

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

600573

2011 年年度报告



目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	7
五、 董事、监事和高级管理人员	15
六、 公司治理结构	25
七、 股东大会情况简介	30
八、 董事会报告	31
九、 监事会报告	44
十、 重要事项	46
十一、 财务会计报告	52
十二、 备查文件目录	131

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

公司负责人胡建飞、主管会计工作负责人肖国锋及会计机构负责人（会计主管人员）王碧辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	惠泉啤酒
公司的法定英文名称	Fujian YanJing HuiQuan Brewery Co.,Ltd
公司法定代表人	胡建飞

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何泽平	程晓梅
联系地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
电话	0595-87396105	0595-87396105
传真	0595-87384369	0595-87384369
电子信箱	hqbeer@hqbeer.com	hqbeer@hqbeer.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	惠泉啤酒	600573	-

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 2 月 4 日
公司首次注册登记地点		福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
最近一次变更	变更注册日期	2011 年 11 月 3 日
	变更注册地址	福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
	企业法人营业执照注册号	350000100019821
	税务登记号码	350521158164558
	组织机构代码	15816455-8
公司聘请的会计师事务所名称		京都天华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	35,771,772.89
利润总额	46,341,808.05
归属于上市公司股东的净利润	33,434,772.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,396,016.34
经营活动产生的现金流量净额	20,280,920.81

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	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	223,712.46		-5,828.06	19,256.97
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	3,673,141.98		5,364,584.20	3,595,687.91
委托他人投资或管理资产的 损益	6,749,261.64		571,841.16	653,164.47
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	6,673,180.72	注 1	-577,645.02	-415,862.41
少数股东权益影响额	-130,379.42		-17,743.67	-7,181.06
所得税影响额	-4,150,161.49		-50,216.77	-99,936.41
合计	13,038,755.89		5,284,991.84	3,745,129.47

注 1：本公司 2011 年改变销售模式至深度分销，且调整了经销商结构，部分经销商不再与本公司合作，形成确实无法支付的款项 6,650,994.78 元。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
营业总收入	880,383,577.94	908,717,705.73	-3.12	1,095,421,065.56
营业利润	35,771,772.89	65,917,025.07	-45.73	96,139,725.78
利润总额	46,341,808.05	70,698,136.19	-34.45	99,313,115.27
归属于上市公司股东的 净利润	33,434,772.23	52,887,946.03	-36.78	76,848,083.45

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,396,016.34	47,602,954.19	-57.15	73,102,953.98
经营活动产生的现金流量净额	20,280,920.81	126,425,377.23	-83.96	218,267,622.45
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,247,994,811.48	1,269,907,272.86	-1.73	1,252,773,101.05
负债总额	103,195,586.40	137,608,796.88	-25.01	134,646,845.19
归属于上市公司股东的所有者权益	1,130,004,294.56	1,116,569,522.33	1.20	1,101,181,576.30
总股本	250,000,000.00	250,000,000.00	-	250,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.21	-38.10	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.21	-38.10	0.31
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.13	0.21	-38.10	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.19	-57.89	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	2.98	4.78	减少 1.80 个百分点	7.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.82	4.31	减少 2.49 个百分点	6.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.08	0.51	-84.31	0.87

	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)	4.52	4.47	1.12	4.40
资产负债率 (%)	8.27	10.84	减少 2.57 个百分点	10.75

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	109,167,807	43.67				-12,500,000	-12,500,000	96,667,807	38.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,167,807	43.67				-12,500,000	-12,500,000	96,667,807	38.67
其中：境内非国有法人持股	109,167,807	43.67				-12,500,000	-12,500,000	96,667,807	38.67
境内自然人持股	0	0						0	0

4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	140,832,193	56.33				12,500,000	12,500,000	153,332,193 61.33
1、人民币普通股	140,832,193	56.33				12,500,000	12,500,000	153,332,193 61.33
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	250,000,000	100.00				0	0	250,000,000 100.00

(1) 股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数没有发生变动。2011年5月20日，经上海证券交易所批准，公司股权分置改革后，法人股股东北京燕京啤酒股份有限公司持有的12,500,000股有限售条件的股份解除限售上市流通。

(2) 股份变动的过户情况

报告期内不存在股份变动过户情况。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京燕京啤酒股份有限公司	109,167,807	12,500,000	0	96,667,807	股改	2011年5月20日
合计	109,167,807	12,500,000	0	96,667,807	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

前三年至报告期止，公司不存在证券发行和上市的情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	29,151 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	28,517 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京燕京啤酒股份有限公司	国有法人	50.03	125,067,778	-	96,667,807	无
中国武夷实业股份有限公司	国有法人	6.58	16,437,827	-	-	质押 13,000,000
滕伟丽	境内自然人	0.86	2,153,800	+1,803,800	-	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.42	1,043,971	-2,203,300	-	未知
陈瑞岗	境内自然人	0.38	954,346	+20,900	-	未知
付化义	境内自然人	0.35	884,877	+884,877	-	未知
北京昭德投资有限公司	境内非国有法人	0.33	829,621	-	-	未知
蒋忠明	境内自然人	0.29	728,543	+728,543	-	未知

申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.29	716,456	+716,456	-	未知
林天明	境内自然人	0.26	648,700	+648,700	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
北京燕京啤酒股份有限公司		28,399,971		人民币普通股		
中国武夷实业股份有限公司		16,437,827		人民币普通股		
滕伟丽		2,153,800		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		1,043,971		人民币普通股		
陈瑞岗		954,346		人民币普通股		
付化义		884,877		人民币普通股		
北京昭德投资有限公司		829,621		人民币普通股		
蒋忠明		728,543		人民币普通股		

申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	716,456	人民币普通股
林天明	648,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京燕京啤酒股份有限公司、中国武夷实业股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动人情况；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京燕京啤酒股份有限公司	96,667,807	2012年5月18日	96,667,807	若触发股份追送条款，根据燕京啤酒股改前持有惠泉啤酒股权比例，燕京啤酒追加执行安排的股份数量为 4,411,044.39 股股份。追送后燕京啤酒所持股份在股份追送实施完毕日后十二个月内不上市交易和转让，在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，即 12,500,000 股，在二十四个月内不超过百分之十，即 25,000,000 股。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北京燕京啤酒股份有限公司（简称“燕京啤酒”）于 1997 年 7 月 8 日成立，法定代表人为李福成先生，注册地址为北京市顺义区双河路 9 号，其 A 股股票于 1997 年 7 月 16 日在深圳证券交易所上市。

北京控股有限公司（简称“北京控股”）成立于 1997 年 2 月 26 日，法定代表人为王东先生，注册地址为香港湾仔港湾道 18 号中环广场 66 楼，于 1997 年 5 月 29 日在香港上市。

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：港元

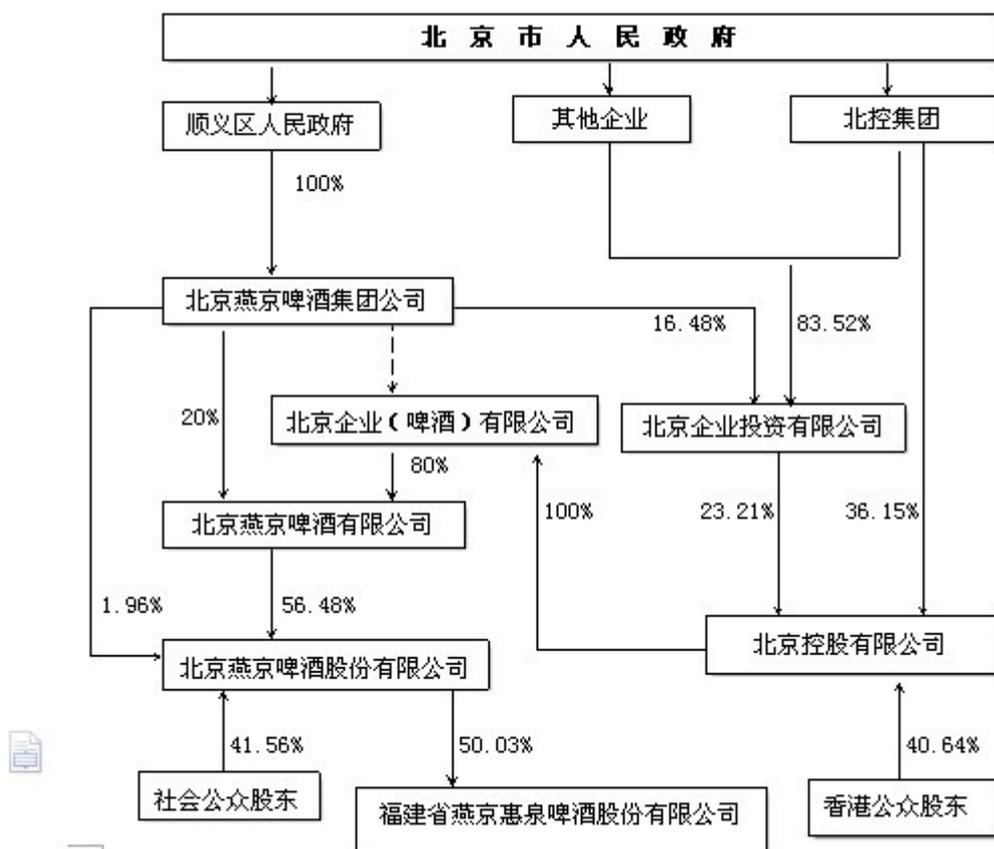
名称	北京控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王东
成立日期	1997 年 2 月 26 日
注册资本	总股本 1137571000 股 (注册地为香港，每股 0.1 港元)

主要经营业务或管理活动	基建及公用事业、消费品、零售旅游和高科技四大投资业务
-------------	----------------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
胡建飞	董事长	男	53	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
李秉骥	副董事长	男	64	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
程汉川	副董事长	男	58	2009年5月19日	2012年5月19日	72,922	72,922	无变动	16.8	否
李文彬	董事、总经理	男	48	2010年11月9日	2012年5月19日	0	0		16.8	否
张万启	董事、常务副总经理	男	58	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		11.76	否
陈雄	董事	男	58	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
李兴山	独立董事	男	63	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		5.71	否

陈建元	独立董事	男	73	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		5.71	否
肖珉	独立董事	女	41	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		5.71	否
邓连成	监事会主席	男	52	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
孟路军	监事	男	36	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
周辉芳	监事	男	41	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	是
刘来欣	监事、工会主席	男	49	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		8.4	否
谢艺云	监事	男	41	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		3.51	否
叶峻	常务副总经理	男	41	2011年10月17日	2012年5月19日	0	0		1.96	否
肖国锋	副总经理、财务总监	男	43	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		11.76	否
许炎平	副总经理	男	52	2009年5月19日	2012年5月19日	26,473	26,473	无变动	10.08	否
陈新华	副总经理	男	49	2009年5月19日	2012年5月19日	26,263	26,263	无变动	10.08	否
涂伟忠	副总经理	男	42	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		10.08	否
王国川	总工程师	男	47	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		10.08	否

蒋志福	副总经理	男	36	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		11.48	否
刘辰	副总经理	男	36	2011年10月17日	2012年5月19日	0	0		1.68	否
何泽平	董事会秘书	男	35	2009年5月19日	2012年5月19日	0	0		8.4	否
安刚	副总经理	男	39	2010年2月23日	2011年8月17日	0	0		6.72	否
合计	/	/	/	/	/	125,658	125,658	/	177.78	/

附注：高管最近 5 年的主要工作经历

1、胡建飞：大学本科学历，中共党员。历任桂林漓泉股份有限公司副总经理、漓泉扎啤有限公司总经理、桂林漓泉股份有限公司副总经理、总经理。现任本公司董事长、燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司总经理、燕京啤酒（玉林）有限公司副董事长、燕京啤酒（广东）有限公司董事长。

2、李秉骥：大专学历，经济员，中共党员。历任本公司董事长，北京燕京啤酒股份有限公司副董事长、常务副总经理。现任本公司副董事长，北京燕京啤酒股份有限公司董事、常务副总经理。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。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。

3、程汉川：大专学历，高级经济师，中共党员。历任本公司党委书记、董事长、副董事长兼总经理。现任本公司党委书记、副董事长；中国啤酒协会副理事长、福建省啤酒协会副会长、泉州市科协副主席、惠安县国有资产投资经营有限公司董事。2000年被授予“全国劳动模范”光荣称号。

4、李文彬：研究生学历，中共党员。历任桂林漓泉啤酒股份有限公司工会主席、副总经理；燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司副总经理、燕京啤酒（玉林）有限公司总经理。现任本公司董事、总经理。

5、张万启：大专学历，中共党员。历任本公司董事、副董事长、常务副总经理。现任本公司董事、常务副总经理。

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

7、李兴山：硕士学历，中共党员，中共中央党校教授、博士生导师。历任中央党校经济管理教研室副主任、财务室主任、经济学教研部主任、教育长等职；现为全国政协委员、中国行政学会副会长、马克思主义理论研究和建设工程政治经济学教材编写首席专家，享受国务院政府专家特殊津贴。2002年2月至2009年9月任北京燕京啤酒股份有限公司独立董事；2009年5月起至今任本公司独立董事。

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

9、肖珉：博士学历，历任厦门大学管理学院会计学 and 财务学助教、助理教授、副教授。2009年5月起至今任本公司独立董事。

10、邓连成：研究生学历，助理经济师，中共党员。历任本公司监事会主席、北京燕京啤酒股份有限公司副总经理。现任本公司监事会主席、北京燕京啤酒股份有限公司副总经理。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。

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

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

13、刘来欣：大学学历，经济师、律师执业资格，中共党员。福建省企业法律工作者协会会员。历任本公司董事会办公室主任、证券部主任、党委办公室主任、人力资源部经理、生产党支部书记、党群党支部书记。现任公司职工监事、工会主席、党委委员。

14、谢艺云：大学本科学历，工程师，中共党员。历任惠泉公司包装车间主任、北厂调度室调度长。现任本公司职工监事、北厂党支部书记、北厂厂长。

15、叶峻：硕士研究生学历，工程师，新加坡国立大学管理学院 **EMBA**。历任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司销售部长、总经理助理、副总经理，广东燕京啤酒有限公司副总经理、常务副总经理，福建燕京啤酒有限公司总经理。现任本公司常务副总经理。

16、肖国锋：大专学历，助理会计师，中共党员。历任本公司董事、副总经理、财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。

17、许炎平：大专学历，工程师，中共党员。历任本公司副总经理。现任本公司副总经理。1995 年被授予“全国劳动模范”。

18、陈新华：大专学历，助理工程师，中共党员。历任本公司副总经理兼营销公司江西分公司经理。现任本公司党委副书记、纪委书记、副总经理。

19、涂伟忠：大学学历，高级工程师，中共党员。历任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

20、王国川：大学学历，高级工程师，全国啤酒评酒资格委员。历任本公司副总工程师。现任本公司总工程师。

21、蒋志福：大学本科学历。历任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司销售主任、品牌助理、产品经理、市场经理，销售部副部长、本公司常务副总经理。现任本公司副总经理。

22、刘辰：硕士研究生学历，华南理工大学 **EMBA**。历任燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司销售副部长，广东燕京啤酒有限公司市场经理、市场部部长、总经理助理兼市场部部长。现任本公司副总经理。

23、何泽平：大专学历，中共党员。历任本公司董事会办公室副主任，证券事务代表、董事会秘书兼证券投资部经理。现任本公司董事会秘书兼证券投资部经理。

24、安刚：大学学历。历任青岛啤酒北方事业部大区经理、北京销售区副总经理。2007 年至 2010 年 2 月任本公司总经理助理、营销公司副经理。2010 年 2 月至 2011 年 8 月任本公司副总经理

(二) 在股东单位任职情况

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

邓连成	北京燕京啤酒股份有限公司	副总经理	2009年9月2日	2012年9月1日	是
陈雄	中国武夷实业股份有限公司	副总经理、财务部经理	2006年5月1日	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
胡建飞	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	董事、总经理	2002年7月1日	至今	是
胡建飞	广东燕京啤酒有限公司	董事长	2008年4月1日	至今	否
胡建飞	燕京啤酒（玉林）有限公司	副董事长	2004年10月1日	至今	否
胡建飞	燕京啤酒（昆明）有限公司	董事长	2010年1月1日	至今	否
李秉骥	北京燕京啤酒有限公司	董事	1997年7月1日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（衡阳）有限公司	董事长	2003年6月1日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	董事长	2001年7月1日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事长	2003年11月1日	至今	否
李秉骥	江西燕京啤酒有限责任公司	董事长	2005年12月1日	至今	否

李秉骥	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事长	2006 年 10 月 1 日	至今	否
李秉骥	四川燕京啤酒有限公司	董事长	2008 年 1 月 1 日	至今	否
李秉骥	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事长	2007 年 9 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	副董事长	2005 年 1 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	副董事长	2002 年 7 月 1 日	至今	否
李秉骥	广东燕京啤酒有限公司	副董事长	2005 年 1 月 1 日	至今	否
李秉骥	湖南燕京啤酒有限公司	副董事长	2003 年 3 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	副董事长	2004 年 2 月 1 日	至今	否
李秉骥	沈阳燕京啤酒有限公司	副董事长	2006 年 2 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（昆明）有限公司	副董事长	2010 年 1 月 1 日	至今	否
李秉骥	福建燕京啤酒有限公司	董事	2010 年 12 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2009 年 10 月 1 日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（莱州）有限责任公司	董事	2002 年 1 月 1 日	至今	否

李秉骥	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2003年6月1日	至今	否
李秉骥	河北燕京啤酒有限公司	董事	2005年10月1日	至今	否
李秉骥	新疆燕京啤酒有限公司	董事	2006年1月1日	至今	否
李秉骥	新疆燕京农产品开发有限公司	董事	2007年9月1日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（河南月山）有限公司	董事	2010年8月1日	至今	否
李秉骥	燕京啤酒（驻马店）有限公司	董事	2010年8月1日	至今	否
程汉川	惠安县国有资产投资经营有限公司	董事	1998年9月1日	至今	否
李兴山	中共中央党校	教育长	2005年9月1日	至今	是
肖珉	厦门大学管理学院财务系	教师(副教授)	2009年1月1日	至今	是
邓连成	山西燕京啤酒有限公司	董事长	2008年2月1日	至今	否
邓连成	四川燕京啤酒有限公司	副董事长	2007年10月1日	至今	否
邓连成	燕京啤酒(赤峰)有限责任公司	董事	2008年11月1日	至今	否
邓连成	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	董事	2008年11月1日	至今	否

邓连成	燕京啤酒（昆明）有限公司	董事	2010年1月1日	至今	否
邓连成	燕京啤酒（玉林）有限公司	董事	2010年1月1日	至今	否
邓连成	燕京啤酒（邢台）有限公司	董事	2011年8月1日	至今	否
邓连成	新疆燕京啤酒有限公司	监事	2009年6月1日	至今	否
邓连成	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009年6月1日	至今	否
孟路军	燕京啤酒(仙桃)有限公司	董事	2008年11月1日	至今	否
孟路军	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2009年7月1日	至今	否
孟路军	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2008年11月1日	至今	否
孟路军	新疆燕京农产品开发有限公司	监事	2009年6月1日	至今	否
孟路军	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	监事	2009年4月1日	至今	否
孟路军	燕京啤酒（晋中）有限公司	监事	2010年4月1日	至今	否
孟路军	燕京啤酒（河南月山）有限公司	监事	2010年8月1日	至今	否
周辉芳	福建建工集团总公司	监审室副主任	2001年11月1日	至今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由董事会提交股东大会审议通过；高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议，公司董、监事（不包含独立董事）职务津贴为 2500 元/月（税后）；独立董事的月薪为 4000 元/月（税后），由公司代扣代缴个人所得税；独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费用以及按《公司章程》行使职权所需合理费用据实报销。(2) 根据公司董事会决议，公司高级管理人员按照系数实行年薪制。具体实施方案授权公司董事会薪酬与考核委员会制定并实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共计领取报酬 177.78 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶峻	常务副总经理	聘任	董事会聘任
刘辰	副总经理	聘任	董事会聘任
安刚	副总经理	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,753
公司需承担费用的离退休职工人数	296
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政系统	292
财务系统	35

营销系统	1,093
技术系统	71
生产系统	948
其他人员	314
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	600
初中至高中	1,208
小学	945

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

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

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

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

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

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

2. 报告期内公司治理专项活动开展情况：

根据中国证券监督管理委员会福建监管局《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（闽证监公司字[2011]19号）文件（以下简称“专项文件”）的要求，我司于2011年4月1日开始，从财务人员和机构设置基本情况，会计核算基础工作规范性情况，资金管理和控制情况，财务管理制度建设和执行情况，财务信息系统基本情况，母公司对子公司财务管理和控制情况等6个方面对公司财务会计基础建设情况进行全面自查，自查结果显示，公司财务机构健全完善，财务会计人员的素质得到持续提升，财务负责人切实承担责任，能够管好财务业务队伍，公司财务会计制度较为健全，能得到有效的执行，公司财务会计基础工作扎实规范，能够确保公司提供的财务信息真实、准确和完整。2011年6月29日董事会第十五次会议审议通过了《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告》。

3. 上一年度公司治理活动的相关情况：

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

4. 与控制股东的同业竞争相关情况的说明

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

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

(二) 董事履行职责情况

4、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡建飞	否	6	6	5	0	0	否
李秉骥	否	6	6	5	0	0	否
程汉川	否	6	6	5	0	0	否
李文彬	否	6	6	5	0	0	否
张万启	否	6	6	5	0	0	否
陈雄	否	6	6	5	0	0	否
李兴山	是	6	6	5	0	0	否
陈建元	是	6	6	5	0	0	否
肖珉	是	6	6	5	0	0	否

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

5、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，不存在独立董事对公司有关事项未提出异议的情况。

6、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。报告期内，各位独立董事均能够依靠自身的专业优势，本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，及时了解公司的生产经营情况，积极认真地参加公司召开历次董事会和股东大会，在公司关联交易、对外担保、聘请会计师事务所和高管聘任等重大事项上发表了客观、独立的意见，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

在 2011 年报编制的过程中，依照年报工作制度的要求，认真听取管理层的年度工作汇报，关注公司的发展状况，并积极与年审会计师进行充分的沟通，掌握审计报告工作的进展情况，督促年审机构如期提交审计报告，以确保公司年报工作的顺利进行。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司从产品研发、生产和销售全过程拥有独立的经营和管理系统。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、分配等制度方面完全独立。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东严格分开，拥有产权清晰的土地、生产设备等资产和配套设施。对公司资产拥有独立的使用、管理和处分权。

机构方面独立完整情况	是	公司依照《公司章程》和公司相关管理制度建立了独立完整的决策监督机构、职能管理部门和生产部门等组织机构。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财会部门，独立在银行开户和结算；进行独立的财务管理和核算。建立了比较完善的内部控制制度。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部控制检查监督部门的设置情况	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
董事会对内部控制有关工作的安排	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》
内部控制存在的缺陷及整改情况	详细情况请参阅 2011 年度《公司关于内部控制的自我评价报告》

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员按照系数实行年薪制。报告期内，公司试行高级管理人员绩效考核制度。薪酬与考核委员会对 2011 年度高管人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见。目前公司尚未建立股权激励机制，公司将推动管理层不断完善内部激励与约束机制，紧密结合管理层与公司、股东三者的利益，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 7 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 8 日
1. 审议批准《公司 2010 年度董事会工作报告》。 2. 审议批准《公司 2010 年度监事会工作报告》。 3. 审议批准《公司 2010 年度财务决算报告》。 4. 审议批准《公司 2010 年度利润分配预案》。 5. 审议通过《公司 2010 年年度报告》全文及摘要。 6. 审议通过《关于 2011 年度续聘财务报告审计机构并支付 2010 年度审计报酬的预案》。 7. 审议通过《〈公司章程〉修正案》。 8. 审议通过《关于修改〈股东大会议事规则〉〈董事会议事规则〉〈监事会议事规则〉的议案》。			

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	-------------	-------------

2011 年第一次临时股东大会	2011 年 11 月 3 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 11 月 4 日
通过了《关于变更经营范围及修订公司章程的议案》。			

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2011 年，是公司精心变革和细致调整的一年。这一年里，公司深化运行内部治理规范，构建深度分销体系，强化终端管控、产品聚焦和品牌重塑；加大技改投入，引导员工主动自发参与管理改进，提高管理效益；继续聘请国内知名啤酒行业营销咨询顾问公司对存在的问题进行调研和诊断，为客观评估分析市场情况提供重要依据。全年完成啤酒总销量 37.64 万千升，实现主营业务收入 867,570,942.99 元，完成利润总额 46,341,808.05 元，实现归属于母公司的净利润 33,434,772.23 元。公司的策略调整在短期内虽未见显著效果，但公司领导班子在董事会的领导下，各项工作科学持续稳步推进，江西等部份市场销售策略的调整初显成效，为下一年度的工作奠定良好基础。

1) 构建深度分销体系，吹响市场营销攻坚战。

制定各类与深度分销体系相匹配的市场业务操作模式、执行关键控制指标和战术动作，强化终端客情服务和动销管控，实施 DRP 深度分销管理系统，搭建与营销业务相适应的信息平台，强化业务与流程管理。以咨询公司的营销调研为参考，成立营销培训管委会，加大培训力度，加强营销案例汇编和内训师培养，改革营销系统薪酬制度，提高整体薪资水平，开展新产品推广竞赛、市场策略劳动竞赛，调动销售人员的竞争意识和工作积极性。经过近一年的实战，经销商队伍观念转变，利润得到保障，销售渠道保持稳定，深度分销体系按步推进，省内南片销售和江西销售总体销量同比去年有所增长。

2) 推广新品整合产品线，持续优化产品组合。

明确各类型产品的基本销售模式，聚焦于主流产品，对现有产品整体提价，增大产品获利空间，推进深度分销体系。在公司大力度宣传攻势配合下，大规模推行新品干啤上市，以其纯正浓厚的口感、与众不同的外观、低糖低热的健康概念吸引住消费者的眼球。产品结构调整和产品调价成效明显，整体产品结构实现向上调，中高档产品销售比重提升，产品吨酒销售收入同比上升，部份缓解原材料价格上涨、品牌投入加大和销售薪酬提高等减利因素。

3) 签约代言人引导消费潮流，塑造品牌新形象。

以干啤的传播语“低糖低热，想干就干”作为品牌传播的广告语，突显品牌个性，引导消费潮流。邀请台湾艺人何润东出任形象代言人，代言人的年轻、阳光、健康的外在形象与惠泉干啤健康时尚的产品定位、惠泉啤酒目标消费群的特

质完全相符，让消费者耳目一新。对企业网站进行改版，选择干啤外包装颜色作为网站主色调，以干啤为中心进行整体重新设计和内容更新。在较短时间内提高了新品的市场知晓度，重新唤起消费者对惠泉品牌的认同，进而提高了品牌的影响力。

4) 优化组织和管理架构，全面升级自主管理能力。

调整高管人员分工，重新明确管控模式和责权范围，保证了管理团队的相对稳定和管理流程的科学顺畅。完成年度综合计划的汇编工作，将年度经营指标、计划费用、质量目标、消耗定额等详细分解，明确责任人跟踪计划实施进度，对照目标找差距找问题，发现异常及时纠偏，为公司综合计划走向精细化积累经验，夯实基础。

5) 健全售后服务体系，全员参与过程监管。

将售后服务职能转移至销售管理部，将质量投诉处理权下放，提高质量投诉快速响应处理能力，形成营销一线、售后服务密切协作体系，实行首问制制度，做到有诉必接、有问必答、耐心解释、及时解决，并尝试由保险公司承保产品质量，办理质量投诉理赔事务。对生产系统明确下达考核目标并逐层分解，修订考核标准，融入车间挑战指标，促动全员关注。开展安全专项检查，加强过程的监控和跟踪，添置改造设备，公司综合质量指标完成率同比提升。

6) 推行先进管理模式，正激励推进绩效管理。

组织人员赴标杆企业跟班学习，通过经验交流会、逐层培训，转变员工观念，进行先进管理模式的复制推广。制定各岗位绩效管理标准，组织绩效面谈，实行全员绩效管理和正激励。出台系列配套的激励措施，设立绩效先锋、挑战记录先进团队、个人等奖励项目，将资源向优秀团队、骨干员工倾斜，加大精神激励，总经理亲自授奖表彰。通过企业网站、杂志、布告栏、车间看板等多渠道多形式进行宣传发动。在先锋典型的榜样带头作用下，公司全员开始行动起来，员工主动自发参与管理改进，绩效管理有效推进。

7) 搭建学习培训平台，促进团队员工成长。

完善内部用人招聘机制，先后进行多种职位的公开招聘考试，让员工公平地拥有自我发现、充分选择和多向成长的机会。建立培训管理制度、内训师制度和师带徒制度，鼓励拥有专业学识、技术技能的人员发挥专长，上讲台当讲师，下基层带学徒，发给补贴并列为绩效加分项和职务晋升条件。创办企业月刊，全方位展现企业风貌员工风采，交流工作创新思路和成功案例，向中层管理人员推荐优秀管理书籍，引导管理人员转变观念，提高管理技巧。这些措施的出台和平台的搭建，活跃企业的管理气氛，使员工团队能更自发地学习，更快、更好地锻炼成长，有利于发现人才、培养人才、储备人才，为企业可持续发展提供人才支持。

8) 主要控股子公司生产经营情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	2011 年销量(万千升)	主营业务范围	本公司持股比例 (%)	截止 2011 年末总资产	截止 2011 年末净资产	2011 年业务收入	2011 年业务成本	2011 年净利润

燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	9.08	生产销售啤酒	99.85	21649.39	18957.67	17353.62	11741.82	1564.34
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	3.48	生产销售啤酒	81.00	8700.88	7640.47	9209.94	7280.51	-295.25

9) 前五名供应商采购情况和经销商销售情况:

本年度前 5 名供应商采购金额 163,693,907.44 元, 占公司全年采购总金额的 20.28%, 前 5 名经销商销售金额 174,560,337.85 元, 占公司全部营业收入的 19.82%。

2. 主要财务数据分析:

(1) 预付账款期末余额 1,223.34 万元, 较期初增加 400.50%, 主要是预付货款与广告费的增加。

(2) 其他应收款期末余额 32.77 万元, 较期初减少 39.82%, 主要是备用金的归还。

(3) 在建工程期末余额 106.97 万元, 较期初减少 85.50%, 主要是本期在建工程完工转为固定资产所致。

(4) 应交税费期末余额-34.45 万元, 较期初减少 104.34%, 主要是本期未交缴税金的减少、待抵扣进项税的增加。

(5) 销售费用本期发生额 12,078.85 万元, 较期初增加 51.18%, 主要是广告费与职工薪酬等费用的增加。

(6) 财务费用本期发生额-177.30 万元, 较期初减少 35.95%, 主要是银行存款利息收入的减少。

(7) 资产减值损失本期发生额-4.64 万元, 较期初减少 135.91%, 主要是本期应收款项的收回, 冲减坏账准备。

(8) 投资收益本期发生额 674.93 万元, 较期初增加 1080.27%, 主要是投资理财产品收益的增加。

(9) 营业外收入本期发生额 1066.61 万元, 较期初增加 97.09%, 主要是本期增加一笔确实无法支付的款项。

(10) 营业外支出本期发生额 9.61 万元, 较期初减少 84.77%, 主要是本期对外捐赠等非常支出的减少。

(11) 经营活动产生的现金流量净额本期数 2,028.09 万元, 较上期减少 83.96%, 主要系本期销售收到的现金较上年同期减少所致。

(12) 投资活动产生的现金流量净额本期数-4,818.77 万元, 较上期减少 119.14%, 主要系本公司扩建项目增加所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额本期数-2,012.66 万元, 较上期增加 43.43%, 主要系本期分红减少所致。

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

1) 加快技术改造, 实施管理创新, 提高装备能力。

完成污水处理站的技改扩建, 进行防窜货设备改造, 进行酿造冰水制备扩容、易拉罐线设备更新改造、空压机变频改造和锅炉空气预热器改造等。技术改造项目的顺利实施, 为防窜货体系的建立, 产品质量的提高, 为企业的进一步降本增效提供了有力的硬件支持。

2) 关注生产细节, 组织课题攻关, 降低各项消耗。

明确消耗指标, 开展挑战记录榜, 设立考核奖励指标, 发动基层员工共同挖潜降耗, 化解成本上升压力。各种专题攻关小组成立, 对重点消耗指标逐一开展研究攻关, 建立标准操作流程, 加强设备预防性维修。员工主动筛查各个生产细节, 杜绝生产过程的跑、冒、滴、漏, 关注各种废弃物的回收利用, 由于措施到位, 公司生产线效率稳定提高, 单班产量创出历史最好记录, 各大消耗指标皆稳定控制在目标值内, 有效促使公司生产成本的节约。

3) 自主技术创新, 将知识落实在操作层面上, 实现成果转化。

公司注重研发与吸收消化再创新, 科技成果的转化与管理的创新双管齐下, 按比例提取费用应用于科研开发(包括设备、技术), 同时, 公司汲取先进企业管理经验, 不断建章立制, 先后出台了《管理创新项目管理办法》等多个管理制度, 规范操作办法, 为一系列的管理变革和管理实践奠定制度基础, 截止目前, 公司有 2611 条合理化建议被采纳实施, 49 项管理创新项目被审批立项, 并已实施完成 34 项, 公司内部“创新, 争先”的良好竞争氛围已然形成。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上: 否

2011年度经营计划执行情况: 2011年营业收入计划10亿元, 实际完成8.8亿元, 完成计划总额的88%; 费用成本计划9亿元, 实际发生8.51亿元, 占计划总额的94.55%。

4、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
啤酒	854,921,042.31	568,064,301.38	33.55	-3.90	-3.17	减少 0.50 个百分点
其他	12,649,900.68	5,378,543.07	57.48	2.51	-14.36	增加 8.37 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
啤酒	854,921,042.31	568,064,301.38	33.55	-3.90	-3.17	减少 0.50 个百分点
其他	12,649,900.68	5,378,543.07	57.48	2.51	-14.36	增加 8.37 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
福建省内	709,338,902.28	-5.00
福建省外	158,232,040.71	1.89

5、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

1) 经营目标: 2012年, 公司力争啤酒产销量比2011年提升10%以上, 营业收入约为10亿元, 费用成本约为9亿元。

2) 品牌目标: 高效运作、卓越发展。以“中国名牌”、“中国驰名商标”为依托, 集合品牌资源, 加大品牌投入, 强化品牌管理, 稳固惠泉啤酒作为东南沿海区域强势品牌的市场定位的同时, 放射性拓展企业品牌。提供适应、并超越消费者需求的安全、健康、优质的惠泉啤酒和高效、满意的服务, 实现清洁生产发展循环经济, 团结协作营造和谐惠泉。

3) 市场目标: 新提升、新突破、新进展。深入推行深度分销体系, 实行差异化管理战略, 细分市场, 巩固基地市场, 突破潜在市场, 提高市场的覆盖面和占有率。

新的一年来临, 也许摆在我们面前的并不是一条平坦的路, 但是我们相信这将是一条充满机遇、挑战和希望的路。相信, 在董事会的正确领导下, 我们一定能够战胜前进道路中的各种困难再创辉煌!

(2) 为达目标拟采取的策略和行动

1) 增强市场开拓力度, 开创全新营销局面。

优化营销策略, 制定量化的营销目标, 深入推行深度分销体系, 进一步掌控渠道和终端, 强化市场管理; 加强市场业务队伍、销售队伍和经销商队伍的团队

建设, 根据不同的市场类型, 确定其主要策略及相匹配的业务模式、战术动作, 努力打造一支高执行力的营销团队; 推广新产品, 整合产品线, 提高中高档产品的比例, 提升产品盈利能力; 整合总部、福鼎和抚州三地的信息系统, 全面实施 DRP 系统和防窜货系统, 有效整合资源搞营销, 开拓创新谋发展。

2) 加大研发力度, 提高自主创新能力。

根据市场的需求, 持续开展新产品的研究和开发, 加强研发队伍的建设, 加大技术开发的投入, 培养技术管理人才和技术创新人才的培养, 加快公司产品的差异化的创新步伐, 使公司的自主研发及创新迈向一个新的台阶。

3) 优化内控规范体系, 提升公司管理水平。

持续完善公司内控规范实施体系, 按照全面性、适应性原则, 全面细心梳理公司内控流程, 重点关注资金活动、工程项目和信息系统, 将公司管理中的各项业务流程导入到公司内控规范体系中。进一步实施管理创新项目, 开展合理化建议活动, 推进公司生产管理标准化、防差错标准化和安全操作标准化, 挖潜降耗, 节能降耗, 厉行节约, 降低库存, 倡导修旧利废, 继续降低生产成本, 通过量化管理深入推行生产绩效管理和正激励机制, 设定目标挑战榜, 发动全员参与, 提高生产自主管理能力, 促进公司的经营管理水平和风险防范能力的提升。

4) 加强企业文化建设, 彰显企业发展软实力。

持之以恒地贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神, 牢固树立培训是实现股东、员工及合作伙伴的社会价值和经济价值的最大化, 提升员工工作表现及综合素质, 塑造企业文化这个管理目标。深入推行目标管理和绩效管理, 加强沟通协调, 进一步提升执行力和组织效率; 不断完善优化用人机制, 建立“能者上、平者让、庸者下”的晋升平台; 建立内训师队伍, 深入开展师带徒工作, 强化培训管理, 提高培训力度, 建立人才成长平台, 营造积极进取氛围, 促员工与企业共同成长。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

为完成 2011 年的经营计划和工作目标, 预计公司 2011 年的资金需求约为 10 亿人民币。资金来源主要有: (1) 自有资金 (包括银行存款和 2011 年销售收入); (2) 向国内商业银行贷款 (计划向银行申请 2 亿元人民币的授信额度)。

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

随着啤酒产能的不断趋于饱和, 市场竞争白热化, 恶性竞争加剧, 啤酒行业从技术、产能、质量竞争升级到资本实力的竞争, 公司也经历了一个夯实基础、苦练内功的阶段。同时, 由于通胀压力增大、啤酒消费增长速度放缓、行业低价竞销等都对公司的持续赢利能力产生不利的影响。

在新的年度里, 面对极其严峻的市场竞争格局, 为确保市场的份额巩固、品牌的地位回升和提升产品的获利能力, 公司将积极转变经营惯性思维, 稳步推进管理机制变革, 竭力增强企业经营体质。在外部市场上, 以持续构建深度分销模式为抓手, 进一步强化终端管控、产品聚焦和品牌重塑; 在内部管理上, 公司加大技改投入, 鼓励管理创新, 自主技术创新, 优化内控规范体系, 引导员工主动自发参与管理改进, 促进公司经营水平和风险防范能力的提升。

(二) 公司投资情况**1、 委托理财及委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
中国银行股份有限公司惠安支行	5,000	2011年3月15日	2011年3月30日	现金	5,000	4.83	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	8,000	2011年3月30日	2011年4月14日	现金	8,000	13.15	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	8,000	2011年4月14日	2011年7月14日	现金	8,000	69.01	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	6,000	2011年7月15日	2011年9月15日	现金	6,000	47.9	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	2,000	2011年8月25日	2011年9月30日	现金	2,000	8.88	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	4,000	2011年9月19日	2011年11月21日	现金	4,000	33.14	是	-	否	否	-

中国银行股份有限公司惠安支行	1,500	2011年9月29日	2011年11月29日	现金	1,500	13.16	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	2,000	2011年10月27日	2011年12月27日	现金	2,000	15.71	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	4,000	2011年11月21日	2011年12月29日	现金	4,000	18.53	是	-	否	否	-
中国银行股份有限公司惠安支行	2,000	2011年11月29日	2011年12月30日	现金	2,000	7.9	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	5,000	2011年3月22日	2011年8月18日	现金	5,000	84.25	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	7,000	2011年4月1日	2011年12月12日	现金	7,000	220.07	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	2,000	2011年7月5日	2011年8月2日	现金	2,000	6.67	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	5,000	2011年8月10日	2011年10月12日	现金	5,000	43.84	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	2,000	2011年8月25日	2011年10月27日	现金	2,000	16.31	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	3,000	2011年9月23日	2011年11月24日	现金	3,000	26.57	是	-	否	否	-
中国工商银行股份有限公司惠安支行	5,000	2011年10月21日	2011年12月23日	现金	5,000	45.01	是	-	否	否	-

2011年3月14日董事会审议通过《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于2011年购买现金理财产品相关事宜的议案》。会议决议，2011年公司拟通过具有合法经营资格的金融机构利用不超过人民币2亿元的自有闲置资金购买风险小、现金管理工具类的短期现金理财产品。并授权公司副总经理兼财务总监肖国锋负责上述购买现金理财产品的相关具体事宜。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
污水处理工程	1,450	100%	有助于环境保护。
包装生产线	1,699	100%	有助于提升企业生产能力。
其他零星工程	1,840	85%	小型技改投入，有助于企业挖潜降耗。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十二次会议	2011年3月14日	1、审议通过了《2010年度总经理工作报告》；2、审议通过了《2010年度公司财务决算报告》；3、审议通过了《2010年度董事会工作报告》；4、审议通过了《2010年度利润分配预案》；5、审议通过了《2010年年度报告》全文及摘要；6、审议通过了《关于核销部分坏账的议案》；7、审议通过了《关于2010年融资计划的议案》；8、审议通过了《关于投资金融理财产品的议案》；9、审议通过了《关于预计2011年度日常关联交易情况的议案》；10、审议通过了《关于2011年度续聘财务报告审计机构并支付2010年度审计报酬的预案》；11、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》；12、审议通过了《2010年度履行社会责任的报告》；13、审议通过了《〈公司章程〉修正案》；14、审议通过了《关于修改〈股东大会议事规则〉〈董事会议事规则〉〈监事会议事规则〉的议案》；15、审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；16、审议通过了《关于调整第五届董事会专门委员会成员的议案》；17、审议通过了《关于召开2010年度股东大会的议案》。	《中国证券报》B039-B040、《上海证券报》B21-B22、《证券日报》E1-E3	2011年3月16日
第五届董事会第十三次会议	2011年4月19日	审议通过了《公司2011年第一季度报告》全文和正文。	《中国证券报》B019、《上海证券报》B15、《证券日报》C3	2011年4月20日
第五届董事会第十四次会议	2011年4月28日	审议通过了《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》。	---	---

第五届董事会第十五次会议	2011年6月29日	审议通过了《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告》。	---	---
第五届董事会第十六次会议	2011年8月17日	审议通过了《公司2011年半年度报告》全文和正文。	《中国证券报》B041、《上海证券报》B72、《证券日报》E32	2011年8月19日
第五届董事会第十七次会议	2011年10月17日	1、审议通过了《公司2011年第三季度报告》全文和正文；2、审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》；3、审议通过了《关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》；4、审议通过了《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》；	《中国证券报》B017、《上海证券报》B21、《证券日报》E2	2011年10月19日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会对股东大会决议情况执行良好。2011年4月7日，公司2010年度股东大会审议批准了利润分配方案，每10股派发现金股利0.80元（税前）。2011年5月24日公司刊登了2010年度分红派息实施公告，股权登记日为2011年5月27日，除息日为2011年5月30日，现金红利发放日为2011年6月3日，上述方案已按期实施完毕。

(2) 经2010年度股东大会审议批准，继续聘请北京京都天华会计师事务所有限公司为2011年度公司及各子公司财务报告的审计机构。

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

报告期内，审计委员会根据《公司审计委员会年报审议工作规程》的要求，对公司2011年度审计和年报编制工作进行了监督和检查，并对相关内容进行了认真审核。

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,认为财务报表能够真实客观地反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后,审计委员会与会计师协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并不断加强与年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见之后,审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时,审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘审计机构的决议,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,较好地完成了公司委托的各项工作,因此,建议公司继续聘请其作为公司2012年度的审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》的规定行使职能。薪酬与考核委员会对2011年年度公司董事、监事和高级管理人员出具了考核意见,对高管人员的薪酬进行了审核,并出具了审核意见,认为:公司在《2011年年度报告》中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬的津贴,均是依据公司董事会通过的决议为原则确定的;公司高级管理人员的薪酬严格参考了公司业绩考核指标。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立《外部信息使用人管理制度》,并依据制度开展工作。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

详情请见2011年度《公司内部控制自我评价报告》。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》,公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

依据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，2009年5月19日公司2008年度股东大会审议通过了《修改〈公司章程〉的议案》，其中明确了现金分红政策：

- 1)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- 2)公司可以采取现金或者股票方式分配股利，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十；
- 3)董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；
- 4)存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。公司将按《公司章程》有关利润分配的规定，并结合当年的经营赢利状况制定现金分红方案。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2011年期末未分配利润242,150,985.12元，本年度公司实现归属于母公司的净利润33,434,772.23元。在支付上年股利20,000,000.00元，提取法定盈余公积金3,724,234.55元后，2011年期末新增未分配利润9,710,537.68元，可供股东分配的利润共计251,861,522.80元。

结合公司生产经营情况，2011年度拟作如下分配：以2011年末总股本25,000万股为基数，每10股派发现金股利0.50元（含税），共计向全体股东派发股利12,500,000元；其余未分配利润239,361,522.8元结转下一年度。

(七) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股派息数(元) (含税)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	1.0	25,000,000	68,341,732.88	36.58
2009	1.5	37,500,000	76,848,083.45	48.8
2010	0.8	20,000,000	52,887,946.03	37.82

(八) 其他披露事项

报告期内，公司无其他披露事项。

九、监事会报告**(一) 监事会的工作情况**

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第八次会议	1、审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；2、审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》；3、审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；4、审议通过了《公司 2010 年度报告》全文及摘要；5、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》；6、审议通过了《公司 2010 年度履行社会责任的报告》。
第五届监事会第九次会议	审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》全文及正文。
第五届监事会第十次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度报告》全文及摘要。
第五届监事会第十一次会议	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》全文和正文；

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2011 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》。会计师对公司 2011 年度财务报告出具的审计意见所作出的评价是客观、公允的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未募集资金。公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现使用不当的情形；募集资金项目和用途变更程序符合相关法律法规要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司不存在收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易事项如下：

1、向控股股东北京燕京啤酒股份有限公司采购原料，全年累计发生金额 2,332.63 万元，占同类交易金额的比例为 6.21%；通过此项关联交易，公司降低了原材料的采购成本。

2、向控股股东的控股子公司福建燕京啤酒有限公司采购啤酒，累计金额 47.89 万元，占同类交易金额的比例为 100%；向其采购原料 39.23 万元，占同类交易金额的比例为 100%。通过此项关联交易，有利于充分利用资源，降低成本。

3、向控股股东的控股子公司福建燕京啤酒有限公司销售啤酒，累计金额 396.83 万元，占同类交易金额的比例为 0.45%；向其销售原料 26.29 万元，占同类交易金额的比例为 100%。该交易有利于充分利用资源。

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

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

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，公司聘请的京都天华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司 2011 年的财务状况。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

报告期内，公司未披露过盈利预测，不存在差异情况。

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

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

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京燕京啤酒股份有限公司	控股股东	购买商品	原料	向关联方采购商品的价格参照同类商品的市场价格确定。		2,332.63	6.21	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	购买商品	啤酒	同上		47.89	100	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	购买商品	原料	同上		39.23	100	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	销售商品	啤酒	同上		396.83	0.45	银行汇款
福建燕京啤酒有限公司	股东的子公司	销售商品	原料	同上		26.29	100	银行汇款
合计				/		2,842.87	/	/

上述关联交易无大额退货情况发生。

上述交易能够有效地降低本公司的采购成本，提高公司的经济效益。公司预计将持续进行上述关联交易。交易的目的是充分利用资源，有效地降低本公司的采购成本，减少同业竞争；有利于本公司营销战略的科学实施和市场的统一规划管理；此交易不影响本公司持续经营能力。

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

公司的主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的事项。

3、 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易事项。

4、 其他重大关联交易

关联托管情况

2008年12月，北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议，委托本公司管理其控股子公司福建燕京啤酒有限公司，托管期为2009年1月至2011年12月。2012年4月北京燕京啤酒股份有限公司与本公司续签了该协议，托管期限为2012年4月至2015年3月，在托管期限内，北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在福建燕京啤酒有限公司中的股东权益（包括但不限于利润分配权）。

2007年4月，北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议，委托本公司管理其控股子公司燕京啤酒（赣州）有限责任公司，托管期为2007年4月至2010年3月。2010年8月北京燕京啤酒股份有限公司与本公司续签了该协议，托管期限为2010年8月10日至2013年8月9日，在托管期限内，北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在燕京啤酒（赣州）有限责任公司中的股东权益（包括但不限于利润分配权）。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

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

(2) 承包情况

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

(3) 租赁情况

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

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.18

本公司为子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司提供最高额 1000 万元的债务担保，担保期限为 2009 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日，截至 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金额为 200 万元，银行承兑汇票为零。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况**1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	北京燕京啤酒股份有限公司	(1) 限售条件: 详见前文“股东情况”。 (2) 将协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下, 参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案, 并在履行相关审批程序后实施。	是	是	---	---
与股权激励相关的承诺	其他	北京燕京啤酒股份有限公司	协助和督促公司董事会在国家相关法律法规允许的前提下, 参考本次股权分置改革前的二级市场股票价格对公司经营管理层以定向增发或其他方式发行一定数量的股份的股权激励方案, 并在履行相关审批程序后实施。	否	是	股权激励的时机不成熟。	关于股权激励方面的承诺正在商讨中。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	8 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B039-B040、《上海证券报》B21-B22、《证券日报》E1-E3	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告		2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第五届监事会第八次会议决议		2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于核销部分坏账的公告		2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于预计 2011 年度日常关联交易情况的公告	《中国证券报》B039-B040、《上海证券报》B21-B22、《证券日报》E1-E3	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知		2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司二〇一〇年度股东大会决议公告	《中国证券报》A32、《上海证券报》B84、《证券日报》B3	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B019、《上海证券报》B15、《证券日报》C3	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司有限售股条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B31、《证券日报》E7	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B012、《上海证券报》B31、《证券日报》E20	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司澄清公告	《中国证券报》B012、《上海证券报》B23、《证券日报》C4	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》B041、《上海证券报》B72、《证券日报》E32	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2011 年半年度更正公告	《中国证券报》B016、《上海证券报》26、《证券日报》B4	2011 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议暨召开临时股东大会的通知	《中国证券报》B017、《上海证券报》B21、《证券日报》E2	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司 2011 年第三季度报告	《中国证券报》B017、《上海证券报》B21、《证券日报》E2	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn

《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议暨召开临时股东大会的通知》的更正公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》37、 《证券日报》A4	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司关于股权质押解除以及重新质押的公告	《中国证券报》B008、 《上海证券报》B23、 《证券日报》E3	2011 年 11 月 1 日	www.sse.com.cn
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司二〇一一年度临时股东大会决议公告	《中国证券报》B007、 《上海证券报》B7、 《证券日报》B4	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

京都天华审字（2012）第 0809 号

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司（以下简称惠泉啤酒公司）财务报表，包括 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是惠泉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。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，惠泉啤酒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠泉啤酒公司 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。

京都天华
会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师 曹阳
中国注册会计师 郑建彪
二〇一二年四月九日

(二) 财务报表**合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位:福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		291,929,102.80	339,956,566.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			402,131.25
预付款项		12,233,411.38	2,444,226.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		277,110.80	468,765.06
买入返售金融资产			
存货		196,275,161.55	157,147,279.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,883,176.47	

流动资产合计		502,597,963.00	500,418,969.15
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		649,096,763.23	665,384,546.25
在建工程		1,069,694.00	7,375,248.30
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		88,949,621.45	90,449,551.65
开发支出			
商誉		399,629.57	399,629.57
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,881,140.23	5,879,327.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		745,396,848.48	769,488,303.71
资产总计		1,247,994,811.48	1,269,907,272.86
流动负债：			

短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		42,721,578.59	57,269,379.00
预收款项		21,774,212.10	22,305,166.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		525,595.78	397,483.46
应交税费		-344,452.85	7,939,899.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,518,652.78	47,696,869.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		103,195,586.40	137,608,796.88
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		103,195,586.40	137,608,796.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积		506,224,326.81	506,224,326.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		121,918,444.95	118,194,210.40
一般风险准备			
未分配利润		251,861,522.80	242,150,985.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,130,004,294.56	1,116,569,522.33
少数股东权益		14,794,930.52	15,728,953.65
所有者权益合计		1,144,799,225.08	1,132,298,475.98
负债和所有者权益总计		1,247,994,811.48	1,269,907,272.86

法定代表人：胡建飞 主管会计工作负责人：肖国锋 会计机构负责人：王碧辉

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		278,120,036.06	317,906,082.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,619,673.88	
预付款项		10,411,420.91	1,303,334.22
应收利息			
应收股利			
其他应收款		206,934.02	468,765.06
存货		146,178,030.33	100,903,677.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,326,544.01	
流动资产合计		437,862,639.21	420,581,859.42
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		240,432,616.09	240,432,616.09
投资性房地产			
固定资产		428,131,118.04	432,919,379.17

在建工程			6,430,840.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		68,079,451.41	69,090,166.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,871,707.50	5,879,327.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		742,514,893.04	754,752,329.41
资产总计		1,180,377,532.25	1,175,334,188.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		25,153,952.69	27,675,134.66
预收款项		18,035,113.30	15,887,779.95
应付职工薪酬		119,758.26	130,548.83
应交税费		-3,222,200.92	6,161,914.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,457,821.48	23,888,069.03
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		61,544,444.81	73,743,446.87
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,544,444.81	73,743,446.87
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)		250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积		506,065,631.81	506,065,631.81
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		121,918,444.95	118,194,210.40
一般风险准备			
未分配利润		240,849,010.68	227,330,899.75
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,118,833,087.44	1,101,590,741.96
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,180,377,532.25	1,175,334,188.83

法定代表人: 胡建飞 主管会计工作负责人: 肖国锋 会计机构负责人: 王碧辉

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		880,383,577.94	908,717,705.73
其中：营业收入		880,383,577.94	908,717,705.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		851,361,066.69	843,372,521.82
其中：营业成本		581,047,349.97	599,664,770.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		94,129,828.68	107,064,448.24
销售费用		120,788,478.89	79,895,778.87
管理费用		57,214,785.53	59,386,738.80
财务费用		-1,773,011.43	-2,768,313.07
资产减值损失		-46,364.95	129,098.16
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）		6,749,261.64	571,841.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,771,772.89	65,917,025.07
加：营业外收入		10,666,098.70	5,411,733.42
减：营业外支出		96,063.54	630,622.30
其中：非流动资产处置损失		16,033.12	5,828.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,341,808.05	70,698,136.19
减：所得税费用		13,841,058.95	19,025,916.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,500,749.10	51,672,220.12
归属于母公司所有者的净利润		33,434,772.23	52,887,946.03
少数股东损益		-934,023.13	-1,215,725.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.21
（二）稀释每股收益		0.13	0.21
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,500,749.10	51,672,220.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,434,772.23	52,887,946.03
归属于少数股东的综合收益总额		-934,023.13	-1,215,725.91

法定代表人：胡建飞 主管会计工作负责人：肖国锋 会计机构负责人：王碧辉

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		656,429,114.13	686,588,135.26
减：营业成本		435,836,505.29	456,055,194.96
营业税金及附加		61,771,538.60	72,847,484.42
销售费用		105,514,436.33	62,951,703.97
管理费用		36,966,603.20	37,949,584.47
财务费用		-1,413,180.88	-2,720,013.22
资产减值损失		-30,481.75	107,933.36
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）		22,080,761.64	15,930,857.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,864,454.98	75,327,104.83
加：营业外收入		6,705,118.78	318,688.00
减：营业外支出			338,976.36
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,569,573.76	75,306,816.47
减：所得税费用		9,327,228.28	15,973,176.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,242,345.48	59,333,639.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		37,242,345.48	59,333,639.80

法定代表人：胡建飞 主管会计工作负责人：肖国锋 会计机构负责人：王碧辉

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		954,539,992.40	1,037,476,242.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		100,532.45	1,024,269.04
收到其他与经营活动有关的现金		18,888,095.69	7,390,026.28
经营活动现金流入小计		973,528,620.54	1,045,890,538.25
购买商品、接受劳务支付的现金		532,252,462.78	511,262,727.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		126,851,624.65	109,990,016.19
支付的各项税费		190,341,419.41	215,532,874.94
支付其他与经营活动有关的现金		103,802,192.89	82,679,541.93
经营活动现金流出小计		953,247,699.73	919,465,161.02
经营活动产生的现金流量净额		20,280,920.81	126,425,377.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,749,261.64	571,841.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		823,648.70	
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		715,000,000.00	
投资活动现金流入小计		722,572,910.34	571,841.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,760,637.55	22,561,167.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		715,000,000.00	
投资活动现金流出小计		770,760,637.55	22,561,167.42

投资活动产生的现金流量净额		-48,187,727.21	-21,989,326.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,120,657.78	37,570,505.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,120,657.78	37,570,505.00
筹资活动产生的现金流量净额		-20,120,657.78	-35,570,505.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,027,464.18	68,865,545.97
加：期初现金及现金等价物余额		339,956,566.98	271,091,021.01
六、期末现金及现金等价物余额		291,929,102.80	339,956,566.98

法定代表人：胡建飞 主管会计工作负责人：肖国锋 会计机构负责人：王碧辉

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		741,648,204.29	817,741,033.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,171,143.86	3,156,762.57
经营活动现金流入小计		751,819,348.15	820,897,796.36
购买商品、接受劳务支付的现金		429,993,587.25	421,451,907.22
支付给职工以及为职工支付的现金		97,670,800.36	80,476,223.54
支付的各项税费		133,853,334.11	156,849,859.46
支付其他与经营活动有关的现金		85,266,000.96	66,837,944.63
经营活动现金流出小计		746,783,722.68	725,615,934.85
经营活动产生的现金流量净额		5,035,625.47	95,281,861.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,080,761.64	15,930,857.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		715,000,000.00	
投资活动现金流入小计		737,080,761.64	15,930,857.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,902,433.26	19,169,972.77

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		715,000,000.00	
投资活动现金流出小计		761,902,433.26	19,169,972.77
投资活动产生的现金流量净额		-24,821,671.62	-3,239,115.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,000,000.00	37,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,000,000.00	37,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-20,000,000.00	-37,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-39,786,046.15	54,542,746.27
加：期初现金及现金等价物余额		317,906,082.21	263,363,335.94
六、期末现金及现金等价物余额		278,120,036.06	317,906,082.21

法定代表人：胡建飞 主管会计工作负责人：肖国锋 会计机构负责人：王碧辉

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,224,326.81			118,194,210.40		242,150,985.12		15,728,953.65	1,132,298,475.98
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,000,000.00	506,224,326.81			118,194,210.40		242,150,985.12		15,728,953.65	1,132,298,475.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)					3,724,234.55		9,710,537.68		-934,023.13	12,500,749.10

填列)										
(一) 净利润							33,434,772.23		-934,023.13	32,500,749.10
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							33,434,772.23		-934,023.13	32,500,749.10
(三) 所有者投入和 减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,724,234.55		-23,724,234.55			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,724,234.55		-3,724,234.55			
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者(或股 东)的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,224,326.81			121,918,444.95		251,861,522.80	14,794,930.52	1,144,799,225.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	250,000,000	506,224,326.81			112,260,846.42		232,696,403.07		16,944,679.56	1,118,126,255.86
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,000,000	506,224,326.81			112,260,846.42		232,696,403.07		16,944,679.56	1,118,126,255.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,933,363.98		9,454,582.05		-1,215,725.91	14,172,220.12

(一) 净利润							52,887,946.03		-1,215,725.91	51,672,220.12
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							52,887,946.03		-1,215,725.91	51,672,220.12
(三) 所有者投入和 减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,933,363.98		-43,433,363.98			-37,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,933,363.98		-5,933,363.98			
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者(或股 东)的分配							-37,500,000.00			-37,500,000.00

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

法定代表人：胡建飞

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			118,194,210.40		227,330,899.75	1,101,590,741.96
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	250,000,000.00	506,065,631.81			118,194,210.40		227,330,899.75	1,101,590,741.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,724,234.55		13,518,110.93	17,242,345.48
(一) 净利润							37,242,345.48	37,242,345.48

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,242,345.48	37,242,345.48
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,724,234.55		-23,724,234.55	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,724,234.55		-3,724,234.55	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			121,918,444.95		240,849,010.68	1,118,833,087.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			112,260,846.42		211,430,623.93	1,079,757,102.16
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,000,000.00	506,065,631.81			112,260,846.42		211,430,623.93	1,079,757,102.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,933,363.98		15,900,275.82	21,833,639.80
(一) 净利润							59,333,639.80	59,333,639.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,333,639.80	59,333,639.80

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,933,363.98		-43,433,363.98	-37,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,933,363.98		-5,933,363.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,500,000.00	-37,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或								

股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	250,000,000.00	506,065,631.81			118,194,210.40		227,330,899.75	1,101,590,741.96

法定代表人：胡建飞

主管会计工作负责人：肖国锋

会计机构负责人：王碧辉

（三）财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

经国务院国有资产监督管理委员会产权函[2003]436 号文件和中国证券监督管理委员会证监公司字[2004]15 号文件批复，本公司 2004 年度第一大股东由惠安县国有资产投资经营有限公司变更为北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称“燕京啤酒公司”）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2004 年 4 月 2 日提供的《过户登记确认书》，燕京啤酒公司持有本公司社会法人股 9,537 万股，占本公司总股本的 38.148%。燕京啤酒公司于 2004 年 10 月 8 日与本公司自然人股东龚金柱先生、郭振辉先生、林志坚先生，法人股东晋达国际有限公司、香港圣歌德奇有限公司签订了《股份转让协议》，受让上述股东所持有的本公司股份共计 3,556.1 万股（占本公司总股本的 14.2244%）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2005 年 3 月 23 日提供的《过户登记确认书》，燕京啤酒公司持有本公司社会法人股 3,556.1 万股，占本公司总股本的 14.2244%。至此，燕京啤酒公司共持有本公司社会法人股 13,093.10 万股，占本公司总股本的 52.37%。

2004 年 5 月 14 日，本公司更名为福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司。

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

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

本公司的经营范围为：生产啤酒[有效期至 2014 年 07 月 13 日，生产地址：福建省惠安县城关城北工业区（熟啤酒、生啤酒、特种啤酒）、福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号（熟啤酒）]；对外贸易。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应当取得有关部门的

许可后方可经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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

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

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

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

本公司对于纳入合并财务报表范围关联方的应收款项不计提坏账准备。

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	50	50

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司除周转用包装物以外的低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二 25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

20、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

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

（3）让渡资产使用权

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23、经营租赁与融资租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

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

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

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

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

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

（2）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

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

27、分部报告

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

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

本公司报告分部包括：啤酒业务和其他业务。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、重大会计判断和估计

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

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率	说明
增值税	应税收入	17%	
消费税	每吨啤酒出厂价格在 3000 元（不含 3000 元，不含增值税）以下的	220 元/吨	
	每吨啤酒出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的	250 元/吨	
营业税	应税收入	5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%，7%	注 1
教育费附加	应纳流转税额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	注 2

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

注 2：企业所得税：本公司子公司惠安县中新再生资源回收有限公司 2011 年前按营业收入的 6% 作为应纳税所得额，本年度所得税征收由核定征收方式转为查账征收方式，适用的所得税税率为 25%。本公司及其他子公司所得税率均为 25%。

2、优惠税负及批文

经福建省泉州市国家税务局泉国税函[2003]52 号文件认定，本公司子公司惠安县中新再生资源回收有限公司被认定为享有废旧物资回收企业资格。根据财政部国家税务总局《关于再生资源增值税政策的通知》（财税[2008]157 号）的文件规定，2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70% 的比例退回给纳税人；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50% 的比例退回给纳税人。2011 年销售再生资源实现的增值税不再退还。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司	江西省抚州市	生产销售啤酒；	16,520	生产销售啤酒；	99.85	99.85	是
泉州市兴龙包装用品有限公司	控股子公司	福建省泉州市	生产销售纸箱	1,000	生产销售纸箱	85.00	85.00	是

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子公司	福建省 泉州市	废旧物资 回收销售	50	废旧物资 回收销售	99.99	99.99	是
-----------------	-------	------------	--------------	----	--------------	-------	-------	---

续:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	16,390	-	28.44	-
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	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司单位: 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司	福建省 福鼎市	生产销售啤酒;	8,000	生产销售啤酒;	81.00	81.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480	-	1,451.69	-

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:	--	--	46,378.29	--	--	8,907.59
人民币	--	--	46,378.29	--	--	8,907.59
银行存款:	--	--	291,664,629.79	--	--	339,868,830.57
人民币	--	--	291,664,629.79	--	--	339,868,830.57
其他货币资金:	--	--	218,094.72	--	--	78,828.82
人民币	--	--	218,094.72	--	--	78,828.82

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	--	--	291,929,102.80	--	--	339,956,566.98
-----	----	----	----------------	----	----	----------------

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	--

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据金额 19,150,000.00 元，如果到期时持票人不能获得付款，本公司将可能被行使追索权。

最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
汕头市潮阳区城中食品发展有限公司	2011-10-17	2012-1-17	1,100,000.00	--
汕头市潮阳区城中食品发展有限公司	2011-10-17	2012-1-17	1,000,000.00	--
抚州市临川区敬达商行	2011-9-16	2012-03-16	400,000.00	--
抚州市临川区敬达商行	2011-9-02	2012-03-02	360,000.00	--
抚州市临川区敬达商行	2011-9-02	2012-03-02	360,000.00	--
合 计	--	--	3,220,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	-	-	-	423,296.05	100.00	21,164.80

(2) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	295,017.90	90.01	17,907.10	6.07
其中：账龄组合	295,017.90	90.01	17,907.10	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,730.92	9.99	32,730.92	100.00
合 计	327,748.82	100.00	50,638.02	-

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	-	-	-	-

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

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	231,893.81	78.6	11,594.69	165,817.76	32.39	8,290.89
1至2年	63,124.09	21.4	6,312.41	345,000.00	67.40	34,500.00
2至3年				1,054.55	0.21	316.36
合 计	295,017.90	100.00	17,907.10	511,872.31	100.00	43,107.25

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

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

(2) 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。

(3) 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%
惠安县社会劳动 保险管理中心	非关联方	187,092.49	2年以内	57.08
陈秀宽	非关联方	100,000.00	1年以内	30.51
陈云山	非关联方	32,730.92	5年以上	9.99
林成枫	非关联方	5,632.00	1年以内	1.72
合 计	--	325,455.41	--	99.30

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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年以内	12,069,197.38	98.66	2,271,826.05	92.94
1至2年	41,814.00	0.34	128,000.00	5.24
2至3年	78,000.00	0.64	24,400.00	1.00
3年以上	44,400.00	0.36	20,000.00	0.82
合计	12,233,411.38	100.00	2,444,226.05	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
厦门市艺光印包 工贸有限公司	非关联方	3,360,127.00	1年以内	按合同规定预付款
上海里斯和张王 企业管理咨询有 限公司	非关联方	2,980,000.00	1年以内	按合同规定预付款
北京盛世当然文 化传播有限公司	非关联方	1,479,044.09	1年以内	按合同规定预付款
上海埃沃企业管 理咨询有限公司 广州分公司	非关联方	996,666.68	1年以内	按合同规定预付款
厦门大峡谷影视 有限公司	非关联方	868,749.97	1年以内	按合同规定预付款
合计		9,684,587.74		

(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。

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	55,606,409.34	-	55,606,409.34	61,281,204.23	-	61,281,204.23
周转材料	90,119,437.66	-	90,119,437.66	64,683,171.39	-	64,683,171.39
库存商品	20,271,387.12	-	20,271,387.12	13,708,748.34	-	13,708,748.34
在产品	19,953,740.43	-	19,953,740.43	17,474,155.85	-	17,474,155.85
委托加工物 资	10,324,187.00	-	10,324,187.00	-	-	-
合计	196,275,161.55	-	196,275,161.55	157,147,279.81	-	157,147,279.81

(2) 截至2011年12月31日，期末存货不存在可变现净值低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	1,883,176.47	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,591,393,917.41	57,332,592.04	10,477,820.40	1,638,248,689.05
其中：房屋及建筑物	530,031,560.92	10,791,962.71	-	540,823,523.63
专用及通用设备	984,682,180.15	42,235,726.57	9,991,350.40	1,016,926,556.32
电子设备	47,716,340.00	2,672,844.74	180,550.00	50,208,634.74
运输设备	21,064,831.58	1,088,905.28	156,000.00	21,997,736.86
其他设备	7,899,004.76	543,152.74	149,920.00	8,292,237.50
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	902,535,166.66	73,024,789.73	9,882,235.07	965,677,721.32
其中：房屋及建筑物	139,318,447.06	14,396,668.50	-	153,715,115.56
专用及通用设备	697,794,404.36	56,357,044.93	9,420,088.57	744,731,360.72
电子设备	42,995,809.55	1,109,608.90	171,522.50	43,933,895.95
运输设备	16,145,102.77	718,079.33	148,200.00	16,714,982.10
其他设备	6,281,402.92	443,388.07	142,424.00	6,582,366.99
三、固定资产账面净值合计	688,858,750.75			672,570,967.73
其中：房屋及建筑物	390,713,113.86			387,108,408.07
专用及通用设备	286,887,775.79			272,195,195.60
电子设备	4,720,530.45			6,274,738.79
运输设备	4,919,728.81			5,282,754.76
其他设备	1,617,601.84			1,709,870.51
四、减值准备合计	23,474,204.50	-	-	23,474,204.50
其中：房屋及建筑物	18,717,051.55	-	-	18,717,051.55
专用及通用设备	4,757,152.95	-	-	4,757,152.95
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他设备	-	-
五、固定资产账面价值合计	665,384,546.25	649,096,763.23
其中：房屋及建筑物	371,996,062.31	368,391,356.52
专用及通用设备	282,130,622.84	267,438,042.65
电子设备	4,720,530.45	6,274,738.79
运输设备	4,919,728.81	5,282,754.76
其他设备	1,617,601.84	1,709,870.51

说明：

- ① 本期折旧额 73,024,789.73 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 45,022,860.54 元。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
污水处理工程	-	-	-	3,130,440.00	-	3,130,440.00
包装生产线	-	-	-	3,300,400.00	-	3,300,400.00
其他零星工程	1,069,694.00	-	1,069,694.00	944,408.30	-	944,408.30
合 计	1,069,694.00	-	1,069,694.00	7,375,248.30	-	7,375,248.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
污水处理工程	3,130,440.00	10,901,643.10	14,032,083.10					-
包装生产线	3,300,400.00	12,037,778.39	15,338,178.39					-
其他零星工程	944,408.30	15,777,884.75	15,652,599.05		-	-	-	1,069,694.00
合 计	7,375,248.30	38,717,306.24	45,022,860.54		-	-	-	1,069,694.00

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
污水处理工程	1450 万	96.77	100	自筹
包装生产线	1699 万	90.28	100	自筹
其他零星工程	1840 万	85.07	85	自筹

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度%	备注
污水处理工程	100.00	已完工
包装生产线	100.00	已完工

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	110,636,371.31	984,000.00	-	111,620,371.31
土地使用权	109,290,245.01			109,290,245.01
软件	1,346,126.30	984,000.00		2,330,126.30
二、累计摊销合计	20,186,819.66	2,483,930.20		22,670,749.86
土地使用权	19,422,508.43	2,185,804.92		21,608,313.35
软件	764,311.23	298,125.28		1,062,436.51
三、无形资产账面净值合计	90,449,551.65			88,949,621.45
土地使用权	89,867,736.58			87,681,931.66
软件	581,815.07			1,267,689.79
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	90,449,551.65			88,949,621.45
土地使用权	89,867,736.58			87,681,931.66
软件	581,815.07			1,267,689.79

说明：

① 本期摊销额 2,483,930.20 元。

② 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

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
股权投资	399,629.57			399,629.57	

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2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为4.74%（上期：4.74%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

12、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,881,140.23	5,879,327.94

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	281.60	53,895.71
可抵扣亏损	20,998,261.45	15,435,197.56
合计	20,998,543.05	15,489,093.27

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013年	4,078,637.08	4,078,637.08	
2014年	3,418,739.52	3,418,739.52	
2015年	7,937,820.96	7,937,820.96	
2016年	5,563,063.89		
合计	20,998,261.45	15,435,197.56	

（4）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	23,524,842.52

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

可抵扣亏损	20,998,261.45
小计	44,523,103.97

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	97,002.97	-	46,364.95	-	50,638.02
(2) 固定资产减值准备	23,474,204.50	-		-	23,474,204.50
合 计	23,571,207.47	-	46,364.95	-	23,524,842.52

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00

说明：本公司为子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司提供最高额 1000 万元的债务担保，担保期限为 2009 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日，截至 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 2,000,000.00 元。。

15、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	42,417,390.72	99.29	56,973,921.28	99.48
1至2年	11,990.15	0.03	20.34	-
2至3年	20.34	-	15,930.00	0.03
3年以上	292,177.38	0.68	279,507.38	0.49
合 计	42,721,578.59	100.00	57,269,379.00	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	21,582,070.56	99.11	21,901,693.04	98.19
1至2年	60,491.31	0.28	31,352.28	0.14
2至3年	18,940.25	0.09	60,774.26	0.27
3年以上	112,709.98	0.52	311,346.50	1.40
合 计	21,774,212.10	100.00	22,305,166.08	100.00

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

17、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	-	102,067,858.72	102,067,858.72	-
(2) 职工福利费	-	5,835,457.09	5,835,457.09	-
(3) 社会保险费	134,592.00	15,387,844.20	15,495,783.20	26,653.00
其中：①医疗保险费	-	5,282,870.92	5,282,870.92	-
②基本养老保险费	127,392.00	8,582,170.19	8,685,890.19	23,672.00
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	7,200.00	771,709.44	775,928.44	2,981.00
⑤工伤保险费	-	474,572.88	474,572.88	-
⑥生育保险费	-	276,520.77	276,520.77	-
(4) 住房公积金	-	3,066,284.00	3,066,284.00	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	262,891.46	2,578,574.90	2,342,523.58	498,942.78
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	397,483.46	128,936,018.91	128,807,906.59	525,595.78

18、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-4,713,230.57	-1,336,428.39
消费税	3,983,901.90	2,770,361.03
城市建设税	-64,255.11	392,832.42

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

教育费附加	-127,427.89	244,047.71
企业所得税	-	4,761,422.07
个人所得税	115,606.05	112,831.35
房产税	140,936.25	297,892.90
土地使用税	278,001.42	598,380.22
印花税	42,015.10	98,559.73
合 计	-344,452.85	7,939,899.04

19、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	25,013,179.69	68.49	30,418,945.29	63.78
1至2年	1,500,725.91	4.11	6,571,282.07	13.78
2至3年	1,151,930.74	3.15	2,295,862.69	4.81
3年以上	8,852,816.44	24.25	8,410,779.25	17.63
合 计	36,518,652.78	100.00	47,696,869.30	100.00

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

(3) 一年以上的其他应付款主要为经销商缴纳的保证金、押金等。

20、股本（单位：万股）

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	
股份总数	25,000.00					25,000.00

21、资本公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
股本溢价	476,984,578.72	-	-	476,984,578.72
其他资本公积	29,239,748.09	-	-	29,239,748.09
合 计	506,224,326.81	-	-	506,224,326.81

22、盈余公积

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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
法定盈余公积	118,194,210.40	3,724,234.55	-	121,918,444.95

23、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	242,150,985.12	232,696,403.07	--
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	242,150,985.12	232,696,403.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,434,772.23	52,887,946.03	--
减：提取法定盈余公积	3,724,234.55	5,933,363.98	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	20,000,000.00	37,500,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	251,861,522.80	242,150,985.12	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,597,946.63	1,556,971.95	

说明：2012年4月9日，经本公司第五届董事会第二十次会议审议通过，2011年度利润分配预案为：以2011年末总股本25,000万股为基数，每10股派现金0.5元，拟派发现金股利1,250万元。

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	867,570,942.99	901,956,657.80
其他业务收入	12,812,634.95	6,761,047.93
营业成本	581,047,349.97	599,664,770.82

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	854,921,042.31	568,064,301.38	889,616,506.07	586,648,477.94
其他	12,649,900.68	5,378,543.07	12,340,151.73	6,280,319.58

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	867,570,942.99	573,442,844.45	901,956,657.80	592,928,797.52
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省内	709,338,902.28	471,238,622.92	746,666,179.61	489,516,779.26
福建省外	158,232,040.71	102,204,221.53	155,290,478.19	103,412,018.26
合 计	867,570,942.99	573,442,844.45	901,956,657.80	592,928,797.52

(4) 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%
第一名	44,433,944.17	5.05
第二名	37,898,172.15	4.30
第三名	28,994,023.79	3.29
第四名	36,105,831.28	4.10
第五名	27,128,366.46	3.08
合 计	174,560,337.85	19.82

25、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	79,015,189.09	91,039,910.33	详见附注三.1
城市建设税	7,980,426.91	9,424,001.71	详见附注三.1
教育费附加	7,127,512.68	6,597,536.20	详见附注三.1
营业税	6,700.00	3,000.00	详见附注三.1
合 计	94,129,828.68	107,064,448.24	

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,097,255.57	23,772,987.81
运输费	14,990,179.22	20,006,753.64
广告费	42,501,147.61	14,864,115.35
差旅费	11,127,890.24	12,302,430.71
策划费	3,700,000.00	3,323,200.00
其他费用支出	6,372,006.25	5,626,291.36

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	120,788,478.89	79,895,778.87
-----	----------------	---------------

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,515,629.63	29,108,380.62
土地使用税	4,557,573.08	4,557,573.08
折旧	5,557,903.91	6,023,312.64
无形资产摊销	2,483,930.20	2,432,113.85
房产税	3,237,906.67	2,594,821.47
办公费	1,577,439.81	1,768,220.83
业务招待费	2,154,979.35	1,587,684.97
其他费用性支出	12,129,422.88	11,314,631.34
合 计	57,214,785.53	59,386,738.80

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,657.78	70,505.00
减：利息资本化		-
减：利息收入	2,192,782.37	2,992,638.09
承兑汇票贴息		-
汇兑损失		-
减：汇兑收益		-
手续费	299,113.16	153,820.02
合 计	-1,773,011.43	-2,768,313.07

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-46,364.95	129,098.16

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	6,749,261.64	571,841.16

说明：2011年，本公司根据第五届董事会第十二次会议决议审议通过的《关于投资金融理财产品的议案》，将不超过人民币贰亿元的自有闲置资金购买短期现金理财产品。本期实现理财产品收益 6,749,261.64 元。

31、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	239,745.58		239,745.58
其中：固定资产处置利得	239,745.58		239,745.58
确实无法支付的款项	6,650,994.78		6,650,994.78
政府补助	3,673,141.98	5,364,584.20	3,673,141.98
其他	102,216.36	47,149.22	102,216.36
合计	10,666,098.70	5,411,733.42	10,666,098.70

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展基金	3,070,229.53	4,340,315.16	收抚州金巢经济开发区财政局、国家金库抚州市中心奖励款
增值税返还	100,532.45	1,024,269.04	2011年4月收到2010年销售再生资源实现的增值税退税。
节能循环经济财政奖励	350,000.00		2011年1月收到福鼎市财政局支付的节能循环经济财政奖励款
安排下岗职工再就业奖励	107,380.00		2011年5月收到福鼎市劳动就业管理中心支付的安排下岗职工再就业奖励款
环保排污达标财政奖励	45,000.00		2011年1月收到福鼎市财政局支付的环保排污达标奖励款
合计	3,673,141.98	5,364,584.20	

32、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	16,033.12	5,828.06	16,033.12
其中：固定资产处置损失	16,033.12	5,828.06	16,033.12
罚款支出	12,773.72	182,705.30	12,773.72
对外捐赠		238,000.00	

非常损失		194,011.60	
其他	67,256.70	10,077.34	67,256.70
合 计	96,063.54	630,622.30	96,063.54

33、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	13,842,871.24	17,587,714.07
递延所得税调整	-1,812.29	1,438,202.00
合 计	13,841,058.95	19,025,916.07

（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	46,341,808.05	70,698,136.19
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	11,585,452.01	17,674,534.05
某些子公司适用不同税率的影响		-46,213.95
对以前期间当期所得税的调整	1,480,698.40	
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠） 的纳税影响	-767,557.38	-1,015,078.79
不可抵扣的费用	151,699.95	1,263,053.38
未确认递延所得税的税务亏损	1,390,765.97	1,984,455.24
国产设备投资抵免所得税		-834,833.86
其他		
所得税费用	13,841,058.95	19,025,916.07

34、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	33,434,772.23	52,887,946.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损 益	F	13,038,755.89	5,284,991.84

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	20,396,016.34	47,602,954.19
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		-
期初股份总数	S0	250,000,000.00	250,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	12	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * M / (M0 - Sj * Mj / M0 - Sk)$	250,000,000.00	250,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	250,000,000.00	250,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.13	0.21
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	0.08	0.19

说明：本公司本期不存在稀释事项。

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,572,609.53	4,340,315.16
押金、保证金等	5,452,074.06	-
利息收入	2,192,782.37	2,992,638.09
收到单位或个人往来	7,611,484.68	
罚没、赔款等收入	59,145.05	-
其他		57,073.03
合 计	18,888,095.69	7,390,026.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
广告策划费	50,742,492.35	13,194,015.35
其他付现费用	33,353,000.88	32,085,474.21
运输费	15,954,782.13	20,683,599.56
押金、保证金等	3,651,917.53	16,716,452.81
职工借款及备用金	100,000.00	
合 计	103,802,192.89	82,679,541.93

(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	750,000,000.00	

(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	750,000,000.00	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,500,749.10	51,672,220.12
加：资产减值准备	-46,364.95	129,098.16
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	73,024,789.73	74,660,145.28

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

无形资产摊销	2,483,930.20	2,432,113.85
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）	-231,044.58	5,828.06
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）	120,657.78	70,505.00
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）	-1,812.29	1,438,202.00
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）	-39,127,881.74	-10,580,577.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,961,695.54	7,091,843.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,738,477.38	77,839.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,280,920.81	126,425,377.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	291,929,102.80	339,956,566.98
减：现金的期初余额	339,956,566.98	271,091,021.01
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	-48,027,464.18	68,865,545.97

(2) 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	291,929,102.80	339,956,566.98
其中：库存现金	46,378.29	8,907.59
可随时用于支付的银行存款	291,664,629.79	339,868,830.57
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	-	-

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	291,929,102.80	339,956,566.98

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	291,929,102.80
减：使用受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	291,929,102.80
减：期初现金及现金等价物余额	339,956,566.98
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	-48,027,464.18

37、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	啤酒业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	913,282,202.32	22,190,664.92	55,089,289.30	880,383,577.94
其中：对外交易收入	867,570,942.99	12,812,634.95		880,383,577.94
其中：分部间交易收入	45,711,259.33	9,378,029.97	55,089,289.30	-
营业费用	890,872,613.40	15,777,742.63	55,289,289.34	851,361,066.69
营业利润/(亏损)	22,409,588.92	6,412,922.29	-200,000.04	29,022,511.25
资产总额	1,483,880,310.30	7,480,657.36	243,366,156.18	1,247,994,811.48
负债总额	99,065,852.73	5,838,470.28	1,708,736.61	103,195,586.40
补充信息：				-
资本性支出	55,644,264.25	116,373.30	-	55,760,637.55
折旧和摊销费用	74,822,762.88	885,957.09	200,000.04	75,508,719.93
折旧和摊销以外的非现金				-

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资产减值损失	-30,200.15	-16,164.80	-	-46,364.95
--------	------------	------------	---	------------

上期或期初	啤酒业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	914,107,862.94	59,735,903.66	65,126,060.87	908,717,705.73
其中：对外交易收入	901,791,485.07	6,926,220.66		908,717,705.73
其中：分部间交易收入	12,316,377.87	52,809,683.00	65,126,060.87	-
营业费用	822,009,204.70	65,736,425.71	49,726,060.87	838,019,569.54
营业利润/(亏损)	92,098,658.24	-6,000,522.05	15,400,000.00	70,698,136.19
资产总额	1,496,160,261.04	15,630,198.60	241,883,186.78	1,269,907,272.86
负债总额	126,279,083.45	11,355,480.60	25,767.17	137,608,796.88

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

本公司的母公司情况（续）：

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

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	控股子公司	有限公司	江西省抚州市	张万启	啤酒生产销售	16,520.00	99.85	99.85	76703851-4
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	控股子公司	有限公司	福建省福鼎市	张万启	啤酒生产销售	8,000.00	81.00	81.00	73185555-5
泉州市	控股子公司	有限公司	福建省泉州	张万启	纸箱生	1,000.00	85.00	85.00	61189235-1

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

兴龙包装用品有限公司	公司	司	州市	产销售				
惠安县中新再生资源回收有限公司	控股子	有限公	福建省泉	肖国锋 废旧物	50.00	99.99	99.99	73954017-9
	公司	司	州市	资回收销				
				售				

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京燕京啤酒集团公司	本公司控股股东之股东	10249910-5
福建燕京啤酒有限公司	同受一方控制	74382222-4
燕京啤酒（赣州）有限责任公司	同受一方控制	70571369-2
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万 元）	占同类交易金 额的比例 %	金额（万 元）	占同类交易金 额的比例 %
北京燕京啤 酒股份有限 公司	原料	参照同类商 品的市场 价格确定	2,332.63	6.21	18.23	0.04
福建燕京啤 酒有限公司	啤酒	参照同类商 品的市场 价格确定	47.89	100	1,373.55	100.00
福建燕京啤 酒有限公司	原料	参照同类商 品的市场 价格确定	39.23	100		

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易 金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易 金额的比例 %
福建燕京啤	啤酒	参照同类商	396.83	0.45	599.32	0.66

酒有限公司		品的市场价 格确定				
福建燕京啤 酒有限公司	原料	参照同类商 品的市场价 格确定	26.29	100	9.59	100.00

(2) 关联托管情况

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

2007年4月，北京燕京啤酒股份有限公司与本公司签订了协议，委托本公司管理其控股子公司燕京啤酒（赣州）有限责任公司，托管期为2007年4月至2010年3月。2010年8月北京燕京啤酒股份有限公司与本公司续签了该协议，托管期限为2010年8月10日至2013年8月9日，在托管期限内，北京燕京啤酒股份有限公司仍享有其在燕京啤酒（赣州）有限责任公司中的股东权益（包括但不限于利润分配权）。

(3) 关联担保情况

本公司为子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司提供最高额1000万元的债务担保，担保期限为2009年4月1日至2012年3月31日，截至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金额为200万元，银行承兑汇票为零。

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员21人，上期关键管理人员24人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员 薪酬决策程序	本期发生额	占同类交易金 额的比例(%)	上期发生额	占同类交易金 额的比例(%)
人数		21		24	--
金额（万元）	经过董事会批准	177.78	1.38	152.19	1.72

说明：人数为报告期末在职高管人数、金额为报告期内任职高管的报酬合计数。

七、或有事项

1、本公司为子公司提供债务担保的情况：

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

说明：截至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金额为200万元；银行承兑汇票为零。

2、已背书转让的应收票据

截至2011年12月31日，本公司已背书转让的未到期应收票据金额合计19,150,000.00元，如果到期时持票人不能获得付款，本公司将可能被行使追索权。

除上述事项外，截至2011年12月31日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至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、根据公司2012年1月13日第五届董事会第十八次会议决议公告，经审议，董事会同意对控股子公司泉州兴龙包装用品有限公司进行解散清算。同时，要求兴龙公司尽快成立清算组，负责清算期间的相关工作，截至报告报出日，上述事项正在办理中。

2、2012年4月9日，经本公司第五届董事会第二十次会议审议通过，本公司2011年度利润分配预案为：以2011年末总股本25,000万股为基数，每10股派现金0.5元，拟派发现金股利1,250万元。

截至2012年4月9日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项

十、其他重要事项

截至2011年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,619,673.88	100.00	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	1,619,673.88	100.00
-----	--------------	--------

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应 收账款				
其中：账龄组合				
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款				
合 计	-			

说明：

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
福建燕京惠泉啤 酒福鼎有限公司	1,619,673.88	-	-	合并范围内，不 计提坏账

（2）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。

（3）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%
福建燕京惠泉啤 酒福鼎有限公司	子公司	1,619,673.88	1年以内	100.00

（4）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例%
福建燕京惠泉啤酒福 鼎有限公司	子公司	1,619,673.88	100.00

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 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	219,559.52	100.00	12,625.50	5.75
其中：账龄组合	219,559.52	100.00	12,625.50	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	219,559.52	100.00	12,625.50	5.75

其他应收款按种类披露（续）

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

说明：

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	156,435.43	71.25	6,313.09	165,817.76	32.39	8,290.89
1至2年	63,124.09	28.75	6,312.41	345,000.00	67.40	34,500.00
2至3年				1,054.55	0.21	316.36
合计	219,559.52	100.00	12,625.50	511,872.31	100.00	43,107.25

(2) 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。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
惠安县社会劳动保险管理中心	187,092.49	代员工垫付的工伤、生育等保险费

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
惠安县社会劳动保险管 理中心	非关联方	187,092.49	2年以内	85.21

（5）截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

3、长期股权投资

被投资单 位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例%	在被投 资单位 表决权 比例%	在被投 资单 位持 股比 例与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
① 对子公 司投资		240,432,616.09	240,432,616.09		240,432,616.09						15,331,500.00
燕京惠泉啤 酒(抚州)有限 公司	成本法	163,900,000.00	163,900,000.00		163,900,000.00	99.85	99.85				14,881,500.00
福建燕京惠 泉啤酒福鼎 有限公司	成本法	64,800,000.00	64,800,000.00		64,800,000.00	81.00	81.00				
泉州市兴龙 包装用品有 限公司	成本法	11,062,718.33	11,062,718.33		11,062,718.33	85.00	85.00				
惠安县中新 再生资源回 收有限公司	成本法	669,897.76	669,897.76		669,897.76	99.99	99.99				450,000.00
合计		240,432,616.09	240,432,616.09		240,432,616.09						15,331,500.00

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	639,139,643.88	676,985,768.96
其他业务收入	17,289,470.25	9,602,366.30
营业成本	435,836,505.29	456,055,194.96

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	639,139,643.88	426,345,531.55	676,985,768.96	450,889,530.51

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省内	639,139,643.88	426,345,531.55	676,985,768.96	450,889,530.51

（4）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%
第一名	44,433,944.17	6.77
第二名	37,898,172.15	5.77
第三名	28,994,023.79	4.42
第四名	19,181,136.75	2.92
第五名	17,176,695.09	2.62
合 计	147,683,971.95	22.50

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	15,331,500.00	15,421,500.00
银行理财产品收益	6,749,261.64	509,357.53
合 计	22,080,761.64	15,930,857.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
惠安县中新再生资源回收有限公司	450,000.00	540,000.00	利润分配
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	14,881,500.00	14,881,500.00	利润分配
合 计	15,331,500.00	15,421,500.00	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,242,345.48	59,333,639.80
加：资产减值准备	-30,481.75	107,933.36
固定资产折旧	52,995,806.94	54,328,303.42
无形资产摊销	1,994,714.80	1,942,898.17
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,080,761.64	-15,930,857.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,620.44	1,438,202.00
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）	-45,274,352.40	-3,272,299.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,068,807.26	8,162,222.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,750,459.14	-10,828,180.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,035,625.47	95,281,861.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	278,120,036.06	317,906,082.21
减：现金的期初余额	317,906,082.21	263,363,335.94
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	-39,786,046.15	54,542,746.27

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	223,712.46	
银行理财产品收益	6,749,261.64	
政府补助	3,673,141.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,673,180.72	注 1
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	17,319,296.80	
减：非经常性损益的所得税影响数	4,150,161.49	
非经常性损益净额	13,169,135.32	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	130,379.43	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	13,038,755.89	

注 1：本公司 2011 年改变销售模式至深度分销，且调整了经销商结构，部分经销商不再与本公司合作，形成确实无法支付的款项 6,650,994.78 元。

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.98	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.08

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	33,434,772.23
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	13,038,755.89
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	20,396,016.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,116,569,522.33
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	20,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,130,004,294.56
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,123,286,908.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	2.98%
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	1.82%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

- (1) 预付账款期末余额 1,223.34 万元，较期初增加 400.50%，主要是预付货款与广告费的增加。
- (2) 其他应收款期末余额 32.77 万元，较期初减少 39.82%，主要是备用金的归还。
- (3) 在建工程期末余额 106.97 万元，较期初减少 85.50%，主要是本期在建工程完工转为固定资产所致。

- (4) 应交税费期末余额-34.45 万元，较期初减少 104.34%，主要是本期未交缴税金的减少、待抵扣进项税的增加。
- (5) 销售费用本期发生额 12,078.85 万元，较期初增加 51.18%，主要是广告费与职工薪酬等费用的增加。
- (6) 财务费用本期发生额-177.30 万元，较期初减少 35.95%，主要是银行存款利息收入的减少。
- (7) 资产减值损失本期发生额-4.64 万元，较期初减少 135.91%，主要是本期应收款项的收回，冲减坏账准备。
- (8) 投资收益本期发生额 674.93 万元，较期初增加 1080.27%，主要是投资理财产品收益的增加。
- (9) 营业外收入本期发生额 1066.61 万元，较期初增加 97.09%，主要是本期增加一笔确实无法支付的款项。
- (10) 营业外支出本期发生额 9.61 万元，较期初减少 84.77%，主要是本期对外捐赠等非常支出的减少。
- (11) 经营活动产生的现金流量净额本期数 2,028.09 万元，较上期减少 83.96%，主要系本期销售收到的现金较上年同期减少所致。
- (12) 投资活动产生的现金流量净额本期数-4,818.77 万元，较上期减少 119.14%，主要系本公司扩建项目增加所致。
- (13) 筹资活动产生的现金流量净额本期数-2,012.66 万元，较上期增加 43.43%，主要系本期分红减少所致。

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次会议于 2012 年 4 月 9 日批准。

十二、备查文件目录

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

董事长：胡建飞

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

2012 年 4 月 9 日