

重庆啤酒股份有限公司
2005 年半年度报告



二零零五年八月二十三日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	10
七、财务会计报告	14
八、备查文件目录	43

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、独立董事庄东辰先生身故缺席本次会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人华正兴，主管会计工作负责人陈世杰，会计机构负责人韩西泽声明：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
公司英文名称：CHONGQING BREWERY CO.LTD
- 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.chongqingbeer.com
公司电子信箱：600132@chongqingbeer.com
- 4、公司法定代表人：华正兴
- 5、公司董事会秘书：苏甫玉
公司证券事务代表：邓 炜
电 话：023 - 68882299
传 真：023 - 68882266
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减
		调整后	调整前	
流动资产	898,256,495.57	638,792,363.45	638,792,363.45	40.62%
流动负债	1,351,651,967.72	1,100,739,562.77	1,100,739,562.77	22.79%
总资产	2,154,961,849.29	1,895,778,856.04	1,895,778,856.04	13.67%
股东权益(不含少数股东权益)	648,831,726.30	666,295,687.52	666,295,687.52	-2.62%
每股净资产	2.53	2.60	2.60	-2.62%
调整后的每股净资产	2.53	2.59	2.59	-2.32%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整后	调整前	
净利润	33,797,638.78	32,194,934.61	32,194,934.61	4.98%
扣除非经常性损益后的净利润	31,525,971.46	30,649,366.81	30,649,366.81	2.86%
每股收益	0.132	0.126	0.126	4.76%
净资产收益率	5.21%	5.09%	5.09%	增加了0.12个百分点
经营活动产生的现金流量净额	193,685,963.06	146,455,088.01	146,455,088.01	32.25%

2 扣除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
短期投资收益	22,680.47
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,526,532.07
收到的税款返还	1,123,337.25
所得税影响数	- 400,882.47
合 计	2,271,667.32

3、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	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.62%	32.88%	0.88	0.88
营业利润	6.37%	6.05%	0.16	0.16
净利润	5.21%	4.95%	0.132	0.132
扣除非经常性损益后的净利润	4.86%	4.61%	0.12	0.12

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 8,823 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
重庆啤酒(集团)有限责任公司		88,547,500	34.55%	未流通	无	国有股东
S&N ASIA PACIFIC LIMITED		50,000,000	19.51%	未流通	无	外资股东
合川市银源商贸有限公司		12,056,250	4.70%	未流通	质押 12,056,250	法人股东
东方证券股份有限公司	-79,192	6,480,389	2.53%	已流通	未知	社会公众股东
重庆钰鑫实业集团有限责任公司		4,323,750	1.69%	未流通	未知	法人股东
国联证券有限责任公司	1,426,750	1,426,750	0.56%	已流通	未知	社会公众股东
上海市职工保障互助会	1,292,062	1,292,062	0.50%	已流通	未知	社会公众股东
重庆市九龙坡区渝宏副食经营部		975,000	0.38%	未流通	未知	法人股东
宏源证券股份有限公司		790,203	0.31%	已流通	未知	社会公众股东
国泰君安证券股份有限公司	-5,319,622	769,117	0.30%	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

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；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。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
东方证券股份有限公司	6,480,389	A股
国联证券有限责任公司	1,426,750	A股
上海市职工保障互助会	1,292,062	A股
宏源证券股份有限公司	790,203	A股
国泰君安证券股份有限公司	769,117	A股
重庆钰鑫实业有限公司	759,900	A股
全国社保基金一零七组合	539,460	A股
鸿飞证券投资基金	488,904	A股
张劝	466,700	A股
重庆远望科技实业有限公司	426,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

前十名流通股股东中的重庆钰鑫实业有限公司和前十名股东中的重庆钰鑫实业集团有限责任公司受同一控制人所控制。

4、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情况

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年度，公司在进一步巩固内部管理基础和外部市场基础的同时，正确处理“速度、规模、质量、效益”之间的关系，提高公司运行质量，强化“产品新鲜度”、“口味一致性”的质量监控，结合市场需求调整产品结构，推出了以“山城啤酒 1958”为代表的系列全新口感原生态啤酒产品，得到市场认同，培育了公司产品的中高档消费群体。报告期内，公司财务预算管理不断强化并且有效细化执行，确保公司在预算控制范围内良好运行；信息化的物资供应管理和科学的现场生产组织管理，保证了公司主营业务持续稳健发展的良好态势。

（二）报告期公司经营情况

1、 公司主营业务的范围及其经营情况

报告期内公司主营业务为啤酒生产和销售；2005 年 1 - 6 月公司实现啤酒销量 33.92 万千升，比上年同期增长 16%；实现主营业务收入 68624.74 万元，比上年同期增长 19.21%；实现净利润 3379.76 万元，比上年同期增长 4.98%。

(1) 公司主营业务经营情况的说明

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
啤酒销售	675,860,520.50	366,444,561.79	45.78%	18.33%	23.44%	下降2.24个百分点
其中:关联交易	2,649,765.47	1,474,354.40	44.36%	/	/	/
关联交易的定价原则		本公司销售给重庆啤酒(集团)有限责任公司的啤酒产品售价按照交易发生时的市场价格确定。				

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
重 庆	394,248,192.23	14.67%
西 昌	21,646,152.50	26.88%
攀 枝 花	46,752,796.78	11.59%
浙江宁波	95,089,600.90	14.67%
湖南常德	98,125,514.06	42.99%
安徽池州	31,504,172.76	40.57%

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
重庆啤酒西昌有限责任公司	啤酒制造及销售	啤 酒	7,450	9,569.18	170.48
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	啤酒制造及销售	啤 酒	6,055.55	10,253.52	414.77
重庆佳辰生物工程有限公司	生化制药	生化药品	8,700	11,019.53	-98.86
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	啤酒制造及销售	啤 酒	5,710	26,826.99	30.94
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	啤酒制造及销售	啤 酒	10,000	30,827.55	119.19
重庆啤酒安徽九华山有限公司	啤酒制造及销售	啤 酒	1,900	8,770.84	-416.68

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，原材料及能源价格上涨仍是公司将面临的问题，公司一方面通过信息化的物资供应管理和科学的现场生产组织管理以降低原材料采购成本、仓储成本和水、电等能源消耗；另一方面，公司销售部门和技术部门结合市场需求，不断调整产品结构，寻求新的利润增长点。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1999 年通过配股募集资金 10,769.15 万元人民币，已于 2001 年全部投入完毕。

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	实际收益	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	0	否	否
分装冻干车间技改项目	3,400	否	2,494.58	0	否	否
环保和公用设施技改项目	3,090	否	2,987.12	0	否	否
合计	8,710	/	7,701.70	0	/	/

1)、合成纯化车间技改项目

该项目拟总投入 2664 万元，其中募集资金投入 2,220 万元人民币，实际投入 2,223.99 万元人民币，项目进度 83.48%。

2)、分装冻干车间技改项目

该项目拟总投入 4080 万元，其中募集资金投入 3,400 万元人民币，实际投入 2,494.58 万元人民币，项目进度 61.14%。

3)、环保和公用设施技改项目

该项目拟总投入 4050 万元，其中募集资金投入 3,090 万元人民币，实际投入 2,987.12 万元人民币，项目进度 73.76%。

由于公司配股募集资金承诺投资的上述三项技改项目所依托的国家一类新药“治疗用合成肽乙型肝炎疫苗”的临床试验目前尚在进行过程中，所以公司募集资金投资项目进度为结合新药研究进度，尚未全部投入完毕。

2、非募集资金项目情况

报告期内，经 2003 年股东年会批准，公司投资 10,000 万元人民币新建万州分公司 10 万千升啤酒生产线项目，目前一期工程已竣工投产，实际投入 8000 万元，报告期实现销售收入 1050.17 万元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求规范运作，根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和上海证券交易所《股票上市规则（2004年修订）》的规定和要求，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修改，对公司社会公众股股东权益保护、股东大会网络投票工作、独立董事工作制度、对外担保权限、利润分配、投资者关系管理作出了相关规定，目前公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

- 1、公司 2004 年度利润分配方案已于 2005 年 4 月 28 日召开的公司 2004 年度股东大会通过。
- 2、公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年末总股本 256,308,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.0 元人民币（含税）。
- 3、公司于 2005 年 6 月 17 日刊登分红派息公告：股权登记日为 2005 年 6 月 22 日；除权（除息）日为 2005 年 6 月 23 日；红利发放日为 2005 年 6 月 28 日。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年度中期不进行利润分配和公积金转增股本。

（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）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。

（六）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。

（七）重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
——	——	——	——	——	——	——
报告期内担保发生额合计				——		
报告期末担保余额合计				——		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				1,500		
报告期末对控股子公司担保余额合计				1,500		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				1,500		
担保总额占公司净资产的比例				2.31%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				——		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				——		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				——		
违规担保金额				——		

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

本公司控股子公司重庆佳辰生物工程有限公司与中国人民解放军第三军医大学联合开发研制的国家一类新药---“治疗用(合成肽)乙型肝炎疫苗”已于 2004 年 11 月完成了 期临床试验，并于 2004 年 11 月 24 日向重庆市食品药品监督管理局和国家食品药品监督管理局提出了开展 、 期临床试验的申请，日前已得到中国国家食品药品监督管理局批复，同意本品继续进行临床试验，批件号为：2005L02042。

(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
公告 2005 - 001 四届七次董事会决议公告 包括 2004 年董事会报告、年度报告、分配预案等	《中国证券报》C07 版	2005-03-24	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 002 关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》C07 版	2005-03-24	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 003 四届四次监事会决议公告包括 2004 年监事会工作报告等	《中国证券报》C07 版	2005-03-24	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 004 日常关联交易公告	《中国证券报》C07 版	2005-03-24	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 005 四届八次董事会决议公告包括修改《公司章程》、修改《股东大会议事规则》、修改《董事会议事规则》、修改《监事会议事规则》等事项	《中国证券报》B23 版	2005-04-09	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 006 关于 2004 年度股东大会新增议案公告	《中国证券报》B23 版	2005-04-09	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 007 独立董事关于公司 2004 年度有关事项的专项说明和独立意见	《中国证券报》B23 版	2005-04-09	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 008 关于修改公司章程的补充公告	《中国证券报》C43 版	2005-04-16	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 009 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C63 版	2005-04-29	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
2005 年第一季度报告	《中国证券报》C63 版	2005-04-29	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 010 关于 2004 年度利润分配实施公告	《中国证券报》C03 版	2005-06-17	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询
公告 2005 - 011 关于公司“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗”项目临床进度公告	《中国证券报》C03 版	2005-06-28	登陆 www.sse.com.cn 点击“上市公司”资料栏查询

七、财务会计报告

(一)、审计报告

公司 2005 年半年度报告未经审计。

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位:重庆啤酒股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			208,792,751.58	124,480,392.46	118,922,634.06	65,431,165.12
短期投资			1,650,305.60	7,641,421.14	1,650,305.60	7,641,421.14
应收票据			7,759,217.06	1,650,000.00		
应收股利					2,969,718.76	2,516,012.72
应收利息						
应收账款			82,954,996.59	44,247,332.27	48,018,840.31	26,786,513.06
其他应收款			37,855,349.33	31,214,638.50	133,317,896.64	87,918,618.25
预付账款			80,556,313.86	46,631,884.79	3,724,297.53	1,915,659.94
应收补贴款						
存货			477,927,131.63	380,459,678.01	338,371,195.76	265,957,606.95
待摊费用			760,429.92	2,467,016.28	625,568.36	1,719,394.02
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			898,256,495.57	638,792,363.45	647,600,457.02	459,886,391.20
长期投资：						
长期股权投资			13,417,721.51	14,209,529.31	328,821,035.19	333,737,820.64
长期债权投资						
长期投资合计			13,417,721.51	14,209,529.31	328,821,035.19	333,737,820.64
其中：合并价差			2,398,028.15	2,854,400.97		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			1,582,609,229.18	1,588,801,946.54	923,754,083.05	932,245,578.12
减：累计折旧			638,786,488.52	594,677,379.90	452,259,389.64	425,306,471.90
固定资产净值			943,822,740.66	994,124,566.64	471,494,693.41	506,939,106.22
减：固定资产减值准备			12,948,860.10	12,948,860.10	12,060,022.13	12,060,022.13
固定资产净额			930,873,880.56	981,175,706.54	459,434,671.28	494,879,084.09
工程物资						
在建工程			176,917,076.09	123,905,737.81	82,283,374.59	54,315,842.42
固定资产清理						
固定资产合计			1,107,790,956.65	1,105,081,444.35	541,718,045.87	549,194,926.51
无形资产及其他资产：						
无形资产			134,734,670.12	137,003,360.42	112,668,262.44	114,157,259.26
长期待摊费用			762,005.44	692,158.51	187,474.97	
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			135,496,675.56	137,695,518.93	112,855,737.41	114,157,259.26
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,154,961,849.29	1,895,778,856.04	1,630,995,275.49	1,456,976,397.61
流动负债：						
短期借款			650,180,000.00	679,800,000.00	468,830,000.00	515,830,000.00
应付票据			20,780,000.00	22,732,597.00	3,550,000.00	2,882,597.00
应付账款			168,918,155.83	51,508,157.07	113,963,074.71	16,894,275.21
预收账款			15,467,365.25	19,257,886.68	2,797,901.55	2,083,784.94
应付工资			16,191,113.53	5,005,346.39	8,423,448.28	1,477,005.87
应付福利费			19,328,026.22	17,557,248.31	13,056,843.57	12,317,429.17
应付股利			28,209,500.00		28,209,500.00	
应交税金			14,942,439.01	245,583.99	-6,302,507.52	-19,105,139.54
其他应付款			3,345,634.34	2,990,010.78	873,485.98	558,020.92
其他应付款			315,926,616.07	231,642,732.55	200,389,874.29	152,742,736.52
预提费用			18,363,117.47		8,371,928.33	
预计负债						
一年内到期的长期负债			80,000,000.00	70,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,351,651,967.72	1,100,739,562.77	902,163,549.19	735,680,710.09
长期负债：						
长期借款			80,000,000.00	55,000,000.00	80,000,000.00	55,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			80,000,000.00	55,000,000.00	80,000,000.00	55,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,431,651,967.72	1,155,739,562.77	982,163,549.19	790,680,710.09
少数股东权益			74,478,155.27	73,743,605.75		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			256,308,000.00	256,308,000.00	256,308,000.00	256,308,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			256,308,000.00	256,308,000.00	256,308,000.00	256,308,000.00
资本公积			252,444,505.53	252,444,505.53	252,444,505.53	252,444,505.53
盈余公积			100,081,037.26	100,081,037.26	100,081,037.26	100,081,037.26
其中：法定公益金			48,193,531.99	48,193,531.99	48,193,531.99	48,193,531.99
未分配利润			39,998,183.51	57,462,144.73	39,998,183.51	57,462,144.73
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
股东权益合计			648,831,726.30	666,295,687.52	648,831,726.30	666,295,687.52
股东权益总计			2,154,961,849.29	1,895,778,856.04	1,630,995,275.49	1,456,976,397.61

公司法定代表人: 华正兴

主管会计工作负责人: 陈世杰

会计机构负责人: 韩西泽

利润及利润分配表

编制单位:重庆啤酒股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			686,247,424.86	575,643,892.18	387,390,468.18	339,342,223.20
减：主营业务成本			375,325,273.63	300,450,249.56	198,102,490.38	161,650,585.51
主营业务税金及附加			86,319,855.29	75,974,336.50	50,157,289.63	45,203,878.54
二、主营业务利润			224,602,295.94	199,219,306.12	139,130,688.17	132,487,759.15
加：其他业务利润			5,846,032.43	4,333,185.31	2,785,613.72	2,319,595.18
减：营业费用			95,994,549.72	81,081,187.52	48,499,992.63	48,487,767.28
管理费用			71,509,734.49	62,565,079.84	39,555,508.62	36,621,867.79
财务费用			21,615,791.77	22,026,859.42	15,107,626.01	16,918,395.68
三、营业利润			41,328,252.39	37,879,364.65	38,753,174.63	32,779,323.58
加：投资收益			-769,127.31	949,558.84	559,601.06	3,653,951.05
补贴收入			1,123,337.25			
营业外收入			1,870,598.67	623,070.98	416,160.22	484,028.43
减：营业外支出			344,066.60	388,428.97	29,964.73	87,402.67
四、利润总额			43,208,994.40	39,063,565.50	39,698,971.18	36,829,900.39
减：所得税			8,676,806.08	6,767,082.11	5,901,332.40	4,634,965.78
减：少数股东损益			734,549.54	101,548.78		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润			33,797,638.78	32,194,934.61	33,797,638.78	32,194,934.61
加：年初未分配利润			57,462,144.73	55,961,798.59	57,462,144.73	55,961,798.59
其他转入						
六、可供分配的利润			91,259,783.51	88,156,733.20	91,259,783.51	88,156,733.20
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			91,259,783.51	88,156,733.20	91,259,783.51	88,156,733.20
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			51,261,600.00	51,261,600.00	51,261,600.00	51,261,600.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			39,998,183.51	36,895,133.20	39,998,183.51	36,895,133.20
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 华正兴

主管会计工作负责人: 陈世杰

会计机构负责人: 韩西泽

现金流量表

编制单位:重庆啤酒股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			819,321,811.88	499,867,709.55
收到的税费返还			1,689,096.11	19,095.11
收到的其他与经营活动有关的现金			93,480,849.40	69,087,734.50
现金流入小计			914,491,757.39	568,974,539.16
购买商品、接受劳务支付的现金			392,657,253.14	199,133,401.76
支付给职工以及为职工支付的现金			62,123,002.59	39,441,576.26
支付的各项税费			148,028,088.17	85,725,019.65
支付的其他与经营活动有关的现金			117,997,450.43	132,008,167.15
现金流出小计			720,805,794.33	456,308,164.82
经营活动产生的现金流量净额			193,685,963.06	112,666,374.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,914,183.50	4,914,183.50
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			0.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			86,500.00	83,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			7,987,075.29	7,843,018.21
现金流入小计			12,987,758.79	17,840,201.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			82,606,442.48	26,007,806.52
投资所支付的现金			0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流出小计			82,606,442.48	26,007,806.52
投资活动产生的现金流量净额			-69,618,683.69	-8,167,604.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			405,250,000.00	327,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			405,250,000.00	327,400,000.00
偿还债务所支付的现金			399,870,000.00	339,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			45,134,920.25	39,007,300.59
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			445,004,920.25	378,407,300.59
筹资活动产生的现金流量净额			-39,754,920.25	-51,007,300.59
四、汇率变动对现金的影响			0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			84,312,359.12	53,491,468.94
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				

净利润			33,797,638.78	33,797,638.78
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			734,549.54	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,906,543.28	1,646,628.68
固定资产折旧			48,446,297.92	27,206,480.31
无形资产摊销			2,382,274.65	1,488,000.82
长期待摊费用摊销			130,409.50	0.00
待摊费用减少(减：增加)			-465,096.68	-946,464.00
预提费用增加(减：减少)			13,155,197.90	3,398,886.74
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-53,803.16	-53,803.16
固定资产报废损失			83,553.94	307.80
财务费用			21,615,791.77	15,107,626.01
投资损失(减：收益)			769,127.31	-559601.06
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-84,455,007.37	-59,102,434.59
经营性应收项目的减少(减：增加)			58,006,517.05	102,351,588.41
经营性应付项目的增加(减：减少)			97,631,968.63	-11,668,480.4
其他				0.00
经营活动产生的现金流量净额			193,685,963.06	112,666,374.34
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券			0.00	0.00
融资租入固定资产			0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			208,792,751.58	118,922,634.06
减：现金的期初余额			124,480,392.46	65,431,165.12
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			84,312,359.12	53,491,468.94

公司法定代表人: 华正兴

主管会计工作负责人: 陈世杰

会计机构负责人: 韩西泽

合并资产减值表

编制单位: 重庆啤酒股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数合计	期末余额
坏账准备合计	5,455,743.43	3,349,858.71		8,805,602.14
其中：应收账款	3,155,360.06	2,667,907.59		5,823,267.65
其他应收款	2,300,383.37	681,951.12		2,982,334.49
短期投资跌价准备合计	366,101.10	42,184.72		408,285.82
其中：股票投资	366,101.10	42,184.72		408,285.82
债券投资				

存货跌价准备合计			
其中：库存商品			
原材料			
长期投资减值准备合计			
其中：长期股权投资			
长期债权投资			
固定资产减值准备合计	12,948,860.10		12,948,860.10
其中：房屋、建筑物	779,240.17		779,240.17
机器设备	10,982,114.54		10,982,114.54
无形资产减值准备	4,800,000.00		4,800,000.00
其中：专利权	4,800,000.00		4,800,000.00
商标权			
在建工程减值准备			
委托贷款减值准备			
资产减值合计	23,570,704.63	3,392,043.43	26,962,748.06

公司法定代表人: 华正兴

主管会计工作负责人: 陈世杰

会计机构负责人: 韩西泽

母公司资产减值表

编制单位: 重庆啤酒股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数合计	期末余额
坏账准备合计	2,418,558.64	2,062,730.76		4,481,289.40
其中：应收账款	1,825,276.75	1,370,057.54		3,195,334.29
其他应收款	593,281.89	692,673.22		1,285,955.11
短期投资跌价准备合计	366,101.10	42,184.72		408,285.82
其中：股票投资	366,101.10	42,184.72		408,285.82
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	12,060,022.13			12,060,022.13
其中：房屋、建筑物	779,240.17			779,240.17
机器设备	8,998,757.04			8,998,757.04
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	14,844,681.87	2,104,915.48		16,949,597.35

公司法定代表人: 华正兴

主管会计工作负责人: 陈世杰

会计机构负责人: 韩西泽

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、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。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初中国人民银行公布的基准汇率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；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额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；属于与购建固定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。

6、现金及现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买之日起，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、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

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）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	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 年以上		

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货主要分为原材料、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。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的和长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（四）”发布之日起按以下情况区别处理：

- A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；
- B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；
- C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；
- D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(2) 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过 2000 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、进口关税、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原账面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	3.2-5	0-4
机器设备	10-12	8-9.6	4
运输工具	10	9.6	4
其他	8-12	8-12	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（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），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。

13、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。

14、无形资产计价及摊销方法

（1）无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

（2）无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不超过 10 年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50
商标使用权	5.8、10、30	5.8、10、30	-	5.8、10、30
专有技术	5	5	-	5

（3）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。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。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

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。

16、借款费用的会计处理方法

（1）因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(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状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当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：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

17、应付债券的核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

18、预计负债的确认原则

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、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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和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：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量。

20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21、合并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) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，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，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(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的会计报表纳入合并范围:本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%);或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下(含 50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位,如果其规模较小也可不予以合并,但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例均应在 10%以下,该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本报告期内未发生会计政策、会计估计的变更与会计差错更正。

(四) 税项

1、 增值税

产品销售收入按 17%的税率计算当期销项税额,扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2、 消费税

计税办法 税率
从量定额 220 元/吨、250 元/吨

3、 所得税

(1) 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)和《重庆市地方税务局关于减率征收重庆啤酒股份有限公司 2002 年度企业所得税的批复》(渝地税免[2003]24 号),企业所得税减按 15%税率征收。

(2) 控股子公司重庆佳辰生物工程有限公司、重庆啤酒攀枝花有限责任公司、重庆啤酒西昌有限责任公司、湖南重庆啤酒国人有限责任公司、重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司、重庆啤酒安徽九华山有限公司的所得税税率均为 33%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	权益比例		是否合并
				直接	间接	
重庆佳辰生物工程有限公司	870,0 万元	生化制药	107,751,744.22	93.10		是
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	6,055.55 万元	啤酒生产、销售	56,399,922.71	90.83		是
重庆啤酒西昌有限责任公司	745,0 万元	啤酒生产、销售	50,069,975.15	67.11		是
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	571,0 万元	啤酒生产、销售	40,000,000.00	70		是
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	1,000,0 万元	啤酒生产、销售	70,000,000.00	70		是
重庆啤酒安徽九华山有限公司	190,0 万元	啤酒生产、销售	18,050,000.00	95		是
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	166,6 万元	饮食服务、酒吧服务	10,000,000.00	60.02		否

重庆重啤真正超市有限责任公司	10,0 万元	销售副食、饮料、酒类	800,000.00	80		否
----------------	---------	------------	------------	----	--	---

注：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。

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	1,829,909.78	1,000,351.58
银行存款	193,978,634.17	113,764,420.25
其他货币资金	12,984,207.63	9,715,620.63
合计	208,792,751.58	124,480,392.46

其它货币资金包括 6,079,207.63 元的存出投资款,银行承兑汇票保证金 6,905,000.00 元。

2、短期投资：

（1）短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	8,007,522.24	366,101.1	7,641,421.14	2,058,591.42	408,285.82	1,650,305.60	
其中：股票投资	8,007,522.24	366,101.1	7,641,421.14	2,058,591.42	408,285.82	1,650,305.60	
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	8,007,522.24	366,101.1	7,641,421.14	2,058,591.42	408,285.82	1,650,305.60	

（2）短期股票投资

股票名称	投资金额	帐面净额
洪都航空	31,185.00	3,000.00
长力股份	873,456.48	737,121.60
中国重汽	1,154,034.80	883,184.00
合计	2,058,591.42	1,650,305.60

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,759,217.06	1,650,000.00
合计	7,759,217.06	1,650,000.00

a.无用于质押的商业承兑汇票。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	82349022.77	92.76	4117451.15	5	78231571.62	42136892.71	88.89	2106844.64	5	40030048.07
一至二年	2320893.12	2.61	232089.30	10	2088803.82	3425372.05	7.23	342537.21	10	3082834.84
二至三年	3099547.08	3.49	929864.12	30	2169682.96	1268490.09	2.68	380547.03	30	887943.06
三年以上	1008801.27	1.14	543863.08		464938.19	571937.48	1.20	325431.18		246506.3
三至四年	925,308.58	1.04	462,654.30	50	462,654.28	488,444.79	1.03	244,222.4	50	244,222.39
四至五年	11,419.55	0.01	9,135.64	80	2,283.91	11,419.55	0.02	9,135.64	80	2,283.91
五年以上	72,073.14	0.08	72,073.14	100	0.00	72,073.14	0.15	72,073.14	100	0
合计	88778264.24	100	5823267.65		82954996.59	47402692.33	100	3155360.06		44247332.27

(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	11,393,312.06	12.83	14,145,316.45	29.84

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

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例		金额	比例(%)	金额	计提比例	
一年以内	27,641,104.91	67.69	1,382,055.25	5%	26,259,049.66	24,995,133.16	74.58	1,249,756.66	5%	23,745,376.5
一至二年	12,118,006.75	29.67	1,211,800.67	10%	10,906,206.08	7,923,887.74	23.64	792,388.77	10%	7,131,498.97
二至三年	850,221.16	2.08	255,066.35	30%	595,154.81	398,652.23	1.19	119,595.67	30%	279,056.56
三年以上	228,351.00	0.56	133,412.22		94,938.78	197,348.74	0.59	138,642.27		58,706.47
三至四年	164,228.60	0.40	82,114.30	50%	82,114.30	64,122.4	0.19	32,061.2	50%	32,061.2
四至五年	64,122.40	0.16	51,297.92	80%	12,824.48	133,226.34	0.4	106,581.07	80%	26,645.27
五年以上	0.00	0.00	0.00	100%	0.00					
合计	40,837,683.82	100.00	2,982,334.49		37,855,349.33	33,515,021.87		2,300,383.37		31,214,638.5

(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	14,754,343.28	36.13 %	22,499,011.98	67.13%

(3) 其他应收款主要单位

常德市征地拆迁事务所 8300000。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

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	60,423,829.75	75.01	29,489,398.17	63.24
一至二年	3,559,899.00	4.42	1,258,139.23	2.70
二至三年	728,218.31	0.9	4,849,093.39	10.40
三年以上	15,844,366.80	19.67	11,035,254.00	23.66
合计	80,556,313.86	100	46,631,884.79	100

主要包括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 960 万元，其中账龄为 2-3 年 60 万元、3 年以上 900 万元；控股子公司重庆佳辰生物工程有限公司按进度支付给重庆人本药物研究院的技术转让款 300 万元，账龄为 3 年以上。上述预付的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。其余大额预付账款未收回，主要系预付工程设备款发票未到未冲账所致。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	
	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	24,701,646.5	30.66

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、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	105,785,260.63		105,785,260.63	63,496,881.79		63,496,881.79
库存商品	9,412,159.99		9,412,159.99	9,361,967.56		9,361,967.56
在产品	33,829,796.25		33,829,796.25	13,067,408.03		13,067,408.03
包装物	325,965,814.15		325,965,814.15	293,229,317.59		293,229,317.59
低值易耗品	2,934,100.61		2,934,100.61	1,304,103.04		1,304,103.04
合计	477,927,131.63		477,927,131.63	380,459,678.01		380,459,678.01

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	11,355,128.34		335,434.98	11,019,693.36
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差	2,854,400.97		456,372.82	2,398,028.15
合计	14,209,529.31		791,807.80	13,417,721.51
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	14,209,529.31	/	/	13,417,721.51

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司 注册资本比例	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	对子公司投资	60.02%	永久	2,520,000	7,480,000	9,925,079.54	-360,428.82	-435,349.28	9,564,650.72	权益法
重庆重啤真正超市有限责任公司	对子公司投资	80%	永久	800,000		718,793.92	24,993.84	-56,212.24	743,787.76	权益法
重庆大佳药业有限公司	对联营企业投资	20%	2004-06-28 ~ 2024-06-28	760,000		711,254.88		-48,745.12	711,254.88	权益法

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	期末余额	形成原因
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司		-27,969.12		折价投资
合计		-27,969.12		/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
重庆佳辰生物工程公司	7,905,680.466	2,455,962.66	395,284.02	2,060,678.64	溢价投资	10
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	941,463.				溢价投资	
重庆啤酒西昌有限责任公司	937,376.17	454,266.87	64,895.28	389,371.59	溢价投资	10
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	-31,412.99	-23,036.26	-1,570.64	-21,465.62	折价投资	10

湖南重庆啤酒国人有限责任公司	-44,716.78	-32,792.30	-2,235.84	-30,556.46	折价投资	10
合计	9,708,390.11	2,854,400.97	456,372.82	2,398,028.15	/	/

9、固定资产：

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：	1,588,801,946.54	15,058,620.34	21,251,337.70	1,582,609,229.18
其中：房屋及建筑物	504,364,303.14	5,626,436.25	508,485.89	509,482,253.50
机器设备	1,001,320,537.02	7,895,557.74	19,599,056.66	989,617,038.10
运输工具	34,762,330.05	1,145,203.28	969,642.40	34,937,890.93
其他	48,354,776.33	391,423.07	174,152.75	48,572,046.65
二、累计折旧合计：	594,677,379.90	49,763,149.19	5,654,040.57	638,786,488.52
其中：房屋及建筑物	108,405,709.28	8,107,696.11		116,513,405.39
机器设备	443,710,924.94	37,422,467.38	4,860,875.11	476,272,517.21
运输工具	15,296,792.37	1,915,406.76	773,072.86	16,439,126.27
其他	27,263,953.31	2,317,578.94	20,092.60	29,561,439.65
三、固定资产净值合计	994,124,566.64		50,301,825.98	943,822,740.66
其中：房屋及建筑物	395,958,593.86		2,989,745.75	392,968,848.11
机器设备	557,609,612.08		44,265,091.19	513,344,520.89
运输工具	19,465,537.68		966,773.02	18,498,764.66
其他	21,090,823.02		2,080,216.02	19,010,607.00
四、减值准备合计	12,948,860.10			12,948,860.10
其中：房屋及建筑物	779,240.17			779,240.17
机器设备	10,982,114.54			10,982,114.54
运输工具	0			0
其他	1,187,505.39			1,187,505.39
五、固定资产净额合计	981,175,706.54		50,301,825.98	930,873,880.56
其中：房屋及建筑物	395,179,353.69		2,989,745.75	392,189,607.94
机器设备	546,627,497.54		44,265,091.19	502,362,406.35
运输工具	19,465,537.68		966,773.02	18,498,764.66
其他	19,903,317.63		2,080,216.02	17,823,101.61

固定资产原值为 19688.91 万元、净值为 13892.06 万元、净额为 13892.06 万元的机器设备，原值为 13397.54 万元、净值为 11687.40 万元、净额为 11687.4 万元的房屋及建筑物，原值为 160 万元、净值为 140.83 万元、净额为 140.83 万元的运输工具，原值为 531.10 万元、净值为 501.18 万元、净额为 501.18 万元的其他设备，已经为 16035 万元的短期借款、2000 万元年内到期的长期借款提供抵押。

10、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	176,917,076.09		176,917,076.09	123,905,737.81		123,905,737.8

(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
------	-----	-----	------	------	--------	------	-----

治疗性乙肝多肽工程	10,794	56,295,537.21	3,095,834.21	580,281.70	4,948,158.82	募股及自筹	53,862,930.9
万州新建十万吨啤酒	10,000	53,665,969.61	14,858,968.96			自筹	68,524,938.57
其他		13,944,230.99	43,868,719.91	546,188.77	2,737,555.51	自筹	54,529,206.62
合计		123,905,737.81	61,823,523.08	1,126,470.47	7,685,714.33	/	176,917,076.09

11、无形资产：

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
无形资产	139,534,670.12	4,800,000.00	134,734,670.12	141,803,360.42	4,800,000.00	137,003,360.42

(1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入	119,390,643.48	106,663,230.31			1,195,163.56	13,922,576.73	105,468,066.75	399-4683
商标权	股东投入。购	39,642,898	30,053,250.11	111,500.00		1,065,026.74	10,543,174.63	29,099,723.37	2.5-26.83
专利技术	股东投入	6,000,000	5,040,000			120,000	108,000	4,920,000	0.5
其他	购买	58,600	46,880				11,720.00	46,880.00	4
合计	/	165,092,141.48	141,803,360.42	111,500.00		2,380,190.30	25,557,471.36	139,534,670.12	/

(2) 无形资产减值准备：

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
专有技术	4,800,000.00			4,800,000.00
合计	4,800,000.00			4,800,000.00

计提原因：经济效益下降。

12、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
用水权	830,000.00	664,000.00		106,580.76	272,580.76	557,419.24	3.5
其他	246,823.92	28,158.51	190,506.93	14,079.24	42,237.72	204,586.20	1
合计	1,076,823.92	692,158.51	190,506.93	120,660.00	314,818.48	762,005.44	/

13、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
质押借款		
抵押借款	160,350,000.00	143,970,000.00
担保借款	121,000,000.00	162,400,000.00
信用借款	368,830,000.00	373,430,000.00
合计	650,180,000.00	679,800,000.00

14、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	3,550,000.00	2,400,000.00
银行承兑汇票	17,230,000.00	20,332,597.00
合计	20,780,000.00	22,732,597.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

无账龄超过三年的大额应付账款

无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

无账龄超过三年的大额应付账款

无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项

17、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩工资	16,191,113.53	5,005,346.39	
合计	16,191,113.53	5,005,346.39	/

18、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	19,328,026.22	17,557,248.31	
合计	19,328,026.22	17,557,248.31	/

19、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	28,209,500.00	0	04 年股票分红
合计	28,209,500.00		/

20、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-11,968,648.34	-22,857,243.98	17%
消费税	18,813,185.80	14,202,838.06	220 元/吨、250 元/吨
营业税	6,482.01	118,880.99	5%
所得税	4,337,513.15	5,846,005.36	15%、33%

个人所得税			
城建税	2,215,193.99	1,878,039.51	1%、5%、7%
其他	1,538,712.40	1,057,064.05	
合计	14,942,439.01	245,583.99	/

21、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育附加	1,081,032.00	1,223,438.66	3%、4%
住房公积金	1,278,703.61	887,706.34	
重点交通	-104,460.86	238,014.75	4%、5%
其他	1,090,359.59	640,851.03	
合计	3,345,634.34	2,990,010.78	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

无账龄超过三年的大额应付账款。

无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

23、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
长期借款			80,000,000.00	70,000,000.00
合计	/	/	80,000,000.00	70,000,000.00

其中抵押借款为 2000 万，信用借款为 6000 万。

24、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	80,000,000.00	55,000,000.00
合计	80,000,000.00	55,000,000.00

报告期内无逾期借款的情况。

25、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	138,547,500						138,547,500	
其中：								
国家持有股份	88,547,500						88,547,500	

境内法人持有股份							
境外法人持有股份	50,000,000						50,000,000
其他							
2、募集法人股份	39,760,500						39,760,500
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	178,308,000						178,308,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	78,000,000						78,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	78,000,000						78,000,000
三、股份总数	256,308,000						256,308,000

26、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
股本溢价	251,708,547.92			251,708,547.92
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	305,957.61			305,957.61
关联交易差价				
拨款转入	430,000.00			430,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	252,444,505.53			252,444,505.53

27、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	47,237,600.00			47,237,600.00
法定公益金	48,193,531.99			48,193,531.99
任意盈余公积	4,649,905.27			4,649,905.27
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	100,081,037.26			100,081,037.26

28、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	33797638.78	65,952,432.68
加：年初未分配利润	57,462,144.73	55,961,798.59
其他转入		
减：提取法定盈余公积		6,595,243.27
提取法定公益金		6,595,243.27

应付普通股股利	51,261,600.00	51,261,600.00
未分配利润	39,998,183.51	57,462,144.73

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 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	675,860,520.50	366,444,561.79	571,165,414.39	296,851,205.57
其他销售	10,386,904.36	8,880,711.84	4,478,477.79	3,599,043.99
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	686,247,424.86	375,325,273.63	575,643,892.18	300,450,249.56

(2) 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	676,979,524.87	367,563,566.16	572,253,601.85	297,939,393.03
其他销售	10,386,904.36	8,880,711.84	4,478,477.79	3,599,043.99
其中:关联交易				
合计	687,366,429.23	376,444,278.00	576,732,079.64	301,538,437.02
内部抵消	1,119,004.37	1,119,004.37	1,088,187.46	1,088,187.46
合计	686,247,424.86	375,325,273.63	575,643,892.18	300,450,249.56

(3) 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	394,248,192.23	203,876,858.55	343,820,700.99	165,249,629.5
西昌	21,646,152.50	13,173,689.85	17,060,007.81	10,409,944.27
攀枝花	46,752,796.78	23,977,554.35	41,897,962.81	18,907,934.21
浙江宁波	95,089,600.90	45,171,093.30	82,921,422.12	45,118,604.58
湖南常德	98,125,514.06	69,230,877.66	68,620,753.14	47,765,409.83
安徽池州	31,504,172.76	21,014,204.29	22,411,232.77	14,086,914.63
其中:关联交易				
合计	687,366,429.23	376,444,278.00	576,732,079.64	301,538,437.02
内部抵消	1,119,004.37	1,119,004.37	1,088,187.46	1,088,187.46
合计	686,247,424.86	375,325,273.63	575,643,892.18	300,450,249.56

30、主营业务税金及附加：

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	73,812,888.83	63,695,100.77	220 元/吨、250 元/吨

营业税		180.00	5%
城建税	8,229,158.19	6,352,224.02	1%、5%、7%
教育费附加	3,949,057.86	3,605,338.69	3%、4%
交通重点建设费附加	230,779.81	1,761,028.16	4%、5%
其他	97,970.60	560,464.86	
合计	86,319,855.29	75,974,336.50	/

31、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
出售材料及包装物	8,096,064.16	7,640,946.04	455,118.12	7,919,421.31	7,447,714.51	471,706.80
其他	8,404,527.95	3,013,613.64	5,390,914.31	4,186,614.13	325,135.62	3,861,478.51
合计	16,500,592.11	10,654,559.68	5,846,032.43	12,106,035.44	7,772,850.13	4,333,185.31

32、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	21,775,718.21	22,212,064.11
减：利息收入	279,309.34	274,352.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	119,382.90	89,148.28
合计	21,615,791.77	22,026,859.42

33、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	22,680.47	1,583,673.05
其中：股票投资收益	22,680.47	1,583,673.05
长期投资收益	-791,807.78	-634,114.21
其中：按权益法确认收益	-335,434.96	-195,767.87
长期股权投资差额摊销	-456,372.82	-438,346.34
合计	-769,127.31	949,558.84

34、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置收入	1,624,292.08	105,258.20
其他	246,306.59	517,812.78
合计	1,870,598.67	623,070.98

35、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产报废损失	111,259.19	65,523.30
其他	232,807.41	322,905.67
合计	344,066.60	388,428.97

36、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	54,428,782.13
合计	54,428,782.13

37、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	45,519,991.28
运费	21,835,876.48
广告费	13,169,963.47
合计	80,525,831.23

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	48308992.89	94.33%	2369048.54	5%	45939944.35	25343921.45	88.58%	1267196.07	5%	24076725.38
一至二年	269110.78	0.53%	26911.08	10%	242199.70	2509639.29	8.77%	250963.93	10%	2258675.36
二至三年	2593304.02	5.06%	777991.21	30%	1815312.81	359988.96	1.26%	107996.69	30%	251992.27
三年以上	42766.91	0.08%	21383.46		21383.45	398240.11	1.39%	199120.06	50%	199120.05
三至四年	42,766.91	0.08%	21,383.46	50%	21,383.46	398,240.11	1.39%	199,120.06	50%	199,120.05
四至五年	0.00	0.00%	0	80%	0.00					
五年以上	0.00	0.00%	0	100%	0.00					
合计	51214174.60	100.00%	3195334.29		48018840.31	28611789.81	100%	1825276.75		26786513.06

(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	7,431,109.17	14.51	16,597,457.16	37.07

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

对不计提坏账准备的子公司列示如下：

公司名称	账龄	金额
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	1 年以内	928022.19

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例		金额	比例(%)	金额	计提比例	
一年以内	118,440,864.60	87.99	905,261.14	5%	117,535,603.46	67,420,538.90	76.17	459,344.72	5%	66,961,194.18
一至二年	3,504,219.68	2.60	155,199.26	10%	3,349,020.42	9,011,978.35	10.18	101,494.56	10%	8,910,483.79
二至三年	12,594,645.07	9.36	174,196.79	30%	12,420,448.28	12,015,260.49	13.57	381.41	30%	12,014,879.08
三年以上	64,122.40	0.05	51,297.92		12,824.48	64,122.4	0.08	32,061.2	50%	32,061.2
三至四年		0.00	0.00	50%	0.00	64,122.4	0.08	32,061.2	50%	32,061.2
四至五年	64,122.40	0.05	51,297.92	80%	12,824.48					
五年以上	0.00	0.00	0.00	100%	0.00					
合计	134,603,851.75	100.00	1,285,955.11		133,317,896.64	88,511,900.14	100	593,281.89		87,918,618.25

(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	116,577,706.32	86.61	79,943,266.27	90.32

(3) 其他应收款主要单位

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
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	子公司	79,323,425.16		暂借款及往来款
重庆啤酒西昌有限责任公司	子公司	13,966,216.16		暂借款及往来款
重庆啤酒安徽九华山有限公司	子公司	11,000,000.00		暂借款及往来款
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	子公司	10,003,240.00		暂借款及往来款
合计	/	114,292,881.32	/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

对不计提坏账准备的分公司明细列示如下： 账龄

湖南重庆啤酒国人有限责任公司	1 年以内	79,323,425.16
重庆啤酒安徽九华山有限公司	1 年以内	11,000,000.00
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	1 年以内	10,003,240.00
重庆啤酒西昌有限责任公司	1-2 年	1,952,227.04
	2-3 年	12,013,989.12

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	333,737,820.64			328,821,035.19
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	333,737,820.64			328,821,035.19
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	333,737,820.64	/	/	328,821,035.19

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
重庆佳辰生物工程公司	2,455,962.66	7,905,680.46			395,284.02	2,060,678.64	溢价投资	10
重庆啤酒攀枝花有限责任公司		941,463.25					溢价投资	
重庆啤酒西昌有限责任公司	454,266.87	937,376.17			64,895.28	389,371.59	溢价投资	10
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	-23,036.26	-31,412.99			-1,570.64	-21,465.62	折价投资	10
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	-32,792.30	-44,716.78			-2,235.84	-30,556.46	折价投资	10
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司		-27,969.12						
合计	2,854,400.97	9,680,420.99			456,372.82	2,398,028.15	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 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	384,225,138.00	195,209,477.69	337,158,226.30	159,635,387.78
饮料销售	3,165,330.18	2,893,012.69	2,183,993.90	2,015,197.73
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	387,390,468.18	198,102,490.38	339,342,223.20	161,650,585.51

(2) 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	384,225,138.00	195,209,477.69	337,158,226.30	159,635,387.78
饮料销售	3,165,330.18	2,893,012.69	2,183,993.90	2,015,197.73
其中:关联交易				

合计				
内部抵消				
合计	387,390,468.18	198,102,490.38	339,342,223.20	161,650,585.51

(3) 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	387,390,468.18	198,102,490.38	339,342,223.20	161,650,585.51
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	387,390,468.18	198,102,490.38	339,342,223.20	161,650,585.51

(八) 关联方及关联交易

1、 存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
重庆轻纺控股(集团)公司	重庆渝中区嘉陵桥东村	国有资产经营	第一大股东的控股股东	国有独资公司	唐自明
重庆啤酒(集团)有限责任公司	重庆石桥铺	啤酒业	第一大股东	国有独资公司	华正兴
重庆佳辰生物工程有限公司	重庆大渡口区陈家坝	生化制药	控股子公司	有限责任公司	华正兴
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	攀枝花市河石坝	啤酒业	控股子公司	有限责任公司	刘明朗
重庆啤酒西昌有限责任公司	西昌市安宁镇	啤酒业	控股子公司	有限责任公司	刘明朗
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	湖南澧县澧阳镇澧阳北	啤酒业	控股子公司	有限责任公司	陈世杰
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	控股子公司	有限责任公司	黄明贵
重庆啤酒安徽九华山有限公司	安徽池州市东湖路	啤酒业	控股子公司	有限责任公司	黄明贵
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	控股子公司	有限责任公司	王东亚
重庆重啤真正超市有限责任公司	重庆九龙坡区石坪桥马	商品销售	控股子公司	有限责任公司	陈昌黎

2、 存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
重庆轻纺控股(集团)公司	1,164,641,400		1,164,641,400
重庆啤酒(集团)有限责任公司	168,864,600		168,864,600
重庆佳辰生物工程有限公司	87,000,000		87,000,000
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	60,555,500		60,555,500
重庆啤酒西昌有限责任公司	74,500,000		74,500,000
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	57,100,000		57,100,000
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	100,000,000		100,000,000
重庆啤酒安徽九华山有限公司	19,000,000		19,000,000
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	16,660,000		16,660,000
重庆重啤真正超市有限责任公司	1,000,000		1,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
重庆啤酒 (集团) 有限责任公司	88,547,500	34.55			88,547,500	34.55
重庆佳辰生物工程有限公司	81,000,000	93.10			81,000,000	93.10
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	55,000,000	90.83			55,000,000	90.83
重庆啤酒西昌有限责任公司	50,000,000	67.11			50,000,000	67.11
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	40,000,000	70.00			40,000,000	70.00
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	70,000,000	70.00			70,000,000	70.00
重庆啤酒安徽九华山有限公司	18,050,000	95.00			18,050,000	95.00
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	10,000,000	60.02			10,000,000	60.02
重庆重啤真正超市有限责任公司	800,000	80.00			800,000	80.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
成都勃克啤酒有限公司	母公司的控股子公司
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	母公司的控股子公司
重庆啤酒 (集团) 有限责任公司宜宾分公司	母公司的全资子公司
重庆啤酒 (集团) 柳州啤酒有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	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
重庆啤酒集团巴中有限责任公司		市场价格	33,425.03			
重庆啤酒 (集团) 有限责任公司宜宾分公司		市场价格	271,851.33	0.04		
成都勃克啤酒有限公司		市场价格	1,011,151.35	0.15		
重庆啤酒 (集团) 柳州啤酒有限责任公司		市场价格	1,333,337.76	0.19		

1、重庆啤酒 (集团) 有限责任公司为公司 10,000 万元的短期借款提供担保, 为公司下属控股子公司重庆啤酒集团宁波大梁山有限责任公司 600 万元的短期借款提供担保。

2、根据 2004 年 3 月 22 日公司与重庆啤酒 (集团) 有限责任公司续签的《注册商标使用许可协议》, 本公司自 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。

3、根据公司与重庆啤酒 (集团) 有限公司签订的《关于租赁办公用房的补充协议》, 从 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止, 公司将旧办公楼五间办公用房有偿租赁给重啤集团使用, 双方约定年租金为 2.88 万元。

4、根据公司与重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司重新签订的《房屋租赁合同》，从 2004 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日止，公司将办公楼一楼、广场、车库有偿租赁给重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司使用，双方约定年租金 30 万元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	成都勃克啤酒有限公司	496,802.55	670,417.35
应收帐款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	389,537.60	132,774.40
其他应收款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	132,884.00	73,066.84
应收帐款	重庆啤酒(集团)柳州啤酒有限责任公司		1,404,532.84
应收帐款	重庆啤酒(集团)有限责任公司宜宾分公司	48,215.40	119,919.40

应收应付款项名称	关联方	期末余额		占全部应收款项余额的比例
		期初金额	期末金额	
应收帐款	成都勃克啤酒有限公司	496,802.55	670,417.35	0.76
应收帐款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	389,537.60	132,774.40	0.15
应收帐款	重庆啤酒(集团)柳州啤酒有限责任公司		1,404,532.84	1.58
应收帐款	重庆啤酒(集团)有限责任公司宜宾分公司	48,215.40	119,919.40	0.14
其他应收款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	132,884.00	73,066.84	0.18

九、或有事项

本公司为控股子公司湖南重庆啤酒国人有限责任公司1,500.00万元的短期借款提供了担保。

除上述事项外，截止2005年6月30日，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2005年6月30日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

除上述事项外，截止2005年8月22日，公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（十二）其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司没有其他需要披露的重要事项。

八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表；
- （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件；
- （四）公司章程；
- （五）文件备置地点：董事会办公室。

重庆啤酒股份有限公司

董事长：华正兴

2005 年 8 月 23 日