

**重庆百货大楼股份有限公司**

**600729**

**2012 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务报表及附注（附后） .....	16
八、 备查文件目录 .....	16

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘伟力
主管会计工作负责人姓名	周永才
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张中梅

公司负责人刘伟力先生、主管会计工作负责人周永才先生及会计机构负责人（会计主管人员）张中梅女士声明：保证本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	重庆百货大楼股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆百货
公司的法定英文名称	Chongqing Department Store Co.Ltd
公司的法定英文名称缩写	CBEST
公司法定代表人	刘伟力

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹向东	赵耀
联系地址	重庆市渝中区青年路 18 号	重庆市渝中区青年路 18 号
电话	023-63822594	023-63822594
传真	023-63845365	023-63845365
电子信箱	cbdsh@e-cbest.com	zy8788@sina.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	重庆市渝中区中山三路 86 号
注册地址的邮政编码	400015
办公地址	重庆市渝中区青年路 18 号
办公地址的邮政编码	400010
公司国际互联网网址	http://www.e-cbest.com
电子信箱	cbest@e-cbest.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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	重庆百货	600729	

## (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	8,986,118,731.75	10,218,072,225.79	-12.06
所有者权益(或股东权益)	2,973,259,083.10	2,726,325,481.08	9.06
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.97	7.31	9.03
	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	490,676,765.39	428,238,729.44	14.58
利润总额	497,871,408.45	434,806,184.09	14.50
归属于上市公司股东的净利润	414,825,640.12	370,598,267.79	11.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	407,671,787.73	365,015,618.13	11.69
基本每股收益(元)	1.11	0.99	12.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.09	0.98	11.22
稀释每股收益(元)	1.11	0.99	12.12
加权平均净资产收益率(%)	14.14	15.73	减少 1.59 个百分点
经营活动产生的现金流量	-234,366,036.99	327,144,487.75	-171.64

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.63	0.88	-171.59

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额		
非流动资产处置损益			-409,219.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			5,130,947.75
对外委托贷款取得的损益			1,227,875.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			2,472,914.74
所得税影响额			-1,263,377.71
少数股东权益影响额（税后）			-5,287.96
合计			7,153,852.39

## 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				11,078 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
重庆商社（集团）有限公司	国有法人	45.44	169,519,298		169,519,298	未知
新天域湖景投资有限公司	境外法人	17.68	65,946,433		65,946,433	未知
全国社保基金一零二组合	其他	2.60	9,694,723	1,859,028		未知
全国社保基金一零四组合	其他	2.30	8,588,847	2,711,753		未知
全国社保基金一零八组合	其他	2.22	8,269,609	4,055,170		未知
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	1.71	6,364,536	3,282,066		未知
重庆华贸国有资产经营有限公司	国有法人	1.61	6,011,202			未知
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.55	5,783,869	250,000		未知

中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.28	4,787,356			未知
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	1.18	4,400,000	1,243,239		未知
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	
全国社保基金一零二组合			9,694,723		人民币普通股	
全国社保基金一零四组合			8,588,847		人民币普通股	
全国社保基金一零八组合			8,269,609		人民币普通股	
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金			6,364,536		人民币普通股	
重庆华贸国有资产经营有限公司			6,011,202		人民币普通股	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金			5,783,869		人民币普通股	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金			4,787,356		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			4,400,000		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪			4,165,250		人民币普通股	
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)			3,232,255		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未发现前十名无限售条件股东之间有关联关系或一致行动人。			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆商社(集团)有限公司	169,519,298	2013年12月30日	169,519,298	股改承诺和重大资产重组
2	新天域湖景投资有限公司	65,946,433	2013年12月30日	65,946,433	重大资产重组
3	重庆渝城房地产开发公司	680,000			股改
4	广东高明市西安制衣发展公司	510,000			股改
5	张岳洲	170,000			股改
6	重庆市市中区文化局	102,000			股改

(1)股改承诺:重庆商社(集团)有限公司承诺:(1)若因"重庆百货大楼股份有限公司 2006 至 2008 年度连续三年净利润的同比增长率平均低于 10%"而触发了股份追送条款,则在股份追送完毕日后 36 个月内不上市流通。(2)若因"重庆百货大楼股份有限公司 2006 年度至 2008 年度财务报告被出具非标准审计意见"而触发了股份追送条款,则在股份追送实施完毕日后 36 个月内不上市流通。(3)若没有触发追送股份承诺,则自 2008 年度股东大会决议公告之日起,36 个月内不上市流通。

(2)重大资产重组：2010 年公司完成重大资产重组，向商社集团和新天域湖景共发行 169,093,418 股购买其资产。商社集团承诺其拥有权益的股份（即包括本次交易获得的和原持有的）有三年限售期。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
新天域湖景投资有限公司	2010 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 30 日

## 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况回顾

今年以来，面对严峻而艰辛的经济环境，公司以区域经济快速发展为契机，坚持以整合促发展为主线，推进资源整合，深化结构调整，力促经营模式转型，销售规模和利润创出历史新高，为实现全年目标奠定了坚实基础。

##### (1) 业绩完成情况

报告期内，公司实现营业收入 154.15 亿元，同比增长 13.60%；实现利润总额 4.98 亿元，同比增长 14.50%；实现净利润（归属于母公司）4.15 亿元，同比增长 11.93%；加权平均净资产收益率 14.14%。

##### (2) 资源整合平稳有序，取得进展

一是对标先进企业，结合自身实际，制定了资源整合的总体方案。二是稳步推进网点开发及促销统筹等资源整合工作。三是完善公司资源整合的实施方案，积极推进公司资源整合。

##### (3) 加大网点开发力度，深化业务结构调整

一是网点开发和区域业态布局取得突破。二是集中优势资源，优化供应链。三是加大网点扭减控亏工作。

##### (4) 完善公司治理，提升规范化运作水平

一是充分发挥董事会领导决策职能。二是修订完善公司治理文件体系。三是出台多项内部管理制度。四是强化信息披露的管理。五是启动公司内控体系建设工作。

### 2、报告期内公司主要财务数据说明

项目	本期数（元）	上期数（元）	增减比例（%）
财务费用	-15,632,004.98	-5,103,163.77	-206.32%
资产减值损失	-5,460,198.04	3,817,016.04	-243.05%

投资收益	1,531,126.53	797,386.09	92.02%
营业外支出	1,269,619.28	3,285,951.48	-61.36%
所得税费用	81,298,745.17	61,616,075.71	31.94%

变动原因说明：

- 1) 财务费用减少主要系公司部分资金采取协议存款方式利息收入增加。
- 2) 资产减值损失减少主要系黄铂金市价上升转回前期计提存货跌价准备。
- 3) 投资收益增加主要系本期收到委托贷款利息。
- 4) 营业外支出减少主要系非流动资产报损减少。
- 5) 所得税费用增加主要系公司营业利润增加。

### 3、公司主营业务及其经营情况

#### 1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	主营业务 毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	主营业务毛利率比 上年增减(%)
百货业态	7,133,943,730.86	6,144,470,413.86	13.87	16.53	17.22	减少 0.50 个百分点
超市业态	4,728,062,319.93	4,146,720,367.94	12.30	4.99	4.27	增加 0.60 个百分点
电器业态	3,136,967,089.28	2,929,616,160.38	6.61	19.78	19.87	减少 0.07 个百分点
提供劳务	39,055,639.02	34,112,246.26	12.66	-0.38	-0.29	减少 0.08 个百分点
合计	15,038,028,779.09	13,254,919,188.44	11.86	13.21	13.32	减少 0.09 个百分点

#### 2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	比上年增减(%)
重庆地区	13,909,415,445.55	12.36
四川地区	984,526,712.77	25.88
贵州地区	144,086,620.77	17.64
合计	15,038,028,779.09	13.21

### 4、报告期公司资产负债构成情况

项目	期末数(元)	占总资产的 比重(%)	期初数(元)	占总资产的 比重(%)	同比增减比 例(%)
应收账款	49,874,476.21	0.56%	25,489,870.96	0.25%	95.66%
预付款项	285,453,746.75	3.18%	567,536,840.39	5.55%	-49.70%
在建工程	272,098,813.60	3.03%	180,204,031.88	1.76%	50.99%
应付票据	689,586,819.00	7.67%	1,196,350,000.00	11.71%	-42.36%
预收款项	1,063,934,056.52	11.84%	1,833,903,518.48	17.95%	-41.99%
应付职工薪酬	245,136,712.95	2.73%	150,471,476.47	1.47%	62.91%
应交税费	39,657,979.41	0.44%	130,392,570.10	1.28%	-69.59%
应付股利	187,404,765.62	2.09%	19,512,727.52	0.19%	860.42%

变动原因说明：



- 1) 应收账款增加主要系后付款销售增加所致。
- 2) 预付账款减少主要系前期预付货款购入的商品到货结算所致。
- 3) 在建工程增加主要系新增大竹林等项目。
- 4) 应付票据减少主要系电器淡季打款减少。
- 5) 预收款项下降主要系盘后销售规模及预收提货卡购卡款期末较上年末下降所致。
- 6) 应付职工薪酬增加系计提了半年业绩完成奖励，该奖励下半年进行发放。
- 7) 应交税费减少主要系公司应交增值税下降。
- 8) 应付股利增加主要系公司分配 2011 年度股利。

### (三) 公司在经营中出现的问题与困难

下半年经济形势的严峻性不言而喻，企稳回升仍待确认。一方面，公司面临经济下滑、成本上升、竞争加剧、新兴业态冲击等诸多挑战；另一方面，公司狠抓区域经济发展契机，以整合促发展为主线，以整合为契机，深化结构调整，推动发展方式转变，增强企业的综合实力和可持续发展能力

为此，公司将充分运用和发挥好现有优势积极应对：一是全力以赴，完成全年经营目标；二是加快进程，扎实抓好整合期间各项工作；三是以整合促调改，推动经营模式转型；四是推动内控体系建设，提高公司管理水平。

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
与南充市驿鑫房地产开发有限公司联合建设商都项目（临：2012-003）	29,936	尚未取得土地
重百超市巫溪店项目	1,068	合同已签订，预计开业时间为 2013 年 5 月
重百超市空港新城店项目	1,982.59	合同已签订，预计开业时间为 2013 年底
重百酉阳商场项目	2,515	合同已签订，预计开业时间为 2013 年底
与重庆商社中天物业发展有限公司联合投资建设商场项目（临：2012-005）	76,501	尚未取得土地
与关联方联合投资竞拍土地项目（临：2012-008）	46,900	土地已购置
新世纪合川中奥城商都项目	33,987	合同已签订，项目建设中
合计	192,889.59	/

### (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司分红政策为：《公司章程》第一百五十五条规定：利润分配可以采取现金派发和分

配红股的形式进行。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。

执行情况：公司 2011 年度经审计实现利润总额 72,142.38 万元，实现归属于母公司所有者的净利润为 60,469.84 万元。公司以现金方式向全体股东发放 2011 年度股利为 167,892,038.10 元。现金分红数额占实现归属上市公司股东净利润比例为 27.76%，公司发放的现金股利符合《公司章程》的规定。

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及重庆监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司就现金分红政策有关事宜进行了专项研究论证，形成了论证报告，并征求中小股东和独立董事意见。根据中小股东和独立董事的反馈意见及论证结果，制定了《修改〈公司章程〉议案》，并于 2012 年 8 月 27 日召开的第五届三十九次董事会会议审议通过了《修改〈公司章程〉的议案》。公司对公司章程中有关利润分配政策的内容进行了修改，进一步完善利润分配政策决策程序和机制，进一步明确了利润分配政策尤其是现金分红条件、期间间隔、最低比例等具体内容。

《公司章程》修改具体情况详见公司公告（临：2012-022）。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照有关规定召开股东大会，建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证。

#### 2、控股股东与上市公司

控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五分开”。在关联交易的运作上，公司年初通过预计日常关联交易，全年将关联交易金额控制在预计范围内。规范与关联方的关联交易行为，确保关联交易不损害中小股东的利益。

#### 3、董事与董事会

公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，报告期内未发生无故不到会，或连续 3 次不参加会议的情况。公司董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，在公司董事会下设的战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责。对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。根据公司整合和对外投资发展需要，修改了《公司章程》、《股东大会规程》、《董事会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《总经理办公会议事规则》和《投融资及担保管理制度》，使各项制度更趋完善，更有利于公司发展需要。

#### 4、监事与监事会

公司监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，根据公司整合需要，修改了《监事会议事规则》。

## 5、信息披露管理

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。公司还认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。积极与投资者沟通，处理好投资者的关系，建立良好的投资者管理关系。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 6 月 29 日召开了 2011 年度股东大会，会议审议通过了《重庆百货大楼股份有限公司 2011 年度利润分配预案》。决定按公司现总股本 373,093,418 股，按每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），向全体股东分配。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配。公司已于 2012 年 8 月 22 日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对外发放无限售条件流通股股东红利，有限售条件流通股股东红利由公司自行发放。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

#### 1、重百分公司诉重庆市万州区金鸿物业发展有限公司房屋租赁合同纠纷案

该案现正处于法院主持双方调解过程中。

#### 2、新世纪百货诉华顺公司《仓库买卖协议》纠纷案

该案经开庭审理，法院于 2012 年 7 月 12 日对该案做出判决，认定双方签订的《仓库买卖协议》无效，对此华顺房产公司承担主要责任（70%），新世纪百货承担次要责任（30%），华顺房产公司应向新世纪百货返还定金及赔偿损失共计 543.6 万元。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (七) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

重庆重百食品开发有限公司	参股股东	购买商品	采购食品	市场价格		14,423,720.42	0.11			
重庆登康口腔护理股份有限公司	参股股东	购买商品	采购牙膏	市场价格		2,521,211.03	0.02			
重庆乐众食品有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购食品	市场价格		4,296,425.21	0.03			
重庆绰奇商贸发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	租赁房产	市场价格		1,624,292.20				
重庆商社(集团)有限公司	控股股东	接受劳务	租赁房产	市场价格		14,595,800.00				
重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	租赁房产	市场价格		311,700.00				
重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	出租场地	市场价格		9,720,000.00				
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	广告代理	市场价格		8,885,000.00				
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	汽车维修	比市价格略低		293,100.00				
重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	门店装饰装修	市场价格		2,720,100.00				
重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	水电费、物管费、停车费等	市场价格		423,400.00				
重庆商社中天酒店	母公司的全资子公司	接受劳务	水电费、物管费、停车费等	市场价格		18,300.00				
重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	劳务派遣	市场价格		9,024,600.00				
重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	仓租、搬运费	市场价格		722,600.00				
重庆商社家电维修有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	安装费	市场价格		486,000.00				
合计				/	/	70,066,248.86		/	/	/

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司资产和损益情况构成重大影响。

## 2、其他重大关联交易

2012年4月9日，重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司与重庆商

社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）签署土地联合竞买协议。协议约定联合竞买北部新区大竹林组团 019-2、019-3、019-5、021-1、021-5、021-6、021-9、021-10 号宗地，由重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司委托中天物业代为参与土地竞买，在土地中标后，土地全部购置费用由中天物业出资 57.5%，重庆百货大楼股份有限公司出资 25.57%，重庆商社汽车贸易有限公司出资 16.93%，所获得的土地使用权归属重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司及中天物业共同所有。重庆百货大楼股份有限公司在土地编号 021-10 地块上，修建单层面积为 25000 平方米，总建筑面积为 187500 平方米的购物中心。本年 4 月 17 日与重庆市国土资源和房屋管理局签订《国有建设用地使用权成交确认书》。该宗地成交总价为 147669 万元（不含土地交易服务费）。截至 2012 年 6 月 30 日，重庆百货大楼股份有限公司已支付土地出让金 18875.33 万元，审计（评估）费 4.2 万元，土地交易服务费 17.31 万元。

#### (八) 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

报告期内公司无托管情况。

##### (2) 承包情况

报告期内公司无承包情况。

##### (3) 租赁情况

报告期内公司未发生带来的利润达到当年利润总额的 10%以上的租赁事项。

#### 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	48,361.50
报告期末对子公司担保余额合计	48,361.50
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	48,361.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	16.27

为支持所属重庆商社电器有限公司的发展，公司同意 2012 年新世纪百货向商社电器提供银行授信担保 48361.50 万元，担保金额以银行最后审批为准。

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
中奥联合置业有限公司	19,000	2 年	银行 5 年期贷款基准利率上浮 10%	否	否	否	否	否			

2012 年 4 月 18 日,公司召开第五届三十六次董事会会议审议通过了《关于委托华夏银行向中奥联合置业有限公司贷款的议案》。公司决定委托华夏银行向中奥联合置业有限公司贷款 19000 万元,用于修建公司拟向其购置的"中奥城"项目。贷款期限 2 年,贷款利率为银行 5 年期贷款基准利率上浮 10%。具体见《委托贷款公告》(临 2012-014)。

## 4、其他重大合同

报告期内公司各项合同正常履行,无重大合同纠纷发生。

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	重庆商社(集团)有限公司	注 1	是			
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	重庆商社(集团)有限公司和新天域湖景投资有限公司	注 2	是			
	股份限售	重庆商社(集团)有限公司和新天域湖景投资有限公司	注 3	是			
	其他	重庆商社(集团)有限公司	注 4	否			

注 1: 1) 非流通股股东的减持承诺根据相关规定,股权分置改革完成之后的 12 个月为禁售期,禁售期满后,第 13—36 个月重庆商社(集团)有限公司所持原非流通股份不通过交易所挂牌交易出售;第 37—48 个月内如通过交易所挂牌交易出售所持股份,出售后公司所持股份比例合计不低于重庆百货股份总数的 25%,且减持的最低价格不低于 7.5 元/股(若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项,应对该价格进行除权除息处理)。

2) 非流通股股东代为支付的承诺为顺利推进公司的股权分置改革,重庆商社(集团)有限公司承诺:“同意为截至本次股权分置改革股权登记日未明确表示同意的非流通股股东及股权权属存在争议、质押、冻结等情形无法执行对价安排的非流通股股东,先行代为垫付该部分股东对价安排应执行的股份。代为垫付后,该部分非流通股股东所持股份若上市流通,

应当向重庆商社偿还代为垫付的对价，支付自股权分置改革完成股票复牌后第一个交易日至偿还日为止代垫股份所获得的一切孳息（包括但不限于现金股利、送股、转增股票等），并取得重庆商社的书面同意。”

注 2：公司与重庆商社（集团）有限公司和新天域湖景投资有限公司一致确认，如果在补偿测算期间，新世纪百货每年实现的实际盈利数低于该期净利润预测数，商社集团和新天域湖景同意将其本次交易认购的股份按本协议约定的方式计算股份补偿数，进行回购或赠与：

$$\frac{(\text{累计净利润预测数} - \text{累计净利润实现数}) \times \text{每股发行价格} \times \text{认购股份总数}}{\text{补偿期限内各年的净利润预测数总和} \times \text{回购价格}} - \text{已补偿股份数}$$

每股发行价格：即本次交易的发行价格 22.03 元/股；

认购股份总数：即本次交易的发行数量 169,093,418 股；

回购价格：按本次交易发行价格（22.03 元/股）与股份回购董事会决议日前 20 个交易日的加权平均的市场交易价格孰低的原则确定；

重庆百货向商社集团回购的股份数，按照本次交易中商社集团认购的重庆百货本次发行的股份数比例 61% 确定；

重庆百货向新天域湖景回购的股份数，按照本次交易中新天域湖景认购的重庆百货本次发行的股份数 39% 比例确定。

注 3：重庆商社（集团）有限公司承诺，除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，商社集团自完成本次交易股权登记之日起 36 个月内不转让其拥有权益的重庆百货股份（即包括本次交易取得的的原持有的）；新天域湖景投资有限公司承诺除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，新天域自完成本次交易股权登记之日起 36 个月内不转让其拥有权益的重庆百货股份。

注 4：为明确提高及优化避免同业竞争机制的可操作性，切实监督、评估及落实避免同业竞争措施，提高后续执行过程中的透明度和公信力，切实保障公司利益不受损害，公司提出相关监督、评估及落实安排如下：

① 在商社集团持有竞争性业务的 1 个月内，重庆百货指定具有适当资格人员组成专项工作小组（“工作小组”），具体负责《承诺函》有关避免同业竞争承诺措施及安排的监督、评估等工作，并有权就承诺措施具体落实情况直接向商社集团提出意见和建议。工作小组履行职责的期限暂定为商社集团持有竞争性业务后的 24 个月。

② 在商社集团持有竞争性业务后的 24 个月内，工作小组有权在每一季度采取走访、现场抽查、管理层访谈等任何适当方式，监督、评估商社集团相关避免同业竞争承诺安排的具体执行及落实情况；此后，工作小组有权视情况适时、择要采取适当方式进行持续监督、评估。商社集团承诺为重庆百货行使上述权利提供各项工作便利和条件，并将与重庆百货尽快协调和进一步完善工作机制。

③ 工作小组若在上述监督、评估过程中发现商社集团可能存在不适当遵守同业竞争承诺，损害重庆百货利益情形的（例如竞争性业务发展成熟且具备注入上市公司的条件时而商社集团未积极推动注入上市公司），工作小组有权向商社集团及重庆百货及时提出意见或建议；重庆百货有权单方聘请具有适当资格的会计师事务所或其他专业机构对该损害情况进行确认和测算（会计师事务所或其他专业机构的聘请费用由商社集团承担）；在重庆百货有权部门将前述损害确认和测算结果书面通知商社集团后 30 日内，商社集团将无条件地以现金方式向重庆百货作出赔偿或补偿。重庆百货有权采取报告、公告等方式披露该赔偿或补偿情形。商社集团除作出上述赔偿或补偿措施外，还需严格遵守《承诺函》的相关要求将竞争性业务以合理的商业条件积极推动竞争性业务注入上市公司。

④ 以上赋予权利是单独及特别的（具体以重庆百货届时的信纳程度和步骤安排为准），并不排斥重庆百货根据国家法律法规和规范性文件、《公司章程》、《承诺函》的规定向商社集团主张任何其他权利。

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

公司发行股份购买资产时对交易资产 2010-2012 年作了盈利预测，经天健正信会计师事务所审计，该资产前两年均达到原盈利预测水平。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

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	天健正信会计师事务所有限公司重庆分所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

公司一直聘用天健正信会计师事务所有限公司重庆分所（前身为重庆天健会计师事务所）为公司提供审计服务。目前天健正信会计师事务所有限公司重庆分所与天健会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后的审计机构名称为天健会计师事务所（特殊普通合伙），具备证券、期货审计业务资格。公司决定聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构。

(十一) 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  
报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到任何处罚。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
第五届三十二次董事会会议决议公告	上海证券报 B7、 证券时报 D24	2012 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	上海证券报 B7、 证券时报 D24	2012 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届三十三次董事会会议决议公告	上海证券报 B15、 证券时报 D14	2012 年 3 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 B15、 证券时报 D14	2012 年 3 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联交易公告	上海证券报 B15、 证券时报 D14	2012 年 3 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届十四次监事会会议决议公告	上海证券报 B15、 证券时报 D14	2012 年 3 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届三十四次董事会会	上海证券报 B20、	2012 年 3 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



议决议公告	证券时报 D19		cn
关联交易公告	上海证券报 B20、 证券时报 D19	2012 年 3 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会通知的公告	上海证券报 B20、 证券时报 D19	2012 年 3 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届三十五次董事会会议决议公告	上海证券报 B51、 证券时报 D94	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年年度报告	上海证券报 B51、 证券时报 D94	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届十五次监事会会议决议公告	上海证券报 B51、 证券时报 D94	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B230、 证券时报 D14	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届三十六次董事会会议决议公告	上海证券报 158、 证券时报 C46	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一季度报告	上海证券报 158、 证券时报 C46	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
委托贷款公告	上海证券报 158、 证券时报 C46	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届三十七次董事会会议决议公告	上海证券报 34、 证券时报 B14	2012 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	上海证券报 34、 证券时报 B14	2012 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 34、 证券时报 B3	2012 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报表及附注（附后）

## 八、备查文件目录

- 1、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；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、上述原件存放地点：重庆市渝中区青年路 18 号商社大厦 9 楼重庆百货大楼股份有限公司董事会办公室。

董事长：刘伟力

重庆百货大楼股份有限公司  
2012 年 8 月 27 日

# 合并资产负债表

会合01表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五、（一）	4,101,772,785.32	4,858,654,799.95	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、（二）	17,937,277.01	25,649,161.93	交易性金融负债			
应收账款	五、（三）	49,874,476.21	25,489,870.96	应付票据	五、（十七）	689,586,819.00	1,196,350,000.00
预付款项	五、（五）	285,453,746.75	567,536,840.39	应付账款	五、（十八）	2,634,869,039.55	2,867,774,930.53
应收保费				预收款项	五、（十九）	1,063,934,056.52	1,833,903,518.48
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、（二十）	245,136,712.95	150,471,476.47
应收股利				应交税费	五、（二十一）	39,657,979.41	130,392,570.10
其他应收款	五、（四）	303,625,564.73	279,865,154.78	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五、（二十二）	187,404,765.62	19,512,727.52
存货	五、（六）	1,381,066,916.84	1,939,891,047.08	其他应付款	五、（二十三）	938,292,078.13	1,046,762,760.18
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>6,139,730,766.86</b>	<b>7,697,086,875.09</b>	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	五、（二十四）	191,900,475.14	223,436,187.31
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>5,990,781,926.32</b>	<b>7,468,604,170.59</b>
长期应收款	五、（七）	190,000,000.00		非流动负债：			
长期股权投资	五、（八）	14,769,477.05	13,428,968.36	长期借款			
投资性房地产	五、（九）	42,000,837.98	42,988,063.46	应付债券			
固定资产	五、（十）	2,122,080,659.63	2,049,981,293.38	长期应付款			
在建工程	五、（十一）	272,098,813.60	180,204,031.88	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>			
无形资产	五、（十二）	47,130,085.09	48,443,304.33	<b>负债合计</b>		<b>5,990,781,926.32</b>	<b>7,468,604,170.59</b>
开发支出				股东权益：			
商誉	五、（十三）			股本	五、（二十五）	373,093,418.00	373,093,418.00
长期待摊费用	五、（十四）	122,597,062.74	144,546,499.35	资本公积	五、（二十六）	409,376,813.48	409,376,813.48
递延所得税资产	五、（十五）	35,711,028.80	41,393,189.94	减：库存股			
其他非流动资产				盈余公积	五、（二十七）	220,305,215.57	220,305,215.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,846,387,964.89</b>	<b>2,520,985,350.70</b>	一般风险准备			
				未分配利润	五、（二十八）	1,970,483,636.05	1,723,550,034.03
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		2,973,259,083.10	2,726,325,481.08
				少数股东权益		22,077,722.33	23,142,574.12
				<b>股东权益合计</b>		<b>2,995,336,805.43</b>	<b>2,749,468,055.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,986,118,731.75</b>	<b>10,218,072,225.79</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,986,118,731.75</b>	<b>10,218,072,225.79</b>

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中海

# 合并利润表

会合02表

编制单位:重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位:元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,414,955,864.45	13,569,818,251.84
其中: 营业收入	五、(二十九)	15,414,955,864.45	13,569,818,251.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,925,810,225.59	13,142,376,908.49
其中: 营业成本	五、(二十九)	13,300,745,094.91	11,741,369,957.30
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	五、(三十)	114,534,537.81	93,102,821.48
销售费用	五、(三十一)	1,276,822,339.73	1,069,667,588.54
管理费用	五、(三十二)	254,800,456.16	239,522,688.90
财务费用	五、(三十三)	-15,632,004.98	-5,103,163.77
资产减值损失	五、(三十五)	-5,460,198.04	3,817,016.04
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)	五、(三十四)	1,531,126.53	797,386.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-49,891.31	-6,526.93
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		490,676,765.39	428,238,729.44
加: 营业外收入	五、(三十六)	8,464,262.34	9,853,406.13
减: 营业外支出	五、(三十七)	1,269,619.28	3,285,951.48
其中: 非流动资产处置损失		983,925.87	2,401,550.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		497,871,408.45	434,806,184.09
减: 所得税费用	五、(三十八)	81,298,745.17	61,616,075.71
五、净利润(净亏损以“-”填列)		416,572,663.28	373,190,108.38
归属于母公司所有者的净利润		414,825,640.12	370,598,267.79
少数股东损益		1,747,023.16	2,591,840.59
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、(三十九)	1.11	0.99
(二) 稀释每股收益	五、(三十九)	1.11	0.99
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		416,572,663.28	373,190,108.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		414,825,640.12	370,598,267.79
归属于少数股东的综合收益总额		1,747,023.16	2,591,840.59

公司法定代表人: 刘伟力

主管会计工作的公司负责人: 周永才

公司会计机构负责人: 张中梅

# 合并现金流量表

会合03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额	项目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		860,307.00	12,799.00
销售商品、提供劳务收到的现金		14,377,315,832.89	12,884,178,200.81	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		3,622,324.84	816,712.02
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,816,109.07	98,404,424.39
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		192,571,400.00	-
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		448,387,509.07	98,404,424.39
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-444,765,184.23	-97,587,712.37
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		960,679.44	19,634.10	吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	三、(四十	1,435,106,102.38	1,308,880,150.45	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		15,813,382,614.71	14,193,077,985.36	取得借款收到的现金		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		13,617,603,108.09	12,058,044,439.61	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,811,874.95	62,999,090.59
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利		2,811,874.95	2,191,754.97
支付给职工以及为职工支付的现金		448,975,918.93	447,161,009.89	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		645,401,729.72	518,083,121.13	筹资活动现金流出小计		2,811,874.95	62,999,090.59
支付其他与经营活动有关的现金	三、(四十	1,335,767,894.96	842,644,926.98	筹资活动产生的现金流量净额		-2,811,874.95	-62,999,090.59
经营活动现金流出小计		16,047,748,651.70	13,865,933,497.61	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		-234,366,036.99	327,144,487.75	五、现金及现金等价物净增加额		-681,943,096.17	166,557,684.79
二、投资活动产生的现金流量：				加：年初现金及现金等价物余额		4,641,509,489.65	3,683,495,677.65
收回投资收到的现金		1,181,000.00		六、期末现金及现金等价物余额	七、37	3,959,566,393.48	3,850,053,362.44
取得投资收益收到的现金		1,581,017.84	803,913.02				

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅

# 合并股东权益变动表

会合04表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	本期金额								上期金额						
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股 本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股 本			资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	373,093,418.00	409,376,813.48	220,305,215.57		1,723,550,034.03		23,142,574.12	2,749,468,055.20	373,093,418.00	409,208,513.48	190,050,199.47	1,223,725,375.05	27,750,480.17	2,223,827,986.17	
加：会计政策变更														-	
前期差错更正														-	
其他（注）														-	
二、本年初余额	373,093,418.00	409,376,813.48	220,305,215.57	-	1,723,550,034.03	-	23,142,574.12	2,749,468,055.20	373,093,418.00	409,208,513.48	190,050,199.47	1,223,725,375.05	27,750,480.17	2,223,827,986.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-	-	-	246,933,602.02	-	-1,064,851.79	245,868,750.23	-	168,300.00	-	295,979,584.19	-6,072,535.93	290,075,348.26	
（一）净利润					414,825,640.12		1,747,023.16	416,572,663.28				370,598,267.79	2,591,840.59	373,190,108.38	
（二）其他综合收益														-	
上述（一）和（二）小计					414,825,640.12	-	1,747,023.16	416,572,663.28				370,598,267.79	2,591,840.59	373,190,108.38	
（三）股东投入和减少资本		-		-			-	-	-	168,300.00	-	-	-6,453,300.00	-6,285,000.00	
1. 股东投入资本								-					-6,615,000.00	-6,615,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额														-	
3. 其他										168,300.00			161,700.00	330,000.00	
（四）利润分配			-	-	-167,892,038.10	-	-2,811,874.95	-170,703,913.05			-	-74,618,683.60	-2,211,076.52	-76,829,760.12	
1. 提取盈余公积														-	
2. 提取一般风险准备														-	
3. 对股东（或股东）的分配					-167,892,038.10		-2,811,874.95	-170,703,913.05				-74,618,683.60	-2,211,076.52	-76,829,760.12	
4. 其他														-	
（五）股东权益内部结转										-				-	
1. 资本公积转增资本（或股本）														-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-	
3. 盈余公积弥补亏损														-	
4. 其他														-	
四、本期末余额	373,093,418.00	409,376,813.48	220,305,215.57	-	1,970,483,636.05	-	22,077,722.33	2,995,336,805.43	373,093,418.00	409,376,813.48	190,050,199.47	1,519,704,959.24	21,677,944.24	2,513,903,334.43	

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅

# 资产负债表

会企01表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		1,335,126,529.04	1,350,696,471.30	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据			4,300,000.00	应付票据		147,100,000.00	339,750,000.00
应收账款	一、（一）	8,400,892.66	2,266,667.65	应付账款		860,525,881.96	950,104,545.77
预付款项		91,189,024.50	148,670,281.39	预收款项		68,522,152.50	348,033,791.07
应收利息				应付职工薪酬		123,226,185.42	82,639,327.97
应收股利				应交税费		10,124,313.60	54,597,117.53
其他应收款	一、（二）	63,475,969.27	62,119,813.31	应付利息			
存货		681,960,739.55	920,583,417.54	应付股利		187,404,765.62	19,512,727.52
一年内到期的非流动资产				其他应付款		648,801,092.56	720,403,458.05
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		2,180,153,155.02	2,488,636,651.19	其他流动负债		71,149,116.36	82,859,985.71
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		2,116,853,508.02	2,597,900,953.62
可供出售金融资产				<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款		190,000,000.00		应付债券			
长期股权投资	一、（三）	1,161,571,162.18	1,158,999,762.18	长期应付款			
投资性房地产		42,000,837.98	42,988,063.46	专项应付款			
固定资产		1,146,739,260.40	1,051,740,483.85	预计负债			
在建工程		226,575,819.99	134,768,407.55	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>			
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		2,116,853,508.02	2,597,900,953.62
油气资产				<b>股东权益：</b>			
无形资产		22,413,248.51	23,386,431.91	股本		373,093,418.00	373,093,418.00
开发支出				资本公积		1,023,666,668.10	1,023,666,668.10
商 誉				减：库存股			
长期待摊费用		78,127,792.39	91,327,645.11	盈余公积		186,576,088.27	186,576,088.27
递延所得税资产		14,012,183.03	17,112,291.55	未分配利润		1,361,403,777.11	827,722,608.81
其他非流动资产				<b>股东权益合计</b>		2,944,739,951.48	2,411,058,783.18
<b>非流动资产合计</b>		2,881,440,304.48	2,520,323,085.61				
<b>资产总计</b>		5,061,593,459.50	5,008,959,736.80	<b>负债和股东权益总计</b>		5,061,593,459.50	5,008,959,736.80

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅

# 利润表

会企02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	本期金额	同期金额
一、营业收入	一、（四）	5,845,258,739.32	5,240,615,756.29
减：营业成本	一、（四）	4,925,845,921.38	4,449,405,161.93
营业税金及附加		52,305,997.64	42,352,179.47
销售费用		496,335,678.35	402,924,822.35
管理费用		164,198,261.71	150,871,958.93
财务费用		3,042,893.34	7,456,070.36
资产减值损失		-8,241,294.45	1,531,045.26
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）	一、（五）	520,414,669.73	5,511,505.50
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）		732,185,951.08	191,586,023.49
加：营业外收入		5,658,761.55	2,813,642.88
减：营业外支出		886,866.02	2,910,582.95
其中：非流动资产处置损失		799,750.23	2,249,736.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		736,957,846.61	191,489,083.42
减：所得税费用		35,384,640.21	20,984,599.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		701,573,206.40	170,504,484.15
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		701,573,206.40	170,504,484.15

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅

# 现金流量表

会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,859,638,455.04	5,342,002,351.81
收到的税费返还	672,072.44	19,634.10
收到其他与经营活动有关的现金	466,069,327.40	361,209,151.68
经营活动现金流入小计	6,326,379,854.88	5,703,231,137.59
购买商品、接受劳务支付的现金	5,378,282,655.06	4,913,123,813.52
支付给职工以及为职工支付的现金	224,240,044.44	261,354,429.99
支付的各项税费	260,827,872.11	214,170,023.68
支付其他与经营活动有关的现金	568,001,357.81	303,237,039.17
经营活动现金流出小计	6,431,351,929.42	5,691,885,306.36
经营活动产生的现金流量净额	-104,972,074.54	11,345,831.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	520,414,669.73	5,511,505.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	860,307.00	12,799.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	521,274,976.73	5,524,304.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,582,900.98	106,626,300.12
投资支付的现金	192,571,400.00	
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	449,154,300.98	106,626,300.12
投资活动产生的现金流量净额	72,120,675.75	-101,101,995.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,807,335.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	60,807,335.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-60,807,335.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	-32,851,398.79	-150,563,500.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,340,969,589.65	1,093,412,423.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	1,308,118,190.86	942,848,923.15

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅



# 股东权益变动表

会企04表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	本期金额						上期金额				
	股 本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	373,093,418.00	1,023,666,668.10		186,576,088.27	827,722,608.81	2,411,058,783.18	373,093,418.00	1,023,666,668.10	156,321,072.17	630,046,147.53	2,183,127,305.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	373,093,418.00	1,023,666,668.10		186,576,088.27	827,722,608.81	2,411,058,783.18	373,093,418.00	1,023,666,668.10	156,321,072.17	630,046,147.53	2,183,127,305.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					533,681,168.30	533,681,168.30				95,885,800.55	95,885,800.55
(一)净利润					701,573,206.40	701,573,206.40				170,504,484.15	170,504,484.15
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计					701,573,206.40	701,573,206.40				170,504,484.15	170,504,484.15
(三)股东投入和减少资本											
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
(四)利润分配					-167,892,038.10	-167,892,038.10				-74,618,683.60	-74,618,683.60
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配					-167,892,038.10	-167,892,038.10				-74,618,683.60	-74,618,683.60
3. 其他											
(五)股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	373,093,418.00	1,023,666,668.10		186,576,088.27	1,361,403,777.11	2,944,739,951.48	373,093,418.00	1,023,666,668.10	156,321,072.17	725,931,948.08	2,279,013,106.35

公司法定代表人：刘伟力

主管会计工作的公司负责人：周永才

公司会计机构负责人：张中梅

## 重庆百货大楼股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年半年度

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司的基本情况

重庆百货大楼股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身为“重庆百货大楼”，成立于 1950 年，是西南地区最早的一家国有大型商业企业。1992 年 6 月，经重庆市体改委批准由重庆百货大楼独家发起，以定向募集方式设立“重庆百货大楼股份有限公司”，设立时总股本为 12,000 万股。1996 年 7 月，经中国证监会[1996]第 115 号文核准和上海证券交易所上证上[96]字第 047 号文同意，公司 3,000 万股内部职工股在上海证券交易所挂牌上市。1997 年 4 月 11 日，公司按 10:7 比例派送红股，总股本增加到 20,400 万股。2006 年 5 月 29 日，公司实施股权分置改革方案，股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股获得 2.8 股非流通股股东所支付的对价。

2010 年 12 月，中国证监会出具《关于核准重庆百货大楼股份有限公司向重庆商社（集团）有限公司、新天域湖景投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1879 号），核准重庆百货向重庆商社（集团）有限公司（以下简称商社集团）发行 103,146,985 股、向新天域湖景投资有限公司（以下简称新天域湖景）发行 65,946,433 股购买商社集团及新天域湖景持有的重庆商社新世纪百货有限公司（以下简称新世纪百货）共计 100%股权。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司注册资本 373,093,418 元，总股本为 373,093,418 股，其中：有限售条件的流通股 236,927,731 股，占总股本的 63.50%；无限售条件的流通股 136,165,687 股，占总股本的 36.50%。其中母公司商社集团持有有限售条件的流通股股份 169,519,298 股，占总股本的 45.44%。

本公司属百货零售行业，公司经营范围：批发、零售预包装食品、散装食品、粮油制品、副食品、其它食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、饮料、酒、茶叶（以上范围仅限具有经营许可资格的分支机构经营）；批发、零售水果、蔬菜、水产品、工艺美术品（含黄金饰品）、日用百货、针纺织品、服装、五金、交电、通讯器材、照摄器材、健身器材、办公用品、保健用品、家具、计量衡器具、劳动保护用品、建筑材料、金属材料（不含稀贵金属）、化工产品及其原料（不含化学危险品）、消防器材、电器机械及器材、电线电缆；图书期刊；钟表、家用电器批发、零售及其维修；彩扩；普通货运；停车服务；场地租赁；废旧家电回收；劳务派遣；餐饮。保健食品、医疗

器械、花卉。法定地址为重庆市渝中区中山三路 86 号。法定代表人刘伟力先生。

本公司的母公司为重庆商社（集团）有限公司；最终控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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。

### （二）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 2012 年 6 月 30 日的财务状况，2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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：应收款项（相关说明见附注二之（九））。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：其他金融负债。

##### **(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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《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。

## 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。

### （九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

鉴于本公司零售行业特点，本公司将期末余额前五名的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款，而将期末余额高于 10 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。

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，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见本附注二、（九）、2。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司应收款项按款项性质分为销售货款及其他往来组合，组合采用账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款”标准的，且该应收款项依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额不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，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见本附注二、（九）、2。

## （十） 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。主要包括库存商品、发出商品、原材料、周转材料（包括低值易耗品及包装物）、工程施工等。

## 2. 发出存货的计价方法

已采用物流系统控制系统的试点分、子公司，库存商品、原材料采用单品进价核算，售价控制，发出时按先进先出法结转成本；未使用物流系统控制系统的分、子公司，库存商品采用售价核算，通过商品进销差价调整为实际成本，原材料发出时仍按月末一次加权平均法结转成本；在途商品按实际成本核算；包装物发出时按“先进先出法”结转成本，低值易耗品采用一次摊销法核算。

## 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，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。

## 4. 存货的盘存制度

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。

### （十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

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本附注二之（五）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。

## （十二）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	3%	2.77%



投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

### （十三） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5~10	3	9.70~19.40
固定资产装修	2~5		20.00~50.00

#### 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. 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。

#### **（十四） 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。本公司的在建工程包括商场房产购建、装修等。

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，计提在建工程减值准备，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。

#### **（十五） 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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。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。

#### （十六）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	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	40~50	直线法	
软件	3~5	直线法	

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。

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。

#### （十七）商誉

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。

#### （十八）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，包括：租赁场地的装修费及柜台装修支出、租赁费支出以及物管费支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租赁场地装修费及柜台装修支出	直线法	按租赁期限且不高于 5 年	
租赁费支出	直线法	租赁年限	
物管费支出	直线法	租赁年限	

### （十九）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公司；（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。

### （二十）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公司；（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。

此外，本公司在销售产品或提供劳务的同时会授予客户奖励积分，客户在满足一定条件后将奖励积分兑换为公司或第三方提供的免费或折扣的商品或服务。公司对该交易事项应当分别以下情况进行处理：（1）在销售产品或提供劳务的同时，应当将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。（2）获得奖励积分的客户满足条件时有权取得公司的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，公司应将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

#### 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：

A、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。

B、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。

本公司与其他公司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。

#### （二十一）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。

#### （二十二）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。

### **（二十三）经营租赁**

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**

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**

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。

### **（二十四）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：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司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。

### **（二十五）主要会计政策、会计估计的变更**

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### (二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%	注 1
增值税	销售商品	13%、17%	注 2
消费税	零售金银首饰等	5%	
城建税	应交流转税额	7%、5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

注1: 租赁、餐饮、仓储等业务适用5%。

注2: 食品、粮油等的销售适用13%的增值税率。

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	详见附注三、(二)、1
子公司: 重庆重百九龙百货有限公司	15%	详见附注三、(二)、1
重庆电子器材有限公司	15%	详见附注三、(二)、1
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	20%	详见附注三、(二)、2
重庆商社新世纪百货有限公司	15%	详见附注三、(二)、1
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	15%	详见附注三、(二)、1
重庆商社电器有限公司	15%、25%	详见附注三、(二)、1、3

#### 3. 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%。

#### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## （二）税收优惠及批文

1、根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]36号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知(财税[2011]58号)》规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。截止2012年6月30日，本公司及下属控股子公司重庆重百九龙百货有限公司、重庆电子器材有限公司、重庆商社新世纪有限公司、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司、重庆商社电器有限公司及商社电器子公司经营业务未发生改变，暂按15%企业所得税税率申报纳税。

2、重庆百货大楼百佳艺术广告公司适用的企业所得税率满足小型微利企业的税收优惠条件，自2009年1月1日从25%调整为20%。

3、商社电器下属分公司贵州分公司、达州分公司、铜仁分公司按 25%税率计缴所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
重庆重百九龙百货有限公司	控股	重庆九龙坡区	商业	4,107	刘绪文	商业批发、零售
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	全资	重庆渝中区	商业	150	刘嗣民	广告设计、制作、服务
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
重庆重百九龙百货有限公司	68.18	68.18	2,900.00			是
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	100.00	100.00	150.00			是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
重庆重百九龙百货有限公司	有限公司	203860983	1,821.10			
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	有限公司	202821130				

#### 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
重庆商社新世纪百货有限公司	全资	重庆江北区	商业零售	50,368.16	李勇	商业批发、零售
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
重庆商社新世纪百货有限公司	100	100	111,813.98			是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权	少数股东权	备注	



			益	益中用于冲减少数股东损益的金额	
重庆商社新世纪百货有限公司	有限公司	20282570-5	170.31		

### 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
重庆电子器材有限公司	控股	重庆渝中区	商业	300	张潮生	电器、电子元件等销售
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
重庆电子器材有限公司	68	68	204			是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
重庆电子器材有限公司	有限公司	202825617	216.36			

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

（1）明细列示如下：

项目	期末账面余额	期初账面余额
现金	3,061,595.62	3,159,447.00
银行存款	3,956,504,797.86	4,638,350,042.65
其他货币资金	142,206,391.84	217,145,310.30
合计	<b>4,101,772,785.32</b>	<b>4,858,654,799.95</b>

截至期末，本公司期末存在使用受到限制的款项 142,206,391.84 元。

（2）其他货币资金具体明细如下

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票保证金	131,832,363.80	206,897,000.00
住房资金管理中心售房存款	2,796,394.84	2,788,823.35
住房资金管理中心维修存款	6,543,593.95	6,434,059.71
工行房贷部	1,034,039.25	1,025,427.24
合计	<b>142,206,391.84</b>	<b>217,145,310.30</b>

### （二）应收票据

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	17,937,277.01	25,452,511.93
商业承兑汇票		196,650.00

合计	<b>17,937,277.01</b>	<b>25,649,161.93</b>
----	----------------------	----------------------

**(三) 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	967,262.64	1.81	832,690.06	86.09	134,572.58
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 销售货款	52,366,906.53	98.19	2,627,002.90	5.02	49,739,903.63
组合小计	52,366,906.53	98.19	2,627,002.90	5.02	49,739,903.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>53,334,169.17</b>	<b>100.00</b>	<b>3,459,692.96</b>	<b>6.49</b>	<b>49,874,476.21</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 销售货款	26,584,513.79	96.13	1,331,443.41	5.01	25,253,070.38
组合小计	26,584,513.79	96.13	1,331,443.41	5.01	25,253,070.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,069,490.64	3.87	832,690.06	77.86	236,800.58
合计	<b>27,654,004.43</b>	<b>100.00</b>	<b>2,164,133.47</b>	<b>7.83</b>	<b>25,489,870.96</b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	52,193,754.92	99.67	2,609,687.74	49,584,067.18
1—2 年	173,151.61	0.33	17,315.16	155,836.45
合计	<b>52,366,906.53</b>	<b>100.00</b>	<b>2,627,002.90</b>	<b>49,739,903.63</b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	26,540,159.36	99.83	1,327,007.97	25,213,151.39
1—2 年	44,354.43	0.17	4,435.44	39,918.99
合计	<b>26,584,513.79</b>	<b>100.00</b>	<b>1,331,443.41</b>	<b>25,253,070.38</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末账面 金额	坏账准备	计提比例	理由
应收关联方货款	134,572.58			注
贵阳国鼎家用电器贸易公司	236,116.00	236,116.00	100	收回可能性不大
青岛澳柯玛集团空调销售有限公司	596,574.06	596,574.06	100	收回可能性不大
合计	<b>967,262.64</b>	<b>832,690.06</b>	<b>86.09</b>	

注：应收关联方款项，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性极小，因此对其不计提坏账准备。

(2) 本报告期应收账款无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司 关系	期末金额	账龄	占应收账款总 额的比例（%）
国美电器控股有限公司	销售客户	8,735,684.81	1 年以内	16.38
重庆保税港区开发管理有限公司	销售客户	5,633,707.80	1 年以内	10.56
重庆红星美凯龙世博家居生活广场有限公司	销售客户	5,253,249.00	1 年以内	9.85
重庆对外建设集团有限公司	销售客户	4,784,768.00	1 年以内	8.97
西永微电子园区临时公寓	销售客户	4,169,300.00	1 年以内	7.82
合计		<b>28,576,709.61</b>		<b>53.58</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的 比例（%）
重庆信息科技有限公司	同属商社集团控制	134,572.58	0.26
合计		<b>134,572.58</b>	<b>0.26</b>

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 （%）	金额	计提比 例（%）	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	77,044,543.88	23.82	7,507,457.22	9.74	69,537,086.66
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
组合 1：其他往来	246,429,632.88	76.18	12,341,154.81	5.01	234,088,478.07
组合小计	246,429,632.88	76.18	12,341,154.81	5.01	234,088,478.07
单项金额虽不重大但					

单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>323,474,176.76</b>	<b>100.00</b>	<b>19,848,612.03</b>	<b>6.14</b>	<b>303,625,564.73</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	45,432,006.48	15.14	7,121,399.22	15.67	38,310,607.26
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	253,656,102.61	84.53	12,701,555.09	5.01	240,954,547.52
组合小计	253,656,102.61	84.53	12,701,555.09	5.01	240,954,547.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	986,058.00	0.33	386,058.00	39.15	600,000.00
合计	<b>300,074,167.09</b>	<b>100.00</b>	<b>20,209,012.31</b>	<b>6.73</b>	<b>279,865,154.78</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	246,281,633.07	99.94	12,314,081.65	233,967,551.42
1—2 年	125,945.54	0.05	12,594.55	113,350.99
2—3 年	6,329.62	0	1,898.89	4,430.73
4—5 年	15,724.65	0.01	12,579.72	3,144.93
合计	<b>246,429,632.88</b>	<b>100.00</b>	<b>12,341,154.81</b>	<b>234,088,478.07</b>
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	253,592,564.54	99.98	12,679,628.27	240,912,936.27
1—2 年	37,054.62	0.01	3,705.46	33,349.16
2—3 年	5,930.80	0	1,779.24	4,151.56
4—5 年	20,552.65	0.01	16,442.12	4,110.53
合计	<b>253,656,102.61</b>	<b>100.00</b>	<b>12,701,555.09</b>	<b>240,954,547.52</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
保证金及信用卡款等	68,937,086.66			注 1
德恒证券有限公司往来	7,121,399.22	7,121,399.22	100	注 2
家电下乡保证金	600,000.00	0.00		注 3
应收员工赔款	386,058.00	386,058.00	100	注 4

合计	<b>77,044,543.88</b>	<b>7,507,457.22</b>	<b>9.74</b>
----	----------------------	---------------------	-------------

注 1：系公司收银员借支收银备用金及各商场、超市门店、家电门店缴纳的天然气或电力等保证金，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性极小，因此对其不计提坏账准备。

注 2：2003 年 11 月 27 日，公司下属子公司新世纪百货与德恒证券有限责任公司（以下简称：“德恒证券”）签订委托国债投资管理合同，公司将 5,000 万元人民币交付德恒证券进行委托理财，期限为 6 个月，后因德恒证券违反合同约定，造成公司委托资金损失 28,928,274.89 元及利息损失（最高不超过 47 万元）。2004 年 6 月公司对德恒证券提起诉讼，根据重庆市第一中级人民法院（2004）渝一中民初字第 364 号民事判决书，公司胜诉。截止 2004 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产账面余额有 10,722,590.39 元尚未收回。根据 2004 年 10 月 15 日最高人民法院发出的《关于涉及德恒证券等四家金融机构民商事诉讼和执行等事项的通知》，要求对德恒证券及其分支机构为被告的民商事案件，尚未执行或正在执行的中止执行。鉴于上述情况，公司无法对德恒证券的财产进行强制执行，故公司于 2004 期末对交易性金融资产余额 10,722,590.39 元全额计提了减值准备。

2009 年 12 月 31 日，鉴于重庆市高级人民法院从德恒有限公司保全的价值 350 万元的国债得以实现，公司冲回原已计提的 350 万元坏账准备。

2009 年 3 月 3 日，公司收到德隆国际战略投资有限公司破产债权第一次分配款 78,494.71 元，公司将原计提的 78,491.71 坏账准备冲回。

2010 年 12 月 28 日，公司收到德隆国际战略投资有限公司破产债权第二次分配款 22,696.46 元，公司将原计提的 22,696.46 坏账准备冲回。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司的该项债权原值余额为 7,121,399.22 元，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权极有可能全额发生减值，因此对其 100%计提坏账准备。

注 3：系支付的家电下乡保证金款项，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性不大，因此对其不计提坏账准备。

注 4：系应收公司员工由于个人原因给商场带来的损失赔款，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权极有可能全额发生减值，因此对其 100%计提坏账准备。

(2) 本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆商社（集团）有限公司	641,190.00		600,000.00	
合计	<b>641,190.00</b>		<b>600,000.00</b>	

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比
------	------	--------	------	----	------------

					例 (%)
重庆平氏实业有限公司	租赁保证金	出租方	121,500,000.00	1 年以内	37.56
中奥联合置业	购房定金	往来单位	20,000,000.00	1 年以内	6.18
德恒证券有限公司	委托理财款	往来单位	7,121,399.22	5 年以上	2.20
重庆帝景摩尔房地产开发有限公司	租赁保证金	出租方	5,000,000.00	1 年以内	1.55
重庆市爱源置业有限公司	住宅购房款和 税费	往来单位	2,767,153.58	1 年以内	0.86
合计			<b>156,388,552.80</b>		<b>48.35</b>

(4) 期末其他应收款中持有应收关联方的款项情况。

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收账款 总额的比例 (%)
重庆商社家电维修有限公司	同属商社集团控制	398,444.00	0.12
重庆商社广告传媒有限公司	同属商社集团控制	486,496.86	0.15
合计		<b>884,940.86</b>	<b>0.27</b>

## (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	283,050,761.81	99.16	567,134,037.92	99.93
1—2 年 (含)	2,402,984.94	0.84	402,802.47	0.07
合计	<b>285,453,746.75</b>	<b>100.00</b>	<b>567,536,840.39</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司 关系	期末账面余额	占预付账款总 额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
广东美的精品电器有限公司	供应商	7,985,478.15	2.80	2012 年度	协议尚未履行 完毕
重庆美的制冷产品销售有限公司	供应商	64,654,658.76	22.65	2012 年度	协议尚未履行 完毕
重庆海尔电器销售有限公司销售分公司	供应商	11,999,349.89	4.20	2012 年度	协议尚未履行 完毕
北京阳潮铺珠宝有限公司	供应商	12,000,000.00	4.20	2012 年度	协议尚未履行 完毕
宁波奥克斯销售有限公司	供应商	7,926,622.52	2.78	2012 年度	协议尚未履行 完毕
合计		<b>104,566,109.32</b>	<b>36.63</b>		

(3) 本报告期内无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
重庆绰奇商贸有限公司	同受商社集团控制	107,391.62	0.04
合计		<b>107,391.62</b>	<b>0.04</b>

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,830,441.59		2,830,441.59
库存商品	1,354,876,451.38	5,634,384.26	1,349,242,067.12
周转材料	1,906,285.61		1,906,285.61
发出商品	24,981,669.04		24,981,669.04
工程施工	2,106,453.48		2,106,453.48
合计	<b>1,386,701,301.10</b>	<b>5,634,384.26</b>	<b>1,381,066,916.84</b>

(续上表)

项目	年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,312,380.96		3,312,380.96
库存商品	1,914,459,018.64	12,698,110.50	1,901,760,908.14
周转材料	3,544,261.13		3,544,261.13
发出商品	29,413,746.95		29,413,746.95
工程施工	1,859,749.90		1,859,749.90
合计	<b>1,952,589,157.58</b>	<b>12,698,110.50</b>	<b>1,939,891,047.08</b>

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品（注）	12,698,110.50	1,205,306.92	7,600,664.17	668,368.99	5,634,384.26
合计	<b>12,698,110.50</b>	<b>1,205,306.92</b>	<b>7,600,664.17</b>	<b>668,368.99</b>	<b>5,634,384.26</b>

注：鉴于本期黄铂金价格回升，公司针对存货中黄铂金商品进行了减值测试，转回了上期计提减值准备。

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备	本期转回金额
------	-------------	------------	--------

		的原因	占该项存货期末余额的比例
库存商品	可收回金额低于账面价值	可收回金额回升	0.00%

## (七) 长期应收款

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
委托贷款	190,000,000.00		注
合计	<b>190,000,000.00</b>		

注：公司委托华夏银行向中奥联合置业有限公司贷款，详见公司《委托贷款公告》（临 2012-014）

## (八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
重庆重百食品开发有限公司(注1)	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
重庆元隆公路实业有限公司(注2)	成本法				0.00
成都电热器厂	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	成本法	5,121,400.00	2,550,000.00	2,571,400.00	5,121,400.00
重庆美的制冷产品销售有限公司	权益法	2,000,000.00	3,378,077.05		3,378,077.05
重庆美的生活电器销售有限公司(注3)	权益法		1,230,891.31	-1,230,891.31	0.00
合计		<b>13,441,400.00</b>	<b>13,478,968.36</b>	<b>1,340,508.69</b>	<b>14,819,477.05</b>
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
重庆重百食品开发有限公司(注1)	40.67				146,400.00
重庆元隆公路实业有限公司(注2)	30.00				
成都电热器厂	0.9879				
江苏炎黄在线物流股份有限公司			50,000.00		
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2.51				
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714				206,742.84
重庆美的制冷产品销售有限公司	20.00				
重庆美的生活电器销售有限公司	23.62				
合计			<b>50,000.00</b>		<b>353,142.84</b>

注 1：公司对重庆重百食品开发有限公司持股 40.67%，但此公司在实际经营中有着自身的运作模式，公司并未参与其经营管理和决策，对其不具重大影响，故采用成本法核算。

注 2：公司对重庆元隆公路实业有限公司持股 30.00%，但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响，故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定，公司以应收重庆元征实业有限公司债权的账面价值作为受让其持有重庆元隆公路实业有限公司股权的入账价值，因本公司



原已对该项债权计提了 100%的坏账准备，故本项投资的账面价值为零。

注 3：重庆美的生活电器销售有限公司已于本报告期内撤销。

### （九） 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	<b>69,954,979.25</b>			<b>69,954,979.25</b>
1、房屋、建筑物	69,954,979.25			69,954,979.25
二、投资性房地产累计折旧合计	<b>26,966,915.79</b>	<b>987,225.48</b>		<b>27,954,141.27</b>
1、房屋、建筑物	26,966,915.79	987,225.48		27,954,141.27
三、投资性房地产账面净值合计	<b>42,988,063.46</b>			<b>42,000,837.98</b>
1、房屋、建筑物	42,988,063.46			42,000,837.98
四、投资性房地产减值准备 累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	<b>42,988,063.46</b>			<b>42,000,837.98</b>
1、房屋、建筑物	42,988,063.46			42,000,837.98

本期计提的折旧额为 987,225.48 元。

### （十） 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	<b>2,996,793,915.92</b>		<b>150,745,565.84</b>	<b>14,820,725.67</b>	<b>3,132,718,756.09</b>
1、房屋及建筑物	2,096,348,701.99		109,343,138.73	0.00	2,205,691,840.72
2、运输设备	34,444,778.01		780,484.50	671,872.64	34,553,389.87
3、其他设备	682,311,220.71		25,209,783.47	13,020,778.31	694,500,225.87
4、装修费	183,689,215.21		15,412,159.14	1,128,074.72	197,973,299.63
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	<b>946,812,622.54</b>	<b>0.00</b>	<b>76,609,371.72</b>	<b>12,783,897.80</b>	<b>1,010,638,096.46</b>
1、房屋及建筑物	399,074,437.22	0.00	30,404,024.00	0.00	429,478,461.22
2、运输设备	19,536,358.09	0.00	2,098,858.53	1,456,966.23	20,178,250.39
3、其他设备	400,005,187.88	0.00	31,894,558.97	10,915,963.80	420,983,783.05
4、装修费	128,196,639.35	0.00	12,211,930.22	410,967.77	139,997,601.80
三、固定资产净值 合计	<b>2,049,981,293.38</b>	—	—	—	<b>2,122,080,659.63</b>
1、房屋及建筑物	1,697,274,264.77	—	—	—	1,776,213,379.50
2、运输设备	14,908,419.92	—	—	—	14,375,139.48
3、其他设备	282,306,032.83	—	—	—	273,516,442.82
4、装修费	55,492,575.86	—	—	—	57,975,697.83

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
四、固定资产减值准备累计金额合计		—	—	
1、房屋及建筑物		—	—	
2、运输设备		—	—	
3、其他设备		—	—	
4、装修费		—	—	
五、固定资产账面价值合计	<b>2,049,981,293.38</b>	—	—	<b>2,122,080,659.63</b>
1、房屋及建筑物	1,697,274,264.77	—	—	1,776,213,379.50
2、运输设备	14,908,419.92	—	—	14,375,139.48
3、其他设备	282,306,032.83	—	—	273,516,442.82
4、装修费	55,492,575.86	—	—	57,975,697.83

本期计提的折旧额为 76,609,371.72 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 112,245,288.22 元。

#### (2) 未办妥产权证书的情况

序号	资产项目	资产账面原值	产权办理情况
1	乐山商场职工宿舍	1,556,078.00	注 1
2	杨家坪营业用房	24,268,361.00	注 2
3	江北经营用房	82,945,094.44	注 3
	合计	<b>108,769,533.44</b>	

注 1：房产证已办理，土地证因开发商原因正在办理中。

注 2：2011 年 10 月法院判决重庆大都宇房地产开发建设有限公司履行房屋产权登记义务，公司正在督促开发商整理房产相关资料，产权证书正在办理中。

注 3：办理房产证相关资料已提供给开发商融科光控股份有限公司，正在办理中。

#### (十一) 在建工程

##### (1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
龙溪镇基地	3,001,022.44		3,001,022.44	3,001,022.44		3,001,022.44
江北基地三期	1,257,080.33		1,257,080.33	1,257,080.33		1,257,080.33
梁平商业广场	21,042,000.00		21,042,000.00	20,884,500.00		20,884,500.00
巴南商都	45,435,624.33		45,435,624.33	45,435,624.33		45,435,624.33
遵义香港路店装饰工程	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
沙坪商场改造工程	8,066,323.93		8,066,323.93	3,304,718.00		3,304,718.00

长寿装饰工程	1,714,237.00		1,714,237.00	105,500.00		105,500.00
璧山新商场				105,159,001.48		105,159,001.48
铜梁商场职工宿舍	976,585.30		976,585.30	976,585.30		976,585.30
垫江商场扩容改造				30,000.00		30,000.00
零星工程	13,207.51		13,207.51			
重百秀山商场	117,648.00		117,648.00			
江北中央空调	35,000.00		35,000.00			
武胜新办公区电力安装费	14,107.90		14,107.90			
重百大厦员工餐厅改造	87,369.28		87,369.28			
大竹林项目	188,968,411.00		188,968,411.00			0.00
总部装饰工程	1,320,196.58		1,320,196.58			0.00
合计	<b>272,098,813.60</b>		<b>272,098,813.60</b>	<b>180,204,031.88</b>		<b>180,204,031.88</b>

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
龙溪镇基地		自有资金	3,001,022.44			
江北基地三期		自有资金	1,257,080.33			
梁平商业广场		自有资金	20,884,500.00		157,500.00	
巴南商都		自有资金	45,435,624.33			
沙坪商场改造工程		自有资金	3,304,718.00		4,761,605.93	
璧山新商场		自有资金	105,159,001.48		6,113,412.46	
铜梁商场职工宿舍		自有资金	976,585.30			
电器门店装修		自有资金			1,247,424.06	
大竹林项目		自有资金			188,968,411.00	
总部装饰工程		自有资金			1,320,196.58	
合计			<b>180,018,531.88</b>		<b>202,568,550.03</b>	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化		
龙溪镇基地			3,001,022.44			
江北基地三期			1,257,080.33			
梁平商业广场			21,042,000.00			
巴南商都			45,435,624.33			
沙坪商场改造工程			8,066,323.93			
璧山新商场	111,272,413.94	111,272,413.94	0.00			
铜梁商场职工宿舍			976,585.30			
电器门店装修	1,247,424.06		0.00			

大竹林项目			188,968,411.00		
总部装饰工程			1,320,196.58		
合计	<b>112,519,838.00</b>	<b>111,272,413.94</b>	<b>270,067,243.91</b>		

**(十二) 无形资产****(1) 无形资产情况**

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	<b>75,269,155.65</b>	<b>36,699.03</b>		<b>75,305,854.68</b>
1、土地使用权	61,137,347.20	0.00		61,137,347.20
2、软件	14,131,808.45	36,699.03		14,168,507.48
二、无形资产累计摊销额合计	<b>26,825,851.32</b>	<b>1,349,918.27</b>		<b>28,175,769.59</b>
1、土地使用权	14,064,800.24	776,267.94		14,841,068.18
2、软件	12,761,051.08	573,650.33		13,334,701.41
三、无形资产账面净值合计	<b>48,443,304.33</b>			<b>47,130,085.09</b>
1、土地使用权	47,072,546.96			46,296,279.02
2、软件	1,370,757.37			833,806.07
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、软件				
五、无形资产账面价值合计	<b>48,443,304.33</b>			<b>47,130,085.09</b>
1、土地使用权	47,072,546.96			46,296,279.02
2、软件	1,370,757.37			833,806.07

本期摊销额为 1,349,918.27 元。

**(十三) 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
重庆电子器材有限公司	918,581.16			918,581.16	918,581.16
合计	<b>918,581.16</b>			<b>918,581.16</b>	<b>918,581.16</b>

**(十四) 长期待摊费用**

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
租赁费	13,051,288.48	11,000.00	1,446,219.22	0.00	11,616,069.26
装修费(注)	131,143,816.64	16,005,107.46	33,355,671.10	2,812,259.52	110,980,993.48
其他	351,394.23	0.00	0.00	351,394.23	0.00
合计	<b>144,546,499.35</b>	<b>16,016,107.46</b>	<b>34,801,890.32</b>	<b>3,163,653.75</b>	<b>122,597,062.74</b>

注：本期其他减少额主要系公司部分门店提前中止租赁合同，导致租赁对应的装修费等报废所致。

## (十五) 递延所得税资产

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	23,308,304.99	3,532,548.90	22,373,145.78	3,388,201.15
存货跌价准备	5,634,384.26	845,157.64	12,698,110.50	1,904,716.58
长期股权投资减值准备	50,000.00	7,500.00	50,000.00	7,500.00
辞退福利	20,291,691.79	3,043,753.77	21,594,046.09	3,239,106.91
积分卡负债	187,628,542.10	28,144,281.32	218,105,854.19	32,715,878.13
商誉减值准备	918,581.16	137,787.17	918,581.16	137,787.17
合计	<b>237,831,504.30</b>	<b>35,711,028.80</b>	<b>275,739,737.72</b>	<b>41,393,189.94</b>

## (十六) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	22,373,145.78	3,508,287.08	2,573,127.87		23,308,304.99
存货跌价准备	12,698,110.50	1,205,306.92	7,600,664.17	668,368.99	5,634,384.26
长期股权投资减值准备	50,000.00				50,000.00
商誉减值准备	918,581.16				918,581.16
合计	<b>36,039,837.44</b>	<b>4,713,594.00</b>	<b>10,173,792.04</b>	<b>668,368.99</b>	<b>29,911,270.41</b>

## (十七) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	689,586,819.00	1,196,350,000.00	
合计	<b>689,586,819.00</b>	<b>1,196,350,000.00</b>	

## (十八) 应付账款

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

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

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,215,288.83	528,838.19
重庆三和新农商贸有限公司		52,363.78
重庆商社（集团）有限公司	1,312.05	
重庆乐众食品有限公司	21,467.46	
重庆重百食品开发有限公司	1,887,319.92	2,249,077.54
合计	<b>3,125,388.26</b>	<b>2,830,279.51</b>

**(十九) 预收款项**

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

**(二十) 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	96,830,869.32	520,593,748.69	439,391,990.51	178,032,627.50
职工福利费		10,447,062.95	10,447,062.95	
社会保险费	41,325,084.50	119,741,331.88	113,135,904.68	47,930,511.70
其中：医疗保险费	464,210.36	36,294,685.34	34,002,789.48	2,756,106.22
基本养老保险费	39,269,914.68	72,032,750.33	67,928,988.87	43,373,676.14
失业保险费	1,290,936.06	7,054,309.79	6,744,202.38	1,601,043.47
工伤保险费	44,766.92	1,877,474.61	1,791,458.85	130,782.68
生育保险	255,256.48	2,482,111.81	2,668,465.10	68,903.19
住房公积金	210,845.02	21,327,532.31	20,101,253.58	1,437,123.75
工会经费及职工教育经费	12,104,677.63	13,031,007.31	7,399,234.94	17,736,450.00
合计	<b>150,471,476.47</b>	<b>685,140,683.14</b>	<b>590,475,446.66</b>	<b>245,136,712.95</b>

**(二十一) 应交税费**

项目	期末账面余额	年初账面余额
企业所得税	54,089,213.15	62,789,537.52
增值税	-27,976,864.44	41,427,973.46
消费税	6,379,963.56	5,251,736.80
营业税	3,376,935.40	5,632,799.36
城建税	1,357,318.10	3,544,864.30
个人所得税	509,375.77	8,589,191.94
教育费附加	817,430.06	1,551,566.01
其他税费	1,104,607.81	1,604,900.71
合计	<b>39,657,979.41</b>	<b>130,392,570.10</b>

**(二十二) 应付股利**

投资者名称	期末账面余额	年初账面余额	超过1年未支付原因
其他内资股东	145,858,212.83	7,642,369.58	
新天域湖景投资有限公司	41,546,552.79	11,870,357.94	
合计	<b>187,404,765.62</b>	<b>19,512,727.52</b>	

**(二十三) 其他应付款**

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	83,405.77	8,300.00
重庆商社广告传媒有限公司	223,872.00	308.00
重庆商社物流有限公司	260,000.00	227,473.46
重庆绰奇商贸有限公司	95,046.00	
重庆商社中天物业发展有限公司	649,099.52	1,082,989.70
重庆重百食品开发有限公司	388,051.00	1,000.00
重庆商社中宏商贸有限公司		143,645.00
重庆商社(集团)有限公司	96,740.00	
重庆商社集团家电维修公司	50,000.00	
合计	<b>1,846,214.29</b>	<b>1,463,716.16</b>

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
保证金	12,749,742.79	装修、固定资产等保证金	未到期
合计	<b>12,749,742.79</b>		

**(二十四) 其他流动负债**

项目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益-国债资金(注 1)	2,443,333.20	3,176,333.22
递延收益-其他补助(注 2)	170,916.15	255,779.75
递延收益-积分负债(注 3)	187,628,542.10	218,105,854.19
递延收益-农超对接(注 4)	1,657,683.69	1,898,220.15
合计	<b>191,900,475.14</b>	<b>223,436,187.31</b>

注 1: 国债资金中有原值 733 万元系 2004、2005 两年重庆市发改委以项目银行贷款贴息方式安排下发给公司的流通业结构调整专项国家预算内专项资金。2009 年 3 月, 该项目经重庆市发改委验收并签署了验收意见。公司将其作为与资产相关的补助进行会计处理, 并按相关资产的预计使用年限进行摊销。本期计入损益的金额为 733,000.02 元。

注 2: 重庆市南岸区财政局、南岸区商业委员会以南财政[2008]327 号文对公司所属分公司尚熙百货卖场调整及装饰改造工程给予专项资金 250,000.00 元财政补助。公司将其作为与资产相关的政府补助进行会计处理, 并按相关资产预计使用年限进行摊销。本期计入损益的金额为 25,000.02 元。

注 3: 根据财政部 2008 年 12 月 26 日“财会函[2008]60 号”《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》中对销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分会计处理的规定, 公司将销售中

产生的应计积分卡积分负债的公允价值记入“其他流动负债—递延收益”。

注4：重庆市商业委员会、重庆市财政局、重庆市农业委员会以渝商委发[2010]25号文对公司所属超市分公司给予专项资金，其中2010年收到1,500,000.00元、2011年收到1,000,000.00元财政补助。公司将其作为与资产相关的政府补助进行会计处理，并按相关资产预计使用年限进行摊销。本期计入损益的金额为240,536.46元。

## （二十五） 股本

（1）本期股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	169,519,298	45.44%						169,519,298	45.44%
3.其他内资持股	1,462,000	0.39%						1,462,000	0.39%
其中：境内非国有法人持股	1,462,000	0.39%						1,462,000	0.39%
境内自然人持股									
4. 境外持股	65,946,433	17.68%						65,946,433	17.68%
其中：境外法人持股	65,946,433	17.68%						65,946,433	17.68%
境外自然人持股									0.00%
有限售条件股份合计	<b>236,927,731</b>	<b>63.50%</b>						<b>236,927,731</b>	<b>63.50%</b>
二、无限售条件股份									
1人民币普通股	136,165,687	36.50%						136,165,687	36.50%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	<b>136,165,687</b>	<b>36.50%</b>						<b>136,165,687</b>	<b>36.50%</b>
股份总数	<b>373,093,418</b>	<b>100.00%</b>						<b>373,093,418</b>	<b>100.00%</b>

## （二十六） 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	50,247,442.57			50,247,442.57
其他资本公积	359,129,370.91			359,129,370.91
合计	<b>409,376,813.48</b>			<b>409,376,813.48</b>



**(二十七) 盈余公积**

本期盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	220,305,215.57			220,305,215.57
合计	<b>220,305,215.57</b>			<b>220,305,215.57</b>

**(二十八) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	上年数
上年期末未分配利润	1,723,550,034.03	1,223,725,375.05
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	1,723,550,034.03	1,223,725,375.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	414,825,640.12	370,598,267.79
其他		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	167,892,038.10	74,618,683.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>1,970,483,636.05</b>	<b>1,519,704,959.24</b>

**(二十九) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	<b>15,414,955,864.45</b>	<b>13,569,818,251.84</b>
其中：主营业务收入	15,038,028,779.09	13,283,447,271.65
其他业务收入	376,927,085.36	286,370,980.19
营业成本	<b>13,300,745,094.91</b>	<b>11,741,369,957.30</b>
其中：主营业务成本	13,254,919,188.44	11,696,912,298.02
其他业务成本	45,825,906.47	44,457,659.28

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

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
百货业态	7,133,943,730.86	6,144,470,413.86	6,121,738,481.65	5,241,990,842.09
超市业态	4,728,062,319.93	4,146,720,367.94	4,503,492,607.16	3,976,735,522.60
家电业态	3,136,967,089.28	2,929,616,160.38	2,619,011,659.56	2,443,973,863.90
提供劳务	39,055,639.02	34,112,246.26	39,204,523.28	34,212,069.43

合计	<b>15,038,028,779.09</b>	<b>13,254,919,188.44</b>	<b>13,283,447,271.65</b>	<b>11,696,912,298.02</b>
----	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

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
重庆地区	13,909,415,445.55	12,265,636,015.84	12,378,854,200.90	10,904,693,216.32
四川地区	984,526,712.77	862,620,539.15	782,108,957.14	684,616,542.05
贵州地区	144,086,620.77	126,662,633.45	122,484,113.61	107,602,539.65
合计	<b>15,038,028,779.09</b>	<b>13,254,919,188.44</b>	<b>13,283,447,271.65</b>	<b>11,696,912,298.02</b>

### (三十) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	23,290,325.40	19,151,929.83	应纳营业税收入的 5%
城建税	29,741,412.97	24,944,797.24	流转税的 7%或 5%
消费税	47,800,165.16	37,780,168.04	零售金银首饰等收入的 5%
教育费附加	13,076,039.92	10,458,844.14	流转税的 3%
其他	626,594.36	767,082.23	
合计	<b>114,534,537.81</b>	<b>93,102,821.48</b>	

### (三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	533,529,219.47	409,467,073.50
业务招待费	13,124,593.32	12,412,154.75
差旅费	4,887,679.33	4,695,610.69
办公费	1,255,752.79	1,164,318.82
水电气费	116,411,370.92	108,604,826.94
邮电通讯费	5,874,569.04	5,479,019.40
租赁费	184,200,339.93	152,094,029.64
折旧费	40,196,379.29	39,058,212.57
低值易耗品摊销	1,246,727.00	1,315,470.50
广告费	12,551,160.68	8,607,664.72
修理费	40,124,411.95	43,159,736.35
物料消耗	8,319,624.36	8,157,350.82
装修费	177,096.71	431,194.30
长期待摊费用摊销	15,708,646.76	15,757,813.79
运杂费	80,927,620.08	72,242,096.44
财产损益	5,866,784.64	5,041,953.91
保洁费	9,155,419.17	8,614,497.65
保管费	16,128,975.72	10,030,594.53

商品促销费	114,270,343.20	107,526,311.08
业务宣传费	27,433,258.19	18,997,756.24
其他费用	45,432,367.18	36,809,901.90
合计	<b>1,276,822,339.73</b>	<b>1,069,667,588.54</b>

**(三十二) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,074,015.90	135,815,596.56
业务招待费	3,724,136.33	4,154,879.25
差旅费	1,365,191.78	1,265,385.98
办公费	1,134,934.14	1,239,347.48
水电气费	1,580,840.14	2,473,491.77
邮电通讯费	1,743,382.26	1,687,493.92
租赁费	3,855,281.96	4,310,039.85
折旧费	36,412,992.43	36,125,874.47
低值易耗品摊销	181,784.19	458,655.09
修理费	3,067,288.86	6,910,661.59
长期待摊费用摊销	3,088,375.82	4,722,376.44
会务费	1,618,706.70	1,045,183.07
聘请中介机构费	2,079,210.76	1,488,828.00
保险费	164,664.92	247,519.15
无形资产摊销	1,349,918.27	1,369,658.06
开办费	724,157.89	1,552,654.30
费用性税金	24,155,443.55	13,559,282.37
离退休支出	1,764,393.48	2,132,722.28
残疾人就业保障金	466,065.10	1,164,748.43
其他费用	15,249,671.68	17,798,290.84
合计	<b>254,800,456.16</b>	<b>239,522,688.90</b>

**(三十三) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	1,193,943.06
减：利息收入	41,695,548.31	29,518,251.76
汇兑损益		
其他	26,063,543.33	23,221,144.93
合计	<b>-15,632,004.98</b>	<b>-5,103,163.77</b>

**(三十四) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	353,142.84	803,913.02
权益法核算的长期股权投资收益	-49,891.31	-6,526.93
委托贷款利息	1,227,875.00	
合计	<b>1,531,126.53</b>	<b>797,386.09</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都电热器厂		480,000.00	
重庆市重百食品开发有限公司	146,400.00	143,913.02	本年分红变动
重庆联合产权交易所股份有限公司	206,742.84	180,000.00	本年分红变动
合计	<b>353,142.84</b>	<b>803,913.02</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆美的生活电器销售有限公司	-49,891.31	-6,526.93	公司已撤销
合计	<b>-49,891.31</b>	<b>-6,526.93</b>	

(4) 本报告期被投资单位投资收益的汇回不存在重大限制。

**(三十五) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	935,159.21	2,816,717.93
存货跌价损失	-6,395,357.25	1,000,298.11
合计	<b>-5,460,198.04</b>	<b>3,817,016.04</b>

**(三十六) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	574,706.44	54,579.53	574,706.44
其中: 固定资产处置利得	574,706.44	54,579.53	574,706.44
政府补助	5,130,947.75	5,007,898.50	5,130,947.75
违约追偿收入	348,815.13	2,223,944.57	348,815.13
其他	2,409,793.02	2,566,983.53	2,409,793.02
合计	<b>8,464,262.34</b>	<b>9,853,406.13</b>	<b>8,464,262.34</b>

大额政府补助明细列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额	备注
国债贴息项目 IT 信息系统补助	733,000.02	733,000.02	
农产品现代流通体系经费拨款	240,536.46	1,640,136.42	
收财政政府补贴	472,800.00	855,498.00	
商贸发展建设资金	205,000.00	132,000.00	
示范超市补助资金	72,000.00		
渝中区节能奖励专项资金	40,000.00		
家电下乡流通网络建设资金预算	1,000,000.00		
政府财政返还	2,191,410.27	1,106,124.00	
其他	176,201.00	541,140.06	
合计	<b>5,130,947.75</b>	<b>5,007,898.50</b>	

**(三十七) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	983,925.87	2,401,550.75	983,925.87
其中：固定资产处置损失	983,925.87	2,401,550.75	983,925.87
对外捐赠	23,000.00	810.00	23,000.00
罚款支出	13,974.41	539,937.47	13,974.41
其他	248,719.00	343,653.26	248,719.00
合计	<b>1,269,619.28</b>	<b>3,285,951.48</b>	<b>1,269,619.28</b>

**(三十八) 所得税费用**

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	75,616,584.03	63,566,241.86
递延所得税调整	5,682,161.14	-1,950,166.15
合计	<b>81,298,745.17</b>	<b>61,616,075.71</b>

**(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1. 计算结果**

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.11	1.11	0.99	0.99

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.09	1.09	0.98	0.98
-----------------------------	------	------	------	------

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	414,825,640.12	370,598,267.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,153,852.39	5,582,649.66
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	407,671,787.73	365,015,618.13
年初股份总数	4	373,093,418	373,093,418
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	373,093,418	373,093,418
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	373,093,418	373,093,418
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	1.11	0.99
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	1.09	0.98
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		

项目	序号	本期数	上期数
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	1.11	0.99
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	1.09	0.98

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+\text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在对比期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

## (四十) 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

项目	本期金额	上期金额
收到厂家的促销费及返利	170,514,786.87	173,927,026.13
收到的租金	26,771,205.26	16,237,047.78

合计	<b>197,285,992.13</b>	<b>190,164,073.91</b>
----	-----------------------	-----------------------

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的水电费	118,625,480.41	113,721,513.78
支付的租金	173,929,651.25	146,693,776.15
合计	<b>292,555,131.66</b>	<b>260,415,289.93</b>

### (四十一) 现金流量表补充资料

#### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	416,572,663.28	373,190,108.38
加: 资产减值准备	-5,460,198.04	3,817,016.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,609,371.72	75,184,087.04
无形资产摊销	1,349,918.27	1,369,658.06
长期待摊费用摊销	34,801,890.32	34,282,208.77
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)	409,219.43	2,346,971.22
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,531,126.53	-797,386.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,682,161.14	-1,950,166.15
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)	558,824,130.24	208,011,336.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	241,649,963.36	233,008,869.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,563,274,030.18	-601,318,215.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-234,366,036.99</b>	<b>327,144,487.75</b>
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	3,959,566,393.48	3,850,053,362.44
减: 现金的年初余额	4,641,509,489.65	3,683,495,677.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		



补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-681,943,096.17	166,557,684.79

## (2) 现金和现金等价物

项目	期末金额	年初金额
一、现金	<b>3,959,566,393.48</b>	<b>4,641,509,489.65</b>
其中：库存现金	3,061,595.62	3,159,447.00
可随时用于支付的银行存款	3,956,504,797.86	4,638,350,042.65
可随时用于支付的其他货币资金		
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	<b>3,959,566,393.48</b>	<b>4,641,509,489.65</b>
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	142,206,391.84	217,145,310.30

## 六、关联方关系及其交易关联方关系及其交易

## 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)
重庆商社(集团)有限公司	国有独资	重庆市渝中区	刘伟力	商业批发、零售	53,305.74	202876844	45.44	45.44

注：重庆商社(集团)有限公司系重庆市国有资产监督管理委员会下属企业，故公司的最终控制人系重庆市国有资产监督管理委员会。

## 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

## 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆商社中天物业发展有限公司	同受商社集团控制	20290178X
重庆商社广告传媒有限公司	同受商社集团控制	78421796-0
重庆绰奇商贸发展有限公司	同受商社集团控制	79589990-1
重庆商社中天大酒店有限公司	同受商社集团控制	20302098-4

重庆商社汽车贸易有限公司	同受商社集团控制	20293289-3
重庆商社化工有限公司	同受商社集团控制	75925194-8
重庆商社进出口贸易有限公司	同受商社集团控制	76885261-4
重庆商社酒店管理有限公司	同受商社集团控制	67102626-0
重庆商社犀牛宾馆有限公司	同受商社集团控制	76269337-6
重庆市农业生产资料（集团）有限公司	同受商社集团控制	20280511-4
重庆三和新农商贸有限公司	同受商社集团控制	79351005-0
重庆商社投资有限公司	同受商社集团控制	77486537-4
重庆庆荣物流有限公司	同受商社集团控制	79588770-8
重庆商社信息科技有限公司	同受商社集团控制	68392880-0
重庆商社家电维修有限公司	同受商社集团控制	74530294-3
重庆商社万盛五交化有限公司	同受商社集团控制	20329558-2
重庆商社庆铃汽车销售有限公司	同受商社集团控制	20290641-7
重庆商社物流有限公司	同受商社集团控制	69929911-3
重庆商社中宏商贸有限公司	同受商社集团控制	556768453
新天域湖景投资有限公司	公司外方股东	
重庆重百食品开发有限公司	参股公司	73394189-5
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股公司	20300077-2
重庆乐众食品有限公司	同受商社集团控制	67868910-4

## （二）关联方交易

### 1、购买商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
重庆重百食品开发有限公司	采购食品	14,423,720.42	0.11	12,674,028.40	0.11	市场价格
重庆登康口腔护理股份有限公司	采购牙膏	2,521,211.03	0.02	3,723,117.19	0.03	市场价格
重庆三和新农商贸有限公司	采购商品	0		68,014.98	0	略低于市价
重庆商社信息科技有限公司	采购商品	0		1,070,615.37	0.01	略低于市价
重庆乐众食品有限公司	采购食品	4,296,425.21	0.03			市场价格
合计		<b>21,241,356.66</b>	<b>0.16</b>	<b>17,535,775.94</b>	<b>0.15</b>	

## 2、销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
重庆商社信息科技有限公司	销售电子产品	0		59,646.15	0.00	市场价格
重庆商社汽车贸易有限公司	销售小家电	0		241,180.34	0.00	市场价格
合计		<u>0</u>	<u>0.00</u>	<u>300,826.49</u>	<u>0.00</u>	

## 3、关联租赁情况

(1) 公司与重庆商社(集团)有限公司(以下简称:商社集团)下属全资子公司重庆绰奇商贸发展有限公司(以下简称:绰奇商贸)签订租赁合同,绰奇商贸将其拥有的江北小苑、沙坪坝凤天路和高滩岩、渝中区枇杷山的四个农贸市场租赁给本公司,公司拟将其改造为超市,租期为 15 年,租赁总面积为 13257.05 m<sup>2</sup>,关联交易总额 35,353,017.00 元。2012 年度上半年实际支付租赁款 1113592.2 元。

(2) 子公司新世纪百货与母公司商社集团签订房屋租赁协议,双方约定公司租赁商社集团拥有的重庆市渝中区青年路 18 号(裙楼部分)及重庆市合川区苏家街 8 号两处房产,租赁期限为五年,自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。租赁价格分别为渝中区青年路 18 号负四楼每月租金 20 元/平米,负一层至第六层每月租金 70 元/平米,第七层至第八层每月 50 元/平米;合川区苏家街负一层至第六层每月 30 元/平米。目前仍沿用原合同。2012 年上半年公司共支付商社集团租赁费 891.5 万元。

(3) 2007 年 12 月 28 日子公司新世纪百货的全资子公司新世纪连锁与绰奇商贸签订租赁合同,租赁绰奇商贸三处房产用于开办沙北街店、金山路店及工人村店超市,具体见下表,租金采用阶段递增的方式,其中第 1-3 年租金为 13 元/平方米/月。

地 址	面积 (M <sup>2</sup> )	期限	合同金额 (万元)	起始日	到期日	本年付款 (万元)
沙坪坝沙北街 1-1-31 号 B 栋裙楼平街二层	1,723.00	15 年	155.07	2008 年 4 月	2023 年 4 月	15.23
经开区金山区 146 号平街一、二层	2,268.38	15 年	204.15	2008 年 3 月	2023 年 3 月	20.72
沙坪坝区工人村 48、49 号裙楼平街二层	1,700.00	15 年	153.00	2008 年 4 月	2023 年 4 月	15.12

合 计	5,691.38		512.22			51.07
-----	----------	--	--------	--	--	-------

(4) 本年新世纪百货子公司商社电器与商社集团签订房屋租赁协议，商社集团将其自有的位于重庆市渝中区民族路 173 号、渝中区新华路 311 号及江北建新东路 18 号的房产租赁给商社电器公司使用，租期自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 30 日止，租期一年，租金为每月 837500 元，本年实际支付金额 502.50 万元。

(5) 本年新世纪百货子公司商社电器与重庆商社万盛五交化有限公司（以下简称“万盛五交化”）签订房屋租赁协议，约定万盛五交化将其自有的位于万东北路 20 号的房产租赁给商社电器使用，租期 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，租期五年，从 2012 年起每年按 10% 递增租金，本年实际支付金额 31.17 万元。

(6) 本年新世纪百货子公司商社电器与商社集团签订房屋租赁协议，商社集团将其自有的位于重庆市渝中区民族路 173 号负一层的房产租赁给商社电器使用，租期自 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 5 月 30 日止，租期一年，租金为每月 109,296.00 元，本年实际支付金额 65.58 万元

(7) 本年公司与中宏公司签订场地使用协议，将其下属经营单位的部分场地提供给其从事销售烟草销售，期限为一年。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已收租金 972 万元。

#### 4、资产联合购买

(1) 2010 年 2 月 1 日，新世纪百货子公司新世纪连锁与重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）签署土地联合竞买协议。协议约定联合竞买巴南区李家沱鱼洞组团 003-1/01 号宗地，由新世纪连锁委托中天物业代为参与土地竞买，在土地中标后，土地全部购置费用由中天物业出资 80%，新世纪连锁出资 20%，所获得的土地使用权归属新世纪连锁及中天物业共同所有。中天物业自愿负责房屋开发并须满足在该土地上建造新世纪连锁商场 25,000 平米的要求。该块土地已竞买成功，2010 年 9 月 6 日，双方签订了该块土地的联合建设协议，协议约定：联建项目名称为巴南区“商社·渝南购物中心”；项目地址为重庆市巴南区鱼洞新市街 80 号；项目工期分为两期，第一期商业用房为 1.5 年，从 2010 年 12 月至 2012 年 6 月，由双方联合建设，第二期步行街后端住宅为 2 年，从 2011 年 11 月至 2013 年 11 月，由中天物业独立开发建设；新世纪连锁出资总额为 10,123.40 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司实际支付投资款为 4,543.56 万元。

(2) 2012 年 4 月 9 日，重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司与重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）签署土地联合竞买协议。协议约定联合竞买北部新区大竹林组团 019-2、019-3、019-5、021-1、021-5、021-6、021-9、021-10 号宗地，由重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司委托中天物业代为参与土地竞买，在土地中标后，土地全部购置费用由中天物业出资 57.5%，重庆百货大楼股份有限公司出资 25.57%，重庆商社汽车

贸易有限公司出资 16.93%，所获得的土地使用权归属重庆百货大楼股份有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司及中天物业共同所有。重庆百货大楼股份有限公司在土地编号 021-10 地板上，修建单层面积为 25000M<sup>2</sup>，总建筑面积为 187500M<sup>2</sup> 的购物中心。本年 4 月 17 日与重庆市国土资源和房屋管理局签订《国有建设用地使用权成交确认书》。该宗地成交总价为 147669 万元（不含土地交易服务费）。截至 2012 年 6 月 30 日，重庆百货大楼股份有限公司已支付土地出让金 18875.33 万元，审计（评估）费 4.2 万元，土地交易服务费 17.31 万元。

### 5、其他关联交易

交易类型	关联方名称	2012 年 1-6 月 (万元)	2011 年 1-6 月 (万元)	定价方式 及决策程 序
广告代理	重庆商社广告传媒有限公司	888.50	843.90	市场价格
汽车维修	重庆商社汽车贸易有限公司	29.31	42.62	比市价格略低
门店装饰装修	重庆商社中天物业发展有限公司	272.01	356.90	市场价格
水电费、物管费、停车费等	重庆商社中天物业发展有限公司	42.34		市场价格
水电费、物管费、停车费等	重庆商社中天酒店	1.83		市场价格
劳务派遣	重庆商社中宏商贸有限公司	902.46		市场价格
仓租、搬运费	重庆商社物流有限公司	72.26		市场价格
安装费	重庆商社家电维修有限公司	48.60		市场价格
合计		2,257.31	1,243.42	

### 6、关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
重庆商社信息科技有限公司	应收账款	134,572.58	0.27	236,800.58	0.86
重庆商社(集团)有限公司	其他应收款	641,190.00	0.21	600,000.00	0.2
重庆商社集团家电维修公司	其他应收账款	398,444.00	0.13	0	
重庆商社广告传媒有限公司	其他应收账款	486,496.86	0.16	0	
重庆绰奇商贸有限公司	预付款项	107,391.62	0.04	107,391.62	0.02
重庆三和新农商贸有限公司	应付账款	0.00	0	52,363.78	0
重庆登康口腔护理股份有限公司	应付账款	1,215,288.83	0.05	528,838.19	0.02
重庆重百食品开发有限公司	应付账款	1,887,319.92	0.07	2249077.54	0.08
重庆乐众食品有限公司	应付账款	21,467.46	0		
重庆商社(集团)有限公司	应付账款	1,312.05	0	0	
重庆商社中天物业发展有限公司	其他应付款	649,099.52	0.07	1,082,989.70	0.1

重庆商社集团家电维修公司	其他应付账款	50,000.00	0.01		
重庆商社广告传媒有限公司	其他应付款	223,872.00	0.02	308	0
重庆商社物流有限公司	其他应付款	260,000.00	0.03	227473.46	0.02
重庆绰奇商贸有限公司	其他应付款	95,046.00	0.01	0	
重庆商社中宏商贸有限公司	其他应付款		0	143645	0.01
重庆登康口腔护理股份有限公司	其他应付款	83,405.77	0.01	8,300.00	0
重庆重百食品开发有限公司	其他应付款	388,051.00	0.04	1000	0
重庆商社(集团)有限公司	其他应付账款	96,740.00	0.01	0	0

## 七、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

参见公司 2012 年度半年度报告“信息披露索引”及历次公告。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 拟投资创办重百简阳商场事项

2012 年 8 月 14 日公司第五届三十八次董事会会议通过议案：决定租赁简阳“九城·香港城”二期建筑面积约 15000 平方米商业用房投资创办重百简阳商场，经营百货和超市。项目租期为 15 年，投资总额为 2045 万元。

### (二) 拟投资创办綦江商场事项

2012年8月14日公司第五届三十八次董事会会议通过议案：决定租赁綦江“凯旋名城”建筑面积24910平方米的商业用房投资创办綦江商场，经营百货和超市。项目租期15年，总投资额为2263万元。

### (三) 拟投资创办新世纪阆中商都事项

2012年8月14日公司第五届三十八次董事会会议通过议案：决定租赁“阆中·俊豪购物中心”面积约19451平方米商业用房投资创办新世纪百货阆中商都，经营百货。项目租期20年，投资总额1167万元。

### (四) 拟注销电器分公司尚熙店事项

2012年8月14日公司第五届三十八次董事会会议通过议案：决定注销电器分公司尚熙店。

## 十、其他重要事项

### (一) 租赁

1、截至2012年6月30日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
房屋建筑物	42,000,837.98	42,988,063.46
合计	<b>42,000,837.98</b>	<b>42,988,063.46</b>

2、截至2012年6月30日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额（万元）
1年以内（含1年）	28,101.26
1年以上2年以内（含2年）	28,301.92
2年以上3年以内（含3年）	28,546.80
3年以上	213,703.37
合计	<b>298,653.35</b>

### (二) 新世纪百货诉华顺公司《仓库买卖协议》纠纷案

2010年6月，华顺公司与公司子公司新世纪百货签订《仓库买卖协议》。该协议主要约定：华顺公司将“华顺·北滨兰亭”自有产权商业用房总计面积12806.72平方米的房产出售给新世纪百货作为库房，新世纪百货按约定支付了384.2万元定金。

2011年8月，由于“华顺·北滨兰亭”业主因车库问题与华顺公司发生纠纷。华顺公司函告新世纪百货要求解除双方签订的《仓库买卖协议》，称买卖协议中的4390.01 m<sup>2</sup>原规划用途为车库而非仓库，并表示愿意承担违约责任。在区政府相关领导协调下，新世纪百货被迫同意华顺公司要求。华顺公司的违约行为和过错行为导致合同不能履行，使新世纪百货产生经济损失。新世纪百货遂于2011年9月向法院起诉，诉讼标的金额为1192.96万元。

经开庭审理，法院于2012年7月12日对该案做出判决，认定双方签订的《仓库买卖协议》无效，对此华顺房产公司承担主要责任（70%），新世纪百货承担次要责任（30%），华顺房产公司应向新世纪百货返还定金及赔偿损失共计543.6万元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1、销售货款	8,843,044.90	100.00	442,152.25	5.00	8,400,892.66

组合小计	8,843,044.90	100.00	442,152.25	5.00	8,400,892.66
合计	<b>8,843,044.90</b>	<b>100.00</b>	<b>442,152.25</b>	<b>5.00</b>	<b>8,400,892.66</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1、销售货款	2,385,965.95	100.00	119,298.30	5.00	2,266,667.65
组合小计	2,385,965.95	100.00	119,298.30	5.00	2,266,667.65
合计	<b>2,385,965.95</b>	<b>100.00</b>	<b>119,298.30</b>	<b>5.00</b>	<b>2,266,667.65</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	8,843,044.90	100.00	442,152.25	8,400,892.66
合计	<b>8,843,044.90</b>	<b>100.00</b>	<b>442,152.25</b>	<b>8,400,892.66</b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,385,965.95	100.00	119,298.30	2,266,667.65
合计	<b>2,385,965.95</b>	<b>100.00</b>	<b>119,298.30</b>	<b>2,266,667.65</b>

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
西永微电子园区临时公寓	销售客户	4,169,300.00	1 年以内	47.15
璧山县财政采购资金部	销售客户	417,718.00	1 年以内	4.72
长安福特马自达汽车有限公司	销售客户	391,986.13	1 年以内	4.43
居然之家	销售客户	330,880.00	1 年以内	3.74
江津区几江街道办事处	销售客户	323,300.00	1 年以内	3.66
合计		<b>5,633,184.13</b>		<b>63.70</b>

(4) 本报告期应收账款中无持有应收关联方单位欠款情况。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,296,307.43	73.04	386,058.00	0.82	46,910,249.43



按组合计提坏账准备的其他应收款					0.00
组合 1、其他往来	17,456,361.06	26.96	890,641.22	5.10	16,565,719.84
组合小计	17,456,361.06	26.96	890,641.22	5.10	16,565,719.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>64,752,668.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,276,699.22</b>	<b>1.97</b>	<b>63,475,969.27</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,433,700.32	37.88			24,433,700.32
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1、其他往来	39,689,329.42	61.52	2,003,216.43	5.05	37,686,112.99
组合小计	39,689,329.42	61.52	2,003,216.43	5.05	37,686,112.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	386,058.00	0.60	386,058.00	100.00	
合计	<b>64,509,087.74</b>	<b>100.00</b>	<b>2,389,274.43</b>	<b>3.70</b>	<b>62,119,813.31</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	17,345,361.25	99.36	867,268.06	16,478,093.19
1—2 年	88,945.54	0.51	8,894.55	80,050.99
2—3 年	6,329.62	0.04	1,898.89	4,430.73
4—5 年	15,724.65	0.09	12,579.72	3,144.93
合计	<b>17,456,361.06</b>	<b>100.00</b>	<b>890,641.22</b>	<b>16,565,719.84</b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	39,625,791.35	99.85	1,981,289.61	37,644,501.74
1—2 年	37,054.62	0.09	3,705.46	33,349.16
2—3 年	5,930.80	0.01	1,779.24	4,151.56
4—5 年	20,552.65	0.05	16,442.12	4,110.53
合计	<b>39,689,329.42</b>	<b>100.00</b>	<b>2,003,216.43</b>	<b>37,686,112.99</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
---------	--------	--------	----------	----

保证金及信用卡款等	35,868,451.13			注 1
重庆电子器材有限公司往来款	10,841,798.30			注 2
家电下乡保证金	200,000.00			注 3
应收员工赔款	386,058.00	386,058.00	100	注 4
合计	<b>47,296,307.43</b>	<b>386,058.00</b>		

注 1：系公司收银员借支收银备用金及各商场、超市门店、家电门店缴纳的天然气或电力保证金，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性极小，因此对其不计提坏账准备。

注 2：重庆电子器材有限公司系公司子公司，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性极小，因此不计提坏账准备。

注 3：系支付的家电下乡保证金款项，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权发生减值的可能性不大，因此不计提坏账准备。

注 4：系公司应收公司员工由于个人原因给商场带来的损失赔款，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表明该项债权极有可能全额发生减值，因此对其 100%计提坏账准备。

(2) 本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆商社（集团）有限公司	200,000.00		200,000.00	
合计	<b>200,000.00</b>		<b>200,000.00</b>	

### (3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额的比例（%）
重庆电子器材有限公司	子公司	10,841,798.30	16.74
合计		<b>10,841,798.30</b>	<b>16.74</b>

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
重庆重百九龙百货有限公司	成本法	21,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
重百大楼百佳艺术广告公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
重庆电子器材有限公司	成本法	1,400,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
重庆重百食品开发有限公司	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
成都电热器厂	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00

江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆登康口腔护理股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	成本法	5,121,400.00	2,550,000.00	2,571,400.00	5,121,400.00
重庆元隆公路实业有限公司	成本法				0.00
重庆商社新世纪百货有限公司	成本法	1,118,139,762.18	1,118,139,762.18		1,118,139,762.18
合计		<b>1,152,981,162.18</b>	<b>1,159,049,762.18</b>	<b>2,571,400.00</b>	<b>1,161,621,162.18</b>
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
重庆重百九龙百货有限公司	68.1763	68.1763			6,023,913.96
重百大楼百佳艺术广告公司	100	100			763.50
重庆电子器材有限公司	68	68			
重庆重百食品开发有限公司					146,400.00
成都电热器厂	0.9879	0.9879			
江苏炎黄在线物流股份有限公司			50,000.00		
重庆登康口腔护理股份有限公司	2.51	2.51			
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714	2.5714			206,742.84
重庆元隆公路实业有限公司					
重庆商社新世纪百货有限公司	100	100			512,808,974.43
合计			<b>50,000.00</b>		<b>519,186,794.73</b>

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	<b>5,845,258,739.32</b>	<b>5,240,615,756.29</b>
其中: 主营业务收入	5,614,196,272.95	5,072,872,243.98
其他业务收入	231,062,466.37	167,743,512.31
营业成本	<b>4,925,845,921.38</b>	<b>4,449,405,161.93</b>
其中: 主营业务成本	4,890,580,145.00	4,414,603,455.97
其他业务成本	35,265,776.38	34,801,705.96

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

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
百货业态	3,042,126,255.29	2,590,380,903.76	2,679,715,971.00	2,272,187,306.31

超市业态	1,647,475,265.28	1,457,504,719.00	1,482,457,213.32	1,310,248,549.19
家电业态	911,171,443.24	830,701,352.63	897,375,764.07	821,843,476.79
提供劳务	13,423,309.14	11,993,169.61	13,323,295.59	10,324,123.68
合计	<b>5,614,196,272.95</b>	<b>4,890,580,145.00</b>	<b>5,072,872,243.98</b>	<b>4,414,603,455.97</b>

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

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
重庆地区	5,073,705,847.86	4,421,021,994.39	4,629,030,349.70	4,029,571,322.60
四川地区	433,562,286.62	378,189,494.23	346,187,774.71	301,137,600.84
贵州地区	106,928,138.47	91,368,656.38	97,654,119.57	83,894,532.53
合计	<b>5,614,196,272.95</b>	<b>4,890,580,145.00</b>	<b>5,072,872,243.98</b>	<b>4,414,603,455.97</b>

## (五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	519,186,794.73	5,511,505.50
委托贷款利息	1,227,875.00	
合计	<b>520,414,669.73</b>	<b>5,511,505.50</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都电热器厂		480,000.00	
重庆市重百食品开发有限公司	146,400.00	143,913.02	本年分红变动
重庆联合产权交易所股份有限公司	206,742.84	180,000.00	本年分红变动
重庆重百九龙百货有限公司	6,023,913.96	4,695,423.36	本年分红变动
重百大楼百佳艺术广告公司	763.50	12,169.12	本年分红变动
重庆商社新世纪百货有限公司	512,808,974.43		本年分红变动
合计	<b>519,186,794.73</b>	<b>5,511,505.50</b>	

## (六) 现金流量表补充资料

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	701,573,206.40	170,504,484.15
加: 资产减值准备	-8,241,294.45	1,531,045.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,624,370.57	44,966,297.58
无形资产摊销	1,009,882.43	1,030,521.25
长期待摊费用摊销	18,338,952.44	19,890,785.19

补充资料	本期金额	上期金额
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）	230,263.57	2,236,424.33
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-520,414,669.73	-5,511,505.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,100,108.52	-6,644,008.96
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）	238,622,677.99	74,991,309.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,290,875.93	8,097,748.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-639,106,448.21	-299,747,269.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-104,972,074.54</b>	<b>11,345,831.23</b>
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	1,308,118,190.86	942,848,923.15
减：现金的年初余额	1,340,969,589.65	1,093,412,423.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-32,851,398.79</b>	<b>-150,563,500.01</b>

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-409,219.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,130,947.75	

项目	本期发生额	备注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,227,875.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,472,914.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<b>8,422,518.06</b>	
减: 所得税影响额	1,263,377.71	
非经常性损益净额(影响净利润)	7,159,140.35	
减: 少数股东权益影响额	5,287.96	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	7,153,852.39	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	407,671,787.73	

## (二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	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	14.14%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.91%	1.09	1.09

报告期利润	上期数		
	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	15.73%	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.54%	0.98	0.98

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	2012 年 6 月 30 日 (或 2012 年 1-6 月)	2011 年 12 月 31 日 (或 2011 年 1-6 月)	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
应收账款	49,874,476.21	25,489,870.96	24,384,605.25	95.66%	注 1
预付款项	285,453,746.75	567,536,840.39	-282,083,093.64	-49.70%	注 2
在建工程	272,098,813.60	180,204,031.88	91,894,781.72	50.99%	注 3
应付票据	689,586,819.00	1,196,350,000.00	-506,763,181.00	-42.36%	注 4
预收款项	1,063,934,056.52	1,833,903,518.48	-769,969,461.96	-41.99%	注 5
应付职工薪酬	245,136,712.95	150,471,476.47	94,665,236.48	62.91%	注 6
应交税费	39,657,979.41	130,392,570.10	-90,734,590.69	-69.59%	注 7
应付股利	187,404,765.62	19,512,727.52	167,892,038.10	860.42%	注 8
财务费用	-15,632,004.98	-5,103,163.77	-10,528,841.21	-206.32%	注 9
资产减值损失	-5,460,198.04	3,817,016.04	-9,277,214.08	-243.05%	注 10
投资收益	1,531,126.53	797,386.09	733,740.44	92.02%	注 11
营业外支出	1,269,619.28	3,285,951.48	-2,016,332.20	-61.36%	注 12
所得税费用	81,298,745.17	61,616,075.71	19,682,669.46	31.94%	注 13

- 注 1： 应收账款增加主要系后付款销售增加所致。
- 注 2： 预付账款减少主要系前期预付货款购入的商品到货结算所致。
- 注 3： 在建工程增加主要系新增大竹林等项目。
- 注 4： 应付票据减少主要系电器淡季打款减少。
- 注 5： 预收款项下降主要系盘后销售规模及预收提货卡购卡款期末较上年末下降所致。
- 注 6： 应付职工薪酬增加系计提了半年业绩完成奖励，该奖励下半年进行发放。
- 注 7： 应交税费减少主要系公司应交增值税下降。
- 注 8： 应付股利增加主要系公司分配 2011 年度股利。
- 注 9： 财务费用减少主要系公司部分资金采取协议存款方式利息收入增加。
- 注 10： 资产减值损失减少主要系黄铂金市价上升转回前期计提存货跌价准备。
- 注 11： 投资收益增加主要系本期收到委托贷款利息。
- 注 12： 营业外支出减少主要系非流动资产报损减少。
- 注 13： 所得税费用增加主要系公司营业利润增加。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月27日决议批准。

法定代表人：刘伟力

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

重庆百货大楼股份有限公司

2012年8月27日