

**关于北京燕京啤酒股份有限公司
2009 年度募集资金存放与使用
鉴证报告**

京都天华会计师事务所有限公司

目 录

鉴证报告

公司 2009 年度募集资金存放与使用情况专项说明

1-4

2009 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

京都天华专字 (2010) 第 0435 号

北京燕京啤酒股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称燕京啤酒公司）《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》。按照深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是燕京啤酒公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对燕京啤酒公司董事会编制的《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合燕京啤酒公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，燕京啤酒公司董事会编制的《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本报告仅作为燕京啤酒公司年度报告披露时使用，不适用于其他任何目的。

(此页无正文)

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师 苏金其

中国·北京
2010年2月27日

中国注册会计师 任一优

2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明

深圳证券交易所:

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定,将本公司2009年度募集资金存放与使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位时间

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

本公司非公开发行股票的发行价格为10.20元/股,扣除承销保荐费7,736,700.00元后的余额1,114,263,300.00元分别缴存于本公司在建设银行现代支行设立的11001015900053001534账户人民币506,000,000.00元;在工商银行顺义支行设立的0200005929200149515账户人民币397,000,000.00元;在农业银行顺义支行设立的120101040050016账户人民币211,263,300.00元。扣除其它发行费用4,430,000.00元(其中:律师费200,000.00元、会计师费250,000.00元和环保核查费3,980,000.00元)后金额为1,109,833,300.00元。北京京都天华会计师事务所有限责任公司(已更名为京都天华会计师事务所有限公司,下同)对此出具了《验资报告》(北京京都验字(2008)第095号)。

(二)以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2008年12月31日,本公司募集资金累计转入募投项目89,383.33万元。尚未使用的金额为21,600.00万元,其中11,000.00万元用于暂时补充流动

资金，其余 10,600.00 万元存放于建设银行现代支行设立的 11001015900053001534 账户。

2、本年度使用金额及当前余额

2009年度，本公司募集资金使用情况为：

(1) 2009年4月29日本公司将2008年用于补充流动资金的11,000.00万元归还募集资金专户。

(2) 本年度本公司以募集资金直接投入募投项目21,600.00万元。截至2009年12月31日，本公司募集资金已全部使用完毕。

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据有关法律法规及《公司章程》的规定，本公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理的监督和报告等做出了具体规定。该制度于2008年3月3日经本公司第四届董事会第十二次会议审议通过修改，并于2008年3月26日召开的2007年度股东大会表决通过修改。

本公司于2008年11月27日与保荐机构、开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议内容已在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，至本报告日三方监管协议正常履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2009年12月31日，本公司募集资金已全部使用完毕。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本说明附表1。

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

经本公司 2008 年 12 月 30 日第四届董事会第二十二次会议通过，临时使用闲置募集资金如下：

其他用途	使用闲置资金（万元）	使用时间	收回情况
补充流动资金	11,000.00	2008 年 12 月 30 日到 2009 年 6 月 30 日	2009 年 4 月 29 日收回

2、本年度投入募集资金项目情况：

本公司本年度对广东燕京啤酒有限公司的投资款 21,600.00 万元已投出。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司对子公司投资款均已到位，其中燕京啤酒（浙江仙都）有限公司尚未办理完工商变更手续。

3、募集资金使用效益计算：

本公司将前次募集资金投资项目分为两类：即扩建类和新建类项目。对扩建类项目的募集资金使用效益，本公司以该项目完成前一年扣除非经常性损益后的税后利润为基数，并以当年增加的扣除非经常性损益后的税后利润计算项目利润。对于新建类项目的募集资金使用效益，本公司按新建投产后子公司实现的扣除非经常性损益后的税后利润计算。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2009 年度，本公司已按深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

北京燕京啤酒股份有限公司董事会

二〇一〇年二月二十七日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

募集资金总额				110,983.33		本年度投入募集资金总额					110,983.33	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					110,983.33	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
对广东燕京啤酒有限公司增资 21,600 万元用于扩建工程项目	否	21,600.00	21,600.00	21,600.00	21,600.00	21,600.00		100.00	2009 年第一季度	5,696.24	是	否
对河北燕京啤酒有限公司增资 2,950 万元用于包装生产线扩建工程项目	否	2,950.00	2,950.00	2,950.00		2,950.00		100.00	2009 年第一季度	506.17	是	否

投资 8,000 万元合资设立山西燕京啤酒有限公司	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00		100.00	2008 年年底	-1,013.88	燕京山西公司为 2008 年新成立，其市场尚未成熟，市场费用及前期投入均较大，这些投入在 2009 年已初显成效，销量从 2008 年的 2.5 万吨上升到 2009 年的 5 万吨。随着市场的逐步推广和稳定，预计在未来几年燕京山西公司销量及利润均会有较大的增长。	否
投资 20,000 万元设立四川燕京啤酒有限公司用于啤酒生产线项目	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00		20,000.00		100.00	2008 年年底	-951.99	四川燕京公司为 2008 年年底竣工，其市场尚未成熟，市场费用及前期投入均较大，这些投入在 2009 年已初显成效，2009 年销售啤酒 5.9 万吨。随着市场的逐步推广和稳定，预计在未来几年四川燕京公司销量及利润会有	

											较大的增长。	
对燕京啤酒（衡阳）有限公司增资 10,000 万元用于啤酒技改扩能项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00		10,000.00		100.00	2009 年第一季度	534.41	项目在 2009 年度处于建设期，于 2009 年第一季度末基本完工，2009 年度尚未完全达产，不是一个完整的生产年度，因此实际产生的效益未达到承诺收益。	否
对燕京啤酒（赤峰）有限责任公司增资 18,404 万元用于燕京啤酒（通辽）有限责任公司糖化、包装车间技术改造项目；燕京啤酒（通辽）有限责任公司制冷车间、发酵车间、锅炉车间技术改造项目；燕京啤酒（中京）有限责任公司灌装生产线项目及燕京啤酒（中京）有限责任公司废水综合治理项目	否	18,404.00	18,404.00	18,404.00		18,404.00		100.00	2009 年第一季度	409.94		否
对燕京啤酒（仙桃）有限公司增资 11,000 万元用于酿造车间技改项目及包装动力车间技改项目	否	11,000.00	11,000.00	11,000.00		11,000.00	-	100.00	2009 年第一季度	-984.40		否

对燕京啤酒(浙江仙都)有限公司增资9,800万元用于啤酒技改项目及燕京啤酒(浙江丽水)有限公司啤酒技改项目	否	9,800.00	9,800.00	9,800.00		9,800.00	-	100.00	2009年第一季度	177.75		否
对新疆燕京啤酒有限公司增资8,000万元用于一期工程扩建项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00		8,000.00		100.00	2009年第一季度	-1,298.95		否
投资9,900万元设立内蒙古燕京啤酒原料有限公司用于年产5万吨大麦深加工项目	否	1,229.33	1,229.33	1,229.33		1,229.33		100.00	2009年第一季度	-503.96		否
合计		110,983.33	110,983.33	110,983.33	21,600.00	110,983.33		100.00		2,571.33		
未达到计划进度原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司募集资金到位后,对以自有资金先期投入的独资设立四川燕京啤酒有限公司、合资设立山西燕京啤酒有限公司、独资设立内蒙古燕京啤酒原料有限公司项目进行了置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司经2008年12月30日第四届董事会第二十二次会议通过:将部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用金额为1.1亿元,使用期限不超过6个月,自2008年12月30日至2009年6月30日。本公司已于2009年4月29日收回上述资金											

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无