

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

600573

2005 年年度报告

目 录

重要提示.....	3
第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事和高级管理人员.....	12
第五节 公司治理结构.....	18
第六节 股东大会情况简介.....	20
第七节 董事会报告.....	21
第八节 监事会报告.....	33
第九节 重要事项.....	35
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件.....	80

重要提示

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

2、董事赵朝清先生因故未能亲自出席第三届董事会第十九次会议，委托董事程汉川先生代为出席并行使表决权。

3、北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人李秉骥，财务总监兼财务部经理肖国锋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司
中文简称：惠泉啤酒
英文名称：FuJian YanJing HuiQuan Brewery Co.,Ltd
- 2、法定代表人：李秉骥
- 3、董事会秘书：何泽平
证券事务代表：黄晓英
联系地址：福建省惠安县建设大街 157 号
电 话：0595-87396105
传 真：0595-87384369
电子信箱：ksbeer@public.qz.fj.cn
- 4、注册地址：福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
办公地址：福建省惠安县螺城镇建设大街 157 号
邮政编码：362100
互联网网址：Http://www.huiquan-beer.com；
电子信箱：ksbeer@public.qz.fj.cn
- 5、选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：公司证券投资部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：惠泉啤酒
公司 A 股代码：600573
- 7、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：福建省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2004 年 5 月 14 日

公司变更注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3500001001759

公司税务登记号码：350521158164558

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广
场五层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	45,867,842.76
净利润	27,044,286.22
扣除非经常性损益后的净利润	23,405,930.80
主营业务利润	160,826,911.57
其他业务利润	1,389,879.95
营业利润	39,979,150.05
投资收益	402,670.22
补贴收入	5,580,000.00
营业外收支净额	-93,977.51
经营活动产生的现金流量净额	159,303,792.74
现金及现金等价物净增加额	17,734,570.43

二、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	5,580,000
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-93,977.51
其他非经常性损益项目	21,750.19
所得税影响数	-1,869,417.26
合计	3,638,355.42

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

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	848,029,602.07	808,781,006.77	4.85	880,341,156.58
利润总额	45,867,842.76	23,420,888.25	95.84	28,289,613.21
净利润	27,044,286.22	14,558,572.99	85.76	11,523,529.96
扣除非经常性损益的净利润	23,405,930.80	14,108,815.93	65.90	12,846,330.82
每股收益	0.108	0.058	86.21	0.046
净资产收益率(%)	2.86	1.58	增加 1.28 个百分点	1.24
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	2.47	1.53	增加 0.94 个百分点	1.38

扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率(%)	2.50	1.55	增加0.95个百分点	
经营活动产生的现金流量净额	159,303,792.74	82,882,852.88	92.20	70,603,912.67
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.64	0.33	93.94	0.28
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
总资产	1,207,283,771.53	1,147,354,928.63	5.22	1,344,634,515.35
股东权益(不含少数股东权益)	947,106,886.47	920,062,600.25	2.94	905,365,632.25
每股净资产	3.79	3.68	2.99	3.62
调整后的每股净资产	3.78	3.67	3.00	3.61

四、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初 数	250,000,000.00	508,316,471.43	87,488,978.79	43,202,868.20	74,257,150.03	920,062,600.25
本期 增加	-	-	3,064,354.17	2,906,510.27	27,044,286.22	33,015,150.66
本期 减少	-	-	-	-	5,970,864.44	5,970,864.44
期末 数	250,000,000.00	508,316,471.43	93,459,843.23	46,109,378.47	95,330,571.81	947,106,886.47

说明：

- 1)、 盈余公积变动原因：报告期按照所形成的净利润分配所致
- 2)、 法定公益金变动原因：报告期按照所形成的净利润分配所致
- 3)、 未分配利润变动原因：报告期实现净利润所致
- 4)、 股东权益变动原因：报告期实现净利润所致

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	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、未上市流通股份									
1、发起人股份	18700	74.8						18700	74.8
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	14849.3	59.40				+3556.1	+3556.1	18405.4	73.62
境外法人持有股份	3541.1	14.16				-3541.1	-3541.1	0	0
其他	309.6	1.24				-15	-15	294.6	1.18
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	18700	74.8						18700	74.8
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	6300	25.2						6300	25.2
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	6300	25.2						6300	25.2
三、股份总数	25000	100						25000	100

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
A股	2003-02-11	7.44	63,000,000	2003-02-26	63,000,000

经中国证监会证监发行字[2003]10号文核准，本公司于2003年2月11日采用100%向二级市场投资者定价配售方式发行每股面值为1元的人民币普通股股票6,300万股，发行价格为每股人民币7.44元。发行后，公司的总股本由18,700

万股变动为 25,000 万股。

根据上海证券交易所上证上字[2003]9 号文批准,本公司 6,300 万股社会公众股于 2003 年 2 月 26 日起在上海证券交易所挂牌交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司第一大股东北京燕京啤酒股份有限公司受让龚金柱先生、晋达国际有限公司、香港圣歌德奇有限公司、郭振辉先生及林志坚先生所持有的共计 3,556.1 万股本公司股份(占总股本的 14.22%);2005 年 3 月 23 日完成过户手续。增持后,燕京啤酒持有本公司社会法人股 13,093.1 万股,持股比例为 52.37%,成为本公司绝对控股股东。详见 2005 年 3 月 28 日刊载于《中国证券报》及《上海证券报》的相关公告。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况:

1、 股东数量和持股情况

单位:万股

报告期末股东总数		16573					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
北京燕京啤酒股份有限公司	国有股东	52.37	13093.1	+3556.1	未流通	13093.1	
中国武夷实业股份有限公司	国有股东	11.58	2895	0	未流通	2895	质押 2895
福建省青山纸业股份有限公司	其他	3.8	950	0	未流通	950	
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	3.31	827.63	+611.11	已流通	0	
福建省惠安县华源实业有限公司	其他	2.45	612	0	未流通	612	
泰豪集团有限公司	其他	2.00	500	0	未流通	500	质押 500
全国社保基金一零二组合	其他	1.37	342.79	+117.94	已流通	0	

中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	其他	0.76	189.57	+34.50	已流通	0	
裕阳证券投资基金	其他	0.67	167.09	未知	已流通		
柯文良	其他	0.56	139.202	0	未流通	139.202	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有数量 (股)			股份种类		
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金		8,276,268			人民币普通股		
全国社保基金一零二组合		3,427,889			人民币普通股		
中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金		1,895,710			人民币普通股		
裕阳证券投资基金		1,670,930			人民币普通股		
黄艺森		1,340,500			人民币普通股		
国元证券有限责任公司		1,198,000			人民币普通股		
庄垂明		818,000			人民币普通股		
交通银行 - 科讯证券投资基金		515,755			人民币普通股		
黄永涛		386,099			人民币普通股		
吴汉兰		346,980			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系	中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金与裕阳证券投资基金的基金管理人同为博时基金管理公司；其余股东未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：北京燕京啤酒股份有限公司

法人代表：李福成

注册资本：7,667,424,500 元人民币

成立日期：1997 年 7 月 8 日

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

(2) 实际控制人情况

公司名称：北京控股有限公司

法人代表：衣锡群

注册资本：6,225 万港元

成立日期：1997 年 2 月 26 日

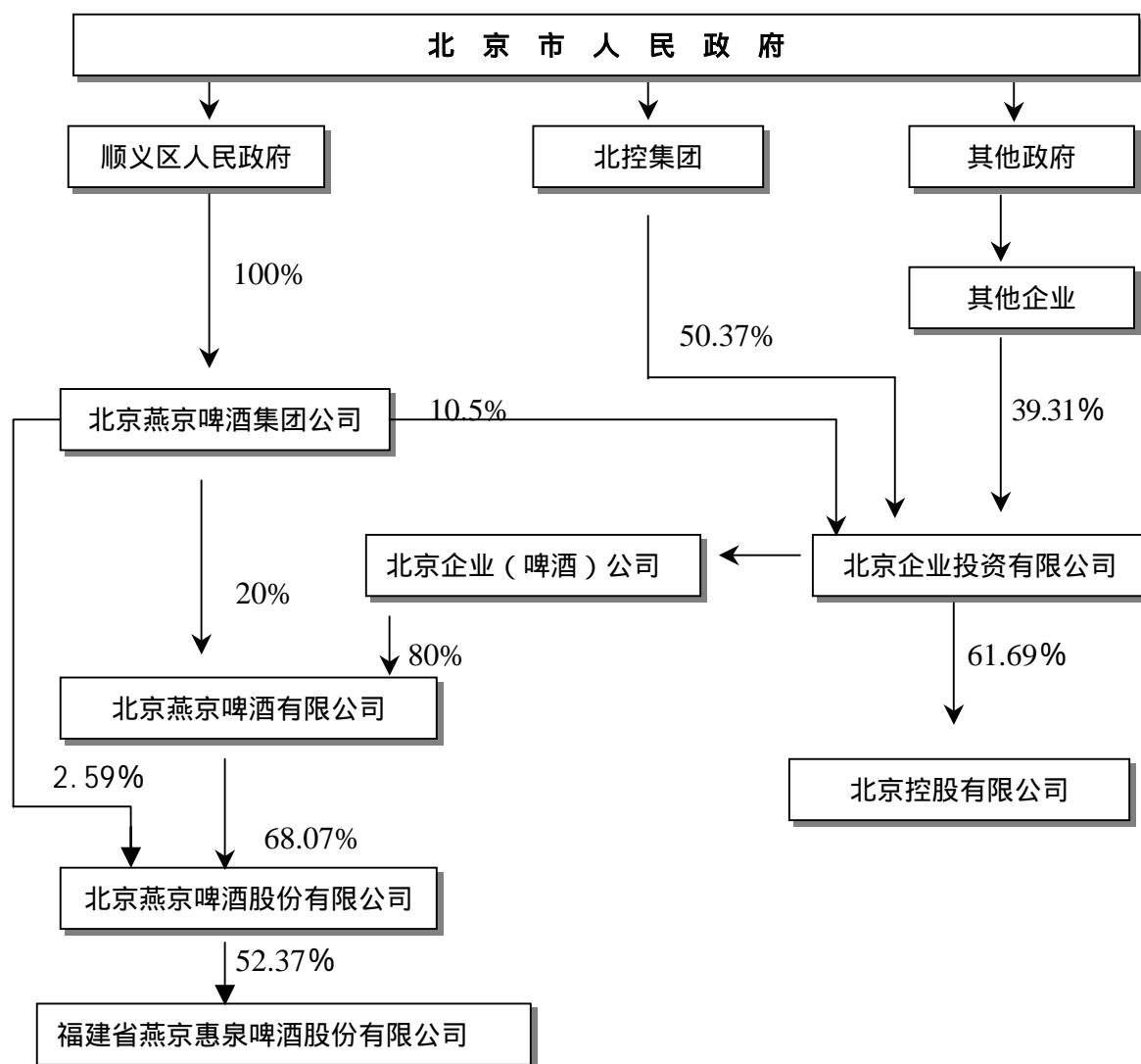
主要经营业务或管理活动：啤酒、饮料、零售、高速公路、自来水处理、酒

店、经营百货大楼、旅游、物业建造及发展、电讯及资讯科技相关服务及产品、以及企业及其他

(3) 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。

(4) 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

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中国武夷实业股份有限公司	郑建国	389,452,440.00	1992-01-31	国内外房地产投资开发、物业管理；国内外工程承包；境内外投资、兴办实业；资本运营、融资、BOT；高新技术开发、合作；装饰装修；国际贸易、建筑材料、设备进出口；国际经济技术、劳务合作等。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
李秉骥	董事长	男	58	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		3
程汉川	副董事长、总经理	男	52	2004-04-28	2006-05-28	100,000	100,000	0		15
赵鹏	副董事长	男	42	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		3
刘翔宇	董事	男	34	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		3
赵朝清	董事	男	39	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0		3
张万启	董事、常务副总经理	男	52	2005-09-10	2006-05-28	0	0	0		10.5
陈建元	独立董事	男	67	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		4.56
赵述泽	独立董事	男	64	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		4.56
陈细辉	独立董事	男	42	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0		4.56
毕贵索	监事会主席	男	49	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		3
黄植农	监事会副主席	男	55	2003-05-28	2006-05-28	50,000	50,000	0		7.5
周辉芳	监事	男	35	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0		3
许玉妹	监事	女	40	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0		5.79
付春锋	监事	男	30	2005-09-10	2006-05-28	0	0	0		1
肖国锋	副总经理、财务总监	男	37	2004-01-03	2006-05-28	0	0	0		10.5
罗来康	副总经理	男	42	2004-04-06	2006-05-28	0	0	0		12
许炎平	副总经理	男	46	2003-05-28	2006-05-28	50,000	50,000	0		9
陈新华	副总经理	男	43	2003-05-28	2006-05-28	50,000	50,000	0		9
涂伟忠	副总经理	男	35	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		9
何泽平	董事会秘书	男	28	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0		7.5
陈济庭	总经理助理	男	32	2004-04-28	2006-05-28	0	0	0		7.5
程志强	总经理助理	男	36	2005-04-14	2006-05-28	0	0	0		5.25
汪建忠	总经理助理	男	40	2005-04-14	2006-05-28	0	0	0		5.25
郭鹏翼	总经理助理	男	37	2005-04-14	2006-05-28	0	0	0		5.25
合计	/	/	/	/	/	250,000	250,000	0	/	151.72

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)李秉骥,1997 至今,任北京燕京啤酒股份有限公司副董事长、常务副总经理;2004 年 4 月至今,任本公司董事长。

(2)程汉川,1997 年 2 月-2004 年 4 月任本公司董事长,现任本公司副董事长、总经理。

(3)赵 鹏,2001 年 10 月-2003 年 10 月在青岛啤酒北方事业部任总经理;2004 年 2 月至今,在北京燕京啤酒集团公司任副总经理;2004 年 4 月至今,任本公司副董事长。

(4)刘翔宇,1998 年 7 月-2003 年 4 月,北京燕京啤酒股份有限公司证券事务代表;2003 年 4 月至今,北京燕京啤酒股份有限公司董事会秘书;2004 年 4 月至今,本公司董事。

(5)赵朝清,2000 年 4 月-2001 年 8 月福建宏发经济发展公司副总经理;2001 年 8 月-2001 年 11 月,福建建工集团公司监察审计室副主任;2001 年 11 月-2002 年 7 月,中国武夷实业股份有限公司财务部副经理;2002 年 7 月至 2005 年 7 月,中国武夷实业股份有限公司财务部经理;2005 年 7 月至今,福建建工集团总公司财务部经理;2003 年 5 月至今,任本公司董事。

(6)张万启,2000 年 1 月-2003 年 7 月在燕京啤酒襄樊有限公司任副董事长、常务副总;2003 年 8 月-2003 年 12 月在福建燕京啤酒有限公司工作;2004 年 1 月至 2005 年 9 月在本公司任常务副总;2005 年 9 月至今于本公司任董事兼常务副总经理。

(7)陈建元,1998 年至今,中国食品发酵工业研究所教授级高级工程师。2004 年 4 月至今,任本公司独立董事。

(8)赵述泽,1990 年 1 月-2001 年 12 月中国食品工业总公司企业管理部经理;2002 年 7 月-2004 年 4 月,中国食文化研究专家委员会常务副主任、秘书长;2004 年 4 月至今,任本公司独立董事。

(9)陈细辉,2000 年 1 月至今任惠安永信有限责任会计师事务所主任、泉州永信资产评估有限公司主任、泉州永信招标有限公司总经理;2003 年 5 月至今任本公司独立董事。

(10)毕贵索,1999 年 4 月-2001 年 8 月北京燕京啤酒股份有限公司总经理助理;2001 年 8 月至今,北京燕京啤酒股份有限公司副总经理;2004 年 4 月至今,任本公司监事会主席。

(11)黄植农,1979年5月至今,任本公司工会主席;1997年-2000年任公司董事;2000年-至今,任本公司监事会副主席。

(12)周辉芳,2000年11月-2001年11月,任福建闽能邵武发电公司副总经理,2001年11月至今,任福建建工集团总公司监审室副主任,2003年5月任本公司监事。

(13)许玉妹,1997年至今,任本公司总经办主任;2003年5月至今任本公司监事。

(14)付春锋,2000年至2001年,任北京燕京啤酒股份有限公司技术处副处长;2001年至2004年,任外埠企业管理办公室副主任。2004年至今,任北京燕京啤酒股份有限公司外埠企业管理办公室主任。2005年9月至今,任本公司监事。

(15)肖国锋,1997年5月-2003年12月在北京燕京啤酒股份有限公司工作,曾任该公司财务部副部长。2004年1月至今,在本公司任副总经理、财务总监。

(16)罗来康,2000年10月-2004年2月北京青岛啤酒北京销售有限公司部长、副总经理;2004年4月至今,本公司副总经理。

(17)许炎平,1996年至今,任本公司副总经理。

(18)陈新华,1996年12月至今,任本公司副总经理。

(19)涂伟忠,历任本公司北厂副厂长、厂长,现任本公司副总经理。

(20)何泽平,曾任本公司董事会办公室副主任,证券事务代表;2003年5月至今,任本公司董事会秘书,兼证券投资部经理。。

(21)陈济庭,1999年以来,在本公司销售部门工作,历任办事处主任、市场部副经理、地区销售总监营销公司经理;现任总经理助理、兼营销公司副经理。

(22)程志强,2001年起历任本公司技术中心主任、分厂厂长,2004年8月至今子公司总经理;2005年4月至今,公司总经理助理。

(23)汪建忠,2001年至今,在本公司历任车间主任、南厂调度长、办事处主任、销售管理部经理、分公司总经理。2005年4月至今,任本公司总经理助理、子公司总经理。

(24)郭鹏翼,历任燕京啤酒(赤峰)有限公司总经理助理,副总经理;燕京啤酒(中京)有限公司总经理,2005年4月至今,任本公司总经理助理,子公司副总经理、财务总监。

二、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李秉骥	北京燕京啤酒股份有限公司	副董事长、常务副总经理	2003.09	2006.09	是
刘翔宇	北京燕京啤酒股份有限公司	董事会秘书	2003.09	2006.09	是
毕贵索	北京燕京啤酒股份有限公司	副总经理	2003.09	2006.09	是
付春锋	北京燕京啤酒股份有限公司	外埠企业管理办公室主任	2004.08		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李秉骥	北京燕京啤酒集团公司	副董事长、常务副总经理	1997.07		是
李秉骥	福建燕京啤酒有限公司	董事长	2002.12		否
李秉骥	燕京啤酒（衡阳）有限责任公司	董事长	2003.06		否
李秉骥	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事长	2003.06		否
李秉骥	燕京啤酒（赤峰）有限责任公司	董事长	2001.7		否
李秉骥	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事长	2003.11		否
李秉骥	江西燕京啤酒有限公司	董事长	2005-12		否
李秉骥	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	副董事长	2005.01		否
李秉骥	燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	副董事长	2002.07		否
李秉骥	广东燕京啤酒有限公司	副董事长	2005.01		否
李秉骥	湖南燕京啤酒有限公司	副董事长	2003.03		否
李秉骥	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	副董事长	2003.10		否
李秉骥	燕京啤酒（莱州）有限责任公司	董事	2002.01		否
李秉骥	燕京啤酒（山东无名）股份有限公司	董事	2001.01		否
李秉骥	燕京啤酒（襄樊）有限公司	董事	2003.6		否
李秉骥	燕京啤酒（仙桃）有限公司	董事	2004.10		否
程汉川	惠安县国有资产投资经营有限公司	董事	1998.09		否
赵鹏	北京燕京啤酒集团公司	副总经理	2004.02		是
刘翔宇	燕京啤酒（长沙）有限公司	董事	2003.11		否
刘翔宇	湖南燕京啤酒有限公司	董事	2005.08		否
刘翔宇	燕京啤酒（衡阳）有限责任公司	董事	2003.06		否
刘翔宇	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2003.10		否
刘翔宇	燕京啤酒（赣州）有限责任公司	董事	2003.10		否
刘翔宇	燕京啤酒（包头雪鹿）股份有限公司	董事	2004.09		否
刘翔宇	燕京啤酒（曲阜三孔）有限责任公司	董事	2004.04		否
刘翔宇	燕京啤酒（浙江仙都）有限公司	董事	2003.06		否
刘翔宇	燕京啤酒（仙桃）有限公司	监事	2004.10		否
赵朝清	福建建工集团总公司	财务部经理	2005.07		是

周辉芳	福建建工集团总公司	监审室副主任	2001.11		是
陈细辉	惠安永信有限责任会计师事务所	主任	2000.01.01		是
陈细辉	泉州永信招标有限公司	总经理	2001.07.01		是
陈细辉	泉州永信资产评估有限公司	主任	2000.01.01		是
付春锋	湖南燕京啤酒有限公司	董事	2005.08		否
付春锋	燕京啤酒(衡阳)有限责任公司	董事	2003.06		否
付春锋	江西燕京啤酒有限责任公司	董事	2005.12		否

注：以上部分人员任职由上级主管部门任命或由单位自行任命，任期终止日期尚不确定。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：(1) 根据公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过的《关于确定相关董、监事职务津贴的议案》，公司给予未在本公司担任高级管理人员的董、监事（不包含独立董事）发放职务津贴，职务津贴为 2500 元/月。(2) 根据 2003 年年度股东大会审议通过的《关于修改独立董事薪酬标准的议案》，独立董事的月薪为 3800 元/月（含税），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。(3) 根据第三届董事会第八次会议决议，公司高级管理人员按照以下系数实行年薪制：总经理的系数为 1，常务副总经理 0.7，副总经理 0.6，董事会秘书、总经理助理 0.5。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。

3、公司所有董事、监事、高级管理人员均在公司领取报酬、津贴。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

姓名	担任的职务	原因
杨孙西	董事	股权转让，辞职
李长含	监事	股权转让，辞职
叶清法	副总经理	去世
夏宏伟	总经理助理	工作调动
刘友华	副总经理	工作调动
张万启	董事	增补董事
付春锋	监事	增补监事

五、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,693 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
行政人员	194
财务人员	30
销售人员	124
技术人员	88
生产人员	1,161
其他人员	96
合计	1,693

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学及以上学历	78
大专	226
中专及中专以下	1,389
合计	1,693

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司根据最新法律、法规要求对原章程进行修改，同时三会议事规则也相应进行修改；还制定了《独立董事工作制度》、《重大信息内部报告制度》等规章制度，进一步完善了股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责明确、各司其职、协调运作的法人治理结构。

二、独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会会议情况

独董姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈建元	5	5	0	0	
赵述泽	5	5	0	0	
陈细辉	5	5	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司与控股股东燕京啤酒同属啤酒生产销售行业，但由于啤酒是一种区域性很强的产品，燕京啤酒只有设立在福建省及江西省的子公司与本公司的产品存在着市场重叠，会发生同业竞争。2004年，为了保证本公司及本公司中小股东的权益，使公司有个宽松、自主的经营环境和稳固的销售市场，燕京啤酒签署了《不竞争承诺函》，承诺将做出一系列的安排，避免与本公司产生同业竞争，与本公司变竞争为合作，保证本公司拥有独立的产、供、销体系，保证本公司的稳定、健康发展。

自2004年燕京啤酒成为惠泉啤酒控股股东以来，公司致力于整合公司市场

资源，公司原有的销售队伍及营销网络得到巩固和加强；同时，公司不断引进外部优秀人材，充实营销管理力量。

此外，本公司与燕京啤酒设在上述两省的子公司通过划定各自的销售区域范围，或者在同一个区域下经销不同层次产品，或者共同开拓市场，实现在市场上合作。

另一方面，本公司业务结构完整，自主独立经营；控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2)、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司的所有高管人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序，由公司股东大会选举产生或由董事会聘任进入本公司。本公司总经理程汉川先生为专职，且未在控股股东单位担任任何职务。本公司总经理及副总经理、财务总监和董事会秘书等高管人员均在本公司领薪，未出现由控股股东代发薪水的情况。

3)、资产方面：本公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。不存在资金、资产被控股股东单位占用的情形，也不存在公司占用控股股东单位资产、资金的情况。

4)、机构方面：本公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、总经理、技术、生产等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间混合经营、合署办公或从属关系的情形。

5)、财务方面：公司设有专门的财务机构，由财务总监直接领导，部门人员专职，均未在控股股东单位任职。公司拥有独立的财务核算体系，独立开立银行帐户，不存在与股东单位共用银行帐户的情形，也不存在将资金存入股东单位的财务公司或结算中心帐户的情形。

四、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，根据第三届董事会第八次会议决议，公司高级管理人员根据公司经营情况，按照以下系数实行年薪制：总经理的系数为 1，常务副总经理 0.7，副总经理 0.6，董事会秘书、总经理助理 0.5。同时，公司将进一步探求更为科学有效的激励机制，充分调动高级管理人员的积极性，切实地推进公司健康、稳定、持续发展。

第六节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2005 年 3 月 19 日召开 2004 年度股东大会年度股东大会 ,决议公告刊登在 2005 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

二、临时股东大会情况

第一次临时股东大会情况：公司于 2005 年 9 月 10 日召开 2005 第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 9 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司生产经营情况的回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

公司全年实现啤酒销量 44.01 万千升；同比增长 10.03%；实现主营业务收入 84802.96 万元，主营业务利润 16082.69 万元，分别同比增长 4.85%、21.85%；实现净利润 2704.43 万元，同比增长 85.76%。每股收益 0.108 元，同比增长 86.21%。报告期内，主营业务的毛利率为 30.86%，同比增加 3.13 个百分点。2005 年公司盈利能力有所提高，其主要原因是公司强化企业内部管理，成本控制措施有力，效果显著。

(二) 主营业务及经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
啤酒	835,345,362.63	577,550,480.90	30.86	4.58	0.06	增加 3.13 个百分点
其他	126,116,689.69	111,623,034.48	11.49	-11.27	-12.50	增加 1.25 个百分点
分部间抵销	113,432,450.25	116,641,367.72	-	-	-	-
合计	848,029,602.07	572,532,147.66	32.49	4.85	-0.03	增加 3.3 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
福建省内	568,332,931.50	4.80
福建省外	279,696,670.57	4.33
合计	848,029,602.07	4.85

3、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
啤酒	835,345,362.63	577,550,480.90	30.86
其他	126,116,689.69	111,623,034.48	11.49

4、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	184,945,607.70	占采购总额比重	31.11
前五名销售客户销售金额合计	229,104,544.19	占销售总额比重	27.02

(三) 报告期公司财务状况说明

1、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

报告期末公司资产总额 120728.38 万元，比上年度增加 5992.89 万元，增幅为 5.22%；负债总额 24044.97 万元，比上年度增加 3263.02 万元，增幅 15.70%；股东权益总额 94710.69 万元，比上年度增加 2704.43 万元，增幅为 2.94%。

资产构成同比发生重大变动的項目主要是：

(1) 货币资金：同比增加 36.98%，主要原因是：销量增加，使销售收入增加；

(2) 应收票据：同比增加 142.15%，主要原因是：客户以银行承兑票据清偿债务。

(3) 应收账款：同比减少 57.14%，主要原因是：加大催收力度，收回以前年度应收账款；

(4) 其他应收款：同比减少 37.43%，主要原因是：收回一年以内的备用金；

(5) 预付账款：同比减少 86.63%，主要原因是：抚州公司工程完工结转；

(6) 待摊费用：同比增加 64.74%，主要原因是：预缴电话费及排污费；

(7) 在建工程：同比减少 88.07%，主要原因是：抚州公司在建工程已完工，转入固定资产；

(8) 无形资产：同比减少 42.37%，主要原因是：抚州公司土建项目已完工，故将购地款 1634.4 万元转入固定资产；

(9) 长期待摊费用：同比减少 100%，主要原因是：抚州公司开办费在本报告期内摊销；

(10) 应付票据：同比减少 38.21%，主要原因是：年末部分银行承兑汇票到期贴现，应付票据相应减少；

(11) 应付账款：同比增加 43.33%，主要原因是：未支付设备货款的尾款；

(12) 预收账款：同比增加 103.06%，主要原因是：未结算货款；

(13) 应交税金：同比增加 101.43%，主要原因是：因销量增加致使税金相应增加所致；

(14) 其他应交款：同比增加 33.02%，主要原因是：教育费附加增加所致；

(15) 预提费用：同比减少 46.70%，主要原因是：按照合同计提但尚未结算电费。

2、报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的说明

	2005 年	2004 年	增减金额	增减比例
主营业务利润	160,826,911.57	131,989,279.37	28,837,632.20	21.85%
营业费用	59,090,294.28	55,764,335.68	3,325,958.60	5.96%
管理费用	56,661,445.10	47,457,561.83	9,203,883.27	19.39%
财务费用	6,485,902.09	8,709,565.70	-2,223,663.61	-25.53%
补贴收入	5,580,000.00	0	5,580,000.00	
所得税	18,108,946.15	9,610,399.77	8,498,546.38	88.43%
净利润	27,044,286.22	14,558,572.99	12,485,713.23	85.76%

(1) 主营业务利润：同比增加 21.85%，主要原因是报告期内，啤酒销量增加，主营业务收入增加，同时成本控制有效，从而使主营业务利润增加；

(2) 营业费用：同比增加 5.96%，主要原因是：报告期内增加对广告宣传费用的投入；

(3) 管理费用：同比增加 19.39%，主要原因是：报告期内结转抚州公司开办费、劳动保险费退休统筹等费用；

(4) 财务费用：同比减少 25.53%，主要原因是：公司通过实施银行承兑汇票及将长期借款置换为短期借款，有效降低了财务费用；

(5) 补贴收入：因公司产品荣获中国名牌称号，中共惠安县委奖励 58 万元；此外，因为公司本年度销量达到 38 万吨（母公司），根据惠安县人民政府第 17 次常务会议纪要，县政府补助 500 万元，作为啤酒旺季前的市场拓展费用。

(6) 所得税：同比增加 88.73%，主要原因是：因利润总额增加致使税金相应增加；

3、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动情况、及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

报告期内，公司经营活动产生的现金流入量为 1,021,394,252.38 元，主要是销售啤酒收到的货款及收到政府奖励补贴 558 万元；现金流出量为 862,090,459.64 元，是正常经营活动所必须的支出；公司经营活动产生的现金流量净额为 159,303,792.74 元，同比增长 92.20%，主要原因是销售收入增加，另一方面，成本控制措施有力而使成本降低，因而使经营活动产生的现金流量净额大幅增加；公司投资活动产生的现金流入量为 857,182.67 元，同比增长 42.86%，主要是收到利息收入 556,181.27 元；现金流出量为 145,786,659.80 元，同比增长 92.58%，主要原因是报告期内子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司进行工程建设所需；公司筹资活动产生的现金流入为 161,800,000.00 元，主要为短期借款；现金流出为 158,439,745.18 元，同比减少 52.33%，主要是到期偿还债务减少及利息支出减少所致；公司现金及现金等价物净增加额为 17,734,570.43 元，而 2004 年现金及现金等价物净增加额为 -178,534,826.76 元，主要是偿还债务大幅减少所致。报告期内，公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润相比不存在重大差异。

（四）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	主要产品或服务	注册资 本	出 资 比 例	总资产	主营业 务收入	净利润
泉州市金麦啤酒原料有限公司	麦芽、啤酒原料、食品饮料制造、加工；农产品加工	2,000	85%	3065.98	4251.70	-110.11
泉州市兴龙包装用品有限公司	生产加工纸箱	1,000	85%	2762.32	7091.54	371.40
福建惠泉啤酒福鼎有限公司	啤酒、饮料制造、销售	8,000	81%	12401.38	7813.65	187.89
惠安县中新再生资源回收有限公司	废品回收	50	90%	213.45	1268.42	49.15
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	生产、销售啤酒	13,000	99%	19714.21	2033.34	-412.11
福建泉州市龙珠酿酒有限公司	制造、加工白酒、黄酒、果露酒	1,000	40%	1636.18	909.06	112.86

（五）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年度，公司面对啤酒市场竞争激烈，运输成本上升，主要原辅材料价格呈不同幅度上涨、气候反常等困难，积极采取各种应对措施：

1、多管齐下，有效降低生产成本

（1）2005 年，公司进一步强化和深化经济责任制，狠抓生产管理，科学统筹安排，保证生产均衡稳定的同时提升生产现场管理水平，有效地降低生产成本，各生产单位节能降耗增效成效显著。公司各主要原辅料、能源消耗同比去年均有明显的下降，其中千升啤酒耗标煤已处于国内行业领先水平。（2）公司通过对 3 个体系系统的整合、优化，建立了以技术标准为主体，包括管理标准和工作标准在内的企业标准体系，从而使公司逐步走上了标准化、程序化、规范化、科学化的管理轨道。（3）通过北京燕京啤酒集团公司进行部分进口大麦采购，有效降低采购成本。

2、强化品牌建设，努力提升品牌影响力

公司确定了以区域性强势品牌为发展目标的策略，开展了多种形式的品牌推广活动，经过多年对惠泉啤酒品牌建设累积和梳理，惠泉啤酒于 9 月份荣获“中国名牌产品”称号，这将为公司今后的发展带来新的契机和起点。2005 年经国家名牌事务所评估，“惠泉”品牌价值达 21.9 亿元。

3、全力以赴做好市场营销工作

经过 2004 年全面的整合工作，公司营销管理构架、队伍建设、市场网络、监控体系及产品结构等均初步构建完成。2005 年公司主要从以下几个方面着手：一是全面铺开以“福见惠泉”为主题的换标大行动，并借此进行产品线整合和产品价格体系梳理，通过换标工程，现有产品结构优化初见成效；二是实施大泉州战略，推出“大泉州大纯生”活动，大力推广惠泉大纯生啤酒，着力整合大泉州网络、产品链及价格体系，以乡镇为主的扁平化核心网络建设已基本完成；三是加强基地市场的广度与深度建设，注重市场竞争力的积累，确保市场良性发展。通过一年的努力，公司在市场开拓、产品整合和队伍建设等方面均取得初步的成效。基地市场呈稳中有升的良好态势，特别是产品线的整合取得了明显进展，全年中高档酒比例同比去年均有不同幅度的提高，公司盈利水平有较明显的提高。

4、全面推进绩效考核体系建设

2005 年，公司通过建立制度严密、职责明确、考核严格的业绩考评体系，

奖优罚劣，严格兑现，并以此为主线，通过目标管理和绩效辅导，不断提高员工的组织协作能力，带动企业的运营机制、思想观念、经营管理、服务理念的转变。与此同时，公司通过严格的考核管理，改进了职能部门现场管理工作，提高了员工的工作积极性。

5、积极发挥财务预算管理作用

2005 年，公司将财务预算管理作为公司战略实施和经营目标层层分解、全面落实的重要工具，通过制定生产预算、成本预算、销售预算、费用预算和现金流量预算等措施，进一步强化对营销公司及下属各驻外机构促销资源的管理和监控，有效降低各种费用，提高了资金运营效率和效益。

二、对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势公司面临的市场竞争格局以及对公司可能的影响

公司所处的啤酒行业在“十五”期间发生了巨大变化。2002 年，我国在啤酒生产总量上已经超过了美国，跃居世界第一。2006 年啤酒行业市场竞争将更加激烈，竞争的方式将由过去依靠规模竞争力逐渐转化到主要依靠效率竞争力优势；竞争模式将由传统的竞争、产品竞争、服务竞争逐渐被更高层次的品牌竞争、战略竞争、资本竞争取代。

本公司产品具有良好的品牌形象和市场形象，公司具有较强的技术开发、产品开发能力，且生产设备先进，处于全国行业领先地位，公司将充分发挥自身优势，对内抓管理，对外拓展市场，进一步增强公司核心竞争力，积极应对行业竞争，并在竞争中做强做大。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

公司未来的发展机遇在于：宏观方面，消费需求保持平稳增长，预期 2006 年国内消费市场环境将较为有利，公司将具备更好的发展机会；随着人民生活水平和消费能力的提高，中国啤酒消费量仍具有一定增长空间；就啤酒市场而言，品牌间的相互并购，有望使啤酒行业的地区限制壁垒和地方保护主义的影响逐步减少，从而有利于公司开拓新市场。

挑战：啤酒行业竞争强度将继续加大，国内外啤酒品牌对公司现有的及目标市场份额所形成的竞争；此外啤酒行业仍面临原材料成本居高不下与产品价格竞争激烈的不利局面。

公司总体发展战略：以市场为导向，以经济效益为中心，以科技进步为依托，

以创新为动力，以调整产品结构、市场结构为突破口，对内提高工艺技术装备水平、提高管理水平，对外整合市场网络、全面提升产品的品牌形象，借助大股东成为 2008 年奥运赞助商的有利契机，合理搞好奥运营销，推动市场发展，进一步提高企业核心竞争力，努力将“惠泉”打造成为东南区域的强势品牌。

2006 年公司经营方针：诚实守信、团队至胜、追求卓越、协作发展。公司将继续崇尚企业、员工、社会协调发展的价值观，以几十年积淀出的“艰苦创业，敢为人先”的求真务实精神，坚持“以情做人，以诚做事，以信经商”的理念，扎扎实实地开展工作。

3、新年度计划

在新的一年里，以 05 年市场战略为基础，全面提高产品质量，发挥自主创新能力，不断推出新产品，努力降低成本，有效地拓展新市场，发展和巩固三个基地市场的占有率；同时抓住江西抚州公司投产的契机，尽力发展江西新市场；继续开发闽东与浙江市场，促使福鼎公司满负荷生产；形成以燕京惠泉公司为龙头，福鼎、抚州两翼齐飞的发展格局。

4、资金需求和使用计划，以及资金来源情况

为完成 2006 年的经营计划和工作目标，预计公司 2006 年的资金需求约为 10 亿人民币。资金来源渠道主要有：

(1) 自有资金（包括银行存款和 2006 年销售收入）

(2) 募集资金；

(3) 向国内商业银行贷款。

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

(1) 市场竞争风险

现啤酒行业市场供大于求，生产能力相对过剩，市场竞争十分残酷，销售难度不断增大。

对此，本公司将立足于提高产品质量，以市场需求为基础，加大开发口味纯正，符合消费时尚新产品的力度；在市场营销方面，做好精细化营销；推进管理上新台阶，大力降低整体运作成本；调整产品结构，提高高附加值产品的销售比例。

（2）原材料供应风险

啤酒生产的主要原料为啤酒大麦、麦芽、大米、酒花等，大多数原辅材料由于受市场供求关系影响，价格可能发生波动，可能对公司的生产成本造成影响，进而影响公司的毛利率。

公司将加强对原材料价格走势信息的搜集和研究，以提高采购决策的准确性，减小因原材料价格变化对公司经营业绩的影响程度；同时，对采购物资进行比质比价和公开招投标原则，最大限度地降低原材料采购成本；充分利用燕京啤酒集团公司统一采购优势，减少进口大麦的采购成本；此外，深化经济责任制考核，提升现场管理水平，在确保产品质量的前提下，努力降低生产耗用。

（3）大股东控制的风险

北京燕京啤酒股份有限公司作为本公司的控股股东，持有本公司 13093.1 万股股份，占公司总股本的 52.37%，处于绝对控股地位。

2004 年至今，本公司业务结构完整，自主独立经营；控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。燕京啤酒在进入本公司之前签署了《不竞争承诺函》，承诺将做出一系列的安排，避免与本公司产生同业竞争，与本公司变竞争为合作，保证本公司拥有独立的产、供、销体系，同时将燕京的一些好的管理方法、企业文化和经营理念带入本公司，保证本公司的稳定、健康发展，从而保证本公司及本公司中小股东的权益。

自 2004 年以来，公司致力于整合公司市场资源，公司原有的销售队伍及营销网络得到巩固和加强；同时，公司不断引进外部优秀人材，充实营销管理力量。

本公司将按《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司章程的规定严格规范运作，进一步完善法人治理结构，提高决策透明度，并严格按上市规则等法规进行信息披露工作，形成合法、完善的经营管理体制。

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 45,257.46 万元人民币，已累计使用 44,432.21 万元人民币，其中本年度已使用 12,616.65 万元人民币，尚未使用 825.25 万元人民币，尚未使用募集资金存于工商银行惠安支行、兴业银行惠安支行和泉州市商业银行惠安支行的募集资金专户。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
纯生啤酒生产线技改(偿还部分银行借款)	7,800	否	7,800	-	实现销售利润1760.83万元	是	否
新增年产8万吨啤酒生产线技改项目	13,976	是	4,391.56	-	-	否	否
控股兼并惠安自来水公司	5,004.75	否	0	-	-	否	否
建立企业资源计划管理系统技改项目	3,000	否	509.93	-	-	否	否
福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目	5,100	否	5,100	-	152.19	是	否
金麦公司年新增4万吨麦芽技改工程项目	6,960	是	0	-	-	否	否
建立物流配送中心、完善销售网络建设	3,000	否	580.43	-	-	否	否
补充流动资金	416.71	否	416.71	-	-	是	是
合计	45,257.46	/	18,798.63	-	-	/	/

(1) 纯生啤酒生产线技改(偿还部分银行借款)

2003年2月21日公司使用募集资金7,800万元偿还本项目使用的部分银行借款。2005年该项目完成纯生啤酒销量13,582.13千升,实现销售利润1,760.83万元。

(2) 新增年产8万吨啤酒生产线技改项目

2003年本公司计划投入募集资金13,976万元用于新增年产8万吨啤酒生产线技改项目,至2004年6月底已投入4,391.56万元,剩余资金改投燕京惠泉啤酒(抚州)公司项目。

(3) 控股式兼并惠安自来水公司项目

由于公司经营环境发生重大变化,为规避跨行业经营风险,维护广大投资者利益,该项目尚未实施。

(4) 建立企业资源计划管理系统技改项目

2005年投入49.08万元,累计投入509.93万元,完成项目进度的17.00%,

现正在实施。

(5) 福鼎啤酒厂异地搬迁技改项目

福建惠泉啤酒福鼎有限公司于 2001 年 9 月成立，法定代表人为赵鹏先生，注册资本 8000 万元，本公司出资占该公司总资本的 81%。

本公司计划使用募集资金 5,100 万元对福建惠泉啤酒福鼎有限公司进行增资，现已执行 100%。2005 年，该公司生产啤酒 52,389.98 千升，实现主营业务收入 7,813.65 万元，分别比去年同期增长 31%、32.5%；实现净利润为 187.89 万元。目前，该公司发展态势良好。

(6) 建立物流配送中心、完善销售网络建设

该项目已投入 580.43 万元，完成项目进度的 19.35%，目前该项目正在进行当中。

(7) 补充流动资金

该项目已执行 100%。

此外，用于暂时补充流动资金 9165.98 万元。2005 年 8 月 9 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金投向进度的前提下，将闲置募集资金 10000 万元用于补充流动资金，期限定为 6 个月。

3、资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
设立燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司	新增年产 8 万吨啤酒项目、金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程项目	12,870	12,870	-	-407.99	是	是
补充流动资金	金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程	3,674.44	3,597.60	-	-	是	是
合计	/	16,544.44	16,467.60	-	-	/	/

(1) 设立燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司

公司变更原计划投资项目新增年产 8 万吨啤酒项目、金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程项目，拟投入 12,870 元人民币设立燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司。该公司于 2004 年 11 月 15 日注册成立。2005 年 6 月 7 日，该公司注册资本增加至 13,000 万元，其中本公司出资 12,870 万元，占出资总额的 99%；本公司

的控股子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司出资 130 万元，出资比例为 1%。至此，该项目投资已全部完成。

燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司于 2005 年 6 月完工，7 月份产品正式投放市场。截至 2005 年 12 月 31 日，仅五个月时间抚州公司完成啤酒销量 1.3 万千升，实现主营业务收入 2,033.34 万元，市场呈现良好的发展势头。

(2) 补充流动资金

公司变更原计划投资项目金麦公司年新增 4 万吨麦芽技改工程，变更后，以 3,674.44 元人民币补充流动资金，实际已补充流动资金 33,597.60 元人民币。

4、非募集资金项目情况

本公司之子公司福建惠泉啤酒福鼎公司计划出资 2500 万元进行 10 万吨啤酒扩建工程项目建设，实际投资 1,985 万元，该工程已于 2005 年 6 月工程基本建成，从而使该公司的生产能力进一步提升，具备了年产 10 万吨啤酒的生产能力，满足了公司旺季生产和长远发展的需要。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期董事会的会议情况及决议内容

1、公司于 2005 年 1 月 31 日召开第三届董事会第十三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》；

2、公司于 2005 年 2 月 5 日召开第三届董事会第十四次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》；

3、公司于 2005 年 4 月 14 日召开第三届董事会第十五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》；

4、公司于 2005 年 8 月 9 日召开第三届董事会第十六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》；

5、公司于 2005 年 10 月 17 日召开第三届董事会第十七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

2005 年，公司董事会严格按照《公司法》等有关法律法规的规定以及《公司章程》的要求，尽职尽责地执行股东大会的决议。

根据 2004 年年度股东大会审议通过的决议，公司已聘请北京京都会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度财务报告审计机构，并支付了 2004 年度报酬。

根据 2005 年第一次临时股东大会决议，董事会、监事会增补了部分成员；新的董事会四个专门委员会组成并投入运转；《公司章程》等公司内部制度已按会议决议进行了修订。

五、利润分配或资本公积金转增预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司 2005 年度实现净利润 27,044,286.22 元，年初未分配利润 74,257,150.03 元，可供分配利润为 101,301,436.25 元。根据公司章程有关规定，母公司分别按 2005 年当年税后利润的 10% 提取法定盈余公积金 2,704,428.62 元和法定公益金 2,704,428.62 元；计提子公司法定盈余公积金 359,925.55 元和法定公益金 202,081.65 元，本公司合并计提法定盈余公积金 3,064,354.17 元；提取法定公益金 2,906,510.27 元，年末未分配利润为 95,330,571.81 元。

结合公司生产经营情况，2005 年度拟作如下分配：以 2005 年末总股本 25000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），向全体股东分配股利计 15,000,000 元；其余未分配利润 80,330,571.81 元结转下一年度。

此预案需提交股东大会审议通过。

第八节 监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、第三届监事会第九次会议，审议通过以下议案：

- （1）《监事会 2004 年度工作报告》；
- （2）《2004 年年度报告》及摘要；
- （3）《2004 年度利润分配及资本公积金转增预案》。

2、第三届监事会第十次会议，审议通过以下议案：

- （1）《关于修改监事会工作规则的议案》；
- （2）《关于增补第三届监事会部分成员的议案》；
- （3）《2005 年半年度报告》及摘要。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司经营活动符合《公司法》和《公司章程》的规定，坚持依法经营；公司各项重大决策符合法律程序，符合股东利益，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

监事会认为，报告期内公司财务状况良好，管理较去年上了一个台阶；财务部通过全面预算，有效地降低了各种费用。此外，根据北京京都会计师事务所有限责任公司出具标准无保留意见的审计报告和监事会已有的资料表明：公司 2005 年度财务报告真实客观地反映了公司一年来的财务状况和经营成果。

（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

2003 年 2 月，公司向社会公众发行股票，扣除发行费用外，实际募集资金净额 45,257.46 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，累计已使用 44,432.21 万元（含暂时补充流动资金 9,165.98 万元）。报告期内，使用 12,616.65 万元（含暂时补充流动资金），年底未使用的资金 825.25 万元，按规定专户存入银行。监事会认为：公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现使用不当的情形；募集资金项目和用途变更程序符合相关法律法规要求。

（五）监事会对关联交易的独立意见

报告期内，公司向控股股东的主要股东北京燕京啤酒集团公司采购进口大麦，全年累计发生金额 1807.37 万元；通过此项关联交易，公司大大降低了原材料的采购成本。监事会认为：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。

第九节 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) 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。

(三) 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

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
北京燕京啤酒集团公司	大麦的采购	按实际与外国供应商发生的金额及实际运费支付	市场价格	1,807.37	22.61	银行转账	-	能够有效降低采购成本

注：

- a、此关联交易无大额退货情况发生。
- b、此关联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此项关联交易。
- c、此关联交易不影响公司的独立性。
- d、公司对关联方不存在依赖。
- e、上述关联交易因生产经营需要而发生的。在采购过程中，北京燕京啤酒集团公司不向本公司收取费用，购销价格按实际与外国供应商发生的金额及实际运费计算。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
惠安县自来水公司	2000-07-15	250	连带责任担保	2000-11-20 ~ 2005-11-20	否	否
惠安县自来水公司	2000-07-15	600	连带责任担保	2000-11-20 ~ 2006-11-20	否	否
惠安县自来水公司	2000-11-20	400	连带责任担保	2000-11-20 ~ 2008-02-19	否	否
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						1,250
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						6,332.47
报告期末对控股子公司担保余额合计						6,332.47
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						7,582.47
担保总额占公司净资产的比例(%)						8.01
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

注:2000年7月15日,本公司公司本部福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司为惠安县自来水公司提供担保,担保金额为550万元人民币,担保期限为2000年11月20日至2005年11月20日,已逾期,逾期金额为250万元。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

经咨询公司相关股东，公司预计于 2006 年 5 月启动股改程序。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。截止本报告期末，北京京都会计师事务所有限责任公司已为本公司提供了 2 年审计服务。

经董事会同意，本公司拟确定公司审计机构北京京都会计师事务所有限责任公司 2005 年度审计报酬为 50 万元人民币（含为本公司子公司审计费用）。此预案需提交股东大会审议通过。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十节 财务报告

公司 2005 年度财务会计报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，注册会计师签字，出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

北京京都审字(2006)第0211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) 2005年12月31日的公司及合并资产负债表以及2005年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是惠泉啤酒公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了惠泉啤酒公司2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所
有限责任公司

注册会计师 郑建彪

中国·北京
2006年2月26日

注册会计师 苏金其

(二) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：						
流动资产：						
货币资金			65,696,865.12	47,962,294.69	45,490,766.30	29,047,065.21
短期投资						
应收票据			5,811,570.00	2,400,000.00	3,620,000.00	1,400,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			5,164,773.48	12,049,138.77	7,451,123.17	11,796,335.04
其他应收款			1,044,692.39	1,669,596.61	21,292,612.52	1,223,791.48
预付账款			5,606,515.30	41,920,345.50	4,356,975.12	4,806,338.32
应收补贴款						
存货			99,364,371.59	115,323,228.01	68,294,187.12	101,775,136.83
待摊费用			1,199,130.67	727,883.03	844,749.99	467,759.63
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			183,887,918.55	222,052,486.61	151,350,414.22	150,516,426.51
长期投资：						
长期股权投资			5,583,925.92	5,439,567.08	222,594,278.15	194,218,502.30
长期债权投资						
长期投资合计			5,583,925.92	5,439,567.08	222,594,278.15	194,218,502.30
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价			1,547,215,507.48	1,317,857,746.36	1,173,181,248.59	1,149,337,131.68
减：累计折旧			527,311,208.00	441,374,288.05	465,079,083.23	404,136,210.42
固定资产净值			1,019,904,299.48	876,483,458.31	708,102,165.36	745,200,921.26
减：固定资产减值准备			23,474,204.50	23,474,204.50	23,474,204.50	23,474,204.50
固定资产净额			996,430,094.98	853,009,253.81	684,627,960.86	721,726,716.76
工程物资						
在建工程			4,392,522.40	36,822,790.23	3,929,104.00	24,929,802.00
固定资产清理						
固定资产合计			1,000,822,617.38	889,832,044.04	688,557,064.86	746,656,518.76

无形资产及其他资产：						
无形资产			16,989,309.68	29,478,034.76	13,162,128.01	13,478,726.65
长期待摊费用				552,796.14		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			16,989,309.68	30,030,830.90	13,162,128.01	13,478,726.65
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,207,283,771.53	1,147,354,928.63	1,075,663,885.24	1,104,870,174.22
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			129,800,000.00	119,000,000.00	70,000,000.00	85,000,000.00
应付票据			9,038,819.94	14,628,480.63		1,057,063.40
应付账款			44,981,830.35	31,382,830.10	14,030,054.94	20,905,113.94
预收账款			4,832,365.23	2,379,723.55	2,995,892.69	2,283,183.27
应付工资			310,000.00			
应付福利费			2,058,765.46	1,984,616.95	15,256.76	239,955.12
应付股利						
应交税金			10,716,917.65	5,320,341.19	9,053,911.47	2,602,228.38
其他应交款			371,924.63	279,599.59	276,574.48	242,724.64
其他应付款			37,731,585.55	31,704,093.48	31,618,641.76	71,725,425.22
预提费用			607,486.67	1,139,672.04	566,666.67	751,880.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			240,449,695.48	207,819,357.53	128,556,998.77	184,807,573.97
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			240,449,695.48	207,819,357.53	128,556,998.77	184,807,573.97
少数股东权益(合并报表填列)			19,727,189.58	19,472,970.85		
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	250,000,000.00	250,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积			508,316,471.43	508,316,471.43	508,316,471.43	508,316,471.43

盈余公积		93,459,843.23	87,488,978.79	89,565,683.02	84,156,825.78
其中：法定公益金		46,109,378.47	43,202,868.20	44,782,841.51	42,078,412.89
未分配利润		95,330,571.81	74,257,150.03	99,224,732.02	77,589,303.04
其中：拟分配现金股利		15,000,000.00		15,000,000.00	
外币报表折算差额(合并报表填列)					
减：未确认投资损失(合并报表填列)					
所有者权益(或股东权益)合计		947,106,886.47	920,062,600.25	947,106,886.47	920,062,600.25
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,207,283,771.53	1,147,354,928.63	1,075,663,885.24	1,104,870,174.22

公司法定代表人：李秉骥

主管会计工作负责人：肖国锋

编制人：王碧辉

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位：福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			848,029,602.07	808,781,006.77	736,875,401.15	740,784,290.39
减：主营业务成本			572,532,147.66	572,704,882.40	512,022,732.62	532,932,010.20
主营业务税金及附加			114,670,542.84	104,086,845.00	98,409,308.46	93,162,600.10
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			160,826,911.57	131,989,279.37	126,443,360.07	114,689,680.09
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)			1,389,879.95	3,169,300.22	2,487,456.25	1,002,920.43
减：营业费用			59,090,294.28	55,764,335.68	52,951,909.36	53,544,808.61
管理费用			56,661,445.10	47,457,561.83	34,597,420.84	32,490,684.81
财务费用			6,485,902.09	8,709,565.70	4,386,306.97	6,685,049.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			39,979,150.05	23,227,116.38	36,995,179.15	22,972,057.54
加：投资收益(损失以“-”号填列)			402,670.22	319,053.16	484,492.32	-879,987.54
补贴收入			5,580,000.00		5,580,000.00	
营业外收入			87,650.80	60,700.00	82,567.89	60,700.00
减：营业外支出			181,628.31	185,981.29	167,480.29	115,019.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			45,867,842.76	23,420,888.25	42,974,759.07	22,037,750.69
减：所得税			18,108,946.15	9,610,399.77	15,930,472.85	7,479,177.70
减：少数股东损益			714,610.39	-748,084.51		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						

五、净利润(亏损以“-”号填列)			27,044,286.22	14,558,572.99	27,044,286.22	14,558,572.99
加:年初未分配利润			74,257,150.03	63,119,219.54	77,589,303.04	65,942,444.65
其他转入						
六、可供分配的利润			101,301,436.25	77,677,792.53	104,633,589.26	80,501,017.64
减:提取法定盈余公积			3,064,354.17	1,785,789.83	2,704,428.62	1,455,857.30
提取法定公益金			2,906,510.27	1,634,852.67	2,704,428.62	1,455,857.30
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			95,330,571.81	74,257,150.03	99,224,732.02	77,589,303.04
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			95,330,571.81	74,257,150.03	99,224,732.02	77,589,303.04
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				3,206,151.79		3,196,701.83
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:李秉骥 主管会计工作负责人:肖国锋

编制人:王碧辉

现金流量表

2005年1-12月

编制单位:福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,005,202,734.93	880,876,845.07
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			16,191,517.45	13,251,520.01
经营活动现金流入小计			1,021,394,252.38	894,128,365.08
购买商品、接受劳务支付的现金			509,256,140.12	458,152,536.80
支付给职工以及为职工支付的现金			70,821,447.30	50,614,238.20

支付的各项税费		209,527,908.56	177,127,215.22
支付的其他与经营活动有关的现金		72,484,963.66	107,464,059.09
经营活动现金流出小计		862,090,459.64	793,358,049.31
经营活动现金流量净额		159,303,792.74	100,770,315.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		258,311.40	258,311.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		42,690.00	4,070,567.56
收到的其他与投资活动有关的现金		556,181.27	640,568.69
投资活动现金流入小计		857,182.67	4,969,447.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		145,786,659.80	18,358,619.23
投资所支付的现金			30,442,938.10
支付的其他与投资活动有关的现金			20,500,000.00
投资活动现金流出小计		145,786,659.80	69,301,557.33
投资活动产生的现金流量净额		-144,929,477.13	-64,332,109.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		161,800,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		161,800,000.00	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金		151,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,439,745.18	4,994,505.00
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		158,439,745.18	109,994,505.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,360,254.82	-19,994,505.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		17,734,570.43	16,443,701.09
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		27,044,286.22	27,044,286.22
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		714,610.39	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-21,750.19	-83,314.14
固定资产折旧		86,788,394.42	70,416,038.80
无形资产摊销		404,725.08	316,598.64
长期待摊费用摊销		965,295.82	

待摊费用减少(减:增加)			-471,247.64	-376,990.36
预提费用增加(减:减少)			-532,185.37	-185,213.33
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-25,783.23	-25,783.23
固定资产报废损失				
财务费用			6,423,172.23	4,353,936.31
投资损失(减:收益)			-402,670.22	-484,492.32
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			15,958,856.42	33,480,949.71
经营性应收项目的减少(减:增加)			15,198,369.56	4,724,774.94
经营性应付项目的增加(减:减少)			7,259,719.25	-38,410,475.47
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			159,303,792.74	100,770,315.77
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
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增加情况:				
现金的期末余额			65,696,865.12	45,490,766.30
减:现金的期初余额			47,962,294.69	29,047,065.21
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			17,734,570.43	16,443,701.09

公司法定代表人: 李秉骥 主管会计工作负责人: 肖国锋 编制人: 王碧辉

合并资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	4,421,001.62		/	/	90,727.84	4,330,273.78
其中:应收账款	2	1,140,066.25		/	/	13,676.81	1,126,389.44
其他应收款	3	3,280,935.37		/	/	77,051.03	3,203,884.34
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中:库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						

长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	23,474,204.50					23,474,204.50
其中：房屋、建筑物	14	18,717,051.55					18,717,051.55
机器设备	15	4,757,152.95					4,757,152.95
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	27,895,206.12				90,727.84	27,804,478.28

公司法定代表人：李秉骥 主管会计工作负责人：肖国锋

编制人：王碧辉

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	4,333,057.19		/	/	152,291.83	4,180,765.36
其中：应收账款	2	1,095,319.70		/	/	72,468.66	1,022,851.04
其他应收款	3	3,237,737.49		/	/	79,823.13	3,157,914.36
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	23,474,204.50					23,474,204.50
其中：房屋、建筑物	14	18,717,051.55					18,717,051.55
机器设备	15	4,757,152.95					4,757,152.95
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	27,807,261.69				152,291.83	27,654,969.86

公司法定代表人：李秉骥 主管会计工作负责人：肖国锋

编制人：王碧辉

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.98	17.23	0.643	0.643
营业利润	4.22	4.28	0.160	0.160
净利润	2.86	2.90	0.108	0.108
扣除非经常性损益后的净利润	2.47	2.50	0.094	0.093

会计报表附注

一、 公司基本情况

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

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

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

2004 年 5 月 14 日本公司更名为福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司,取得变更后的企业法人营业执照。

本公司的主营业务范围为:啤酒、饮料制造;自营和代理各类商品和技术的进出口业务;但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7、 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、 应收款项及坏账准备核算方法

(1) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和

其他应收款)采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备,各账龄计提坏账准备比例如下:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 年以上	50%

对于应收关联方企业的款项,除预计可能发生坏账损失的情形外,均不计提坏账准备。对有确凿证据表明该应收款项不能收回或收回的可能性不大时,按预计损失金额计提坏账准备。

(2) 坏账确认标准

- A、债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;
- B、因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销提取的坏账准备。

(3) 应收账款转让/贴现

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据,视同已向购货方或接受劳务方收取现金,按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本;低值易耗品领用时采用分次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使其成本不可收回的部分,计提存货跌价准备。计提时,按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,在取得时按初始投资成

本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资,按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的,长期股权投资采用成本法核算;本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时:

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额,本公司确认为股权投资差额,并按合同投资期限的剩余年限(或10年)平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法,于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。计提时,按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过1年,单位价值较高,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、专用及通用设备、电子设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,如延长了固定资产的使用寿命,或者使产品质量实质性提高,或者使产品成本实质性降低,则计入固定资产账面价值,但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。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(预计净残值率为3%),本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类 别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	2.77%
专用及通用设备	12 年	8.08%
电子设备	5 年	19.40%
运输设备	9 年	10.78%
其他设备	5 年	19.40%

其中,已计提减值准备的固定资产,按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,则按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查,由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提固定资产减值准备。计提时,按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产,如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化,使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的,对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答(四)的规定,本公司在转回已计提的固定资产减值准备时,转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后,将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转,作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查,当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工,或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时,计提在建工程减值准备。计提时,按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本,在所购建的固定资产达到预定可使用状态后,计入当期财务费用。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使

用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期（或受益期孰低年限）平均摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。

17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法（或直线法）于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

(3) 应付的可转换公司债券转换为股票时的核算方法

可转换公司债券转换为股票时，按其账面价值结转；可转换公司债券账面价值与可转换股份面值的差额，减去支付的现金后的余额，作为资本公积处理。

18、收入确认原则

(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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税：本公司增值税税率为 17%。

(2) 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，单位税额为 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，单位税额为 250 元/吨。

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

(4) 教育费附加：按应纳流转税税额的 4%计缴。

(5) 所得税：按 33%的税率计缴。本公司之子公司惠安县中新再生资源回收有限公司按营业收入的 7%作为应纳税所得额。

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，本公司之子公司惠安县中新再生资源回收有限公司被确认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废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》文件规定，享受免交增值税的优惠政策。

五、控股子公司及合营企业

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司控股子公司概况如下(单位：万元)：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	生产、销售啤酒；酒糟销售	8,000.00	6,480.00	-	81.00	81.00	是
泉州市金麦啤酒原料有限公司	麦芽、啤酒原料、食品饮料加工；农产品制造、加工	2,000.00	1,700.00	-	85.00	85.00	是
泉州市兴龙包装用品有限公司	生产加工纸箱	1,000.00	850.00	-	85.00	85.00	是
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	生产、销售啤酒	13,000.00	12,870.00	130	99.00	99.81	是
惠安县中新再生资源回收有限公司	废旧物资回收(不含金属回收)	50.00	45.00	5	90.00	99.981	是

说明：本公司于 2005 年 9 月 30 日分别从本公司之子公司泉州市金麦啤酒原料有限公司、泉州市兴龙包装用品有限公司处收购了惠安县中新再生资源回收有限公司 50%和 40%的股权；本公司之子公司燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司于 2005 年 9 月 30 日从本公司之子公司泉州市兴龙包装用品有限公司处收购了惠安县中新再生资源回收有限公司 10%的股权。上述股权转让的交易价格均依据惠安县中心再生资源回收有限公司 2005 年 9 月 30 日净资产的帐面价值。

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.12.31	2004.12.31
现金	52,629.00	43,018.39
银行存款	62,225,969.35	45,389,300.51
其他货币资金	3,418,266.77	2,529,975.79
	<u>65,696,865.12</u>	<u>47,962,294.69</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
2005 年 12 月 31 日货币资金	65,696,865.12
减：受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
2005 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	65,696,865.12
减：2004 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	<u>47,962,294.69</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>17,734,570.43</u>

2、应收票据

种 类	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
银行承兑汇票	5,811,570.00	2,400,000.00

其中，用于质押的票据如下：

<u>出票单位</u>	<u>出票日</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5	2006. 4. 5	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5	2006. 4. 5	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5	2006. 4. 5	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5	2006. 4. 5	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7	2006. 6. 7	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7	2006. 6. 7	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7	2006. 6. 7	500,000.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7	2006. 6. 7	<u>491,570.00</u>
			3,991,570.00

3、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

<u>账 龄</u>	<u>2005. 12. 31</u>			<u>2004. 12. 31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	3,291,734.36	52.33	164,586.73	10,587,664.82	80.28	529,364.23
一至二年	642,919.02	10.22	64,291.90	1,648,750.20	12.50	162,265.02
二至三年	1,403,719.54	22.31	421,115.81	139,790.00	1.06	41,937.00
三年以上	<u>952,790.00</u>	<u>15.14</u>	<u>476,395.00</u>	<u>813,000.00</u>	<u>6.16</u>	<u>406,500.00</u>
	<u>6,291,162.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,126,389.44</u>	<u>13,189,205.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,140,066.25</u>

B、坏账准备

<u>2005. 01. 01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005. 12. 31</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
1,140,066.25	-	-	13,676.81	1,126,389.44

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 12 月 31 日，欠款金额前五名欠款金额合计 4,342,520.26 元，占应收账款总额比例 69.03%。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	5,474,545.82	64.60	61,048.33	10,174,840.54	78.93	484,617.68
一至二年	642,919.02	7.59	64,291.90	1,764,024.20	13.68	162,265.02
二至三年	1,403,719.37	16.57	421,115.81	139,790.00	1.08	41,937.00
三年以上	952,790.00	11.24	476,395.00	813,000.00	6.31	406,500.00
	<u>8,473,974.21</u>	<u>100.00</u>	<u>1,022,851.04</u>	<u>12,891,654.74</u>	<u>100.00</u>	<u>1,095,319.70</u>

B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
		转出	转回
1,095,319.70	-	-	72,468.66
			1,022,851.04

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	775,843.50	17.96	38,792.17	889,400.97	18.05	44,870.04
一至二年	69,331.70	1.63	6,933.17	2,622,677.89	52.90	1,962,618.07
二至三年	2,045,434.05	48.15	1,946,255.27	153,774.28	3.10	60,132.29
三年以上	1,370,798.48	32.26	1,211,903.73	1,284,678.84	25.95	1,213,314.97
	<u>4,248,576.73</u>	<u>100.00</u>	<u>3,203,884.34</u>	<u>4,950,531.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,280,935.37</u>

B、坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
		转出	转回
3,280,935.37	-	68,977.65	8,073.38
			3,203,884.34

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 12 月 31 日，欠款金额前五名欠款金额合计 3,122,792.63 元，占其他应收款总额比例 73.50%。

E、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司大额欠款均为一年以上欠款，本公司已采用个别认定法对有确凿证据表明不能收回的其他应收款项 3,011,870.10 元，按全额计提了坏账准备。

(2) 母公司

A、账龄分析及坏账准备

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	21,025,177.47	85.99	18,176.03	561,228.88	12.58	28,061.44
一至二年	62,147.80	0.25	6,214.78	2,507,477.89	56.20	1,951,498.07
二至三年	2,036,034.05	8.33	1,933,615.99	116,043.36	2.60	48,813.01
三年以上	<u>1,327,167.56</u>	<u>5.43</u>	<u>1,199,907.56</u>	<u>1,276,778.84</u>	<u>28.62</u>	<u>1,209,364.97</u>
	<u>24,450,526.88</u>	<u>100.00</u>	<u>3,157,914.36</u>	<u>4,461,528.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,237,737.49</u>

B、坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
		转出	转回	
3,237,737.49	-	68,977.65	10,845.48	3,157,914.36

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司大额欠款均为一年以上欠款，本公司已采用个别认定法对有确凿证据表明不能收回的其他应收款项 3,011,870.10 元，按全额计提了坏账准备。

5、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	3,587,042.76	62.98	39,878,196.50	95.13
一至二年	19,385.05	0.36	2,042,149.00	4.87

二至三年	2,000,087.49	36.66	-	-
三年以上		-	-	-
	<u>5,606,515.30</u>	<u>100.00</u>	<u>41,920,345.50</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2005 年 12 月 31 日, 无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司一年以上预付帐款余额主要系本公司之子公司泉州市金麦啤酒原料有限公司预付的购买土地款。

6、存货

存货分项目列示

项 目	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
原材料	43,303,260.80	55,349,773.79
包装物	30,261,264.53	17,947,997.98
库存商品	7,978,957.34	12,873,299.76
在产品	10,771,407.66	9,637,929.15
低值易耗品	4,645,402.58	3,297,083.76
委托加工物资	<u>2,404,078.68</u>	<u>16,217,143.57</u>
	99,364,371.59	115,323,228.01
存货跌价准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>99,364,371.59</u>	<u>115,323,228.01</u>

说明：截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司存货未出现可收回金额低于帐面价值的情况, 故未计提存货跌价准备。

7、待摊费用

项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2005.12.31</u>
养路费	6,973.97	340,530.44	257,812.41	89,692.00
保险费	638,890.69	1,257,871.05	1,330,004.24	566,757.50
报刊费	77,070.04	238,621.71	225,112.27	90,579.48
电话费	-	300,000.00	-	300,000.00
排污费	-	150,000.00	-	150,000.00
取暖费	-	80,457.04	78,355.35	2,101.69
其他	<u>4,948.33</u>	<u>12,437.92</u>	<u>17,386.25</u>	<u>-</u>
	<u>727,883.03</u>	<u>2,379,918.16</u>	<u>1,908,670.52</u>	<u>1,199,130.67</u>

8、长期股权投资

(1) 合并数

项 目		本期增加	本期减少	2005. 12. 31
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	5,062,773.51	448,342.24	258,311.40	5,252,804.35
对其他企业投资	-	-	-	-
股权投资差额	<u>376,793.57</u>	<u>-</u>	<u>45,672.00</u>	<u>331,121.57</u>
	<u>5,439,567.08</u>	<u>448,342.24</u>	<u>303,983.40</u>	<u>5,583,925.92</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>5,439,567.08</u>	<u>448,342.24</u>	<u>303,983.40</u>	<u>5,583,925.92</u>

A、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间 或收购时 间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资 单位注册 资本比例%
		期初数	本年增 (减)	本期权益增 (减)	本期分回利 润	累计权益增 (减)		
泉州市龙珠酿酒有限公司	1998.6	4,000,000.00	-	448,342.24	258,311.40	1,252,804.35	5,252,804.35	40

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 448,342.24 元。

B、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	2005.01.01	本 期 增 加	本期减少		2005.12.31	未摊 销期 限	形成 原因
					本期摊销	因处置 子公司 而转出			
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	399,629.57	8年9 个月	376,793.57	-	45,672.00	-	331,121.57	7年3 个月	注1

注1：详见本附注六、8(2)注2。

(2) 母公司

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	190,428,935.22	30,640,303.25	2,608,886.24	218,460,352.23
对合营企业投资	-	-	-	-

对联营企业投资	5,062,773.51	448,342.24	258,311.40	5,252,804.35
对其他企业投资	-	-	-	-
股权投资差额	-1,273,206.43	-	-154,328.00	-1,118,878.43
	<u>194,218,502.30</u>	<u>31,088,645.49</u>	<u>2,712,869.64</u>	<u>222,594,278.15</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>194,218,502.30</u>	<u>31,088,645.49</u>	<u>2,712,869.64</u>	<u>222,594,278.15</u>

A、对子公司投资

被投资单位名称	成立时 间或收 购时间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投 资单位 注册资 本比例 %
		期初数	本年增(减)	本期权益增 (减)	本期分回利润	累计权益增 (减)		
泉州市金麦啤酒原料有限公司	1998.6	17,000,000.00		-935,933.83	714,000.00	-130,976.55	16,869,023.45	85.00
泉州市兴龙包装用品有限公司	2001.6	11,062,718.33		3,156,878.10	1,894,886.24	5,646,131.89	16,708,850.22	85.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2001.9	64,400,370.43		1,488,942.08	-	-5,448,308.77	58,952,061.66	81.00
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	2004.11	99,000,000.00	29,700,000.00	-4,031,230.78	-	-4,031,230.78	124,668,769.22	99.00
惠安县中新再生资源回收有限公司	2005.9	-	1,058,481.17	203,166.51	-	203,166.51	1,261,647.68	90.00
		<u>191,463,088.76</u>	<u>30,758,481.17</u>	<u>-118,177.92</u>	<u>2,608,886.24</u>	<u>-3,761,217.70</u>	<u>218,460,352.23</u>	

说明：

a、燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司设立于2004年11月,注册资本1.3亿元,本公司持有其99%的股份。2004年11月燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司收到股东投入资本1亿元,其中:本公司2004年投入9900万元,业经江西茗仁会计师事务所出具江茗会师验[2004]第26号验资报告予以验证;2005年5月燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司收到股东投入资本3000万元,其中:本公司投入2970万元,业经江西茗仁会计师事务所出具江茗会师验[2005]第05004号验资报告予以验证,至此,燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司已经收到全部注册资本。

b、对惠安县中新再生资源回收有限公司的投资事项详见本附注五的说明。

B、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间 或收购时 间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资 单位注册 资本比例%
		期初数	本年增 (减)	本期权益增 (减)	本期分回利 润	累计权益增 (减)		
泉州市龙珠酿酒有限公司	1998.6	4,000,000.00	-	448,342.24	258,311.40	1,252,804.35	5,252,804.35	40

C、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	2005.01.01	本 期 增 加	本期减少		2005.12.31	未摊 销期 限	形成 原因
					本期摊销	因处置 子公司 而转出			
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	-2,000,000.00	10年	-1,650,000.00	-	-200,000.00	-	-1,450,000.00	7年3个月	注2
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	399,629.57	8年9个月	376,793.57	-	45,672.00	-	331,121.57	7年3个月	注2
					-154,328.00	-	-1,118,878.43		

注2：本公司以商标使用权投资子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司，形成股权投资贷方差额2,000,000.00元，该事项发生在“财政部问题解答（二）”下发前，本公司计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益；2004年6月本公司将对福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司追加投资形成的股权投资借方差额399,629.57元，根据“财政部问题解答（四）”抵减初次投资所形成的股权投资差额的余额后，按摊余年限平均摊销。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
房屋及建筑物	447,550,413.90	124,060,914.58	-	571,611,328.48
专用及通用设备	807,560,339.83	97,943,113.71	130,000.00	905,373,453.54
电子设备	36,198,653.42	2,315,688.65	-	38,514,342.07
运输设备	17,804,093.81	1,740,320.00	265,656.44	19,278,757.37
其他设备	8,744,245.40	3,693,380.62	-	12,437,626.02
	<u>1,317,857,746.36</u>	<u>229,753,417.56</u>	<u>395,656.44</u>	<u>1,547,215,507.48</u>

说明：

A、本期在建工程转入214,210,342.07元

B、根据本公司之子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司与中国银行股份有限公司

司福鼎支行签订的 2005 年鼎人最抵字 002 号最高额抵押合同，以土地使用权 5,754,317.72 元作为抵押，获得总额为 10,000,000.00 元抵押贷款。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
房屋及建筑物	69,931,283.04	11,581,070.78	-	81,512,353.82
专用及通用设备	335,513,945.45	65,134,495.70	30,991.80	400,617,449.35
电子设备	18,948,626.36	6,031,339.80	-	24,979,966.16
运输设备	12,265,516.59	2,051,891.38	176,499.67	14,140,908.30
其他设备	4,714,916.61	1,345,613.76	-	6,060,530.37
	<u>441,374,288.05</u>	<u>86,144,411.42</u>	<u>207,491.47</u>	<u>527,311,208.00</u>

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
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
	<u>23,474,204.50</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,474,204.50</u>

10、在建工程

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数(万元)	资金来源	预计完工时间
企业资源计划管理系统技改项目	3000	募集资金	2006年
福鼎公司10万吨啤酒扩建工程	1300	自筹资金	2006年1月

(2) 在建工程增减变动

	8万吨啤酒生产线 技改项目	企业资源计划管 理系统技改项目	抚州公司10万吨啤 酒建设工程	福鼎公司10万吨啤 酒扩建工程
2005.01.01	21,500,000.00	3,429,802.00	10,885,988.23	1,007,000.00

其中：利息资本化

减：在建工程减值准备

在建工程净值	21,500,000.00	3,429,802.00	10,885,988.23	1,007,000.00
加：本期增加	-	490,836.00	161,010,365.83	11,880,741.41
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	21,500,000.00	490,836.00	171,896,354.06	12,424,323.01
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.12.31	-	3,429,802.00	-	463,418.40
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	3,429,802.00	-	463,418.40

	金麦公司麦芽 仓库	北厂瓶厂	北厂食堂	合计
2005.01.01	-	-	-	36,822,790.23
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	-	-	36,822,790.23
加：本期增加	2,094,579.00	5,804,250.00	499,302.00	181,780,074.24
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	2,094,579.00	5,804,250.00	-	214,210,342.07
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.12.31	-	-	499,302.00	4,392,522.40
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	-	499,302.00	4,392,522.40

说明：截至 2005 年 12 月 31 日，本公司在建工程未出现可收回金额低于帐面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日无形资产明细

项 目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购入	36,476,865.00	50年	41年至49年

(2) 无形资产增减变动

	<u>土地使用权</u>
2005.01.01	29,478,034.76
减：无形资产减值准备	(-)
无形资产净值	29,478,034.76
本期增加额	4,150,000.00
本期摊销额	404,725.08
本期转出额	16,234,000.00
累计摊销额	<u>3,253,555.32</u>
2005.12.31	16,989,309.68
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>
无形资产净值	16,989,309.68

说明：

A、本期增加额为本公司之子公司燕京惠泉啤酒（抚州）有限公司支付 10 万吨啤酒建设工程购地款 4,150,000.00 元，因该工程土建项目已经竣工，故将全部购地款 16,234,000.00 元转入固定资产。

B、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司无形资产未出现可收回金额低于帐面价值的情况，故未计提无形资产减值准备

12、长期待摊费用

项目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.12.31	累计摊销额	剩余摊销年限
开办费	965,295.82	552,796.14	412,499.68	965,295.82	-	965,295.82	-

13、短期借款

借款类别	2005.12.31	2004.12.31
信用借款	70,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	3,800,000.00	-
保证借款	<u>46,000,000.00</u>	<u>34,000,000.00</u>
	<u>129,800,000.00</u>	<u>119,000,000.00</u>

说明：

A、根据本公司之子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司与中国银行股份有限公司福鼎支行签订的 2005 年鼎人最抵字 002 号最高额抵押合同，以土地使用权 5,754,317.72 元作为抵押，获得总额为 10,000,000.00 元抵押贷款。另根据本公

司与中国银行股份有限公司福鼎支行签订的 2005 年鼎人保字 2005001 号最高额保证合同，本公司为该项贷款提供担保。

B、根据本公司之子公司福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司与兴业银行福鼎支行签订的编号为 132005030685 号和 132005030686 号《质押合同》，以银行承兑汇票 3,991,570.00 元作为质押，获得总额为 3,800,000.00 元的质押贷款。

14、应付票据

种类	2005. 12. 31	2004. 12. 31
银行承兑汇票	9,038,819.94	14,628,480.63

其中，将到期票据明细如下：

收票单位	出票日	到期日	金额
泉州中德印务有限公司	2005. 10. 10	2006. 1. 10	395,874.00
无锡华鹏嘉多宝瓶盖有限公司	2005. 10. 10	2006. 1. 10	412,312.50
福州群策纸制品有限公司	2005. 10. 21	2006. 1. 21	949,402.24
泉州市兴龙包装制品有限公司	2005. 10. 21	2006. 1. 21	233,228.60
泉州市麦芽有限公司	2005. 10. 28	2006. 1. 28	700,000.00
无锡华鹏嘉多宝瓶盖有限公司	2005. 11. 14	2006. 2. 14	348,300.00
福州群策纸制品有限公司	2005. 11. 14	2006. 2. 14	742,131.20
			<u>3,781,248.54</u>

15、应付账款

	2005. 12. 31	2004. 12. 31
	44,981,830.35	31,382,830.10

说明：

A、截至 2005 年 12 月 31 日，无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司三年以上欠款为 363,954.18 元，主要为未支付货款的尾款和设备质量问题扣款。

16、预收账款

	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
	4,832,365.23	2,379,723.55

说明：

A、截至 2005 年 12 月 31 日，无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司一年以上预收帐款为 228,498.50 元，主要为未结算货款的尾款。

17、应付工资

	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
	310,000.00	-

18、应交税金

<u>税 项</u>	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
增值税	675,490.34	2,187,969.56
消费税	6,322,658.32	5,289,679.24
城市维护建设税	515,854.95	368,612.23
印花税	77,361.88	128,484.88
个人所得税	-50.50	1,475.40
土地使用税	532,000.00	-
企业所得税	<u>2,593,602.66</u>	<u>(2,655,880.12)</u>
	<u>10,716,917.65</u>	<u>5,320,341.19</u>

19、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
教育费附加	应纳流转税之 4%	371,924.63	279,599.59

20、其他应付款

	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
	37,731,585.55	31,704,093.48

说明：

A、截至 2005 年 12 月 31 日，无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2005 年 12 月 31 日，期末余额主要为向经销商收取的保证金、定金和其他押金。

C、截至 2005 年 12 月 31 日，期末余额中账龄超过 3 年的款项为 3,959,159.02 元，主要为向经销商收取的定金和其他押金。

21、预提费用

项 目	2005.12.31	2004.12.31
广告费	-	100,000.00
水、电、汽费	40,820.00	387,792.04
营销策划费	566,666.67	651,880.00
	<u>607,486.67</u>	<u>1,139,672.04</u>

说明：本科目余额主要系按照合同计提但尚未结算的费用。

22、股本（万元）

股份类别	2005.01.01	本期增减			小计	2005.12.31
		配股及增发	转增及送股	其他		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份						
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	14,849.30	-	-	3,556.10	-	18,405.40
境外法人持有股份	3,541.10	-	-	-3,541.10	-	-
其他	309.60	-	-	-15.00		294.60
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	18,700.00	-	-	-	-	18,700.00
二、限售流通股份						
1、国家持有股份	-	-	-	-	-	-
2、境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
限售流通股份合计	-	-	-	-	-	-
三、已上市流通股份						
1、人民币普通股	6,300.00	-	-	-	-	6,300.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	<u>6,300.00</u>	-	-	-	-	<u>6,300.00</u>
股份总数	25,000.00	-	-	-	-	25,000.00

说明：

A、本公司控股股东燕京啤酒公司于 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署《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%）。中国证券监督管理委员会于 2004 年 11 月 22 日颁布证监公司字[2004]86 号批复，同意豁免燕京啤酒公司因增持 3,556.1 万股惠泉啤酒股份而应履行的要约收购义务。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%。

B、截至 2005 年 12 月 31 日，持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

股东名称	比例
北京燕京啤酒股份有限公司	52.37%
中国武夷实业股份有限公司	11.58%

23、资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股本溢价	478,965,811.81	-	-	478,965,811.81
股权投资准备	310,659.62	-	-	310,659.62
拨款转入	29,040,000.00	-	-	29,040,000.00
其他资本公积	-	-	-	-
	<u>508,316,471.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>508,316,471.43</u>

24、盈余公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
法定盈余公积	44,286,110.59	3,064,354.17	-	47,350,464.76
法定公益金	43,202,868.20	2,906,510.27	-	46,109,378.47
任意盈余公积	-	-	-	-
	<u>87,488,978.79</u>	<u>5,970,864.44</u>	<u>-</u>	<u>93,459,843.23</u>

25、未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
74,257,150.03	27,044,286.22	5,970,864.44	95,330,571.81

说明：

A、本期增加：本年度实现净利润 27,044,286.22 元。

B、本期减少：经本公司第三届董事会第十九次会议决议，本公司分别按 2005 年度当年净利润的 10% 提取法定盈余公积 2,704,428.62 元和法定公益金 2,704,428.62 元；合并报表中子公司法定盈余公积 359,925.55 元和法定公益金 202,081.65 元。

C、本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 1,500 万元，如附注十、2 所示。

26、主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项 目	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
啤 酒	835,345,362.63	577,550,480.90	798,744,098.71	577,222,278.50
其 他	126,116,689.69	111,623,034.48	142,129,885.54	127,575,581.38
分部间抵销	113,432,450.25	116,641,367.72	132,092,977.48	132,092,977.48
	<u>848,029,602.07</u>	<u>572,532,147.66</u>	<u>808,781,006.77</u>	<u>572,704,882.40</u>

B、按地区

地 区	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
福建省内	568,332,931.50	379,897,521.25	542,296,520.57	380,060,830.24
福建省外	279,696,670.57	192,634,626.41	268,099,137.11	194,258,703.07
分部间抵销	-	-	1,614,650.91	1,614,650.91
	<u>848,029,602.07</u>	<u>572,532,147.66</u>	<u>808,781,006.77</u>	<u>572,704,882.40</u>

说明：本期前五名客户销售合计数为 229,104,544.19 元，占本公司主营业务收入的 27.02%。

(2) 母公司

A、按业务性质

项 目	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
啤 酒	736,875,401.15	512,022,732.62	740,784,290.39	532,932,010.20

B、按地区

地 区	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
福建省内	507,328,009.75	352,520,213.70	509,350,601.49	366,691,387.00
福建省外	229,547,391.40	159,502,518.92	231,433,688.90	166,240,623.20
	<u>736,875,401.15</u>	<u>512,022,732.62</u>	<u>740,784,290.39</u>	<u>532,932,010.20</u>

27、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005 年度	2004 年度
消费税	详见附注四、1、(2)	98,579,306.62	89,386,762.53
城建税	应纳流转税之 5-7%	9,150,597.45	8,472,627.69
教育费附加	应纳流转税之 4%	<u>6,940,638.77</u>	<u>6,227,454.78</u>
		<u>114,670,542.84</u>	<u>104,086,845.00</u>

28、其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
销售材料、废料	11,698,818.88	10,308,938.93	1,389,879.95	10,379,093.25	7,209,793.03	3,169,300.22

29、财务费用

项 目	2005年度	2004年度
利息支出	6,979,353.50	9,977,478.75
减：利息收入	556,181.27	1,440,047.31
手续费	<u>62,729.86</u>	<u>172,134.26</u>
	<u>6,485,902.09</u>	<u>8,709,565.70</u>

30、投资收益

(1) 合并数

类 别	2005年度	2004年度
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其中：债券收益	-	-
委托贷款收益	-	-
其他债权投资收益	-	-
股权投资收益	448,342.22	341,889.16
其中：权益法核算	448,342.22	341,889.16

成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-
委托理财收益	-	-
股权投资差额摊销	-45,672.00	-22,836.00
减：短期投资跌价准备	-	-
长期投资减值准备	-	-
	<u>402,670.22</u>	<u>319,053.16</u>

(2) 母公司

类 别	2005年度	2004年度
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其中：债券收益	-	-
委托贷款收益	-	-
其他债权投资收益	-	-
股权投资收益	330,164.32	-1,057,151.54
其中：权益法核算	330,164.32	-1,057,151.54
成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-
委托理财收益	-	-
股权投资差额摊销	154,328.00	177,164.00
减：短期投资跌价准备	-	-
长期投资减值准备	-	-
	<u>484,492.32</u>	<u>-879,987.54</u>

31、补贴收入

项 目	2005 年度	2004 年度
政府补贴	5,580,000.00	-

说明：

A、根据惠安县人民政府县政府第 17 次常务会议纪要，自 2005 年起的五年内，本公司啤酒销量达到 38 万吨（惠安厂），县政府在第一季度前补助 500 万元，作为啤酒旺季前的市场拓展费用，年度销量超过 38 万吨，超过部分所交纳税金的地方留成部分，县政府按季度全额拨给本公司作为市场开发费用。本年度实际收到县政府补助款 500 万元。

B、根据中国共产党惠安县委员会惠委[2005]11 号、63 号关于表彰福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司创中国名牌的决定，对本公司 2005 年度荣获中国名牌产品称号奖励 58 万元。本年度实际收到惠安县财政局奖励款 58 万元。

32、营业外收入

项 目	2005年度	2004年度
处置固定资产收益	28,533.23	-
罚款收入	17,215.67	-
存货盘盈	4,522.91	-
其他	37,378.99	60,700.00
	<u>87,650.80</u>	<u>60,700.00</u>

33、营业外支出

项 目	2005年度	2004年度
处置固定资产损失	2,750.00	-
罚款支出	152,878.31	176,481.29
捐赠	26,000.00	9,000.00
其他	-	500.00
	<u>181,628.31</u>	<u>185,981.29</u>

34、收到的其他与经营活动有关的现金 16,191,517.45 元，其中：

项 目	2005年度
保证金	7,659,509.39
补贴收入	5,580,000.00
押金	1,129,678.44

35、支付的其他与经营活动有关的现金 72,484,963.66 元，其中：

项 目	2005年度
广告费用	20,106,482.75
运输费	19,768,440.25
差旅费	6,317,068.60
办公费	3,957,940.33
业务招待费	3,041,033.74
保险费	1,094,057.41
咨询费	911,255.00
促销费	889,667.64

策划费	746,666.67
董事会费	593,360.00
修理费	441,530.86
仓库经费	423,894.93
水电费	315,138.35
劳务费	290,145.80

36、收到的其他与投资活动有关的现金 556,181.27 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年度</u>
利息收入	556,181.27

七、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京燕京啤酒股份有限公司	本公司控股股东
北京燕京啤酒集团公司	本公司控股股东的控股股东的主要股东
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	本公司之控股子公司
泉州市金麦啤酒原料有限公司	本公司之控股子公司
泉州市兴龙包装用品有限公司	本公司之控股子公司
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	本公司之控股子公司
惠安县中新再生资源回收有限公司	本公司之控股子公司

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代 表人</u>	<u>主营业务</u>
北京燕京啤酒股份有限公司	北京市 顺义区	股份有限 公司	李福成	制造、销售啤酒、矿泉水、啤酒 原料、饲料、酵母、塑料箱
北京燕京啤酒集团公司	北京市 顺义区	国有	李福成	生产销售啤酒
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限 公司	福建省 福鼎市	有限责任 公司	赵鹏	生产、销售啤酒；酒糟销售
泉州市金麦啤酒原料有限公 司	福建省 惠安县	有限责任 公司	黄其聪	麦芽、啤酒原料、食品饮料加工； 农产品制造、加工
泉州市兴龙包装用品有限公 司	福建省 惠安县	有限责任 公司	张万启	生产加工纸箱
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公 司	江西抚 州	有限责任 公司	赵鹏	生产、销售啤酒

惠安县中新再生资源回收有限公司 福建省惠安县 有限责任 肖国锋 公司 废旧物资回收（不含金属回收）

C、关联方注册资本及其变化(单位：万元)

关联方名称	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
北京燕京啤酒股份有限公司	67,464.34	34,480.26	-	101,944.60
北京燕京啤酒集团公司	34,100.00	-	-	34,100.00
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	8,000.00	-	-	8,000.00
泉州市金麦啤酒原料有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
泉州市兴龙包装用品有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	10,000.00	-	-	10,000.00
惠安县中新再生资源回收有限公司	50.00	-	-	50.00

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化(单位：万元)

关联方名称	2005.12.31		2004.12.31	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
北京燕京啤酒股份有限公司	13,093.10	52.37	9,537.00	38.15
北京燕京啤酒集团公司	-	-	-	-
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	6,480.00	81.00	6,480.00	81.00
泉州市金麦啤酒原料有限公司	1,700.00	85.00	1,700.00	85.00
泉州市兴龙包装用品有限公司	850.00	85.00	850.00	85.00
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	12,870.00	99.00	9,900.00	99.00
惠安县中新再生资源回收有限公司	45.00	90.00	42.50	85.00

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
福建泉州市龙珠酿酒有限公司	本公司之联营企业

2、 关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

购销商品

关联方名称	2005 年度	2004 年度	交易内容
北京燕京啤酒集团公司	18,073,724.78	-	购买原材料
占原材料采购总额比例	6.25%		

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

关联方名称	2005 年度	2004 年度	交易内容
泉州市龙珠酿酒有限公司	261,030.00	248,400.00	租赁

3、 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.12.31	比例%	2004.12.31	比例%
福建泉州市龙珠酿酒有限公司	其他应收款	-	-	228,329.47	4.61
福建泉州市龙珠酿酒有限公司	应收账款	-	-	27,498.39	0.21
福建泉州市龙珠酿酒有限公司	其他应付款	278,665.89	0.74	328,206.72	1.04

八、 或有事项

公司为外部单位及子公司提供担保的情况：

对方单位	担保期限	担保余额	担保业务种类
惠安县自来水公司	2000.11.20-2005.11.20	2,500,000.00	贷款
惠安县自来水公司	2000.11.20-2006.11.20	6,000,000.00	贷款
惠安县自来水公司	2000.11.20-2008.2.19	4,000,000.00	贷款
泉州市金麦啤酒原料有限公司	2005.9.26-2006.9.25	2,000,000.00	贷款
泉州市金麦啤酒原料有限公司	2005.11.17-2006.11.16	4,000,000.00	贷款
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	2005.6.6-2006.6.5	10,000,000.00	贷款
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	2005.12.30-2006.6.29	5,000,000.00	贷款
燕京惠泉啤酒(抚州)有限公司	2005.12.30-2006.6.29	15,000,000.00	贷款
泉州市兴龙包装用品有限公司	2005.12.2-2006.6.2	140,000.00	银行承兑票据
泉州市兴龙包装用品有限公司	2005.10.11-2006.4.11	560,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005.8.15-2006.8.15	3,000,000.00	贷款

福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 8. 24-2006. 8. 22	7,000,000.00	贷款
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 9. 22-2006. 9. 20	3,000,000.00	贷款
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 10. 27-2006. 10. 26	3,000,000.00	贷款
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 6-2006. 12. 1	4,000,000.00	贷款
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 10. 21-2006. 1. 21	163,259.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 10. 21-2006. 1. 21	664,582.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 10. 28-2006. 1. 28	490,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 11. 14-2006. 2. 14	519,492.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 11. 14-2006. 2. 14	243,810.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5-2006. 4. 5	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5-2006. 4. 5	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5-2006. 4. 5	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 5-2006. 4. 5	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7-2006. 6. 7	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7-2006. 6. 7	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7-2006. 6. 7	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 7-2006. 6. 7	344,099.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 26-2006. 6. 26	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 26-2006. 6. 26	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 26-2006. 6. 26	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 26-2006. 6. 26	350,000.00	银行承兑票据
福建燕京惠泉啤酒福鼎有限公司	2005. 12. 26-2006. 6. 26	349,461.00	银行承兑票据

说明：根据担保协议，担保期限在贷款到期日后两年内仍有效。

除上述事项外，截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

- 1、截至 2006 年 2 月 26 日止，本公司已到期的应付票据 3,781,248.54 元，已全部兑付。

- 2、本公司 2005 年度利润分配预案已经本公司第三届董事会第十九次会议通过，本公司 2005 年度拟按每股 0.06 元分配股利。

除上述事项外，截至 2006 年 2 月 26 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(1) 本期购买的子公司购买日的财务状况

公司名称	惠安县中新再生资源回收有限公司
截止日期	2005.9.30
流动资产	2,761,662.34
长期投资	-
固定资产	-
无形资产及其他资产	-
流动负债	1,585,572.15
长期负债	-

(2) 本期购买的子公司购买日后享有的经营成果

公司名称	惠安县中新再生资源回收有限公司
期间	2005 年 10-12 月
主营业务收入	3,295,134.09
主营业务利润	1,288,304.62
利润总额	301,858.16
所得税	76,117.59
净利润	225,740.57

十二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 度	2004 年 度	2005 年 度	2004 年 度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
主营业务利润	16.98%	14.35%	17.23%	14.46%	0.643	0.528	0.643	0.528
营业利润	4.22%	2.52%	4.28%	2.54%	0.160	0.093	0.160	0.093

净利润	2.86%	1.58%	2.90%	1.60%	0.108	0.058	0.108	0.058
扣除非常性损益后净利润	2.47%	1.53%	2.50%	1.55%	0.093	0.056	0.093	0.056

其中，2005 年度非经常性损益项目及其金额如下

项 目	金 额
补贴收入	5,580,000.00
营业外收入	86,785.85
坏账准备冲回	92,608.55
减：营业外支出	179,557.01
影响利润总额	5,579,837.39
减：所得税	<u>1,882,149.17</u>
影响净利润	<u>3,697,688.22</u>

十三、会计报表的批准

本会计报表及会计报表附注业经本公司第三届董事会第十九次会议于 2006 年 2 月 26 日批准。

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

2006 年 2 月 26 日

第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、公司章程文本。

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

董事长：李秉骥

二 六年二月二十六日

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事及高级管理人员
关于《2005 年年度报告》的书面确认意见

作为福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事、高级管理人员，我们保证公司 2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事及高级管理人员签字：

姓 名	签 名	姓 名	签 名
李秉骥	李秉骥	肖国锋	肖国锋
程汉川	程汉川	罗来康	罗来康
赵 鹏	赵 鹏	许炎平	许炎平
刘翔宇	刘翔宇	陈新华	陈新华
张万启	张万启	涂伟忠	涂伟忠
赵朝清	赵朝清	何泽平	何泽平
陈建元	陈建元	陈济庭	陈济庭
赵述泽	赵述泽	程志强	程志强
陈细辉	陈细辉	汪建忠	汪建忠
		郭鹏翼	郭鹏翼

二 六年二月二十六日