

重庆啤酒股份有限公司

2007 年第三季度报告

目 录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况简介	1
§ 3 重要事项	2
§ 4 附录	4

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 会议应到董事 11 名，实到董事 9 名，董事张国林先生、John Hunt 先生因公出差未能出席本次会议，分别委托董事陈辉明先生、Patric Dougan 先生代为出席并行使表决权

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 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：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	2,370,995,238.83	2,042,295,351.22	16.09%
股东权益(不含少数股东权益)(元)	898,560,866.36	823,408,316.50	9.13%
每股净资产(元)	2.41	2.88	-16.32%
	年初至报告期期末(1-9月)		比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额(元)	319,426,270.27		-24.76%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.86		-24.76%
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减
净利润(元)	56,828,152.30	132,275,533.69	21.32%
基本每股收益(元)	0.15	0.36	21.32%
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	0.14	0.35	20.69%
稀释每股收益(元)	0.15	0.36	21.32%
净资产收益率(%)	6.32%	14.72%	增加0.85个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.97%	14.36%	增加0.56个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额(1-9月)(元)	
非流动资产处置损益		37,763.86	
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		5,000,000.00	
其他非经常性损益项目		-191,777.78	
所得税影响		-1,560,827.76	
合 计		3,285,158.32	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）	32,405	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
交通银行—安顺证券投资基金	5,700,079	人民币普通股
重庆钰鑫实业集团有限责任公司	4,800,000	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
宏源证券股份有限公司	3,503,433	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	3,132,132	人民币普通股
重庆市九龙坡区渝宏副食经营部	1,264,965	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司	1,202,515	人民币普通股
浙江嘉和投资管理有限公司	1,040,066	人民币普通股
西南证券有限责任公司	988,650	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	856,333	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	差异变动金额	差异变动幅度(%)	原因分析
应收账款	89,401,323.72	20,401,420.09	68,999,903.63	338.21	注 1
存货	648,513,372.84	498,325,996.18	150,187,376.66	30.14	注 2
在建工程	105,825,971.76	1,678,472.92	104,147,498.84	6204.9	注 3
应付账款	134,653,160.16	83,475,558.91	51,177,601.25	61.31	注 4
预收款项	180,905,190.24	83,728,007.96	97,177,182.28	116.06	注 5
其他应付款	418,056,673.12	305,459,006.35	112,597,666.77	36.86	注 6
实收资本（或股本）	372,285,537.00	286,373,490.00	85,912,047.00	30	注 7
资本公积	137,199,808.81	222,960,141.64	-85,760,332.83	-38.46	注 7

原因分析:

注 1: 应收帐款增加的主要原因是与上年度期末为公司销售淡季, 本期为啤酒销售旺季, 应收帐款随销量增加而变化。

注 2: 存货增加的主要原因是购买材料及包装物大幅增加。

注 3: 在建工程增加的主要原因是我公司五十万千升改造项目及永川、九华山、大梁山等分子公司新建扩建工程。

注 4: 应付帐款增加的主要原因是本年 1-9 月购买材料大幅增加, 导致应付帐款增加。

注 5: 预收款项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, 而年初预提费用无余额。

注 6: 其他应付款增加的主要原因是旺季期间包装物押金较年初增加。

注 7: 实收资本增加, 资本公积减少的原因是 07 年 5 月, 公司以 2006 年末总股本 28637.35 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股份转赠 3 股。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

重庆啤酒(集团)有限责任公司

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

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。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有违反上述承诺事项的行为发生。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需要说明的重大事项

3.5.1 公司持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

重庆啤酒股份有限公司
法定代表人：黄明贵
2007 年 10 月 30 日

§ 4 附录

合并资产负债表
2007 年 09 月 30 日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	229,285,402.34	184,571,754.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,350,000.00	1,116,807.00
应收账款	89,401,323.72	20,401,420.09
预付款项	74,130,257.11	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		
应收股利		
其他应收款	49,290,624.32	17,072,030.15
买入返售金融资产		
存货	648,513,372.84	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	1,094,970,980.33	788,795,196.59
非流动资产：		
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	912,198,011.07	987,713,472.32
在建工程	105,825,971.76	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	257,311,014.19	263,269,061.64

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	182,113.73	332,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,276,024,258.50	1,253,500,154.63
资产总计	2,370,995,238.83	2,042,295,351.22
流动负债：		
短期借款	477,300,000.00	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	8,280,000.00	5,800,000.00
应付账款	134,653,160.16	83,475,558.91
预收款项	180,905,190.24	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	75,503,750.69	46,835,376.85
应交税费	27,081,412.75	3,166,143.67
应付利息		
应付股利	19,433,491.92	595,727.27
其他应付款	418,056,673.12	305,459,006.35
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	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,366,213,678.88	1,102,609,821.01
非流动负债：		
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	1,411,213,678.88	1,157,609,821.01
所有者权益（或股东权益）：		

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	266,933,633.00	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	898,560,866.36	823,408,316.50
少数股东权益	61,220,693.59	61,277,213.71
所有者权益合计	959,781,559.95	884,685,530.21
负债和所有者权益总计	2,370,995,238.83	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
2007 年 09 月 30 日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	160,147,452.95	127,121,044.26
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	34,505,307.03	6,035,687.03
预付款项	42,179,006.93	38,122,251.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	166,623,636.24	170,828,780.94
存货	415,769,097.82	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	819,224,500.97	670,768,757.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	365,178,816.31	323,999,079.44
投资性房地产		
固定资产	430,410,757.61	474,324,838.58
在建工程	82,892,313.46	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	143,876,168.66	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	1,022,358,056.04	945,509,860.20
资产总计	1,841,582,557.01	1,616,278,617.52
流动负债：		
短期借款	353,000,000.00	390,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	5,500,000.00	4,300,000.00
应付账款	81,667,355.58	35,499,856.40
预收款项	134,585,217.00	50,930,031.74
应付职工薪酬	47,921,733.08	29,605,166.54
应交税费	5,871,382.01	-11,868,730.88
应付利息		
应付股利	18,472,050.00	
其他应付款	248,660,967.93	214,403,977.22
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	920,678,705.60	737,870,301.02
非流动负债：		
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	965,678,705.60	792,870,301.02
所有者权益（或股东权益）：		
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	244,276,618.05	191,932,797.31
所有者权益（或股东权益）合计	875,903,851.41	823,408,316.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,841,582,557.01	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
2007 年 1-9 月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额（7-9月）	上期金额（7-9月）	年初至报告期期末金额（1-9月）	上年年初至报告期期末金额（1-9月）
一、营业总收入	660,327,182.62	657,235,074.07	1,607,337,578.26	1,509,548,347.90
其中：营业收入	660,327,182.62	657,235,074.07	1,607,337,578.26	1,509,548,347.90
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	594,445,864.80	584,887,488.59	1,447,979,649.41	1,369,226,291.59
其中：营业成本	351,543,861.35	330,724,178.14	842,079,253.46	784,317,806.15
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	86,279,411.29	89,228,471.67	207,074,311.04	194,598,461.50
销售费用	87,809,486.92	88,725,905.34	219,488,324.35	207,848,338.36
管理费用	53,375,046.31	57,940,476.87	133,049,041.98	134,311,525.07
财务费用	15,445,854.78	18,364,794.69	41,924,855.27	44,860,979.42
资产减值损失	-7,795.85	-96,338.12	4,363,863.31	3,289,181.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0	0	172,211.35
投资收益（损失以“-”号填列）	0	-385,424.79	0	-1,590,573.70
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)	65,881,317.82	71,962,160.69	159,357,928.85	138,903,693.96
加: 营业外收入	5,308,994.62	123,419.26	5,692,109.69	513,758.63
减: 营业外支出	546,951.02	262,043.82	868,447.42	430,142.14
其中: 非流动资产处置净损失				
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	70,643,361.42	71,823,536.13	164,181,591.12	138,987,310.45
减: 所得税费用	11,753,808.45	12,814,246.28	25,313,109.58	26,111,249.15
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	58,889,552.97	59,009,289.85	138,868,481.54	112,876,061.30
归属于母公司所有者的净利润	56,828,152.30	57,063,491.89	132,275,533.69	109,026,497.61
少数股东损益	2,061,400.67	1,945,797.96	6,592,947.85	3,849,563.69
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.15	0.15	0.36	0.29
(二) 稀释每股收益	0.15	0.15	0.36	0.29

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

2007 年 1-9 月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额（7-9月）	上期金额（7-9月）	年初至报告期期末金额（1-9月）	上年年初至报告期期末金额（1-9月）
一、营业收入	413,495,290.84	437,262,316.06	965,206,589.27	919,518,446.61
减：营业成本	214,018,994.50	214,125,117.79	491,363,102.16	455,863,664.65
营业税金及附加	52,088,953.74	56,417,395.92	121,863,205.25	117,502,247.69
销售费用	48,020,953.49	54,339,408.32	120,900,024.59	119,313,541.33
管理费用	30,827,704.34	35,077,291.20	70,813,744.05	76,025,756.77
财务费用	10,821,095.01	16,021,451.20	27,496,153.84	33,734,549.77
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）		4,453,609.17		10,570,246.30
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）	57,717,589.76	65,735,260.80	130,605,227.26	126,150,276.69
加：营业外收入	208,708.66	62,852.52	500,527.35	236,761.29
减：营业外支出	46,182.00	167,850.00	104,324.25	192,466.66
其中：非流动资产处置损失				

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,880,116.42	65,630,263.32	131,001,430.36	126,194,571.32
减：所得税费用	8,476,819.73	8,566,771.43	21,382,911.62	17,168,073.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,403,296.69	57,063,491.89	109,618,518.74	109,026,497.61

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

合并现金流量表

2007 年 1-9 月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	1,880,329,258.07	1,793,751,220.51
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		90,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	180,839,609.50	172,569,664.95
经营活动现金流入小计	2,061,168,867.57	1,966,410,885.46
购买商品、接受劳务支付的现金	924,136,169.80	828,232,903.42
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	138,463,696.58	102,720,911.34
支付的各项税费	370,427,752.12	356,134,066.67
支付其他与经营活动有关的现金	308,714,978.80	254,790,237.42
经营活动现金流出小计	1,741,742,597.30	1,541,878,118.85
经营活动产生的现金流量净额	319,426,270.27	424,532,766.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,738.98
取得投资收益收到的现金		6,680,290.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额	7,548,639.07	148,028.00
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		375,850.92

投资活动现金流入小计	7,548,639.07	7,564,908.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,570,264.66	83,294,645.44
投资支付的现金	9,298,000.00	8,868,715.50
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	125,868,264.66	92,163,360.94
投资活动产生的现金流量净额	-118,319,625.59	-84,598,452.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	362,950,000.00	450,650,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		49,314.83
筹资活动现金流入小计	362,950,000.00	450,699,314.83
偿还债务支付的现金	444,200,000.00	534,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,142,996.88	42,416,994.58
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		346,648.80
筹资活动现金流出小计	519,342,996.88	577,113,643.38
筹资活动产生的现金流量净额	-156,392,996.88	-126,414,328.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	44,713,647.80	213,519,985.51
加：期初现金及现金等价物余额	184,571,754.54	117,898,011.64
六、期末现金及现金等价物余额	229,285,402.34	331,417,997.15

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
2007 年 1-9 月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	1,184,197,357.22	1,130,751,119.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,080,393.13	136,538,006.13
经营活动现金流入小计	1,262,277,750.35	1,267,289,125.24
购买商品、接受劳务支付的现金	523,196,938.48	481,173,200.73
支付给职工以及为职工支付的现金	88,797,232.53	62,785,028.30
支付的各项税费	228,980,851.53	220,246,488.05
支付其他与经营活动有关的现金	192,179,925.61	192,355,084.17
经营活动现金流出小计	1,033,154,948.15	956,559,801.25
经营活动产生的现金流量净额	229,122,802.20	310,729,323.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,738.98
取得投资收益收到的现金	21,871,977.30	6,680,290.49
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		305,293.79
投资活动现金流入小计	22,090,588.30	7,381,551.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	80,079,074.01	42,184,813.37
投资支付的现金	34,298,000.00	8,868,715.50
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	114,377,074.01	51,053,528.87
投资活动产生的现金流量净额	-92,286,485.71	-43,671,977.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	226,000,000.00	300,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,034.56

筹资活动现金流入小计	226,000,000.00	300,301,034.56
偿还债务支付的现金	273,000,000.00	388,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,809,907.80	32,644,531.85
支付其他与筹资活动有关的现金		346,648.80
筹资活动现金流出小计	329,809,907.80	420,991,180.65
筹资活动产生的现金流量净额	-103,809,907.80	-120,690,146.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,026,408.69	146,367,200.29
加：期初现金及现金等价物余额	127,121,044.26	75,075,255.89
六、期末现金及现金等价物余额	160,147,452.95	221,442,456.18

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