重庆啤酒股份有限公司

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示 2

二、公司基本情况 2

三、股本变动及股东情况 3

四、董事、监事和高级管理人员情况 5

五、董事会报告 5

六、重要事项 7

七、财务会计报告（未经审计） 12

八、备查文件目录 54

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

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘明朗	董事	因公出差不能亲自出席	陈太夫
龚治荣	董事	因公出差不能亲自出席	陈世杰

（三）公司半年度财务报告未经审计。

（四）

公司负责人姓名	黄明贵
主管会计工作负责人姓名	韩西泽
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何冰

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

（五）是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

（六）是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

（一）公司信息

公司的法定中文名称	重庆啤酒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆啤酒
公司的法定英文名称	CHONGQING BREWERY CO.LTD
公司的法定英文名称缩写	CQBEER
公司法定代表人	黄明贵

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓炜	许玛
联系地址	重庆市北部新区大竹林恒山东路9号	重庆市北部新区大竹林恒山东路9号
电话	023-89139399	023-89139388
传真	023-89139393	023-89139393
电子信箱	600132@chongqingbeer.com	600132@chongqingbeer.com

（三）基本情况简介

注册地址	重庆市北部新区大竹林恒山东路9号
注册地址的邮政编码	401123
办公地址	重庆市九龙坡区马王乡龙泉村一号
办公地址的邮政编码	400080
公司国际互联网网址	www.chongqingbeer.com
电子信箱	600132@chongqingbeer.com

（四）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	公司董事会办公室

（五）公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	重庆啤酒	600132	

（六）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	3,749,785,384.21	3,293,800,371.87	13.84
所有者权益(或股东权益)	1,151,273,901.74	1,203,985,644.14	-4.38
归属于上市公司股东的每股净资产（元／股）	2.379	2.49	-4.46
	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	92,521,011.16	91,558,798.34	1.05
利润总额	112,108,241.88	111,624,208.94	0.43
归属于上市公司股东的净利润	92,479,617.00	87,138,303.75	6.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,675,716.83	73,003,240.74	6.40
基本每股收益(元)	0.191	0.180	6.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.160	0.151	5.96
加权平均净资产收益率(%)	7.69	8.00	减少0.31个百分点
经营活动产生的现金流量净额	265,059,545.62	393,951,000.70	-32.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.5477	0.8140	-32.72

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	说明
非流动资产处置损益	11,755,792.96	非流动资产处置损益主要系搬迁非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,590,878.38	计入当期损益的政府补助主要系搬迁费用补偿、经营补偿及其他政府补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,200,483.58	
所得税影响额	-2,342,287.59	
合计	14,803,900.17	

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	29,920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	0	无
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	境外法人	17.46	84,500,000	0	0	无
中国农业银行－大成创新成长混合型证券投资基金	其他	2.64	12,779,919	2,018,223	0	无
中国银行－大成优选股票型证券投资基金	其他	2.15	10,385,074	1,036,294	0	无
中国银行－大成财富管理2020生命周期证券投资基金	其他	1.86	9,013,109	99,901	0	无
重庆市合川区银源商贸有限公司	境内非国有法人	1.45	7,035,951	-522,730	0	无
景福证券投资基金	其他	1.05	5,101,704	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司－万能－国寿瑞安	其他	0.94	4,522,757	4,522,757	0	无
中国农业银行－大成景阳领先股票型证券投资基金	其他	0.72	3,499,792	142,330	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	股份种类及数量
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－大成创新成长混合型证券投资基金	12,779,919	人民币普通股
中国银行－大成优选股票型证券投资基金	10,385,074	人民币普通股
中国银行－大成财富管理2020生命周期证券投资基金	9,013,109	人民币普通股
重庆市合川区银源商贸有限公司	7,035,951	人民币普通股
景福证券投资基金	5,101,704	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－万能－国寿瑞安	4,522,757	人民币普通股
中国农业银行－大成精选增值混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
中国农业银行－大成景阳领先股票型证券投资基金	3,499,792	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，中国农业银行－大成创新成长混合型证券投资基金、中国银行－大成优选股票型证券投资基金、中国银行－大成财富管理2020生命周期证券投资基金、景福证券投资基金、中国农业银行－大成精选增值混合型证券投资基金、中国农业银行－大成景阳领先股票型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。	

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

公司第五届董事会董事和第五届监事会监事已任期届满，根据《公司法》第46条和《公司章程》第97条的规定，公司董事会、监事会应换届选举并组成第六届董事会和监事会。公司于2010年4月13日召开2009年年度股东大会，选举黄明贵先生、陈世杰先生、刘明朗先生、陈太夫先生、Roy Bagattini先生、王克勤先生、龚治荣先生7人为公司第六届董事会非独立董事；张国林先生、余剑锋先生、陈重先生、孙芳城先生4人为公司第六届董事会独立董事；选举路倩原先生、邓寿东先生、秦鸿志先生、刘秋元先生4人为公司第六届监事会股东代表出任的监事，上述当选的4名股东代表出任的监事与职工代表出任监事的王东亚女士、陈先国先生和刘德华先生共同组成公司第六届监事会。相关公告见2010年4月14日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

公司于2010年4月13日召开六届一次董事会，根据《公司章程》的规定，选举黄明贵先生为公司董事长；聘任陈世杰先生为公司总经理；聘任陈太夫先生、郑小泽先生、杨卓先生为公司副总经理；聘任弋宁先生为公司总工程师；聘任韩西泽先生为公司总会计师；聘任邓炜先生为公司董事会秘书、总经理助理。相关公告见2010年4月14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，公司主要区域市场都出现了较长时间的低温或多雨气候，对啤酒消费带来较大的不利影响，在此期间，公司管理层坚决贯彻落实董事会制定的双基管理精神，在深化落实“市场基础管理”方面，基本实现了山城啤酒的品种结构换代调整工作，新品山城啤酒和精品纯生啤酒推广上市后也得到了市场消费者的认可，提升了公司产品形象和千升酒收入。在深化落实“内部基础管理”方面，强化了生产运营精细化管理，为进入三季度旺季高负荷运营打下基础。九厂（梁平）和六厂（合川）异地搬迁新建项目正在进行设备调试，争取能够在三季度正常投入使用。

报告期1-6月，公司实现啤酒销量为44.71万千升，比上年同期47.95万千升下降6.76%；实现营业收入10.64亿元，比上年同期10.88亿元下降2.21%；实现归属于母公司所有者的净利润9247.96万元，比上年同期8713.83万元增长6.13%。

(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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
啤酒销售	1,012,664,458.48	545,753,296.18	46.11	-3.50	-1.14	减少1.28个百分点
分产品						
啤酒销售	1,012,664,458.48	545,753,296.18	46.11	-3.50	-1.14	减少1.28个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额2,390.36万元。

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	801,542,673.40	3.15
华中地区	109,991,697.51	-10.83
华东地区	119,521,975.67	-29.34
西北地区	39,275,341.77	
抵销数	-28,361,910.22	473.36
合计	1,041,969,778.13	-2.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2010年6月30日（或2010年1-6月）	2009年12月31日（或2009年1-6月）	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
在建工程	237,774,882.20	84,587,408.22	153,187,473.98	181.10%	注1
应付帐款	292,235,946.66	182,645,232.02	109,590,714.64	60.00%	注2
其它应付款	853,620,923.47	573,933,862.18	279,687,061.29	48.73%	注3

注1：与期初数相比，主要系建设新厂工程及设备增加。
注2：与期初数相比，主要系采购麦芽等原料和瓶箱等包装应付的货款增加。
注3：与期初数相比,，主要系原石桥铺厂区土地转让款（土地尚未移交）和包装物押金增加。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位: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	配股	10,769.15	10,769.15	10,769.15		
合计	/	10,769.15	10,769.15	10,769.15		/

公司于1999年通过配股募集资金10,769.15万元，已累计使用10,769.15万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
合成纯化车间技改项目	否	2,220	2,220.00	否	正在建设	2,050	0	否		
分装冻干车间技改项目	否	3,400	2,644.68	否	正在建设	3,850	0	否		
环保和公用设施技改项目	否	3,090	3,079.68	否	正在建设	4,100	0	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

重庆佳辰生物工程有限公司佳辰公司于2009年8月25日正式收到国家食品药品监督管理局关于“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗”药物临床试验批件（批件号：2009L08669），同意本品进行Ⅱ期临床试验。

截至本报告日，以北京大学人民医院为中心实验室的“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多中心、随机、双盲、安慰剂对照的II期临床研究”正在全国开展临床试验，计划试验周期76周/人，计划入组实验人数360人，已于2010年4月15日按计划完成自愿者的招募入组工作。

佳辰公司于2010 年6 月5 日，在重庆召开关于治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗II 期临床研究多中心启动会议，本次会议对“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗联合恩替卡韦治疗慢性乙型肝炎患者的疗效及安全性的随机、双盲、多中心II期临床研究”的具体方案包括确定受试者招募工作的组织、受试者的招募条件、临床试验的过程管理等进行了讨论，计划试验周期96周/人，计划入组实验人数378人。目前正在进行上述临床试验的自愿者筛选入组工作。

3、非募集资金项目情况

单位: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九厂易地搬迁新建项目	15,135.00	土建和主体厂房已完工，设备已安装完毕，开始试运行	尚未产生收益
重庆啤酒股份有限公司六厂易地搬迁新建项目	18,000.00	土建和主体厂房已完工，设备已安装完毕，开始试运行	尚未产生收益
重庆啤酒安徽亳州有限公司新建项目	15,000.00	正在进行土建工程建设	尚处于建设过程中
甘肃金山啤酒原料有限公司新建项目	3,600.00	项目建设完成，于2009年12月投入使用	-0.94万
合计	51,735.00	/	/

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、监督管理的制度化和规范化，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。报告期内，公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格自律、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，公司重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出；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。报告期内，公司董事会完成了换届选举，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，对公司战略规划的制订、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。报告期内，公司监事会完成了换届选举，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。

6、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，完成了26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

公司于2010年6月18日实施了2009年度利润分配方案，本次分配以公司总股本483,971,198股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），扣税后每10股派发现金红利2.7元，共计派发股利145,191,359.4元。

（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。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司2009年现金分红方案已执行完毕。

（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）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）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。

（七）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。

（八）重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

（九）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10％以上（含10％）的托管、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。

（十）承诺事项履行情况
1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华（北京）会计师事务所有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	68	68
境内会计师事务所审计年限	1	

本公司原聘请的财务报表审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司已于2009年9月28日与中和正信会计师事务所有限公司合并，合并后的审计机构名称为"天健正信会计师事务所有限公司"，具备证券、期货审计业务资格。鉴于此，公司于2010年1月15日召开2010第一次临时股东大会，决定聘请天健正信会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报表审计机构。
公司于2010年4月13日召开2009年度股东大会，决定续聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司2010年财务报表审计机构。

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

公司分别于2010年6月17日和7月5日召开董事会和股东大会，审议通过了《关于重庆啤酒（集团）有限责任公司向嘉士伯啤酒厂香港有限公司转让本公司12.25%股份的议案》，同意公司股东重庆啤酒（集团）有限责任公司以协议方式将其持有的本公司12.25%的股权，计59,294,582股，以人民币40.22元/股的价格，计2,384,828,088.00元，转让给嘉士伯啤酒厂香港有限公司。

上述股权转让完成后，嘉士伯啤酒厂香港有限公司与其关联公司嘉士伯重庆有限公司将合计持有本公司29.71%的股权，计143,794,582股，嘉士伯啤酒厂香港有限公司与嘉士伯重庆有限公司的控股股东嘉士伯啤酒厂有限公司将为本公司的实际控制人。

公司于7月23日召开了职工代表大会履行了相关审议程序，与重庆啤酒（集团）有限责任公司向嘉士伯啤酒厂香港有限公司转让本公司12.25%股份转让相关的职工安置方案已获得公司职工代表大会批准。

本次股权转让还需重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市人民政府、国务院国有资产监督管理委员会、中华人民共和国商务部对本次权益变动做出批准后方可实施。

(十四) 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
2010年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报C002、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年1月16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。
第五届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报D019、上海证券报、证券日报、证券时报	2010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。
第五届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报D018、上海证券报、证券日报、证券时报	2010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。
关于召开2009年年度股东大会的通知	中国证券报D018、上海证券报、证券日报、证券时报	2010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。
关于预计2010年日常关联交易公告	中国证券报D018、上海证券报、证券日报、证券时报	2010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。
关于2009年度股东大会增加临时提案的提示性公告	中国证券报A26、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年3月16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。

关于补充披露2009年年度报告中财务报告相关信息的公告	中国证券报B07、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年3月27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。
公司异常波动公告	中国证券报B02、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月1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。
公司澄清公告	中国证券报D002、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月2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。
公司停牌公告	中国证券报C020、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4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。
关于国有股权拟进行协议转让的提示性公告	中国证券报B02、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月13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。
2009年年度股东大会决议公告	中国证券报B07、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月14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。
第六届董事会第一次会议决议公告	中国证券报B07、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月14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。
第六届监事会第一次会议决议公告	中国证券报B07、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月14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。
关于拟协议转让国有股权并公开征集受让方信息公告	中国证券报B07、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月14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。
2010年第一季度报告	中国证券报D006、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月27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。
关于公开征集国有股权受让方情况的信息公告	中国证券报B02、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年4月30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。
2009年度利润分配实施公告	中国证券报B003、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月2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“治疗用（合成肽）乙型肝炎疫苗”研究进度公告	中国证券报B003、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月5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。
公司股权转让公告	中国证券报B020、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月11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。
第六届董事会第三次会议决议公告	中国证券报B027、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月18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。
关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	中国证券报B027、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月18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。
关于拟受让重庆啤酒（集团）有限责任公司“山城牌”啤酒系列注册商标及关联商标的关联交易公告	中国证券报B027、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月18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。
第六届监事会第三次会议决议公告	中国证券报B027、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月18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。
重庆啤酒股份有限公司公告	中国证券报A20、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月19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。
重庆啤酒股份有限公司公告	中国证券报B003、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6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。
关于2010年第二次临时股东大会的补充通知	中国证券报A19、上海证券报、证券日报、证券时报	2010年6月26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。

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）公司概况

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。

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4,000.00万股，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。
截至2009年12月31日止，公司注册资本为48,397.12万元，股本为48,397.12万元。公司营业执照号：500000400001882，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。
本公司的母公司为重庆啤酒（集团）有限责任公司，实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：
1、财务报表的编制基础：
本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明：
本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况、2010年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：
本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：
本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
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。

6、合并财务报表的编制方法：
(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。
本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。
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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：
本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：
1、外币业务
本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。
2、外币财务报表折算
本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。
资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。
处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具：
1、金融工具的分类、确认依据和计量方法
本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。
本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。
（1）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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司将在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。
（2）持有至到期投资
指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。
如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。
（3）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，即本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。
本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公

司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积－其他资本公积”。
处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。
（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
指交易性金融负债和直接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，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3）不作为有效套期工具的衍生工具。
本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。
（5）其他金融负债
本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。
本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号－或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。
2、金融资产转移的确认依据和计量方法
本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：
（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。
已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：
（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。
3、金融负债终止确认条件
金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
4、金融工具的公允价值确定方法
存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法
资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。
对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。
对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据

其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款余额 5%以上的应收账款和占其他应收款余额 5%以上的其他应收款项，确定为单项金额重大的应收款项.
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，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；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(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应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	本公司将账龄三年以上且不属于单项金额重大的应收款项，确定为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款项，采用账龄分析法计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	30%	30%
3－4 年	50%	50%
4－5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项等，其坏账准备的计提比例单独考虑。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法
资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度
永续盘存制
本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

12、长期股权投资：
(1) 初始投资成本确定
本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。
本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法
本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。
本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，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长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。
本公司对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，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据
共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法
资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产

的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	4.00	3.20-4.80
机器设备	10-12	4.00	8.00-9.60
运输设备	10	4.00	9.60
其他设备	8-12	4.00	8.00-12.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按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，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。
资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用:
本公司发生的借款费用，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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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。
同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）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。
在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。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,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。
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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。
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，停止借款费用资本化。

16、无形资产：
无形资产是指本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，包括土地使用权、商标使用权、专有技术等。
无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。
本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用寿命	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予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。
资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。
本公司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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用

的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。
与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。
在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

17、长期待摊费用：
本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

18、预计负债：
本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。
预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19、收入：
1、销售商品
本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。
2、提供劳务
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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。
3、让渡资产使用权
本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。
利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。
政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。
与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。
与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：
本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。
在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。
递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。
资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

22、经营租赁、融资租赁：
如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。
1、本公司作为出租人
融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。
经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。
2、本公司作为承租人
融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。
经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、持有待售资产：
同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。
本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账 面价值，原账

面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。
符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

24、主要会计政策、会计估计的变更
(1) 会计政策变更
无

(2) 会计估计变更
无

25、前期会计差错更正
(1) 追溯重述法
无

(2) 未来适用法
无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法
分部报告
本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：
1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(四) 税项：
1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	3%、17%
消费税	生产销售的啤酒 220 元/吨 250 元/吨	220 元/吨、250 元/吨
城市维护建设税	应交流转税额 5%、7%	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%、4%、4.5%、5%

公司名称	适用税率	备注
本公司	15%	详见税收优惠及批文 1
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	15%	详见税收优惠及批文 1
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	25%	
重庆啤酒西昌有限责任公司	25%	
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	25%	
重庆啤酒安徽九华山有限公司	25%	
重庆佳辰生物工程有限公司	25%	
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	25%	
重庆重啤真正超市有限责任公司	20%	详见税收优惠及批文 2
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	25%	
甘肃金山啤酒原料有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

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），经主管税务机关审核批准，本公司及湖南重庆啤酒国人有限责任公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。
2、重庆市九龙坡区国家税务局园区税务所批准重庆重啤真正超市有限责任公司为小型微利企业，减按 20%税率计征企业所得税。

3、其他说明
房产税
房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。
个人所得税
员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（五）企业合并及合并财务报表
1、子公司情况
(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆啤酒西昌有限责任公司	全资子公司	西昌市安宁镇	啤酒业	74,500,000.00	啤酒生产、销售			100.00	100.00	是			
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	控股子公司	湖南澧县经济开发区	啤酒业	120,000,000.00	啤酒生产、销售	102,900,000.00		85.75	85.75	是	22,021,146.56		
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	啤酒业	100,000,000.00	啤酒生产、销售	70,000,000.00		70.00	70.00	是	32,761,118.35		
重庆啤酒安徽九华山有限公司	全资子公司	安徽省池州市贵池工业园	啤酒业	19,000,000.00	啤酒生产、销售	19,000,000.00		100.00	100.00	是			
重庆纽卡斯尔	全资子公司	重庆九龙坡区	服务业	10,000,000.00	饮食服务、酒吧	10,000,000.00		100.00	100.00	是			

酒吧发展有限公司		石杨路			服务								
重庆重啤真正超市有限责任	全资子公司	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	零售业	1,000,000.00	销售副食、饮料、酒类	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	全资子公司	安徽省亳州市黄河路	啤酒业	20,000,000.00	啤酒生产、销售	20,000,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	全资子公司	攀枝花市河石坝	啤酒生产	100,555,500.00	啤酒生产、销售	101,665,502.91		100.00	100.00	是			
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	87,000,000.00	生化制药	94,880,673.37		85.10	85.10	是	5,425,959.96		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子

													公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃金山啤酒原料有限公司	控股子公司	甘肃省山丹县兰新公路	麦芽生产、销售	50,000,000.00	啤酒麦芽生产及销售	30,000,000.00		60.00	60.00	是	19,724,821.60		

2、合并范围发生变更的说明

(六) 合并财务报表项目注释

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：		
人民币	4,987,324.67	2,452,933.46
银行存款：		
人民币	464,244,703.34	375,208,773.78
其他货币资金：		
人民币		2,000,000.00
合计	469,232,028.01	379,661,707.24

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
银行承况汇票	2,140,000.00	1,850,000.00
合计	2,140,000.00	1,850,000.00

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	695,466.88	655,823.42		1,351,290.30		
其中：						
重庆龙华印务有限公司	695,466.88	655,823.42		1,351,290.30		
合计	695,466.88	655,823.42		1,351,290.30	/	/

4、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	1,783,084.74	1.49	1,419,365.67	18.64	1,808,764.52	5.79	1,442,972.45	44.95
其他不重大应收账款	118,061,413.56	98.51	6,197,217.16	81.36	29,420,287.35	94.21	1,766,585.86	55.05
合计	119,844,498.30	/	7,616,582.83	/	31,229,051.87	/	3,209,558.31	/

(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账款坏账准备计提:

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(%)	
3至4年	574,037.12	32.19	287,018.56	578,183.12	31.97	289,091.56
4至5年	383,502.55	21.51	306,802.04	383,502.55	21.20	306,802.04
5年以上	825,545.07	46.30	825,545.07	847,078.85	46.83	847,078.85
合计	1,783,084.74	100.00	1,419,365.67	1,808,764.52	100.00	1,442,972.45

(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情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
重庆啤酒(集团)有限责任公司	1,802,913.50	90,145.68		
合计	1,802,913.50	90,145.68		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合川树甫酒类销售公司	非关联方	5,854,483.77	一年以内	4.89
繁荣公司	非关联方	5,489,760.69	一年以内	4.58
云南王国辉	非关联方	3,127,153.97	一年以内	2.61
重庆伟业糖酒集团新天地商贸有限公司	非关联方	2,999,407.83	一年以内	2.50
江津市金辉商贸有限公司	非关联方	2,764,099.02	一年以内	2.31
合计	/	20,234,905.28	/	16.89

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	974,400.00	0.81
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	同受重啤集团控制	1,707,930.64	1.43
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	569,301.00	0.48
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受重啤集团控制	696,634.80	0.58
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	同受重啤集团控制	1,247,657.10	1.04
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	同受重啤集团控制	386,782.64	0.32
重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	同受重啤集团控制	744,243.000	0.62
重庆啤酒（集团）有限责任公司	第一大股东	1,802,913.50	1.50
合计	/	8,129,862.68	6.78

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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	51,339,170.65	54.01			55,506,544.66	71.96	417,714.00	12.58
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	1,062,225.72	1.12	842,382.21	0.92	2,090,030.65	2.71	1,359,356.54	40.92
其他不重大的其他应收款	42,655,043.49	44.87	90,549,384.23	99.08	19,538,133.49	25.33	1,544,842.20	46.50
合计	95,056,439.86	/	91,391,766.44	/	77,134,708.80	/	3,321,912.74	/

(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坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
石桥铺厂区搬迁相关支出	51,339,170.65			截至2010年6月30日止，公司已累计发生与搬迁相关的资产损失及职工退休安置费用等共计51,339,170.65元，该金额在财务报表中以“其他应收款”列示，待土地及其他资产处置完成后一并处理，公司对该款项未计提坏账准备。
合计	51,339,170.65		/	/

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

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(%)	
3至4年	352,716.53	33.20	176,358.27	1,374,377.73	65.76	687,188.87
4至5年	217,426.26	20.47	173,941.01	217,426.26	10.40	173,941.01
5年以上	492,082.93	46.33	492,082.93	498,226.66	23.84	498,226.66
合计	1,062,225.72	100.00	842,382.21	2,090,030.65	100.00	1,359,356.54

(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情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
重庆啤酒（集团）有限责任公司	1,767,266.44	88,363.32	118,944.00	5,947.20
合计	1,767,266.44	88,363.32	118,944.00	5,947.20

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
石桥铺搬迁	非关联方	51,339,170.65	1年以内	54.01
永州冷水滩财政局	非关联方	3,031,340.00	1-2年	3.19
中国人寿保险股份有限公司重庆市分公司	非关联方	2,500,000.00	1年以内	2.63
中国人寿保险股份有限公司重庆市分公司第二营业部	非关联方	2,427,965.00	2年以内	2.55
史可娜	公司员工	2,337,365.02	1年以内	2.46
合计	/	61,635,840.67	/	64.84

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	1,489,491.80	1.57
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	同受重啤集团控制	542,845.10	0.57
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	360,861.60	0.38
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受重啤集团控制	170,883.20	0.18
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	同受重啤集团控制	83,610.04	0.09
重庆啤酒集团宜宾啤酒	同受重啤集团控制	295,653.20	0.31

有限公司			
重庆啤酒（集团）有限责任公司	母公司	1,767,266.44	1.86
合计	/	4,710,611.38	4.96

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	135,800,482.25	81.73	110,377,686.64	75.15
1至2年	13,787,240.34	8.30	15,427,903.51	10.50
2至3年	23,564.99	0.01	4,523,564.99	3.08
3年以上	16,548,241.00	9.96	16,548,241.00	11.27
合计	166,159,528.58	100.00	146,877,396.14	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆万达塑胶有限公司	联营企业	29,302,965.29	1年	未交货
重庆普乐菲进出口有限公司	非关联方	23,537,766.23	1年	未交货
中国人民解放军第三军医大学	非关联方	19,325,000.00	1年、3年-4年	公司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，，账龄为3年以上，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。其余为本年新增款项。
江苏新金威麦芽集团有限公司	非关联方	21,226,632.52	1年-2年	未交货
广东轻工机械二厂有限公司	非关联方	8,694,425.00	1年	未交货
合计	/	102,086,789.04	/	/

公司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，账龄为3年以上，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。其他为本年新增款项。

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

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	109,068,720.82		109,068,720.82	118,677,586.96		118,677,586.96
在产品	46,275,642.57		46,275,642.57	25,111,729.50		25,111,729.50
库存商品	23,650,792.51		23,650,792.51	22,913,923.89		22,913,923.89
周转材料	780,440,287.15	63,831,935.83	716,608,351.32	673,034,940.70	65,354,291.40	607,680,649.30
合计	959,435,443.05	63,831,935.83	895,603,507.22	839,738,181.05	65,354,291.40	774,383,889.65

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
周转材料	65,354,291.40			1,522,355.57	63,831,935.83
合计	65,354,291.40			1,522,355.57	63,831,935.83

(3) 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		

8、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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆大佳药业有限公司	有限责任公司	重庆	尹兴明	医药销售	3,800,000.00	20.00	20.00
重庆龙华印务有限公司	有限责任公司	重庆	雷刚	印刷制品	15,500,000.00	12.903	12.903
重庆万达塑胶有限公司	有限责任公司	重庆	王永新	塑料制品生产、销售	6,980,000.00	40.00	40.00

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

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	减值准备	本期现金红利	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	286,559.90		286,559.90			20.00	20.00
重庆龙华印务有限公司	3,051,791.98	4,571,426.06	-655,823.42	3,915,602.64		655,823.42	12.903	12.903
重庆万达塑料有限公司	3,545,861.32	3,923,110.55		3,923,110.55			40.00	40.00

10、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,343,070,463.31	37,678,918.20	36,419,564.16	2,344,329,817.35
其中：房屋及建筑物	752,878,600.29	2,586,885.12	730,968.65	754,734,516.76
机器设备	1,482,383,061.68	3,686,760.14	30,676,887.35	1,455,392,934.47
运输工具	47,773,526.84	7,546,829.16	4,468,722.27	50,851,633.73
其他	60,035,274.50	23,858,443.78	542,985.89	83,350,732.39
二、累计折旧合计：	856,983,323.79	79,227,867.99	9,422,013.03	926,789,178.75
其中：房屋及建筑物	140,062,639.92	15,974,205.66	405,499.72	155,631,345.86
机器设备	654,648,089.93	53,010,537.93	4,393,773.35	703,264,854.51
运输工具	26,267,400.80	2,458,701.59	4,212,731.32	24,513,371.07
其他	36,005,193.14	7,784,422.81	410,008.64	43,379,607.31
三、固定资产账面净值合计	1,486,087,139.52	-41,548,949.79	26,997,551.13	1,417,540,638.60
其中：房屋及建筑物	612,815,960.37	-13,387,320.54	325,468.93	599,103,170.90
机器设备	827,734,971.75	-49,323,777.79	26,283,114.00	752,128,079.96
运输工具	21,506,126.04	5,088,127.57	255,990.95	26,338,262.66
其他	24,030,081.36	16,074,020.97	132,977.25	39,971,125.08
四、减值准备合计	7,069,280.68			7,069,280.68
其中：房屋及建筑物				
机器设备	6,208,157.38			6,208,157.38
运输工具				
其他	861,123.30			861,123.30
五、固定资产账面价值合计	1,479,017,858.84	-41,548,949.79	26,997,551.13	1,410,471,357.92
其中：房屋及建筑物	612,815,960.37	-13,387,320.54	325,468.93	599,103,170.90
机器设备	821,526,814.37	-49,323,777.79	26,283,114.00	745,919,922.58
运输工具	21,506,126.04	5,088,127.57	255,990.95	26,338,262.66
其他	23,168,958.06	16,074,020.97	132,977.25	39,110,001.78

本期折旧额：74,660,768.44元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：610,867.50元。

固定资产中，原值为8138.57万，净值为6066.26万，净额为6066.26万的房屋建筑物，原值为14678.15万，净值为9654.31万，净额为9654.31万的机器设备，以及无形资产中原值3771.76万，净值3389.19万，净额为3389.19万的土地使用权，为公司的13000万短期借款、长期借款5000万及130万应付票据作抵押。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程			237,774,882.20			84,587,408.22

(2) 重大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	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
本部50万千升工程		3,591,474.84		20,994,412.87	工程资金来源于金融机构贷款及自筹资金。	3,591,474.84
国人澧县20万千升工程				2,362,272.85	工程资金来源于金融机构贷款及自筹资金。	
黔江20万千升工程		9,474,565.46		2,253,616.51	工程资金来源于金融机构贷款及自筹资金。	9,474,565.46
佳辰研究中心中试实验室					工程资金来源于自筹资金。	
六厂30万千升工程	38,566,227.93	53,225,413.18			工程资金来源于自筹资金。	91,791,641.11
九厂20万千升工程	35,530,752.98	36,096,205.24			工程资金来源于自筹资金。	71,626,958.22
国人永州10万千升工程	9,386,532.46	24,109,357.69		187,740.74	工程资金来源于金融机构贷款及自筹资金。	33,495,890.15
亳州20万千升工程	440,012.25	13,103,765.23			工程资金来源于自筹资金。	13,543,777.48
金山3.5万吨麦芽生产线					工程资金来源于自筹资金。	
其他	663,882.60	14,197,559.84	610,867.50		工程资金来源于自筹资金。	14,250,574.94
合计	84,587,408.22	153,798,341.48	610,867.50	25,798,042.97	/	237,774,882.20

12、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	377,248,870.75	43,885,614.00		421,134,484.75
土地使用权	311,469,432.11	43,885,614.00		355,355,046.11
商标权	55,487,813.64			55,487,813.64
专利技术	10,200,000.00			10,200,000.00
其他	91,625.00			91,625.00
二、累计摊销合计	66,775,334.24	4,691,037.79		71,466,372.03
土地使用权	39,153,725.97	3,085,699.19		42,239,425.16
商标权	24,444,025.35	1,393,415.30		25,837,440.65
专利技术	3,100,000.00	210,000.00		3,310,000.00
其他	77,582.92	1,923.30		79,506.22
三、无形资产账面净值合计	310,473,536.51	39,194,576.21		349,668,112.72
土地使用权	272,315,706.14	40,799,914.81		313,115,620.95
商标权	31,043,788.29	-1,393,415.30		29,650,372.99
专利技术	7,100,000.00	-210,000.00		6,890,000.00
其他	14,042.08	-1,923.30		12,118.78

四、减值准备合计	4,800,000.00			4,800,000.00
土地使用权				
商标权				
专利技术	4,800,000.00			4,800,000.00
其他				
五、无形资产账面价值合计	305,673,536.51	39,194,576.21		344,868,112.72
土地使用权	272,315,706.14	40,799,914.81		313,115,620.95
商标权	31,043,788.29	-1,393,415.30		29,650,372.99
专利技术	2,300,000.00	-210,000.00		2,090,000.00
其他	14,042.08	-1,923.30		12,118.78

本期摊销额：4,691,037.79元。

固定资产中，原值为8138.57万，净值为6066.26万，净额为6066.26万的房屋建筑物，原值为14678.15万，净值为9654.31万，净额为9654.31万的机器设备，以及无形资产中原值3771.76万，净值3389.19万，净额为3389.19万的土地使用权，为公司的13000万短期借款、长期借款5000万及130万应付票据作抵押。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	811,805.47	811,805.47
存货跌价准备	9,627,916.79	9,627,916.79
小计	10,439,722.26	10,439,722.26

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	4,921,596.91
存货跌价准备	62,745,622.08
小计	67,667,218.99

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,531,471.05	4,754,968.69		5,183.49	11,281,256.25
二、存货跌价准备	65,354,291.40			1,522,355.57	63,831,935.83
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	7,069,280.68				7,069,280.68
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	83,755,043.13	4,754,968.69		1,527,539.06	86,982,472.76

15、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	130,000,000.00	93,150,000.00
信用借款	669,500,000.00	670,500,000.00
合计	799,500,000.00	763,650,000.00

1、截至2010年6月30止，无逾期短期借款。

2、固定资产中，原值为8138.57万，净值为6066.26万，净额为6066.26万的房屋建筑物，原值为14678.15万，净值为9654.31万，净额为9654.31万的机器设备，以及无形资产中原值3771.76万，净值3389.19万，净额为3389.19万的土地使用权，为公司的13000万短期借款、长期借款5000万及130万应付票据作抵押。

16、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	1,300,000.00	2,000,000.00
合计	1,300,000.00	2,000,000.00

固定资产中，原值为8138.57万，净值为6066.26万，净额为6066.26万的房屋建筑物，原值为14678.15万，净值为9654.31万，净额为9654.31万的机器设备，以及无形资产中原值3771.76万，净值3389.19万，净额为3389.19万的土地使用权，为公司的13000万短期借款、长期借款5000万及130万应付票据作抵押。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	292,235,946.66	182,645,232.02
合计	292,235,946.66	182,645,232.02

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明
1、截至 2010 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。
2、截至 2010 年 6 月 30 日止，应付款项余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，

18、预收账款：
(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	82,053,030.29	92,474,927.48
合计	82,053,030.29	92,474,927.48

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明
1、截至 2010 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。
2、截至 2010 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

19、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,933,351.87	78,999,295.79	90,863,287.11	27,069,360.55
二、职工福利费		9,737,288.03	5,320,029.25	4,417,258.78
三、社会保险费	4,983,071.54	22,664,075.13	17,929,543.33	9,717,603.34
四、住房公积金	138,157.86	6,397,042.72	2,349,595.59	4,185,604.99
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	692,046.12	1,655,459.57	1,651,925.37	695,580.32
八、职工教育经费	3,944,869.24	680,042.99	350,000.54	4,274,911.69
合计	48,691,496.63	120,133,204.23	118,464,381.19	50,360,319.67

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,000,527.64	-3,506,535.95
消费税	20,254,512.55	10,823,205.01
企业所得税	11,823,392.44	16,945,353.62
个人所得税	6,606,261.56	904,661.26
城市维护建设税	2,522,378.54	1,874,805.19
教育费附加	1,374,684.04	970,614.09
房产税	57,010.53	112,087.63
土地使用税	36,851.89	66,666.67
其他	30,453.34	191,296.27
合计	43,706,072.53	28,382,153.79

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
重庆啤酒（集团）有限责任公司	46,826,646.60	15,608,882.20	
宁波大梁山啤酒有限公司	6,460,496.78	846,488.66	
CARLSBERG CHONGQING LIMITED	25,350,000.00		
常德祥龙彩印包装有限公司	375,000.00		
湖南运达绿色包装股份有限公司	375,000.00		
重庆钰鑫实业集团有限公司	1,815,000.00		
合计	81,202,143.38	16,455,370.86	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	853,620,923.47	573,933,862.18
合计	853,620,923.47	573,933,862.18

(2) 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情况

本报告期其他应付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。

(3) 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。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	期末账面金额	性质或内容
包装物押金	501,651,135.42	暂收客户押金
重庆渝富资产经营管理有限公司	130,000,000.00	土地转让款
重庆市新梁国有资产经营管理有限公司	100,000,000.00	土地回购款
合计	731,651,135.42	

23、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助—重庆啤酒股份有限公司六厂	71,600,000.00	50,000,000.00
政府补助—重庆啤酒安徽亳州有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	131,600,000.00	110,000,000.00

25、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	101,000,000.00	101,000,000.00
合计	151,000,000.00	151,000,000.00

(2) 长期借款说明：

1、截至2010年6月30日止，无逾期长期借款。

2、固定资产中，原值为8138.57万，净值为6066.26万，净额为6066.26万的房屋建筑物，原值为14678.15万，净值为9654.31万，净额为9654.31万的机器设备，以及无形资产中原值3771.76万，净值3389.19万，净额为3389.19万的土地使用权，为公司的13000万短期借款、长期借款5000万及130万应付票据作抵押。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	483,971,198.00						483,971,198.00

27、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
资本溢价（股本溢价）	32,502.62			32,502.62
其他资本公积	9,167,969.05			9,167,969.05
合计	9,200,471.67			9,200,471.67

28、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	174,049,355.19			174,049,355.19
合计	174,049,355.19			174,049,355.19

29、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	536,764,619.28	/
调整后 年初未分配利润	536,764,619.28	/
加：本期归属于母公司所有者的	92,479,617.00	/

净利润		
应付普通股股利	145,191,359.40	
期末未分配利润	484,052,876.88	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	1,041,969,778.13	1,064,590,673.55
其他业务收入	22,169,352.31	23,505,346.63
营业成本	582,587,250.21	580,589,130.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	1,012,664,458.48	545,753,296.18	1,049,378,454.60	552,065,890.69
药品销售	8,443,769.44	7,804,844.03	8,925,753.71	8,424,273.22
饮料销售	4,762,149.82	5,436,540.69	4,710,209.08	4,217,890.61
其他	16,099,400.39	10,188,963.32	1,576,256.16	1,327,669.09
合计	1,041,969,778.13	569,183,644.22	1,064,590,673.55	566,035,723.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	1,012,664,458.48	545,753,296.18	1,049,378,454.60	552,065,890.69
药品销售	8,443,769.44	7,804,844.03	8,925,753.71	8,424,273.22
饮料销售	4,762,149.82	5,436,540.69	4,710,209.08	4,217,890.61
其他	16,099,400.39	10,188,963.32	1,576,256.16	1,327,669.09
合计	1,041,969,778.13	569,183,644.22	1,064,590,673.55	566,035,723.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	801,542,673.40	425,810,421.35	777,038,922.62	415,741,661.71
华中地区	109,991,697.51	77,258,039.74	123,347,431.60	79,020,926.02
华东地区	119,521,975.67	61,055,632.64	169,150,961.30	76,219,777.85
西北地区	39,275,341.77	33,421,460.71		
抵销数	-28,361,910.22	-28,361,910.22	-4,946,641.97	-4,946,641.97
合计	1,041,969,778.13	569,183,644.22	1,064,590,673.55	566,035,723.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆沙坪坝糖酒有限公司	40,392,709.27	3.80
重庆九龙坡区糖酒有限公司	35,115,844.79	3.30
重庆鑫贵钰糖酒有限公司	28,299,332.20	2.66
重庆市渝北区糖酒有限责任公	27,190,808.36	2.55

司		
重庆市江北糖酒有限公司	22,154,259.47	2.08
合计	153,152,954.09	14.39

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	92,328,317.14	97,788,520.44	生产销售的啤酒220元/吨 250元/吨
营业税	2,025.00	20,562.55	
城市维护建设税	11,649,216.23	10,963,468.44	应交流转税额5%、7%
教育费附加	6,246,377.43	6,289,568.35	应纳流转税额3%、4%、4.5%、5%
其他	149,518.42	150,438.95	
合计	110,375,454.22	115,212,558.73	/

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		40,012.00
合计		40,012.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆大佳药业		-502.30	
重庆龙华印务有限公司		205,345.33	
重庆万达塑胶有限公司		-164,831.03	
合计		40,012.00	/

33、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	4,754,968.69	8,831,531.52
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	4,754,968.69	8,831,531.52

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	14,190,900.64	15,324,979.59
其中：固定资产处置利得	14,190,900.64	15,324,979.59
政府补助	7,303,378.38	4,735,912.00
罚没收入	100,770.40	162,572.10
盘盈利得	2,982.59	
其他	118,698.07	189,106.85
合计	21,716,730.08	20,412,570.54

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到电力扶持专项基金	460,000.00	800,000.00	万州经信能源[2010]3号
三峡库区发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00	重庆市涪陵区发展和改革委员会涪发改委发（2010）92号
增值税返还	350,000.00	51,000.00	涪陵10万千升啤酒项目项目投资协议
土地价款差额摊销	88,007.02		年产20万千升啤酒项目投资协议书补充协议
锅炉烟汽脱硫环保补助金	220,000.00		
土地税返还	185,371.36		安徽省池洲市贵池区人民政府（2009）34号
经营补偿款	5,000,000.00		澧财预（2009）27号
其他		2,884,912.00	
合计	7,303,378.38	4,735,912.00	/

35、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	521,183.66	89,846.26
其中：固定资产处置损失	521,183.66	89,846.26
对外捐赠	36,657.00	1,000.00
罚款支出	163,885.95	94,433.56
非常损失	3,265.62	
其他	1,404,507.13	161,880.12
合计	2,129,499.36	347,159.94

36、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,251,766.40	20,264,682.27
合计	19,251,766.40	20,264,682.27

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益（EPS）＝P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk 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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

38、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	54,011,348.45
收到拆迁补偿款	21,600,000.00
收到财政补贴款	7,372,171.36
其他	9,691,212.76
合计	92,674,732.57

(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	36,903,401.28
支付促销费	16,577,132.15
支付广告费	20,361,724.69
支付押金	44,369,356.64
支付水电费	18,474,037.12
其他	51,179,560.16
合计	187,865,212.04

(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	1,100,609.86
合计	1,100,609.86

39、现金流量表补充资料：

(1) 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	92,856,475.48	91,359,526.67
加：资产减值准备	4,754,968.69	8,831,531.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,660,768.44	65,014,300.75
无形资产摊销	4,691,037.79	4,335,992.86
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）	-13,669,716.98	-15,273,143.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		38,010.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,725,850.89	31,361,691.20
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）	-121,219,617.57	-24,143,090.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-121,359,524.73	-147,385,483.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	317,619,303.61	379,851,676.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	265,059,545.62	393,951,000.70
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	469,232,028.01	397,118,813.84
减：现金的期初余额	379,661,707.24	265,845,150.93
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	89,570,320.77	131,273,662.91

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	469,232,028.01	379,661,707.24
其中：库存现金	4,987,324.67	2,452,933.46
可随时用于支付的银行存款	464,244,703.34	375,208,773.78
可随时用于支付的其他货币资金		2,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	469,232,028.01	379,661,707.24

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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	国资局							实际控制人	
重庆啤酒（集团）有限责任公司	有限责任公司	重庆市九龙坡区		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:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆啤酒西昌有限责任公司（注1）	有限责任公司	西昌市安宁镇	陈太夫	啤酒业	74,500,000.00	100.00	100.00	70911561-4
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	有限责任公司	湖南澧县经济开发区	陈世杰	啤酒业	120,000,000.00	85.75	85.75	73679855-3

重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	有限责任公司	浙江宁海县科技园区	刘明朗	啤酒业	100,000,000.00	70.00	70.00	73699129-X
重庆啤酒安徽九华山有限公司	有限责任公司	安徽省池州市贵池工业园	刘明朗	啤酒业	19,000,000.00	100.00	100.00	75682755-0
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	有限责任公司	重庆九龙坡区石杨路	王东亚	服务业	10,000,000.00	100.00	100.00	74534212-8
重庆重啤真正超市有限责任（注2）	有限责任公司	重庆九龙坡区石坪桥马王乡	陈太夫	零售业	1,000,000.00	100.00	100.00	75305839-7
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司（注3）	有限责任公司	安徽省亳州市黄河路	刘明朗	啤酒业	20,000,000.00	100.00	100.00	69410750-6
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	有限责任公司	攀枝花市河石坝	陈太夫	啤酒业	100,555,500.00	100.00	100.00	20436077-X
重庆佳辰生物工程有限公司	有限责任公司	重庆大渡口区柏树堡	黄明贵	生化制药	87,000,000.00	85.10	85.10	20281698-0
甘肃金山啤酒原料有限公司	有限责任公司	甘肃省山丹县兰新公路	王东亚	啤酒麦芽生产及销售	50,000,000.00	60.00	60.00	67082624-X

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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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								
重庆大佳药业有限公司	有限责任公司	重庆	尹兴明	医药销售	3,800,000.00	20.00	20.00	76267609-0
重庆龙华印务有限公司	有限责任公司	重庆	雷刚	印刷制品	15,500,000.00	12.903	12.903	70932971-9
重庆万达塑胶有限公司	有限责任公司	重庆	王永新	塑料制品生产、销售	6,980,000.00	40.00	40.00	70937895-9

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	股东的子公司	68610350-5
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	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	股东的子公司	21465083-4
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	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	股东的子公司	73252108-X
重庆啤酒集团庐江有限责任公司	股东的子公司	78308202-1

重庆啤酒集团含山有限责任公司	股东的子公司	78308135-2
重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	股东的子公司	78107652-5
重庆啤酒集团绍兴有限责任公司	股东的子公司	78291154-5
重庆啤酒集团湖州啤酒有限公司	股东的子公司	77073994-4
重庆啤酒集团安徽天岛啤酒有限公司	股东的子公司	76688939-2
重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	股东的子公司	68610350-5
重庆嘉威啤酒有限公司	其他	20298350-0

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				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	参照市场价格	6,183,499.44	0.51	2,009,287.97	0.16
重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	销售商品	销售啤酒及材料等	参照市场价格	3,549,855.80	0.29		
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	参照市场价格	2,989,594.81	0.25	39,014.41	0.00
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	参照市场价格	4,042,658.64	0.33	863,404.03	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	参照市场价格	2,556,644.98	0.21	514,444.81	0.04
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	参照市场价格	869,862.79	0.07	125,472.02	0.01
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	参照市场价格	2,109,802.96	0.17	2,892,498.24	0.23
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	参照市场价格		0.00	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	参照市场价格	520,900.40	0.04	646.00	0.00
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	参照市场价格	386,982.64	0.03	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	参照市场价格	693,797.77	0.06	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	参照市场价格		0.00	1,932,860.80	0.37
重庆啤酒集团庐江有限责任	购买商品	采购材料等	参照市场价格		0.00	119,042.46	0.02

公司							
重庆啤酒集团含山有限责任公司	购买商品	采购材料等	参照市场价格		0.00	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	参照市场价格		0.00	150,047.31	0.03
重庆龙华印务有限公司	购买商品	采购材料等	参照市场价格	15,885,859.70	3.06	16,222,863.00	3.08
重庆万达塑胶有限公司	购买商品	采购材料等	参照市场价格	22,221,182.32	4.28	20,789,171.94	3.95
重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	购买商品	采购材料等	参照市场价格	506,140.08	0.10		
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	购买商品	采购材料等	参照市场价格	297,861.12	0.06		

(2) 其他关联交易

（1）许可协议

根据公司控股子公司重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司与重庆啤酒集团绍兴有限责任公司签订的《注册商标使用许可协议》，为扩大市场范围，提高大梁山牌啤酒产品销量，重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司许可重庆啤酒集团绍兴有限责任公司使用"大梁山牌"啤酒商标，在生产或销售"大梁山牌"啤酒数量不超过 1 万千升的情况下，免收商标使用费。2010 年 1-6 月重庆啤酒集团绍兴有限责任公司销售"大梁山牌"啤酒 1,319.51 千升，双方未计算商标使用费。

（2）其他关联交易

A、2009 年 1 月，本公司与重庆嘉威啤酒有限公司（以下简称"嘉威啤酒公司"）签订了产品包销框架协议，双方约定在协议期限内，嘉威啤酒公司将仅生产山城牌商标系列啤酒，且应将其生产的全部啤酒交由本公司包销；根据嘉威啤酒公司现有年产 15 万千升啤酒的产能和市场需求，在其 2008 年度实际产销量为 8 万千升的基础上，本公司包销数量为 2009 年至 2013 年期间，每年度比上年度递增 1.4 万千升，确保 2013 年达到 15 万千升，从 2013 年度起，与本公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业合计啤酒产销量的增长保持同步；包销价格按公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业同品种、同规格、同市场的出厂价进行结算；同时嘉威啤酒公司将根据本公司包销啤酒数量承担销售费用，其中：2009 年至 2013 年期间，按当年包销的啤酒数量每千升人民币 100 元的标准承担，自 2014 年起，当年包销数量在 15 万千升（包括 15 万千升）以内，仍按每千升人民币 100 元的标准承担，当年包销数量超过 15 万千升部分，按本公司在重庆九龙坡区和北部新区的啤酒企业承担的平均每千升啤酒销售费用为标准承担；本协议有效期为 20 年。上述啤酒包销事宜已经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。2010 年 1-6 月公司包销嘉威啤酒公司的啤酒 38,433.89 千升，不含税金额 88,313,269.40 元。

（3）2009 年 1 月，本公司与重啤集团签订了重庆啤酒（集团）有限责任公司石柱分公司（以下简称"重啤集团石柱分公司"）和重庆啤酒（集团）有限责任公司綦江分公司（以下简称"重啤集团綦江分公司"）产品包销框架协议，双方约定在协议期限内，重啤集团石柱分公司和重啤集团綦江分公司将仅生产山城牌商标系列啤酒，且应将其生产的全部啤酒交由本公司包销；包销数量为 2009 年至 2013 年期间，每年度比上年度递增 10%，从 2013 年度起，与本公司在重庆市场啤酒年销量的增长保持同步；包销价格按重啤集团石柱分公司和重啤集团綦江分公司各自啤酒产品现有出厂价进行结算；同时重啤集团石柱分公司和重啤集团綦江分公司将根据本公司包销啤酒数量，按每千升人民币 100 元的标准承担销售费用；本协议有效期为 20 年。上述啤酒包销事宜已经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。2010 年 1-6 月公司包销重啤集团石柱分公司和重啤集团綦江分公司的啤酒 17,608.85 千升，不含税金额 29,167,357.17 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应收账款	重庆啤酒（集团）有限责任公司	1,802,913.50	90,145.68		
应收账款	重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	744,243.00	37,212.15		
应收账款	重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	974,400.00	48,720.00		
应收账款	重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	1,707,930.64	85,396.53		
应收账款	重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	569,301.00	28,465.05		
应收账款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	696,634.80	34,831.74		
应收账款	重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	1,247,657.10	62,382.86		
应收账款	重庆啤酒集团宣城古泉啤酒有限公司	386,782.64	19,339.13		
其他应收款	重庆啤酒（集团）有限责任公司	1,767,266.44	88,363.32	118,944.00	5,947.20
其他应收款	重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	1,489,491.80	74,474.59	135,592.40	6,779.62
其他应收款	重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	542,845.10	27,142.26		
其他应收款	重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	360,861.60	18,043.08		
其他应收款	重庆啤酒集团巴中有限责任公司	170,883.20	8,544.16	7,132.00	356.6
其他应收款	重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	83,610.04	4,180.50	197,361.48	9,868.07
其他应收款	重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	295,653.20	14,782.66	34,242.00	1,712.10

预付账款	重庆龙华印务有限公司	68,860.00			
预付账款	重庆万达塑胶有限公司	29,302,965.29			
应收股利	重庆龙华印务有限公司	1,351,290.30		695,466.88	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	重庆龙华印务有限公司	5,182,133.60		1,284,939.70	
应付账款	重庆万达塑胶有限公司	3,625,553.43		486,607.00	
应付股利	重庆啤酒（集团）有限责任公司	46,826,646.60		15,608,882.20	
应付股利	CARLSBERG CHONGQING LIMITED	25,350,000.00			
其他应付款	重庆龙华印务有限公司	464,592.82			
其他应付款	重庆万达塑胶有限公司	1,090,561.20			

（八）股份支付：

无

（九）或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截至2010年6月30日止，公司没有需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至2010年6月30日止，公司没有需要披露的重大或有事项。

3、其他或有负债及其财务影响：

截至2010年6月30日止，公司没有需要披露的重大或有事项。

（十）承诺事项：

1、重大承诺事项

截至2010年6月30日止，公司没有需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至2010年6月30日止，公司没有需要披露的重大承诺事项。

（十一）其他重要事项：

1、其他

为满足公司生产经营的需要和啤酒消费需求的不断增长，公司在重庆北部新区高新工业园投资新建50万KL（一期工程25万KL）啤酒生产线，项目总投资估算4.8亿元，资金来源为自筹及金融机构贷款，根据工程进度分期投入，该事项已经公司2007年第二次临时股东大会审议通过。2009年4月，新建50万KL（一期工程25万KL）啤酒生产线已正式投入生产。同时，按照重庆市政府"退城进园"搬迁工作的相关要求，公司石桥铺厂区已于2008 年11 月15 日停止生产，并于2009年完成了固定资产的清理处置及相关职工退休安置，土地处置事宜尚未完成。

2010年1月8日，公司与重庆渝富资产管理有限公司签订《土地收购储备协议书》，根据协议约定，本公司将位于九龙坡区石桥铺石杨路16 号的石桥铺生产厂区土地转让给重庆渝富资产管理有限公司储备，土地转让总价25,000.00万元，一期款13,000.00万元应于2010年3月30日前支付，二期余款12,000.00万元应于2011 年3 月30日前全部付清；本公司应于2010 年3月30 日前完成搬迁及地上建筑物拆除工作并将本协议项下土地向重庆渝富资产管理公司移交。截至2010年6月30日止，本公司收到一期转让款13,000.00万元，双方已办理土地使用权证移交手续，土地实物尚未移交。

截至2010年6月30日止，公司已累计发生与搬迁相关的资产损失及职工退休安置费用等共计51,339,170.65元，该金额在财务报表中以"其他应收款"列示，待土地及其他资产处置完成后一并处理，公司对该款项未计提坏账准备。

（十二）母公司财务报表主要项目注释

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	11,617,990.62	25.58	580,899.53	24.36	5,125,016.39	58.87	256,250.82	45.87
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	118,408.90	0.26	117,543.90	4.93	129,277.70	1.49	128,412.70	22.98
其他不重大应收账款	33,690,006.25	74.16	1,685,999.19	70.71	3,451,037.46	39.64	174,050.75	31.15
合计	45,426,405.77	/	2,384,442.62	/	8,705,331.55	/	558,714.27	/

(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账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合川树甫酒类销售公司	5,854,483.77	292,724.19	5.00	按账龄分析
重庆伟业糖酒集团新天地商贸有限公司	2,999,407.83	149,970.39	5.00	按账龄分析
江津市金辉商贸有限公司	2,764,099.02	138,204.95	5.00	按账龄分析
合计	11,617,990.62	580,899.53	/	/

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(%)	
3至4年	1,020.00	0.86	510.00	1,020.00	0.79	510.00
4至5年	1,775.00	1.50	1,420.00	1,775.00	1.37	1,420.00
5年以上	115,613.90	97.64	115,613.90	126,482.70	97.84	126,482.70
合计	118,408.90	100.00	117,543.90	129,277.70	100.00	128,412.70

(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情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
重庆啤酒（集团）有限责任公司	169,360.00	8,468.00		
合计	169,360.00	8,468.00		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合川树甫酒类销售公司	非关联方	5,854,483.77	1年以内	12.89
重庆伟业糖酒集团新天地商贸有限公司	非关联方	2,999,407.83	1年以内	6.60
江津市金辉商贸有限公司	非关联方	2,764,099.02	1年以内	6.08
岳池刘琼芳	非关联方	1,748,584.10	1年以内	3.85
华莹市平安经营部	非关联方	1,420,914.98	1年以内	3.13
合计	/	14,787,489.70	/	32.55

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆啤酒（集团）有限责任公司	母公司	169,360.00	0.37
合计	/	169,360.00	0.37

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

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	262,887,832.35	89.11			279,755,819.14	92.39		
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	20,727,043.00	7.03	31,660.00	1.61	5,761,820.27	1.90	548,634.33	34.32
其他不重大的其他应收款	11,396,358.48	3.86	1,938,864.36	98.39	17,270,040.23	5.71	1,049,854.07	65.68
合计	295,011,233.83	/	1,970,524.36	/	302,787,679.64	/	1,598,488.40	/

(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坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	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	103,877,676.00			合并报表范围内关联
重庆佳辰生物工程有限公司	89,970,703.75			合并报表范围内关联
石桥铺搬迁	51,339,170.65			截至2010年6月30日止，公司已累计发生与搬迁相关的资产损失及职工退休安置费用等共计51,339,170.65元，该金

				额在财务报表中以“其他应收款”列示，待土地及其他资产处置完成后一并处理，公司对该款项未计提坏账准备。
甘肃金山啤酒原料有限公司	17,700,281.95			合并报表范围内关联
重庆啤酒西昌有限责任公司	1,668,088.81			合并报表范围内关联
重庆重啤真正超市有限责任公司	12,653.03			合并报表范围内关联
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	28,598.00			合并报表范围内关联
合计	264,597,172.19		/	/

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

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(%)	
3至4年	20,694,783.00	99.84	1,000.00	1,023,661.20	17.77	511,830.60
4至5年	8,000.00	0.04	6,400.00	739,091.20	12.83	6,400.00
5年以上	24,260.00	0.12	24,260.00	3,999,067.87	69.40	30,403.73
合计	20,727,043.00	100.00	31,660.00	5,761,820.27	100.00	548,634.33

(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情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
重庆啤酒（集团）有限责任公司	1,767,266.44	88,363.32	118,944.00	5,947.20
合计	1,767,266.44	88,363.32	118,944.00	5,947.20

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆啤酒安徽九华山有限公司	全资子公司	103,877,676.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	35.21
重庆佳辰生物工程有限公司	控股子公司	89,970,703.75	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	30.50
石桥铺搬迁	非关联方	51,339,170.65	1年以内	17.40
甘肃金山啤酒原料有限公司	控股子公司	17,700,281.95	1年以内	6.00
中国人寿保险股份有限公司重庆市分公司	非关联方	2,500,000.00	1年以内	0.85
合计	/	265,387,832.35	/	89.96

(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	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆啤酒集团柳州啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	1,489,491.80	0.51

重庆啤酒集团成都勃克啤酒有限公司	同受重啤集团控制	542,845.10	0.18
重庆啤酒集团六盘水啤酒有限责任公司	同受重啤集团控制	360,861.60	0.12
重庆啤酒集团巴中有限责任公司	同受重啤集团控制	170,883.20	0.06
重庆啤酒集团常州天目湖啤酒有限公司	同受重啤集团控制	83,610.04	0.03
重庆啤酒集团宜宾啤酒有限公司	同受重啤集团控制	295,653.20	0.10
重庆啤酒（集团）有限责任公司	母公司	1,767,266.44	0.60
合计	/	4,710,611.38	1.60

3、长期股权投资

按成本法核算

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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
重庆啤酒攀枝花有限责任公司(注2)	101,665,502.91	101,665,502.91		101,665,502.91			100.00	100.00
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	102,900,000.00	102,900,000.00		102,900,000.00			85.75	85.75
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			70.00	70.00
重庆啤酒安徽九华山有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			100.00	100.00
重庆佳辰生物工程有限公司（注3）	94,880,673.37	94,880,673.37		94,880,673.37			85.10	85.10
重庆纽卡斯尔酒吧发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
重庆重啤真正超市有限责任公司（注4）	800,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100.00	100.00
重庆啤酒安徽亳州有限责任公司（注5）	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
甘肃金山啤酒原料有限公司（注6）	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			60.00	60.00

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	减值准备	本期计提减值准备	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（%）
重庆龙华印务有限公司	3,051,791.98	4,571,426.06	-655,823.42	3,915,602.64			655,823.42	12.903	12.903
重庆万达塑胶有限公司	3,545,861.32	3,011,360.63		3,011,360.63				40.00	40.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	694,748,724.77	675,319,616.84

其他业务收入	9,858,074.84	11,628,412.26
营业成本	365,297,079.23	358,910,299.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	688,804,252.16	354,256,416.09	669,901,958.11	347,546,408.31
其他	5,944,472.61	6,679,510.12	5,417,658.73	4,975,054.96
合计	694,748,724.77	360,935,926.21	675,319,616.84	352,521,463.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	688,804,252.16	354,256,416.09	669,901,958.11	347,546,408.31
饮料销售	4,760,672.89	5,435,408.38	4,637,786.50	4,172,373.30
其他	1,183,799.72	1,244,101.74	779,872.23	802,681.66
合计	694,748,724.77	360,935,926.21	675,319,616.84	352,521,463.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	694,748,724.77	360,935,926.21	675,319,616.84	352,521,463.27
合计	694,748,724.77	360,935,926.21	675,319,616.84	352,521,463.27

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆沙坪坝糖酒有限公司	40,392,709.27	5.73
重庆九龙坡区糖酒有限公司	35,115,844.79	4.99
重庆鑫贵钰糖酒有限公司	28,299,332.20	4.02
重庆市渝北区糖酒有限责任公司	27,190,808.36	3.86
重庆市江北糖酒有限公司	22,154,259.47	3.14
合计	153,152,954.09	21.74

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,548,131.12	9,486,504.79
权益法核算的长期股权投资收益		40,514.30
合计	37,548,131.12	9,527,019.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆啤酒攀枝花有限责任公司	7,038,638.62	5,761,364.58	
重庆啤酒集团宁波大梁山有限公司	15,074,492.50	3,725,140.21	
湖南重庆啤酒国人有限责任公司	15,435,000.00		
合计	37,548,131.12	9,486,504.79	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆龙华印务有限公司		205,345.33	
重庆万达塑胶有限公司		-164,831.03	
合计		40,514.30	/

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	124,888,897.40	81,668,962.28
加：资产减值准备	2,200,084.73	5,127,615.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,440,191.65	36,595,986.88
无形资产摊销	2,230,553.67	2,277,317.17
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）	119,757.17	-28,203.85
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）	20,964,676.62	22,233,114.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-37,548,131.12	-9,527,019.09
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）	-115,339,075.40	-37,083,621.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-72,254,911.15	-89,858,333.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	294,356,593.05	310,710,659.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	265,058,636.62	322,116,476.32
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	328,863,683.09	279,742,927.10
减：现金的期初余额	216,630,178.83	173,698,237.23
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	112,233,504.26	106,044,689.87

（十三）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,755,792.96	非流动资产处置损益主要系搬迁非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,590,878.38	计入当期损益的政府补助主要系搬迁费用补偿、经营补偿及其他政府补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,200,483.58	
所得税影响额	-2,342,287.59	
合计	14,803,900.17	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.69	0.191	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.160	

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2010年6月30日（或2010年1-6月）	2009年12月31日（或2009年1-6月）	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
在建工程	237,774,882.20	84,587,408.22	153,187,473.98	181.10%	注1
应付帐款	292,235,946.66	182,645,232.02	109,590,714.64	60.00%	注2
其它应付款	853,620,923.47	573,933,862.18	279,687,061.29	48.73%	注3

注1：与期初数相比，主要系建设新厂工程及设备增加所致。

注2：与期初数相比，主要系采购麦芽等原料和瓶箱等包装应付的货款增加所致。

注3：与期初数相比，主要系土地转让款和包装物押金增加所致。

八、备查文件目录

1、（一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；

2、（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；

3、（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；

4、（四）公司章程；

5、（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

2010年8月24日

合并资产负债表

2010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		469,232,028.01	379,661,707.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,140,000.00	1,850,000.00
应收账款		112,227,915.47	28,019,493.56
预付款项		166,159,528.58	146,877,396.14
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		1,351,290.30	695,466.88
其他应收款		91,391,766.44	73,812,796.06
买入返售金融资产			
存货		895,603,507.22	774,383,889.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,738,106,036.02	1,405,300,749.53
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		8,125,273.09	8,781,096.51
投资性房地产			
固定资产		1,410,471,357.92	1,479,017,858.84
在建工程		237,774,882.20	84,587,408.22
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		344,868,112.72	305,673,536.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,439,722.26	10,439,722.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,011,679,348.19	1,888,499,622.34
资产总计		3,749,785,384.21	3,293,800,371.87
流动负债：			
短期借款		799,500,000.00	763,650,000.00
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		1,300,000.00	2,000,000.00
应付账款		292,235,946.66	182,645,232.02
预收款项		82,053,030.29	92,474,927.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,360,319.67	48,691,496.63
应交税费		43,706,072.53	28,382,153.79
应付利息			
应付股利		81,202,143.38	16,455,370.86
其他应付款		853,620,923.47	573,933,862.18
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		32,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债		131,600,000.00	110,000,000.00
流动负债合计		2,367,578,436.00	1,850,233,042.96
非流动负债：			
长期借款		151,000,000.00	151,000,000.00
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		151,000,000.00	151,000,000.00
负债合计		2,518,578,436.00	2,001,233,042.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		483,971,198.00	483,971,198.00
资本公积		9,200,471.67	9,200,471.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		174,049,355.19	174,049,355.19
一般风险准备			
未分配利润		484,052,876.88	536,764,619.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,151,273,901.74	1,203,985,644.14
少数股东权益		79,933,046.47	88,581,684.77
所有者权益合计		1,231,206,948.21	1,292,567,328.91
负债和所有者权益总计		3,749,785,384.21	3,293,800,371.87

法定代表人：黄明贵　　主管会计工作负责人：韩西泽　　会计机构负责人：何冰

母公司资产负债表

2010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		328,863,683.09	216,630,178.83
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		43,041,963.15	8,146,617.28
预付款项		101,905,324.16	56,397,277.11
应收利息			
应收股利		38,899,421.42	695,466.88
其他应收款		293,040,709.47	301,189,191.24
存货		607,855,367.05	492,516,291.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,413,606,468.34	1,075,575,022.99
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		456,373,139.55	457,028,962.97
投资性房地产			
固定资产		827,972,268.20	871,558,030.23
在建工程		186,517,312.59	74,728,712.61
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		218,003,216.94	196,613,156.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,382,862.26	9,382,862.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,698,248,799.54	1,609,311,724.68
资产总计		3,111,855,267.88	2,684,886,747.67
流动负债：			
短期借款		655,000,000.00	656,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		189,715,094.95	85,292,414.49
预收款项		50,210,594.41	55,505,613.03
应付职工薪酬		32,420,556.86	30,902,155.94
应交税费		35,956,065.70	20,843,003.18
应付利息			
应付股利		72,176,646.60	15,608,882.20
其他应付款		679,058,987.85	424,714,895.32
一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债		71,600,000.00	50,000,000.00
流动负债合计		1,818,137,946.37	1,370,866,964.16
非流动负债：			
长期借款		101,000,000.00	101,000,000.00
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		101,000,000.00	101,000,000.00
负债合计		1,919,137,946.37	1,471,866,964.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		483,971,198.00	483,971,198.00
资本公积		20,185,318.97	20,185,318.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		174,049,355.19	174,049,355.19
一般风险准备			
未分配利润		514,511,449.35	534,813,911.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,192,717,321.51	1,213,019,783.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,111,855,267.88	2,684,886,747.67

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

2010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		1,064,139,130.44	1,088,096,020.18
其中：营业收入		1,064,139,130.44	1,088,096,020.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		971,618,119.28	996,577,233.84
其中：营业成本		582,587,250.21	580,589,130.47
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		110,375,454.22	115,212,558.73
销售费用		137,289,505.56	148,950,456.87
管理费用		109,885,089.71	111,631,865.05
财务费用		26,725,850.89	31,361,691.20
资产减值损失		4,754,968.69	8,831,531.52
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）		92,521,011.16	91,558,798.34
加：营业外收入		21,716,730.08	20,412,570.54
减：营业外支出		2,129,499.36	347,159.94
其中：非流动资产处置损失		521,183.66	89,846.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		112,108,241.88	111,624,208.94
减：所得税费用		19,251,766.40	20,264,682.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,856,475.48	91,359,526.67
归属于母公司所有者的净利润		92,479,617.00	87,138,303.75
少数股东损益		376,858.48	4,221,222.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.18
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		92,856,475.48	91,359,526.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,479,617.00	87,138,303.75
归属于少数股东的综合收益总额		376,858.48	4,221,222.92

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

2010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、营业收入		704,606,799.61	686,948,029.10
减：营业成本		365,297,079.23	358,910,299.30
营业税金及附加		69,995,166.58	68,289,458.07
销售费用		84,997,714.00	83,727,951.57
管理费用		59,009,654.14	65,004,759.82
财务费用		20,964,676.62	22,233,114.21
资产减值损失		2,200,084.73	5,127,615.54
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）		37,548,131.12	9,527,019.09
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）		139,690,555.43	93,181,849.68
加：营业外收入		2,068,569.23	4,954,306.10
减：营业外支出		297,889.59	26,888.78
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		141,461,235.07	98,109,267.00
减：所得税费用		16,572,337.67	16,440,304.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		124,888,897.40	81,668,962.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		124,888,897.40	81,668,962.28

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

2010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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,215,457,607.13	1,265,999,078.20
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		92,674,732.57	207,599,412.48
经营活动现金流入小计		1,308,132,339.70	1,473,598,490.68
购买商品、接受劳务支付的现金		519,501,568.69	526,479,296.31
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		114,328,606.52	102,889,969.94
支付的各项税费		221,377,406.83	199,536,883.62
支付其他与经营活动有关的现金		187,865,212.04	250,741,340.11
经营活动现金流出小计		1,043,072,794.08	1,079,647,489.98
经营活动产生的现金流量净额		265,059,545.62	393,951,000.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		144,237,500.00	43,010,256.00
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		1,100,609.86	313,701.91
投资活动现金流入小计		145,338,109.86	43,323,957.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,033,666.60	120,342,402.39
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		248,033,666.60	120,342,402.39
投资活动产生的现金流量净额		-102,695,556.74	-77,018,444.48
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		464,000,000.00	536,000,000.00
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		464,000,000.00	536,000,000.00
偿还债务支付的现金		428,150,000.00	662,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,643,668.11	59,658,893.31
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		536,793,668.11	721,658,893.31
筹资活动产生的现金流量净额		-72,793,668.11	-185,658,893.31
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		89,570,320.77	131,273,662.91
加：期初现金及现金等价物余额		379,661,707.24	265,845,150.93
六、期末现金及现金等价物余额		469,232,028.01	397,118,813.84

法定代表人：黄明贵　　主管会计工作负责人：韩西泽　　会计机构负责人：何冰

母公司现金流量表

2010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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		851,509,616.71	819,653,143.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		104,503,252.10	184,317,972.64
经营活动现金流入小计		956,012,868.81	1,003,971,116.55
购买商品、接受劳务支付的现金		361,947,241.12	326,829,141.91
支付给职工以及为职工支付的现金		66,798,340.03	56,706,395.60
支付的各项税费		143,114,106.92	119,599,450.75
支付其他与经营活动有关的现金		119,094,544.12	178,719,651.97
经营活动现金流出小计		690,954,232.19	681,854,640.23
经营活动产生的现金流量净额		265,058,636.62	322,116,476.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		130,000,000.00	28,000,000.00
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		874,658.03	233,253.70
投资活动现金流入小计		130,874,658.03	28,233,253.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,714,278.23	95,887,245.01
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		179,714,278.23	95,887,245.01
投资活动产生的现金流量净额		-48,839,620.20	-67,653,991.31
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		405,000,000.00	474,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,000,000.00	474,000,000.00
偿还债务支付的现金		406,000,000.00	573,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,985,512.16	49,417,795.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		508,985,512.16	622,417,795.14
筹资活动产生的现金流量净额		-103,985,512.16	-148,417,795.14
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		112,233,504.26	106,044,689.87
加：期初现金及现金等价物余额		216,630,178.83	173,698,237.23
六、期末现金及现金等价物余额		328,863,683.09	279,742,927.10

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										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		归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他				实收资本（或股本）	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	483,971,198.00	9,200,471.67			174,049,355.19		536,764,619.28		88,581,684.77	1,292,567,328.91	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：会计政策变更											加：会计政策变更										
前期差错更正											前期差错更正										
其他											其他										
二、本年年初余额	483,971,198.00	9,200,471.67			174,049,355.19		536,764,619.28		88,581,684.77	1,292,567,328.91	二、本年年初余额	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“－”							-52,711,742.40		-8,648,638.30	-61,360,380.70	三、本期增减变动金额（减少以“－”							38,741,183.95		2,624,734.26	41,365,918.21
（一）净利润							92,479,617.00		376,858.48	92,856,475.48	（一）净利润							87,138,303.75		4,221,222.92	91,359,526.67
（二）其他综合收益											（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							92,479,617.00		376,858.48	92,856,475.48	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											（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本											1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额											2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他											3．其他										
（四）利润分配							-145,191,359.40		-9,025,496.78	-154,216,856.18	（四）利润分配							-48,397,119.80		-1,596,488.66	-49,993,608.46
1．提取盈余公积											1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备											2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-145,191,359.40		-9,025,496.78	-154,216,856.18	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											4．其他										
（五）所有者权益内部结转											（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）											1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）											2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损											3．盈余公积弥补亏损										
4．其他											4．其他										
（六）专项储备											（六）专项储备										
1．本期提取											1．本期提取										
2．本期使用											2．本期使用										
四、本期期末余额	483,971,198.00	9,200,471.67			174,049,355.19		484,052,876.88		79,933,046.47	1,231,206,948.21	四、本期期末余额	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

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	483,971,198.00	20,185,318.97			174,049,355.19		534,813,911.35	1,213,019,783.51	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									加：会计政策变更								
前期差错更正									前期差错更正								
其他									其他								
二、本年年初余额	483,971,198.00	20,185,318.97			174,049,355.19		534,813,911.35	1,213,019,783.51	二、本年年初余额	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							-20,302,462.00	-20,302,462.00	三、本期增减变动							33,271,842.48	33,271,842.48
（一）净利润							124,888,897.40	124,888,897.40	（一）净利润							81,668,962.28	81,668,962.28
（二）其他综合收									（二）其他综合收								
上述（一）和							124,888,897.40	124,888,897.40	上述（一）和							81,668,962.28	81,668,962.28
（三）所有者投入									（三）所有者投入								
1．所有者投入资									1．所有者投入资								
2．股份支付计入									2．股份支付计入								
3．其他									3．其他								
（四）利润分配							-145,191,359.40	-145,191,359.40	（四）利润分配							-48,397,119.80	-48,397,119.80
1．提取盈余公积									1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准									2.提取一般风险准								
3．对所有者（或							-145,191,359.40	-145,191,359.40	3．对所有者（或							-48,397,119.80	-48,397,119.80
4．其他									4．其他								
（五）所有者权益									（五）所有者权益								
1．资本公积转增									1．资本公积转增								
2．盈余公积转增									2．盈余公积转增								
3．盈余公积弥补									3．盈余公积弥补								
4．其他									4．其他								
（六）专项储备									（六）专项储备								
1．本期提取									1．本期提取								
2．本期使用									2．本期使用								
四、本期期末余额	483,971,198.00	20,185,318.97			174,049,355.19		514,511,449.35	1,192,717,321.51	四、本期期末余额	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：韩西泽　　会计机构负责人：何冰