

重庆百货大楼股份有限公司

600729

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	21
第九节 备查文件目录	21

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我公司	指	重庆百货大楼股份有限公司
集团、商社集团	指	重庆商社（集团）有限公司
新天域、新天域湖景	指	新天域湖景投资有限公司
新世纪、新世纪百货	指	重庆商社新世纪百货有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日--2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆百货大楼股份有限公司
公司的中文名称简称	重庆百货
公司的外文名称	Chongqing Department Store Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CBEST
公司的法定代表人	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	重庆市渝中区民权路 28 号(英利国际金融中心)第 30 层、31 层、32 层	重庆市渝中区民权路 28 号(英利国际金融中心)第 30 层、31 层、32 层
电话	023-63822594	023-63822594
传真	023-63845365	023-63845365
电子信箱	cbdsh@e-cbest.com	zy8788@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区中山三路 86 号
公司注册地址的邮政编码	400015
公司办公地址	重庆市渝中区民权路 28 号(英利国际金融中心)第 30 层、31 层、32 层
公司办公地址的邮政编码	400010
公司网址	http://www.e-cbest.com
电子信箱	cbest@e-cbest.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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
A 股	上海证券交易所	重庆百货	600729

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	15,997,999,041.10	15,414,955,864.45	3.78
归属于上市公司股东的净利润	478,831,539.99	414,825,640.12	15.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	473,357,010.95	407,671,787.73	16.11
经营活动产生的现金流量净额	52,072,476.05	-234,366,036.99	122.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,524,049,156.12	3,255,567,685.20	8.25
总资产	9,815,716,596.03	10,627,889,906.05	-7.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.28	1.11	15.32
稀释每股收益(元/股)	1.28	1.11	15.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.27	1.09	16.51
加权平均净资产收益率(%)	14.13	14.14	减少 0.01 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.98	13.91	增加 0.07 个百分点

二、 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	-9,318,848.45
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	3,639,036.71
对外委托贷款取得的损益	7,449,108.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,706,293.36
少数股东权益影响额	-1,909.31
所得税影响额	-999,151.62
合计	5,474,529.04

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年以来，国内经济增速减缓，消费不振，行业变革加剧，企业经营压力超过以往。面对严峻的经济环境，公司坚持抓住区域经济发展机遇，在新管控模式下，深入资源整合，深化结构调整，推进发展方式转变，营业收入、利润总额不同程度均有上升，经营质量、经济效益进一步提升。

(一) 经营规模逐步攀升，利润实现两位数增长。

报告期内，公司实现营业收入 159.98 亿元，同比增长 3.78%；实现利润总额 5.71 亿元，同比增长 14.73%；实现归属于母公司所有者的净利润 4.79 亿元，同比增长 15.43%；加权平均净资产收益率 14.13%。

(二) 深入资源整合，经营质量稳步提升。

上半年公司拟定了统一业绩考核和薪酬考核方案；完成了财务核算整合及账务转换，实行了资金定额管理；推进了业务信息系统整合的选型和前期准备工作，公司三大事业部业务系统统一启动切换。同时，三大事业部逐步整合营采资源，优化供应链管理，发挥了资源整合集约优势，促进了经营绩效稳步提升。

(三) 重点项目扎实推进，网点开发步伐加快。

重点加快了重庆周边二三线市场及市外市场拓展，阳光世纪、大竹林项目购物中心项目扎实推进。上半年新增营业网点 6 个，新增营业面积 8.89 万平方米。

(四) 加大资本经营力度，提升规范化运作水平。

一是加快推进非公增发。二是经股东大会审议通过收购庆荣物流 100% 股权，在一定时期内较大程度地解决了公司自有物流不足等战略性问题，锁定了仓储成本。三是根据监管要求，积极准备信息直通车。四是完成公司内控体系建设工作。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,997,999,041.10	15,414,955,864.45	3.78
营业成本	13,558,637,017.69	13,300,745,094.91	1.94
销售费用	1,429,749,706.79	1,276,822,339.73	11.98
管理费用	321,738,640.05	254,800,456.16	26.27
财务费用	-15,943,441.34	-15,632,004.98	-1.99
经营活动产生的现金流量净额	52,072,476.05	-234,366,036.99	122.22
投资活动产生的现金流量净额	-521,620,566.39	-444,765,184.23	-17.28
筹资活动产生的现金流量净额	-209,628,314.34	-2,811,874.95	-7,355.11

变动原因说明：

销售费用：销售费用增加主要为人工费用及租赁费用等费用增加。

管理费用：管理费用增加主要为人工费用等费用增加。

经营活动产生的现金流量净额：公司盈利、存货减少，及经营性应付减少等综合影响经营性现金流量增加。

投资活动产生的现金流量净额：净额减少主要为本期新增定期存款。

筹资活动产生的现金流量净额：净额减少为本期分配 2012 年度红利。

报告期内其他财务报表相关科目变动情况详见：会计报表附注—“十二、其他补充资料”—“(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明”。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012年12月12日，公司启动向大股东非公开发行股票。2013年8月3日，公司对外发布《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（临2013-028）：2013年8月2日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司非公开发行股票的申请获得通过。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
百货业态	7,593,769,748.50	6,413,835,981.39	15.54	6.45	4.38	增加 1.67 个百分点
其他业态	7,931,955,364.98	7,074,653,743.56	10.81	0.85	-0.02	增加 0.78 个百分点
提供劳务	39,763,613.33	32,276,518.49	18.83	1.81	-5.38	增加 6.17 个百分点
小计	15,565,488,726.81	13,520,766,243.44	13.14	3.51	2.01	增加 1.28 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	营业收入比上年增减(%)
重庆地区	14,319,852,246.23	2.95
四川地区	1,061,584,648.12	7.83
贵州地区	141,546,042.04	-1.76
湖北地区	42,505,790.42	--
小计	15,565,488,726.81	3.51

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司继续强化、提升自身核心竞争力：

品牌优势：公司2010年完成了重大资产重组，公司拥有获得“中国驰名商标”、“重庆市著名商标”等称号的重庆百货、新世纪百货和商社电器三大品牌，在重庆市当地具有较高的知名度和美誉度，是广大消费者较为喜爱和信赖的知名品牌。

规模优势：公司目前拥有经营网点291个，辐射重庆主要城区，成为重庆市内网点规模、经营规模最大的商业企业，在重庆及周边地区已初步形成了规模优势，对当地市场形成了一定的控制力。随着公司网点开发速度的加快，公司的市场辐射能力、规模效应将进一步体现。

区域优势：公司地处重庆，重庆是中国最年轻的直辖市之一，也是我国西部大开发战略实施的重要节点。伴随着西部大开发战略的深入推进，重庆“一统三化两转变”战略的大力实施以及“三中心两集群一高地”建设，重庆市乃至西部地区工业化、城镇化步伐将进一步加快，公司将受益于区域经济的快速发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2013 年 6 月 27 日，公司召开了第六届七次董事会审议通过了《关于收购重庆庆荣物流有限公司 100% 股权的议案》等相关议案。2013 年 7 月 31 日，公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过了上述议案。公司决定从重庆商社(集团)有限公司、长荣物流(香港)有限公司受让重庆庆荣物流有限公司 100% 股权，并自本次股东大会审议通过本次股权转让及委托经营等事项之日所在月份的最后一天至交易完成日期间，受托经营庆荣物流。目前，公司正按要求，办理相关审批手续。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

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	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
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%	购买开发用地及项目建设	土地抵押担保	否	否	否	否	自有资金，非募集资金

公司与中奥联合置业有限公司、华夏银行股份有限公司重庆分行渝中支行签署《委托贷款借款合同》，公司委托该行贷款人民币 19000 万元给中奥联合置业有限公司。委托贷款期限为 24 个月（自合同约定的提款日起算），委托贷款利率为银行五年期贷款基准利率上浮 10%。中奥联合置业有限公司向公司提供了土地抵押担保。详见公司临 2012-014 号公告。

3、 募集资金使用情况

2013 年 3 月 9 日，公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》已在上海证券交易所网站进行了披露。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司没有单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的，公司其他主要子公司、参股公司情况：

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	2013年1-6月净利润(万元)	主要经营活
重百九龙商场	商业	68.18	4,107.00	9,191.13	6,737.87	12,296.19	728.46	618.94	商业批 发、零售
重庆电子器材有限公司	商业	68.00	300.00	3,179.94	789.38	2,572.52	30.46	32.36	电器、电子 元件等销售 安装

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江津商场易址扩容项目	1,353.00	洽谈中, 暂未签约	0	0	/
创办大石坝商都项目	1,804.12	洽谈中, 暂未签约	0	0	/
创办郫县商场项目	21,329.00	已签约, 土地尚未招拍挂	0	0	/
租赁重庆世贸中心投资创办综合百货商场项目	6,545.00	洽谈中, 暂未签约	0	0	/
超市康居西城店	981.34	已签约, 预计2013年开业	0	0	/
庆荣物流仓库改造项目	5,844.40	尚未实施	0	0	/
创办四川渠县商场项目	2,038.00	洽谈中, 暂未签约	0	0	/
购买超市巴南店商业用房项目	3,705.05	已签约	3,525.37	3,525.37	/
合计	43,599.91	/	3,525.37	3,525.37	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司实施了 2012 年度利润分配。2013 年 3 月 29 日, 公司召开了 2012 年度股东大会, 审议通过了《公司 2012 年度利润分配预案》。依据公司现总股本 373,093,418 股, 按每 10 股派发现金红利 5.638 元 (含税), 共计 21,035.01 万元向全体股东分配。分配后, 剩余未分配利润留待以后年度分配。现金红利发放日为 2013 年 5 月 22 日。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司诉重庆鸟巢实业有限公司房屋租赁合同纠纷案

公司下属重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司于 2009 年 12 月 1 日与重庆鸟巢实业有限公司签订《经营场地租赁合同》，租赁该公司自行开发的位于重庆市南川区南大街“铂金鸟巢”平街层、负一层共计 4911 m²房屋用于开办综合超市。合同签订后，但截至 2012 年 12 月上旬，该公司仍未发出接房通知，且已将前述房屋出租给第三方并已进场装修。新世纪百货于 2013 年 3 月向南川区法院提起诉讼。经南川区法院开庭审理，于 2013 年 5 月 13 日做出判决：解除双方 2009 年 12 月 1 日签订的《经营场地租赁合同》，鸟巢实业公司双倍返还新世纪百货定金共计 60 万元，并承担该案诉讼费用。目前，鸟巢实业公司已履行法院判决，该案现已完结。

(二) 重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司诉重庆市华顺房地产开发有限公司房屋买卖合同纠纷案

重庆市华顺房地产开发有限公司已履行法院判决，向新世纪百货返还了定金及赔偿损失共计 543.6 万元。该案现已完结。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
重庆商社(集团)有限公司和长荣物流(香港)有限公司	重庆荣物流有限公司 100% 股权		16,820.79			是	注 1	否	否		母公司的控股子公司

2013 年 7 月 31 日，公司召开 2013 年度第二次临时股东大会审议通过《关于收购重庆荣物流有限公司 100% 股权的议案》等相关议案。公司同意从重庆商社(集团)有限公司、长荣物流(香港)有限公司受让重庆荣物流有限公司 100% 股权，并自本次股东大会审议通过本次股权转让及委托经营等事项之日所在月份的最后一天至交易完成日期间，受托经营重庆荣物流。内容详见《重庆百货大楼股份有限公司 2013 年度第二次临时股东大会决议公告》(编号：临 2013-027)。

注 1：本次交易价格经具有从事证券、期货业务资格的重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司采用资产基础法对庆荣物流净资产进行评估，出具《资产评估报告书》(重康评报字〔2013〕第 22 号)，并报重庆市国资委备案登记，评估值为 16,820.79 万元。本次收购庆荣物

流 100% 股权的交易价格为人民币 16,820.79 万元。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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
重庆市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		10,843,521.51	0.08			
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股股东	购买商品	采购牙膏、牙刷	市场价格		4,426,308.88	0.03			
重庆商社信息科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购电子产品	略低于市价		2,326,212.82	0.02			
重庆商社信息科技有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售电子产品	市场价格		111,555.55				
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售空调	市场价格		503,664.96				
重庆商社(集团)有限公司	控股股东	销售商品	销售空调	市场价格		656,552.13				
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	广告位出租	市场价格		105,985.00				
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	场地租赁	市场价格		4,058,497.00				
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	房屋租赁	市场价格		1,434,141.12				
重庆商社(集团)有限公司	控股股东	接受劳务	房屋租赁	市场价格		15,868,028.20				
重庆商社万盛五交	母公司	接受	房屋租	市场		342,840.00				

化有限公司	的全资子公司	劳务	赁	价格					
重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房屋租赁	市场价格	310,309.40				
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	12,300,500.00				
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	中标价格	7,349,900.00				
重庆商社家维电器有限公司	母公司的全资子公司	其他流入	空调安装、家电维修代理	市场价格	705,800.00				
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	155,900.00				
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	447,900.00				
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	工程建设代理	市场价格	1,500,000.00				
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买汽车	市场价格	1,479,000.00				
重庆綽奇商贸发展有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	资产转让	市场价格	620,600.00				
重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	停车费	市场价格	47,400.00				

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。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

内容详见：“三、资产交易、企业合并事项” -- “（一）临时公告未披露或有后续进展的情况” -- “1、收购资产情况”。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司与重庆商社（集团）有限公司的下属子公司重庆商社中天物业发展有限公司和重庆商

社汽车贸易有限公司联合投资竞拍重庆市北部新区大竹林项目 244,434 平方米土地，现已与重庆市地房局签署土地出让协议，公司已取得该宗土地的建设用地开发权，公司已支付土地出让金等款项共计 37,195.45 万元。经公司于 2013 年 7 月 31 日召开的 2013 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于与重庆商社中天实业有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司就北部新区大竹林组团地块开发事宜签署〈联合开发协议〉的议案》，公司与联合建设各方签订了《联合开发协议》。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
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（包括对子公司的担保）	
担保总额	48,361.50

2012 年 3 月 28 日，公司召开 2012 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于重庆商社新世纪百货有限公司为其控股子公司重庆商社电器有限公司提供银行授信担保的议案》，新世纪百货向商社电器提供银行授信担保 48,361.50 万元。

新世纪百货、商社电器根据该决议内容与各银行分别签订了相关协议，协议约定的期限为 1--2 年。新世纪百货对商社电器的授信担保延续至 2013 年和 2014 年。

2013 年 7 月 31 日，公司召开 2013 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于重庆商社新世纪百货有限公司为其子公司重庆商社电器有限公司提供银行授信担保的议案》。公司同意上述授信担保延续至 2013 年和 2014 年事宜，新世纪百货继续向商社电器提供银行授信担保 48,361.50 万元，直至协议履行完毕。

(三) 其他重大合同或交易

报告期内公司各项合同正常履行，无重大合同纠纷发生。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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	截至 2013 年 5 月 29 日	是	是		
与重大	股份	重庆商社(集	注 2	禁售期为 2010 年 12	是	是		

资产重组相关的承诺	限售	团)有限公司 和新天域湖 景投资有限 公司		月 30 日至 2013 年 12 月 30 日。				
	解决土地等产权瑕疵	重庆商社(集团)有限公司 和新天域湖 景投资有限 公司	注 3	1、本次重组获得中国证监会核准后 12 个月内, 完成 3 项; 2、本次重组获得中国证监会核准后 24 个月内, 完成 7 项; 3、本次重组获得中国证监会核准后 36 个月内, 完成 10 项。	是	是		
	其他	重庆商社(集团)有限公司 或新天域湖 景投资有限 公司	注 4	直至重庆商社(集团)有限公司、新天域湖景投资有限公司不再作为公司股东或公司终止上市止。	是	是		

注 1: 重庆商社(集团)有限公司(以下简称: 商社集团)承诺: 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。

履行情况: 该项承诺已履行完毕, 承诺期间商社集团未减持股份。

注 2: (1) 商社集团承诺: 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和原持有的)。(2) 新天域湖景承诺: 新天域湖景自完成本次交易股权登记之日起 36 个月内不转让其因本次交易拥有的重庆百货股份。

履行情况: 该项承诺正在履行中。截至目前商社集团和新天域湖景均未出售所持股份。

注 3: (1) 截至 2010 年 5 月 31 日, 新世纪尚有 10 项物业存在租赁风险, 具体情况如下:

物业使用人	合同面积(M ²)	瑕疵物业面积(M ²)	存在瑕疵的原因	合同约定保障性条款/出租方承诺
马王坪店	2,554.00	436.00	该等物业系向物业产权人委托的资产管理方租赁, 出租方未提供物业产权人授权或同意转租的书面文件	出租方承诺: 在租赁期内如因新世纪连锁租赁范围内的业主与其因产权关系以及未处理好与业主之间的转租协议而影响新世纪连锁经营的正常经营, 其将承担由此给新世纪连锁带来的一切损失。
铝城店	3,587.00	3,587.00		一方终止合同, 需提前 90 天通知并征得对方的书面同意, 并支付当期 12 个月租金的违约金, 如造成损失, 应赔偿损失
建设村店	3,527.61	3,527.61		
开县商都	2,697.00	2,697.00	出租人未提供产权证明文件	除储奇门店外, 出租方承诺在合同订立前, 拟出租场地及相关配套设施设备的所有权属出租方拥有。如在合同期内出现与出租方承诺不符的事实, 出租方承担由此而引致的经济损失和法律责任。
荣昌店	4,141.00	1899.66		
储奇门店	3,028.75	1556.00		
奉节店	5,000.00	450.00		
川维店	1,203.00	1,203.00		
五桥店	2,289.00	2,289.00		除川维店外, 出租方承诺因产权问题导致合

				同无效，被撤销或无法履行的，出租方采取双倍返还定金、赔偿 6/12 个月租金的方式进行赔偿
贵州分公司	112.00	112.00		

对于尚且存在租赁瑕疵的 10 处租赁物业，新世纪百货及其子公司计划按照下表所示进度有序加以解决：

时 间	完成整改项数
本次重组获得中国证监会核准后 12 个月内	3 项
本次重组获得中国证监会核准后 24 个月内	7 项
本次重组获得中国证监会核准后 36 个月内	10 项

对于未能按照上述计划整改的租赁物业，新世纪百货及其子公司将采取解除租约重新选址开业等方式予以解决。

(2) 商社集团承诺：若新世纪百货及子公司因未按照时间进度解决关于 10 项物业租赁瑕疵问题而解除租约重新选址开业，商社集团按照 61% 的比例承担因此发生的解除租约违约金及新址装修费用（根据重庆百货审计部门确定的数据确定）。

在经营过程中，若由于租赁物业存在瑕疵导致新世纪百货及子公司无法经营不得不重新选址开业的，若出租方违约赔偿金额小于新址装修费用，差额部分由商社集团按 61% 比例承担；若出租方 1 年内尚未全部/部分支付合同约定的违约金，则差额部分由商社集团按 61% 比例先行补偿。商社集团进行补偿后如收回物业出租方赔偿款，则按 61% 比例归属商社集团享有。

(3) 新天域湖景承诺：若新世纪百货及子公司因未按照下表所示时间进度解决关于 10 项物业租赁瑕疵问题而解除租约重新选址开业，新天域湖景将按照 39% 的比例承担因此发生的解除租约违约金及新址装修费用（根据重庆百货审计部门确定的数据确定）。

在经营过程中，若由于租赁物业存在瑕疵导致新世纪百货及子公司无法经营不得不重新选址开业的，若出租方违约赔偿金额小于新址装修费用，差额部分由新天域湖景按 39% 比例承担；若出租方 1 年内尚未全部/部分支付合同约定的违约金，则差额部分由新天域湖景按 39% 比例先行补偿。新天域湖景进行补偿后如收回物业出租方赔偿款，则按 39% 比例归属新天域湖景享有。

履行情况：该项承诺正在履行期间。截至目前，已按承诺进度解决 10 项中 7 项有瑕疵的租赁物业。

注 4：(1) 商社集团关于保持上市公司独立性的承诺

商社集团承诺：在实际经营运作过程中，将继续保持规范运作，确保与重庆百货在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开；商社集团与上市公司在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。

履行情况：该项承诺正在履行期间。商社集团与公司在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开；商社集团与公司在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。

(2) 商社集团关于减少与规范关联交易的承诺

商社集团承诺：将尽可能减少并规范与重庆百货之间的关联交易；对于关联交易事项，将严格履行法定程序，依法及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害重庆百货及其他股东的合法权益。

履行情况：该项承诺正在履行期间。商社集团与公司的关联交易事项，均严格履行法定程序，依法及时进行信息披露，商社集团没有通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

(3) 商社集团关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，商社集团于 2009 年 12 月 1 日出具《关于避免同业竞争承诺函》；并于 2010 年 6 月 4 日，针对竞争性业务提出明确的解决同业竞争的具体机制，出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》。

履行情况：该项承诺正在履行期间。目前商社集团与公司不存在同业竞争。

(4) 新天域湖景及与其实际控制权有关的法律主体的承诺新天域湖景、与新天域湖景实际控制权有关的四家法律主体 New Horizon Capital, L.P.、Tetrad Ventures Pte Ltd.、Hony Capital Fund III, L.P.、GS Hony Holdings I Ltd. 分别做出如下了不可撤销的承诺：“依照中国法律法规，严格履行作为上市公司股东应履行的信息披露义务等法定义务，承诺人对此承担相应的连带责任。未来如果向第三方直接或间接转让在上市公司拥有权益的股份，将严格履行相应的报告和公告义务，并要求受让方出具同等的不可撤销的承诺函（不含在二级市场通过证券交易所股票交易系统进行的股票交易的受让方）。”

履行情况：新天域湖景按承诺履行。

(5) 商社集团、新天域湖景关于可能存在的税务问题引发损失而出具的承诺

商社集团/新天域湖景承诺：对于新世纪百货改制引入新天域湖景之前存在的税务问题，包括合并纳税事项，给上市公司造成的损失均由商社集团承担；对于新世纪百货改制引入新天域湖景之后存在的税务问题给上市公司造成的损失，商社集团/新天域湖景将按出资占比承担。

履行情况：该项承诺正在履行期间。目前公司没有因新世纪百货上述税务问题而造成损失。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 3 月 29 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于聘请公司 2013 年度财务审计和内控审计机构并提请股东大会授权董事会决定其报酬的议案》。公司决定继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务审计和内部控制审计机构。并授权董事会届时根据市场状况决定其报酬。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人未受到任何处罚及整改情况。

十、公司治理情况

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，公司治理较为完善，运作规范，不存在重大问题或失误。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	236,927,731	63.51				-462,400	-462,400	236,465,331	63.38
1、国家持股									
2、国有法人持股	169,519,298	45.44				47,600	47,600	169,566,898	45.45
3、其他内资持股	1,462,000	0.39				-510,000	-510,000	952,000	0.25
其中：境内非国有法人持股	1,292,000	0.35				-510,000	-510,000	782,000	0.21
境内自然人持股	170,000	0.04						170,000	0.04
4、外资持股	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									
二、无限售条件流通股份	136,165,687	36.49				462,400	462,400	136,628,087	36.62
1、人民币普通股	136,165,687	36.49				462,400	462,400	136,628,087	36.62
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	373,093,418	100.00				0	0	373,093,418	100.00

2、 股份变动情况说明

2013 年 5 月，佛山市高明恒威制衣实业有限公司向重庆商社（集团）有限公司偿还了股改

时为其垫付的股改对价 47600 股，重庆商社（集团）有限公司持有公司股份增至 169,566,898 股，比例为 45.45%。（详见公告：临 2013-025）

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆商社（集团）有限公司	169,519,298		47,600	169,566,898	注 1	2013 年 12 月 30 日
佛山市高明恒威制衣实业有限公司	510,000	510,000		0	股改	2013 年 7 月 29 日
合计	170,029,298	510,000	47,600	169,566,898	/	/

注 1：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。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					14,482	
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	45.45	169,566,898	47,600	169,566,898	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	2.68	10,009,304	40,000		未知
全国社保基金一零八组合	其他	2.22	8,269,609			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	1.89	7,060,610	-119,389		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
上海浦东发展银行－长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.42	5,308,156	5,308,156		未知
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.21	4,500,000	-1,176,556		未知
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.10	4,116,061	-54,610		未知
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.87	3,232,255			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	10,009,304	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	7,060,610	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
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	5,308,156	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	4,500,000	人民币普通股
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	4,116,061	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
中国建银投资有限责任公司	3,082,674	人民币普通股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	3,032,560	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	169,566,898	2013年12月30日	169,566,898	注1
2	新天域湖景投资有限公司	65,946,433	2013年12月30日	65,946,433	注1
3	重庆渝城房地产开发公司	680,000			股改,未偿还大股东代垫对价
4	张岳洲	170,000			股改,未偿还大股东代垫对价
5	重庆市市中区文化局	102,000			股改,未偿还大股东代垫对价
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未发现上述股东之间有关联关系或一致行动。		

注 1: 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: 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和原持有的); 新天域湖景承诺: 新天域湖景自完成本次交易股权登记之日起 36 个月内不转让其因本次交易拥有的重庆百货股份。

(二) 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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马新国	副总经理	离任	到龄退休

第八节 财务报告

一、 财务报表及附注（附后）。

第九节 备查文件目录

- 一、 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；
- 二、 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；
- 三、 上述原件存放地点：重庆市渝中区民权路 28 号英利国际 31 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
2013 年 8 月 7 日

合并资产负债表

2013年6月30日

会合01表

单位:人民币元

编制单位: 重庆百货大楼股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	4,643,869,755.26	5,174,300,524.98	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	2	21,036,926.35	16,151,984.34	交易性金融负债			
应收账款	3	50,888,966.52	29,421,092.58	应付票据	18	886,630,000.00	1,171,315,685.18
预付款项	4	328,565,063.33	423,222,863.08	应付账款	19	2,777,567,370.69	2,648,358,326.43
应收保费				预收款项	20	1,518,343,566.07	2,409,000,277.63
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	5	10,026,580.98	4,684,840.50	应付职工薪酬	21	352,800,372.05	145,049,373.44
应收股利				应交税费	22	54,353,970.85	217,719,551.74
其他应收款	6	313,671,666.82	282,863,676.40	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	23	9,022,024.31	8,300,269.58
存货	7	1,387,268,250.01	1,773,700,377.37	其他应付款	24	534,039,022.96	494,013,338.39
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		6,755,327,209.27	7,704,345,359.25	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	25	133,106,167.94	254,860,343.07
				流动负债合计		6,265,862,494.87	7,348,617,165.46
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款	8	190,000,000.00	190,000,000.00	预计负债			
长期股权投资	9	12,622,291.31	12,622,291.31	递延所得税负债			
投资性房地产	10	40,026,387.02	41,013,612.50	其他非流动负债			
固定资产	11	2,114,498,711.43	2,165,177,573.54	非流动负债合计			
在建工程	12	448,507,140.10	267,695,325.21	负债合计		6,265,862,494.87	7,348,617,165.46
工程物资				所有者权益:			
固定资产清理				股本	26	373,093,418.00	373,093,418.00
生产性生物资产				资本公积	27	409,376,813.48	409,376,813.48
油气资产				减:库存股			
无形资产	13	45,340,699.42	46,150,295.73	专项储备			
开发支出				盈余公积	28	220,305,215.57	220,305,215.57
商誉	14			一般风险准备			
长期待摊费用	15	182,697,319.86	156,487,127.90	未分配利润	29	2,521,273,709.07	2,252,792,238.15
递延所得税资产	16	26,696,837.62	44,398,320.61	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		3,524,049,156.12	3,255,567,685.20
非流动资产合计		3,060,389,386.76	2,923,544,546.80	少数股东权益		25,804,945.04	23,705,055.39
资产总计		9,815,716,596.03	10,627,889,906.05	所有者权益合计		3,549,854,101.16	3,279,272,740.59
				负债和所有者权益总计		9,815,716,596.03	10,627,889,906.05

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 资 产 负 债 表

2013年6月30日

会企01表

单位：人民币元

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,644,066,938.02	2,742,884,774.45	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据		748,280,000.00	358,300,000.00
应收账款	1	8,033,430.87	1,932,622.62	应付账款		902,428,232.07	933,107,324.56
预付款项		72,440,187.38	173,991,917.21	预收款项		1,492,510,622.51	1,035,160,240.28
应收利息		7,539,432.85	4,684,840.50	应付职工薪酬		194,689,199.21	68,630,315.34
应收股利				应交税费		10,474,713.24	71,812,377.25
其他应收款	2	696,584,353.68	87,305,298.05	应付利息			
存货		687,066,039.15	830,882,836.27	应付股利		9,022,024.31	8,300,269.58
一年内到期的非流动资产				其他应付款		269,454,656.81	985,380,349.62
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		4,115,730,381.95	3,841,682,289.10	其他流动负债		84,786,062.60	93,383,080.65
非流动资产：				流动负债合计		3,690,696,084.27	3,554,073,957.28
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款		190,000,000.00	190,000,000.00	应付债券			
长期股权投资	3	1,161,571,162.18	1,161,571,162.18	长期应付款			
投资性房地产		40,026,387.02	41,013,612.50	专项应付款			
固定资产		1,157,315,792.53	1,190,475,226.64	预计负债			
在建工程		377,488,399.68	196,866,520.88	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		3,690,696,084.27	3,554,073,957.28
油气资产				所有者权益：			
无形资产		21,303,934.52	21,773,494.99	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		81,943,164.93	92,495,521.94	专项储备			
递延所得税资产		11,199,273.05	17,047,216.60	盈余公积		186,576,088.27	186,576,088.27
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		3,040,848,113.91	2,911,242,755.73	未分配利润		1,882,546,237.22	1,615,514,913.18
资产总计		7,156,578,495.86	6,752,925,044.83	所有者权益合计		3,465,882,411.59	3,198,851,087.55
				负债和所有者权益总计		7,156,578,495.86	6,752,925,044.83

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2013年1-6月

会合02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		15,997,999,041.10	15,414,955,864.45
其中：营业收入	1	15,997,999,041.10	15,414,955,864.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,434,018,418.90	14,925,810,225.59
其中：营业成本	1	13,558,637,017.69	13,300,745,094.91
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	2	133,604,115.51	114,534,537.81
销售费用	3	1,429,749,706.79	1,276,822,339.73
管理费用	4	321,738,640.05	254,800,456.16
财务费用	5	-15,943,441.34	-15,632,004.98
资产减值损失	6	6,232,380.20	-5,460,198.04
加：公允价值变动收益		-	
投资收益	7	8,195,508.35	1,531,126.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-49,891.31
汇兑收益		-	
三、营业利润		572,176,130.55	490,676,765.39
加：营业外收入	8	9,912,352.42	8,464,262.34
减：营业外支出	9	10,885,870.80	1,269,619.28
其中：非流动资产处置损失		10,365,157.77	983,925.87
四、利润总额		571,202,612.17	497,871,408.45
减：所得税费用	10	90,271,182.53	81,298,745.17
五、净利润		480,931,429.64	416,572,663.28
被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		478,831,539.99	414,825,640.12
少数股东损益		2,099,889.65	1,747,023.16
六、每股收益		-	-
(一) 基本每股收益	11	1.28	1.11
(二) 稀释每股收益	11	1.28	1.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		480,931,429.64	416,572,663.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		478,831,539.99	414,825,640.12
归属于少数股东的综合收益总额		2,099,889.65	1,747,023.16

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2013年1-6月

会企02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	6,133,527,942.72	5,845,258,739.32
减：营业成本	1	5,172,121,822.96	4,925,845,921.38
营业税金及附加		60,111,279.00	52,305,997.64
销售费用		528,532,209.39	496,335,678.35
管理费用		223,524,334.64	164,198,261.71
财务费用		-8,681,802.94	3,042,893.34
资产减值损失		3,491,510.42	-8,241,294.45
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）	2	358,214,006.00	520,414,669.73
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）		512,642,595.25	732,185,951.08
加：营业外收入		3,576,074.59	5,658,761.55
减：营业外支出		10,389,999.68	886,866.02
其中：非流动资产处置净损失		10,137,428.48	799,750.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		505,828,670.16	736,957,846.61
减：所得税费用		28,447,277.05	35,384,640.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		477,381,393.11	701,573,206.40
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		477,381,393.11	701,573,206.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2013年1-6月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,716,531,142.17	14,377,315,832.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			960,679.44
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,959,930,236.23	1,435,106,102.38
经营活动现金流入小计		16,676,461,378.40	15,813,382,614.71
购买商品、接受劳务支付的现金		13,711,226,706.30	13,617,603,108.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		627,991,009.61	448,975,918.93
支付的各项税费		772,724,141.93	645,401,729.72
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,512,447,044.51	1,335,767,894.96
经营活动现金流出小计		16,624,388,902.35	16,047,748,651.70
经营活动产生的现金流量净额		52,072,476.05	-234,366,036.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,181,000.00
取得投资收益收到的现金		8,195,508.35	1,581,017.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,116,597.67	860,307.00
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	3	2,187,552,584.10	
投资活动现金流入小计		2,196,864,690.12	3,622,324.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,804,908.03	255,816,109.07
投资支付的现金			192,571,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	2,481,680,348.48	
投资活动现金流出小计		2,718,485,256.51	448,387,509.07
投资活动产生的现金流量净额		-521,620,566.39	-444,765,184.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			-
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		209,628,314.34	2,811,874.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,811,874.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		209,628,314.34	2,811,874.95
筹资活动产生的现金流量净额		-209,628,314.34	-2,811,874.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-679,176,404.68	-681,943,096.17
加：期初现金及现金等价物余额		3,072,375,318.65	4,641,509,489.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,393,198,913.97	3,959,566,393.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2013年1-6月


会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,380,953,214.28	5,859,638,455.04
收到的税费返还			672,072.44
收到其他与经营活动有关的现金		660,413,803.03	466,069,327.40
经营活动现金流入小计		7,041,367,017.31	6,326,379,854.88
购买商品、接受劳务支付的现金		5,583,856,351.64	5,378,282,655.06
支付给职工以及为职工支付的现金		278,075,693.64	224,240,044.44
支付的各项税费		310,379,243.00	260,827,872.11
支付其他与经营活动有关的现金		896,898,566.78	568,001,357.81
经营活动现金流出小计		7,069,209,855.06	6,431,351,929.42
经营活动产生的现金流量净额		-27,842,837.75	-104,972,074.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			520,414,669.73
取得投资收益收到的现金		358,214,006.00	520,414,669.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,111,597.67	860,307.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,089,995,530.27	
投资活动现金流入小计		1,449,321,133.94	521,274,976.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,698,473.97	256,582,900.98
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		1,414,123,294.65	
投资活动现金流出小计		1,634,821,768.62	449,154,300.98
投资活动产生的现金流量净额		-185,500,634.68	72,120,675.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		209,628,314.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		209,628,314.34	
筹资活动现金流出小计		-209,628,314.34	
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,606,304,133.81	1,340,969,589.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,183,332,347.04	1,308,118,190.86

法定代表人：


刘力

主管会计工作的负责人：


周才

会计机构负责人：


张梅

合并所有者权益变动表

2013年1-6月

会计04表
单位:人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益					归属于母公司所有者权益					所有者权益				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减:库存股	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	一般风 险准备	少数股东权益	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减:库存股	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	一般风 险准备	少数股东权益	所有者权益 合计		
一、上年年末余额	373,093,418.00	409,376,813.48		220,305,215.57	23,705,055.39	2,252,792,238.15		23,705,055.39	3,279,272,740.59	373,093,418.00	409,376,813.48		220,305,215.57	23,705,055.39	1,723,550,084.03		23,142,574.12	2,749,468,055.20		
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	409,376,813.48		220,305,215.57	23,705,055.39	2,252,792,238.15		23,705,055.39	3,279,272,740.59	373,093,418.00	409,376,813.48		220,305,215.57	23,705,055.39	1,723,550,084.03		23,142,574.12	2,749,468,055.20		
三、本年期初变动金额(减少以“-”填列)																				
(一) 净利润					2,099,889.65	268,481,470.92		2,099,889.65	270,581,360.57						246,893,602.02		-1,064,851.79	246,888,750.23		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计					2,099,889.65	268,481,470.92		2,099,889.65	270,581,360.57						246,893,602.02		-1,064,851.79	246,888,750.23		
(三) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
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																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	373,093,418.00	409,376,813.48		220,305,215.57	25,804,945.04	2,521,273,709.07		25,804,945.04	3,319,854,101.15	373,093,418.00	409,376,813.48		220,305,215.57	25,804,945.04	1,970,482,638.05		22,077,722.33	2,995,306,805.43		

会计机构负责人: 

主管会计工作的负责人: 

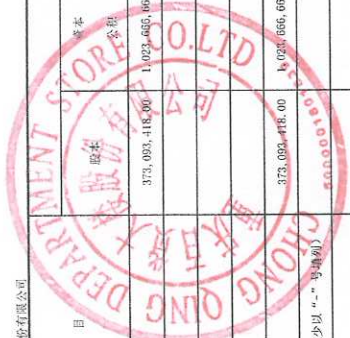
法定代表人: 

母公司所有者权益变动表

2013年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期数						上年同期数							
	股本	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	373,093,418.00			186,576,088.27		1,615,514,913.18	3,198,851,087.55	373,093,418.00			186,576,088.27		827,722,036.81	2,411,056,783.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本期期初余额	373,093,418.00			186,576,088.27		1,615,514,913.18	3,198,851,087.55	373,093,418.00			186,576,088.27		827,722,036.81	2,411,056,783.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）净利润														
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计														
（三）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者分配														
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
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														
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（七）其他														
四、本期期末余额	373,093,418.00			186,576,088.27		1,882,546,277.22	3,465,882,411.59	373,093,418.00			186,576,088.27		1,361,483,777.11	2,944,739,561.48



周



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

重庆百货大楼股份有限公司

财务报表附注

2013 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆百货大楼股份有限公司（以下简称公司或本公司）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），核准公司向重庆商社（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。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 373,093,418 元，股份总数为 373,093,418 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股 236,465,331 股，无限售条件的流通股 136,628,087 股。

本公司属零售业，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、其他食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、饮料、酒、茶叶、保健食品（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（不含许可类医疗器械）、家具、计量衡器具、劳动保护用品、I 类医疗器械、II 类医疗器械（限非许可证商品：体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、家用血

糖仪、医用无菌纱布、计生用品)、花卉、建筑材料和化工产品及原料(不含危险化学品)、金属材料(不含稀贵金属)、消防器材、电器机械及器材、电线电缆;彩扩;批发、零售家用电器、钟表及其维修;普通货运(道路运输经营许可证有效期至2014年7月18日)、停车服务;场地租赁;废旧家电回收;为国内企业提供劳务派遣服务;餐饮(限具有经营许可资格的分支机构经营)。『以上范围法律、法规、国务院决定禁止经营的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应经审批而未获审批前不得经营』。

二、公司主要会计政策、会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认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》的原则确定的累积

摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以

市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 10 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

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, 以下同)	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款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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、原材料发出时按先进先出法结转成本; 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; 低值易耗品按照一次摊销法进行摊销

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	3	2.77
运输工具	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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

(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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
消费税	应纳税销售额（零售金银首饰等）	5%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司独立缴纳企业所得税的说明

公司下属商社电器贵州分公司、铜仁分公司、达州分公司在企业所在地按照25%的税率独立缴纳企业所得税。

（二）税收优惠及批文

根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]136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。截至2013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、重庆商社新世纪百货有限公司（以下简称新世纪百货）、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司（以下简称新世纪连锁）、重庆商社电器有限公司（以下简称商社电器）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。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆重百九龙百货有限公司	控股子公司	重庆九龙坡区	商业	4,107.00	商业批发、零售	203860983
重庆百货大楼股份有限公司百佳	全资子公司	重庆渝中区	商业	150.00	广告设计、制作、服务	202821130

艺术广告公司						
--------	--	--	--	--	--	--

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
重庆重百九龙百 货有限公司	2,900.00		68.18	68.18	是
重庆百货大楼股 份有限公司百佳 艺术广告公司	150.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益 的金额
重庆重百九龙百货有限公司	2,144.23	
重庆百货大楼股份有限公司百佳 艺术广告公司		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围	组织机构 代码
重庆商社新世纪 百货有限公司	全资子公司	重庆江北区	商业	50,368.16	商业批发、零 售	20282570-5
重庆商社新世纪 百货连锁经营有 限公司	全资子公司	重庆江北区	商业	30,288.60	商业批发、零 售	62198514-8
重庆商社电器有 限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	2,000.00	商业批发、零 售	733969855
重庆澳格尔经贸 有限公司	全资子公司	重庆渝中 区	商业	50.00	销售家电、 通信设备、 照像器材、 文化用品	74532471-2
重庆格兰仕电器 销售有限公司	控股子公司	重庆渝中 区	商业	100.00	销售家电、 通信设备、 照像器材、 文化用品	660892665
重庆乐创经贸有 限公司	全资子公司	重庆渝中 区	商业	50.00	销售家电、 通信设备、 照像器材、 文化用品	75926883-8
重庆融通电器有 限公司	全资子公司	重庆渝中 区	商业	100.00	销售家电， 通讯设备 照相器材，	745313976

					办公用品、	
重庆渝澳电器销售有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	100.00	销售交电、通信设备、照相器材、办公用品	745316448

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
重庆商社新世纪百货有限公司	111,813.98		100.00	100.00	是
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	87,931.10		[注 1]	[注 1]	是
重庆商社电器有限公司	843.12		[注 1]	[注 1]	是
重庆澳格尔经贸有限公司	50.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆格兰仕电器销售有限公司	51.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆乐创经贸有限公司	50.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆融通电器有限公司	100.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆渝澳电器销售有限公司	100.00		[注 2]	[注 2]	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数 股东损益的金额
重庆商社新世纪百货有限公司		
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		
重庆澳格尔经贸有限公司		
重庆格兰仕电器销售有限公司	183.66	
重庆乐创经贸有限公司		
重庆融通电器有限公司		
重庆渝澳电器销售有限公司		

[注 1]: 本公司全资子公司新世纪百货持有新世纪连锁 100% 股权、持有商社电器 100% 股权。

[注 2]:本公司全资子公司新世纪百货持有商社电器 100%股权, 商社电器持有重庆澳格尔经贸有限公司 100%股权、持有重庆格兰仕电器销售有限公司 51%股权、持有重庆乐创经贸有限公司 100%股权、持有重庆融通电器有限公司 100%股权、持有重庆渝澳电器销售有限公司 100%股权。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆电子器材有限公司	控股子公司	重庆渝中区	商业	300.00	电器、电子元件等销售安装	202825617

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
重庆电子器材有限公司	204.00		68.00	68.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆电子器材有限公司	252.60	

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			4,458,807.91			3,293,901.42
银行存款:						
人民币			4,589,595,911.69			4,975,809,458.48
其他货币资金:						
人民币			49,815,035.66			195,197,165.08
合 计			4,643,869,755.26			5,174,300,524.98

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司银行存款中定期存款 2,200,855,805.63 元；其他货币资金中银行承兑汇票保证金 39,410,000.00 元，职工住房购买及维修款 10,405,035.66 元，上述款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,036,926.35		21,036,926.35	16,151,984.34		16,151,984.34
合 计	21,036,926.35		21,036,926.35	16,151,984.34		16,151,984.34

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆市国美电器有限公司	2013.02.28	2013.07.28	2,560,549.75	
重庆市国美电器有限公司	2013.03.22	2013.08.22	2,436,195.39	
重庆市国美电器有限公司	2013.03.22	2013.09.22	2,012,305.58	
重庆市国美电器有限公司	2013.06.20	2013.11.20	1,644,646.75	
重庆市国美电器有限公司	2013.02.28	2013.08.28	1,500,000.00	
小 计			10,153,697.47	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,059,062.05	11.16	596,574.06	9.85
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	48,082,765.81	88.60	2,786,390.59	5.79

小 计	48,082,765.81	88.60	2,786,390.59	5.79
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	130,103.31	0.24		
合 计	54,271,931.17	100.00	3,382,964.65	6.23

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备	596,574.06	1.89	596,574.06	100.00
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	30,930,095.70	97.96	1,555,450.38	5.03
小 计	30,930,095.70	97.96	1,555,450.38	5.03
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	46,447.26	0.15		
合 计	31,573,117.02	100.00	2,152,024.44	6.82

2) 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	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收信用卡货款	3,052,310.39			
中国人保财险公司	162,070.00			
重庆市电力公司	418,060.40			
重庆市人民小学校	143,011.27			
璧山县人民医院	108,769.93			
重庆商社家维电器 有限公司	825,766.00			关联方款项不能 回收可能性低
重庆商社(集团)有 限公司	752,500.00			关联方款项不能 回收可能性低
青岛澳柯玛集团空 调销售有限公司	596,574.06	596,574.06	100.00	对方公司已破产
小 计	6,059,062.05	596,574.06		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	40,722,051.81	84.69	2,036,102.59	30,751,183.81	99.42	1,537,559.19
1-2 年	7,289,631.00	15.16	728,963.10	178,911.89	0.58	17,891.19
2-3 年	71,083.00	0.15	21,324.90			
小 计	48,082,765.81	100.00	2,786,390.59	30,930,095.70	100.00	1,555,450.38

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市北碚区国家税务局	99,299.50			款项不能收回的风险较低
工行太白支行	30,803.81			款项不能收回的风险较低
小 计	130,103.31			

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆商社（集团）有限公司	793,690.00	4,119.00	41,190.00	2,059.50
小 计	793,690.00	4,119.00	41,190.00	2,059.50

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中国移动通信集团重庆有限公司	销售客户	8,856,529.60	1 年以内	16.32
重庆保税港区开发管理有限公司	销售客户	6,388,682.00	1 年以内、 1-2 年	11.77
重庆市国美电器有限公司	销售客户	5,086,404.92	1 年以内	9.37
重庆苏宁云商销售有限公司	销售客户	2,860,125.53	1 年以内	5.27
西安中昊机电有限公司	销售客户	2,320,430.28	1 年以内	4.28
合计		25,512,172.33		47.01

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
重庆商社集团家维电器有限	关联方	825,766.00	1.52

公司			
小 计		825,766.00	1.52

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	325,587,369.98	99.09		325,587,369.98	420,223,724.47	99.29		420,223,724.47
1-2 年	2,951,919.94	0.90		2,951,919.94	2,999,138.61	0.71		2,999,138.61
2-3 年	25,773.41	0.01		25,773.41				
合 计	328,565,063.33	100.00		328,565,063.33	423,222,863.08	100.00		423,222,863.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
重庆帝景摩尔房地产开发有 限公司	非关联方	30,151,054.90	1 年以内	协议尚未履行完毕
博西家用电器(中国)有限公 司	非关联方	15,635,804.79	1 年以内	协议尚未履行完毕
海信科龙电器股份有限公司 重庆市分公司	非关联方	15,401,839.22	1 年以内	协议尚未履行完毕
飞利浦(中国)有限公司	非关联方	14,555,841.77	1 年以内	协议尚未履行完毕
重庆明辉格力电器销售有限 责任公司	非关联方	12,733,126.95	1 年以内	协议尚未履行完毕
合计		88,477,667.63		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日,公司无账龄超过 1 年的大额预付账款。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,684,840.50	9,706,282.35	4,364,541.87	10,026,580.98
合 计	4,684,840.50	9,706,282.35	4,364,541.87	10,026,580.98

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	163,538,611.46	48.97	11,488,707.22	7.03
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	170,404,547.52	51.03	8,782,784.94	5.15
小 计	170,404,547.52	51.03	8,782,784.94	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	333,943,158.98	100.00	20,271,492.16	6.07

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	172,066,042.70	56.90	12,626,207.22	7.34
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	130,313,874.95	43.10	6,890,034.03	5.29
小 计	130,313,874.95	43.10	6,890,034.03	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	302,379,917.65	100.00	19,516,241.25	6.45

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
收银备用金及保证金	55,806,154.24			[注 1]
重庆平氏实业有限公司租赁保证金	79,625,000.00	3,981,250.00	5.00	[注 2]
中奥联合置业有限公司履约定金	20,000,000.00			[注 3]
德恒证券有限公司	7,121,399.22	7,121,399.22	100.00	[注 4]
应收员工赔款	386,058.00	386,058.00	100.00	[注 5]
家电下乡保证金	600,000.00			[注 6]

小 计	163,538,611.46	11,488,707.22		
-----	----------------	---------------	--	--

[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、电力或租房保证金, 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]: 2012 年公司下属子公司新世纪百货之子公司新世纪连锁与重庆平氏实业有限公司 (以下简称平氏实业) 签订经营场地租赁合同, 由于金额重大且收回可能性较高, 故对其个别认定并计提坏账准备。

[注 3]: 该款项为公司向中奥联合置业有限公司 (以下简称中奥联合) 支付的履约定金, 由于金额重大且具有抵押和保证担保, 因此不计提坏账准备。

[注 4]: 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。截至 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 年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。

其后该款项又累计收回 3,601,191.17 元。截至 2013 年 6 月 30 日, 该项债权余额为 7,121,399.22 元, 单独进行减值测试后, 有证据表明收回的可能性较小, 因此全额计提坏账准备。

[注 5]: 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, 单独进行减值测试后, 有证据表明收回的可能性较小, 因此对其全额计提坏账准备。

[注 6]: 系支付给重庆商社 (集团) 有限公司的家电下乡保证金, 单独进行减值测试后, 有证据表面该项债权发生减值的可能性不大, 因此不计提坏账准备。

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	165,386,736.19	97.06	8,269,338.29	122,942,411.76	94.34	6,147,120.57
1-2 年	4,960,593.75	2.91	496,059.38	7,347,912.89	5.64	734,791.29
2-3 年	56,107.58	0.03	16,832.27	18,264.90	0.01	5,479.47
3-4 年	1,110.00		555.00	5,285.40	0.01	2,642.70
4-5 年						
小 计	170,404,547.52	100.00	8,782,784.94	130,313,874.95	100.00	6,890,034.03

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆商社（集团）有限公司	600,000.00		600,000.00	
小 计	600,000.00		600,000.00	

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
重庆平氏实业有限公司	非关联方	79,625,000.00	1-2 年	23.84	租房保证金
节能产品惠民补贴	非关联方	41,961,636.52	1 年以内	12.57	应收补贴款
中奥联合置业有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	5.99	履约定金
德恒证券有限公司	非关联方	7,121,399.22	5 年以上	2.13	投资款
重庆东和房地产开发有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	1.50	租房保证金
小 计		153,708,035.74		46.03	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,230,919.35		6,230,919.35
库存商品	1,326,412,612.73	6,351,401.80	1,320,061,210.93
发出商品	57,224,797.96		57,224,797.96
周转材料	158,172.71		158,172.71

工程施工	3,593,149.06		3,593,149.06
合计	1,393,619,651.81	6,351,401.80	1,387,268,250.01

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,552,532.88		4,552,532.88
库存商品	1,751,296,000.40	2,679,911.50	1,748,616,088.90
发出商品	16,774,782.78		16,774,782.78
周转材料	2,399,383.05		2,399,383.05
工程施工	1,357,589.76		1,357,589.76
合计	1,776,380,288.87	2,679,911.50	1,773,700,377.37

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	2,679,911.50	4,246,189.08		574,698.78	6,351,401.80
小计	2,679,911.50	4,246,189.08		574,698.78	6,351,401.80

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可收回金额低于账面价值		

8. 长期应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
委托贷款	190,000,000.00	190,000,000.00
合计	190,000,000.00	190,000,000.00

(2) 其他说明

系通过华夏银行向中奥联合提供委托贷款。

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆市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				
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	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	50,000.00		50,000.00
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	5,121,400.00		5,121,400.00
重庆美的生活电器销售有限公司[注 3]	成本法	1,181,000.00	1,230,891.31		1,230,891.31
合 计		12,622,400.00	12,622,291.31		12,622,291.31

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市重百食品开发有限公司[注 1]	40.67	40.67				146,400.00
重庆元隆公路实业有限公司[注 2]	30.00	30.00				
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	0.9879	0.9879				600,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.98	0.98		50,000.00		
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2.82	2.82				
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714	2.5714				
重庆美的生活电器销售有限公司[注 3]	23.62	23.62				
合 计				50,000.00		746,400.00

[注 1]: 公司对重庆市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, 对其不具有重大影响, 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（以下简称元隆公路）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，公司以应收元隆公路债权的账面价值作为受让其持有元隆公路股权的入账价值，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，并且元隆公路的营业执照已被吊销。

[注 3]：重庆美的生活电器销售有限公司 2012 年已停止经营，目前正在办理清算注销，尚未清算完毕。截至 2013 年 6 月 30 日，公司已收到清算款 118.10 万元，待清算完毕后抵减投资成本。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	69,954,979.25			69,954,979.25
房屋及建筑物	69,954,979.25			69,954,979.25
2) 累计折旧小计	28,941,366.75	987,225.48	0.00	29,928,592.23
房屋及建筑物	28,941,366.75	987,225.48		29,928,592.23
3) 账面净值小计	41,013,612.50			40,026,387.02
房屋及建筑物	41,013,612.50			40,026,387.02
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	41,013,612.50			40,026,387.02
房屋及建筑物	41,013,612.50			40,026,387.02

本期折旧额 987,225.48 元。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,229,053,014.65	28,889,017.64	16,457,995.62	3,241,484,036.67

房屋及建筑物	2,254,395,719.48		976,585.30		2,255,372,304.78
运输工具	37,414,142.28		2,228,757.64	1,392,111.33	38,250,788.59
其他设备	728,772,976.71		10,771,165.81	11,550,902.48	727,993,240.04
固定资产装修	208,470,176.18		14,912,508.89	3,514,981.81	219,867,703.26
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	1,063,875,441.11		77,274,077.23	14,164,193.10	1,126,985,325.24
房屋及建筑物	455,762,764.05		31,072,547.10		486,835,311.15
运输工具	20,933,670.50		1,477,761.18	1,377,876.43	21,033,555.25
其他设备	445,459,951.58		30,791,302.90	10,012,040.73	466,239,213.75
固定资产装修	141,719,054.98		13,932,466.05	2,774,275.94	152,877,245.09
3) 账面净值小计	2,165,177,573.54		—	—	2,114,498,711.43
房屋及建筑物	1,798,632,955.43		—	—	1,768,536,993.63
运输工具	16,480,471.78		—	—	17,217,233.34
其他设备	283,313,025.13		—	—	261,754,026.29
固定资产装修	66,751,121.20		—	—	66,990,458.17
4) 减值准备小计			—	—	
房屋及建筑物			—	—	
运输工具			—	—	
其他设备			—	—	
固定资产装修			—	—	
5) 账面价值合计	2,165,177,573.54		—	—	2,114,498,711.43
房屋及建筑物	1,798,632,955.43		—	—	1,768,536,993.63
运输工具	16,480,471.78		—	—	17,217,233.34
其他设备	283,313,025.13		—	—	261,754,026.29
固定资产装修	66,751,121.20		—	—	66,990,458.17

本期折旧额为 77,274,077.23 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 5,528,439.29 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江北经营用房	开发商重庆融科光控实业发展有	暂无法预计

	限公司办证中，2013年又再次要求公司提供了契税完税凭证。	
杨家坪营业用房	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，公司正在督促该公司整理房产相关资料，办理产权证书。	暂无法预计
璧山经营用房	重庆久桓地产（集团）有限公司2012年12月通过建设工程竣工验收合格并取得《备案登记证》，产权证书正在办理中。	2013年
梁平商场经营用房	该房屋系公司与重庆海韵房地产开发有限公司联合建设。房屋产权证由重庆海韵房地产开发有限公司代办，正在办理竣工结算，待结算完成，即进入权证办理阶段。	暂无法预计
璧山帝景花园车库门市	2012年2月法院判决重庆市安华（集团）有限公司履行房屋产权登记，公司正在督促该公司整理房产相关资料，产权证书正在办理中。	2013年

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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
大竹林项目	371,954,480.06		371,954,480.06	189,018,559.00		189,018,559.00
新世纪巴南商都	70,857,031.01		70,857,031.01	70,828,804.33		70,828,804.33
铜梁商场职工宿舍				976,585.30		976,585.30

零星改造工程	1,437,526.26		1,437,526.26	2,613,273.81		2,613,273.81
合计	448,507,140.10		448,507,140.10	267,695,325.21		267,695,325.21

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)
龙溪镇基地		3,001,022.44				
江北基地三期		1,257,080.33				
大竹林项目		189,018,559.00	182,935,921.06			
新世纪巴南商 都		70,828,804.33	28,226.68			
铜梁商场职工 宿舍		976,585.30		976,585.30		
零星改造工程		2,613,273.81	4,830,652.22	4,551,853.99	1,454,545.78	
合计		267,695,325.21	187,794,799.96	5,528,439.29	1,454,545.78	

(续上表)

工程名称	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
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
大竹林项目					自有资金	371,954,480.06
新世纪巴南商 都					自有资金	70,857,031.01
铜梁商场职工 宿舍					自有资金	
零星改造工程					自有资金	1,437,526.26
合计						448,507,140.10

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	71,843,924.88	107,786.41	31,589.74	71,920,121.55
土地使用权	61,137,347.20	0.00		61,137,347.20

软件	10,706,577.68	107,786.41	31,589.74	10,782,774.35
2) 累计摊销小计	25,693,629.15	917,382.72	31,589.74	26,579,422.13
土地使用权	15,617,336.12	776,267.94		16,393,604.06
软件	10,076,293.03	141,114.78	31,589.74	10,185,818.07
3) 账面净值小计	46,150,295.73			45,340,699.42
土地使用权	45,520,011.08			44,743,743.14
软件	630,284.65			596,956.28
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	46,150,295.73			45,340,699.42
土地使用权	45,520,011.08			44,743,743.14
软件	630,284.65			596,956.28

本期摊销额 917,382.72 元。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面余额	本期增加	本期减少	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	918,581.16			918,581.16	918,581.16

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

将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。资产负债表日，有迹象表明受益的资产组或组合发生减值的，按照《企业会计准则——资产减值》的相关规定计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	12,470,707.70	99,529.33	958,584.64		11,611,652.39	

装修费	144,016,420.20	71,200,607.33	34,355,109.62	9,776,250.44	171,085,667.47	
合 计	156,487,127.90	71,300,136.66	35,313,694.26	9,776,250.44	182,697,319.86	

16. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,650,617.33	3,808,770.76
辞退福利	2,534,565.04	2,842,528.33
积分卡负债	19,511,655.25	37,747,021.52
合 计	26,696,837.62	44,398,320.61

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	23,654,456.81
存货跌价准备	6,351,401.80
长期股权投资减值准备	50,000.00
辞退福利	16,897,100.25
积分卡负债	130,077,701.55
商誉减值准备	918,581.16
小 计	177,949,241.57

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	21,668,265.69	1,986,191.12			23,654,456.81
存货跌价准备	2,679,911.50	4,246,189.08		574,698.78	6,351,401.80
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	25,316,758.35	6,232,380.20		574,698.78	30,974,439.77

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	886,630,000.00	1,171,315,685.18
合 计	886,630,000.00	1,171,315,685.18

下一会计期间（下半年）将到期的金额为 886,630,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	2,777,567,370.69	2,648,358,326.43
合 计	2,777,567,370.69	2,648,358,326.43

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,358,080.80	401,377.86
重庆市重百食品开发有限公司	1,494,953.42	2,103,401.07
重庆乐众食品有限公司	19,319.63	21,467.49
小 计	2,872,353.85	2,526,246.42

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业预付卡销售款	1,319,893,352.52	1,439,576,283.22
预收货款及租金	198,450,213.55	969,423,994.41
合 计	1,518,343,566.07	2,409,000,277.63

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
重庆商社信息科技有限公司	339.42	2,268.42

小 计	339.42	2,268.42
-----	--------	----------

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日, 公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	87,791,975.47	646,076,290.48	453,507,846.88	280,360,419.07
职工福利费		18,109,904.20	18,109,904.20	
社会保险费	40,353,532.62	122,515,437.37	123,431,211.34	39,437,758.65
其中: 医疗保险费	539,814.10	36,849,403.58	35,657,395.27	1,731,822.41
基本养老保险费	37,764,143.12	75,559,406.66	77,454,899.71	35,868,650.07
失业保险费	1,298,288.71	4,775,552.75	4,996,427.74	1,077,413.72
工伤保险费	69,926.58	2,308,191.74	2,312,952.80	65,165.52
生育保险费	681,360.11	3,022,882.64	3,009,535.82	694,706.93
住房公积金	1,080,267.61	27,539,649.24	25,725,297.09	2,894,619.76
工会经费及职工教育经费	15,823,597.74	21,478,737.95	7,194,761.12	30,107,574.57
合 计	145,049,373.44	835,720,019.24	627,969,020.63	352,800,372.05

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

半年度完成业绩奖励预计在 2013 年 3 季度内发放完毕, 发放范围为 2013 年 6 月末公司在岗员工。年度奖励预计根据年度业绩考核情况在 2014 年 1 季度内发放完毕, 发放范围为 2013 年 12 月末公司在岗员工。

22. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-21,668,156.79	134,663,741.31
消费税	8,351,115.49	4,944,761.46
营业税	4,344,196.72	4,803,231.85

企业所得税	56,792,189.38	49,909,355.73
个人所得税	1,417,806.51	11,641,725.37
城市维护建设税	2,510,959.2	6,475,829.68
教育费附加	1,317,369.72	2,680,856.02
其他税费	1,288,490.62	2,600,050.32
合 计	54,353,970.85	217,719,551.74

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
其他内资股东	9,022,024.31	8,300,269.58	
合 计	9,022,024.31	8,300,269.58	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	72,945,120.76	168,563,073.62
押金保证金	40,815,023.29	56,484,120.55
代扣代缴费用	83,228,541.08	23,924,773.38
装修工程款	27,739,793.32	37,649,234.84
租赁及水电费	34,549,338.21	25,302,219.33
购房款	5,070,443.75	5,070,443.75
其他	269,690,762.55	177,019,472.92
合 计	534,039,022.96	494,013,338.39

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
重庆市重百食品开发有限公司	1,000.00	1,000.00
重庆商社中天物业发展有限公司	4,833,019.66	3,856,177.88
重庆商社中宏商贸有限公司	22,123.00	73,350.00
重庆商社家维电器有限公司	51,564.00	115,027.30

重庆商社(集团)有限公司	476,180.96	
重庆商社物流有限公司		6,834.90
小 计	5,383,887.62	4,052,390.08

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	金额
重庆久桓地产公司	5,070,443.75

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益-国债资金[注 1]	977,333.16	1,710,333.18
递延收益-积分负债[注 2]	130,077,701.55	251,646,810.11
递延收益-农超对接[注 3]	2,016,610.77	1,417,147.23
递延收益-其他补助	34,522.46	86,052.55
合 计	133,106,167.94	254,860,343.07

(2) 其他说明

[注 1]：2004 年度和 2005 度重庆市发改委以项目银行贷款贴息方式安排下发给公司流通业结构调整专项国家预算内专项资金 733 万元。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政府补助，并按相关资产的预计使用年限进行摊销。2013 年 1-6 月确认收益 733,000.02 元。

[注 2]：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 3]：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、2012 年收到 4,000.00 元；遵义市商务局发布的遵商【2011】274 号对公司所属超市事业部遵义香港路店 2013 年给予专项资金 900,000.00 元。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。本年计入损益的金

额为 300, 536. 46 元。

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	373, 093, 418. 00			373, 093, 418. 00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	409, 376, 813. 48			409, 376, 813. 48

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	220, 305, 215. 57			220, 305, 215. 57
合 计	220, 305, 215. 57			220, 305, 215. 57

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2, 252, 792, 238. 15	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	2, 252, 792, 238. 15	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	478, 831, 539. 99	—
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	210,350,069.07	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,521,273,709.07	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	15,565,488,726.81	15,038,028,779.09
其他业务收入	432,510,314.29	376,927,085.36
营业成本	13,558,637,017.69	13,300,745,094.91

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
百货业态	7,593,769,748.50	6,413,835,981.39	7,133,943,730.86	6,144,470,413.86
其他业态	7,931,955,364.98	7,074,653,743.56	7,865,029,409.21	7,076,336,528.32
提供劳务	39,763,613.33	32,276,518.49	39,055,639.02	34,112,246.26
小计	15,565,488,726.81	13,520,766,243.44	15,038,028,779.09	13,254,919,188.44

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆地区	14,319,852,246.23	12,440,394,595.12	13,909,415,445.55	12,265,636,015.84
四川地区	1,061,584,648.12	918,411,650.64	984,526,712.77	862,620,539.15
贵州地区	141,546,042.04	123,309,557.74	144,086,620.77	126,662,633.45
湖北地区	42,505,790.42	38,650,439.94		
小计	15,565,488,726.81	13,520,766,243.44	15,038,028,779.09	13,254,919,188.44

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国美电器控股有限公司	20,887,736.23	0.13
苏宁电器股份有限公司	8,986,956.75	0.06

中国移动通信集团重庆有限公司	7,754,695.32	0.05
重庆市浩发电器有限公司	7,015,998.27	0.05
贵州国美电器有限公司	5,012,772.02	0.03
小 计	49,658,158.59	0.32

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	19,833,550.07	23,290,325.4	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	37,097,687.77	29,741,412.97	
消费税	57,525,782.19	47,800,165.16	
教育费附加	18,181,708.54	13,076,039.92	
其他	965,386.94	626,594.36	
合 计	133,604,115.51	114,534,537.81	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	634,285,938.26	533,529,219.47
业务招待费	12,372,437.43	13,124,593.32
差旅费	4,223,442.61	4,887,679.33
办公费	1,955,012.11	1,255,752.79
水电气费	138,894,116.84	116,411,370.92
邮电通讯费	5,530,412.94	5,874,569.04
租赁费	232,011,876.93	184,200,339.93
折旧费	41,963,798.29	40,196,379.29
低值易耗品摊销	2,545,036.80	1,246,727.00
广告费	13,579,390.73	12,551,160.68
修理费	16,187,958.22	40,124,411.95
物料消耗	10,609,444.37	8,319,624.36

装修费	54,337.00	177,096.71
长期待摊费用摊销	31,216,776.08	15,708,646.76
运杂费	91,833,126.44	80,927,620.08
财产损益	3,523,231.47	5,866,784.64
商品促销费	71,445,762.49	114,270,343.20
业务宣传费	28,200,707.61	27,433,258.19
其他费用	89,316,900.17	70,716,762.07
合 计	1,429,749,706.79	1,276,822,339.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	197,156,697.02	151,074,015.90
业务招待费	4,508,805.30	3,724,136.33
差旅费	1,508,861.37	1,365,191.78
办公费	1,560,829.99	1,134,934.14
水电气费	2,242,341.34	1,580,840.14
邮电通讯费	2,114,295.06	1,743,382.26
租赁费	6,418,658.15	3,855,281.96
折旧费	35,310,278.94	36,412,992.43
低值易耗品摊销	212,292.55	181,784.19
修理费	3,250,816.84	3,067,288.86
长期待摊费用摊销	4,096,918.18	3,088,375.82
会务费	1,284,174.88	1,618,706.70
聘请中介机构费	5,274,507.41	2,079,210.76
保险费	530,826.08	164,664.92
无形资产摊销	917,382.72	1,349,918.27
开办费	3,700,998.44	724,157.89
费用性税金	24,590,401.33	24,155,443.55
离退休支出	3,780,669.81	1,764,393.48

残疾人就业保障金	660,607.08	466,065.10
其他费用	22,618,277.56	15,249,671.68
合 计	321,738,640.05	254,800,456.16

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	46,443,023.63	41,695,548.31
其他	30,499,582.29	26,063,543.33
合 计	-15,943,441.34	-15,632,004.98

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,986,191.12	935,159.21
存货跌价损失	4,246,189.08	-6,395,357.25
合 计	6,232,380.20	-5,460,198.04

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	746,400.00	353,142.84
权益法核算的长期股权投资收益		-49,891.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
委托贷款收益	7,449,108.35	1,227,875.00
合 计	8,195,508.35	1,531,126.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因

成都彩虹电器（集团）股份有限公司	600,000.00		分红变动
重庆市重百食品开发有限公司	146,400.00	146,400.00	
重庆联合产权交易所股份有限公司		206,742.84	暂未分红
小 计	746,400.00	353,142.84	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	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	
小 计		-49,891.31	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,046,309.32	574,706.44	1,046,309.32
其中：固定资产处置利得	1,046,309.32	574,706.44	1,046,309.32
政府补助	3,639,036.71	5,130,947.75	3,639,036.71
违约追偿收入	1,766,664.41	348,815.13	1,766,664.41
其他	3,460,341.98	2,409,793.02	3,460,341.98
合 计	9,912,352.42	8,464,262.34	9,912,352.42

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
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	2,020,000.00	240,536.46	
收财政政府补贴	638,636.46	472,800.00	
商贸发展建设资金	10,000.00	205,000.00	
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	
其他	237,400.23	176,201.00	
小计	3,639,036.71	5,130,947.75	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,365,157.77	983,925.87	10,365,157.77
其中：固定资产处置损失	10,365,157.77	983,925.87	10,365,157.77
对外捐赠	3,073.36	23,000.00	3,073.36
罚款支出	185,420.84	13,974.41	185,420.84
其他	332,218.83	248,719.00	332,218.83
小计	10,885,870.80	1,269,619.28	10,885,870.80

10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	72,569,699.54	75,616,584.03
递延所得税调整	17,701,482.99	5,682,161.14
合计	90,271,182.53	81,298,745.17

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	478,831,539.99
非经常性损益	B	5,474,529.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	473,357,010.95
期初股份总数	D	373,093,418.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	373,093,418.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.27

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 主要明细情况

项 目	本期数
收到厂家支付的促销服务费	208,074,462.74
收到厂家支付的返利	1,656,271.19
出租收到的租金	24,941,542.43
收到的装修保证金	9,487,760.70
收到的利息收入	19,420,934.67
收到的暂收款、暂存款	185,847,038.38
合 计	449,428,010.11

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 主要明细情况

项 目	本期数
租赁支付的租金	188,825,791.50

支付的水电费	153,706,678.04
支付的银行手续费	30,196,714.14
支付的业务宣传费、广告费	50,660,817.52
支付的暂收款、暂存款	219,577,493.00
退装修保证金	8,899,642.37
支付的邮电通讯费	5,934,337.95
合 计	657,801,474.52

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回到期定期存款本金及利息	2,187,552,584.10
合 计	2,187,552,584.10

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
新增定期存款	2,481,680,348.48
合 计	2,481,680,348.48

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	480,931,429.64	416,572,663.28
加: 资产减值准备	6,232,380.20	-5,460,198.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,261,302.71	76,609,371.72
无形资产摊销	917,382.72	1,349,918.27
长期待摊费用摊销	35,313,694.26	34,801,890.32
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)	9,318,848.45	409,219.43

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)	-21,680,348.48	
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,195,508.35	-1,531,126.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,701,482.99	5,682,161.14
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)	386,432,127.36	558,824,130.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,218,006.88	241,649,963.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-959,378,322.33	-1,563,274,030.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,072,476.05	-234,366,036.99
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	2,393,198,913.97	3,959,566,393.48
减: 现金的期初余额	3,072,375,318.65	4,641,509,489.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-679,176,404.68	-681,943,096.17
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,393,198,913.97	3,072,375,318.65
其中: 库存现金	4,458,807.91	3,293,901.42
可随时用于支付的银行存款	2,388,740,106.06	3,069,081,417.23
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,393,198,913.97	3,072,375,318.65

(3) 现金流量表补充资料的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司银行存款中定期存款 2,200,855,805.63 元；其他货币资金中银行承兑汇票保证金 39,410,000.00 元，职工住房购买及维修款 10,405,035.66 元，上述款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
重庆商社（集团）有限公司	控股股东	国有独资	重庆市	刘伟力	商业批发、零售

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构 代码
重庆商社（集团）有限公司	53,305.74	45.45	47.06[注]	重庆市国有资产监督管理委员会	202876844

[注]：重庆华贸国有资产经营有限公司（以下简称华贸公司）持有本公司 1.61%的股份。华贸公司虽与商社集团无股权投资关系，但其受商社集团控制。表决权比例内含华贸公司对本公司的表决权比例。

本公司的母公司情况的说明

重庆商社（集团）有限公司持有本公司有限售条件的流通股 169,566,898 股，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。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

重庆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
重庆商社家维电器有限公司	同受商社集团控制	74530294-3
重庆商社万盛五文化有限公司	同受商社集团控制	20329558-2
重庆商社中宏商贸有限公司	同受商社集团控制	556768453
重庆乐众食品有限公司	同受商社集团控制	67868910-4
新天域湖景投资有限公司	参股股东	
重庆市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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆市重百食品开发有限公司	采购食品	市场价格	10,843,521.51	0.08	14,423,720.42	0.11
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	采购牙膏、牙刷	市场价格	4,426,308.88	0.03	2,521,211.03	0.02
重庆商社信息科技有限公司	采购电子产品	略低于市价	2,326,212.82	0.02		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆商社信息科技有限公司	销售电子产品	市场价格	111,555.55		759,259.83	
重庆商社汽车贸易有限公司	销售空调	市场价格	503,664.96			
重庆商社(集团)有限公司	销售空调	市场价格	656,552.13		1,173,504.27	

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
重庆百货大楼股份有限公司泸州商场	重庆商社广告传媒有限公司	广告位出租	2010.1.1	2014.12.31	市场价格	105,985.00
本公司[注]	重庆商社中宏商贸有限公司	场地租赁			市场价格	4,058,497.00

[注]：2010年12月31日，公司完成重大资产重组，后成为中外合资的股份有限公司。依据相关法律法规，公司不能从事烟草相关业务。经公司第五届二十三次董事会会议审议决定采取出租的方式由重庆商社中宏商贸有限公司（以下简称：中宏公司）开展烟草经营业务，中宏公司以租赁场地的形式，在公司相关经营网点内设直营店组织烟草经营，公司将原从事烟草经营的员工通过劳务派遣到中宏公司参与烟草经营。

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
重庆绰奇商贸发展有限公司	重庆商社新世纪连锁经营有限公司	房屋租赁	2008.4.30	2014.4.29	按合同约定	151,158.00
重庆绰奇商贸发展有限公司	重庆商社新世纪连锁经营有限公司	房屋租赁	2008.4.29	2014.4.29	按合同约定	207,175.92
重庆绰奇商贸发展有限公司	重庆商社新世纪连锁经营有限公司	房屋租赁	2008.5.25	2014.5.24	按合同约定	152,307.00
重庆绰奇商贸发	重庆百货大楼股份有	房屋租赁	2008.11.1	2013.10.31	按合同约定	351,884.40

展有限公司	限公司超市事业部					
重庆绰奇商贸发展有限公司	重庆百货大楼股份有限公司超市事业部	房屋租赁	2008. 11. 1	2014. 10. 31	按合同约定	292, 465. 32
重庆绰奇商贸发展有限公司	重庆百货大楼股份有限公司超市事业部	房屋租赁	2008. 10. 19	2014. 10. 18	按合同约定	279, 150. 48
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社新世纪百货有限公司	房屋租赁	2012. 01. 01	2016. 12. 31	合同约定	9, 136, 288. 20
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社新世纪百货有限公司	场地租赁	2013. 01. 1	2013. 12. 31	合同约定	1, 051, 740. 00
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社电器有限公司	房屋租赁	2013. 1. 1	2013. 12. 31	合同约定	5, 680, 000. 00
重庆商社万盛五交化有限公司	重庆商社电器有限公司	房屋租赁	2011. 1. 1	2015. 12. 31	合同约定	342, 840. 00
重庆商社物流有限公司	重庆渝澳电器销售有限公司	房屋租赁	2013. 1. 1	2013. 12. 31	合同约定	310, 309. 40

3. 资产联合购买及建设

(1) 联合建设巴南区“商社·渝南购物中心”

2010年2月1日，公司子公司新世纪百货的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。土地竞买成功后，双方又于2010年9月6日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”，新世纪连锁出资总额为10,123.40万元，并于项目建成后取得总建筑面积为28,017平方米的房屋产权。截至2013年6月30日，新世纪连锁按协议约定进度实际支付投资款为7,074.41万元。

(2) 联合开发土地

2012年4月9日，公司与中天物业、重庆商社汽车贸易有限公司（以下简称商社汽贸）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，由公司和商社汽贸委托中天物业代为参与土地竞买。后因项目策划方案的变化，原协议各方拥有的物业计容面积发生变化，各方一致同意按调整后的物业计容面积：中天物业69.095%、公司24.42%、商社汽贸6.485%分别承担土地出让综合价金和前期费用。2013年6月27日，经公司第六届七次董事会会议审议通过《关于与重庆商社中天实业有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司就北部新区大竹林组团地块开发事宜签署〈联合开发协议〉的议案》，2013年7月31日，公司2013年度第二次临

时股东大会审议通过了该议案，公司与中天实业（中天物业为大竹林项目成立的项目公司）、商社汽贸就大竹林组团地块开发事宜签署《联合开发协议》。

上述土地已竞买成功，截至 2013 年 6 月 30 日，公司已支付土地出让金等款项共计 371,954,480.06 元。

4. 收购庆荣物流

2013 年 6 月 27 日，公司召开了第六届七次董事会审议通过了《关于收购重庆庆荣物流有限公司 100%股权的议案》等相关议案。2013 年 7 月 31 日，公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过了上述议案。公司决定从重庆商社(集团)有限公司、长荣物流(香港)有限公司受让重庆庆荣物流有限公司 100%股权，并自本次股东大会审议通过本次股权转让及委托经营等事项之日所在月份的最后一天至交易完成日期间，受托经营庆荣物流。目前，公司正按要求，办理相关审批手续。

5. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期数 (万元)	上年同期 数(万元)	定价方式及决策 程序
劳务派遣[注]	重庆商社中宏商贸有限公司	1,230.05	902.46	市场价格
广告代理	重庆商社广告传媒有限公司		888.50	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	734.99	272.01	中标价格
空调安装、家电维修代理	重庆商社家维电器有限公司	70.58	48.60	市场价格
汽车维修	重庆商社汽车贸易有限公司	15.59	29.31	比市价格略低
水电费、物管费、停车费等	重庆商社中天物业发展有限公司	44.79	42.34	市场价格
工程建设代理	重庆商社中天物业发展有限公司	150.00		市场价格
汽车购买	重庆商社汽车贸易有限公司	147.90		市场价格
资产转让	重庆绰奇商贸发展有限公司	62.06		
停车费	重庆商社中天大酒店有限公司	4.74	1.83	市场价格

[注]：2010 年 12 月 31 日，公司完成重大资产重组，后成为中外合资的股份有限公司。依据相关法律法规，公司不能从事烟草相关业务。经公司第五届二十三次董事会会议审议决定采取出租的方式由中宏公司开展烟草经营业务，中宏公司以租赁场地的形式，在公司相关经营网点内设直营店组织烟草经营，公司将原从事烟草经营的员工通过劳务派遣到中宏公司参与烟草经营。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆商社（集团）有限公司	793,690.00	4,119.00	41,190.00	2,059.50
	重庆商社家维电器有限公司	825,766.00		780,282.00	39,014.10
小 计		1,619,456.00	4,119.00	821,472.00	41,073.60
预付款项					
	重庆商社绰奇商贸发展有限公司	107,391.62		107,391.62	
	重庆商社信息科技有限公司			2,438,520.00	
	重庆商社汽车贸易有限公司	220,600.00			
小 计		327,991.62		2,545,911.62	
其他应收款					
	重庆商社（集团）有限公司	600,000.00		600,000.00	
小 计		600,000.00		600,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,358,080.80	401,377.86
	重庆市重百食品开发有限公司	1,494,953.42	2,103,401.07
	重庆乐众食品有限公司	19,319.63	21,467.49
小 计		2,872,353.85	2,526,246.42
预收款项			
	重庆商社信息科技有限公司	339.42	2,268.42
小 计		339.42	2,268.42
其他应付款			
	重庆市重百食品开发有限公司	1,000.00	1,000.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	4,833,019.66	3,856,177.88

	重庆商社中宏商贸有限公司	22,123.00	73,350.00
	重庆商社家维电器有限公司	51,564.00	115,027.30
	重庆商社(集团)有限公司	476,180.96	
	重庆商社物流有限公司		6,834.90
小 计		5,383,887.62	4,052,390.08

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 向特定对象非公开发行股票

2012年12月17日，经公司第六届三次董事会审议通过，向公司控股股东商社集团非公开发行股票32,442,906股，本次发行价格为19.00元/股。本次非公开发行的募集资金为616,415,214.00元，在扣除发行费用后，将全部用于补充公司营运资金。

2013年1月5日，公司收到控股股东商社集团转来的《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆百货大楼股份有限公司非公开发行A股股票的批复》（渝国资[2012]766号）。重庆市国有资产监督管理委员会批复同意商社集团按公司第六届三次董事会审议通过的《重庆百货大楼股份有限公司2012年度非公开发行股票方案》规范推进相关工作，同意商社集团按19元/股认购公司本次32,442,906股非公开发行股票。

2013年1月31日，公司召开2013年度第一次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票事项。2013年8月2日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行的申请进行了审核。根据审核结果，公司非公开发行的申请获得通过。

(二) 租赁

重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额（万元）
1 年以内	31,687.03
1-2 年	33,261.23
2-3 年	31,798.74
3 年以上	316,508.28
小 计	413,255.28

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大但单项计提坏账准备	1,346,476.19	16.06		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	7,006,474.60	83.57	350,323.73	5.26
小 计	7,006,474.60	83.57	350,323.73	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	30,803.81	0.37		
合 计	8,383,754.60	100.00	350,323.73	4.36

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,989,602.00	97.72	103,426.64	5.20
小 计	1,989,602.00	97.72	103,426.64	5.20

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	46,447.26	2.28		
合 计	2,036,049.26	100.00	103,426.64	5.08

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,006,474.60	100.00	350,323.73	1,910,671.25	96.03	95,533.56
1-2 年				78,930.75	3.97	7,893.08
小 计	7,006,474.60	100.00	350,323.73	1,989,602.00	100.00	103,426.64

3) 期末单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社新世纪百 货连锁有限公司	1,184,406.19			款项不能收回的 风险较低
中国人保财险公 司	162,070.00			
小 计	1,346,476.19			

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
工行太白支行	30,803.81			款项不能收回的 风险较低
小 计	30,803.81			

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额 的比例 (%)
中国移动通信集团重庆有限公司	往来客户单位	3,678,470.15	1 年以内	43.88
重庆百吉电器有限公司	客户	605,000.00	1 年以内	7.22
西永微电子园区临时公寓	客户	493,640.00	1 年以内	5.89
中国建筑第七工程局有限公司西南分公司	客户	465,472.00	1 年以内	5.55
重庆市万州长江电力实业	往来客户单位	385,147.50	1 年以内	4.59
合计		5,627,729.65		67.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	659,593,767.39	94.33	386,058.00	0.06
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	39,619,539.34	5.67	2,242,895.05	5.66
小 计	39,619,539.34	5.67	2,242,895.05	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	699,213,306.73	100.00	2,628,953.05	0.38

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	67,459,167.78	75.86	386,058.00	0.57
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	21,462,680.59	24.14	1,230,492.32	5.73
小 计	21,462,680.59	24.14	1,230,492.32	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	88,921,848.37	100.00	1,616,550.32	1.82

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新世纪百货往来款	608,152,155.41			对并表子公司不计提坏账准备
中奥联合置业有限公司履约定金	20,000,000.00			[注 1]
电子器材往来款	7,600,000.00			对并表子公司不计提坏账准备
收银备用金及保证金	23,255,553.98			[注 2]

应收赔款	386,058.00	386,058.00	100.00	[注 3]
家电下乡保证金	200,000.00			[注 4]
小 计	659,593,767.39	386,058.00		

[注 1]：该款项为公司向中奥联合支付的履约定金，由于金额重大且具有抵押和保证担保，因此不计提坏账准备。

[注 2]：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、电力或租房保证金，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 3]：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，单独进行减值测试后，有证据表明收回的可能性较小，因此全额计提坏账准备。

[注 4]：系支付给重庆商社（集团）有限公司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，有证据表面该项债权发生减值的可能性不大，因此不计提坏账准备。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,621,728.01	87.39	1,731,448.40	18,430,857.40	85.87	921,542.86
1-2 年	4,940,593.75	12.47	494,059.38	3,008,272.89	14.02	300,827.29
2-3 年	56,107.58	0.14	16,832.27	18,264.90	0.09	5,479.47
3-4 年	1,110.00	0	555.00	5,285.40	0.02	2,642.70
4-5 年						
小 计	39,619,539.34	100.00	2,242,895.05	21,462,680.59	100.00	1,230,492.32

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆商社（集团）有限公司	200,000.00		200,000.00	
小 计	200,000.00		200,000.00	

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质
------	------	----	----	--------	------

	关系	余额		余额的比例(%)	或内容
重庆商社新世纪百货有限公司	关联方	608,152,155.41	1-2年	86.98	往来款
节能产品惠民补贴	非关联方	25,055,044.30	1年以内	3.58	应收补贴款
中奥联合置业有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2年	2.86	履约定金
重庆电子器材有限公司	关联方	7,600,000.00	1-2年	1.09	往来款
重庆市爱源置业有限公司	非关联方	2,767,153.58	1-2年	0.40	购房款
小计		663,574,353.29		94.91	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
重庆商社新世纪百货有限公司	关联方	608,152,155.41	86.98
重庆电子器材有限公司	关联方	7,600,000.00	1.09
小计		615,752,155.41	88.07

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆重百九龙百货有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
重庆百货大楼股份有限公司百佳艺术广告公司	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	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
重庆市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
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	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	50,000.00		50,000.00
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
重庆联合产权交易	成本法	5,121,400.00	5,121,400.00		5,121,400.00

所股份有限公司					
重庆元隆公路实业有限公司[注 2]	成本法				
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		1,161,621,162.18	1,161,571,162.18		1,161,571,162.18

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆重百九龙百货有限公司	68.1763	68.1763				
重庆百货大楼股份有限公司百佳艺术广告公司	100.00	100.00				
重庆电子器材有限公司	68.00	68.00				
重庆市重百食品开发有限公司[注 1]	40.67	40.67				146,400.00
成都彩虹电器（集团）股份有限公司	0.9879	0.9879				600,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.98	0.98		50,000.00		
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2.51	2.51				
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714	2.5714				
重庆元隆公路实业有限公司[注 2]	30.00	30.00				
重庆商社新世纪百货有限公司	100.00	100.00				350,764,897.65
合 计				50,000.00		351,511,297.65

[注 1]：公司对重庆市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，对其不具有重大影响，故采用成本法核算。

[注 2]：公司对元隆公路持股 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，公司以应收元隆公路债权的账面价值作为受让其持有元隆公路股权的入账价值，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，并且元隆公路的营业执照已被吊销。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	5,945,966,808.84	5,614,196,272.95
其他业务收入	187,561,133.88	231,062,466.37
营业成本	5,172,121,822.96	4,925,845,921.38

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
百货业态	3,128,254,624.89	2,643,488,334.15	3,042,126,255.29	2,590,380,903.76
其他业态	2,802,932,521.76	2,487,145,521.16	2,558,646,708.52	2,288,206,071.63
提供劳务及其他	14,779,662.19	12,920,472.39	13,423,309.14	11,993,169.61
小 计	5,945,966,808.84	5,143,554,327.70	5,614,196,272.95	4,890,580,145.00

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆地区	5,352,819,370.39	4,633,543,509.39	5,073,705,847.86	4,421,021,994.39
四川地区	476,376,204.30	410,343,130.80	433,562,286.62	378,189,494.23
贵州地区	116,771,234.15	99,667,687.51	106,928,138.47	91,368,656.38
小 计	5,945,966,808.84	5,143,554,327.70	5,614,196,272.95	4,890,580,145.00

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆渝澳电器销售有限公司	6,679,711.03	0.11
中国移动通信集团重庆有限公司	3,209,548.20	0.05
中国工商银行重庆分行	1,393,823.36	0.02
泸州汇通百货股份有限公司	1,328,485.80	0.02
重庆和平大通医药有限公司	1,244,605.99	0.02

小 计	13,856,174.38	0.22
-----	---------------	------

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	350,764,897.65	519,186,794.73
委托贷款收益	7,449,108.35	1,227,875.00
合 计	358,214,006.00	520,414,669.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增 减变动的的原因
成都彩虹电器（集团）股份有限公司	600,000.00		分红变动
重庆市重百食品开发有限公司	146,400.00	146,400.00	
重庆联合产权交易所股份有限公司		206,742.84	暂未分红
重庆重百九龙百货有限公司		6,023,913.96	暂未分红
重百大楼百佳艺术广告公司		763.50	暂未分红
重庆商社新世纪百货有限公司	350,018,497.65	512,808,974.43	分红变动
小 计	350,764,897.65	519,186,794.73	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	477,381,393.11	701,573,206.40
加：资产减值准备	3,491,510.42	-8,241,294.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,521,659.28	45,624,370.57
无形资产摊销	577,346.88	1,009,882.43
长期待摊费用摊销	18,170,413.53	18,338,952.44
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)	9,138,451.81	230,263.57
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)	-14,123,294.65	
投资损失(收益以“-”号填列)	-358,214,006.00	-520,414,669.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,847,943.55	3,100,108.52
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)	143,816,797.12	238,622,677.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-517,942,026.22	54,290,875.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	157,490,973.42	-639,106,448.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,842,837.75	-104,972,074.54
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	1,183,332,347.04	1,308,118,190.86
减: 现金的期初余额	1,606,304,133.81	1,340,969,589.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-422,971,786.77	-32,851,398.79

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	-9,318,848.45	
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)	3,639,036.71	
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	7,449,108.35	
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	4,706,293.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,475,589.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	999,151.62	
少数股东权益影响额(税后)	1,909.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,474,529.04	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	14.13	1.28	1.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.98	1.27	1.27

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	478,831,539.99
非经常性损益	B	5,474,529.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	473,357,010.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,255,567,685.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	210,350,069.07
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,389,808,420.66
加权平均净资产收益率	M=A/L	14.13%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.98%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	21,036,926.35	16,151,984.34	30.24%	资产负债表项目(1)
应收账款	50,888,966.52	29,421,092.58	72.97%	资产负债表项目(2)
应收利息	10,026,580.98	4,684,840.50	114.02%	资产负债表项目(3)
在建工程	448,507,140.10	267,695,325.21	67.54%	资产负债表项目(4)
递延所得税资产	26,696,837.62	44,398,320.61	-39.87%	资产负债表项目(5)
预收账款	1,518,343,566.07	2,409,000,277.63	-36.97%	资产负债表项目(6)
应付职工薪酬	352,800,372.05	145,049,373.44	143.23%	资产负债表项目(7)
应交税费	54,353,970.85	217,719,551.74	-75.03%	资产负债表项目(8)
其他流动负债	133,106,167.94	254,860,343.07	-47.77%	资产负债表项目(9)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

资产减值损失	6,232,380.20	-5,460,198.04	214.14%	利润表项目（1）
投资收益	8,195,508.35	1,531,126.53	435.26%	利润表项目（2）
营业外支出	10,885,870.80	1,269,619.28	757.41%	利润表项目（3）

资产负债表项目

- 1: 应收票据的增加主要为收到的银行票据尚未背书。
- 2: 应收账款的增加主要为销后付款方式的销售增长所致。
- 3: 应收利息增加为归属于本期的未到期定期存款利息增加。
- 4: 在建工程增加主要为大竹林项目新增投资 1.83 亿元。
- 5: 递延所得税资产下降主要为可抵扣暂时性差异中积分负债金额下降。
- 6: 预收账款下降主要为盘后销货款下降较大。
- 7: 应付职工薪酬增加主要为计提了半年度业绩完成奖励及部分年度奖励。
- 8: 应交税费下降主要为销后结算进项税增加应交增值税下降。
- 9: 其他流动负债下降主要为公司兑现了 2012 年积分返礼。

利润表项目

- 1: 资产减值损失增加主要为本期计提了高档白酒跌价准备。
- 2: 投资收益增加主要为本期收到委托贷款利息。
- 3: 营业外支出增加主要为非流动资产报损增加。

重庆百货大楼股份有限公司

二〇一三年八月七日