

重庆啤酒股份有限公司

600132

2007 年半年度报告



# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、董事会报告 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	67

## 一、重要提示

- 1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任；
- 2、独立董事陈辉明先生、董事 John Hunt 先生、尹兴明先生、陈锐先生因公出差未能出席本次会议，分别委托独立董事余剑锋先生、董事 Patric Dougan 先生、陈世杰先生、黄明贵先生代为出席并行使其表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计；
- 4、公司负责人黄明贵、主管会计工作负责人韩西泽及会计机构负责人（会计主管人员）何冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- |                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| 1、公司法定中文名称:    | 重庆啤酒股份有限公司                       |
| 公司法定中文名称缩写:    | 重庆啤酒                             |
| 公司英文名称:        | CHONGQING BREWERY CO. LTD        |
| 公司英文名称缩写:      | CQBEER                           |
| 2、公司 A 股上市交易所: | 上海证券交易所                          |
| 公司 A 股简称:      | 重庆啤酒                             |
| 公司 A 股代码:      | 600132                           |
| 3、公司注册地址:      | 重庆市九龙坡区石桥铺石杨路 16 号               |
| 公司办公地址:        | 重庆市九龙坡区石桥铺石杨路 16 号               |
| 邮政编码:          | 400039                           |
| 公司国际互联网网址:     | www. sse. com. cn                |
| 公司电子信箱:        | 600132@chongqingbeer. com        |
| 4、公司法定代表人:     | 黄明贵                              |
| 5、公司董事会秘书:     | 邓 炜                              |
| 公司证券事务代表:      | 许 玛                              |
| 电话:            | 023-89069086                     |
| 传真:            | 023-89069123                     |
| E-mail:        | 600132@chongqingbeer. com        |
| 联系地址:          | 重庆市九龙坡区石桥铺石杨路 16 号               |
| 6、公司信息披露报纸名称:  | 《中国证券报》、《上海证券报》<br>《证券时报》、《证券日报》 |
- 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址: www. sse. com. cn
- 公司半年度报告备置地点: 公司董事会办公室

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	2,312,215,767.61	2,042,295,351.22	13.22%
所有者权益(或股东权益)	841,732,714.06	823,408,316.50	2.23%
每股净资产(元)	2.26	2.88	-21.53%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业利润	93,476,611.03	66,941,533.27	39.64%
利润总额	93,538,229.70	67,163,774.32	39.27%
净利润	75,447,381.39	51,963,005.72	45.19%
扣除非经常性损益的净利润	75,364,516.50	51,774,100.83	45.56%
基本每股收益(元)	0.20	0.14	42.86%
稀释每股收益(元)	0.20	0.14	42.86%
净资产收益率(%)	8.96	7.15	增加 1.81 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	197,044,140.97	297,938,370.66	-33.86%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.80	-33.75%

### 2、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
非流动资产处置损益	61,109.04
除上述各项之外的其他营业外收支净额	13,972.31
所得税影响	7,783.54
合计	82,864.89

### 三、股本变动及股东情况

#### (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、有限售条件股份									
1、国家持股	9,236.025	32.25%			2,770.8075		2,770.8075	12,006.8325	32.25%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,594.775	12.55%			1,078.4330		1,078.4325	4,673.2080	12.55%
其中:境内非国有法人持股	3,594.775	12.55%			1,078.4325		1,078.4325	4,673.2075	12.55%
境内自然人持股									
4、外资持股	5,000.000	17.46%			1,500.0000		1,500.0000	6,500.0000	17.46%
其中:境外法人持股	5,000.000	17.46%			1,500.0000		1,500.0000	6,500.0000	17.46%
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	10,806.549	37.74%			3,241.9640		3,241.9647	14,048.5137	37.74%
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	28,637.349	100.00%			8,591.2050		8,591.2047	37,228.5537	100.00%

#### 股份变动的批准情况:

公司于 2007 年 4 月 13 日召开 2006 年度股东大会,会议审议通过了以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3 股的预案,共计转增股本 85,912,047 股。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响:

	本报告期末		上年度期末	
	变动前	变动后	变动前	变动后
每股净资产	2.94	2.26	2.90	2.21
	报告期(1-6月)		上年同期	
每股收益	0.26	0.20	0.20	0.14

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数（个）	18,694					
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
重庆啤酒(集团)有限责任公司	国家	32.25	120,068,325	27,708,075	120,068,325	无
S&N ASIA PACIFIC LIMITED	境外法人	17.46	65,000,000	15,000,000	65,000,000	无
合川市银源商贸有限公司	境内非国有法人	3.10	11,540,425	2,663,175	11,540,425	无
交通银行—安顺证券投资基金	其他	1.58	5,880,000	-2,252,222		未知
重庆钰鑫实业集团有限责任公司	境内非国有法人	1.51	5,620,875	1,297,125	5,620,875	无
东方证券股份有限公司	其他	1.27	4,715,833	189,002		未知
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	0.91	3,399,991	3,399,991		未知
宏源证券股份有限公司	其他	0.81	3,003,087	693,020		未知
浙江嘉和投资管理有限公司	其他	0.43	1,610,788	310,895		未知
重庆市九龙坡区渝宏副食经营部	境内非国有法人	0.34	1,267,500	292,500	1,267,500	无
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数量		股份种类			
交通银行—安顺证券投资基金	5,880,000		人民币普通股			
东方证券股份有限公司	4,715,833		人民币普通股			
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	3,399,991		人民币普通股			
宏源证券股份有限公司	3,003,087		人民币普通股			
浙江嘉和投资管理有限公司	1,610,788		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	949,015		人民币普通股			
连欢	780,000		人民币普通股			
陈芙蓉	728,000		人民币普通股			
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	710,859		人民币普通股			
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	651,872		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，国有股股东与其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；交通银行—安顺证券投资基金和中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金同属华安基金管理公司管理。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

**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	重庆啤酒(集团)有限责任公司	120,068,325	2009年9月27日	120,068,325	其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在三十六个月内不上市交易或者转让;在上述锁定期满后十二个月内,如重啤集团通过证券交易所挂牌交易方式出售现持有的重庆啤酒股份,其出售股票的价格不得低于30元/股。(除本次以资本公积金向流通股股东转增股本外,在公司实施资本公积金转增股份、利润分配、在公司发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等事项,则对该价格作相应调整)
2	S&N ASIA PACIFIC LIMITED	65,000,000	2007年9月27日	18,614,278	规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内不超过10%。
			2008年9月27日	37,228,554	
			2009年9月27日	65,000,000	
3	合川市银源商贸有限公司	11,540,425	2007年9月27日	5,770,212.5	其持有的非流通股股份按国家股权分置改革相关规定,在重庆啤酒本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让;自十二个月期限届满之日起的十二个月内,上市交易或者转让的股份数额不超过本公司所持股份的百分之五十;在上述锁定期满后本公司不再受任何限售条件。
			2008年9月27日	11,540,425	
4	重庆钰鑫实业集团有限责任公司	5,620,875	2007年9月27日	5,620,875	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
5	重庆市九龙坡区渝宏副食经营部	1,267,500	2007年9月27日	1,267,500	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
6	西南证券有限责任公司	988,650	2007年9月27日	988,650	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
7	重庆煤炭集团物资有限责任公司	633,750	2007年9月27日	633,750	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
8	重庆市江北区人民政府国有资产监督管理办公室	633,750	2007年9月27日	633,750	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
9	重庆市商业银行股份有限公司	570,375	2007年9月27日	570,375	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。
10	重庆市糖酒公司	507,000	2007年9月27日	507,000	所持股份自股改方案实施起十二个月内不上市交易或转让。

**2、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。

## 四、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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
黄明贵	董事长	10,807	3,242	--	14,049	资本公积金转增
陈世杰	董事、总经理	10,807	3,242	--	14,049	资本公积金转增
陈太夫	副总经理	11,430	3,429	--	14,859	资本公积金转增

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2007 年 5 月 22 日召开 2007 年第一次临时股东大会，选举黄明贵、陈世杰、刘明朗、John Hunt、Patric Dougan、尹兴明、陈锐 7 人为公司第五届董事会非独立董事；陈辉明、罗祥英、张国林、余剑锋 4 人为公司第五届董事会独立董事。

2、公司于 2007 年 5 月 22 日召开五届一次董事会，选举黄明贵先生为公司第五届董事会董事长；根据董事长黄明贵先生提名，决定聘任陈世杰先生为公司总经理，任期三年；根据总经理陈世杰先生提名，决定聘任刘明朗先生、陈太夫先生、杨卓先生、王东亚女士、郑小泽先生为公司副总经理，任期三年；聘任弋宁先生为公司总工程师，任期三年；聘任韩西泽先生为公司总会计师，任期三年。根据董事长黄明贵先生提名，决定聘任邓炜先生为公司董事会秘书，任期三年，为公司高级管理人员。

3、公司于 2007 年 5 月 22 日召开 2007 年第一次临时股东大会，选举路倩原、邓寿东、秦鸿志为公司第五届监事会监事，与职工代表出任监事的王东亚女士、陈先国先生和刘德华先生共同组成公司第五届监事会。

4、公司于 2007 年 5 月 22 日召开五届监事会第一次会议，选举路倩原先生为公司第五届监事会主席。

以上公司董事、监事换届、新聘高级管理人员的相关公告见 5 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

5、公司于 2007 年 6 月 29 日召开五届二次董事会，同意王东亚女士辞去公司副总经理职务。相关公告见 6 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》

## 五、董事会报告

### (一) 董事会报告

2007 年上半年，公司董事会和管理层紧紧围绕以“效益与发展”为中心指导思想，发扬“团结、务实、精神”的工作作风，在公司主要啤酒销售市场受到降雨气候不利因素的影响下，强化区域市场整合、发挥整体优势，坚持精细化管理，取得了实现啤酒销量 48.8 万千升、实现营业收入 94,701.04 万元、实现净利润 7544.74 万元，分别比去年同期增长 14%、11.11%、45.19% 的较好业绩。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比上 年同期增减
分行业						
啤酒销售	918,199,662.34	468,479,950.68	48.98	10.67%	7.12%	增加 1.70 个百分点
其他	12,537,173.89	12,387,963.42	1.19	49.7%	41.97%	增加 5.41 个百分点
分产品						
啤酒销售	918,199,662.34	468,479,950.68	48.98	10.67%	7.12%	增加 1.70 个百分点
其他	12,537,173.89	12,387,963.42	1.19	49.7%	41.97%	增加 5.41 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 1,007.11 万元。

#### 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
重 庆	550,006,519.60	15.12%
四 川	80,196,389.71	-0.08%
湖 南	110,959,467.43	-9.20%
浙 江	154,039,518.68	20.26%
安 徽	35,534,940.81	19.65%
合 计	930,736,836.23	11.06%

注：从 2007 年 1 月 1 日起，湖南国人公司采用了不带瓶的销售模式，收入核算方式相应发生变化，按去年口径计算今年同期收入应为 15,845.59 万元，增长比例为 29.67%。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金承诺项目情况

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	预计年收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
佳辰合成纯化车间技改项目	2,220	否	2,220	2,050	尚未产生效益	否	否
佳辰分装冻干车间技改项目	3,400	否	2,618.88	3,850	尚未产生效益	否	否
佳辰环保和公用设施技改项目	3,090	否	3,082.07	4,100	尚未产生效益	否	否
合计	8,710	--	7,920.95	10,000	--	--	--

#### (1)、佳辰合成纯化车间技改项目

该项目拟总投入 2,664 万元，其中募集资金投入 2,220 万元人民币，实际募集资金投入 2,220.00 万元人民币，募集资金投资进度为 100.00%，项目总投资进度为 86.93%；

#### (2)、佳辰分装冻干车间技改项目

该项目拟总投入 4,080 万元，其中募集资金投入 3,400 万元人民币，实际募集资金投入 2,618.88 万元人民币，募集资金投资进度为 77.03%，项目总投资进度为 64.19%；

#### (3)、佳辰环保和公用设施技改项目

该项目拟总投入 4,050 万元，其中募集资金投入 3,090 万元人民币，实际募集资金投入 3,082.07 万元人民币，募集资金投资进度为 99.74%，项目总投资进度为 76.10%；

#### (4)、未达到计划进度和预计收益的说明

公司控股的重庆佳辰生物工程有限公司开发的国家一类新药——“治疗用合成肽乙型肝炎疫苗”已于 2007 年 3 月开始对 II 期 A 组受试者进行检测，目前检测工作已基本结束，检测数据经过整理录入，正在编制 II 期 A 组临床试验报告。

## 2、非募集资金项目情况

### 1)、永川分公司新建啤酒生产线项目

公司决定出资 3,000 万元投资该项目，目前处于试生产阶段，尚未产生效益。

### 2)、涪陵分公司新建 10 万千升啤酒生产线项目

公司决定出资 15,000 万元投资该项目，目前土建工程已全面开工，尚未产生效益。

### 3)、重庆啤酒安徽九华山有限公司生产场地搬迁及易地技改项目

公司决定出资 9,000 万元，目前土建工程已全面开工，尚未产生效益。

### 4)、重庆啤酒攀枝花有限公司技改项目

公司决定出资 3,041 万元，目前土建工程已开工，尚未产生效益。

### 5)、公司本部新区分公司技改工程项目

公司决定出资 4,786 万元投资该项目，目前基本处于设备调试阶段，尚未产生效益。

### 6)、重庆北部新区高新园购置工业用地项目

公司出资 4,279.11 万元投资该项目，土地出让手续已办理完毕，不直接产生效益。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所所颁发的法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的具体要求，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

公司在实际运作过程中，秉承重德诚信、创百年企业的管理理念，深入探索和完善股东大会、董事会、监事会以及经理层之间有机运作现代企业制度，实现公司投资决策、生产经营、监督管理的制度化和规范化，努力寻求股东利益最大化。

公司治理总体与中国证监会要求一致，随着公司发展，公司还将使公司治理进一步完善。根据中国证监会发布的证监公司字【2007】28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的精神，公司对治理情况进行了自查，并作出整改计划。（详见2007年6月29日五届二次董事会审议通过的《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，该报告在上交所网站“公司治理专项活动”专区中公布）

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2007年4月13日，公司召开2006年年度股东大会，审议通过公司2006年度利润分配预案，同意以2006年12月31日的总股本286,373,490股为基数，每10股分配现金红利2.00元（含税），共计为57,274,698元；并以资本公积金向全体股东每10股转增股本3股，共计转增股本85,912,047股。

上述利润分配方案已于2007年5月14日执行完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 资产交易事项

本报告期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

#### (1)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
重庆啤酒(集团)有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	1,889,911.91	0.21	转账支票	很小
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	322,969.20	0.04	转账支票	很小
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	销售啤酒及材料等	市场价格	1,834,958.71	0.20	转账支票	很小
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	7,042.2	0.00	转账支票	很小
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	90,974.30	0.01	转账支票	很小
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	2,001,802.33	0.22	转账支票	很小

- 1)、本公司向第一大股东重庆啤酒(集团)有限责任公司销售啤酒及材料等。
- 2)、本公司向母公司的控股子公司重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司销售啤酒及材料等。
- 3)、本公司向母公司的全资子公司重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司销售啤酒及材料等。
- 4)、本公司向母公司的控股子公司重庆啤酒集团巴中有限责任公司销售啤酒及材料等。
- 5)、本公司向母公司的全资子公司重庆啤酒集团庐江有限责任公司销售啤酒及材料等。
- 6)、本公司向母公司的控股子公司重庆啤酒集团绍兴有限责任公司销售啤酒及材料等。

#### (2)、采购商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	采购材料	市场价格	3,923,446.51	0.43	转账支票	很小

- 1)、本公司向母公司的控股子公司重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司采购材料等。

## (六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### **(九) 担保情况**

本报告期公司无担保事项。

### **(十) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

### **(十一) 承诺事项履行情况**

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况：

重庆啤酒(集团)有限责任公司 承诺其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让；在上述锁定期满后十二个月内，如重啤集团通过证券交易所挂牌交易方式出售现持有的重庆啤酒股份，其出售股票的价格不得低于 30 元/股。（除本次以资本公积金向流通股股东转增股本外，在公司实施资本公积金转增股份、利润分配、在公司发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等事项，则对该价格作相应调整）

自股权分置改革方案实施之日起至本报告披露日，重庆啤酒(集团)有限责任公司未出售或转让其所持有的公司股份。

合川市银源商贸有限公司 承诺其持有的非流通股股份按国家股权分置改革相关规定，在重庆啤酒本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让；自十二个月期限届满之日起的十二个月内，上市交易或者转让的股份数额不超过其所公司持股份的百分之五十；在上述锁定期满后其不再受任何限售条件。

自股权分置改革方案实施之日起至本报告披露日，合川市银源商贸有限公司未出售或转让其所持有的公司股份。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东不存在持有无限售条件流通股的情况；

### **(十二) 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。

### **(十三) 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**

报告期内公司及其董事、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。

#### (十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

#### (十五) 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
公司 2006 年度业绩预增公告	中国证券报 A20、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 1 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
公司 2006 年度报告摘要、公司第四届董事会第二十一次会议决议公告、公司第四届监事会第十次会议决议公告、公司关于召开 2006 年年度股东大会通知	中国证券报 D019、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
公司 2007 年一季度业绩预增公告	中国证券报 C022、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
公司 2006 年度股东大会决议公告、公司第四届董事会第二十二次会议决议公告、公司日常关联交易公告、公司股权收购暨关联交易公告	中国证券报 C030、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
公司第四届董事会第二十三次会议决议公告、公司第四届监事会第十一次会议决议公告、关于召开 2007 年度第一次临时股东大会通知、利润分配及资本公积金转增股本实施公告	中国证券报 C034、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
2007 年第一次临时股东大会决议公告、公司第五届董事会第一次会议决议公告、公司第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 C006、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。
公司澄清公告	中国证券报 C006、上海证券报、证券日报、证券时报	2007 年 6 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 投资者在上海证券交易网站上公告查询栏输入公司简称或代码就可以查询公司所有公告。

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		214,063,424.33	184,571,754.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,990,600.00	1,116,807.00
应收账款		71,039,752.97	20,401,420.09
预付款项		92,483,141.12	67,307,188.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		42,836,792.92	17,072,030.15
买入返售金融资产			
存货		626,957,586.23	498,325,996.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,049,371,297.57	788,795,196.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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		507,147.75	507,147.75
投资性房地产			
固定资产		935,679,800.09	987,713,472.32
在建工程		66,718,795.08	1,678,472.92
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		259,650,779.29	263,269,061.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		287,947.83	332,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,262,844,470.04	1,253,500,154.63

资产总计		2,312,215,767.61	2,042,295,351.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		536,800,000.00	548,550,000.00
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		8,960,000.00	5,800,000.00
应付账款		136,222,372.28	83,475,558.91
预收款项		147,098,262.57	83,728,007.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		54,207,019.53	46,835,376.85
应交税费		25,871,764.72	3,166,143.67
应付利息			
其他应付款		416,706,624.82	306,054,733.62
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		35,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,360,866,043.92	1,102,609,821.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	55,000,000.00
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		45,000,000.00	55,000,000.00
负债合计		1,405,866,043.92	1,157,609,821.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		372,285,537.00	286,373,490.00
资本公积		137,199,808.81	222,960,141.64
减：库存股			
盈余公积		122,141,887.55	122,141,887.55
一般风险准备			
未分配利润		210,105,480.70	191,932,797.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		841,732,714.06	823,408,316.50
少数股东权益		64,617,009.63	61,277,213.71
所有者权益合计		906,349,723.69	884,685,530.21
负债和所有者权益总计		2,312,215,767.61	2,042,295,351.22

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 母公司资产负债表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,063,814.34	127,121,044.26
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		33,245,865.05	6,035,687.03
预付款项		59,577,924.31	38,122,251.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		141,309,055.35	170,828,780.94
存货		401,358,152.78	328,660,993.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		745,554,811.83	670,768,757.32
<b>非流动资产：</b>			
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		377,913,488.63	323,999,079.44
投资性房地产			
固定资产		445,121,288.66	474,324,838.58
在建工程		53,556,622.31	397,481.15
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		144,953,543.92	146,788,461.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,021,544,943.52	945,509,860.20
资产总计		1,767,099,755.35	1,616,278,617.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		366,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,440,000.00	4,300,000.00
应付账款		89,187,916.36	35,499,856.40
预收款项		103,564,630.51	50,930,031.74
应付职工薪酬		34,841,860.93	29,605,166.54

应交税费		5,840,844.55	-11,868,730.88
应付利息			
应付股利		18,472,050.00	
其他应付款		238,251,898.28	214,403,977.22
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		895,599,200.63	737,870,301.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	55,000,000.00
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		45,000,000.00	55,000,000.00
负债合计		940,599,200.63	792,870,301.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		372,285,537.00	286,373,490.00
资本公积		137,199,808.81	222,960,141.64
减：库存股			
盈余公积		122,141,887.55	122,141,887.55
未分配利润		194,873,321.36	191,932,797.31
所有者权益（或股东权益）合计		826,500,554.72	823,408,316.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,767,099,755.35	1,616,278,617.52

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 合并利润表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 1-6 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		947,010,395.64	852,313,273.83
其中：营业收入		947,010,395.64	852,313,273.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		853,533,784.61	784,338,803.00
其中：营业成本		490,535,392.11	453,593,628.01
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		120,794,899.75	105,369,989.83
销售费用		131,678,837.43	119,122,433.02
管理费用		79,673,995.67	76,371,048.20
财务费用		26,479,000.49	26,496,184.73
资产减值损失		4,371,659.16	3,385,519.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			172,211.35
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,205,148.91
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）		93,476,611.03	66,941,533.27
加：营业外收入		383,115.07	390,339.37
减：营业外支出		321,496.40	168,098.32
其中：非流动资产处置损失		10,110.43	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,538,229.70	67,163,774.32
减：所得税费用		13,559,301.13	13,297,002.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,978,928.57	53,866,771.45
归属于母公司所有者的净利润		75,447,381.39	51,963,005.72
少数股东损益		4,531,547.18	1,903,765.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.14
（二）稀释每股收益		0.20	0.14

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 母公司利润表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 1-6 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		551,711,298.43	482,256,130.55
减：营业成本		277,344,107.66	241,738,546.86
营业税金及附加		69,774,251.51	61,084,851.77
销售费用		72,879,071.10	64,974,133.01
管理费用		39,986,039.71	40,948,465.57
财务费用		16,675,058.83	17,713,098.57
资产减值损失		2,165,132.12	1,670,867.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			172,211.35
投资收益（损失以“－”号填列）			6,116,637.13
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）		72,887,637.50	60,415,015.89
加：营业外收入		291,818.69	173,908.77
减：营业外支出		58,142.25	24,616.66
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,121,313.94	60,564,308.00
减：所得税费用		12,906,091.89	8,601,302.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,215,222.05	51,963,005.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 合并现金流量表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,126,030,360.98	1,010,384,317.45
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			
收到其他与经营活动有关的现金		125,385,641.57	82,718,809.53
经营活动现金流入小计		1,251,416,002.55	1,093,103,126.98
购买商品、接受劳务支付的现金		559,545,050.90	448,320,508.24
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		89,309,785.89	67,143,552.22
支付的各项税费		208,585,464.04	175,388,981.03
支付其他与经营活动有关的现金		196,931,560.75	104,311,714.83
经营活动现金流出小计		1,054,371,861.58	795,164,756.32
经营活动产生的现金流量净额		197,044,140.97	297,938,370.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			360,738.98
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,540,649.07	79,228.00
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			324,159.17
投资活动现金流入小计		7,540,649.07	764,126.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,149,542.03	72,300,054.61
投资支付的现金		21,707,000.00	7,918,715.50
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			
投资活动现金流出小计		101,856,542.03	80,218,770.11
投资活动产生的现金流量净额		-94,315,892.96	-79,454,643.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		264,300,000.00	397,150,000.00
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		264,300,000.00	397,150,000.00
偿还债务支付的现金		276,050,000.00	449,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,486,578.22	22,228,140.38
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			-537,902.32
筹资活动现金流出小计		337,536,578.22	470,940,238.06
筹资活动产生的现金流量净额		-73,236,578.22	-73,790,238.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,491,669.79	144,693,488.64
加：期初现金及现金等价物余额		184,571,754.54	117,898,011.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		214,063,424.33	262,591,500.28
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		79,978,928.57	53,866,771.45
加：资产减值准备		4,371,659.16	3,385,519.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		50,791,249.61	58,986,895.02
无形资产摊销		4,299,159.71	3,060,707.86
长期待摊费用摊销		44,052.17	70,774.72
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）		-40,777.14	-187,819.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		96,436.68	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-172,211.35
财务费用（收益以“-”号填列）		26,479,000.49	26,496,184.73
投资损失（收益以“-”号填列）			1,205,148.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
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）		-128,631,590.05	-87,749,459.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-102,452,841.14	-87,160,454.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		262,108,862.91	336,960,265.91
其他			-10,823,952.22
经营活动产生的现金流量净额		197,044,140.97	297,938,370.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		214,063,424.33	262,591,500.28
减：现金的期初余额		184,571,754.54	117,898,011.64
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		29,491,669.79	144,693,488.64

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 母公司现金流量表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		689,811,701.51	602,381,353.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,317,757.44	74,492,111.62
经营活动现金流入小计		757,129,458.95	676,873,465.16
购买商品、接受劳务支付的现金		301,163,334.45	234,135,819.15
支付给职工以及为职工支付的现金		55,226,845.08	40,250,142.23
支付的各项税费		128,118,464.64	95,980,653.09
支付其他与经营活动有关的现金		119,994,885.43	98,235,203.62
经营活动现金流出小计		604,503,529.60	468,601,818.09
经营活动产生的现金流量净额		152,625,929.35	208,271,647.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			360,738.98
取得投资收益收到的现金		9,137,304.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		218,611.00	35,228.00
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			275,912.86
投资活动现金流入小计		9,355,915.98	671,879.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,936,266.06	36,718,824.59
投资支付的现金		46,707,000.00	7,918,715.50
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			
投资活动现金流出小计		104,643,266.06	44,637,540.09
投资活动产生的现金流量净额		-95,287,350.08	-43,965,660.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		196,000,000.00	334,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			497.51
筹资活动现金流入小计		196,000,000.00	334,300,497.51
偿还债务支付的现金		220,000,000.00	382,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,395,809.19	14,233,586.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		270,395,809.19	396,633,586.72

筹资活动产生的现金流量净额		-74,395,809.19	-62,333,089.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,057,229.92	101,972,897.61
加：期初现金及现金等价物余额		127,121,044.26	75,075,255.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,063,814.34	177,048,153.50
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		60,215,222.05	51,963,005.72
加：资产减值准备		2,165,132.12	1,670,867.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		28,186,183.25	33,728,326.20
无形资产摊销		1,979,074.46	1,491,600.48
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）		-44,019.61	-32,339.56
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）			-172,211.35
财务费用（收益以“－”号填列）		16,675,058.83	17,713,098.57
投资损失（收益以“－”号填列）			-6,116,637.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
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）		-72,697,159.17	-58,640,201.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-19,146,125.26	-69,026,663.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		135,292,562.68	235,692,802.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额		152,625,929.35	208,271,647.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		110,063,814.34	177,048,153.50
减：现金的期初余额		127,121,044.26	75,075,255.89
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-17,057,229.92	101,972,897.61

公司法定代表人：黄明贵

主管会计工作负责人：韩西泽

会计机构负责人：何冰

## 合并所有者权益变动表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

2007 年 1-6 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	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	286,373,490.00	222,960,141.64		122,797,385.22		197,832,276.33		61,277,213.71	891,240,506.90
加：会计政策变更				-655,497.67		-5,899,479.02			-6,554,976.69
前期差错更正									
二、本年年初余额	286,373,490.00	222,960,141.64		122,141,887.55		191,932,797.31		61,277,213.71	884,685,530.21
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,912,047.00	-85,760,332.83				18,172,683.39		3,339,795.92	21,664,193.48
（一）净利润						75,447,381.39		4,531,547.18	79,978,928.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		151,714.17						-151,714.17	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		151,714.17						-151,714.17	
上述（一）和（二）小计		151,714.17				75,447,381.39		4,379,833.01	79,978,928.57
（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						-57,274,698.00		-1,040,037.09	-58,314,735.09
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-57,274,698.00		-1,040,037.09	-58,314,735.09
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	85,912,047.00	-85,912,047.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,912,047.00	-85,912,047.00							
2. 盈余公积转增									

资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	372,285,537.00	137,199,808.81		122,141,887.55		210,105,480.70	64,617,009.63	906,349,723.69

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,964,223.02		77,149,216.56		56,491,136.13	752,378,281.24
加：会计政策变更				-808,172.98		-7,273,556.79			-8,081,729.77
前期差错更正									
二、本年初余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,156,050.04		69,875,659.77		56,491,136.13	744,296,551.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				47,515.49		39,100,090.23		1,329,406.83	40,477,012.55
（一）净利润						51,963,005.72		1,903,765.73	53,866,771.45
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						51,963,005.72		1,903,765.73	53,866,771.45
（三）所有者投入和减少资本								-574,358.90	-574,358.90
1. 所有者投入资本								-574,358.90	-574,358.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				47,515.49		-12,862,915.49			-12,815,400.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者						-12,815,400.00			-12,815,400.00

(或股东)的分配								
4. 其他				47,515.49		-47,515.49		
(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								
四、本期期末余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,203,565.53		108,975,750.00	57,820,542.96	784,773,564.02

公司法定代表人:黄明贵

主管会计工作负责人:韩西泽

会计机构负责人:何冰

**母公司所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	286,373,490.00	222,960,141.64		122,797,385.22	197,832,276.33	829,963,293.19
加：会计政策变更				-655,497.67	-5,899,479.02	-6,554,976.69
前期差错更正						
二、本年初余额	286,373,490.00	222,960,141.64		122,141,887.55	191,932,797.31	823,408,316.50
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	85,912,047.00	-85,760,332.83			2,940,524.05	3,092,238.22
(一) 净利润					60,215,222.05	60,215,222.05
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		151,714.17				151,714.17
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		151,714.17				151,714.17
上述(一)和(二)小计		151,714.17			60,215,222.05	60,366,936.22
(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					-57,274,698.00	-57,274,698.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-57,274,698.00	-57,274,698.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	85,912,047.00	-85,912,047.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,912,047.00	-85,912,047.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	372,285,537.00	137,199,808.81		122,141,887.55	194,873,321.36	826,500,554.72

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,964,223.02	77,149,216.56	695,887,145.11
加:会计政策变更				-808,172.98	-7,273,556.79	-8,081,729.77
前期差错更正						
二、本年初余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,156,050.04	69,875,659.77	687,805,415.34
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)				47,515.49	39,100,090.23	39,147,605.72
(一) 净利润					51,963,005.72	51,963,005.72
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					51,963,005.72	51,963,005.72
（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				47,515.49	-12,862,915.49	-12,815,400.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-12,815,400.00	-12,815,400.00
3. 其他				47,515.49	-47,515.49	
（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						
四、本期末余额	256,308,000.00	254,465,705.53		107,203,565.53	108,975,750.00	726,953,021.06

公司法定代表人:黄明贵

主管会计工作负责人:韩西泽

会计机构负责人:何冰

### （一）公司概况

重庆啤酒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市经济体制改革委员会渝改委（1993）109 号文批准，由重庆啤酒（集团）有限责任公司（以下简称“重啤集团”）作为独家发起人将重庆啤酒厂进行改组，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

经中国证监会批准，公司于 1997 年 10 月发行人民币普通股 4000 万股，并于同月在上海证券交易所上市交易。1999 年 9 月，公司根据 1998 年股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]65 号文批准，向全体股东配售了 1,387.20 万股普通股。2003 年 4 月，公司以 2002 年末总股本 17,087.20 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。2006 年 9 月，公司根据 2006 年第一次临时股东大会决议并经中国商务部商资批[2006]1602 号文和重庆市国有资产监督管理委员会渝国资产[2006]125 号文批准，公司进行股权分置改革，以资本公积按每 10 股转增 3.85455 股的比例向全体流通股股东转增股份。2007 年 5 月，公司以 2006 年末总股本 28,637.35 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。

截止 2007 年 6 月 30 日，公司注册资本为 25,630.80 万元，总股本为 37,228.55 万股，公司法定地址为重庆市九龙坡区石桥铺石杨路 16 号，法定代表人黄明贵，主要从事啤酒的生产和销售，主要产品有山城啤酒、重庆啤酒、大梁山啤酒、国人啤酒、九华山啤酒等。

### （二）公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及相关规定。

#### 2、财务报表的编制基础：

公司的财务报表已按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》编制，真实、完整地反映了公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况、2007 年度 1-6 月的经营成果和现金流量。编制时，按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，将《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整。同时按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目的比较数据进行了重新列报。

#### 3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、计量属性：

以权责发生制为记账基础，会计要素计量时，除部分投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产采用公允价值计量外，其他均采用历史成本计量。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准：

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7、外币业务核算方法：

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的上述汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。以历史成本计量的外币非货

币性项目，仍采用业务发生当日的汇率折算。

#### 8、金融资产和金融负债的核算方法：

##### (1) 金融资产分类

金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：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、应收款项、可供出售金融资产。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

##### A、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就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。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在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：

I. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

II. 根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

##### B、应收款项

应收款项(包括应收账款和其他应收款)指不准备立即或在近期出售，且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，但因债务人信用恶化以外的原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

##### (2) 金融资产的后续计量

A、应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

B、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进行后续计量，其公允价值按照公开市场交易价格确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本后续计量。

##### (3) 金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

##### A、以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，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，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当期损益。在计算预计未来现金流量现值时，按照该金融资产相关合同实际利率并考虑相关担保物的价值后折现确定。对预计未来现金流量与其现值相差很小的短期应收款项在确定坏账准备时，不对其预计未来现金流量进行折现。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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，原确认的减值损失将以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为限予以转回，并计入当期损益。

##### B、以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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。该减值损失以后期间不予转回。

##### (4) 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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。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（即为交易而持有的负债）和初始确认就根据上述标准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。

##### (5) 金融负债的后续计量

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进行后续计量，其公允价值按照公开市场交易价格确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益；

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生

的收益或损失，均计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：资产负债表日，根据对应收款项可收回金额的估计计提坏账准备，对单项金额较大的款项单独进行坏账估计，其他应收款项期末时，按账龄分析法计提坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按和账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
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—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

关联单位的应收款项，有抵押或担保的应收款项，其坏账准备的计提比例单独考虑。

10、存货核算方法：

(1) 存货分为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

麦芽、大米等主要原材料按实际成本法核算，发出时采用加权平均法结转成本；其他原材料和包装物均采用计划成本法核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；周转用格箱按产量摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	0-4	3.20-5.00
机器设备	10-12	4	8.00-9.60
运输设备	10	4	9.60
其他	8-12	4	8.00-12.00

(1) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、相关税费、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(2) 固定资产折旧方法

采用直线法分类计提折旧。

(2) 减值准备的计提方法：

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、在建工程核算方法：

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用	摊销年限
土地使用权	50	50
商标使用权	5.80、10.00、30.00、28.33	5.80、10.00、30.00、28.33
专有技术	10	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

14、长期股权投资的核算方法：

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种确认为金融工具外的权益性投资确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用的会计处理方法：

(1) 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。符合资本化条件的资产，指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 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；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。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，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

a. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利

息的资本化金额 = 至当期末止累计资产支出超过专门借款部分的加权平均数 × 一般借款加权平均资本化率

(4) 因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

#### 16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

#### 17、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

(2) 在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a. 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。b. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 18、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

#### 19 政府补助

(1) 政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认：a. 能够满足政府补助所附条件；b. 能够收到政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、收入确认原则：

### (1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果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，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入企业；收入金额能够可靠计量。

## 21、所得税的会计处理方法：

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算：

(1) 所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的；

(2) 可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所得税率计量。与直接计入权益的项目有关的延所得税作为权益项目处理，其他递延所得税记入当期损益。

## 22、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

### (1) 合并方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并财务报表。

### (2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位或主体的财务报表纳入合并范围：除有证据表明本公司不能控制被投资单位外，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权但本公司对其具有实质控制权。

## 23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

1、公司 2007 年 1 月 1 日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对会计政策进行了相应修改。公司在编制对比财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，将《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，同时按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目比较数据的列报进行了调整。截止 2006 年 12 月 31 日，公司存在长期股权投资差额余额，执行新企业会计准则对本公司累积影响为 -8,081,729.77 元。

### (2) 会计估计变更

无

### (3) 会计差错更正

无

## (三) 税项:

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品收入增值额	17%、4%
消费税	销量	220 元/吨、250 元/吨
城建税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、27%、33%

## (四) 企业合并及合并财务报表

单位: 万元 币种: 人民币

## 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
重庆啤酒西昌有限责任公司	控股子公司	西昌市安宁镇	啤酒业	7,450.00	啤酒生产、销售
重庆啤酒攀枝花啤酒有限责任公司	控股子公司	攀枝花市河石坝	啤酒业	6,055.55	啤酒生产、销售
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	控股子公司	湖南澧县澧阳镇澧阳北路	啤酒业	12,000.00	啤酒生产、销售
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	控股子公司	浙江宁海县科技园区	啤酒业	10,000.00	啤酒生产、销售
重庆啤酒安徽九华山有限公司	控股子公司	安徽池州市东湖路	啤酒业	1,900.00	啤酒生产、销售
重庆佳辰生物工程有限公司	控股子公司	重庆大渡口区柏树堡	生化制药	8,700.00	生化制药
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	控股子公司	重庆九龙坡区石杨路	服务业	1,000.00	饮食服务、酒吧服务
重庆重啤真正超市有限责任公司	控股子公司	重庆九龙坡区马王乡	商品销售	100.00	销售副食、饮料、酒类

子公司全称	投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
重庆啤酒西昌有限责任公司	7,457.00	100.00	100.00	是
重庆啤酒攀枝花啤酒有限责任公司	6,187.21	100.00	100.00	是
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	10,290.00	85.75	85.75	是
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	7,000.00	70.00	70.00	是
重庆啤酒安徽九	1,900.00	100.00	100.00	是

华山有限公司					
重庆佳辰生物工程 有限公司	10,775.17		93.10	93.10	是
重庆纽卡斯尔酒 吧发展有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是
重庆重啤真正超 市有限责任公司	80.00		80.00	80.00	是

## (1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

上年同期未合并相关指标在 10%以下重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司和重庆重啤真正超市有限责任公司。

## (五) 合并会计报表附注

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	1,003,592.15	862,152.12
人民币	1,003,592.15	862,152.12
银行存款:	213,059,832.18	182,959,602.42
人民币	213,059,832.18	182,959,602.42
其他货币资金:		750,000.00
人民币		750,000.00
合计	214,063,424.33	184,571,754.54

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,990,600.00	1,116,807.00
合计	1,990,600.00	1,116,807.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	69,787,926.62	91.38	3,489,396.33	19,081,434.62	84.31	954,071.73
一至二	4,419,705.49	5.79	441,970.55	1,680,580.37	7.42	168,058.04

年						
二至三年	638,217.82	0.84	191,465.34	516,979.08	2.28	155,093.73
三至四年	464,857.27	0.61	232,428.64	544,964.88	2.41	272,482.45
四至五年	421,533.16	0.55	337,226.53	635,835.44	2.81	508,668.35
五年以上	641,842.69	0.83	641,842.69	173,545.71	0.77	173,545.71
合计	76,374,083.05	100.00	5,334,330.08	22,633,340.10	100.00	2,231,920.01

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	13,557,924.47	17.75	7,342,599.70	32.44

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
重庆(啤酒)集团有限责任公司		721,273.35

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	39,300,634.11	85.05	1,965,031.71	12,315,357.56	64.16	615,767.88
一至二年	4,684,101.29	10.14	468,410.13	3,705,989.85	19.31	370,598.99
二至三年	1,105,589.72	2.39	331,676.91	2,655,974.14	13.84	796,792.24
三至四年	975,716.91	2.11	487,858.46	250,914.65	1.31	125,457.33
四至五年	118,640.50	0.26	94,912.40	262,051.96	1.36	209,641.57
五年以	26,188.61	0.05	26,188.61	5,000.00	0.02	5,000.00

上						
合计	46,210,871.14	100.00	3,374,078.22	19,195,288.16	100.00	2,123,258.01

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	16,281,587.50	35.23	8,864,174.00	46.18

(3) 本报告期其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
重庆啤酒(集团)有限责任公司	179,764.77	21,645.65
合计	179,764.77	21,645.65

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	76,234,564.99	82.43	56,319,742.65	83.68
一至二年	6,513,561.38	7.04	166,920.24	0.25
二至三年	17,414.31	0.02	1,066,274.32	1.58
三年以上	9,717,600.44	10.51	9,754,251.42	14.49
合计	92,483,141.12	100.00	67,307,188.63	100.00

(2) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
中国人民解放军第三军医大学	15,600,000.00	预付技术转让款
合计	15,600,000.00	--

(3) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
重庆啤酒(集团)有限责任公司		1,157.76
合计		1,157.76

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	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	103,873,944.31		103,873,944.31	72,110,297.79		72,110,297.79
在产品	39,693,198.19		39,693,198.19	23,763,082.62		23,763,082.62
产成品	10,241,429.63		10,241,429.63	9,645,328.78		9,645,328.78
周转材料	470,649,616.63		470,649,616.63	391,324,301.48		391,324,301.48
其他	2,499,397.47		2,499,397.47	1,482,985.51		1,482,985.51
合计	626,957,586.23		626,957,586.23	498,325,996.18		498,325,996.18

7、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
重庆大佳药业有限公司	760,000.00	507,147.75		507,147.75	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,797,612,110.44	8,372,853.75	9,986,821.54	1,795,998,142.65
其中：房屋及建筑物	516,679,252.28	4,492,720.16	3,192,450.97	517,979,521.47
机器设备	1,187,227,961.11	1,809,989.27	6,248,070.19	1,182,789,880.19
运输设备	38,540,087.79	2,002,964.32	296,135.54	40,246,916.57
其他	55,164,809.26	67,180.00	250,164.84	54,981,824.42
二、累计折旧合计：	797,260,715.25	57,303,448.95	6,483,744.51	848,080,419.69
其中：房屋及建筑物	139,585,064.04	15,971,942.40	3,069,103.82	152,487,902.62
机器设备	604,314,446.64	36,279,440.42	2,759,063.99	637,834,823.07
运输设备	19,423,943.44	1,686,718.96	224,243.15	20,886,419.25
其他	33,937,261.13	3,365,347.17	431,333.55	36,871,274.75
三、固定资产净值合计	1,000,351,395.19	-48,930,595.20	3,503,077.03	947,917,722.96
其中：房屋及建筑物	377,094,188.24	-11,479,222.24	123,347.15	365,491,618.85
机器设备	582,913,514.47	-34,469,451.15	3,489,006.20	544,955,057.12
运输设备	19,116,144.35	316,245.36	71,892.39	19,360,497.32

其他	21,227,548.13	-3,298,167.17	-181,168.71	18,110,549.67
四、减值准备合计	12,637,922.87		400,000.00	12,237,922.87
其中：房屋及建筑物	779,240.17			779,240.17
机器设备	10,903,588.56		400,000.00	10,503,588.56
运输设备				
其他	955,094.14			955,094.14
五、固定资产净额合计	987,713,472.32	-48,930,595.20	3,103,077.03	935,679,800.09
其中：房屋及建筑物	376,314,948.07	-11,479,222.24	123,347.15	364,712,378.68
机器设备	572,009,925.91	-34,469,451.15	3,089,006.20	534,451,468.56
运输设备	19,116,144.35	316,245.36	71,892.39	19,360,497.32
其他	20,272,453.99	-3,298,167.17	-181,168.71	17,155,455.53

(1) 固定资产中，原值为 11887.96 万，净值为 8654.38 万，净额为 8654.38 万的房屋建筑物，原值为 24375.23 万，净值为 12924.30 万，净额为 12843.27 万的机器设备，以及无形资产中原值为 4526.19 万，净值为 4058.81 万，净额为 4058.81 万的土地使用权，为公司的 16080 万短期贷款作抵押。

(2) 固定资产中，原值为 7113.54 万元的房屋及建筑物尚未完善有关产权手续。

#### 9、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	66,718,795.08		66,718,795.08	1,678,472.92		1,678,472.92

#### (1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
50 万千升			44,782,450.86				44,782,450.86
九华山新厂扩建			6,936,000.00				6,936,000.00
治疗性乙肝多肽工程	87,100,000.00		1,018,095.22			募集	1,018,095.22
其他		1,678,472.92	15,270,679.24		2,966,903.16		13,982,249.00
合计		1,678,472.92	68,007,225.32		2,966,903.16	--	66,718,795.08

#### 10、无形资产

#### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用	220,274,559.84	190,691.20	2,707,671.86	217,757,579.18	

权					
商标权	39,385,479.92	886,274.51	1,775,652.90	38,496,101.53	
专利技术	8,360,000.00		210,000.00	8,150,000.00	4,800,000.00
其他	49,021.88		1,923.30	47,098.58	
合计	268,069,061.64	1,076,965.71	4,695,248.06	264,450,779.29	4,800,000.00

## 11、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	4,355,178.02	4,353,230.28				8,708,408.30
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	12,637,922.87			400,000.00	400,000.00	12,237,922.87
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	4,800,000.00					4,800,000.00
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	21,793,100.89	4,353,230.28		400,000.00	400,000.00	25,746,331.17

## 12、短期借款

## (1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	160,800,000.00	148,550,000.00
担保借款		10,000,000.00
信用借款	376,000,000.00	390,000,000.00
合计	536,800,000.00	548,550,000.00

13、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	4,440,000.00	4,300,000.00
银行承兑汇票	4,520,000.00	1,500,000.00
合计	8,960,000.00	5,800,000.00

14、应付账款:

(1) 应付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	134,219,143.47	98.53	77,944,175.13	93.37
一至二年	1,021,161.25	0.75	4,666,288.54	5.59
二至三年	349,171.28	0.26	151,616.85	0.18
三年以上	632,896.28	0.46	713,478.39	0.86
合计	136,222,372.28	100	83,475,558.91	100

(2)

单位名称	期末数	期初数
重庆啤酒(集团)有限责任公司	26,933.18	39,818.94

15、预收账款:

(1) 预收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	143,805,356.16	97.76	80,478,628.34	96.12
一至二年	2,865,273.58	1.95	3,140,922.59	3.75
二至三年	329,097.68	0.22	28,981.88	0.04
三年以上	98,535.15	0.07	79,475.15	0.09
合计	147,098,262.57	100.00	83,728,007.96	100.00

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆啤酒(集团)有限责任公司		24858.4

16、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,384,206.92	26,227,605.83

二、职工福利费	23,781,951.25		22,423,324.00
三、社会保险费	411,702.66		829,066.83
其中：1. 医疗保险费			
2. 基本养老保险费			
3. 年金缴费			
4. 失业保险费			
5. 工伤保险费			
6. 生育保险费			
四、住房公积金	363,857.08		1,432,412.80
五、工会经费和职工教育经费	2,893,658.94		3,294,610.07
六、非货币性福利			
七、因解除劳动关系给予的补偿			
八、其他			
其中：以现金结算的股份支付			
合计	46,835,376.85		54,207,019.53

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-16,792,125.99	-28,239,362.46	17%、4%
消费税	24,376,456.56	11,078,302.78	220 元/吨、250 元/吨
营业税	5,657.79	53,564.04	
所得税	11,323,997.88	17,206,176.90	15%、27%、33%
个人所得税	2,062,205.98	767,367.32	
城建税	2,552,508.35	1,150,324.04	5%、7%
其他	2,343,064.15	1,149,771.05	
合计	25,871,764.72	3,166,143.67	--

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	353,444,502.58	84.82	294,921,179.31	96.36
一至二年	256,363.12	0.06	2,485,203.03	0.81
二至三年	53,774,888.93	12.90	319,375.84	0.10
三年以上	9,230,870.19	2.22	8,328,975.44	2.73
合计	416,706,624.82	100.00	306,054,733.62	100.00

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
重庆啤酒(集团)有限责任公司		3,464.36
合计		3,464.36

## 19、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数	
			本币金额			本币金额
信用借款			35,000,000.00			25,000,000.00
合计		--	--	35,000,000.00	--	25,000,000.00

## 20、长期借款

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	55,000,000.00
合计	45,000,000.00	55,000,000.00

## 21、股本

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（%）
股份总数	28,637.349	100			8,591.2047		8,591.2047	37,228.5547	100

## 22、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	218,202,984.03		85,912,047.00	132,290,937.03
其他资本公积	4,000.00			4,000.00
接受捐赠非现金资产准备	17,200.00			17,200.00
股权投资准备	305,957.61	151,714.17		457,671.78
拨款转入	4,430,000.00			4,430,000.00
合计	222,960,141.64	151,714.17	85,912,047.00	137,199,808.81

## 23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	117,491,982.28			117,491,982.28
任意盈余公积	4,649,905.27			4,649,905.27
合计	122,141,887.55			122,141,887.55

## 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	75,447,381.39
加：年初未分配利润	191,932,797.31
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	57,274,698.00
未分配利润	210,105,480.70

## 25、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	930,736,836.23	838,036,206.50
其他业务收入	16,273,559.41	14,277,067.33
合计	947,010,395.64	852,313,273.83

## (2) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	918,199,662.34	468,479,950.68	829,663,892.62	437,358,831.58
药品销售	5,925,213.32	6,516,759.32	3,763,343.49	3,980,193.03
饮料销售	5,133,200.72	5,018,260.01	4,608,970.39	4,745,560.21
其他	1,478,759.85	852,944.09		
合计	930,736,836.23	480,867,914.10	838,036,206.50	446,084,584.82

## (3) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	918,199,662.34	468,479,950.68	829,663,892.62	437,358,831.58
药品销售	5,925,213.32	6,516,759.32	3,763,343.49	3,980,193.03

饮料销售	5,133,200.72	5,018,260.01	4,608,970.39	4,745,560.21
其他	1,478,759.85	852,944.09		
合计	930,736,836.23	480,867,914.10	838,036,206.50	446,084,584.82

## (4) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆	510,723,743.02	255,301,145.18	477,785,573.65	240,217,942.20
四川	119,479,166.29	65,820,075.09	80,261,249.95	44,112,959.45
湖南	110,959,467.43	63,849,745.69	122,197,587.42	81,937,281.67
浙江	154,039,518.68	75,067,047.14	128,093,548.59	62,102,430.99
安徽	35,534,940.81	20,829,901.00	29,698,246.89	17,713,970.51
合计	930,736,836.23	480,867,914.10	838,036,206.50	446,084,584.82

## (5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

前五名欠款单位合计及比例	138,588,085.71	14.63
--------------	----------------	-------

## 26、营业税费:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	102,250,835.48	89,861,759.38	220元/吨、250元/吨
营业税	42,747.35	84,405.98	
城建税	11,963,742.21	10,372,942.73	5%、7%
教育费附加	6,366,168.63	5,025,726.66	3%、4%
其他	171,406.08	25,155.08	
合计	120,794,899.75	105,369,989.83	--

## 27、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
短期投资收益		360,738.98
短期投资收益跌价准备		-188,527.63
合计		172,211.35

## 28、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期增减变动额	本期金额	增减变动的原因
按权益法确认的长期投资收益	-1,205,148.91			
合计	-1,205,148.91			-

## 29、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,371,659.16	3,385,519.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,371,659.16	3,385,519.21

## 30、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	244,885.36	188,375.38
其中：固定资产处置利得	244,885.36	188,375.38
无形资产处置利得		
其他	138,229.71	201,963.99
合计	383,115.07	390,339.37

## 31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	199,738.95	56,694.80
其中：固定资产处置损失	199,738.95	56,694.80
无形资产处置损失		
其他	121,757.45	111,403.52
合计	321,496.40	168,098.32

## 32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税费用	13,559,301.13	13,297,002.87

递延所得税费用		
合计	13,559,301.13	13,297,002.87

33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
包装物押金	80,854,578.14
其他	44,531,063.43

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
包装物押金	46,920,074.12
运费等	58,288,613.65
其他	91,722,872.98

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	34,831,061.14	99.20	1,741,553.06	6,160,529.25	93.04	304,583.70
一至二年	44,723.51	0.13	4,472.35	69,974.08	1.06	6,997.41
二至三年	96,364.25	0.27	28,909.27	64,384.23	0.97	19,315.27
三至四年	90,859.67	0.26	45,429.84	136,949.71	2.07	68,474.86
四至五年	16,104.99	0.05	12,883.99	16,104.99	0.24	12,883.99
五年以上	31,496.01	0.09	31,496.01	173,545.71	2.62	173,545.71
合计	35,110,609.57	100.00	1,864,744.52	6,621,487.97	100.00	585,800.94

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	6,946,298.90	19.78	4,181,597.38	63.15

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	104,143,755.01	72.82	1,461,441.18	99,651,054.24	58.05	496,863.33
一至二年	26,008,706.76	18.19	73,137.40	58,738,781.66	34.22	274,279.85
二至三年	297,447.65	0.21	89,234.30	17,400.00	0.01	5,220.00
三至四年	2,579,502.48	1.80	37,162.86	2,520,120.48	1.47	7,471.87
四至五年	9,962,101.51	6.97	21,482.32	10,725,259.61	6.25	40,000.00
五年以上	14,136.65	0.01	14,136.65	5,000.00	0.00	5,000.00
合计	143,005,650.06	100.00	1,696,594.71	171,657,615.99	100.00	828,835.05

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	114,085,704.21	79.78	161,173,599.97	93.89

(3) 本报告期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	未计提坏帐原因
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	子公司	18,430,517.34	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	子公司	5,046,241.59	1-2 年	对并表子公司未计提坏账准备
重庆佳辰生物工程有限公司	子公司	30,696,464.00	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	子公司	53,333.06	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒安徽九华山有限公司	子公司	18,842,000.00	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒安徽九华山有限公司	子公司	19,500,000.00	1-2 年	对并表子公司未计提坏账

				准备
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	子公司	590,000.00	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒西昌有限责任公司	子公司	851,221.31	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒西昌有限责任公司	子公司	731,091.20	1-2 年	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒西昌有限责任公司	子公司	2,505,176.75	3-4 年	对并表子公司未计提坏账准备
重庆啤酒西昌有限责任公司	子公司	9,935,248.61	4-5 年	对并表子公司未计提坏账准备
重啤集团攀枝花啤酒有限责任公司	子公司	5,450,000.00	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
重庆重啤真正超市有限责任公司	子公司	1,395.64	1 年以内	对并表子公司未计提坏账准备
合计	--	112,632,689.50	--	--

### 3、长期股权投资

#### (1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	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
重庆啤酒西昌有限责任公司	67.11	67.11	
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	90.83	90.83	
湖南重庆啤酒国人有限公司	85.75	85.75	
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	70.00	70.00	
重庆啤酒安徽九华山有限公司	100.00	100.00	
重庆佳辰生物工程有限公司	93.10	93.10	
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	100.00	100.00	
重庆重啤真正超市有限责任公司	80.00	80.00	

#### (2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
重庆啤酒西昌有限责任公司	50,069,975.15	38,520,893.71		38,520,893.71	
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	56,399,922.71	60,075,387.50	-6,710,551.77	53,364,835.73	

湖南重庆啤酒国人有限公司	40,000,000	42,937,705.08	60,624,960.96	103,562,666.04	
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	70,000,000	85,882,623.53		85,882,623.53	
重庆啤酒安徽九华山有限公司	19,000,000	14,639,807.20		14,639,807.20	
重庆佳辰生物工程有限责任公司	107,751,744.22	79,245,132.53		79,245,132.53	
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	10,000,000	1,916,173.59		1,916,173.59	
重庆重啤真正超市有限责任公司	800,000	781,356.30		781,356.30	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	543,390,213.90	475,244,098.61
其他业务收入	8,321,084.53	7,012,031.94
合计	551,711,298.43	482,256,130.55

(2) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	538,418,556.39	266,844,948.94	470,635,128.21	232,714,057.40
其他	4,971,657.51	4,945,534.85	4,608,970.40	4,745,560.22
合计	543,390,213.90	271,790,483.79	475,244,098.61	237,459,617.62

(3) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	538,418,556.39	266,844,948.94	470,635,128.21	232,714,057.40
其他	4,971,657.51	4,945,534.85	4,608,970.40	4,745,560.22
合计	543,390,213.90	271,790,483.79	475,244,098.61	237,459,617.62

(4) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆	543,390,213.90	271,790,483.79	475,244,098.61	237,459,617.62
合计	543,390,213.90	271,790,483.79	475,244,098.61	237,459,617.62

## (5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

前五名欠款单位合计及比例	138,588,085.71	25.12
--------------	----------------	-------

## 5、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期增减变动额	本期金额	增减变动的理由
按权益法确认的长期投资收益	6,116,637.13			
合计	6,116,637.13			—

## (七) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系的关联方及交易

## 1)、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
重庆啤酒(集团)有限责任公司	重庆市石桥铺石杨路16号	啤酒业	20,453.17	32.25	32.25	重庆市国有资产监督管理委员会

## 2)、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆啤酒西昌有限责任公司	西昌市安宁镇	啤酒业	7,450.00	100.00	100.00
重庆啤酒攀枝花啤酒有限责任公司	攀枝花市河石坝	啤酒业	6,055.55	100.00	100.00
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	湖南澧县澧阳镇澧阳北路	啤酒业	12,000.00	85.75	85.75
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	浙江宁海县科技园区	啤酒业	10,000.00	70.00	70.00
重庆啤酒安徽九华山有限公司	安徽池州市东湖路	啤酒业	1,900.00	100.00	100.00
重庆佳辰生物工程有限公司	重庆大渡口区柏树堡	生化制药	8,700.00	93.10	93.10
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	重庆九龙坡区石杨路	服务业	1,000.00	100.00	100.00
重庆重啤真正超市有限责任公司	重庆九龙坡区马王乡	商品销售	100.00	80.00	80.00

## (3) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动（金额单位：万元）

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重庆啤酒（集团）有限责任公司	20,453.17			20,453.17
重庆啤酒西昌有限责任公司	7,450.00			7,450.00
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	6,055.55			6,055.55
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	5,710.00	6,290.00		12,000.00
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	10,000.00			10,000.00
重庆啤酒安徽九华山有限公司	1,900.00			1,900.00
重庆佳辰生物工程有限公司	8,700.00			8,700.00
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	1,000.00			1,000.00
重庆重啤真正超市有限责任公司	100.00			100.00

## (4) 存在控制关系的关联方交易

## A、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额		金额	
重庆啤酒（集团）有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	1,889,911.91		2,203,562.50	

## B、许可协议

根据 2004 年 3 月 22 日、2005 年 12 月 30 日公司与重庆啤酒（集团）有限责任公司（以下简称“重啤集团”）分别签定的《注册商标使用许可协议》、《关于注册商标使用许可的补充协议》，公司自 2004 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止有偿使用重啤集团“山城牌”啤酒商标，其中：2007 年商标使用费为人民币 80.00 万元，

## (5)、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	占相应应收款项余额的比例%
其他应收款	重庆啤酒（集团）有限责任公司	179,764.77	0.39
应付账款	重庆啤酒（集团）有限责任公司	26,933.18	0.03

## 2. 不存在控制关系的关联方及交易（金额单位：人民币元）

## (1) 不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	股东的子公司
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	股东的子公司
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	股东的子公司

重庆啤酒集团庐江有限责任公司	股东的子公司
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	股东的子公司
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	股东的子公司
重庆啤酒集团盐城有限责任公司	股东的子公司

(2) 不存在控制关系的关联交易

A、销售货物

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额		金额	
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	322,969.20		560,733.24	
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	销售啤酒及材料等	市场价格	1,834,958.71		1,084,703.97	
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	7,042.20		200,580.00	
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	90,974.30			
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	销售啤酒及材料等	市场价格	2,001,802.33			

B、采购商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额		金额	
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	采购材料	市场价格	3,923,446.51			

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	占全部应收(付)款项余额的比例(%)
应收账款	重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	892,704.89	1.17
应收账款	重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	2,001,802.33	2.62
其他应付款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	5,856.04	—
其他应付款	重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	6,800.00	—
其他应付款	重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	22,217.53	0.01
预收账款	重庆啤酒集团盐城有限责任公司	34.24	—

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

无

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料:

1、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	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.96	8.96	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95	8.95	0.20	0.20

2、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

项目	本期数	上期数	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
应付账款	136,222,372.28	83,475,558.91	52,746,813.37	63.19	注 1
预收款项	147,098,262.57	83,728,007.96	63,370,254.61	75.69	注 2
其他应付款	416,706,624.82	306,054,733.62	110,651,891.20	36.15	注 3
资本公积	137,199,808.81	222,960,141.64	-85,760,332.83	-38.46	注 4

原因分析:

注 1: 应付帐款增加的主要原因是本年 1-6 月购买材料大幅增加, 导致应付帐款增加。

注 2: 预收帐款增加的主要原因是由于执行新会计制度, 本期预收帐款中含预提费用, 而年初预提费用无金额。

注 3：其他应付款增加的主要原因是随着旺季来临，包装物押金比年初大幅增加。

注 4：2007 年 5 月，公司以 2006 年末总股本 28,637.35 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。

### 3、2006 年半年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	51,487,850.84
追溯调整项目影响合计数	475,154.88
其中：	
公允价值变动收益	
投资收益	
2006 年半年度净利润（新会计准则）	51,963,005.72
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年度模拟净利润	

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 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原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 文件备置地点：董事会办公室。

董事长：黄明贵

重庆啤酒股份有限公司

2007 年 8 月 1 日