

重庆啤酒股份有限公司

2009 年半年度报告



一、重要提示

(一) 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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
独立董事	陈辉明	因公出差未能亲自出席本次会议，委托独立董事余剑锋先生代为出席并行使其表决权。
董 事	王克勤	因公出差未能亲自出席本次会议，委托董事黄明贵先生代为出席并行使其表决权。
董 事	Jesper B. Madsen	因公出差未能亲自出席本次会议，委托董事陈世杰先生代为出席并行使其表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 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： | 重庆市北部新区大竹林恒山东路 9 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.chongqingbeer.com |
| 公司电子信箱： | 600132@chongqingbeer.com |
| 4、 法定代表人： | 黄明贵 |
| 5、 公司董事会秘书： | 邓 炜 |
| 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 |
| 公司证券事务代表： | 许 玛 |
| 电话： | 023-89069106 |
| 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》、
《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	3,386,992,279.37	3,125,333,641.49	8.37
所有者权益(或股东权益)	1,107,992,511.34	1,069,251,327.39	3.62
每股净资产(元)	2.29	2.21	3.62
	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	91,558,798.34	105,819,461.26	-13.48
利润总额	111,624,208.94	105,494,326.94	5.81
净利润	87,138,303.75	84,222,370.41	3.46
扣除非经常性损益后的净利润	73,003,240.74	84,623,969.03	-13.73
基本每股收益(元)	0.180	0.174	3.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.151	0.175	-13.71
净资产收益率(%)	7.86	8.53	减少0.67个百分点
经营活动产生的现金流量净额	393,951,000.70	144,913,236.73	171.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.8140	0.2994	171.87

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	13,059,247.61
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,735,912.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,392.59
所得税影响额	-3,769,489.19
合 计	14,135,063.01

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				48,495 户		
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	国有法人	32.25	156,088,822	0	156,088,822	无
S&N ASIA PACIFIC LIMITED	境外法人	17.46	84,500,000	0	36,102,880	无
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	其他	2.05	9,930,109	9,930,109	0	无
重庆市合川区银源商贸有限公司	境内非国有法人	1.67	8,087,618	-2,242,150	0	无
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	1.24	5,993,554	5,993,554	0	无
中国银行一大成优选股票型证券投资基金	其他	1.12	5,404,897	5,404,897	0	无
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金	其他	0.86	4,171,803	4,171,803	0	无
中国农业银行一大成景阳领先股票型证券投资基金	其他	0.79	3,834,218	3,834,218	0	无
宏源证券股份有限公司	其他	0.68	3,290,000	-1,264,463	0	无
中国银行一景宏证券投资基金	其他	0.58	2,800,662	2,800,662	0	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的数量		股份种类			
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	9,930,109		人民币普通股			
重庆市合川区银源商贸有限公司	8,087,618		人民币普通股			
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	5,993,554		人民币普通股			
中国银行一大成优选股票型证券投资基金	5,404,897		人民币普通股			
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金	4,171,803		人民币普通股			
中国农业银行一大成景阳领先股票型证券投资基金	3,834,218		人民币普通股			
宏源证券股份有限公司	3,290,000		人民币普通股			
中国银行一景宏证券投资基金	2,800,662		人民币普通股			
景福证券投资基金	2,719,898		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	2,224,665		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东中，国有法人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；中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金、中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、中国银行一大成优选股票型证券投资基金、中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金、中国农业银行一大成景阳领先股票型证券投资基金、中国银行一景宏证券投资基金、景福证券投资基金、大成价值增长证券投资基金同属大成基金管理有限公司管理。未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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	156,088,822	2009年9月27日	24,198,560	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	36,102,880	2009年9月27日	36,102,880	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%。

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情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2009 年 1 月 5 日收到尹兴明先生提交的书面辞职报告，尹兴明先生因工作原因，请求辞去公司董事职务，根据《公司章程》的规定，董事辞职报告送达公司董事会时生效。相关公告见 2009 年 1 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

公司于 2009 年 1 月 21 日召开 2009 年第一次临时股东大会，新聘陈太夫先生、Jesper B. Madsen 先生、王克勤先生为公司第五届董事会董事。相关公告见 2009 年 1 月 22 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) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会坚持落实以“经济效益”为核心，把握好国家拉动内需的发展机遇，在市场营销方面，公司继续推进品牌建设和品牌营销策略，提升中高档产品的推广，加强品种结构的调整，提高千升酒收入；深化财务预算管理，确保经营活动的正常开展和年度预算目标的实现；提高食品安全意识，加强产品质量控制，严格按照国家有关法律法规生产出符合食品安全的产品，确保食品安全与品牌形象；根据市场变化，加强物资仓储管理，采取灵活措施，降低采购成本；拥有公司最先进技术装备的北部新区分公司新建 25 万千升项目目前已正式投入运行。

报告期 1-6 月，公司实现啤酒销量为 47.95 万千升，比上年同期 45.8 万千升增加 4.69%；实现营业收入 10.88 亿元，比上年同期 9.9 亿元增加 9.9%；实现归属于母公司所有者的净利润 8713.73 万元，比上年同期 8422.24 万元增长 3.46%。

(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	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
分行业						
啤酒销售	1,049,378,454.60	552,065,890.69	47.39%	10.11%	8.44%	增加 0.81 个百分点
分产品						
啤酒销售	1,049,378,454.60	552,065,890.69	47.39%	10.11%	8.44%	增加 0.81 个百分点

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 (%)
西南地区	777,038,922.62	12.15
华中地区	123,347,431.60	8.74
华东地区	169,150,961.30	1.19
抵销数	-4,946,641.97	44.11

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
1999 年	配股	10,769.15		10,769.15	0	--

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	是否符合计划进度	是否符合预计收益
合成纯化车间技改项目	2,220	否	2,220.00	2,050	--	否	否
分装冻干车间技改项目	3,400	否	2,644.68	3,850	--	否	否
环保和公用设施技改项目	3,090	否	3,079.68	4,100	--	否	否
合计	8,710	--	7,944.36	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%。

(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 2,644.68 万元人民币，募集资金投资进度为 77.78%。

(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 3,079.68 万元人民币，募集资金投资进度为 99.67%。

(4)、未达到计划进度和预计收益的说明

2008 年 4 月，中国国家食品药品监督管理局受理了重庆佳辰生物工程有限公司和中国人民解放军第三军医大学提出的继续开展 II、III 期临床试验的申请，目前正在评审过程中（查询地址：www.sda.gov.cn 药品注册进度查询受理号为：cxsb0800034）。

2009 年元月 11 日，佳辰公司在重庆召开了关于“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗”治疗慢性乙型肝炎的疗效及安全性的 II 期临床试验研究者会议，目前佳辰公司已启动 II 期后续临床实验的工作。

3、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
重庆啤酒股份有限公司北部新区分公司	4.8	2009年4月投入使用。	搬迁项目，未单独核算。
重庆啤酒股份有限公司黔江分公司	1.5	新建20万千升(一期10万千升)啤酒生产线，目前该项目资金投资进度21.17%	未产生效益。
合计	6.3	/	/

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全现代企业制度,努力实现公司投资决策、生产经营、监督管理的制度化 and 规范化,努力寻求股东利益最大化。现将公司治理的实际情况与相关要求对照如下:

1、关于股东与股东大会: 公司根据有关法律法规,严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会,保障中小股东权益,确保社会公众股股东能各自行使其合法权利,并由律师出席见证。公司制定了《股东大会议事规则》,进一步规范了股东大会的组织行为,对保证股东和股东大会依法行使职权、提高股东大会议事效率、确保股东大会会议顺利进行发挥了重要作用。

2、关于控股股东与上市公司的关系: 控股股东严格自律、行为规范,没有与上市公司发生非经营性资金占用;上市公司没有对控股股东提供对外担保;没有超越股东大会直接或间接干涉上市公司的经营活动;公司控股股东不存在“一控多”的现象。上市公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作,确保公司独立决策和决策实施。

3、关于董事与董事会: 公司按照《公司章程》的规定选举产生董事。公司董事会由 11 名董事组成,其中 4 名独立董事。公司董事都能够自觉遵守法律法规和《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定,忠实履行职责,维护公司和全体股东利益。公司制定了《董事会议事规则》。董事会根据各位董事的专业知识分别组成了公司董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会,对公司战略规划制订、内控体系的建立和完善、风险管理、分子公司管理、人力资源管理、管理层绩效考核、信息沟通、跨区域经营及技术创新等方面提出了建设性的专业意见和建议,为公司重大决策提供专业及建设性建议。公司董事会设有董事会办公室承办董事会日常工作。

4、关于监事与监事会: 公司按照《公司章程》的规定选举产生监事,公司监事会由 7 名监事组成,其中为职工代表 3 名。公司监事都能够自觉遵守法律法规和《公司章程》以及《监事会议事规则》的规定,忠实履行职责,维护公司和全体股东利益,对公司董事、高级管理人员以及财务预算执行情况进行合规监督。

5、关于绩效评价与约束机制: 公司在年初制定的经营目标基础上,结合本年度公司经营目标实际完成情况及各人兼考指标进行了考核;高管的绩效评价依据以会计师事务所

出具的《审计报告》为基础，按照《高级管理人员年薪管理办法与业绩考核办法》经董事会薪酬与考核委员会审议考评后执行。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商的合法权益，积极开展合作，本着互惠互利、诚实信用的原则，协调平衡公司相关方利益关系，共同推动公司持续、健康、和谐发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作，接待股东来访，推动投资者关系管理工作；报告期内，公司严格按照证监会、交易所以及公司制定的《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整和及时地向证监会派出机构、交易所报告有关信息，报告期内，完成了 16 次临时信息披露和 2 次定期报告披露工作，确保所有股东特别是中小股东有平等机会获得公司信息。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年 4 月 8 日，公司召开 2008 年年度股东大会，审议通过公司 2008 年度利润分配预案，同意以 2008 年 12 月 31 日的总股本 483,971,198 股为基数，每 10 股分配现金红利 1.00 元（含税），共计为 48,397,112 元；

上述利润分配方案已于 2009 年 6 月 5 日执行完毕。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司实施积极的的利润分配政策，可以采取现金或者股票方式分配股利。公司在进行利润分配时，应重视股东的利益。公司自 1997 年上市以来，坚持每年向股东进行现金分红政策。

报告期内的现金分红情况详见本报告。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（六）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（七）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

（八）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	重庆啤酒（集团）有限责任公司（以下简称：重啤集团）特别承诺：本公司持有的非流通股股份自重庆啤酒股权分置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，出售股票的价格不得低于 30 元/股（除重庆啤酒实施股权分置改革方案以资本公积金向流通股股东转增股本外，在重庆啤酒实施资本公积金转增股份、利润分配和发行新股、可转换债券、权证或全体股东按相同比例缩股等，则对该价格作相应调整）。	自公司股权分置改革方案实施之日起至今，重啤集团所持重庆啤酒限售股份未出现上市交易或转让的情形，没有违反改革方案中所作的承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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
公司董事辞职公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司第五届董事会第十二次（临时）会议决议公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司关联交易公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司第五届监事会第八次（临时）会议决议公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司关于“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗”研究进展公告	上海证券报 A15、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn 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 2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A06、上海证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司第五届董事会第十三次（临时）会议决议公告	中国证券报 A06、上海证券报、证券日报、证券时报	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司第二大股东更名公告	上海证券报 10、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn 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。
关于公司六厂搬迁扩能公告	上海证券报 10、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn 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 2008 年度报告摘要	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn 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。
公司第五届董事会	上海证券报 C11、中国证	2009 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn 投资者在

第十四次会议决议公告	券报、证券日报、证券时报	日	上海证券交易所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。
公司第五届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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。
公司关于预计 2009 年日常关联交易公告	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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。
公司关于召开 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报 C11、中国证券报、证券日报、证券时报	2009 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 B02、上海证券报、证券日报、证券时报	2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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 2009 年第一季度报告	中国证券报 D007、上海证券报、证券日报、证券时报	2009 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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 2008 年利润分配实施公告	中国证券报 C07、上海证券报、证券日报、证券时报	2009 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn 投资者在上海证券交易所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、财务报告（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）公司基本情况

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，公司实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

经中国证券监督管理委员会批准，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年末股份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年末股份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。2008年5月，公司以2007年末股份37,228.55万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股。

截止2009年6月30日，公司注册资本为48,397.12万元，股本为48,397.12万元。公司法定地址为重庆市北部新区高新园大竹林街道恒山东路9号，法定代表人为黄明贵，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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计要素计量属性

以权责发生制为记账基础，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，将予以特别说明。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

按附注四、3所述进行会计要素计量，报表项目在本报表期间的计量属性未发生变化。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日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。

6、编制现金流量表时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认为现金等价物。

7、金融资产和金融负债的分类及计量

(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、持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大，下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计期间或前两个会计年度，于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，在本期间，不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但满足下列条件的出售或分类除外：

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

II. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

III. 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他金融资产。

(2) 金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本计量。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、可供出售金融资产采用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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

D、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。

资产负债表日，公司对有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差异的，单独进行减值测试，单独测试未减值的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试，若单独或连同测试时有证据表明该项应收款项发生了减值时，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

对其他单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如发生了减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；将单独测试未减值的重大应收款项连同其他单项金额不重大的应收款项，以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征的资产组合，并按不同组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司划分为不同信用风险特征的应收款项组合及根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础确定的坏账准备计提比例如下：

应收款项组合	计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

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。

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时，将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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。

C、以公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，其计入损益的减值损失不通过损益转回；可供出售的债务工具，在后续会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，并计入当期损益。

(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）和初始确认就根据附注四、7（1）A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。

8、存货核算方法

（1）存货分类

存货分为：原材料、包装物、库存商品、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）存货计量和摊销方法

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。

9、长期股权投资核算方法

（1）长期股权投资

公司的长期股权投资包括对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整投资的账面价值，在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

（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。

10、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用年限超过一个会计年度；③单位价值超过2,000.00元。

(2) 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。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限 (年)	年折旧率 (%)	预计净残值率 (%)
房屋及建筑物	20-30	3.20-4.80	4
机器设备	10-12	8.00-9.60	4
运输工具	10	9.60	4
其他	8-12	8.00-12.00	4

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

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。

11、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。

12、借款费用核算方法

(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：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止累计资产支出超过专门借款部分的加权平均数}}{\text{一般借款加权平均资本化率}} \times$$

(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。

13、无形资产核算方法

- (1) 无形资产指公司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。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

(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。公司主要无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	50.00	50.00
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	10.00	10.00
其他	5.00、8.00、10.00	5.00、8.00、10.00

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公司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。

15、职工薪酬核算方法

- (1) 职工薪酬，是指公司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. 公司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. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

16、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时义务；(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。

17、政府补助

(1) 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确认为政府补助，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。

18、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公司；收入金额能够可靠计量。

19、所得税会计处理方法

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递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。

20、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

21、合并财务报表的编制方法

(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，并抵消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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，自合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较报表按前述原则进行调整。

(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。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	纳税人销售货物或应税劳务所取得的销售额 4%、17%	17%、4%
消费税	从量定额 220 元/吨、250 元/吨	220 元/吨、250 元/吨
城建税	应纳流转税额 5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额 15%、25%	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额 3%、4%、4.5%、5%	3%、4%、4.5%、5%

2、税收优惠及批文

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施意见的通知》（国办[2001]73号），经主管税务机关审核批准，公司 2009 年度 1-6 月企业所得税减按 15% 税率征收。

3、其他说明

1、所得税

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司及除重庆重啤真正超市有限责任公司外的子公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33% 调整为 25%；控股子公司重庆重啤真正超市有限责任公司适用的所得税税率自 2008 年 1 月 1 日从 27% 调整为 25%。

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施意见的通知》（国办[2001]73号），经主管税务机关审核批准，公司 2009 年度 1-6 月企业所得税减按 15% 税率征收。

2、增值税

除全资子公司重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司属小规模纳税人，法定税率为 4% 外，其他公司按产品销售收入 17% 计算当期销项税额，抵减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

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

重庆啤酒攀枝花有限责任公司	控股子公司	攀枝花市河石坝	啤酒生产	6,055.55	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	制药业	8,700.00	生化制药
重庆啤酒西昌有 限责任公司	控股子公司	西昌市安宁镇	啤酒生产	7,450.00	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	啤酒生产	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	啤酒生产	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	啤酒生产	1,900.00	啤酒生产、销售
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	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	商品销售	100.00	销售副食、饮料、酒类

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
重庆啤酒攀枝花有 限责任公 司	5,533.90		90.83	100	是
重庆佳辰生物工 程有限公 司	10,380.01		93.1	93.1	是
重庆啤酒西昌有 限责任公 司	5,000.00		67.11	100	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	70	是
重庆啤酒安徽九 华山有限 公 司	1,900.00		100	100	是
重庆纽卡斯尔酒 吧发展有 限公 司	1,000.00		100	100	是
重庆重啤真正超 市有限责 任公 司	80.00		80	80	是

2、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 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：	3,674,498.18	1,731,754.70
银行存款：	393,444,315.66	259,624,396.23
其他货币资金：		4,489,000.00
合计	397,118,813.84	265,845,150.93

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	2,520,960.00	4,136,908.59
合计	2,520,960.00	4,136,908.59

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,097,643.43	7.53	404,882.17	5.85	7,678,541.65	30.38	383,927.08	13.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,874,409.31	1.74	1,473,914.72	21.30	1,604,372.87	6.35	1,368,719.01	47.92
其他不重大应收账款	97,621,547.09	90.73	5,039,618.80	72.85	15,995,284.98	63.27	1,103,387.74	38.63
合计	107,593,599.83	/	6,918,415.69	/	25,278,199.50	/	2,856,033.83	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南省常德市繁荣实业有限公司	8,097,643.43	404,882.17	5.00	对单项金额重大的应收账款以账龄为基础按一定比例计提坏账准

				备
合计	8,097,643.43	404,882.17	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
三年以上	1,874,409.31		1,473,914.72	1,604,372.87		1,368,719.01
合计	1,874,409.31		1,473,914.72	1,604,372.87		1,368,719.01

对单项不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款，公司确定该组合的依据是账龄为3年以上且单项金额不重大的应收账款。

- (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
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。

- (4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
欠款单位前五位总金额		20,345,087.71		18.91
合计	/	20,345,087.71	/	18.91

4、其他应收款

- (1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	53,295,418.40	52.67	3,852,687.92	46.56	22,897,940.00	47.63	1,189,402	33.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	1,162,359.12	1.15	896,227.57	10.83	768,142.26	1.6	597,942.42	17.05
其他不重大的其他应收款项	46,729,309.23	39.76	3,526,135.75	38.68	24,402,968.29	50.77	1,719,714.92	49.04
合计	101,187,086.75	/	8,275,051.24	/	48,069,050.55	/	3,507,059.34	/

- (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
石桥铺搬迁费用	31,097,478.40	1,554,873.92	5	
常德市国土资源	15,800,000.00	1,580,000.00	10	

储备中心				
永州市冷水滩区 财政局	6,397,940.00	717,814.00		1-2 年 10%、2-3 年 30%计提
合计	53,295,418.40	3,852,687.92	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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 (%)	
三年以上	1,162,359.12		896,227.57	768,142.26		597,942.42
合计	1,162,359.12		896,227.57	768,142.26		597,942.42

对单项不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款，公司确定该组合的依据是账龄为 3 年以上且单项金额不重大的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 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	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
重庆啤酒（集团）有限责任 公司	323,069.00	16,153.45	12,717.60	1,271.76
合计	323,069.00	16,153.45	12,717.60	1,271.76

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款 总额的比例 (%)
欠款单位前五 总金额		63,374,218.40		62.63
合计	/	63,374,218.40	/	62.63

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的 比例 (%)
期末应收关联方余额		1,080,755.72	1.07
合计	/	1,080,755.72	1.07

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

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	117,257,470.23	87.04	91,045,122.10	81.07
一至二年	822,671.79	0.61	4,634,850.43	4.13
二至三年	6,045,031.84	4.49	6,046,831.84	5.38
三年以上	10,584,024.00	7.86	10,584,024.00	9.42
合计	134,709,197.86	100.00	112,310,828.37	100.00

(2) 预付账款主要单位

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	欠款原因
中国人民解放军第三军医大学		15,600,000.00	账龄为 2-3 年 600 万元、3 年以上 960 万元	预付技术转让款
合计	/	15,600,000.00	/	/

控股子公司重庆佳辰生物工程有限公司按进度支付给中国人民解放军第三军医大学的技术转让款 1,560.00 万元，其中账龄为 2-3 年 600 万元、3 年以上 960 万元。上述预付的土地款待收到土地使用证后转入无形资产核算，技术转让款待技术转让协议执行完毕后将转入其他报表项目进行核算；其余大额预付账款主要系预付麦芽采购款。

(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	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
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	143,027,107.59		143,027,107.59	191,530,354.91		191,530,354.91
在产品	45,383,603.04		45,383,603.04	27,783,282.52		27,783,282.52
库存商品	14,952,559.94		14,952,559.94	13,663,545.99		13,663,545.99
周转材料	681,264,556.10	30,186,439.29	651,078,116.81	627,507,553.05	30,186,439.29	597,321,113.76
合计	884,627,826.67	30,186,439.29	854,441,387.38	860,484,736.47	30,186,439.29	830,298,297.18

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
周转材料	可收回金额低于账面价值		

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
二、联营企业				
重庆龙华印务有限公司	重庆	印刷制品	12.903	12.903
重庆万达塑胶有限公司	重庆	塑料制品生产、销售	40.00	40.00
重庆大佳药业有限公司	重庆	医药销售	20.00	20.00

8、长期股权投资

按权益法核算

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	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆大佳药业有限公司	760,000.00	287,141.97	-502.30	286,639.67				20	20
重庆龙华印务有限公司	3,051,791.98	4,508,057.05	-1,185,588.42	3,322,468.63			1,390,933.75	12.903	12.903
重庆万达塑胶有限公司	3,545,861.32	4,359,649.98	-164,831.03	4,194,818.95				40	40

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、原价合计	2,009,164,000.09	499,643,839.38	66,120,985.94	2,442,686,853.53
其中：房屋及建筑物	577,215,961.19	183,401,872.76	27,108,425.48	733,509,408.47
机器设备	1,320,764,515.51	311,977,453.05	38,057,882.99	1,594,684,085.57
运输工具	44,773,700.36	2,058,147.46	770,806.00	46,061,041.82

其他	66,409,823.03	2,206,366.11	183,871.47	68,432,317.67
二、累计折旧合计	966,778,341.03	65,071,524.87	39,624,777.56	992,225,088.34
其中：房屋及建筑物	163,718,920.33	11,073,568.52	11,802,454.60	162,990,034.25
机器设备	736,740,134.84	47,214,951.77	27,316,912.75	756,638,173.86
运输工具	23,937,901.72	1,865,005.19	422,733.44	25,380,173.47
其他	42,381,384.14	4,917,999.39	82,676.77	47,216,706.76
三、固定资产净值合计	1,042,385,659.06			1,450,461,765.19
其中：房屋及建筑物	413,497,040.86			570,519,374.22
机器设备	584,024,380.67			838,045,911.71
运输工具	20,835,798.64			20,680,868.35
其他	24,028,438.89			21,215,610.91
四、减值准备合计	12,236,878.62		24,353.85	12,212,524.77
其中：房屋及建筑物	779,240.17			779,240.17
机器设备	10,503,588.56			10,503,588.56
运输工具				
其他	954,049.89		24,353.85	929,696.04
五、固定资产净额合计	1,030,148,780.44			1,438,249,240.42
其中：房屋及建筑物	412,717,800.69			569,740,134.05
机器设备	573,520,792.11			827,542,323.15
运输工具	20,835,798.64			20,680,868.35
其他	23,074,389.00			20,285,914.87

固定资产中，原值为 10138.84 万，净值为 7846.47 万，净额为 7846.47 万的房屋建筑物，原值为 8408.64 万，净值为 4673.43 万，净额为 4673.43 万的机器设备，以及无形资产中原值 4517.29 万，净值 4104.72 万，净额为 4104.72 万的土地使用权，为公司的 9080 万短期借款、长期借款 5000 万及 460 万应付票据作抵押。

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	53,322,079.14		53,322,079.14	487,742,455.73		487,742,455.73

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
本部 50 万千升工程	360,126,863.20	29,050,330.01	389,177,193.21	
黔江 10 万千升工程	9,351,192.79	12,265,742.13		21,616,934.92

佳辰研究中心中试实验室	16,969,425.09			16,969,425.09
国人 20 万千升工程	98,997,538.19		98,997,538.19	
梁平 15 万千升工程		1,772,750.48		1,772,750.48
其他	2,297,436.46	17,656,361.43	6,990,829.24	12,962,968.65
合计	487,742,455.73	60,745,184.05	495,165,560.64	53,322,079.14

11、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
一、原价合计	377,745,347.90		12,934,022.00	364,811,325.90
土地使用权	311,965,909.26		12,934,022.00	299,031,887.26
商标使用权	55,487,813.64			55,487,813.64
专有技术	10,200,000.00			10,200,000.00
其他	91,625.00			91,625.00
二、累计摊销合计	59,433,302.61	4,335,993.86	2,406,321.57	61,362,974.90
土地使用权	35,080,697.54	2,773,973.62	2,406,321.57	35,448,349.59
商标使用权	21,610,588.75	1,350,096.94		22,960,685.69
专有技术	2,680,000.00	210,000.00		2,890,000.00
其他	62,016.32	1,923.30		63,939.62
三、无形资产净值合计	318,312,045.29			303,448,351.00
土地使用权	276,885,211.72			263,583,537.67
商标使用权	33,877,224.89			32,527,127.95
专有技术	7,520,000.00			7,310,000.00
其他	29,608.68			27,685.38
四、减值准备合计	4,800,000.00			4,800,000.00
土地使用权				
商标使用权				
专有技术	4,800,000.00			4,800,000.00
其他				
五、无形资产净额合计	313,512,045.29			298,648,351.00
土地使用权	276,885,211.72			263,583,537.67
商标使用权	33,877,224.89			32,527,127.95
专有技术	2,720,000.00			2,510,000.00
其他	29,608.68			27,685.38

12、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	5,200,169.08	5,200,169.08
合计	5,200,169.08	5,200,169.08

13、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	6,363,093.17	8,831,531.52		1,157.76	1,157.76	15,193,466.93
二、存货跌价准备	30,186,439.29					30,186,439.29
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	12,236,878.62			24,353.85	24,353.85	12,212,524.77
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	53,586,411.08	8,831,531.52		25,511.61	25,511.61	62,392,430.99

14、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	90,800,000.00	133,800,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	615,000,000.00	627,000,000.00
合计	715,800,000.00	760,800,000.00

固定资产中，原值为 10138.84 万，净值为 7846.47 万，净额为 7846.47 万的房屋建筑物，原值为 8408.64 万，净值为 4673.43 万，净额为 4673.43 万的机器设备，以及无形资产中原值 4517.29 万，净值 4104.72 万，净额为 4104.72 万的土地使用权，为公司的 9080 万短期借款、长期借款 5000 万及 460 万应付票据作抵押。

注：重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司 1000 万担保借款由宁波大梁山啤酒有限公司提供担保。

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,610,000.00	12,630,000.00
合计	11,610,000.00	12,630,000.00

16、应付账款

- (1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收账款

- (1) 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
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,700,800.70	86,363,109.15	77,229,800.85	37,834,109.00
二、职工福利费		9,287,709.67	5,580,272.86	3,707,436.81
三、社会保险费	3,232,551.73	21,866,084.95	18,312,984.91	6,785,651.77
四、住房公积金	1,413,565.17	5,948,030.25	4,087,527.83	3,274,067.59
五、其他	4,078,543.33	2,310,041.23	1,454,366.88	4,934,217.68
合计	37,425,460.93	125,774,975.25	106,664,953.33	56,535,482.85

19、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	19,343,796.13	-6,304,154.38	纳税人销售货物或应税劳务所取得的销售额 4%、17%
消费税	21,810,100.91	13,302,990.00	从量定额 220 元/吨、250 元/吨
所得税	10,477,715.26	6,044,033.79	应纳税所得额 15%、25%
个人所得税	2,259,637.35	1,123,753.83	
城建税	2,858,942.79	3,098,561.94	应纳流转税额 5%、7%
教育费附加	1,650,092.20	1,411,548.53	应纳流转税额 3%、4%、4.5%、5%
房产税	214,265.95	122,149.21	
土地使用税	81,503.36	50,969.95	
其他	151,963.05	166,958.49	
合计	58,848,017.00	19,016,811.36	/

20、其他应付款

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 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	9,195.13	33,107.70
合计	9,195.13	33,107.70

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明
无账龄超过一年的大额其他应付款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

项目名称	金 额	性质或内容
包装物押金	451,560,955.01	暂收客户押金

21、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
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	210,000,000.00	210,000,000.00

(2) 长期借款情况

固定资产中，原值为 10138.84 万，净值为 7846.47 万，净额为 7846.47 万的房屋建筑物，原值为 8408.64 万，净值为 4673.43 万，净额为 4673.43 万的机器设备，以及无形资产中原值 4517.29 万，净值 4104.72 万，净额为 4104.72 万的土地使用权，为公司的 9080 万短期借款、长期借款 5000 万及 460 万应付票据作抵押。

22、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	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	483,971,198.00							483,971,198.00	

23、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
其他资本公积	7,547,969.05			7,547,969.05
合计	7,547,969.05			7,547,969.05

24、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	157,763,327.01			157,763,327.01
合计	157,763,327.01			157,763,327.01

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	419,968,833.33	/
调整后 年初未分配利润	419,968,833.33	/
加：本期净利润	87,138,303.75	/
减：提取法定盈余公积		10

应付普通股股利	48,397,119.80	
期末未分配利润	458,710,017.28	/

26、营业收入

(1) 营业收入

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	1,064,590,673.55	970,022,429.65
其他业务收入	23,505,346.63	20,946,597.83
合计	1,088,096,020.18	990,969,027.48

(2) 主营业务（分行业）

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	1,049,378,454.60	552,065,890.69	953,014,509.41	509,120,053.18
药品销售	8,925,753.71	8,424,273.22	10,029,044.12	9,998,824.23
饮料销售	4,710,209.08	4,217,890.61	5,912,704.01	5,832,141.00
其他	1,576,256.16	1,327,669.09	1,066,172.11	1,158,823.60
合计	1,064,590,673.55	566,035,723.61	970,022,429.65	526,109,842.01

(3) 主营业务（分产品）

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	1,049,378,454.60	552,065,890.69	953,014,509.41	509,120,053.18
药品销售	8,925,753.71	8,424,273.22	10,029,044.12	9,998,824.23
饮料销售	4,710,209.08	4,217,890.61	5,912,704.01	5,832,141.00
其他	1,576,256.16	1,327,669.09	1,066,172.11	1,158,823.60
合计	1,064,590,673.55	566,035,723.61	970,022,429.65	526,109,842.01

(4) 主营业务（分地区）

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
西南地区	777,038,922.62	415,741,661.71	692,868,201.46	370,597,967.88
华中地区	123,347,431.60	79,020,926.02	113,429,286.72	70,876,534.10
华东地区	169,150,961.30	76,219,777.85	167,157,412.56	88,067,811.12
抵销数	-4,946,641.97	-4,946,641.97	-3,432,471.09	-3,432,471.09
合计	1,064,590,673.55	566,035,723.61	970,022,429.65	526,109,842.01

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
前五名客户营业收入总额	144,970,250.56	13.32
合计	144,970,250.56	13.32

27、营业税金及附加

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	97,788,520.44	94,483,715.27	从量定额 220 元/吨、250 元/吨
营业税	20,562.55	26,216.15	
城建税	10,963,468.44	10,220,072.27	应纳流转税额 5%、7%
教育费附加	6,289,568.35	5,679,652.15	应纳流转税额 3%、4%、4.5%、5%
其他	150,438.95	130,037.33	
合计	115,212,558.73	110,539,693.17	/

28、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	40,012.00	
合计	40,012.00	

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	8,831,531.52	5,943,606.58
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	8,831,531.52	5,943,606.58

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	15,324,979.59	102,044.27
其中：固定资产处置利得	15,324,979.59	102,044.27
政府补助	4,735,912.00	400,000.00
罚没收入	162,572.10	149,406.51
其他	189,106.85	948,502.10
合计	20,412,570.54	1,599,952.88

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	89,846.26	203,421.68

其中：固定资产处置损失	89,846.26	203,421.68
对外捐赠	1,000.00	1,624,657.84
罚款支出	94,433.56	64,066.11
其他	161,880.12	32,941.57
合计	347,159.94	1,925,087.20

32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	20,264,682.27	18,979,733.13
合计	20,264,682.27	18,979,733.13

33、基本每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益 (EPS)} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

34、现金流量表项目注释

(1) 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
收到包装物押金	91,275,293.28
收到拆迁补偿款	85,763,950.46
收到财政补贴款	5,235,912.00

(2) 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
支付运费	31,168,070.57
支付促销费	16,375,187.22
支付广告费	19,401,321.86
支付押金	57,238,997.39
本部搬迁付款	32,366,278.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的存款利息	313,701.91

35、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,359,526.67	86,514,593.81
加：资产减值准备	8,831,531.52	5,943,606.58

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,014,300.75	55,072,941.90
无形资产摊销	4,335,992.86	4,853,722.60
长期待摊费用摊销		59,853.21
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)	-15,273,143.39	323,434.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	38,010.06	55,666.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,361,691.20	19,925,026.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,012.00	
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)	-24,143,090.20	-274,998,965.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-147,385,483.67	-123,628,842.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	379,851,676.90	370,792,198.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	393,951,000.70	144,913,236.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	397,118,813.84	351,728,471.40
减: 现金的期初余额	265,845,150.93	240,256,135.40
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	131,273,662.91	111,472,336.00

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,742,239.10	28.14	587,111.95	26.35	1,439,461.88	31.59	71,973.09	20.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	150,857.70	0.36	135,585.14	6.08	150,857.70	3.32	135,585.14	37.99
其他不重大应收账款	29,839,879.96	71.50	1,505,593.27	67.57	2,965,686.45	65.09	149,394.34	41.85
合计	41,732,976.76	/	2,228,290.36	/	4,556,006.03	/	356,952.57	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合川树甫销售公司	3,956,006.46	197,800.32	5	
开县伟业糖司新天地配送公司	2,993,394.60	149,669.73	5	
江津市金辉商贸有限公司	2,642,543.65	132,127.18	5	
邻水川邻经营部	2,150,294.39	107,514.72	5	
合计	11,742,239.10	587,111.95	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
三年以上	150,857.70	0.36	135,585.14	150,857.70	3.32	135,585.14
合计	150,857.70	0.36	135,585.14	150,857.70	3.32	135,585.14

对单项不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款，公司确定该组合的依据是账龄为 3 年以上的应收账款。

- (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
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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
欠款单位前五位总金额		13,404,226.37		32.12
合计	/	13,404,226.37	/	32.12

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	197,570,773.21	83.16	1,554,873.92	37.70	180,423,604.92	95.2		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	43,033.73	0.02	38,468.73	0.93	50,948.22	0.03	37,795.98	4.35
其他不重大的其他应收款项	39,969,498.61	16.82	2,531,520.78	61.37	9,038,679.60	4.77	830,789.70	95.65

合计	237,583,305.55	/	4,124,863.43	/	189,513,232.74	/	868,585.68	/
----	----------------	---	--------------	---	----------------	---	------------	---

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
重庆啤酒安徽九华山有限公司	84,850,000.00			属合并报表范围内子公司
重庆佳辰生物工程有限公司	68,800,000.00			属合并报表范围内子公司
重庆啤酒西昌有限公司责任公司	12,823,294.81			属合并报表范围内子公司
石桥铺搬迁费用	31,097,478.40	1,554,873.92	5	1年以内
湖南重庆啤酒国人重庆啤酒有限公司	6,955,904.69			属合并报表范围内子公司
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	6,132.68			属合并报表范围内子公司
重庆重啤真正超市	4,607.41			属合并报表范围内子公司
合计	204,537,417.99	1,554,873.92	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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(%)	
三年以上	43,033.73	0.02	38,468.73	50,948.22	0.03	37,795.98
合计	43,033.73	0.02	38,468.73	50,948.22	0.03	37,795.98

对单项不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款，公司确定该组合的依据是账龄为3年以上且单项金额不重大的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司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	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
重庆啤酒(集团)有限责任公司	323,069.00	16,153.45	12,717.60	1,271.76
合计	323,069.00	16,153.45	12,717.60	1,271.76

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
欠款单位前五位总金额		204,526,677.90		86.09
合计	/	204,526,677.90	/	86.09

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
期末应收关联方余额		1,080,755.72	0.45
合计	/	1,080,755.72	0.45

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 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	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	5,000.00	5,000.00		5,000.00	67.11	100.00	公司直接持有重庆啤酒西昌有限责任公司 67.11% 的有表决权股份，公司控股子公司重庆啤酒攀枝花有限责任公司持有重庆啤酒西昌有限责任公司 32.89% 的有表决权股份。
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	5,533.90	5,533.90		5,533.90	90.83	100.00	公司直接持有重庆啤酒攀枝花有限责任公司 90.83% 的有表决权股份，公司控股子公司重庆啤酒西昌有限责任公司持有重庆啤酒攀枝花有限责任公司 9.17% 的有表决权股份。
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	10,290.00	10,290.00		10,290.00	85.75	85.75	
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	7,000.00	7,000.00		7,000.00	70.00	70.00	
重庆啤酒安徽九华山有限公司	1,900.00	1,900.00		1,900.00	100.00	100.00	
重庆佳辰生物工程有限公司	10,380.01	10,380.01		10,380.01	93.10	93.10	
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	1,000.00	1,000.00		1,000.00	100.00	100.00	
重庆重啤真正超市有限责任公司	80.00	80.00		80.00	80.00	80.00	

按权益法核算

单位：万元 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	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆龙华印务有限公司	305.18	450.81	-118.56	332.25	139.09	12.903	12.903
重庆万达塑胶有限公司	354.59	368.71	-16.48	352.23		40.00	40.00

4、营业收入

(1) 营业收入

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	675,319,616.84	601,281,148.26
其他业务收入	11,628,412.26	10,862,589.97
合计	686,948,029.10	612,143,738.23

(2) 主营业务（分行业）

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	669,901,958.11	347,546,408.31	595,300,047.14	305,615,406.74
其他	5,417,658.73	4,975,054.96	5,981,101.12	6,387,803.12
合计	675,319,616.84	352,521,463.27	601,281,148.26	312,003,209.86

(3) 主营业务（分产品）

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	669,901,958.11	347,546,408.31	595,300,047.14	305,615,406.74
其他	5,417,658.73	4,975,054.96	5,981,101.12	6,387,803.12
合计	675,319,616.84	352,521,463.27	601,281,148.26	312,003,209.86

(4) 主营业务（分地区）

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
西南地区	675,319,616.84	352,521,463.27	601,281,148.26	312,003,209.86
合计	675,319,616.84	352,521,463.27	601,281,148.26	312,003,209.86

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
前五名客户营业收入总额	144,970,250.56	21.10
合计	144,970,250.56	21.10

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,486,504.79	13,092,109.17
权益法核算的长期股权投资收益	40,514.30	
合计	9,527,019.09	13,092,109.17

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	81,668,962.28	94,254,045.78
加: 资产减值准备	5,127,615.54	3,587,526.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,595,986.88	34,733,174.76
无形资产摊销	2,277,317.17	2,374,530.97
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)	-28,203.85	-1,049.40
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,233,114.21	12,980,307.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,527,019.09	-13,092,109.17
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)	-37,083,621.97	-191,120,608.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-89,858,333.86	-123,584,701.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	310,710,659.01	220,855,310.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	322,116,476.32	40,986,426.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	279,742,927.10	266,356,909.62
减: 现金的期初余额	173,698,237.23	184,131,526.80
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	106,044,689.87	82,225,382.82

(八) 关联方及关联交易

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	组织机构代码
重庆市国有资产监督管理委员会	—	—				实际控制人	
重庆啤酒(集团)有限责任公司	重庆石桥铺	啤酒业	20,453.17	32.25	32.25	第一大股东	20287263-2

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(%)	组织机构代码
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	攀枝花市河石坝	啤酒生产	6,055.55	90.83	100.00	20436077-X

重庆佳辰生物工程 有限公司	重庆大渡口区 柏树堡	制药业	8,700.00	93.10	93.10	20281698-0
重庆啤酒西昌有限 责任公司	西昌市安宁镇	啤酒生产	7,450.00	67.11	100.00	70911561-4
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	啤酒生产	12,000.00	85.75	85.75	73679855-3
重庆啤酒集团宁波 大梁山有限公司	浙江宁海县科 技园区	啤酒生产	10,000.00	70.00	70.00	73699129-X
重庆啤酒安徽九华 山有限公司	安徽池州市东 湖路	啤酒生产	1,900.00	100.00	100.00	75682755-0
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	75009408-5
重庆重啤真正超市 有限责任公司	重庆九龙坡区 石坪桥马王乡	商品销售	100.00	80.00	80.00	75305839-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比例 (%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业					
重庆龙华印务有限公司	重庆	印刷制品	12.903	12.903	70932971-9
重庆万达塑胶有限公司	重庆	塑料制品生产、销售	40.00	40.00	70937895-9
重庆大佳药业有限公司	重庆	医药销售	20.00	20.00	76267609-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	第一大股东的子公司	76581393-5
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	第一大股东的子公司	20250520-X
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	第一大股东的子公司	21465083-4
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	第一大股东的子公司	74467979-X
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	第一大股东的子公司	73252108-X
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	第一大股东的子公司	78308202-1
重庆啤酒集团含山有限责任公司	第一大股东的子公司	78308135-2
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	第一大股东的子公司	78107652-5
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	第一大股东的子公司	78291154-5
重庆啤酒集团浙江之江啤酒有限公司	第一大股东的子公司	77073994-4

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联 交易 类型	关联交 易内 容	关联 交易 定价 原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)
重庆啤酒(集团)有限责任公司	销售 商品	销售啤酒 及材料等	市场价	2,009,287.97	0.16	1,497,278.04	0.15

重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	39,014.41	0.00	195,839.99	0.02
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	863,404.03	0.07	696,679.99	0.07
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	514,444.81	0.04	746,409.00	0.08
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	125,472.02	0.01	476,744.21	0.05
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	2,892,498.24	0.23	1,865,382.05	0.19
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	351,120.60	0.03		
重庆啤酒集团含山有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	646.00	0.00	868,000.00	0.09
重庆啤酒集团浙江之江啤酒有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价			41,240.00	
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价			2,217,742.85	0.22
重庆万达塑胶有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价			85,621.88	0.01
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	327,835.85	0.03		
重庆万达塑胶有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	市场价	236,592.00	0.02		
重庆啤酒(集团)有限责任公司	购买商品	采购材料等	市场价	1,932,860.80	0.37	290,436.20	0.04
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	购买商品	采购材料等	市场价	119,042.46	0.02		
重庆啤酒集团含山有限责任公司	购买商品	采购材料等	市场价	38,268.00	0.01		
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	购买商品	采购材料等	市场价	150,047.31	0.03		
重庆龙华印务有限公司	购买商品	采购材料等	市场价	16,222,863.00	3.08	13,225,831.10	1.61
重庆万达塑胶有限公司	购买商品	采购材料等	市场价	20,789,171.94	3.95	32,535,601.26	3.97

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司		379,899.38
其他应收款	重庆啤酒(集团)有限责任公司	323,069.00	12,717.60
其他应收款	重庆啤酒集团庐江有限责任公司		682,801.03
其他应收款	重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	409,100.20	8,220.00
其他应收款	重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	348,586.52	66,260.24
预付账款	重庆啤酒(集团)有限责任公司		1,157.76
预付账款	重庆龙华印务有限公司	2,124,503.60	1,173,589.20
应付账款	重庆万达塑胶有限公司	2,398,914.92	445,643.51
应付账款	重庆龙华印务有限公司	789,428.10	110,722.60
其他应付款	重庆啤酒(集团)有限责任公司	9,195.13	33,107.70
其他应付款	重庆龙华印务有限公司	1,500.00	

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

无

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

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	13,059,247.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,735,912.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,392.59
所得税影响额	-3,769,489.19
合计	14,135,063.01

2、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

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
归属于公司普通股股东的净利润	7.86	8.00	0.180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	6.71	0.151

3、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	2009 年 6 月 30 日 (或 2009 年 1-6 月)	2008 年 12 月 31 日 (或 2008 年 1-6 月)	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
货币资金	397,118,813.84	265,845,150.93	131,273,662.91	49.38%	注 1
应收账款	100,675,184.14	22,422,165.67	78,253,018.47	349.00%	注 2
其他应收款	92,912,035.51	44,561,991.21	48,350,044.30	108.50%	注 3
固定资产	1,438,249,240.42	1,030,148,780.44	408,100,459.98	39.62%	注 4
在建工程	53,322,079.14	487,742,455.73	-434,420,376.59	-89.07%	注 5
应交税费	58,848,017.00	19,016,811.36	39,831,205.64	209.45%	注 6
应付股利	25,655,370.86	3,446,266.07	22,209,104.79	644.44%	注 7
其他应付款	728,747,729.72	503,157,272.62	225,590,457.10	44.83%	注 8

财务费用	31,361,691.20	19,925,026.58	11,436,664.62	57.40%	注 9
营业外收入	20,412,570.54	1,599,952.88	18,812,617.66	1175.82%	注 10
少数股东损益	4,221,222.92	2,292,223.40	1,928,999.52	84.15%	注 11

注 1: 货币资金增加主要是本期销售货款增加及梁平等分公司获得政府搬迁补贴所致。

注 2: 应收帐款增加主要是本期应收货款和包装物铺底押金增加所致。

注 3: 其他应收款增加主要是本期股份本部搬迁费用增加所致

注 4: 固定资产增加主要是本期股份本部五十万千升工程转固所致

注 5: 在建工程减少主要是本期股份本部五十万千升工程转固所致

注 6: 应交税费增加主要是旺季销量增加所致。

注 7: 应付股利增加主要是本期应付重啤集团和嘉士伯公司股利增加。

注 8: 其他应付款增加主要是旺季包装物押金增加, 梁平等分公司搬迁补偿款增加所致

注 9: 财务费用增加主要是本期股份本部 50 万千升转固后, 利息费用资本化停止, 导致财务费用增加所致。

注 10: 营业外收入增加主要是本期湖南国人搬迁, 处置土地房屋设备等收入增加所致

注 11: 少数股东损益增加主要是少数股东持股的分厂利润比去年同期增加所致。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (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

2009 年 8 月 21 日

合并资产负债表

2009年6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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		397,118,813.84	265,845,150.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,520,960.00	4,136,908.59
应收账款		100,675,184.14	22,422,165.67
预付款项		134,709,197.86	112,310,828.37
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		1,390,933.75	
其他应收款		92,912,035.51	44,561,991.21
买入返售金融资产			
存货		854,441,387.38	830,298,297.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,583,768,512.48	1,279,575,341.95
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		7,803,927.25	9,154,849.00
投资性房地产			
固定资产		1,438,249,240.42	1,030,148,780.44
在建工程		53,322,079.14	487,742,455.73
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		298,648,351.00	313,512,045.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,200,169.08	5,200,169.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,803,223,766.89	1,845,758,299.54
资产总计		3,386,992,279.37	3,125,333,641.49
流动负债:			
短期借款		715,800,000.00	760,800,000.00
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		11,610,000.00	12,630,000.00
应付账款		312,837,646.54	277,919,882.53
预收款项		97,969,997.57	92,315,831.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		56,535,482.85	37,425,460.93
应交税费		58,848,017.00	19,016,811.36
应付利息			
应付股利		25,655,370.86	3,446,266.07
其他应付款		728,747,729.72	503,157,272.62
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			81,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,008,004,244.54	1,787,711,524.87
非流动负债:			
长期借款		210,000,000.00	210,000,000.00
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		210,000,000.00	210,000,000.00
负债合计		2,218,004,244.54	1,997,711,524.87
股东权益:			
股本		483,971,198.00	483,971,198.00
资本公积		7,547,969.05	7,547,969.05
减:库存股			
盈余公积		157,763,327.01	157,763,327.01
一般风险准备			
未分配利润		458,710,017.28	419,968,833.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,107,992,511.34	1,069,251,327.39
少数股东权益		60,995,523.49	58,370,789.23
股东权益合计		1,168,988,034.83	1,127,622,116.62
负债和股东权益合计		3,386,992,279.37	3,125,333,641.49

公司法定代表人:黄明贵

主管会计工作负责人:韩西洋

会计机构负责人:何冰

母公司资产负债表

2009年6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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		279,742,927.10	173,698,237.23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		39,504,686.40	4,199,053.46
预付款项		79,792,875.69	70,053,969.83
应收利息			
应收股利		10,877,438.54	
其他应收款		233,458,442.12	188,644,647.06
存货		569,198,742.72	532,115,120.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,212,575,112.57	968,711,028.33
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		418,683,932.13	420,034,351.58
投资性房地产			
固定资产		883,523,632.03	525,757,649.15
在建工程		33,550,369.84	370,875,135.02
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		190,986,767.75	193,264,084.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,198,981.31	3,198,981.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,529,943,683.06	1,513,130,201.98
资产总计		2,742,518,795.63	2,481,841,230.31
流动负债:			
短期借款		596,000,000.00	614,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,000,000.00	
应付账款		171,695,880.92	132,647,772.83
预收款项		65,247,159.53	57,731,462.59
应付职工薪酬		44,506,809.15	25,361,425.72
应交税费		42,228,883.59	16,554,600.99
应付利息			
应付股利		24,058,882.20	
其他应付款		503,572,716.27	297,609,346.69
一年内到期的非流动负债			81,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,452,310,331.66	1,224,904,608.82
非流动负债:			
长期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
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		160,000,000.00	160,000,000.00
负债合计		1,612,310,331.66	1,384,904,608.82
股东权益:			
股本		483,971,198.00	483,971,198.00
资本公积		18,565,318.97	18,565,318.97
减:库存股			
盈余公积		157,763,327.01	157,763,327.01
未分配利润		469,908,619.99	436,636,777.51
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,130,208,463.97	1,096,936,621.49
负债和股东权益合计		2,742,518,795.63	2,481,841,230.31

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

2009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		1,088,096,020.18	990,969,027.48
其中:营业收入		1,088,096,020.18	990,969,027.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		996,577,233.84	885,149,566.22
其中:营业成本		580,589,130.47	534,262,400.08
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		115,212,558.73	110,539,693.17
销售费用		148,950,456.87	124,337,502.63
管理费用		111,631,865.05	90,141,337.18
财务费用		31,361,691.20	19,925,026.58
资产减值损失		8,831,531.52	5,943,606.58
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		40,012.00	
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)		91,558,798.34	105,819,461.26
加:营业外收入		20,412,570.54	1,599,952.88
减:营业外支出		347,159.94	1,925,087.20
其中:非流动资产处置净损失		89,846.26	203,421.68
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		111,624,208.94	105,494,326.94
减:所得税费用		20,264,682.27	18,979,733.13
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		91,359,526.67	86,514,593.81
归属于母公司所有者的净利润		87,138,303.75	84,222,370.41
少数股东损益		4,221,222.92	2,292,223.40
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.18	0.174
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		91,359,526.67	86,514,593.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,138,303.75	84,222,370.41
归属于少数股东的综合收益总额		4,221,222.92	2,292,223.40

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

2009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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		686,948,029.10	612,143,738.23
减：营业成本		358,910,299.30	315,202,406.58
营业税金及附加		68,289,458.07	63,693,790.10
销售费用		83,727,951.57	69,899,645.98
管理费用		65,004,759.82	49,472,913.57
财务费用		22,233,114.21	12,980,307.11
资产减值损失		5,127,615.54	3,587,526.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		9,527,019.09	13,092,109.17
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）		93,181,849.68	110,399,257.83
加：营业外收入		4,954,306.10	215,309.14
减：营业外支出		26,888.78	1,373,304.33
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）		98,109,267.00	109,241,262.64
减：所得税费用		16,440,304.72	14,987,216.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,668,962.28	94,254,045.78
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		81,668,962.28	94,254,045.78

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

2009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	附注	本期金额	上期金额
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		1,265,999,078.20	1,165,214,749.11
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		207,599,412.48	156,352,327.80
经营活动现金流入小计		1,473,598,490.68	1,321,567,076.91
购买商品、接受劳务支付的现金		526,479,296.31	692,839,476.92
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		102,889,969.94	92,291,188.76
支付的各项税费		199,536,883.62	180,949,371.28
支付其他与经营活动有关的现金		250,741,340.11	210,573,803.22
经营活动现金流出小计		1,079,647,489.98	1,176,653,840.18
经营活动产生的现金流量净额		393,951,000.70	144,913,236.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,325,048.50
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		43,010,256.00	297,086.56
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		313,701.91	407,223.31
投资活动现金流入小计		43,323,957.91	3,029,358.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,342,402.39	234,030,075.94
投资支付的现金			
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		120,342,402.39	234,030,075.94
投资活动产生的现金流量净额		-77,018,444.48	-231,000,717.57
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		536,000,000.00	468,150,000.00
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		536,000,000.00	468,150,000.00
偿还债务支付的现金		662,000,000.00	236,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,658,893.31	34,440,183.16
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			
筹资活动现金流出小计		721,658,893.31	270,590,183.16
筹资活动产生的现金流量净额		-185,658,893.31	197,559,816.84
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		131,273,662.91	111,472,336.00
加:期初现金及现金等价物余额		265,845,150.93	240,256,135.40
六、期末现金及现金等价物余额		397,118,813.84	351,728,471.40

公司法定代表人:黄明贵

主管会计工作负责人:韩西洋

会计机构负责人:何冰

母公司现金流量表

2009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	附注	本期金额	上期金额
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		819,653,143.91	731,119,929.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		184,317,972.64	39,294,250.43
经营活动现金流入小计		1,003,971,116.55	770,414,179.50
购买商品、接受劳务支付的现金		326,829,141.91	428,736,062.43
支付给职工以及为职工支付的现金		56,706,395.60	56,953,300.42
支付的各项税费		119,599,450.75	100,591,511.74
支付其他与经营活动有关的现金		178,719,651.97	143,146,878.53
经营活动现金流出小计		681,854,640.23	729,427,753.12
经营活动产生的现金流量净额		322,116,476.32	40,986,426.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,325,048.50
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		28,000,000.00	2,200.00
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		233,253.70	292,266.14
投资活动现金流入小计		28,233,253.70	2,619,514.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,887,245.01	167,122,188.31
投资支付的现金			
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		95,887,245.01	167,122,188.31
投资活动产生的现金流量净额		-67,653,991.31	-164,502,673.67
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		474,000,000.00	432,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		474,000,000.00	432,000,000.00
偿还债务支付的现金		573,000,000.00	198,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,417,795.14	28,258,369.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		622,417,795.14	226,258,369.89
筹资活动产生的现金流量净额		-148,417,795.14	205,741,630.11
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		106,044,689.87	82,225,382.82
加: 期初现金及现金等价物余额		173,698,237.23	184,131,526.80
六、期末现金及现金等价物余额		279,742,927.10	266,356,909.62

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

2009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								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	483,971,198.00	7,547,969.05		157,763,327.01		419,968,833.33		58,370,789.23	1,127,622,116.62
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	483,971,198.00	7,547,969.05		157,763,327.01		419,968,833.33		58,370,789.23	1,127,622,116.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						38,741,183.95		2,624,734.26	41,365,918.21
(一) 净利润						87,138,303.75		4,221,222.92	91,359,526.67
(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						87,138,303.75		4,221,222.92	91,359,526.67
(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						-48,397,119.80		-1,596,488.66	-49,993,608.46
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						-48,397,119.80		-1,596,488.66	-49,993,608.46
4. 其他									
(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	483,971,198.00	7,547,969.05		157,763,327.01		458,710,017.28		60,995,523.49	1,168,988,034.83

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(续)

2008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	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	372,285,537.00	116,233,630.05		140,908,963.74		291,804,541.95		60,934,410.49	982,167,083.23
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	372,285,537.00	116,233,630.05		140,908,963.74		291,804,541.95		60,934,410.49	982,167,083.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,685,661.00	-111,685,661.00				65,608,093.56		-2,629,825.59	62,978,267.97
(一) 净利润						84,222,370.41		2,292,223.40	86,514,593.81
(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						84,222,370.41		2,292,223.40	86,514,593.81
(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						-18,614,276.85		-4,922,048.99	-23,536,325.84
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						-18,614,276.85		-4,922,048.99	-23,536,325.84
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	111,685,661.00	-111,685,661.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,685,661.00	-111,685,661.00							
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	483,971,198.00	4,547,969.05		140,908,963.74		357,412,635.51		58,304,584.90	1,045,145,351.20

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

2009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						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	483,971,198.00	18,565,318.97		157,763,327.01	436,636,777.51		1,096,936,621.49
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	483,971,198.00	18,565,318.97		157,763,327.01	436,636,777.51		1,096,936,621.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					33,271,842.48		33,271,842.48
(一)净利润					81,668,962.28		81,668,962.28
(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					81,668,962.28		81,668,962.28
(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					-48,397,119.80		-48,397,119.80
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配					-48,397,119.80		-48,397,119.80
3.其他							
(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	483,971,198.00	18,565,318.97		157,763,327.01	469,908,619.99		1,130,208,463.97

法定代表人:黄明贵

主管会计工作负责人:韩西洋

会计机构负责人:何冰

母公司所有者权益变动表(续)

2008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	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	372,285,537.00	127,250,979.97		140,908,963.74	303,561,784.98		944,007,265.69
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	372,285,537.00	127,250,979.97		140,908,963.74	303,561,784.98		944,007,265.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,685,661.00	-111,685,661.00			75,639,768.93		75,639,768.93
(一) 净利润					94,254,045.78		94,254,045.78
(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					94,254,045.78		94,254,045.78
(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					-18,614,276.85		-18,614,276.85
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配					-18,614,276.85		-18,614,276.85
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	111,685,661.00	-111,685,661.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,685,661.00	-111,685,661.00					
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	483,971,198.00	15,565,318.97		140,908,963.74	379,201,553.91		1,019,647,034.62

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