63,047,764.59  |
|              | 本公司收取“燕京集团”商标使用费返还款。   | 6,598,955.70  | 5,809,996.93   |
|              | 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 | 15,545,360.00  |
|              | 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。

北京燕京啤酒集团公司与北京银行股份有限公司顺义支行签订 0097076 保证合同，为本公司提供最高额 8 亿元的债务担保，担保期限 2011 年 7 月 7 号至 2014 年 1 月 6 号，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的实际贷款为 4 亿元。

#### （4）支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 29 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<br>(万元) | 占同类交易金<br>额的比例% | 金额<br>(万元) | 占同类交易金<br>额的比例% |
| 金额(万元) | 经过董事会批准        | 1,176.66   | 0.67            | 1,135.91   | 0.78            |

#### 5、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方              | 期末数           | 期初数          |
|------|------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 北京燕京啤酒集团公司       | -             | 4,351,532.86 |
|      | 北京双燕商标彩印厂        | 10,318,636.92 | 4,511,750.36 |
|      | 北京燕达皇冠盖有限公司      | 7,051.29      | 197,340.00   |
|      | 燕京啤酒(曲阜三孔)有限责任公司 | -             | 64,171.77    |

#### 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司股票自 2011 年 12 月 01 日至 2012 年 1 月 13 日连续 30 个交易日的收盘价格低于当期转股价格（21.66 元）的 70%（即 15.16 元/股）。根据《北京燕京啤酒股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“燕京转债”的回售条款生效。回售价格为 102 元（含当期利息、税）/张。回售申报期为 2012 年 1 月 30 日至 2012 年 2 月 3 日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的本公司可转换公司债券回售情况，本次回售数量为 2,622,681 张，回售金额为 267,513,462 元（含税）。

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议：由于本公司本次股东大会召开日（2012 年 3 月 23 日）前 20 个交易日公司股票交易均价为 15.37 元，股东大会召开前一个交易日（2012 年 3 月 22 日）公司股票交易均价为 15.22 元，因此，从 2012 年 3 月 26 日起 2010 燕京可转债转股价格向下修正为 15.37 元。

## 2、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 10 股分配 2.10 元（含税），<br>同时以资本公积金每 10 股转增股本 10 股 |
|-----------|---|

截至 2012 年 4 月 11 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、企业合并

#### 非同一控制下企业合并

（1）本期内，本公司取得了燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司 95.9036% 股权，合并成本为现金 151,520,000.00 元，根据评估确定合并成本的公允价值 78,600,809.88 元，购买日确定为 4 月 1 日。

燕京内蒙古金川保健啤酒高科技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         | 67,108,791.32  |
| 非流动资产        | 59,595,979.87  |
| 流动负债         | 44,709,545.38  |
| 非流动负债        | 37,082.55      |
| 购买取得净资产      | 81,958,143.26  |
| 其中：少数股东权益    | 3,357,333.38   |
| 扣除少数股东权益后净资产 | 78,600,809.88  |
| 购买成本         | 151,520,000.00 |
| 购买产生的商誉      | 72,919,190.12  |

（2）本期内，本公司取得了燕京啤酒（邢台）有限公司 100% 股权，合并成本为现金 107,720,000.00 元，根据评估确定合并成本的公允价值 94,932,823.04 元，购买日确定为 9 月 1 日。

燕京啤酒（邢台）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         | 36,377,690.54  |
| 非流动资产        | 124,013,898.93 |
| 流动负债         | 45,458,766.43  |
| 非流动负债        | 20,000,000.00  |
| 购买取得净资产      | 94,932,823.04  |
| 其中：少数股东权益    | -              |
| 扣除少数股东权益后净资产 | 94,932,823.04  |
| 购买成本         | 107,720,000.00 |
| 购买产生的商誉      | 12,787,176.96  |

- 2、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，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。本年度“2010 年燕京转债”累计有 11,900.00 元转成本公司发行的股票 544.00 股。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

| 种 类                    | 金 额                  | 期末数           |                     |              |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
|                        |                      | 比例%           | 坏账准备                | 比例%          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 6,189,601.25         | 6.87          | -                   | -            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 77,213,541.10        | 85.68         | 5,284,488.97        | 6.84         |
| 其中：账龄组合                | 77,213,541.10        | 85.68         | 5,284,488.97        | 6.84         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,715,459.88         | 7.45          | 4,614,837.44        | 68.72        |
| <b>合 计</b>             | <b>90,118,602.23</b> | <b>100.00</b> | <b>9,899,326.41</b> | <b>10.98</b> |

#### 应收账款按种类披露（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 |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                        |                      |               |                     |              |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 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       |
| <b>合计</b>              | <b>47,949,355.79</b> | <b>100.00</b> | <b>6,620,243.92</b> | <b>13.81</b> |

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      | 70,818,046.14        | 91.72         | 3,437,220.59        | 37,053,324.24        | 80.41         | 1,852,666.21        |
| 1至2年      | 3,053,458.77         | 3.95          | 193,643.39          | 2,855,234.04         | 6.20          | 285,523.40          |
| 2至3年      | 645,477.96           | 0.84          | 193,643.39          | 2,369,126.95         | 5.14          | 710,738.09          |
| 3年以上      | 2,696,558.23         | 3.49          | 1,348,279.12        | 3,800,708.68         | 8.25          | 1,900,354.34        |
| <b>合计</b> | <b>77,213,541.10</b> | <b>100.00</b> | <b>5,284,488.97</b> | <b>46,078,393.91</b> | <b>100.00</b> | <b>4,749,282.04</b> |

## 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      |
|------------|--------------|------|-------|-----------|
| 沈阳燕京啤酒有限公司 | 6,189,601.25 | -    | -     | 合并报表范围关联方 |

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 6,715,459.88 元，其中 4,614,837.44 元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 4,614,837.44 元；其余 2,100,622.44 元为合并报表范围内的关联方货款，不计提坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(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   | 11,862,405.76        | 1年以内 | 13.16        |
| 沈阳燕京啤酒有限公司    | 子公司    | 6,189,601.25         | 1年以内 | 6.87         |
| 北京金仁和商贸有限责任公司 | 非关联方   | 5,288,345.48         | 1年以内 | 5.87         |
| 北京大兴发商贸有限公司   | 非关联方   | 3,782,255.69         | 1年以内 | 4.20         |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司 | 非关联方   | 3,761,604.56         | 1年以内 | 4.17         |
| <b>合计</b>     |        | <b>30,884,212.74</b> |      | <b>34.27</b> |

(6) 期末应收关联方款项。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款 |
|------|--------|----|-------|
|------|--------|----|-------|



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                  |             |                     | 总额的比例% |             |
|------------------|-------------|---------------------|--------|-------------|
| 沈阳燕京啤酒有限公司       | 控股子公司       | 6,189,601.25        |        | 6.87        |
| 北京燕京国亚德信商贸有限公司   | 全资子公司之全资子公司 | 845,670.86          |        | 0.94        |
| 燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司 | 控股子公司       | 660,451.04          |        | 0.73        |
| 燕京啤酒（河南月山）有限公司   | 控股子公司       | 306,290.60          |        | 0.34        |
| 燕京啤酒（宝山）有限责任公司   | 控股子公司之控股子公司 | 271,530.60          |        | 0.30        |
| 北京燕京仁和商贸有限公司     | 全资子公司之全资子公司 | 11,013.74           |        | 0.01        |
| 燕京啤酒（中京）有限责任公司   | 控股子公司之控股子公司 | 5,665.60            |        | 0.01        |
| <b>合 计</b>       |             | <b>8,290,223.69</b> |        | <b>9.20</b> |

2、其他应收款

| 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   | 3,116,289,099.54        | 98.72         | -                 | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 1,712,892.51            | 0.05          | 107,869.65        | 6.30        |
| 其中：账龄组合                 | 1,712,892.51            | 0.05          | 107,869.65        | 6.30        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 38,840,038.79           | 1.23          | -                 | -           |
| <b>合 计</b>              | <b>3,156,842,030.84</b> | <b>100.00</b> | <b>107,869.65</b> | <b>0.01</b> |

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   | 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          | -                | -           |
| <b>合 计</b>              | <b>2,237,475,896.32</b> | <b>100.00</b> | <b>62,981.78</b> | <b>0.01</b> |

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   | 1,403,896.03 | 81.96 | 35,011.41 | 896,102.41 | 94.73 | 45,255.12 |
| 1 至 2 年 | 194,100.00   | 11.33 | 19,410.00 | 12,725.45  | 1.35  | 1,272.55  |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|            |                     |               |                   |                   |               |                  |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|
| 2 至 3 年    | 20,000.00           | 1.17          | 6,000.00          | 10,431.08         | 1.10          | 3,129.32         |
| 3 年以上      | 94,896.48           | 5.54          | 47,448.24         | 26,649.58         | 2.82          | 13,324.79        |
| <b>合 计</b> | <b>1,712,892.51</b> | <b>100.00</b> | <b>107,869.65</b> | <b>945,908.52</b> | <b>100.00</b> | <b>62,981.78</b> |

## 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     |
|------------------|-------------------------|----------|----------|-----------|
| 北京燕京饮料有限公司       | 373,161,531.80          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（赣州）有限责任公司   | 259,147,018.27          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 湖南燕京啤酒有限公司       | 232,811,509.85          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 内蒙古燕京啤酒原料有限公司    | 227,116,529.06          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 四川燕京啤酒有限公司       | 222,716,449.02          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司 | 218,352,814.84          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 新疆燕京啤酒有限公司       | 185,860,229.33          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（衡阳）有限公司     | 181,298,280.54          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（山东无名）股份有限公司 | 176,163,457.59          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（驻马店）有限公司    | 155,097,381.56          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（河南月山）有限公司   | 155,028,486.43          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 广东燕京啤酒有限公司       | 125,812,056.52          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 福建燕京啤酒有限公司       | 122,899,285.43          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 新疆燕京农产品开发有限公司    | 121,502,524.55          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 沈阳燕京啤酒有限公司       | 107,702,630.60          | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 山西燕京啤酒有限公司       | 76,783,225.69           | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 北京燕京啤酒（晋中）有限公司   | 64,339,184.02           | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（邢台）有限公司     | 60,465,491.04           | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 河北燕京啤酒有限公司       | 50,031,013.40           | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| <b>合 计</b>       | <b>3,116,289,099.54</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |           |

## 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（仙桃）有限公司     | 30,128,645.83        | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司 | 8,546,445.00         | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 北京燕京中发生物技术有限公司   | 115,375.31           | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| 北京燕京环宇商贸有限公司     | 49,572.65            | -        | -        | 合并报表范围关联方 |
| <b>合 计</b>       | <b>38,840,038.79</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |           |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 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并已核销的其他应收款为 40,000.00 元。

(4) 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。

(5) 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% |
|----------------|--------|-------------------------|-----------|--------------|
| 北京燕京饮料有限公司     | 控股子公司  | 373,161,531.80          | 1年以内-3年以上 | 11.82        |
| 燕京啤酒（赣州）有限责任公司 | 全资子公司  | 259,147,018.27          | 1年以内      | 8.21         |
| 湖南燕京啤酒有限公司     | 控股子公司  | 232,811,509.85          | 1年以内-3年以上 | 7.37         |
| 内蒙古燕京啤酒原料有限公司  | 全资子公司  | 227,116,529.06          | 1年以内-3年以内 | 7.19         |
| 四川燕京啤酒有限公司     | 全资子公司  | 222,716,449.02          | 1年以内-3年以内 | 7.06         |
| <b>合 计</b>     |        | <b>1,314,953,038.00</b> |           | <b>41.65</b> |

(6) 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 |
|------------------|--------|----------------|-------------|
| 北京燕京饮料有限公司       | 控股子公司  | 373,161,531.80 | 11.82       |
| 燕京啤酒（赣州）有限责任公司   | 全资子公司  | 259,147,018.27 | 8.21        |
| 湖南燕京啤酒有限公司       | 控股子公司  | 232,811,509.85 | 7.37        |
| 内蒙古燕京啤酒原料有限公司    | 全资子公司  | 227,116,529.06 | 7.19        |
| 四川燕京啤酒有限公司       | 全资子公司  | 222,716,449.02 | 7.05        |
| 燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司 | 控股子公司  | 218,352,814.84 | 6.92        |
| 新疆燕京啤酒有限公司       | 全资子公司  | 185,860,229.33 | 5.89        |
| 燕京啤酒（衡阳）有限公司     | 控股子公司  | 181,298,280.54 | 5.74        |
| 燕京啤酒（山东无名）股份有限公司 | 控股子公司  | 176,163,457.59 | 5.58        |
| 燕京啤酒（驻马店）有限公司    | 全资子公司  | 155,097,381.56 | 4.91        |
| 燕京啤酒（河南月山）有限公司   | 控股子公司  | 155,028,486.43 | 4.91        |
| 广东燕京啤酒有限公司       | 控股子公司  | 125,812,056.52 | 3.99        |
| 福建燕京啤酒有限公司       | 控股子公司  | 122,899,285.43 | 3.89        |
| 新疆燕京农产品开发有限公司    | 全资子公司  | 121,502,524.55 | 3.85        |
| 沈阳燕京啤酒有限公司       | 控股子公司  | 107,702,630.60 | 3.41        |
| 山西燕京啤酒有限公司       | 全资子公司  | 76,783,225.69  | 2.43        |
| 北京燕京啤酒（晋中）有限公司   | 全资子公司  | 64,339,184.02  | 2.04        |
| 燕京啤酒（邢台）有限公司     | 全资子公司  | 60,465,491.04  | 1.92        |

北京燕京啤酒股份有限公司

财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                  |       |                         |              |
|------------------|-------|-------------------------|--------------|
| 河北燕京啤酒有限公司       | 全资子公司 | 50,031,013.40           | 1.58         |
| 燕京啤酒（仙桃）有限公司     | 全资子公司 | 30,128,645.83           | 0.95         |
| 燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司 | 控股子公司 | 8,546,445.00            | 0.27         |
| 北京燕京中发生物技术有限公司   | 控股子公司 | 115,375.31              | 0.01         |
| 北京燕京环宇商贸有限公司     | 全资子公司 | 49,572.65               | 0.01         |
| <b>合计</b>        |       | <b>3,155,129,138.33</b> | <b>99.94</b> |

## 北京燕京啤酒股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 3、长期股权投资

| 被投资单位名称        | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额                    | 增减变动                  | 期末余额                    | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备                  | 本期计提减值准备 | 本期现金红利                |
|----------------|------|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|--------------|------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| ①对子公司投资        |      |                |                         |                       |                         |             |              |                        |                       |          |                       |
| 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        |                        | -                     | -        | 10,005,422.24         |
| 其他             | 成本法  |                | 5,448,232,962.41        | 787,793,840.00        | 6,236,026,802.41        |             |              |                        | 399,107,275.87        | -        | 488,049,846.21        |
| ②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           | -           | -            |                        | -                     | -        | -                     |
| <b>合计</b>      |      |                | <b>6,008,619,344.49</b> | <b>787,793,840.00</b> | <b>6,796,413,184.49</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>     |                        | <b>399,107,275.87</b> | <b>-</b> | <b>498,055,268.45</b> |

#### 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 | 3,363,320,442.79 | 2,973,375,686.35 |
| 其他业务收入 | 331,840,667.98   | 294,093,843.18   |
| 营业成本   | 2,165,465,366.56 | 2,021,631,628.02 |

##### (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   | 3,296,260,695.47 | 1,803,571,937.89 | 2,910,175,088.84 | 1,704,107,466.46 |
| 矿泉水  | 38,631,485.15    | 30,370,800.67    | 32,498,589.45    | 23,522,739.59    |
| 饲料   | 28,428,262.17    | 19,441,898.62    | 30,702,008.06    | 16,519,778.19    |
| 合 计  | 3,363,320,442.79 | 1,853,384,637.18 | 2,973,375,686.35 | 1,744,149,984.24 |

##### (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     | 353,138,985.00 | 9.55          |
| 北京市石景山区苹果园永忠副食品经营部 | 314,732,790.00 | 8.52          |
| 北京大星发商贸有限公司        | 112,669,574.40 | 3.05          |
| 北京万金达奇商贸中心         | 65,723,490.00  | 1.78          |
| 北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司   | 65,390,400.00  | 1.77          |
| 合 计                | 911,655,239.40 | 24.67         |

#### 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 | 498,055,268.45 | 371,268,728.10 |

##### (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 | 10,005,422.24  | 18,760,166.70  | 本期分利         |
| 其他             | 488,049,846.21 | 352,508,561.40 | 本期分利         |

北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 498,055,268.45 | 371,268,728.10 |
|-----|----------------|----------------|

6、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                  |                  |
| 净利润                              | 1,014,337,610.92 | 783,846,179.01   |
| 加：资产减值准备                         | 3,283,970.36     | 878,527.08       |
| 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 | 135,847,153.20   | 144,428,510.23   |
| 无形资产摊销                           | 2,101,569.69     | 1,955,204.32     |
| 长期待摊费用摊销                         | -                | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,015,626.85     | 4,592,395.88     |
| 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）                  | 177,294,395.45   | 74,956,023.82    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | (498,055,268.45) | (371,268,728.10) |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | (498,595.56)     | 14,557.72        |
| 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）                 | (119,556,996.69) | (175,402,894.22) |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | (147,611,746.55) | (66,343,662.40)  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 145,421,551.59   | 245,721,755.24   |
| 其他                               | -                | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 713,579,270.81   | 643,377,868.58   |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                  |                  |
| 债务转为资本                           | -                | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                | -                |
| 融资租入固定资产                         | -                | -                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 714,285,169.39   | 595,458,536.95   |
| 减：现金的期初余额                        | 595,458,536.95   | 453,061,101.05   |
| 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                     | 118,826,632.44   | 142,397,435.90   |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目  | 本期发生额          | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 110,232,803.48 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                         | -              |    |
| 政府补助   | 147,161,940.28 |    |
| 对非金融企业收取的资金占用费                                     | -              |    |
| 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 | -              |    |
| 非货币性资产交换损益   | -              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                     | -              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                        | -              |    |
| 债务重组损益   | -              |    |
| 企业重组费用   | -              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                          | -              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                        | -              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                              | -              |    |
| 银行理财收益   | 6,749,261.64   |    |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                  | -              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                | 8,450,931.88   |    |
| 对外委托贷款取得的损益  | -              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                   | -              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响               | -              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                       | -              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                 | 31,038,857.04  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                  | -              |    |
| 非经常性损益总额   | 303,633,794.32 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                    | 60,012,464.61  |    |
| 非经常性损益净额   | 243,621,329.71 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）                           | 50,328,608.44  |    |



北京燕京啤酒股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 193,292,721.27 |
|-------------------|----------------|

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | 9.63            | 0.675  | 0.660  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.35            | 0.516  | 0.509  |

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  | 817,217,291.47   |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益           | F   | 193,292,721.27   |
| 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   | 623,924,570.20   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | E0  | 8,174,791,509.22 |
| 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  | 11,805.64        |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mi  | 4.04             |
| 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  | 242,053,415.20   |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mj  | 4.67             |
| 可供出售金融资产公允价值变化                 | Ek1   | 20,793,228.30    |
| 增加净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mk1   | 3.33             |
| 其他事项引起的净资产增减变动                 | Ek2   | (18,013,845.47)  |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数         | Mk2   | 6.27             |
| 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  | 8,755,519,004.40 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | $E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$ | 8,487,582,101.15 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | Y1=P1/E2  | 9.63%            |
| 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  | 7.35%            |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末 902.01 万元，较期初增加 236.73%，主要是本期以应收票据结算的收入增加所致。

(2) 应收账款期末余额 12,198.23 万元，较期初增加 62.41%，主要是啤酒销量增加所致。

(3) 存货期末余额 397,200.19 万元，较期初增加 33.15%，主要是本公司原材料储备增加所致。

(4) 可供出售金融资产期末余额 15,972.43 万元，较期初增加 100.00%，主要是内蒙古原料公司所投江河幕墙公司成功上市所致。

(5) 长期股权投资期末余额 6,654.29 万元，较期初减少 66.48%，主要是内蒙古原料公司所投江河幕墙公司成功上市转至可供出售金融资产所致。

(6) 商誉期末余额 27,311.39 万元，较期初增加 45.73%，主要是本期非同一控制合并燕京内蒙古金川保健啤酒高科技有限公司及燕京啤酒（邢台）有限公司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所致。

(7) 递延所得税资产期末余额 2,037.50 万元，较期初增加 80.06%，主要是本公司子公司北京燕京啤酒（晋中）有限公司和燕京啤酒（昆明）有限公司本期新投产增加计提的递延所得税所致。

(8) 短期借款期末余额 238,100.00 万元，较期初增加 46.88%，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所致。

(9) 应付票据期末余额 1,122.58 万元，较期初减少 71.55%，主要是本公司本期以票据结算的原材料采购减少所致。

(10) 预收款项期末余额 41,235.61 万元，较期初增加 42.99%，主要是本公司预收经销商酒款增所加所致。

(11) 应交税费期末余额 2,300.96 万元，较期初减少 63.51%，主要是增值税进项税增加所致。

(12) 应付利息期末余额 626.00 万元，较期初增加 83.50%，主要是本公司本期应付“2010 燕京转债”利息增加所致。

(13) 应付股利期末余额 3,646.15 万元，较期初增加 62.84%，主要是本公司子公司根据股东会决议分配的股利尚未支付所致。

(14) 一年内到期的非流动负债期末余额 14,081.47 万元，较期初增加 1,364.58%，主要是本期增加需 2012 年偿还的长期借款所致。

(15) 递延所得税负债期末余额 828.19 万元，较期初增加 2,739.52%，主要是可供出售金融资产公允价值变动所致。

（16）销售费用本期发生额 158,625.44 万元，较上期增加 30.87%，主要是本期为扩大销售加大市场投入相应增加的广告费及运费支出。

（17）财务费用本期发生额 12,293.15 万元，较上期增加 166.61%，主要是本期“2010 转债”利息及银行借款利息增加所致。

（18）资产减值损失本期发生额 423.46 万元，较上期减少 44.20%，主要是本公司本期计提的坏账准备减少所致。

（19）投资收益本期发生额 674.93 万元，较上期增加 1,080.27%，主要是本公司子公司福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司银行理财收益增加所致。

（20）营业外收入本期发生额 29,992.27 万元，较上期增加 138.06%，主要是本公司子公司之子公司燕京啤酒（呼和浩特）有限公司出售长期资产收益增加所致。

（21）营业外支出本期发生额 1,148.91 万元，较上期减少 48.22%，主要是本公司本期出售长期资产损失减少所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十七次会议于 2012 年 4 月 11 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

二〇一二年四月十一日