

重庆天健会计师事务所

PAN-CHINA (CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

重天健函[2008]6号



关于重庆啤酒股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用的专项说明

重庆啤酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托对重庆啤酒股份有限公司（以下简称“重庆啤酒”）2007年年度财务报表进行审计，并出具了重天健审[2008] 98号标准无保留意见审计报告。根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们将2007年度重庆啤酒控股股东及其他关联方占用资金的情况以附表的形式作出说明。

附表：重庆啤酒股份有限公司2007年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

重庆天健会计师事务所

中国注册会计师：张 凯

有限责任公司

中国注册会计师：黄巧梅

中国·重庆

二〇〇八年三月十二日

附表:

重庆啤酒股份有限公司 2007 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007 年期初占用资金余额	2007 年度占用累计发生金额(不含利息)	2007 年度占用资金的利息	2007 年度偿还累计发生金额	2007 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007 年期初往来资金余额	2007 年度往来累计发生金额(不含利息)	2007 年度往来资金的利息	2007 年度偿还累计发生金额	2007 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆啤酒(集团)有限责任公司	第一大股东	应收账款	721,273.35	112,282.45		833,555.80		销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒(集团)有限责任公司	第一大股东	预付账款	1,157.76				1,157.76	销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒(集团)有限责任公司	第一大股东	其他应收款	21,645.65	2,869,224.71		2,762,610.76	128,259.60	销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒(集团)有限责任公司	第一大股东	其他应付款	3,464.36	3,054,045.18		3,756,747.32	706,166.50	销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	同受第一大股东控制	应收账款	353,067.59	64,495.20		417,562.79		销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应付款		219,351.60		237,077.20	17,725.60	销售啤酒及材料等	经营性往来
	重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	同受第一大股东控制	应收账款	342,323.61	239,364.02		581,687.63		销售啤酒及材料等	经营性往来

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007年期初往来资金余额	2007年度往来累计发生金额(不含利息)	2007年度往来资金的利息	2007年度偿还累计发生金额	2007年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	同受第一大股东控制	其他应付款	135,663.00	2,144,529.13		2,367,541.32	358,675.19	销售啤酒及材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	同受第一大股东控制	应收账款	70,399.91			70,399.91		销售啤酒	经营性往来	
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应付款	84,789.08	127,989.08		49,043.09	5,843.09	销售啤酒	经营性往来	
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受第一大股东控制	应收账款	10,738.45			10,738.45		销售啤酒及材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应收款		68,936.92		68,936.92		销售啤酒及材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应付款	9,429.45	9,429.45				销售啤酒及材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团含山有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应付款		290,540.04		290,540.04		销售材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	同受第一大股东控制	其他应付款		299,956.36		299,956.36		销售材料	经营性往来	
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应付款		90,974.30		90,974.30		销售材料	经营性往来	
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	同受第一大股东控制	应收账款		2,322,329.79		104,586.94	2,217,742.85	销售啤酒及材料等	经营性往来	
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	同受第一大股东控制	其他应收款		465,808.32		434,709.88	31,098.44	销售啤酒	经营性往来	
重啤(集团)綦江啤酒有限责任公司	同受第一大股东控制	其他应收款	79,200.00			79,200.00		销售材料	经营性往来	
小计			<u>1,366,460.43</u>	<u>12,379,256.55</u>		<u>12,455,868.71</u>	<u>1,289,848.27</u>			
上市公司的子公司及其附属企业	重庆啤酒西昌有限责任公司	控股子公司	其他应收款	14,500,000.00	700,000.00		600,000.00	14,600,000.00	提供资金等	非经营性往来
	重庆啤酒攀枝花有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-5,454,000.00	16,304,000.00		7,850,000.00	3,000,000.00	提供资金等	非经营性往来
	湖南重庆啤酒国人有限责任公司(注)	控股子公司	其他应收款	95,200,000.00	56,700,000.00		135,900,000.00	16,000,000.00	提供资金等	非经营性往来
	重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	控股子公司	其他应收款		10,600,000.00		10,600,000.00		提供资金等	非经营性往来

	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007年期初往来资金余额	2007年度往来累计发生金额(不含利息)	2007年度往来资金的利息	2007年度偿还累计发生金额	2007年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆啤酒安徽九华山有限公司	控股子公司	其他应收款	28,350,000.00	20,000,000.00			48,350,000.00	提供资金等	非经营性往来
	重庆佳辰生物工程有限公司	控股子公司	其他应收款	20,600,000.00	18,100,000.00		5,000,000.00	33,700,000.00	提供资金等	非经营性往来
小计				153,196,000.00	122,404,000.00		159,950,000.00	115,650,000.00		-
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				154,562,460.43	134,783,256.55		172,405,868.71	116,939,848.27		

注：本年度公司向控股子公司湖南重庆啤酒国人有限责任公司增资 6,290.00 万元，其中以现金方式认购 2,000.00 万元，以债权转股权方式认购 4,290.00 万元。