

重庆啤酒股份有限公司

2009 年第三季度度报告



目 录

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

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司董事 Jesper B. Madsen 先生因公出差未能参加本次会议，委托王克勤先生代为出席并行使其表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人黄明贵、主管会计工作负责人韩西泽及会计机构负责人（会计主管人员）何冰声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,481,023,862.97	3,125,333,641.49	11.38
所有者权益(或股东权益)(元)	1,165,302,885.42	1,069,251,327.39	8.98
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.41	2.21	9.05
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	626,978,622.64		153.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.30		153.62
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期 增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	57,310,374.08	144,448,677.83	0.57
基本每股收益(元)	0.1184	0.2985	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)		0.2700	-5.43
全面摊薄净资产收益率(%)	4.92	12.4	减少1.33个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.95	11.21	减少1.99个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)(元)
非流动资产处置损益	13,063,819.61
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	-300,137.28
所得税影响额	-3,702,220.79
合计	13,797,373.54

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)		35,419
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
重庆啤酒(集团)有限责任公司	156,088,822	人民币普通股
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	84,500,000	人民币普通股
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	8,800,000	人民币普通股
重庆市合川区银源商贸有限公司	7,558,681	人民币普通股
中国银行一大成优选股票型证券投资基金	7,513,436	人民币普通股
中国银行一大成财富管理2020生	5,993,554	人民币普通股

命周期证券投资基金		
中国平安人寿保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	4,782,807	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	4,499,919	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
中国建设银行—华夏优势增长股 票型证券投资基金	2,763,610	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	本报告期末	上年度末	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
货币资金	492,116,853.17	265,845,150.93	226,271,702.24	0.85	注 1
应收账款	97,723,974.87	22,422,165.67	75,301,809.20	3.36	注 2
其他应收款	106,974,269.78	44,561,991.21	62,412,278.57	1.40	注 3
固定资产	1,398,206,551.18	1,030,148,780.44	368,057,770.74	0.36	注 4
在建工程	82,833,365.02	487,742,455.73	-404,909,090.71	-0.83	注 4
应付职工薪酬	95,562,462.42	37,425,460.93	58,137,001.49	1.55	注 5
应交税费	65,410,725.87	19,016,811.36	46,393,914.51	2.44	注 6
应付股利	17,205,370.86	3,446,266.07	13,759,104.79	3.99	注 7
其他应付款	842,346,279.72	503,157,272.62	339,189,007.10	0.67	注 8
少数股东权益	81,365,761.43	58,370,789.23	22,994,972.20	0.39	注 9
项目	年初至本报告期末	去年年初至本报告期末	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
财务费用	52,903,316.02	33,066,028.26	19,837,287.76	0.60	注 10
资产减值损失	8,767,477.28	5,949,964.28	2,817,513.00	0.47	注 11
营业外收入	20,919,076.77	7,652,150.36	13,266,926.41	1.73	注 12
少数股东损益	4,816,101.14	2,671,576.20	2,144,524.94	0.80	注 13

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。

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。

注 3: 其他应收款增加主要是本期股份本部搬迁费用增加。

注 4: 固定资产增加和在建工程减少主要是本期股份本部五十万千升工程转固。

注 5: 应付职工薪酬系尚未支付的工资和社会保险等。

注 6: 应交税费增加主要是旺季销量增加。

注 7: 应付股利增加主要是本期应付重啤集团公司股利增加。

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。

注 9: 少数股东权益增加主要是收购甘肃金山啤酒原料公司。

注 10: 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。

注 11: 资产减值损失增加主要是本期其他应收款比去年同期增加, 所提坏帐准备增加

注 12: 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。

注 13: 少数股东损益增加主要是因为有少数股东持股的子公司利润较去年提高的原因。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

重庆啤酒股份有限公司
法定代表人:黄明贵
2009年10月30日

§ 4 附录 报表附后

合并资产负债表

2009年9月30日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	492,116,853.17	265,845,150.93	短期借款	667,650,000.00	760,800,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	1,041,393.00	4,136,908.59	交易性金融负债		
应收账款	97,723,974.87	22,422,165.67	应付票据	7,500,000.00	12,630,000.00
预付款项	156,294,240.11	112,310,828.37	应付账款	217,338,662.06	277,919,882.53
应收保费			预收款项	111,341,715.19	92,315,831.36
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	95,562,462.42	37,425,460.93
应收股利	695,466.88		应交税费	65,410,725.87	19,016,811.36
其他应收款	106,974,269.78	44,561,991.21	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利	17,205,370.86	3,446,266.07
存货	831,837,249.67	830,298,297.18	其他应付款	842,346,279.72	503,157,272.62
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	1,686,683,447.48	1,279,575,341.95	代理买卖证券款		
非流动资产：			代理承销证券款		
发放贷款及垫款			一年内到期的非流动负债		81,000,000.00
可供出售金融资产			其他流动负债		
持有至到期投资			流动负债合计	2,024,355,216.12	1,787,711,524.87
长期应收款			非流动负债：		
长期股权投资	7,803,927.25	9,154,849.00	长期借款	210,000,000.00	210,000,000.00
投资性房地产			应付债券		
固定资产	1,398,206,551.18	1,030,148,780.44	长期应付款		
在建工程	82,833,365.02	487,742,455.73	专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	210,000,000.00	210,000,000.00
无形资产	300,296,402.96	313,512,045.29	负债合计	2,234,355,216.12	1,997,711,524.87
开发支出			股东权益：		
商誉			股本	483,971,198.00	483,971,198.00
长期待摊费用			资本公积	7,547,969.05	7,547,969.05
递延所得税资产	5,200,169.08	5,200,169.08	减：库存股		
其他非流动资产			盈余公积	157,763,327.01	157,763,327.01
非流动资产合计	1,794,340,415.49	1,845,758,299.54	一般风险准备		
			未分配利润	516,020,391.36	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	1,165,302,885.42	1,069,251,327.39
			少数股东权益	81,365,761.43	58,370,789.23
			股东权益合计	1,246,668,646.85	1,127,622,116.62
资产总计	3,481,023,862.97	3,125,333,641.49	负债和股东权益合计	3,481,023,862.97	3,125,333,641.49

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2009年9月30日

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	358,446,650.25	173,698,237.23	短期借款	611,000,000.00	614,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	39,389,147.01	4,199,053.46	应付账款	121,866,999.24	132,647,772.83
预付款项	98,550,914.98	70,053,969.83	预收款项	73,694,422.05	57,731,462.59
应收利息			应付职工薪酬	71,900,881.86	25,361,425.72
应收股利	10,181,971.67		应交税费	46,542,241.43	16,554,600.99
其他应收款	304,302,808.83	188,644,647.06	应付利息		
存货	554,184,624.20	532,115,120.75	应付股利	15,608,882.20	
一年内到期的非流动资产			其他应付款	647,584,903.25	297,609,346.69
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		81,000,000.00
流动资产合计	1,365,056,116.94	968,711,028.33	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	1,588,198,330.03	1,224,904,608.82
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	465,010,412.73	420,034,351.58	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	857,682,993.80	525,757,649.15	预计负债		
在建工程	50,601,333.63	370,875,135.02	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	160,000,000.00	160,000,000.00
生产性生物资产			负债合计	1,748,198,330.03	1,384,904,608.82
油气资产			股东权益：		
无形资产	189,724,626.35	193,264,084.92	股本	483,971,198.00	483,971,198.00
开发支出			资本公积	18,565,318.97	18,565,318.97
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			盈余公积	157,763,327.01	157,763,327.01
递延所得税资产	3,198,981.31	3,198,981.31	未分配利润	522,776,290.75	436,636,777.51
其他非流动资产			外币报表折算差额		
非流动资产合计	1,566,218,347.82	1,513,130,201.98	股东权益合计	1,183,076,134.73	1,096,936,621.49
资产总计	2,931,274,464.76	2,481,841,230.31	负债和股东权益合计	2,931,274,464.76	2,481,841,230.31

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、营业总收入	792,349,951.16	758,010,841.18	1,880,445,971.34	1,748,979,868.66
其中：营业收入	792,349,951.16	758,010,841.18	1,880,445,971.34	1,748,979,868.66
利息收入		-		
已赚保费		-		
手续费及佣金收入		-		
二、营业总成本	720,011,415.08	692,507,588.42	1,716,588,648.92	1,577,657,154.64
其中：营业成本	433,810,160.33	446,350,187.88	1,014,399,290.80	980,612,587.96
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	85,684,259.26	86,365,076.48	200,896,817.99	196,904,769.65
销售费用	97,053,284.80	86,658,200.22	246,003,741.67	210,995,702.85
管理费用	81,986,140.11	59,986,764.46	193,618,005.16	150,128,101.64
财务费用	21,541,624.82	13,141,001.68	52,903,316.02	33,066,028.26
资产减值损失	-64,054.24	6,357.70	8,767,477.28	5,949,964.28
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)	72,338,536.08	65,503,252.76	163,897,334.42	171,322,714.02
加：营业外收入	506,506.23	6,052,197.48	20,919,076.77	7,652,150.36
减：营业外支出	1,019,907.13	203,299.13	1,367,067.07	2,128,386.33
其中：非流动资产处 置净损失		10,957.30	89,846.26	214,378.98
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	71,825,135.18	71,352,151.11	183,449,344.12	176,846,478.05
减：所得税费用	13,919,882.88	11,561,720.93	34,184,565.15	30,541,454.06
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	57,905,252.30	59,790,430.18	149,264,778.97	146,305,023.99
归属于母公司所有者的净 利润	57,310,374.08	59,411,077.38	144,448,677.83	143,633,447.79
少数股东损益	594,878.22	379,352.80	4,816,101.14	2,671,576.20
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.1184	0.1228	0.2985	0.2968
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、营业收入	567,365,013.74	520,524,054.30	1,254,313,042.84	1,132,667,792.53
减：营业成本	303,322,483.77	301,493,907.27	662,232,783.07	616,696,313.85
营业税金及附加	58,017,575.34	54,531,343.06	126,307,033.41	118,225,133.16
销售费用	59,698,461.57	52,864,986.84	143,426,413.14	122,764,632.82
管理费用	52,001,421.31	34,881,178.31	117,006,181.13	84,354,091.88
财务费用	19,651,638.52	9,982,551.45	41,884,752.73	22,962,858.56
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)	-10,070,947.99		-543,928.90	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)	64,602,485.24	66,770,087.37	157,784,334.92	177,169,345.20
加：营业外收入	132,232.23	83,277.63	5,086,538.33	298,586.77
减：营业外支出	153,683.61	9,809.14	180,572.39	1,383,113.47
其中：非流动资产处置净损失		73,391.31		73,391.31
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	64,581,033.86	66,843,555.86	162,690,300.86	176,084,818.50
减：所得税费用	11,713,363.10	10,893,485.09	28,153,667.82	25,880,701.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,867,670.76	55,950,070.77	134,536,633.04	150,204,116.55

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2009年1—9月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,207,872,713.79	2,063,022,840.83
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	298,427,042.84	233,379,048.82
经营活动现金流入小计	2,506,299,756.63	2,296,401,889.65
购买商品、接受劳务支付的现金	983,060,160.89	1,213,304,183.18
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	155,268,563.77	146,166,875.67
支付的各项税费	367,918,325.34	339,052,160.41
支付其他与经营活动有关的现金	373,074,083.99	350,666,535.74
经营活动现金流出小计	1,879,321,133.99	2,049,189,755.00
经营活动产生的现金流量净额	626,978,622.64	247,212,134.65
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	695,466.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,910,256.00	5,297,086.56
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	784,879.80	820,347.50
投资活动现金流入小计	49,390,602.67	8,442,482.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,013,232.91	372,115,089.58
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	197,013,232.91	372,115,089.58
投资活动产生的现金流量净额	-147,622,630.24	-363,672,607.02
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	646,150,000.00	778,800,000.00
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	646,150,000.00	778,800,000.00
偿还债务支付的现金	820,300,000.00	419,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,934,290.16	58,206,099.03
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	899,234,290.16	478,006,099.03
筹资活动产生的现金流量净额	-253,084,290.16	300,793,900.97
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		
加：期初现金及现金等价物余额	226,271,702.24	184,333,428.60
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		
	492,116,853.17	424,589,564.00

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2009年1—9月

编制单位：重庆啤酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,507,230,589.16	1,354,394,734.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	298,138,484.00	79,819,406.81
经营活动现金流入小计	1,805,369,073.16	1,434,214,141.24
购买商品、接受劳务支付的现金	643,679,887.84	780,073,643.58
支付给职工以及为职工支付的现金	88,422,027.68	90,157,050.30
支付的各项税费	238,729,383.96	211,440,090.83
支付其他与经营活动有关的现金	284,594,213.41	236,252,779.91
经营活动现金流出小计	1,255,425,512.89	1,317,923,564.62
经营活动产生的现金流量净额	549,943,560.27	116,290,576.62
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	695,466.87	
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	605,114.17	665,257.63
投资活动现金流入小计	29,300,581.04	2,992,506.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,974,303.15	281,584,143.03
投资支付的现金	60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	243,974,303.15	281,584,143.03
投资活动产生的现金流量净额	-214,673,722.11	-278,591,636.90
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	524,000,000.00	577,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	524,000,000.00	577,000,000.00
偿还债务支付的现金	608,000,000.00	251,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,521,425.14	48,678,611.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	674,521,425.14	299,678,611.43
筹资活动产生的现金流量净额	-150,521,425.14	277,321,388.57
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	184,748,413.02	115,020,328.29
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	358,446,650.25	299,151,855.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：