重庆啤酒股份有限公司 2007年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	重庆啤酒
股票代码	600132
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	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
电子信箱	600132@chongqingbeer.com

2.2 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	重庆市九龙坡区石桥铺石杨路16号	重庆市九龙坡区石桥铺石杨路16号
电话	023-89069086	023-89069106
传真	023-89069123	023-89069123
电子信箱	600132@chongqingbeer.com	600132@chongqingbeer.com

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	195,808.72	183,859.35	6.50	149,045.35
利润总额	19,836.14	19,590.48	1.25	10,146.25
归属于上市公司股东的净利润	15,928.04	15,020.98	6.04	7,883.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,573.57	15,239.55	-4.37	7,817.78
经营活动产生的现金流量净额	31,044.75	35,535.03	-12.64	28,612.96
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	240,944.13	204,260.44	17.96	196,761.86
所有者权益（或股东权益）	92,123.27	82,362.47	11.85	69,588.71

3.2 主要财务指标

单位：万元

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	0.43	0.40	7.50	0.31
稀释每股收益	0.43	0.40	7.50	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.39	0.41	-4.88	0.31
全面摊薄净资产收益率	17.29	18.24	减少5.21个百分点	11.33
加权平均净资产收益率	18.40	19.88	减少7.49个百分点	11.74
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	15.82	18.50	减少14.49个百分点	11.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.97	20.15	减少15.78个百分点	11.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.83	1.24	-33.06	1.12
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.47	2.88	-14.24	2.72

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121.01
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,031.86
除上述各项之外的其他营业外收支净额	64.28
其他非经常性损益项目	379.34
合计	1,354.47

采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）						本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	限售解禁	小计		数量	比例
一、有限售条件股份										
1.国家持股										
2.国有法人持股	92,360,250	32.25%			+27,708,075		+27,708,075		120,068,325	32.25%
3.其他内资持股	35,947,750	12.55%			+10,784,325	-40,961,863	-30,177,538		5,770,212	1.55%
其中：										
境内法人持股	35,606,500	12.43%			+10,681,950	-40,518,238	-29,836,288		5,770,212	1.55%
境内自然人持股	341,250	0.12%			+102,375	-443,625	341,250		0	0
4.外资持股	50,000,000	17.46%			+15,000,000	-18,614,277	-3,614,277		46,385,723	12.46%
其中：										
境外法人持股	50,000,000	17.46%			+15,000,000	-18,614,277	-3,614,277		46,385,723	12.46%
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	178,308,000	62.26%			+53,492,400	-59,576,140	-6,083,740		172,224,260	46.26%
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	108,065,490	37.74%			+32,419,647	+40,961,863	+73,381,510		181,447,000	48.74%
2.境内上市的外资股						+18,614,277	+18,614,277		+18,614,277	5%
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	108,065,490	37.74%			+32,419,647	+59,576,140	+91,995,787		200,061,277	53.74%
三、股份总数	286,373,490	100%			+85,912,047		+85,912,047		372,285,537	100%

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆啤酒集团有限责任公司	92,360,250	0	27,708,075	120,068,325	股改承诺	2009年9月27日
S&NASIAPACIFICLIMITED	50,000,000	18,614,277	15,000,000	46,385,723	股改承诺	2008年9月27日
合川市银源商贸有限公司	8,877,250	5,770,213	2,663,175	5,770,212	股改承诺	2008年9月27日
其他小计	27,070,500	35,191,650	8,121,150	0		
合计	178,308,000	59,576,140	53,492,400	172,224,260	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	50,935					
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%	120,068,325	27,708,075	120,068,325	无
S&N ASIA PACIFIC LIMITED	境外法人	17.46%	65,000,000	15,000,000	46,385,723	无
合川市银源商贸有限公司	境内非国有法人	3.10%	11,540,425	2,663,175	5,770,212	无
重庆钰鑫实业集团有限责任公司	境内非国有法人	1.37%	5,090,605	-530,270	0	无
宏源证券股份有限公司	其他	0.94%	3,503,433	500,346	0	无
东方证券股份有限公司	其他	0.87%	3,242,438	-1,284,393	0	无
交通银行-安顺证券投资基金	其他	0.56%	2,100,000	-6,032,222	0	无
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.36%	1,349,853	1,349,853	0	无
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	其他	0.33%	1,212,646	1,212,646	0	无
中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金	其他	0.30%	1,132,132	1,132,132	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数量			股份种类		
重庆钰鑫实业集团有限责任公司	5,090,605			人民币普通股		
宏源证券股份有限公司	3,503,433			人民币普通股		
东方证券股份有限公司	3,242,438			人民币普通股		
交通银行-安顺证券投资基金	2,100,000			人民币普通股		
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,349,853			人民币普通股		
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	1,212,646			人民币普通股		
中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金	1,132,132			人民币普通股		
中银万国证券股份有限公司	1,103,407			人民币普通股		
重庆市九龙坡区渝宏副食经营部	1,036,181			人民币普通股		
西南证券有限责任公司	988,650			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件股东中，国有法人股东与其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；交通银行-安顺证券投资基金和中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金同属华安基金管理公司管理，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。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：重庆啤酒(集团)有限责任公司

法人代表：黄明贵

注册资本：20,453.17万元

成立日期：1996年7月22日

主要经营业务或管理活动：制造、销售啤酒及非酒精饮料

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：重庆市国有资产监督管理委员会

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
黄明贵	董事长	男	58	2007年5月22日-2010年5月21日	10,807	14,049	资本公积金转增	0					是
陈辉明	独立董事	男	64	2007年5月22日-2010年5月21日				5					否
罗祥英	独立董事	女	61	2007年5月22日-2010年5月21日				5					否
张国林	独立董事	男	52	2007年5月22日-2010年5月21日				5					否
余剑锋	独立董事	男	38	2007年5月22日-2010年5月21日				5					否
陈世杰	董事、总经理	男	53	2007年5月22日-2010年5月21日	10,807	14,049	资本公积金转增	44.99					否
刘明朗	董事、副总经理	男	39	2007年5月22日-2010年5月21日				35.47					否
尹兴明	董事	男	51	2007年5月22日-2010年5月21日				2.4					是
宋文福	董事	男	57	2007年5月22日-2010年5月21日				0.6					是
John Hunt	董事	男	44	2007年5月22日-2010年5月21日				0					是
Patric Dougan	董事	男	40	2007年5月22日-2010年5月21日				0					是
路倩原	监事会主席	男	43	2007年5月22日-2010年5月21日				0					是
王东亚	监事	女	48	2007年5月22日-2010年5月21日				36.33					否
邓寿东	监事	男	54	2007年5月22日-2010年5月21日				2.4					是
刘秋元	监事	男	60	2007年5月22日-2010年5月21日				2.4					是
秦鸿志	监事	男	52	2007年5月22日-2010年5月21日				2.4					是
刘德华	监事	男	35	2007年5月22日-2010年5月21日				7.96					否
陈先国	监事	男	45	2007年5月22日-2010年5月21日				8.01					否
陈太夫	副总经理	男	50	2007年5月22日-2010年5月21日	11,430	14,859	资本公积金转增	34.18					否
弋宁	总工程师	男	40	2007年5月22日-2010年5月21日				34.18					否
杨卓	副总经理	男	37	2007年5月22日-2010年5月21日				34.18					否
郑小泽	副总经理	男	43	2007年5月22日-2010年5月21日				32.12					否
韩西泽	总会计师	男	37	2007年5月22日-2010年5月21日				41.40					否
邓炜	董事会秘书	男	35	2007年5月22日-2010年5月21日				31.05					否
合计	/	/	/	/	33,044	42,957	/	370.05			/	/	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2007年，公司董事会和管理层紧密围绕“效益与发展年”的经营思路为主线，进一步强化区域整合，打造区域盈利中心；利用集中采购模式，积极整合内外资源；深化财务预算管理体系、强化预算执行与考核；通过推行“精细化管理”和“精益化生产”，全面提高公司综合营运能力。

2007年，公司在经营发展过程中迎接了强有力的市场竞争的挑战、承受了原辅材料成本持续上涨的压力、主要销售市场遭受了百年不遇的暴雨气候的影响，董事会带领公司管理层和全体员工付出了艰辛的努力，公司经营业绩在2006年超常规快速增长的基础上，继续保持稳定增长的良好态势，取得了实现啤酒销量101.04万千升，实现销售收入19.23亿元，实现净利润1.59亿元的良好业绩，分别比上年度增长了5.8%、6.07%和6.04%。

报告期内，公司着重进行了以下方面工作：

（1）营销管理方面：公司继续加大市场投入，进一步优化了营销网络建设，加强了终端市场的拓展力度；营销系统标准实现统一整合，完成了《产品形象管理手册》及《品牌推广手册》编制和发放；加强了营销系统的调动与监控，打造专业化的营销队伍；推动品种结构调整，完成新产品市场调研；

（2）生产管理方面：为了推行精细化管理模式、组织精益化生产，公司调整了生产管理部门机构设置，围绕节能减排进行了系列技术革新，定期举办优化生产过程管理研讨，吸纳先进的管理与技术；

（3）财务管理方面：公司在继续强化预算管理的基础上，加强了预算管理的过程管理控制，动态监控预算完成情况，处理好销量增长与利润、价格、费用开支的关系；做好资金调度安排，切实保障资金安全高效运营；

（4）供应管理方面：公司制定了并执行了大宗物资统一招标制度，针对麦芽、酒花、大米、包装物等大宗原辅材料价格上涨和短缺趋势，制定了相应的采购方案和采购计划，保障了生产经营的正常进行；

（5）技术研发方面：重点开展了啤酒非生物稳定性、风味稳定性研究，探索了降低原料成本的新工艺；加强了对各分、子公司产品质量的控制管理；完成了质量体系认证和HACCP认证工作；

（6）新建及技改项目方面：本年度是公司发展过程中新建及技改项目投入最多的一年，公司组织调配有限专业技改人员，以公开招标的方式组织项目建设，目前公司本部包装线技改项目、永川公司项目已基本完工；公司50万千升项目、黔江公司项目、湖南公司项目、涪陵公司项目和九华山公司项目正处于紧张建设中；

（7）人力资源管理方面：进一步完善了公司薪酬制度和福利制度，注重员工个人评价，提升员工工作激情；注重管理人员培养与储备，在全公司范围内选拔青年骨干参加重庆大学工商管理学院举办后备干部培训班培训；组织各分子公司人力资源部学习研讨《劳动合同法》；

（8）在“治疗用合成肽乙型肝炎疫苗”Ⅱ期临床研究试验方面，目前已完成Ⅱ期A临床试验工作，正在进行本阶段临床试验总结。

（二）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2007年，啤酒市场依然延续着激烈的竞争态势，原辅材料成本持续上涨和行业重复建设导致产能相对过剩和无序竞争仍然是公司经营发展中的主要问题与困难。

公司一方面坚持以市场为导向，通过营销措施，以提高啤酒销量、通过调整产品结构，以提高千升酒收入；另一方面公司将继续严格执行财务预算管理，控制费用支出、通过探索产品工艺技术革新和生产过程管理，降低产品成本、通过集中采购与供应，优化内外资源等方式等保证措施，完成公司经营目标。

（三）公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

中国是世界最大的啤酒生产国，啤酒产销量已连续多年保持世界第一，是世界上啤酒市场增长最快的地区之一。据不完全统计，2007年全国啤酒产销量超过3900万吨。仍然保持了10%以上的同比增长。中国拥有世界上最大的啤酒消费市场，同时中国的人均啤酒消费量与世界平均水平相比处于偏低水平，因此啤酒行业发展空间仍然具有较大的拓展空间。但由于我国各地区经济发展水平的不平衡，使得中国啤酒产业市场布局过多地集中在部分经济发达区域，造成局部地区生产能力严重过剩；原材料价格的不断攀升，使得啤酒产业链的上游产品供求矛盾也日益加剧，加上国内啤酒市场竞争国际化趋势日趋明显，因此在08年的啤酒市场的激烈竞争格局仍将继续延续。

2、公司未来发展机遇，发展战略和新年度的经营计划。

2008年，伴随着我国城市化进程的加快、国家统筹城乡综合配套改革试验的开展、建设社会主义新农村等重大发展战略，为公司啤酒行业创造了新的发展机遇和发展空间。

2008年是万众瞩目的奥运年，公司将在众多品牌进行“奥运营销”的时候，实行差异化品牌宣传策略，提升品牌美誉度，促进公司啤酒产品消费升级。

2008年，公司将迎接建厂50周年的历史时刻。标志着公司发展里程碑的50万千升项目也将在本年度完成。公司将在建厂50周年之际，让更多消费者走进重庆啤酒，了解重庆啤酒50年发展的历程，让更多消费者成为知心朋友。

2008年，公司将以“创新思维、全面提升”为宗旨，提升综合竞争能力，提升全面管理水平。公司将坚持科学发展观，以管理模式和管理体系创新，提升运营管理效率；以技术创新保持产品风味的稳定性基础上，优化工艺配方、工艺参数设置，降低产品成本；充分利用“山城”品牌作为“中国名牌”、“中国驰名商标”的品牌知名度，强化销售过程中的品牌建设工作，提升品牌竞争力；与国际著名专业机构合作优化生产组织，开展节能减排工作；财务预算管理方面突出“精、细、严”，提高资产运行质量；为适应公司管理模式调整的需要，全面提升人力资源管理水平，进行合理的人力资源配置；加强技改和新建项目的管理，保质、保量、按时完成新建及技改项目。在董事会领导下，公司全体员工将统一思想、坚定信心、振奋精神、团结协调、迎接挑战。公司预计2008年实现啤酒销量107万千升，预计实现销售收入22.89亿元，预计成本12.9亿元，预计费用5.39亿元。

3、资金需求和使用计划。

为完成2008年生产经营计划，预计公司2008年资金需求约为10.28亿元人民币，其中流动资金6.78亿元，技改项目投入资金3.5亿元。

4、公司面临的风险因素的分析。

2008年公司将继续应对原辅材料成本持续上升、人力资源成本加大的风险。在我国啤酒行业内片面地低价竞争和不正当竞争行为仍将继续存在和延续；市场的无序竞争和盲目重复投资建设导致的行业恶性竞争仍然是公司面临的主要风险。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
啤酒销售	189,591.83	97,539.23	48.56	5.73	7.28	减少0.73个百分点
产品						
啤酒销售	189,591.83	97,539.23	48.56	5.73	7.28	减少0.73个百分点

6.3 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	135,260.00	6.38
华中地区	21,713.90	0.90
华东地区	39,484.58	10.09
抵销数	-649.76	-3.77
合计	195,808.72	

6.4 报告期公司报表项目同比发生重大变化的说明

项目	2007年12月31日（或2007年度）	2006年12月31日（或2006年度）	差异变动金额	差异变动幅度(%)	原因分析
货币资金	240,256,135.40	184,571,754.54	55,684,380.86	30.17	注1
存货	650,836,243.16	498,325,906.18	152,510,246.98	30.60	注2
应付账款	155,944,461.55	83,475,558.91	72,468,902.64	86.81	注1
其他应付款	453,790,547.44	303,774,925.18	150,015,622.26	49.38	注3
股本	372,285,537.00	286,373,490.00	85,912,047.00	30.00	注4
盈余公积	140,908,963.74	124,986,293.69	15,922,670.05	12.74	注5
资产减值损失	26,802,328.12	-680,612.94	27,482,941.06	4,037.97	注6

原因分析：

注1：货币资金及应付账款增加主要系年末未支付采购货款增加所致。

注2：存货增加主要系报告期内采购包装物增加所致。

注3：其他应付款增加主要系包装物押金增加所致。

注4：股本增加主要系报告期内实施资本公积转增股本方案所致。

注5：盈余公积增加主要系根据本年度实现的净利润提取法定盈余公积所致。

注6：资产减值损失增加主要系报告期内提取存货跌价准备所致。

6.5 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额	10,769.15		本年度已使用募集资金总额			
			已累计使用募集资金总额			10,769.15
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
合成纯化车间技改项目	否	2,220	2,220.00	否	2,050	/
分装柒千车间技改项目	否	3,400	2,553.29	否	3,850	/
环保和公用设施技改项目	否	3,090	3,079.68	否	4,100	/
合计	/	8,710	7,852.97	/	100,000,000	/
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	（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）、佳辰分装柒千车间技改项目 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2,553.29万元人民币，募集资金投资进度为75.10%。 （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 公司控股的重庆佳辰生物工程有限公司开发的国家一类新药——“治疗用合成肽乙型肝炎疫苗”，目前已完成Ⅱ期A临床试验工作，正在进行本阶段临床试验总结。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						
尚未使用的募集资金用途及去向						

变更项目情况

□适用 √不适用

6.6 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
永川分公司	3,000	已完成	-60.02
公司本部新区分公司技改工程项目	4,876	已完成	无法单独核算
涪陵分公司	15,000	90%	/
黔江分公司	15,000	1%	/
50万千升项目	48,000	11%	/
合计		/	/

6.7 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.8 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司拟以2007年12月31日的总股本372,285,537股为基数，每10股分配现金红利0.5元（含税），共计为18,614,276.85元；并以资本公积金向全体股东每10股转增股本3股，共计转增股本111,685,661股。分配后，本公司可供分配的利润余额为284,947,508.13元，结转下年。（以上数据以母公司财务报表为准）

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
重庆啤酒（集团）有限责任公司	重庆龙华印务有限公司12.903%的股权	2007年12月31日	463.97			是，参照评估值作价	是	
重庆啤酒（集团）有限责任公司	重庆万达塑胶有限公司40%的股权	2007年12月31日	379.26			是，参照评估值作价	是	
重庆啤酒（集团）有限责任公司	饮料经营性资产	2007年12月31日	323.07			是，参照评估值作价	否	

公司通过重庆联合产权交易所，以公开竞拍的交易方式，收购了重庆啤酒（集团）有限责任公司（以下简称：重啤集团）持有的啤酒配套产业部分股权和饮料经营性资产，并与重啤集团签订了相关股权和资产转让协议，公司按照重庆康华会计师事务所有限责任公司重康评报字（2007）第15号评估报告的评估结果，分别以463.97万元、379.26万元和323.07万元的价格，受让重啤集团所持有的重庆龙华印务有限公司12.903%的股权、重庆万达塑胶有限公司40%的股权和重啤集团饮料经营性资产，该关联交易已经公司2007年第二次临时股东大会审议通过。截止2007年12月31日，上述股权过户手续已办理完毕，房屋产权过户手续尚在办理过程中。

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况：

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。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，审计机构出具了评价意见，详见公司2007年年度报告全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

重天健审[2008]98号

重庆啤酒股份有限公司全体股东：

重庆啤酒股份有限公司全体股东

我们审计了后附的重庆啤酒股份有限公司（以下简称“重庆啤酒”）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2007年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是重庆啤酒管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，重庆啤酒财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了重庆啤酒2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

重庆天健会计师事务所有限责任公司

重庆市渝中区人和街74号12楼

2008年3月12日

9.2 财务报表

附后。

9.3 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

公司2007年1月1日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对会计政策进行了相应修改。公司在编制对比财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，将《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，并对2007年1月1日前已经持有的对子公司长期股权投资，视同自最初按成本法核算进行了追溯调整，同时按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目比较数据的列报进行了调整。除列报的影响外，主要会计政策变化及影响数说明如下：

1、公司对所得税的会计处理由应付税款法改按资产负债表债务法核算，对该会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理，该项会计政策变更的各年影响数如下：

项目	2007年度	2006年度
期初留存收益	216,343.07	240,534.94
期初少数股东权益	92,718.45	103,086.39
净利润	4,811,402.91	-34,559.81

2、根据企业会计准则解释第1号第七条（二）款的规定，公司在首次执行日2007年1月1日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行了追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算，2006年合并和母公司的比较财务报表已经重新表述，该项会计政策变更的各年影响数如下：

项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
期初留存收益	9,861,804.04	7,959,409.96	21,889,084.68	24,128,394.18
净利润	1,526,753.08	1,902,394.18	1,822,467.48	-2,239,309.50

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：黄明贵

重庆啤酒股份有限公司

2008年3月12日

（下转51版）

证券代码：600132　股票简称：重庆啤酒　公告编号：临2008-003

重庆啤酒股份有限公司 第五届董事会第七次会议决议公告

重庆啤酒股份有限公司第五届董事会第七次会议通知于2008年3月2日发出，会议于2008年3月12日上午8点30分在公司新区分公司接待中心会议室召开。会议应到董事11名，实到董事11名。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议由董事长黄明贵先生主持。公司监事及公司高管列席了会议。会议经审议，以书面表决方式通过了如下决议：

一、审议通过《公司2007年度董事会工作报告》。

表决结果：赞成11票，反对0票，弃权0票。

二、审议通过《公司2007年年度报告及年报摘要》。

表决结果：赞成11票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过《公司2007年度财务决算报告》。

表决结果：赞成11票，反对0票，弃权0票。

四、审议通过《公司2007年度利润分配预案》。

表决