

公司代码：600729

公司简称：重庆百货

重庆百货大楼股份有限公司 2014 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人何谦、主管会计工作负责人周永才及会计机构负责人（会计主管人员）张中梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014年度，公司经审计实现利润总额59,035.99万元，应缴纳企业所得税9,751.35万元，应支付少数股东损益118.28万元，实现归属于母公司所有者的净利润为49,166.37万元。根据《公司法》及《公司章程》的规定，2014年度利润分配预案拟按公司现总股本406,528,465股，按每10股派发现金红利3.65元（含税），共计14,838.29万元向全体股东分配。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	47
第十节	内部控制.....	50
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	166

第一节 释义及重大风险提示

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、大股东	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
世纪购	指	http://www.sjgo365.com/
世纪秀	指	重百世纪秀（重庆）商贸有限公司
商社电器	指	重庆商社电器有限公司
商社信科	指	重庆商社信息科技有限公司
商社电子	指	重庆商社电子销售有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2014年1月1日--2014年12月31日
市国资委、重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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	何谦

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	023-63845365	023-63845365
传真	023-63845365	023-63845365
电子信箱	cbdsh@e-cbest.com	zy8788@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	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
公司注册地址的邮政编码	400010
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

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年12月3日
注册登记地点	重庆市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	500000400059149
税务登记号码	500103202824753
组织机构代码	20282475-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

- 1、1996年7月2日--2005年12月20日，公司控股股东为：重庆华贸国有资产经营有限公司；
- 2、2005年12月21日--至今，公司控股股东为：重庆商社（集团）有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
	签字会计师姓名	龙文虎、宋军
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	王晖、孙勇
	持续督导的期间	2013年12月11日至2014年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	30,140,059,758.98	31,375,480,311.37	30,189,995,831.91	-3.94	28,141,786,875.22
归属于上市公司股东的净利润	491,663,681.75	818,469,753.07	806,012,368.33	-39.93	691,984,363.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	493,941,037.11	790,329,859.14	790,329,859.14	-37.50	679,400,657.73
经营活动产生的现金流量净额	-116,725,543.32	316,073,718.99	428,469,368.59	-136.93	1,103,828,791.15
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,561,187,771.38	4,399,837,384.99	4,381,747,001.27	3.67	3,305,640,555.52
总资产	11,727,734,425.83	12,247,501,846.29	11,460,772,533.24	-4.24	11,004,598,043.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	1.21	2.19	2.16	-44.75	1.85
稀释每股收益 (元 / 股)	1.21	2.19	2.16	-44.75	1.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.21	2.12	2.12	-42.92	1.82
加权平均净资产收益率 (%)	11.13	23.29	23.01	减少12.16个百分点	22.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.23	22.69	22.77	减少11.46个百分点	22.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司对期初数进行追溯调整，原因如下：

1、公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。本次变更经公司第六届二十三次董事会审议通过。

2、报告期内公司完成对商社信科和商社电子各 100% 股权收购(详见公告编号:临 2014-057), 根据企业会计准则及其讲解中对同一控制下企业合并的处理, 对于同一控制下的控股合并, 在合并当期编制合并财务报表时, 应当对合并资产负债表的期初数进行调整, 同时应当对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

3、2014 年 8 月 11 日, 公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局【2014】5 号《关于对重庆百货大楼股份有限公司采取出具警示函措施的决定》, 对公司 2013 年报中涉及“部分销售收入不符合收入确认原则”、“会员卡积分费用核算不规范”和“信息披露方面”等方面提出整改要求, 公司按照重庆监管局要求进行了整改, 重新聘请会计师事务所对 2013 年财务情况进行了审计并公告了修正后的《2013 年年度报告》和《关于会计差错更正公告》。公司董事会、独立董事、监事会及天健会计师事务所(特殊普通合伙)对本次会计差错更正发表了意见(内容详见公告: 临 2014-034)。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-9,970,330.95	注 1:本报告期内,同一控制下企业合并的商社信科和商社电子期初至合并日期间实现的损益已作为非经常性损益扣除,故被合并公司期初至合并日期间实现的营业外收入 18,376,077.26 元和营业外支出 23,793.22 元不再单独扣除。	-10,335,293.40	-3,579,629.54
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	7,883,473.55	[见注 1]	5,155,561.21	8,179,898.08
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	-6,764,880.45		-4,113,227.30	-5,149,878.83
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	15,007,534.23			
对外委托贷款取得的损益	2,195,169.83		14,939,145.86	8,717,912.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,827,515.90	[见注 1]	13,890,692.48	7,761,666.03
少数股东权益影响额	-36,712.96		-8,589.97	-83,548.68
所得税影响额	-764,092.71		-3,845,779.69	-3,262,713.91
合计	-2,277,355.36		15,682,509.19	12,583,705.66

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款		711,979,589.02	711,979,589.02	15,007,534.23
合计		711,979,589.02	711,979,589.02	15,007,534.23

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

(一) 报告期主要工作开展情况：

2014 年，全球经济步入转型调整期，我国经济进入新常态，结构调整加剧，经济增速放缓，全年 GDP 增长 7.4%，创 24 年来新低；电商成为主流业态，体验式消费方兴未艾，实体零售客流下降，消费者购物行为发生重大转变，行业压力持续加大。面对压力和挑战，公司对标标杆企业，厘清三年发展规划，探索机制创新，加快模式调整，大力拓展新业务新业态，不断强化内部融合，着力提升市场竞争力，推进企业稳步发展。

1、主营业务受宏观环境影响回调。

2014 年公司实现营业收入 301.40 亿元，同比下滑 3.94%；实现利润总额 5.90 亿元，同比下滑 38.98%；实现归属于母公司净利润 4.92 亿元，同比下滑 39.93%；每股收益 1.21 元，同比下滑 44.75%。

2、业务创新顺利起步。

一是网上交易平台成功上线运行。世纪购、世纪秀分别于 2014 年 9 月、10 月相继上线运营，电商业务迈出关键一步；世纪秀整合境外采购、保税优惠、线下体验及线上销售，为公司下一步建立 O2O 模式做好准备。

二是大力拓展新业务。合资设立舒适家居公司，跨界整合开拓智能家居业务；合资组建商玛特数码公司，获取三星直供商资格，横向联合向上集成供应链，提升了销售规模和毛利空间。

三是金融服务平台加快筹建。公司作为主发起人的马上消费金融公司于去年年底获银监会批筹，也是目前第一家以实体企业作为主发起人的消费金融公司。消费金融公司的筹建，将消费金融与传统零售业务进行结合，为消费者提供增值服务，增加客户粘度，是公司探索产融结合的重大举措。保理公司获得重庆市两江新区金融发展局批复、小贷公司获得重庆市国资委批复，初步形成主业衍生金融服务平台雏形。

3、业务转型加快推进。

一是改造供应链。百货业态清理供应链，减少中间环节；超市业态，加快扩大自营，推进可视化陈列；电器业态加大横向联合、跨界整合，直接对接厂商。通过以上举措，2014 年公司主营业务毛利率同比提升 0.38 个百分点，达 13.87%。

二是嫁接海外供应链。2014 年 8 月公司注册设立香港公司，跨境采购，集聚国际优势品牌商品资源，支撑开展跨境电商业务；成功引进多个世界知名消费品牌，提升商品经营差异化。

三是优化网点布局结构。推进区外市场及区内空白区域网点布局，加速西南区域 B、C 级城市网点拓展。

四是业态拓展取得进展。2014 年 9 月公司首家“精致超市”英利店开业，12 月首家购物中心—阳光世纪克服改造招商重重困难，投入运营，为完善业态链积累了经验。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量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	30,140,059,758.98	31,375,480,311.37	-3.94

营业成本	25,055,535,197.25	26,386,208,755.78	-5.04
销售费用	3,463,675,128.19	3,084,703,721.76	12.29
管理费用	806,744,676.09	758,581,385.57	6.35
财务费用	13,336,293.43	-6,009,423.04	321.92
经营活动产生的现金流量净额	-116,725,543.32	316,073,718.99	-136.93
投资活动产生的现金流量净额	-124,891,517.41	-752,441,448.97	83.40
筹资活动产生的现金流量净额	-271,863,475.49	125,492,152.65	-316.64

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 301.40 亿元，比同期减少 12.35 亿元，同比减少 3.94%。营业收入的减少主要为：一是传统零售行业正面临电子商务、购物中心等新兴业态的冲击，公司经营模式处于转型；二是公司投资运行的电子商务、跨境电商等新兴业态处于初始阶段，如何强化线上、线下互动，在互动中建立清晰的定位并形成稳定的盈利模式，需要公司进行深度改造和稳步探索。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

受宏观经济增速放缓、电子商务、购物中心等新兴业态的冲击因素影响，报告期内公司营业收入同比减少 3.94%，其中：百货业态营业收入同比减少 5.39%，超市业态营业收入同比减少 7.54%，电器业态营业收入同比增加 1.14%。

(3) 新产品及新服务的影响分析

一是公司持续推进购物中心业态探索，2014 年年末“阳光世纪”购物中心正式营业。二是为适应市场发展，世纪购（电子商务）、世纪秀（跨境电商）分别于三季度投入运行。三是马上消费金融公司等金融服务平台正加紧筹备，尚未投入运营。总体而言，新业务的开展尚处于培育阶段，未对公司收入和利润产生重大影响。

(4) 主要销售客户的情况

本年度前 5 名主要客户的主营收入为 128,964.10 万元，占全部主营收入的 4.46%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
百货业态	主营业务成本	11,662,755,665.94	46.55	12,285,483,564.89	46.56	-5.07
超市业态	主营业务成本	7,869,417,386.02	31.41	8,587,543,086.28	32.55	-8.36
电器业态	主营业务成本	5,343,599,733.86	21.33	5,383,800,986.68	20.40	-0.75
其他	主营业务成本	52,361,898.09	0.21	64,992,117.43	0.25	-19.43

(2) 主要供应商情况

本年度前 5 名供应商的采购额为 223,588.26 万元，占年度采购总额的 8.92%。

4 费用

(1) 销售费用较上期增长 12.29%，主要系租赁费增加、促销宣传费增加、社保缴费基数提高及新开和翘尾网点新增工资影响职工薪酬费用增加所致。

(2) 管理费用较上期增长 6.35%，主要系社保缴费基数提高及新开和翘尾网点新增工资影响职工薪酬费用增加所致。

(3) 财务费用较上期增长 321.92%，主要系购买结构性存款产生的收益计入公允价值变动损益及投资收益核算，影响计入财务费用核算的利息收入下降，使财务费用增加。

5 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期下降 136.93%，主要系销售购进差额减少及薪酬等费用性支出增大；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期上涨 83.40%，主要系将部分定期存款转入活期，同时公司购入结构性存款等理财产品；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 316.64%，主要系公司同期收到募集资金 5.97 亿元和本期分配 2013 年度红利较同期增加。

6 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

2014 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4.92 亿元，同比下滑 39.93%，主要原因为：受宏观环境及电商冲击影响，营业收入同比下滑，人工及租金等各项成本费用持续增长，新开网点培育时间延长，培育成本加大，共同影响利润较同期下降较大。基本每股收益下滑幅度为 44.75%，除上述原因外，还因公司 2013 年末完成非公开发行股票增加总股本所致。

(2) 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 28 日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准重庆百货大楼股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕1136 号），获准发行。2013 年 12 月 4 日募集资金经会计师验资到账，2013 年 12 月 11 日，办理完成本次新增股份变更登记手续。截止 2014 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部用于补充营运资金，募集资金使用完毕。

(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	13,853,537,259.13	11,662,755,665.94	15.81	-5.39	-5.07	减少 0.28 个百分点

超市业态	9,105,965,564.58	7,869,417,386.02	13.58	-7.54	-8.36	增加 0.77 个百分点
电器业态	5,902,881,516.95	5,343,599,733.86	9.47	1.14	-0.75	增加 1.72 个百分点
其他	81,098,373.51	52,361,898.09	35.43	-18.89	-19.43	增加 0.43 个百分点
合计	28,943,482,714.17	24,928,134,683.91	13.87	-4.88	-5.29	增加 0.38 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

百货业态：受购物中心、电子商务新业态抢占份额，网点分流等因素影响，百货业态销售收入同比减少；毛利率受促销活动频繁，活动成本上升以及培育期网点拉低毛利水平等因素影响，毛利率同比减少 0.28 个百分点。

超市业态：团购业务大幅减少，超市业态销售收入同比下降；毛利率受公司优化供应链，调整经营模式等因素影响，毛利率略有上升。

电器业态：受新增门店等因素影响，电器业态销售收入同比增加；毛利率受推进供应链前置等经营举措影响，提升 1.72 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	26,315,841,677.88	-6.01
四川地区	2,223,175,157.70	9.29
贵州地区	237,094,370.05	-9.46
湖北地区	164,075,279.52	24.68
跨境贸易	3,296,229.02	100.00
小计	28,943,482,714.17	-4.88

主营业务分地区情况的说明

重庆地区：受宏观环境、竞争加剧以及主要大店如凯瑞商都租约到期暂停营业等因素影响，销售收入下降；

四川地区：处于成长期的门店增幅较大以及门店扩容增销明显使四川地区销售收入增幅较好；

贵州地区：网点单一，且竞争加剧使销售收入下降；

湖北地区：门店处于快速成长周期，销售收入增幅较大。

跨境贸易：2014 年 10 月跨境开业，为公司新兴业务。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,735,580,853.21	31.85	5,308,711,476.09	43.35	-29.63	
以公允价值计	711,979,589.02	6.07	0		100.00	

量且其变动计入当期损益的金融资产						
应收票据	59,304,519.68	0.51	120,140,919.17	0.98	-50.64	
应收账款	126,169,594.56	1.08	83,343,554.26	0.68	51.38	
应收利息	2,098,525.08	0.02	10,374,869.29	0.08	-79.77	
一年内到期的非流动资产	0	0	190,000,000.00	1.55	-100.00	
其他流动资产	42,560,475.77	0.36	7,465,037.78	0.06	470.13	
在建工程	671,773,500.26	5.73	396,499,853.82	3.24	69.43	
无形资产	208,130,757.80	1.77	148,826,729.68	1.22	39.85	
长期待摊费用	552,588,260.70	4.71	253,233,226.62	2.07	118.21	
应交税费	67,756,688.87	0.58	129,365,406.03	1.06	-47.62	
长期应付职工薪酬	64,146,780.31	0.55	16,304,738.83	0.13	293.42	

变动原因说明：

货币资金：货币资金期末数较期初数下降 29.63%，主要系公司投资结构性存款；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数较期初数增长 100%，主要系公司本期公司新增结构性存款；

应收票据：应收票据期末数较期初数下降 50.64%，主要系收到的银行票据已经背书转让；

应收账款：应收账款期末数较期初数增长 51.38%，主要系电器批发销售，延期收款增加；

应收利息：应收利息期末数较期初数下降 79.77%，主要系归属于本年的未到期定期存款利息下降；

一年内到期的非流动资产：一年内到期的非流动资产期末数较期初数下降 100%，主要系本期收回了委托贷款本金；

其他流动资产：其他流动资产期末数较期初数增长 470.13%，主要系公司增值税留抵增加；

在建工程：在建工程期末数较期初数增长 69.43%，主要系合川中奥项目新增投资 2.08 亿元；

无形资产：无形资产期末数较期初数增长 39.85%，主要系取得了郫县和宜宾项目土地使用权；

长期待摊费用：长期待摊费用期末数较期初数增长 118.21%，主要系公司新增租赁场地装修费；

应交税费：应交税费期末数较期初数下降 47.62%，主要系年末未交企业所得税下降；

长期应付职工薪酬：长期应付职工薪酬期末数较期初数增长 293.42%，主要系公司实施了职工享有的设定受益计划增加逾 5000 万元。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司新增委托理财，主要进行结构性存款业务。内容详见“非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况”中的“（1）委托理财情况”。

（四）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：截止 2014 年 12 月 31 日，公司经营网点按同一物理体综合计算有 238 个，其中：百货业态 54 个，面积 88.4 万平米；超市业态 153 个，面积 71.6 万平米；电器业态 31 个，面积 17.5 万平米；按同一物理体分业态计算有 294 个，总面积 177.5 万平方米。公司网点辐射重庆主要城区，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。随着公司网点规模的扩大，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“五大功能区”战略推动，重庆市工业化、城镇化建设，区域经济有望保持较快增长态势，公司将受益于区域经济的快速发展。

业务创新：公司加快新兴业务的拓展步伐，网上交易平台成功上线运行，整合境外采购、保税优惠、线下体验及线上销售；跨界整合开拓智能家居业务，横向联合向上集成供应链获取三星直供商资格；筹建消费金融、小贷公司和保理公司，积极打造金融服务平台。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资总体分析：2014 年内，公司对外股权投资合计 28,917.92 万元，较去年新增股权投资款 12,903.64 万元，增幅 80.58%。具体为：

1、公司决定作为主要发起人，与北京秭润商贸有限公司、重庆银行股份有限公司、阳光财产保险股份有限公司、浙江中国小商品城集团股份有限公司、物美控股集团有限公司共同发起设立重庆马上消费金融股份有限公司。消费金融公司注册资本为 3 亿元，公司出资 9000 万元，占消费金融公司 30%的股份（详见公司公告：临 2014-024）。消费金融公司于去年年底获银监会批筹。

2、公司决定作为主要发起人，与重庆市上桥粮食中转库有限责任公司、重庆江鸿建设（集团）有限责任公司、浙商新业投资集团有限公司、重庆炫彩商贸有限公司和重庆锡霸科贸有限公司共同发起设立重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司。注册资本为 30000 万元，公司出资 15000 万元，占小贷公司 50%的股份（详见公司公告：临 2014-047）。小贷公司已获得市国资委批复。

3、公司决定与重庆农畜产品交易所股份有限公司和重庆商社投资有限公司共同发起设立重庆重百商业保理有限公司开展商业保理业务。保理公司注册资本为人民币 5000 万元，公司出资 2000 万元，占注册资本的 40%，重庆农畜产品交易所股份有限公司和商社投资各出资 1500 万元，各占注册资本的 30%（详见公司公告：临 2014-048）。保理公司已获得两江新区金融发展局批复。

4、公司决定在香港设立重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司，该公司为注册资本 1 美元的全资离岸子公司。该公司已设立。

5、公司决定以现金方式收购重庆商社（集团）有限公司持有的重庆商社信息科技有限公司（以下简称“商社信科”）及重庆商社电子销售有限公司（以下简称“商社电子”）各 100%的股权。（详见公司公告：临 2014-055）。2014 年 12 月，商社信科和商社电子已完成工商变更登记手续，商社信科和商社电子成为公司的全资子公司。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司持有非上市金融企业股权情况详见“对外股权投资总体分析”中公司发起设立“重庆马上消费金融股份有限公司”、“重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司”和“重庆重百商业保理有限公司”情况。

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

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业银行股份有限公司重庆分行渝中支行	结构性存款	12,000	2014年3月21日	2014年6月19日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	130.19	12,000	130.19	是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
兴业银行股份有限公司重庆分行渝中支行	结构性存款	15,000	2014年7月18日	2015年1月18日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	317.59			是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
华夏银行重庆渝中支行	结构性存款	15,000	2014年7月22日	2014年10月30日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	172.60	15,000	172.60	是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
华夏银行重庆渝中支行	结构性存款	20,000	2014年8月28日	2015年8月28日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	920.00			是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
民生银行重庆分行营业部	结构性存款	25,000	2014年8月4日	2015年2月4日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	549.44			是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
工行渝中支行	结构性存款	10,000	2014年8月28日	2015年8月27日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	458.74			是	0	否	否	资金来源为公司自有资金	
合计	/	97,000	/	/	/	2,548.56	27,000	302.79	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明						公司第六届十八次董事会审议通过《关于授权总经理办公会审批委托								

	<p>理财权限的议案》，董事会决定授权总经理办公会对委托理财金额在15亿元范围内（金额连续十二个月内累计计算）的保本型理财产品进行审批。该项授权自董事会决议生效后十二个月内有效。</p> <p>截止本报告出具之日，上表中的“兴业银行股份有限公司重庆分行渝中支行”和“民生银行重庆分行营业部”两项结构性存款已按预计收益收回本息。</p>
--	---

(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	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	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%	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		2585.22	2585.22

委托贷款情况说明

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）。2014年2月，上述委托贷款已全部收回。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	59,741.52	3.19	59,744.69	0	
合计	/	59,741.52	3.19	59,744.69	0	/
募集资金总体使用情况说明			<p>2013 年公司向大股东非公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 3,343.50 万股, 发行价为每股人民币 18.4362 元, 共计募集资金 61,641.52 万元, 扣除承销和保荐费用 1,900.00 万元后, 实际可使用募集资金为 59,741.52 万元。(公司募集资金净额为 59,642.96 万元, 98.56 万元发行费用未通过公司募集资金监管账户进行支付)。</p> <p>公司以前年度已使用募集资金 59,741.50 万元, 以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3.19 万元; 2014 年度实际使用募集资金 3.19 万元, 2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 -0.02 万元; 累计已使用募集资金 59,744.69 万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3.17 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 0 万元 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。上述募集资金已全部用于补充营运资金, 募集资金使用完毕。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充营运资金	否	59,741.52	3.19	59,744.69	是	100.01%	不适用	不适用		不适用	不适用
合计	/	59,741.52	3.19	59,744.69	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			截至 2014 年 12 月 31 日, 上述募集资金已全部用于补充营运资金, 募集资金使用完毕。								

4、主要子公司、参股公司分析

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)	2014年净利润 (万元)	主要经营活动
重庆商社新世纪百货有限公司	商业	100	50,368.16	654,677.93	153,860.37	1,820,527.54	52,231.39	43,963.28	商业批发、零售
重百九龙商场	商业	68.18	4,107.00	8,744.88	6,252.98	19,938.82	1,088.90	923.02	商业批发、零售
重庆电子器材有限公司	商业	68	300.00	2,691.61	848.09	4,764.24	51.38	46.93	电器、电子元件等销售安装
重庆商社信息科技有限公司	商业	100	2,500.00	62,832.44	1,869.58	142,723.78	-2,368.87	-533.64	商业批发
重庆商社电子销售有限公司	商业	100	1,000.00	10,692.81	590.85	75,731.40	-23.01	-23.01	商业批发
重庆庆荣物流有限公司	物流	100	12,000.00	62,296.05	8,272.49	1,523.52	-234.12	-235.00	仓储运输

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
超市钢花路店	616.00	未开业	0	0	
超市桃源路店	753.00	2014.9 开业	262.42	262.42	-222.82
超市陈家桥店	348.27	2014.9 开业	47.27	47.27	-183.74
超市武胜城南店	614.00	2014.8 开业	75.42	75.42	-161.45
超市石油路店	510.68	2015.1 开业	0	0	
沙坪坝“煌华.新纪元”项目	3,982.98	未开业	0	0	
奉节县“海成.滨江国际”项目	2,306.03	未开业	0	0	
超市木耳镇公租房店	2,112.23	未开业	0	0	
南川名润商业项目	2,336.21	未开业	0	0	
超市金佛大道店	547.05	未开业	0	0	
设立重庆马上消费金融股份有限公司	9,000	于 2014 年底获银监会批筹	0	0	
设立重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司	15,000	已获得市国资委批复			
设立重庆重百商业保理有限公司	2,000	已获得两江新区金融发展局批复			
设立重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司	0.0006	已设立并投入运营			
收购重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各 100%的股权	2,917.92	现已完成工商变更登记手续,商社信科和商社电子成为公司的全资子公司。			
合计	43044.37	/	385.11	385.11	/
非募集资金项目情况说明	本年度投入金额和累计实际投入金额为按项目决算进				

度和公司实际付款金额为准

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，国内经济进入新常态，下行压力较大。从区域看，国家实施“一带一路”、长江经济带等重点战略，重庆利用区位优势有望加快新型城镇化发展和产业转型升级；从行业看，需求增速下降促使行业结构优化升级，行业并购重组及发展转型，为重塑企业竞争力带来新机遇。总的看来，目前外部形势发生了急剧变化，公司过去多年形成的经营模式逐渐不适应新的市场形势需要。2015 年公司将以提高经营质量和效益为中心，转变经营模式，加快结构调整，培育新的盈利增长点，推动机制创新，夯实发展基础，激发内生活力，实现可持续发展。

(二) 公司发展战略

公司致力于立足西南地区，不断巩固地区龙头地位，以重庆区县和西南地区为战略扩张重点，持续保持区域规模领先优势，提高门店的整体效益，通过零售商业模式创新与技术创新，摆脱同质化竞争，成为“西南地区规模最大效益领先的商业零售集团”。

(三) 经营计划

2015 年公司预计实现营业收入 320.82 亿元，利润总额 6.63 亿元。

为达到上述经营计划，公司一是回归经营本质，促进供应链改造。积极对接生产源头、清理中间环节；加强单品管理、品类管理；不断提升买断自营比重，提升经营能力。二是结合资源优势，推进新兴业务。稳定世纪购和世纪秀流量，探索形成 O2O 经营模式；积极推进消费金融、小贷和保理公司等金融服务平台建设，形成新的利润增长点；统筹公司资金管控，提升现金管理效率。三是推进扭减控亏，提高单店质量。调品类、调人员、转模式，促进场店扭亏、减亏或控亏。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年末，公司货币资金余额为 37.36 亿元，短期借款 1.9 亿元，长期借款为 0。公司目前的资金状况基本能满足现阶段业务及在建投资项目所需的资金需求。公司未来若有融资需求将会严格按照国家有关法律法规履行相关审批手续。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济风险

公司的零售业务依赖于区域经济发展和消费者信心。如果未来中国经济增长速度放缓，将会影响消费者需求，降低消费者信心，抑制消费者需求，从而降低公司的销售增长率和毛利率。

2、市场竞争风险

零售业是我国最早开放、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。公司在顾客、员工、店址、商品、服务及其他重要方面与区域性、全国性及国际性的零售企业展开竞争。随着我国经济增速放缓，传统零售行业正面临电子商务、购物中心等新兴业态的冲击，市场竞争压力较大；经营区域内众多的区域性、全国性零售企业也对公司形成了一定的竞争压力。虽然公司在区域市场取得了较高的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。同时，随着电子商务业务的快速发展，公司实体零售业务也会受到一定的冲击。

3、跨区经营风险

公司已在重庆市外的四川省、贵州省、湖北省开设门店。公司新进区域的消费者结构、消费者偏好和消费模式可能与重庆市存在一定的差异，公司需要花费一定的时间来建设能够满足当地消费者需求的供应链。公司新进区域的消费者对公司的品牌认知度可能不高，公司需要制定和执行合适的市场营销计划，以提升公司在当地的品牌形象，并与当地其他零售企业开展差异化竞争。

公司新进区域的经营规模在初期较小，公司需要不断新开门店以提高规模效应。如果公司在跨区经营中未能准确把握当地消费特点、形成核心竞争优势，公司的财务表现将受到不利影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

公司于2014年10月24日召开第六届二十三次董事会，审议通过《关于会计政策变更的议案》，按照要求对“长期股权投资”和“离退休职工支出”等的核算进行了调整。内容详见“第五节 重要事项”-“十二 执行新会计准则对合并财务报表的影响”

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

2014年8月11日，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局【2014】5号《关于对重庆百货大楼股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，对公司2013年报中涉及“部分销售收入不符合收入确认原则”、“会员卡积分费用核算不规范”和“信息披露方面”等方面提出整改要求，公司按照重庆监管局要求进行了整改，重新聘请会计师事务所对2013年财务情况进行了审计并公告了修正后的《2013年年度报告》和《关于会计差错更正公告》。

经公司召开第六届二十一次董事会审议，董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，是对会计核算工作的改进与提高，能够更加准确的反映公司实际财务状况，没有损害公司和全体股东的合法权益。（内容详见公告：临2014-034）。

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于2012年9月14日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了对《公司章程》中分红条款的修订，完善了相关条款。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配的决策机制与程序，独立董事对利润分配预案发表独立意见。利润分配政策的调整符合《公司章程》及审议程序的规定，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，公司充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。未来公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

2014年3月13日，公司召开第六届十五次董事会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对现金分红政策中新增了现金分红在利润分配方式中的优先顺序、授予独立董事现金分红方案意见征集权和分红提案权及公司应当采取差异化、多元化方式回报投资者等内容。2014年4月18日，公司召开2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年		3.65		148,382,889.73	491,663,681.75	30.18

2013 年		6.50		264,243,502.25	818,469,753.07	32.29
2012 年		5.638		210,350,069.07	691,984,363.39	30.40

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
超市彭水店员工挪用资金案	《公司 2014 年半年度报告》
万州商都员工侵犯公司财产案	《公司 2014 年半年度报告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 带责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲 裁)基 本情 况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲 裁)进展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
向国秀、晏平珍、晏润珍	重庆百货大楼股份有限公司超市分公司彭水店	无	诉讼	注 1	57.37	无	法院判决已生效并执行。	注 1	已执行
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司大渡口商都	重庆晖煜实业有限公司	无	诉讼	注 2	要求继续履行租赁合同,不涉及金额	无	经法院审理,已作出判决。	注 2	无
何朝林、周元琼	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都	万州区添源电器维修部、海信科龙重庆分公司	诉讼	注 3	247.00	无	注 3	无	无
重庆金字塔房地产开发有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	注 4	要求公司继续履行租赁合同,不涉及金额	无	注 4	注 4	无
重庆大晟资产经营(集团)有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	注 5	375.00	无	注 5	注 5	无

重庆家饰佳实业开发有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	注 6	1,774.00	1083.99	注 6	注 6	无
---------------	--------------	---	----	-----	----------	---------	-----	-----	---

注 1：向国秀、晏平珍、晏润珍，被告重庆百货大楼股份有限公司超市分公司彭水店工亡赔偿案

2012 年 1 月 3 日，在超市彭水店从事搬运业务的晏贞坤因病抢救无效死亡，后于 2013 年 5 月 23 日被彭水县人力资源和社会保障局认定为工亡，2014 年 3 月 24 日晏贞坤之妻向国秀和晏贞坤之女晏平珍、晏润珍向彭水县人民法院起诉，要求支付赔偿金、安葬费和抚恤金等合计 57.37 万元。

法院判决：1、被告向原告支付丧葬费 17664 元、一次性工亡补助金 436200 元，合计 453864 元；2、向原告向国秀支付供养亲属抚恤金合计 119845.44 元；3、承担案件受理费 5 元。

注 2：重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司大渡口商都诉重庆晖煜实业有限公司房屋租赁纠纷案

重庆晖煜实业有限公司起诉重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司大渡口商都，要求解除租赁合同。经法院审理，原告撤诉。之后，重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司又于 2014 年 2 月 21 日向重庆市大渡口区人民法院起诉重庆晖煜实业有限公司，要求继续履行租赁合同。

经过重庆市大渡口区人民法院审理，于 2014 年 10 月 15 日，大渡口区人民法院作出了(2014)渡法民初字第 00488 号《民事判决书》，判决被告的通知不发生法律效力。

注 3：何朝林、周元琼诉重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都提供劳务者受害责任纠纷案

重庆市万州区添源电器维修部为海信空调在万州的空调售后服务商，新世纪万州商都销售海信空调后，添源电器维修部派何朝林为消费者在万州商都购买的空调进行安装，安装过程中，原告何朝林从户外坠落，经过多次治疗，经渝东司法鉴定所对何朝林受伤情况鉴定为一级伤残。2014 年 5 月 4 日，何朝林、周元琼（何朝林妻子）向重庆市万州区人民法院起诉重庆市万州区添源电器维修部、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都、海信科龙电器有限公司重庆分公司，要求以上被告赔偿何朝林医疗费、后续治疗费、伤残赔偿金合计 247 万元。

目前，已四次开庭审理，尚未作出判决。

注 4：重庆金字塔房地产开发有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案

2005 年至 2008 年，重庆金字塔房地产开发有限公司（以下简称“金字塔公司”）与公司先后签订《商业用房租赁合同》及补充协议一、二，约定金字塔公司将其房屋租赁给我司用于开办金都会商场，租期 10 年。2014 年 5 月，因金都会商场经营状况一直不佳，以及大渡口商圈市场格局变化，公司网点布局 and 经营战略调整等原因，公司向金字塔公司发出《关于终止〈商业用房租赁合同〉的函》，金字塔公司不同意解除合同并最终诉至法院，要求确认公司相关函件无效，继续合同履行。

该案经开庭审理，法院于 2015 年 1 月 18 日作出判决：公司向金字塔公司送达的《关于终止〈商业用房租赁合同〉的函》不产生解除双方租赁合同关系的效力。目前，公司已就该案提出上诉。

注 5：重庆大晟资产经营（集团）有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案

2005 年至 2008 年，重庆金字塔房地产开发有限公司（以下简称“金字塔公司”）与公司先后签订《商业用房租赁合同》及补充协议一、二，约定金字塔公司将其房屋租赁给公司用于开办金都会商场，租期 10 年。2009 年，重庆大晟资产经营（集团）有限公司（以下简称“大晟公司”）自金字塔公司购买前述合同所涉部分房屋，并于 2010 年 9 月与金字塔公司及公司签订《商业用房租赁三方合同》，按原合同约定条件继续将相关房屋出租给公司使用。2014 年 5 月，因金都会商场经营状况一直不佳，以及大渡口商圈市场格局变化，公司网点布局 and 经营战略调整等原因，公司向大晟公司发出《关于终止〈商业用房租赁合同〉的函》，大晟公司最终诉至大渡口区法院，要求我司赔偿单方解除合同造成的损失 375 万元。

公司对该案提出了管辖权异议，但是经过大渡口区法院审理，驳回了公司的异议申请。该案尚处于一审过程中。

注 6: 重庆家饰佳实业开发有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案

2007 年至 2008 年，重庆家饰佳实业开发有限公司（以下简称“家饰佳公司”）与公司签订《商业用房租赁合同》及补充协议，约定家饰佳公司将其房屋租赁给公司用于开办尚熙百货，租期 12 年。2013 年 3 月，因尚熙百货经营状况一直不佳，以及南坪商圈市场格局变化，公司网点布局 and 经营战略调整等原因，公司向家饰佳公司发出《关于终止〈商业用房租赁合同〉的函》，家饰佳公司在 2014 年 3 月诉至法院，要求我司承担单方解除合同的违约责任及其他损失共计约 1284 万元。诉讼过程中，公司对家饰佳公司提出反诉，要求退还租金及赔偿其他损失共计约 490 万元。法院于 2014 年 11 月 25 日作出判决。目前，公司已就该案提出上诉。该案经开庭审理，重庆市第五中级人民法院于 2014 年 11 月 25 日判决公司向家饰佳公司支付违约金 962.23 万元，支付房屋租金 78 万元及 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 1 月 27 日期间的逾期付款违约金（按该金额同期银行贷款利率的 4 倍计算），家饰佳公司应退还我司房屋租金 96.68 万元。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各100%股权	2014年12月31日	2,917.92		-676.49	是	注1	是	是		母公司的全资子公司

收购资产情况说明

注1：经重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司评估，截至2014年10月31日（以下简称“基准日”）商社信科股东全部权益的评估值并经交易双方确认的交易价格为2,773.93万元、商社电子股东全部权益的评估值并经交易双方确认的交易价格为143.99万元，合计2,917.92万元。

2014年11月27日，公司召开了第六届二十四次董事会审议通过了《关于收购重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各100%股权及重大关联交易的议案》等相关议案。公司决定出资2,917.92万元从重庆商社（集团）有限公司受让重庆商社信息科技有限公司（以下简称：商社信科）和重庆商社电子销售有限公司（以下简称：商社电子）各100%股权（详见公司公告：临2014-054）。本次收购现已完成工商变更登记手续。至此，公司已完成商社信科和商社电子股权收购，持有商社信科和商社电子各100%的股权，商社信科和商社电子成为公司的全资子公司（详见公司公告：临2014-057）。

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易类型	关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
购买商品	重庆市重百食品开发有限公司	参股股东	采购食品	市场价格	18,863,665.96
	重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	采购货物	市场价格	60,282,493.08
	重庆商社电子商务有限公司	母公司的全资子公司	采购物料	市场价格	866.67
	小计:				79,147,025.71
销售商品	重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	24,851.04
	重庆商社(集团)有限公司	母公司	销售电器	市场价格	396,733.38
	重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	112,563.40
	重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	23,034.19
	重庆商社西星汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	3,331.63
	重庆商社集团商品质量监督检测中心	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	8,461.55
	重庆商社电子商务有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	1,050,553.31
	重庆商社强力汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	39,414.54
	重庆商社家维电器有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	46,605.11
	重庆商社汽车美容服务有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	414,940.16
	重庆悦通汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司	销售电器	市场价格	22,213.68
	重庆商社众志渝	母公司的全	销售电器	市场价格	4,957.26

	涵汽车销售有限公司	资子公司			
	小计:				2,147,659.25
提供劳务	重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司	出租场地、劳务派遣	市场价格	31,312,510.00
	小计:				31,312,510.00
接受劳务	重庆商社(集团)有限公司	母公司	租赁房产	市场价格	30,235,922.08
	重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司	租赁房产、水电费	市场价格	771,845.00
	重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司	租赁房产、水电费	市场价格	576,072.18
	重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司	租赁房产、停车费、会务费	市场价格	912,775.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	租赁房产、门店装饰装修、水电费、物管费、停车费、工程建设代理等	市场价格	31,251,138.00
	重庆商社家电维修有限公司	母公司的全资子公司	空调安装、家电维修代理	市场价格	2,512,400.00
	重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	汽车维修	市场价格	1,077,400.00
	重庆商社物业管理公司	母公司的全资子公司	物管费、修理费	市场价格	4,290,100.00
	重庆商社中天实业有限公司	母公司的全资子公司	服务费	市场价格	405,000.00
		小计:			
其它流出	重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	因土地规划调整,支付相关费用	市场价格	7,326.00
	小计:				7,326.00
合计:					184,647,173.22

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

2014年11月27日，公司召开了第六届二十四次董事会审议通过了《关于收购重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各100%股权及重大关联交易的议案》等相关议案。公司决定出资2,917.92万元从重庆商社(集团)有限公司受让重庆商社信息科技有限公司(以下简称:商社信科)和重庆商社电子销售有限公司(以下简称:商社电子)各100%股权(详见公司公告:临2014-054)。截止2014年12月19日,本次收购已完成工商变更登记手续。至此,公司已完成商社信科和商社电子股权收购,持有商社信科和商社电子各100%的股权,商社信科和商社电子成为公司的全资子公司(详见公司公告:临2014-057)。

(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

2014年10月24日,公司第六届二十三次董事会会议审议通过了《关于发起设立重庆重百商业保理有限公司(暂定名)的议案》。公司决定与重庆农畜产品交易所股份有限公司和重庆商社投资有限公司共同发起设立重庆重百商业保理有限公司开展商业保理业务。保理公司注册资本为人民币5000万元,公司出资2000万元,占注册资本的40%,重庆农畜产品交易所股份有限公司和商社投资各出资1500万元,各占注册资本的30%。本次交易对方之一重庆商社投资有限公司为公司控股股东重庆商社(集团)有限公司所属全资子公司,本次交易构成了公司的关联交易。目前,保理公司获得重庆市两江新区金融发展局批复。

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司收购关联方重庆商社(集团)有限公司所拥有的重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各100%股权时,重庆商社信息科技有限公司欠重庆商社(集团)有限公司债务。	公告编号:临2014-055及《2014年度审计报告》财务报表附注十.(二).4

(五) 其他

1、合作开展电子商务

为推进线上线下交易的有机结合,拓宽公司的业务及销售渠道,提高公司的市场竞争力,公司第六届二十二次董事会会议审议通过《关于签署〈重庆百货大楼股份有限公司与重庆商社电子商务有限公司之合作经营框架协议〉及具体交易协议的议案》。公司租赁重庆商社电子商务有限公司电商平台,开展电商经营并签署相关协议。内容详见公司公告(公告编号:临:2014-043)

报告期内,公司向电子商务公司支付存货转让款2,466,634.27元,支付平台使用费2,750,272.60元。

2、跨境电商

为开展跨境电商业务,经公司于2014年7月30日召开的第六届二十次董事会审议通过,公司本期新设立的重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司(以下简称香港公司)与重庆商社进出口贸易有限公司(以下简称进出口公司)达成商品采购协议,由香港公司委托进出口公司境外采购商品,预计2014年的采购金额约12,500万元(约2,000万美元)。同时进出口公司根据采购量收取相应比例的手续费,即采购额在0-200万美元区间,进出口公司收取2%的手续费;采购额在

200-3,000万美元区间，进出口公司收取5%的手续费；采购额在3,000万美元以上的，进出口公司收取3%的手续费。如需进出口公司代垫货款，香港公司须按银行一年期年利率6%支付代垫货款利息。

本报告期内，根据上述协议的约定，公司委托进出口公司境外采购商品5,852.66万元，发生运输费、手续费共计279.81万元。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆商社(集团)有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	重庆商社信息科技有限公司和重庆商社电子销售有限公司各100%股权	2,917.92	2014年10月31日	2014年12月31日	0	无	无	是	母公司的全资子公司

托管情况说明

2014年11月27日，公司召开了第六届二十四次董事会审议通过了《关于收购重庆商社信息科技有限公司及重庆商社电子销售有限公司各100%股权及重大关联交易的议案》等相关议案。公司决定出资2,917.92万元从重庆商社(集团)有限公司受让重庆商社信息科技有限公司(以下简称：商社信科)和重庆商社电子销售有限公司(以下简称：商社电子)各100%股权。

根据收购安排，自公司董事会审议通过本次交易并且商社集团取得重庆市国资委批复同意本次交易的次日(以下简称“交接日”)起，公司接受商社集团委托经营管理商社信科和商社电子各100%的股权。自交接日起至商社信科和商社电子股权完成工商变更登记日期间即受托经营管理期间，商社集团无需向公司支付委托管理费用。自基准日至交接日(计算到交接日当月月末)期间，商社信科和商社电子经审计的账面损益由商社集团享有或承担，交接日后所产生的损益由公司享有或承担。(详见公司公告：临2014-054)。

经重庆市国有资产监督管理委员会“渝国资[2014]562”和“渝国资[2014]561”批复，截止2014年12月19日，本次收购已完成工商变更登记手续。商社信科和商社电子成为公司的全资子公司(详见公司公告：临2014-057)。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
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	8,361.50
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	0

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,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(见公司公告临2013-017、2013-027)。

报告期内,新世纪百货向商社电器提供的银行担保金额减少至8,361.50万元,截止2014年12月31日,新世纪百货向商社电器提供的银行担保为0。

3 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。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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	其他	重庆商社(集团)有限公司	注1	截止2014年5月29日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	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2	直至商社集团/新天域湖景不再作为公司股东或公司终止上市止	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	重庆百货大楼股份有限公司	注3	截止募集资金使用完毕	是	是		
与再融资相	股份限	重庆商社(集团)有	注4	2013年12月11日至	是	是		

关的承诺	售	限公司		2016 年 12 月 10 日				
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	重庆商社（集团）有限公司和重庆百货大楼股份有限公司	注 5	公司物业瑕疵问题消除后	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	重庆商社（集团）有限公司	注 6	直至商社集团不再作为公司股东或公司终止上市止	是	是		
其他承诺	其他	重庆百货大楼股份有限公司	注 7	长期有效	是	是		

注 1: 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。

承诺履行情况: 目前，商社集团股权分置改革所禁售的股份可以上市流通，商社集团未出售其所持有的公司股份。

注 2: （一）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。

承诺履行情况: 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。

（二）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。

承诺履行情况: 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重庆百货及其他股东的合法权益。

（三）商社集团关于避免同业竞争的承诺

商社集团承诺：商社集团除本次重大资产重组外目前没有直接或间接从事与上市公司及其下属企业主营业务构成竞争的业务。将来不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与上市公司及其下属公司主营业务构成竞争的业务。如因国有资产整合或其他公司债权债务重组原因使商社集团持有与上市公司或其下属企业的主营业务构成或可能构成竞争的其他公司的权益，商社集团承诺本着最终将其经营的与上市公司竞争性业务（“相关业务”）通过授予上市公司的优先交易及选择权及/或优先受让权及转让予上市公司的原则，积极改善、重组及妥善经营。若商社集团知悉有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属企业主营业务构成竞争的业务，在商社集团取得该商业机会后，应立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能合理接受的商业条件优先提供给上市公司。如上市公司未接受上述商业机会，商社集团方可经营相关业务。上述的相关业务系过渡期经营业务，当其发展成熟且具备注入上市公司的条件时，商社集团将以合理的商业条件积极推动相关业务注入上市公司。同时，为明确提高及优化避免同业竞争机制的可操作性，商社集团进一步承诺：在商社集团持有竞争性业务的 1 个月内，重庆百货指定具备适当资格人员组成专项工作小组（以下简称工作小组），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。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。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、公告等方式披露该等赔偿或补偿情形。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。

承诺履行情况：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。

（四）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）。”

承诺履行情况：新天域湖景严格按照承诺履行，目前新天域湖景已全部出售其所持公司股份，不再为公司股东。

（五）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。

承诺履行情况：该项承诺正在履行期间。公司没有因新世纪百货税务问题而造成损失。目前新天域湖景已全部出售其所持公司股份，不再为公司股东。

注 3：根据《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（130529 号）的要求，公司将采取有效措施并承诺“2012 年度非公开发行股票募集资金不投向地产、财务性投资”，具体承诺如下：1、本次非公开发行募集资金在扣除发行费用后，全部存放于公司董事会设立的专项账户，并在募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议。2、公司本次非公开发行募集资金在扣除发行费用后，将严格按照本次非公开发行股票预案使用，不会用于地产开发。3、公司本次非公开发行募集资金在扣除发行费用后，除现金管理外，不会用于购买股票、可转债以及其他证券等财务性投资，现金管理投资的产品必须符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的要求。

承诺履行情况：公司已履行承诺，募集资金已全部使用完，未将募集资金用于地产开发、购买股票、可转债以及其他证券等财务性投资。

注 4：商社集团承诺，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三十六个月内，不转让其因本次交易拥有权益的重庆百货股份。

承诺履行情况：该项承诺正在履行期间。商社集团未出售非公开发行股票所持的股份。

注 5：（一）商社集团承诺：商社集团拟认购控股子公司重庆百货大楼股份有限公司（“重庆百货”）非公开发行的 A 股股票。鉴于重庆百货及其下属企业（“各相关企业”）在房屋租赁方面存

在出租方权属证书及有权出租的证明文件不完备等若干不规范情形，商社集团现就各相关企业该等房屋租赁事宜作出确认及承诺如下：1、据重庆百货提供的房屋租赁方面的资料，商社集团确认，各相关企业依法根据租赁合同持续占有并公开使用相关租赁物业。目前，没有任何第三方对该等租赁物业或租赁事项提出任何异议或其他权利主张，也不存在被政府主管部门限制、禁止占有和使用该等物业或就此进行行政处罚的情形。同时，各相关企业历史上也从未与出租方等因该等租赁物业或租赁事项发生争议或纠纷而导致各相关企业承担重大损失。2、商社集团承诺，若相关租赁情况显著影响各相关企业占有和使用租赁房屋以从事正常业务经营，商社集团将积极采取有效措施促使各相关企业业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响。包括但不限于：（1）与出租方等相关方沟通，对纠纷或争议问题（如有）进行协商谈判；（2）与政府主管部门汇报请示，对有关问题进行调解或安排；（3）协助重庆百货积极寻找及安排相同或相似条件的物业供各相关企业经营使用。3、商社集团同时承诺，若相关租赁情况导致各相关企业产生额外支出或损失（包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等），商社集团将积极与政府相关主管部门、出租方及第三方等相关方协调磋商，以在最大程度上支持相关企业正常经营，避免或控制损害继续扩大；同时，针对各相关企业由此产生的经济支出或损失，商社集团将积极支持各相关企业根据租赁合同等约定向相应的出租方、合作方主张权利或要求承担赔偿责任，以最大程度上维护及保障各相关企业的利益。

（二）公司承诺：公司及公司子公司目前可实际占有或合理使用相关物业，并没有因未取得或暂未取得相关的权属证明而受到重大不利影响，也不存在导致公司重大损失以致于不符合本次发行条件的情形；就公司及公司子公司实际占有和使用该等土地、房屋的情形，不存在第三方就此主张权利或要求赔偿的情况，亦不存在相关政府主管部门限制、禁止其占有和使用该等物业或就此进行行政处罚的情形。就存在的物业瑕疵问题，公司承诺：1、积极解决目前不规范使用物业的行为：对于因手续不全造成瑕疵的物业，尽快补办相关手续，办理相关权属文件；对于无法通过补办手续获得相关权属文件的物业，择机论证寻找相应地段的可替代的合法合规的经营场所，确保稳健经营；2、如果第三方权利人提出合法要求或通过诉讼取得该等房屋的房屋所有权或该等房屋所占土地的土地使用权，或相关政府作出行政处罚，需要公司搬迁时，公司将搬移至权属文件齐全或合法租赁的场所继续经营业务，该等搬迁不会对公司的经营和财务状况产生重大不利影响；3、为了确保公司利益，公司将用长远眼光看待物业资产问题，加强风险管理和控制，在今后的经营过程中，对于新筹建项目，严格规范项目物业使用，综合统筹协议，严控和避免不规范物业的使用。

承诺履行情况：该项承诺正在履行期间，商社集团和公司正按照上述承诺依法履行。

注 6：商社集团关于避免同业竞争的承诺

承诺内容及履行情况同注 2-（三）

注 7：长期分红规划

《重庆百货大楼股份有限公司中长期分红规划》内容具体详见 2012 年 10 月 30 日上海证券交易所（www.sse.com.cn）公告。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	167

境内会计师事务所审计年限	3 年
--------------	-----

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	70
保荐人	王晖、孙勇	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司董事会继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计和内部控制审计机构。

十、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。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
重庆市重百食品开发有限公司			-1,220,000.00	1,220,000.00	
重庆元隆公路实业有限公司			0.00	0.00	
成都彩虹电器（集团）股份有限公司			-500,000.00	500,000.00	
江苏炎黄在线物流股份有限公司			-100,000.00	100,000.00	
重庆登康口腔护理用品股份有限公司			-4,500,000.00	4,500,000.00	
重庆联合产权交易所股份有限公司			-5,121,400.00	5,121,400.00	

重庆美的生活电器销售有限公司			-1,230,891.31	1,230,891.31	
合计	/		-12,672,291.31	12,672,291.31	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，将在“长期股权投资”核算的对重庆市重百食品开发有限公司、重庆元隆公路实业有限公司、成都彩虹电器（集团）股份有限公司、江苏炎黄在线物流股份有限公司、重庆登康口腔护理用品股份有限公司、重庆联合产权交易所股份有限公司、重庆美的生活电器销售有限公司的股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。同时对应的减值准备也做相应调整。该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个资产负债表报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
52,305,123.50	-52,305,123.50

职工薪酬准则变动影响的说明

根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》，公司将“应付职工薪酬”中核算的长期辞退福利追溯调整13年末数据至“长期应付职工薪酬”核算；将设定受益计划追溯调整2014年期初数据至“长期应付职工薪酬”核算，并调整14年期初的盈余公积、未分配利润。对公司2013年度总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目：		
长期应付职工薪酬	16,304,738.83	辞退福利
应付职工薪酬	-16,304,738.83	辞退福利

3 准则其他变动的影响

政府补助变动的影响

根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》，公司将“其他非流动负债”核算的政府补助追溯调整至“递延收益”核算。对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司对 2013 年度报告会计差错事项进行了更正，并经公司第六届二十一次董事会审议通过，内容详见公告（公告编号：临 2014-034）。

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	34,387,047	8.46				-170,000	-170,000	34,217,047	8.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	33,450,915	8.23				-15,868	-15,868	33,435,047	8.23
3、其他内资持股	936,132	0.23				-154,132	-154,132	782,000	0.19
其中：境内非国有法人持股	782,000	0.19						782,000	0.19
境内自然人持股	154,132	0.04				-154,132	-154,132	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	372,141,418	91.54				170,000	170,000	372,311,418	91.58
1、人民币普通股	372,141,418	91.54				170,000	170000	372,311,418	91.58
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	406,528,465	100.00				0	0	406,528,465	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内，有 1 家原未参与股权分置改革的限售自然人股东完成股改，向重庆商社（集团）有限公司偿还其所代垫的股份。详见公告：临 2014-022。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2014 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4.92 亿元，同比下滑 39.93%，基本每股收益受 2013 年末完成非公开发行股票增加总股本因素影响，下滑幅度为 44.75%。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆商社（集团）有限公司	33,435,047			33,435,047	非公开发行股票	2016 年 12 月 11 日
重庆商社（集团）有限公司	15,868	15,868		0	股改限售股上市后原未参加股改的股东偿还对价	
重庆渝城房地产开发公司	680,000			680,000	股改	
张岳洲	154,132	154,132		0	股改	2014 年 7 月 8 日
重庆市市中区文化局	102,000			102,000	股改	
合计	34,387,047	170,000		34,217,047	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2013 年 12 月 11 日	18.4362	33,435,047	2016 年 12 月 11 日	33,435,047	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

公司 2013 年度向大股东重庆商社（集团）有限公司非公开发行股份 33,435,047 股，发行价格 18.4362 元/股，募集资金 616,415,214.00 元，扣除与发行有关费用人民币 19,985,582.20 元，公司实际募集资金净额为人民币 596,429,631.80 元。本次发行新增股份已于 2013 年 12 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券变更登记手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，重庆商社（集团）有限公司认购的本次发行新增股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，预计上市流通时间为 2016 年 12 月 11 日，详见公告：临 2013-037。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数没有发生变动，股东结构的变动主要由原未参加股改的股东偿还大股东对价而上市流通所致。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	19,388
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	17,260
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押 或冻 结情 况	股东 性质
					股份 状态	
重庆商社(集团)有限公司		203,017,813	49.94	33,435,047	未知	国有法人
中国建设银行—鹏华价值 优势股票型证券投资基金	4,199,801	10,000,411	2.46		未知	其他
全国社保基金—零二组合	-2,509,201	7,500,000	1.84		未知	其他
重庆华贸国有资产经营有 限公司		6,011,202	1.48		未知	国有法人
全国社保基金—零三组合	4,999,812	4,999,812	1.23		未知	其他
普信投资公司—客户资金	107,700	4,303,860	1.06		未知	其他
中国工商银行—申万菱信 新动力股票型证券投资基金	3,596,027	3,596,027	0.88		未知	其他
全国社保基金四一一组合	-699,768	3,500,079	0.86		未知	其他
中国建银投资有限责任公 司		3,082,674	0.76		未知	其他
中国平安人寿保险股份有 限公司—万能一个险万能	2,999,901	2,999,901	0.74		未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类
重庆商社（集团）有限公司	169,582,766	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	10,000,411	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	7,500,000	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
全国社保基金一零三组合	4,999,812	人民币普通股
普信投资公司—客户资金	4,303,860	人民币普通股
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	3,596,027	人民币普通股
全国社保基金四一一组合	3,500,079	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
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	2,999,901	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	重庆商社（集团）有限公司与重庆华贸国有资产经营有限公司之间有关联关系和一致行动。	

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	33,435,047	2016年12月11日	33,435,047	非公开发行股票承诺：商社集团承诺，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三十六个月内，不转让其因本次交易拥有权益的重庆百货股份。
2	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
3	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		上述股东之间未发现存在关联关系或一致行动。			

(三) 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

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	<p>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 股购买其持有的资产，新天域湖景承诺本次交易所获得的股份有三年限售期。</p> <p>目前，三年限售期已满，新天域湖景持续减持公司股份。截止 2014 年 12 月 31 日，新天域湖景持有公司股份为 0。</p>
---------------------------	---

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	重庆商社（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	何谦
成立日期	1996 年 9 月 18 日
组织机构代码	202876844
注册资本	533,057,400
主要经营业务	<p>销售五金、交电、摩托车、汽车(不含九座及以下的乘用车)及零部件、饲料、装饰材料和化工产品、原料（不含危险化学品）、文化办公机械、照像器材、仪器仪表、化学试剂（不含危险化学品）、合成橡胶、金属材料(不含稀贵金属)、染料、地蜡、林化产品、日用化学品、食品添加剂、塑料原料，商品储存（不含危险品），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（按资格证书核定的事项从事经营）。</p>

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
何谦	董事、董事长	男	47	2014年4月18日	2015年9月14日					0	是
李勇	董事、总经理	男	51	2014年9月9日	2015年9月14日					81.9	
涂涌	董事	男	44	2015年1月30日	2015年9月14日					0	是
高平	董事	男	56	2012年9月14日	2015年9月14日					5	
章新蓉	独立董事	女	54	2012年9月14日	2015年9月14日					7.8	
赵骅	独立董事	男	49	2012年9月14日	2015年9月14日					7.8	
杨春林	独立董事	男	61	2012年9月14日	2015年9月14日					7.8	
徐晓勇	监事、监事会主席	男	55	2015年1月30日	2015年9月14日					0	是
陈迅	监事	男	51	2015年1月30日	2015年9月14日					0	是
刘争鸣	监事	男	57	2012年9月14日	2015年9月14日					58.71	
谢洁	监事	女	43	2012年9月14日	2015年9月14日					38.48	
秦秀平	监事	男	45	2012年9月14日	2015年9月14日					5	
尹向东	副总经理、董事会秘书	男	48	2012年9月14日	2015年9月14日					75.19	
刘绪文	副总经理	男	45	2012年9月14日	2015年9月14日					75.19	
陈雷	副总经理	男	44	2012年9月14日	2015年9月14日					75.19	
周永才	财务总监	男	39	2012年9月14日	2015年9月14日					75.19	
刘伟力	董事、董事长(已离任)	男	59	2012年9月14日	2014年3月24日					5	
肖诗新	董事、总经理(已离任)	男	60	2012年9月14日	2014年8月19日	15,232	15,232			63.54	

张宇	董事（已离任）	男	60	2012年9月14日	2015年1月13日					5	
常运东	董事（已离任）	男	41	2012年9月14日	2014年11月4日					5	
邱中伟	董事（已离任）	男	45	2012年9月14日	2015年1月21日					0	否
陈信卫	监事、监事会主席（已离任）	男	63	2012年9月14日	2014年2月17日					5	
张饶	监事（已离任）	女	55	2012年9月14日	2015年1月13日					5	
合计	/	/	/	/	/	15,232	15,232		/	601.79	/

姓名	最近5年的主要工作经历
何谦	男，生于1967年，博士研究生，教授。历任重庆大学校长办公室副科长，重庆大学科技投资公司副总经理，德国麦德龙集团Linden(Giessen)公司副经理(Betriebsleiter)，重庆大学经济与工商管理学院市场系主任，重庆建设工业(集团)有限责任公司总经理助理、副总经理兼重庆建设摩托有限公司销售公司总经理，重庆商社(集团)有限公司副总经理、总经理。现任重庆商社(集团)有限公司董事长、党委书记，重庆百货大楼股份有限公司董事长、党委书记。
李勇	男，生于1963年，工商管理硕士，高级经济师。历任重庆商业大厦业务部副部长、重庆商社新世纪百货公司百货分公司经理、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司副总经理、总经理、重庆商社新世纪百货有限公司副总经理，重庆商社新世纪百货有限公司董事长、总经理。现任重庆商社(集团)有限公司党委委员、重庆百货大楼股份有限公司总经理、党委副书记。
涂涌	男，生于1970年，中共党员，研究生学历，会计师。历任重庆交电站财会科会计，重庆交电站微电脑分公司会计，重庆交电站贵阳分公司主办会计、业务主任、团支部书记，重庆商社柳州分公司经理，重庆商社电器有限公司总经理，重庆商社汽车贸易有限公司总经理、董事长、党委书记，重庆商社(集团)有限公司副总经理、党委委员。现任重庆商社(集团)有限公司总经理、党委委员。
高平	男，生于1958年，硕士研究生，高级经济师。历任重庆化工公司总经理办公室主任；重庆商社集团研究室主任、办公室副主任；重庆商社集团办公室、董事会办公室、党委办公室主任，总经理助理。现任重庆商社(集团)有限公司副总经理、党委委员。
章新蓉	女，生于1959年，大学学历，教授，硕士生导师。历任重庆商学院会计系教研室主任，重庆工商大学会计学院副院长、重庆工商大学会计学院院长。兼任重庆市审计学会副会长，重庆会计学会常务理事，重庆渝开发股份有限公司独立董事。
赵骅	男，生于1964年，博士研究生，教授，博士生导师。历任四川华葢市金光仪器厂工程师。现任重庆大学经济与工商管理学院专业教师，重庆市技术经济与管理现代化研究会副理事长。
杨春林	男，生于1952年，大学学历，经济师、高级审计师。历任共青团四川省黔江县委书记、共青团四川省涪陵地委副书记、书记、四川省彭水县委副书记(正县级)、四川省彭水县委副书记、县长、四川省黔江地区审计局局长、党组书记、重庆市黔江开发区审计局局长、党组书记、重庆市审计局副局长、重庆市审计局副局长、党组副书记(正厅局长级)、重庆市审计局巡视员。现已退休，现任重庆市注册会计师协会副会长。
徐晓勇	男，生于1959年，研究生学历，高级会计师，注册会计师。历任重钢炼铁厂烧结车间值班工长、重钢炼铁厂团委副书记、重钢新产业管理处科员，重庆市审计局科技培训中心副主任科员、主任科员，重庆市高新区审计副所长、所长，国营716厂副厂长兼总会计师，重庆市国有

	重点企业监事会工作办公室专职监事、调研员，重庆百货大楼股份有限公司董事、重庆商社（集团）有限公司总会计师、党委委员、副总经理、董事、财务总监。现任重庆百货大楼股份有限公司监事会主席、党委委员。
陈迅	男，生于 1963 年，大学学历，会计师。历任重庆化工站办事员，重庆商社集团管理部室党委、办公室、财务部干事，重庆商社中天大酒店财务部主管、财务部副经理，重庆商社集团职工监事、办公室企管办主任、办公室副主任。现任重庆商社（集团）有限公司审计监察部副部长。
刘争鸣	男，生于 1957 年，博士课程班毕业，经济师。1974 年 12 月参加工作，历任重庆五金采购供应站电器公司、装饰公司副经理、重庆市五金批发公司分站经理、支部书记、科长、主任，重庆商社集团新世纪百货有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。现任重庆百货大楼股份有限公司百货事业部党委副书记、纪委书记、工会主席。
谢洁	女，生于 1971 年，研究生学历，中共党员，1995 年 7 月参加工作。历任重百沙坪商场部门经理、重庆百货大楼股份有限公司企管办负责人、重百江北商场经理、党支部书记，重庆百货大楼股份有限公司超市分公司经理、党支部书记、重庆百货大楼股份有限公司百货事业部北碚商场总经理。现任重庆百货大楼股份有限公司百货事业部重百大楼商场总经理。
秦秀平	男，生于 1968 年，研究生学历，高级经济师。历任中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务处信息统计科副科长、中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务部副总经理、中国建设银行股份有限公司重庆市分行两江分行副行长、中国建设银行股份有限公司重庆市分行会计部总经理，现任中国建设银行股份有限公司重庆市分行纪检监察部总经理。
尹向东	男，生于 1966 年，博士研究生学历，高级经济师。历任重庆海信科技公司销售部经理、西南证券成都营业部客户部经理、总经理助理、西南证券重庆嘉陵桥西村营业部副总经理、重庆市水务（控股）集团有限公司上市办副主任、重庆商社（集团）有限公司总经理助理、研究室主任，现任重庆商社（集团）有限公司党委委员、重庆百货大楼股份有限公司副总经理、董事会秘书、党委委员。
刘绪文	男，生于 1969 年，研究生学历。历任重庆百货大楼股份有限公司营业员、组长、永川商场经理，重庆百货大楼股份有限公司总经理助理，重庆百货大楼股份有限公司副总经理，重庆百货大楼股份有限公司重百分公司总经理。现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理、党委委员。
陈雷	男，生于 1970 年。硕士学历，工程师。历任重庆通用机械研究所助理工程师、工程师、项目经理；清华同方人工环境有限公司重庆区域中心、西南区域中心总经理、重庆商社新世纪百货有限公司副总经理。现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理。
周永才	男，生于 1975 年，硕士研究生学历，会计师。历任司法部计财装备司工作、重庆商社新世纪百货有限公司财务总监。现任重庆百货大楼股份有限公司财务总监、党委委员。
刘伟力	男，生于 1956 年，大学学历，高级经济师。历任重庆市粮食工业公司面粉厂厂长、重庆市政府办公厅副处级秘书、重庆商社新世纪百货有限公司总经理、党委书记、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司董事长、重庆商社（集团）有限公司副总经理、董事、董事长、党委书记、重庆百货大楼股份有限公司党委书记、董事、董事长。现任重庆商社（集团）有限公司党委委员、监事会主席。
肖诗新	男，生于 1954 年，硕士研究生学历，高级经济师，特级国际职业经理人。历任重庆百货商店保卫科科长，重庆百货大楼股份有限公司总经理助理、副总经理、董事、副总经理兼重百沙坪商场经理、重庆百货大楼股份有限公司总经理、董事、董事长，重庆百货大楼股份有限公司总经理、董事、党委副书记，重庆商社（集团）有限公司董事、党委副书记。现已离职退休。
张宇	男，生于 1954 年，大学学历，高级政工师。历任重庆第一商业局党组秘书，重庆工业品贸易中心党委副书记、副总经理，重庆商社（集团）有限公司资产部副部长、部长，重庆华贸国有资产经营有限公司董事长。现已离职退休。

常运东	男，汉族，出生于 1972 年，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职中国工商银行，曾任中国华融资产管理公司处长，湘火炬汽车集团股份有限公司董事、副总裁以及北京锦瑞宏泰投资顾问有限公司执行董事、重庆商社新世纪百货公司副董事长、誉衡药业董事、远景万方（天津）股权投资管理企业（有限公司）董事总经理。
邱中伟	男，生于 1968 年，硕士学历，工程师。历任中国华能集团公司处长、华能集团子公司 GOLDPARK(多伦多交易所上市企业)副总裁、银泰投资有限公司副总裁、银泰控股有限公司(上海证券交易所上市，证券代码：600683)之董事长、神州数码(香港交易所上市，证券代码：0861)非执行董事。现任弘毅投资董事总经理及长沙中联重工科技发展股份有限公司(深圳证券交易所上市，证券代码：000157)之董事。
陈信卫	男，生于 1951 年，大专学历，高级经济师。历任重庆市二商局办公室副主任、重庆市糖酒公司经理、重庆市二商局局长、重庆市盐业总公司总经理、重庆化医（控股）集团有限公司总裁、重庆商社（集团）有限公司总经理、重庆商社（集团）有限公司监事长，重庆百货大楼股份有限公司监事会主席。现已离职退休。
张饶	女，生于 1959 年，大学学历，高级经济师。历任重庆交电站经理办公室副主任、企业管理办公室主任，重庆商社（集团）有限公司办公室副主任、纪委副书记、审计监察部部长。现已离职退休。

其它情况说明

- 1、董事会于 2014 年 3 月 24 日收到刘伟力先生《辞呈》。刘伟力先生因工作原因向公司董事会提出辞去第六届董事会董事长、董事及战略委员会召集人、委员职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，本次刘伟力先生辞职未导致董事会成员低于法定最低人数，其《辞呈》自送达公司董事会时生效。（内容详见公告编号：临 2014-011）
- 2、董事会于 2014 年 8 月 19 日收到肖诗新先生《辞呈》。肖诗新先生因到龄退休，向公司董事会提出辞去第六届董事会董事、战略委员会委员以及总经理职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，肖诗新先生的辞职自其《辞呈》送达公司董事会时生效。（内容详见公告编号：临 2014-030）
- 3、董事会于 2015 年 1 月 13 日收到张宇先生《辞呈》。张宇先生因到龄退休，向公司董事会提出辞去第六届董事会董事及审计委员会、薪酬委员会委员等职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，张宇先生的辞职自其《辞呈》送达公司董事会时生效。（内容详见公告编号：临 2015-002）
- 4、董事会于 2014 年 11 月 4 日收到常运东先生《关于辞去重庆百货大楼股份有限公司董事职务的申请》。常运东先生因工作原因，向公司董事会提出辞去第六届董事会董事职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，常运东先生的辞职自其《关于辞去重庆百货大楼股份有限公司董事职务的申请》送达公司董事会时生效。（内容详见公告编号：临 2014-050）
- 5、董事会于 2015 年 1 月 21 日收到邱中伟先生《辞呈》。邱中伟先生因个人原因，向公司董事会提出辞去第六届董事会董事职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，邱中伟先生的辞职自其《辞呈》送达公司董事会时生效。（内容详见公告编号：临 2015-009）
- 6、监事会于 2014 年 2 月 17 日收到陈信卫先生《辞呈》。陈信卫先生因到龄退休，向公司监事会提出辞去第六届监事会监事会主席、监事职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，本次陈信卫先生辞职未导致监事会成员低于法定最低人数，其《辞呈》自送达公司监事会时生效。（内容详见公告编号：临 2014-004）
- 7、监事会于 2015 年 1 月 13 日收到张饶女士《辞呈》。张饶女士因到龄退休，向公司监事会提出辞去第六届监事会监事职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，张饶女士的辞职自其《辞呈》送达公司监事会时生效。（内容详见公告编号：临 2015-003）

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何谦	重庆商社（集团）有限公司	董事长、党委书记	2014-02	至今
涂涌	重庆商社（集团）有限公司	总经理	2014-08	至今
刘伟力	重庆商社（集团）有限公司	监事会主席	2014-02	至今
高平	重庆商社（集团）有限公司	副总经理	2004-05	至今
张宇	重庆商社（集团）有限公司	资产部部长（已退休）	2005-08	2014-11
张宇	重庆华贸国有资产经营有限公司	董事长	2004-04	至今
徐晓勇	重庆商社（集团）有限公司	副总经理	2005-11	2014-12-31
徐晓勇	重庆商社（集团）有限公司	财务总监	2014-09	2014-12-31
陈迅	重庆商社（集团）有限公司	审计监察部副部长	2014-11	至今
张饶	重庆商社（集团）有限公司	纪委副书记（已退休）	2003-10	2014-11
张饶	重庆商社（集团）有限公司	审计监察部部长（已退休）	2003-08	2014-11

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章新蓉	重庆工商大学	教授	2004-12	至今
赵骅	重庆大学	重庆大学教授	2008-06	至今
杨春林	重庆注册会计师协会	副会长	2004-08	至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事、外部董事及监事津贴经董事会、股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬方案经董事会、职工代表大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司外部董事薪酬

	<p>经公司第六届五次董事会会议审议通过《关于调整公司独立董事、外部董事及监事津贴的议案》，公司每年度向独立董事提供津贴 7.8 万元（含税），每年度向不在公司内任职的外部董事、监事提供津贴 5 万元（含税）。</p> <p>2、公司高级管理人员薪酬</p> <p>2013 年 1 月 16 日，公司第六届四次董事会会议审议通过《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》。2013 年 12 月 26 日，公司召开第一届一次职工代表大会，表决通过了上述方案。2014 年度公司高管薪酬按此发放。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司外部董事、监事报酬已支付，公司高级管理人员 2014 年度薪酬已按上述办法进行考核并支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	601.79 万元

四、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
何谦	董事、董事长	选举	新任
李勇	董事、总经理	选举	新任
涂涌	董事	选举	新任
徐晓勇	监事、监事会主席	选举	新任
陈迅	监事	选举	新任
刘伟力	董事、董事长	离任	辞职
肖诗新	董事、总经理	离任	到龄退休、辞职
张宇	董事	离任	到龄退休、辞职
常运东	董事	离任	辞职
邱中伟	董事	离任	辞职
陈信卫	监事、监事会主席	离任	到龄退休、辞职
张饶	监事	离任	到龄退休、辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,263
主要子公司在职员工的数量	13,215
在职员工的数量合计	22,478
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,642
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	17,061
技术人员	2,132
财务人员	608
行政人员	2,677
合计	22,478
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	50
本科	1,366
大专学历	6,064
大专以下	14,998
合计	22,478

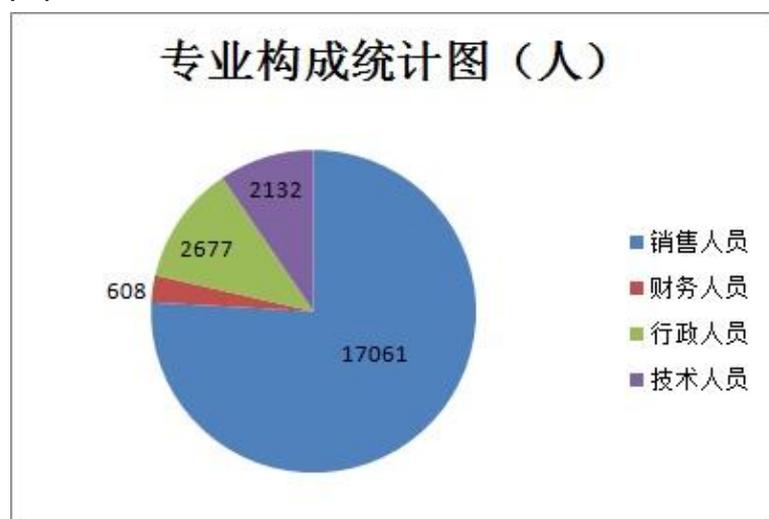
(二) 薪酬政策

2013年12月26日,公司第一届一次职工代表大会审议通过了薪酬制度体系,公司按此执行。

(三) 培训计划

随着市场经济发展常态化,现代互联网技术的高速发展以及国民生活方式的改变,零售企业面临的市场生存环境正在发生深刻变化,2015年公司将结合整体发展战略,以加快推进经营模式转型和管理升级为核心,突破传统思维束缚,打造具有竞争力的管理队伍,通过内训与外训相结合,制定有效的培训计划,从而实现转方式、调结构,促进企业健康稳定发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	23,019.76 万元

合作方劳务输出形式由劳务派遣转为劳务外包，该项费用同比增幅较大，原公告的其他费用额度相应减少。

第九节 公司治理**一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明****(一) 公司治理**

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，公司与大股东下属关联企业的关联交易年初和半年进行《日常关联交易预计》，控制关联交易金额在全年预计范围内、规范关联交易行为。对于超出日常关联交易的较大关联事项，公司单独形成议案报董事会议案，独立董事单独发表意见，公司关联董事回避表决，确保了所有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。

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。

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。报告期内公司修订了《公司章程》和《股东大会议事规则》和《经理办公会议事规则》，制定了《委托理财管理制度》等制度，使公司信息披露质量进一步提高，公司治理进一步加强。

(二) 内幕知情人登记管理

为加强内幕信息知情人的管理，2011年12月29日，公司第五届三十一次董事会修订《重庆百货大楼股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

公司制订了《关于进一步规范内幕（内部）信息报送程序的管理办法》。公司严格按照制度和管理办法的要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，全面创建内幕信息知情人档案。并督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好了定期报告等内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求没有差异；

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年度股东大会	2014年4月18日	1、《公司2013年度报告及摘要》； 2、《公司2013年度董事会工作报告》； 3、《公司2013年度监事会工作报告》； 4、《公司2013年度独立董事述职报告》； 5、《公司2013年度财务决算报告及2014年度财务预算报告》； 6、《公司2013年度利润分配预案》； 7、《关于聘请2014年会计师事务所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》； 8、《关于预计2014年日常关联交易的议案》； 9、《关于修改公司章程的议案》； 10、《重庆商社（集团）有限公司关于提名何谦同志为重庆百货大楼股份有限公司董事候选人的提案》。	通过各项议案	www.sse.com.cn	2014年4月19日
2014年第一次临时股东大会	2014年9月9日	1、《关于修改公司章程的议案》； 2、《关于修改公司股东大会规程的议案》； 3、《重庆商社（集团）有限公司关于提名李勇同志为重庆百货大楼股份有限公司董事候选人的提案》。	通过各项议案	www.sse.com.cn	2014年9月10日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况

		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何谦	否	9	8	5	1	0	否	2
李勇	否	4	4	2	0	0	否	1
涂涌	否	0	0	0	0	0	否	0
高平	否	12	12	5	0	0	否	2
章新蓉	是	12	12	5	0	0	否	2
赵骅	是	12	12	5	0	0	否	2
杨春林	是	12	12	5	0	0	否	2
刘伟力	否	2	2	0	0	0	否	0
肖诗新	否	7	7	3	0	0	否	1
张宇	否	12	12	5	0	0	否	2
常运东	否	10	10	4	0	0	否	2
邱中伟	否	12	12	5	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度各项议案及其他事项没有提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会在报告期内分别召开了1次、2次和1次会议，按照要求认真履行职责，对公司网点建设、对外投资、关联交易、内控建设、年报审计和高管薪酬等重大事项进行了审议并发表了同意意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性、能保持自主经营能力。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司按照经第六届五次董事会会议审议通过《关于调整公司独立董事、外部董事及监事津贴的议案》对公司外部董事薪酬进行发放。

公司按照经董事会及公司第一届一次职工代表大会审议通过的《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》对高级管理人员进行考评。

报告期内，公司未实施股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）公司董事会对内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

（二）公司内部控制制度建设情况

1、报告期内，公司继续按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《关于做好重庆辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》进行内部控制制度建设。公司于2013年度发布《内部控制手册（操作分册）》（试行稿），内容涵盖了组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、财务管理、投融资管理、采购管理、存货管理、工程项目、财务报告、全面预算、信息系统、内部监督等方面，确保经营和管理处于受控状态。结合试运行中的实际情况，在不影响风险控制的前提下，对手册试行稿中的部分内容进行了修订和完善，于2014年7月发布《内部控制手册（操作分册）》（正式稿）并进入正式运行阶段。

2、内部控制检查监督部门的设置情况

公司监事会对内控制度建立与实施内部控制进行监督；公司董事会审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制评价，协调内部控制审计及其他相关事宜；公司审计部为董事会审计委员会下设的内部控制监督常设机构，负责对内部控制运行有效性进行自我评价，同时对内部控制运行中存在的问题提出意见和建议并监督整改。

3、内部控制评价工作开展情况

公司制定了《重庆百货大楼股份有限公司内部控制评价管理办法》、《内部控制评价手册》，遵循“全面性、重要性、客观性的原则”，形成了《2014年内控自评方案》，并以此为依据开展2014年度的内部控制评价工作。

2014年12月中旬，年度评价工作启动。公司成立了四个内控自评工作小组，制定自评工作底稿，依次对评价主体进行内控有效性现场测试。

本次评价工作通过制度阅读、现场访谈、抽样检查和穿行测试等方法进行，遵循“全面性、重要性、客观性”的原则，对公司总部各职能部门及事业部90%以上循环进行评价。事业部下属商场（门店）按兼顾大小、主城及区县、市内市外的原则进行抽样，旨在能充分发现同一业态内不同类型的商场（门店）在内部控制方面存在的差异，并对不同类型商场（门店）的缺陷成因进行比较分析，从而为下一步的管理制度完善、资源配置调整等提供参考依据，为整个公司的管理提升起到切实的推动作用。

整个自评工作持续两个半月，共计抽查40个一级循环，126个二级循环，抽取样本量22139个，工作小组编制完成电子版评价工作底稿，并根据检查结果形成内控缺陷汇总表。

4、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司建立了内部统一的财务管理制度与会计核算体系。制定了涵盖全面预算管理、资金管理、对外投资、固定资产、内部审计等方面的内控制度，明确了各项业务的控制目标、控制风险、控制措施、不相容岗位分离等内容，保证了财务核算的规范，有效提升了公司财务会计工作质量。

（三）公司监事会对《内部控制评价报告》的意见

公司《内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，现有内部控制体系和控制制度已基本建立健全，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，能有效保证公司内部控制重点活动的执行及监督。

（四）公司内部控制审计情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见。认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制评价报告详见公告。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的审计意见。《内部控制审计报告》详见公告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《信息披露重大过错责任追究制度》。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类等进行了详细规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

2014 年 8 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局【2014】5 号《关于对重庆百货大楼股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，公司按照要求进行了整改：重新聘请会计师事务所对 2013 年财务情况进行了审计；公告了修正后的《2013 年年度报告》和《关于会计差错更正公告》；公司董事会、独立董事、监事会及天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次会计差错更正发表了意见（内容详见公告：临 2014-034）；按照《信息披露重大过错责任追究制度》对责任人员进行了责任追究。

一、审计报告

审 计 报 告

天健审〔2015〕8-47号

重庆百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆百货大楼股份有限公司（以下简称重庆百货公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是重庆百货公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，重庆百货公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆百货公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：龙文虎

中国注册会计师：宋军

二〇一五年三月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	3,735,580,853.21	5,308,711,476.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	711,979,589.02	
衍生金融资产			
应收票据	3	59,304,519.68	120,140,919.17
应收账款	4	126,169,594.56	83,343,554.26
预付款项	5	1,078,818,231.68	1,068,590,106.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	6	2,098,525.08	10,374,869.29
应收股利			
其他应收款	7	171,257,082.66	199,847,125.64
买入返售金融资产			
存货	8	1,830,856,732.96	1,890,695,887.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	9		190,000,000.00
其他流动资产	10	42,560,475.77	7,465,037.78
流动资产合计		7,758,625,604.62	8,879,168,976.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	11	12,622,291.31	12,622,291.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	12	66,934,883.44	70,897,893.22
固定资产	13	2,417,837,002.98	2,445,578,524.54
在建工程	14	671,773,500.26	396,499,853.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	208,130,757.80	148,826,729.68
开发支出			
商誉	16		
长期待摊费用	17	552,588,260.70	253,233,226.62
递延所得税资产	18	39,222,124.72	40,674,350.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,969,108,821.21	3,368,332,870.14

资产总计		11,727,734,425.83	12,247,501,846.29
流动负债:			
短期借款	19	190,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20	1,004,100,000.00	1,314,330,000.00
应付账款	21	2,524,603,485.74	2,533,208,351.24
预收款项	22	2,283,185,083.77	2,673,566,463.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	167,360,904.73	175,878,391.96
应交税费	24	67,756,688.87	129,365,406.03
应付利息	25	335,805.56	330,000.00
应付股利	26	7,777,871.66	7,460,007.19
其他应付款	27	718,067,869.90	644,979,167.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	28	106,466,950.33	141,050,300.49
流动负债合计		7,069,654,660.56	7,800,168,088.32
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	29	64,146,780.31	16,304,738.83
专项应付款			
预计负债			
递延收益	30	4,743,858.07	7,321,066.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,890,638.38	23,625,805.16
负债合计		7,138,545,298.94	7,823,793,893.48
所有者权益			
股本	31	406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	32	925,573,330.88	937,616,755.89
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33	277,712,638.86	282,943,151.21
一般风险准备			
未分配利润	34	2,951,373,336.64	2,772,749,012.89
归属于母公司所有者权益合计		4,561,187,771.38	4,399,837,384.99
少数股东权益		28,001,355.51	23,870,567.82
所有者权益合计		4,589,189,126.89	4,423,707,952.81
负债和所有者权益总计		11,727,734,425.83	12,247,501,846.29

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,907,453,681.13	2,953,231,085.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		559,114,383.54	
衍生金融资产			
应收票据			28,500,000.00
应收账款	1	653,895,086.26	653,950,449.20
预付款项		245,732,184.46	215,858,137.80
应收利息		648,589.55	8,549,918.60
应收股利			
其他应收款	2	2,174,388,775.27	2,182,337,885.68
存货		644,626,199.05	743,448,966.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			190,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		6,185,858,899.26	6,975,876,443.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,891,400.00	10,891,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,268,450,974.09	1,239,296,709.28
投资性房地产		66,934,883.44	70,897,893.22
固定资产		1,140,808,021.92	1,128,585,875.26
在建工程		659,890,007.73	380,361,087.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,678,060.03	20,779,821.07
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		134,962,195.45	106,377,037.62
递延所得税资产		23,759,550.97	22,082,618.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,389,375,093.63	2,979,272,442.27
资产总计		9,575,233,992.89	9,955,148,885.52
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,004,100,000.00	1,314,330,000.00
应付账款		847,614,191.64	773,254,162.96
预收款项		2,202,637,212.43	2,435,035,091.34
应付职工薪酬		103,943,309.48	90,863,025.22
应交税费		18,116,525.92	26,552,258.28
应付利息			
应付股利		7,777,871.66	7,460,007.19
其他应付款		1,146,813,362.21	1,095,189,822.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		35,141,443.27	52,920,548.93
流动负债合计		5,366,143,916.61	5,795,604,915.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		64,146,780.31	16,304,738.83
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,029,933.11	1,955,066.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,176,713.42	18,259,805.16
负债合计		5,431,320,630.03	5,813,864,721.14
所有者权益：			
股本		406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,514,196,244.27	1,516,635,410.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		243,983,511.56	249,214,023.91

未分配利润		1,979,205,142.03	1,968,906,264.86
所有者权益合计		4,143,913,362.86	4,141,284,164.38
负债和所有者权益总计		9,575,233,992.89	9,955,148,885.52

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		30,140,059,758.98	31,375,480,311.37
其中：营业收入	1	30,140,059,758.98	31,375,480,311.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,574,810,412.50	30,456,154,932.52
其中：营业成本	1	25,055,535,197.25	26,386,208,755.78
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	214,701,919.17	237,791,726.46
销售费用	3	3,463,675,128.19	3,084,703,721.76
管理费用	4	806,744,676.09	758,581,385.57
财务费用	5	13,336,293.43	-6,009,423.04
资产减值损失	6	20,817,198.37	-5,121,234.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	11,979,589.02	
投资收益（损失以“-”号填列）	8	6,693,081.92	16,633,826.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		583,922,017.42	935,959,205.78
加：营业外收入	9	35,080,281.54	51,570,559.53
其中：非流动资产处置利得		294,695.89	5,447,447.29
减：营业外支出	10	28,642,370.80	19,997,626.17
其中：非流动资产处置损失		10,262,118.91	15,822,547.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		590,359,928.16	967,532,139.14
减：所得税费用	11	97,513,460.01	150,060,025.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		492,846,468.15	817,472,113.69
归属于母公司所有者的净利润		491,663,681.75	818,469,753.07
少数股东损益		1,182,786.40	-997,639.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税			

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		492,846,468.15	817,472,113.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		491,663,681.75	818,469,753.07
归属于少数股东的综合收益总额		1,182,786.40	-997,639.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.21	2.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.21	2.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-6,764,880.45 元，上期被合并方实现的净利润为：12,457,384.74 元。

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	12,291,734,725.70	11,219,431,666.60
减：营业成本	1	10,362,773,156.08	9,334,493,404.76
营业税金及附加		90,848,749.79	105,321,403.67
销售费用		1,219,536,025.70	1,159,260,884.53
管理费用		543,038,583.91	510,627,528.20
财务费用		-15,042,882.46	-21,259,283.70
资产减值损失		15,205,810.44	6,280,902.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,114,383.54	
投资收益（损失以“-”号填列）	2	261,095,938.20	526,755,224.34
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）		345,585,603.98	651,462,051.36

加：营业外收入		10,125,757.71	11,572,257.62
其中：非流动资产处置利得		166,219.79	3,823,682.06
减：营业外支出		18,899,332.41	14,483,548.42
其中：非流动资产处置损失		5,020,147.73	13,654,836.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		336,812,029.28	648,550,760.56
减：所得税费用		15,195,038.71	22,171,404.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		321,616,990.57	626,379,356.39
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		321,616,990.57	626,379,356.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,628,168,159.13	33,960,947,814.26
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,926,088.75	729,331.99
收到其他与经营活动有关的现金	1	803,692,845.88	932,966,297.52
经营活动现金流入小计		33,433,787,093.76	34,894,643,443.77
购买商品、接受劳务支付的现金		28,048,739,589.31	29,262,336,006.07
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		1,896,052,322.73	1,701,892,594.93
支付的各项税费		1,071,869,798.35	1,220,126,960.26
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,533,850,926.69	2,394,214,163.52
经营活动现金流出小计		33,550,512,637.08	34,578,569,724.78
经营活动产生的现金流量净额		-116,725,543.32	316,073,718.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		460,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,693,081.92	16,633,826.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		446,687.25	5,432,709.94
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	1,166,902,919.48	3,627,680,724.41
投资活动现金流入小计		1,634,042,688.65	3,649,747,261.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		748,794,008.10	341,325,808.61
投资支付的现金		970,000,000.00	
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			160,142,789.39
支付其他与投资活动有关的现金	4	40,140,197.96	3,900,720,112.25
投资活动现金流出小计		1,758,934,206.06	4,402,188,710.25
投资活动产生的现金流量净额		-124,891,517.41	-752,441,448.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,450,000.00	597,415,214.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,450,000.00	
取得借款收到的现金		240,000,000.00	265,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	3,000,000.00	64,300,000.00
筹资活动现金流入小计		263,450,000.00	927,115,214.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	474,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,313,475.49	243,031,732.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,501,998.71	2,788,772.45
支付其他与筹资活动有关的现金	6	18,000,000.00	83,691,328.63

筹资活动现金流出小计		535,313,475.49	801,623,061.35
筹资活动产生的现金流量净额		-271,863,475.49	125,492,152.65
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		-513,480,536.22	-310,875,577.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,961,501,300.91	3,272,376,878.24
六、期末现金及现金等价物余额		2,448,020,764.69	2,961,501,300.91

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,162,141,633.52	12,873,869,869.76
收到的税费返还		1,886,088.75	706,918.89
收到其他与经营活动有关的现金		2,818,242,464.92	1,073,752,027.26
经营活动现金流入小计		17,982,270,187.19	13,948,328,815.91
购买商品、接受劳务支付的现金		12,579,220,785.64	10,651,989,449.74
支付给职工以及为职工支付的现金		830,928,882.12	748,448,009.72
支付的各项税费		380,312,812.74	455,000,437.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,470,064,474.29	2,451,842,326.35
经营活动现金流出小计		18,260,526,954.79	14,307,280,223.18
经营活动产生的现金流量净额		-278,256,767.60	-358,951,407.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		340,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		261,095,938.20	526,755,224.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		346,793.48	3,822,627.36
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		940,727,500.56	1,856,865,512.87
投资活动现金流入小计		1,542,170,232.24	2,387,443,364.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		446,597,374.09	232,175,832.43
投资支付的现金		700,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,550,006.14	160,142,789.39
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	2,290,720,112.25
投资活动现金流出小计		1,191,147,380.23	2,683,038,734.07
投资活动产生的现金流量净额		351,022,852.01	-295,595,369.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			597,415,214.00
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			597,415,214.00

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		263,925,637.78	211,190,331.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		263,925,637.78	211,190,331.46
筹资活动产生的现金流量净额		-263,925,637.78	386,224,882.54
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		-191,159,553.37	-268,321,894.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,337,982,239.58	1,606,304,133.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,146,822,686.21	1,337,982,239.58

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	406,528,465.00				917,616,755.89				282,943,151.21		2,774,658,629.17	23,870,567.82	4,405,617,569.09
加：会计政策变更								-5,230,512.35			-47,074,611.15		-52,305,123.50
前期差错更正													
同一控制下企业合并					20,000,000.00						-1,909,616.28		18,090,383.72
其他													
二、本年期初余额	406,528,465.00				937,616,755.89				277,712,638.86		2,725,674,401.74	23,870,567.82	4,371,402,829.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,043,425.01						225,698,934.90	4,130,787.69	217,786,297.58
（一）综合收益总额											491,663,681.75	1,182,786.40	492,846,468.15
（二）所有者投入和减少资本					-12,043,425.01						-1,721,244.60	5,450,000.00	-8,314,669.61
1. 股东投入的普通股												5,450,000.00	5,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-12,043,425.01						-1,721,244.60		-13,764,669.61
（三）利润分配											-264,243,502.25	-2,501,998.71	-266,745,500.96
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											-264,243,502.25	-2,501,998.71	-266,745,500.96
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	406,528,465.00				925,573,330.88				277,712,638.86		2,951,373,336.64	28,001,355.51	4,589,189,126.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	373,093,418.00				409,376,813.48				220,305,215.57		2,252,792,238.15	23,705,055.39	3,279,272,740.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					81,230,842.92						-25,524,973.62	48,109,228.34	103,815,097.64
其他													
二、本年期初余额	373,093,418.00				490,607,656.40				220,305,215.57		2,227,267,264.53	71,814,283.73	3,383,087,838.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,435,047.00				447,009,099.49				62,637,935.64		545,481,748.36	-47,943,715.91	1,040,620,114.58
（一）综合收益总额											818,469,753.07	-997,639.38	817,472,113.69
（二）所有者投入和减少资本	33,435,047.00				447,009,099.49							-44,157,304.08	436,286,842.41
1. 股东投入的普通股	33,435,047.00				562,994,584.80								596,429,631.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-115,985,485.31							-44,157,304.08	-160,142,789.39

(三) 利润分配									62,637,935.64		-272,988,004.71	-2,788,772.45	-213,138,841.52
1. 提取盈余公积									62,637,935.64		-62,637,935.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-210,350,069.07	-2,788,772.45	-213,138,841.52
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	406,528,465.00				937,616,755.89				282,943,151.21		2,772,749,012.89	23,870,567.82	4,423,707,952.81

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				1,516,635,410.61				249,214,023.91	1,968,906,264.86	4,141,284,164.38
加：会计政策变更									-5,230,512.35	-47,074,611.15	-52,305,123.50
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				1,516,635,410.61				243,983,511.56	1,921,831,653.71	4,088,979,040.88

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,439,166.34					57,373,488.32	54,934,321.98
(一)综合收益总额										321,616,990.57	321,616,990.57
(二)所有者投入和减少资本					-2,439,166.34						-2,439,166.34
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,439,166.34						-2,439,166.34
(三)利润分配										-264,243,502.25	-264,243,502.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-264,243,502.25	-264,243,502.25
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	406,528,465.00				1,514,196,244.27				243,983,511.56	1,979,205,142.03	4,143,913,362.86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,093,418.00				1,023,666,668.10				186,576,088.27	1,615,514,913.18	3,198,851,087.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	373,093,418.00				1,023,666,668.10				186,576,088.27	1,615,514,913.18	3,198,851,087.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,435,047.00				492,968,742.51				62,637,935.64	353,391,351.68	942,433,076.83
(一)综合收益总额										626,379,356.39	626,379,356.39
(二)所有者投入和减少资本	33,435,047.00				492,968,742.51						526,403,789.51
1. 股东投入的普通股	33,435,047.00				562,994,584.80						596,429,631.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-70,025,842.29						-70,025,842.29
(三)利润分配									62,637,935.64	-272,988,004.71	-210,350,069.07
1. 提取盈余公积									62,637,935.64	-62,637,935.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-210,350,069.07	-210,350,069.07
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	406,528,465.00				1,516,635,410.61				249,214,023.91	1,968,906,264.86	4,141,284,164.38

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，系 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的股份有限公司，于 1992 年 8 月 11 日取得重庆市工商行政管理局核发的注册号为 500000400059149 的营业执照，总部位于重庆市。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，经中国证监会（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。

2013 年 8 月，经中国证监会（证监许可〔2013〕1136 号）核准公司向商社集团定向增发方式发行人民币普通股（A 股）股票 33,435,047 股。

截至 2014 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 406,528,465 元，股份总数为 406,528,465 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股 34,217,047 股，无限售条件的流通股 372,311,418 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其原料（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（按道路运输经营许可证核准事项从事经营活动）、停车服务；场地租赁；废旧家电回收；劳务派遣（按劳务派遣经营许可证核准事项从事经营活动）；餐饮（限具有经营许可资格的分支机构经营）；商务信息咨询。『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』。

本财务报表业经公司 2015 年 3 月 13 日第六届第二十七次董事会批准对外报出。

本公司将重庆商社新世纪百货有限公司、重庆重百九龙百货有限公司和重庆电子器材有限公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2. 合并财务报表范围

本公司将重庆商社新世纪百货有限公司、重庆重百九龙百货有限公司和重庆电子器材有限公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

--	--	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独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。

12. 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。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
运输工具	年限平均法	10	3	9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
固定资产装修	年限平均法	2-5		20.00-50.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 在建工程

18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,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

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,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。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证,确认销售收入的实现。

(2) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司以零售商业为主,以综合百货、连锁超市、连锁电器等三大业态为核心业务,商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证,确认销售收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第六届二十三次董事会审议通过。	

其他说明

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目：		

长期应付职工薪酬	16,304,738.83	辞退福利
应付职工薪酬	-16,304,738.83	辞退福利
长期股权投资	-12,622,291.31	
可供出售金融资产	12,622,291.31	
递延收益	6,521,066.33	
其他流动负债	-6,521,066.33	
2014年1月1日资产负债项目：		
递延所得税资产	7,845,768.52	
长期应付职工薪酬	52,305,123.50	
盈余公积	-4,445,935.50	
未分配利润	-40,013,419.48	

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、13%、17%
消费税	应纳税销售额（零售金银首饰等）	5%
营业税	15%	5%
城市维护建设税	15%	5%、7%
企业所得税	15%	15%、16.5%、25%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆百货大楼股份有限公司	15%
重庆重百九龙百货有限公司	15%
重庆电子器材有限公司	15%

重庆商社信息科技有限公司	15%
重庆商社电子销售有限公司	15%
重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司 [注]	16.5%
重庆商社新世纪百货有限公司	15%
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	15%
重庆商社电器有限公司	15%
重庆澳格尔经贸有限公司	15%
重庆乐创经贸有限公司	15%
重庆渝澳电器销售有限公司	15%
重庆格兰仕电器销售有限公司	15%
重庆融通电器有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

根据财政部、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。2013年度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）、商社电器有限公司（以下简称商社电器）及商社电器子公司按15%税率汇算清缴企业所得税，2014年度，本公司及上述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。

2014年度重庆商社信息科技有限公司取得重庆市高新技术产业开发区国家税务局审批同意，于2012年1月1日至2020年12月31日享受西部大开发优惠政策，企业所得税按15%征收。

2014年度重庆商社电子销售有限公司取得重庆市高新技术产业开发区国家税务局审批同意，于2011年1月1日至2020年12月31日享受西部大开发优惠政策，企业所得税按15%征收。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,211,778.82	3,248,486.84
银行存款	3,723,791,660.88	5,295,057,953.59
其他货币资金	10,577,413.51	10,405,035.66
合计	3,735,580,853.21	5,308,711,476.09
其中：存放在境外的款项总额	1,135,115.14	

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司银行存款中定期存款1,276,982,675.01元；其他货币资金中职工住房购买及维修款10,577,413.51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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	711,979,589.02	
其中：债务工具投资	711,979,589.02	
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	711,979,589.02	

其他说明：
系结构性存款

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,304,519.68	120,140,919.17
商业承兑票据		
合计	59,304,519.68	120,140,919.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	324,334,846.27	
商业承兑票据		
合计	324,334,846.27	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	934,434.06	0.69	596,574.06	63.84	337,860.00	2,048,158.20	2.28	596,574.06	29.13	1,451,584.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,296,078.76	99.25	8,543,316.45	6.36	125,752,762.31	87,679,319.65	97.61	5,884,234.69	6.71	81,795,084.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	78,972.25	0.06			78,972.25	96,885.16	0.11			96,885.16
合计	135,309,485.07	/	9,139,890.51	/	126,169,594.56	89,824,363.01	/	6,480,808.75	/	83,343,554.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社家电维修有限公司	337,860.00			关联方
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
合计	934,434.06	596,574.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	119,071,648.16	5,953,582.44	5.00
1 年以内小计	119,071,648.16	5,953,582.44	5.00
1 至 2 年	10,463,740.95	1,046,374.09	10.00
2 至 3 年	4,184,924.51	1,255,477.35	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	575,765.14	287,882.57	50.00

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	134,296,078.76	8,543,316.45	6.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,669,176.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 76,966,889.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.88%，相应计提的坏账准备合计数为 3,848,344.45 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,053,328,070.70	97.64	1,065,394,966.64	99.70
1 至 2 年	24,669,360.98	2.29	3,195,139.80	0.30
2 至 3 年	820,800.00	0.07		
3 年以上				
合计	1,078,818,231.68	100.00	1,068,590,106.44	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

期末余额前 5 名的预付账款合计数为 577,203,824.18 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 53.50%。

其他说明

7、应收利息

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,098,525.08	10,374,869.29
委托贷款		
债券投资		
合计	2,098,525.08	10,374,869.29

(2). 重要逾期利息

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	149,589,612.84	79.85	14,158,111.43	9.46	135,431,501.41	172,903,140.58	78.87	16,135,559.25	9.33	156,767,581.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,749,677.90	20.15	1,924,096.65	5.10	35,825,581.25	45,264,033.73	20.65	3,246,593.58	7.17	42,017,440.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,062,104.16	0.48			1,062,104.16
合计	187,339,290.74	/	16,082,208.08	/	171,257,082.66	219,229,278.47	/	19,382,152.83	/	199,847,125.64

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
收银备用金及保证金	124,625,251.41			[注 1]
重庆平氏实业有限公司租赁保证金	11,375,000.00	568,750.00	5.00	[注 2]
德恒证券有限公司	7,121,399.22	7,121,399.22	100.00	[注 3]
应收员工赔款	6,467,962.21	6,467,962.21	100.00	[注 4]

合计	149,589,612.84	14,158,111.43	/	/
----	----------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	37,323,356.90	1,866,167.85	5.00
1年以内小计	37,323,356.90	1,866,167.85	5.00
1至2年	383,040.00	38,304.00	10.00
2至3年	30,000.00	9,000.00	30.00
3年以上			
3至4年			
4至5年	13,281.00	10,624.80	80.00
5年以上			
合计	37,749,677.90	1,924,096.65	5.10

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,294,593.18元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计	/	/	/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	136,000,251.41	153,714,071.77
代垫款	2,288,322.53	5,647,682.35
水电费	1,785,224.71	4,139,545.56
投资款-德恒	7,121,399.22	7,121,399.22
应收员工赔款	6,467,962.21	6,170,410.03
暂借款	1,612,616.42	595,650.30
其他	32,063,514.24	41,840,519.24
合计	187,339,290.74	219,229,278.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆新永基商业管理有限公司	保证金	30,000,000.00	1年以内	16.01	
宝洁(中国)营销有限公司	保证金	13,000,000.00	1年以内	6.94	
重庆平氏实业有限公司	保证金	11,375,000.00	2-3年	6.07	568,750.00
德恒证券有限公司	投资款	7,121,399.22	5年以上	3.80	7,121,399.22
重庆帝景摩尔房地产开发有限公司	保证金	5,000,000.00	1-2年	2.67	
合计	/	66,496,399.22	/	35.49	7,690,149.22

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,980,918.31		4,980,918.31	5,034,125.47		5,034,125.47
在产品						
库存商品	1,797,056,116.99	23,866,759.52	1,773,189,357.47	1,883,765,097.24	5,887,598.15	1,877,877,499.09
周转材料	2,437,242.66		2,437,242.66	2,297,587.51	7,672.17	2,289,915.34
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途商品	27,009,734.28		27,009,734.28			
发出商品	20,191,000.24		20,191,000.24	2,968,885.94		2,968,885.94
工程施工	3,048,480.00		3,048,480.00	2,525,461.64		2,525,461.64
合计	1,854,723,492.48	23,866,759.52	1,830,856,732.96	1,896,591,157.80	5,895,270.32	1,890,695,887.48

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,887,598.15	21,442,615.41		3,463,454.04		23,866,759.52
周转材料	7,672.17			7,672.17		
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,895,270.32	21,442,615.41		3,471,126.21		23,866,759.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	

建造合同形成的已完工未结算资产	
其他说明	

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		190,000,000.00
合计		190,000,000.00

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税及待抵扣增值税进项税	42,560,475.77	7,465,037.78
合计	42,560,475.77	7,465,037.78

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31
合计	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

权益工具的成本/债务工具 的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资 单位	账面余额			减值准备			在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期现金红 利	
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加			本期 减少
重庆市重百食品开发 有限公司[注 1]	1,220,000.00			1,220,000.00				40.67	144,714.48
重庆元隆公路实业有 限公司[注 2]								30.00	
成都彩虹电器(集团) 股份有限公司	500,000.00			500,000.00				0.987 9	360,000.00
江苏炎黄在线物流股 份有限公司	100,000.00			100,000.00	50,000.00		50,000.00	0.98	
重庆登康口腔护理用 品股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00				2.82	597,540.00
重庆联合产权交易所 股份有限公司	5,121,400.00			5,121,400.00				2.571 4	367,712.40
重庆美的生活电器销 售有限公司[注 3]	1,230,891.31			1,230,891.31				23.62	
合计	12,672,291.31			12,672,291.31	50,000.00		50,000.00	/	1,469,966.88

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转 入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升 转回	/			
期末已计提减值金余额				

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权 益工具项目	投资成本	期末 公允价值	公允价值相 对于成本的 下跌幅度(%)	持续下跌 时间 (个月)	已计提减值 金额	未计提减值 原因

合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	143,202,192.50			143,202,192.50
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	143,202,192.50			143,202,192.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	72,304,299.28			72,304,299.28
2. 本期增加金额	3,963,009.78			3,963,009.78
(1) 计提或摊销	3,963,009.78			3,963,009.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	76,267,309.06			76,267,309.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	66,934,883.44			66,934,883.44
2. 期初账面价值	70,897,893.22			70,897,893.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,526,988,511.06	44,157,362.30	788,065,996.38	235,178,468.59	3,594,390,338.33
2. 本期增加金额	2,728,614.20	522,118.32	117,373,099.74	36,816,450.99	157,440,283.25
(1) 购置	2,728,614.20	522,118.32	73,946,792.91	33,023,121.93	110,220,647.36

(2)在建工程转入			43,426,306.83	3,793,329.06	47,219,635.89
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,062,225.38	446,599.71	34,478,783.08	37,584,996.92	73,572,605.09
(1)处置或报废	1,062,225.38	446,599.71	34,478,783.08	37,584,996.92	73,572,605.09
4. 期末余额	2,528,654,899.88	44,232,880.91	870,960,313.04	234,409,922.66	3,678,258,016.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	488,359,728.20	22,688,523.42	482,317,372.02	155,446,190.15	1,148,811,813.79
2. 本期增加金额	72,259,715.07	4,022,555.55	65,809,123.84	32,676,300.08	174,767,694.54
(1) 计提	72,259,715.07	4,022,555.55	65,809,123.84	32,676,300.08	174,767,694.54
3. 本期减少金额		433,349.92	32,314,330.88	30,410,814.02	63,158,494.82
(1)处置或报废		433,349.92	32,314,330.88	30,410,814.02	63,158,494.82
4. 期末余额	560,619,443.27	26,277,729.05	515,812,164.98	157,711,676.21	1,260,421,013.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,968,035,456.61	17,955,151.86	355,148,148.06	76,698,246.45	2,417,837,002.98
2. 期初账面价值	2,038,628,782.86	21,468,838.88	305,748,624.36	79,732,278.44	2,445,578,524.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
巴南商都经营用房	54,123,119.51	巴南商都已于2013年11月开业，相关房屋及建筑物已达到可使用状态，于2013年由在建工程转入固定资产，产权证书尚在办理中。
江北经营用房	50,670,350.84	开发商重庆融科光控实业发展有限公司已整理完成所有分户办证相关要件，正在办理中。
杨家坪营业用房	11,992,978.31	该房产为公司控股子公司重庆重百九龙百货有限公司第二股东重庆九龙坡杨家坪百货公司重庆重百九龙百货有限公司的实物出资资产，此前由于杨家坪百货公司与房屋建设方存在纠纷，一直未能办理产权证。本财务报告期内相关产权证已办理至杨家坪百货公司，杨家坪百货公司于2015年2月6日出具承诺函，承诺将在一定期限内完善相关产权过户。
璧山帝景花园车库门市	127,716.60	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义务，由于房产的相关税费承担问题尚未与对方达成一致，产权证书尚在办理中。

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	372,316,981.28		372,316,981.28	372,309,655.28		372,309,655.28
合川中奥项目	207,637,803.10		207,637,803.10			
郫县项目	68,313,254.89		68,313,254.89			
南川商都装修	6,000,000.00		6,000,000.00			
阳光世纪购物中心				14,903,528.60		14,903,528.60
重百电器装修及消防工程				3,793,329.06		3,793,329.06
零星改造工程	13,247,358.22		13,247,358.22	1,235,238.11		1,235,238.11
合计	671,773,500.26		671,773,500.26	396,499,853.82		396,499,853.82

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大竹林项目	46,900.00	372,309,655.28	7,326.00			372,316,981.28						自有资金
合川中奥项目	33,987.00		207,637,803.10			207,637,803.10						自有资金
郫县项目	14,472.00		68,313,254.89			68,313,254.89						自有资金
阳光世纪购物中心	4343	14,903,528.60	28,522,778.23	43,426,306.83			100	100				自有资金
合计	99,702	387,213,183.88	304,481,162.22	43,426,306.83		648,268,039.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									

2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	168,500,915.59			12,405,578.62	180,906,494.21

2. 本期增加金额	61,605,966.26			3,385,696.46	64,991,662.72
(1) 购置	61,605,966.26			3,385,696.46	64,991,662.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	230,106,881.85			15,791,275.08	245,898,156.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,416,594.16			10,663,170.37	32,079,764.53
2. 本期增加金额	4,832,369.57			855,265.03	5,687,634.60
(1) 计提	4,832,369.57			855,265.03	5,687,634.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,248,963.73			11,518,435.40	37,767,399.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	203,857,918.12			4,272,839.68	208,130,757.80
2. 期初账面价值	147,084,321.43			1,742,408.25	148,826,729.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆电子器材有限公司	918,581.16					918,581.16
合计	918,581.16					918,581.16

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆电子器材有限公司	918,581.16					918,581.16
合计	918,581.16					918,581.16

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	23,976,529.94		17,096,920.17		6,879,609.77
装修费	229,256,696.68	407,315,999.11	86,715,282.08	4,148,762.78	545,708,650.93
合计	253,233,226.62	407,315,999.11	103,812,202.25	4,148,762.78	552,588,260.70

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	47,636,062.13	7,213,192.61	32,726,813.06	5,456,629.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
辞退福利	13,758,814.28	2,063,822.14	16,304,738.83	2,445,710.82
积分卡负债	106,466,950.33	15,970,042.55	141,050,300.49	21,157,545.07
职工薪酬	93,167,116.13	13,975,067.42	73,510,693.92	11,614,465.64
合计	261,028,942.87	39,222,124.72	263,592,546.30	40,674,350.95

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	190,000,000.00	180,000,000.00
信用借款		
合计	190,000,000.00	180,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		

合计		
----	--	--

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,004,100,000.00	1,314,330,000.00
合计	1,004,100,000.00	1,314,330,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,524,603,485.74	2,533,208,351.24
合计	2,524,603,485.74	2,533,208,351.24

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

截至2014年12月31日止，公司无账龄超过1年的大额应付账款。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业预付卡销售款	1,300,819,784.68	1,528,427,685.86
预收货款及租金	982,365,299.09	1,145,138,777.84
合计	2,283,185,083.77	2,673,566,463.70

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	142,419,968.76	1,642,993,532.92	1,640,564,593.35	144,848,908.33
二、离职后福利-设定提存计划	33,458,423.20	237,602,109.75	248,548,536.55	22,511,996.40
三、辞退福利		2,585,753.23	2,585,753.23	
四、一年内到期的其他福利				
合计	175,878,391.96	1,883,181,395.90	1,891,698,883.13	167,360,904.73

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	96,226,869.94	1,344,694,902.26	1,349,480,743.57	91,441,028.63
二、职工福利费		29,265,149.00	29,265,149.00	
三、社会保险费	1,683,290.63	120,842,528.44	119,917,308.74	2,608,510.33
其中：医疗保险费	999,328.10	106,860,171.98	105,979,597.79	1,879,902.29
工伤保险费	91,956.83	6,087,369.68	6,098,167.78	81,158.73
生育保险费	592,005.70	7,894,986.78	7,839,543.17	647,449.31
四、住房公积金	918,582.31	72,598,563.44	72,375,745.26	1,141,400.49
五、工会经费和职工教育经费	43,522,558.54	47,044,136.27	41,013,970.72	49,552,724.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	68,667.34	28,548,253.51	28,511,676.06	105,244.79
合计	142,419,968.76	1,642,993,532.92	1,640,564,593.35	144,848,908.33

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	32,291,156.40	219,553,724.25	230,183,697.25	21,661,183.40
2、失业保险费	1,167,266.80	18,048,385.50	18,364,839.30	850,813.00
3、企业年金缴费				
合计	33,458,423.20	237,602,109.75	248,548,536.55	22,511,996.40

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,027,547.47	12,511,746.20
消费税	4,371,588.92	5,395,350.01
营业税	8,905,393.58	6,943,635.08
企业所得税	6,380,325.27	74,975,444.42
个人所得税	21,010,638.62	18,118,601.32
城市维护建设税	4,086,463.71	5,292,620.29
教育费附加	1,795,253.74	2,384,572.67
其他税费	2,179,477.56	3,743,436.04
合计	67,756,688.87	129,365,406.03

其他说明：

39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	335,805.56	330,000.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	335,805.56	330,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,777,871.66	7,460,007.19
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,777,871.66	7,460,007.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	189,458,796.99	229,308,227.78
拆借往来款	115,156,900.00	120,000,000.00
装修工程款	153,016,494.36	18,493,741.81
押金保证金	88,442,204.56	72,458,891.82
应付股权收购款[注]	27,153,675.01	
租赁及水电费	9,396,058.98	9,942,793.35
代扣代缴费用	7,770,112.65	16,750,075.35
其他	127,673,627.35	178,025,437.60
合计	718,067,869.90	644,979,167.71

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益-积分负债	106,466,950.33	141,050,300.49
合计	106,466,950.33	141,050,300.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)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”。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

--	--	--

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	50,387,966.03	
二、辞退福利	13,758,814.28	16,304,738.83
三、其他长期福利		
合计	64,146,780.31	16,304,738.83

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	52,305,123.50	
二、计入当期损益的设定受益成本	2,782,632.57	
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	2,782,632.57	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-4,699,790.04	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-4,699,790.04	
五、期末余额	50,387,966.03	

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的		

除外)		
2. 资产上限影响的变动 (计入利息净额的除外)		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债 (净资产)

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明:

根据修订的《企业会计准则第9号——职工薪酬》，将职工享有的设定受益计划由原来在约定发放的期间计量和确认改为在职工提供服务的期间计量和确认，追溯确认了影响2014年1月1日长期应付职工薪酬共计52,305,123.50元，详见本附注三（二十八）会计政策变更之说明。

49、专项应付款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明:

50、预计负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,321,066.33	156,099.88	2,733,308.14	4,743,858.07	与后期收益相关政府补助
合计	7,321,066.33	156,099.88	2,733,308.14	4,743,858.07	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债资金[注 1]	244,333.14		244,333.14			与资产相关
农超对接[注 2]	6,252,074.31	154,500.00	1,669,247.84		4,737,326.47	与资产相关
平台建设补助[注 3]	800,000.00			800,000.00		与资产相关
其他	24,658.88	1,599.88	19,727.16		6,531.60	与资产相关
合计	7,321,066.33	156,099.88	1,933,308.14	800,000.00	4,743,858.07	/

其他说明：

[注 1]2004 年度和 2005 年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。

[注 2]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、渝商委发[2012]73 号文对公司所属超市公司给予专项资金。根据财政部、商务部《关于 2012 年开展农超对接试点有关问题的通知》（财办建[2012]102 号），农超对接补助资金用于支持试点企业建设改造与其农超对接相适应的专业生鲜配送中心和产地集配中心，改造扩大鲜活农产品经营区，故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。

[注 3] 本期公司完成同一控制下企业合并重庆商社信息科技有限公司 100%股权，详见本附注十（二）.7。合并前，信息科技无偿划拨其全资子公司重庆商社电子商务有限公司 100%股权，重庆商社电子商务有限公司账面 800,000.00 元政府补助随之划拨转出。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	406,528,465.00						406,528,465.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	578,487,384.98		12,153,675.01	566,333,709.97
其他资本公积	359,129,370.91	110,250.00		359,239,620.91
合计	937,616,755.89	110,250.00	12,153,675.01	925,573,330.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少 12,153,675.01 元，其中因同一控制下合并方式收购信息科技、商社电子转出期初模拟确认的净资产减少 20,000,000.00 元和反转被合并方享有的留存收益增加 10,395,741.33 元；同一控制下企业合并方式收购信息科技、商社电子所支付的对价超过享有的被合并方合并日账面净资产的部分冲减资本公积 2,549,416.34 元，详见本财务报表附注十(二).7。

其他资本公积本期增加 110,250.00 元系收到财政局节能专项补助。

56、 库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套							

期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	277,712,638.86			277,712,638.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	277,712,638.86			277,712,638.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

调整期初合计数-4,445,935.50 元，详见本附注三（二十八）会计政策变更之说明。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,774,658,629.17	2,252,792,238.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-48,984,227.43	-25,524,973.62
调整后期初未分配利润	2,725,674,401.74	2,227,267,264.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	491,663,681.75	818,469,753.07
减：提取法定盈余公积		62,637,935.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	264,243,502.25	210,350,069.07
转作股本的普通股股利		
其他	1,721,244.60	
期末未分配利润	2,951,373,336.64	2,772,749,012.89

调整期初未分配利润明细：1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-47,074,611.15 元。2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,909,616.28 元。5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,943,482,714.17	24,928,134,683.91	30,427,343,297.27	26,321,819,755.28
其他业务	1,196,577,044.81	127,400,513.34	948,137,014.10	64,389,000.50
合计	30,140,059,758.98	25,055,535,197.25	31,375,480,311.37	26,386,208,755.78

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	79,519,625.62	100,398,321.10
营业税	59,191,836.14	50,405,568.49
城市维护建设税	51,530,735.91	59,665,546.77
教育费附加	22,532,943.50	26,102,124.21
资源税		
其他	1,926,778.00	1,220,165.89
合计	214,701,919.17	237,791,726.46

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,318,999,009.48	1,256,693,385.42
租赁费	544,812,498.70	490,963,848.50
水电气费	330,406,496.63	322,230,457.53
促销宣传费	377,292,608.35	277,983,724.90
折旧摊销费用	204,805,315.61	174,151,582.77
运杂保管费	97,642,739.78	94,789,184.10
物料消耗	66,531,881.76	30,120,383.58
保洁费	57,367,048.83	36,141,327.83
广告费	43,180,478.42	32,115,082.83
维修装修费	45,086,319.58	48,050,475.34
其他	377,550,731.05	321,464,268.96

合计	3,463,675,128.19	3,084,703,721.76
----	------------------	------------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	564,182,386.42	506,043,426.41
折旧摊销费用	79,462,215.78	73,976,333.85
费用性税金	54,045,228.70	58,574,126.29
租赁费	18,296,074.48	12,681,875.15
修理费	18,046,719.82	8,960,961.23
聘请中介机构费	13,600,589.77	10,917,682.52
业务招待费	8,584,720.52	9,504,490.68
开办费	7,414,383.87	7,114,442.44
差旅费	5,111,873.17	3,788,037.89
其他	38,000,483.56	67,020,009.11
合计	806,744,676.09	758,581,385.57

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,891,644.56	34,226,872.52
减：利息收入	-89,477,070.38	-100,765,134.60
汇兑损益		-10,180.67
其他	81,921,719.25	60,539,019.71
合计	13,336,293.43	-6,009,423.04

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-625,417.04	-8,989,972.08
二、存货跌价损失	21,442,615.41	3,868,738.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	20,817,198.37	-5,121,234.01

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	11,979,589.02	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,979,589.02	

其他说明：

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,027,945.21	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,469,966.88	1,694,681.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	2,195,169.83	14,939,145.86
合计	6,693,081.92	16,633,826.93

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	294,695.89	5,447,447.29	294,695.89
其中：固定资产处置利得	294,695.89	5,447,447.29	294,695.89

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	26,232,744.55	28,695,561.21	26,232,744.55
违约追偿收入	1,544,127.24	7,924,871.92	1,544,127.24
其他	7,008,713.86	9,502,679.11	7,008,713.86
合计	35,080,281.54	51,570,559.53	35,080,281.54

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国债贴息项目 IT 信息系统补助	244,333.14	1,466,000.04	与资产相关
农超对接政府补助	1,666,847.92	1,085,072.92	与资产相关
招商引资奖励款	118,100.00	300,900.00	与收益相关
收财政政府补贴	423,265.99	377,085.80	与收益相关
市政综合设施补贴	858,700.00		与收益相关
财政税收奖励	778,800.00	320,000.00	与收益相关
商贸培育资金补贴	605,800.00	200,000.00	与收益相关
税收返还	1,926,088.75	729,331.99	与收益相关
惠普品牌电脑销售政策补贴款	349,271.00	5,350,000.00	与收益相关
贷款贴息补助[注]	18,000,000.00	18,190,000.00	与收益相关
其他	1,261,537.75	677,170.46	
合计	26,232,744.55	28,695,561.21	/

其他说明：

[注]2014年，根据重庆市政府《关于印发重庆市市级企业国有资本经营预算管理办法(试行)的通知》(渝府发[2007]121号)的规定及市人代会批准的2014年度市级国有资本经营预算草案，重庆市财政局拨付公司市级国有资本经营预算支出资金1,800.00万元，该资金专项用于公司子公司商社信科公司2014年电脑销售贷款贴息。

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,262,118.91	15,822,547.85	10,262,118.91
其中：固定资产处置损失	10,262,118.91	15,822,547.85	10,262,118.91
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		6,073.36	
罚款支出	99,228.37	425,845.86	99,228.37
赔偿支出	16,093,597.05	2,070,425.08	16,093,597.05
其他	2,187,426.47	1,672,734.02	2,187,426.47
合计	28,642,370.80	19,997,626.17	28,642,370.80

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	96,061,233.78	146,291,051.37
递延所得税费用	1,452,226.23	3,768,974.08
合计	97,513,460.01	150,060,025.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	590,359,928.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,553,989.22
子公司适用不同税率的影响	10,235.47
调整以前期间所得税的影响	1,407,977.36
非应税收入的影响	-247,185.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,303,202.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,485,240.11
所得税费用	97,513,460.01

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到厂家支付的促销服务费	219,141,265.24	233,500,811.35
出租收到的租金	49,576,185.46	42,139,542.19
收到的装修保证金	47,013,299.23	15,282,082.63
收到的利息收入	38,574,308.85	27,466,826.56
收到的暂收款、暂存款	371,083,420.82	303,110,097.22
收回的承兑汇票保证金		184,823,137.04
其他	78,304,366.28	126,643,800.53
合计	803,692,845.88	932,966,297.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的租金	563,108,573.18	500,218,353.32
支付的水电气费	334,653,071.96	326,090,427.08
支付的银行手续费	81,921,719.25	60,513,643.58
支付的暂收款、暂存款	284,390,478.32	216,596,829.71
支付的运杂费	95,019,575.68	90,715,402.51
支付的业务招待费、差旅费	49,545,868.79	49,327,944.72
支付的修理费	62,122,584.05	56,540,748.26
支付的其他期间费用	668,956,579.86	626,569,289.19
其他	394,132,475.60	467,641,525.15
合计	2,533,850,926.69	2,394,214,163.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款本金及利息	1,166,902,919.48	3,531,290,284.41
收到重庆商社中天实业有限公司资金拆借款本金及利息		96,390,440.00
合计	1,166,902,919.48	3,627,680,724.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增定期存款	40,000,000.00	3,900,720,112.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	140,197.96	
合计	40,140,197.96	3,900,720,112.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到重庆商社中天实业有限公司资金拆借款	3,000,000.00	
收到重庆商社(集团)有限公司资金拆借款		30,000,000.00
庆荣物流收到原股东资金拆借款		34,300,000.00
合计	3,000,000.00	64,300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
庆荣物流偿还原股东资金拆借款及利息		83,691,328.63
支付重庆商社(集团)有限公司资金拆借款	15,000,000.00	
支付重庆商社中天实业有限公司资金拆借款	3,000,000.00	
合计	18,000,000.00	83,691,328.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	492,846,468.15	817,472,113.69
加：资产减值准备	20,817,198.37	-5,121,234.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,730,704.32	166,246,232.43
无形资产摊销	5,687,634.60	3,683,816.18
长期待摊费用摊销	103,812,202.25	82,642,423.01
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）	9,967,423.02	10,375,100.56
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）	-11,979,589.02	
财务费用（收益以“-”号填列）	-30,011,116.97	-39,071,435.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,693,081.92	-16,633,826.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,452,226.23	3,768,974.08
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）	41,867,665.32	-144,990,196.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,173,730.49	-367,230,079.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-937,397,008.16	-195,068,168.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-116,725,543.32	316,073,718.99
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	2,448,020,764.69	2,961,501,300.91
减：现金的期初余额	2,961,501,300.91	3,272,376,878.24
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	-513,480,536.22	-310,875,577.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	140,197.96
其中：重庆商社电子商务有限公司	140,197.96
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-140,197.96

其他说明：

[注]本期公司完成同一控制下企业合并重庆商社信息科技有限公司 100% 股权，详见本附注十（二）.7。合并前，商社信科无偿划拨其全资子公司重庆商社电子商务有限公司 100% 股权，本期处置子公司收到的现金净额-140,197.96 元系划拨转让日重庆商社电子商务有限公司现金及现金等价物余额。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,448,020,764.69	2,961,501,300.91
其中：库存现金	1,211,778.82	3,248,486.84
可随时用于支付的银行存款	2,446,808,985.87	2,958,252,814.07
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	2,448,020,764.69	2,961,501,300.91

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,135,115.14	
-----------------------------	--------------	--

其他说明：

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司银行存款中定期存款 1,276,982,675.01 元；其他货币资金中职工住房购买及维修款 10,577,413.51 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。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

公司无所有权或使用权受到限制的资产。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本		
--现金		
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计		
减：取得的可辨认净资产公允价值份		

额		
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权	购买日之前原持有股权	购买日之前原持有股权	购买日之前原持有股权在购买日	购买日之前与原持有股权相关的

	在购买日的 账面价值	在购买日的 公允价值	按照公允价 值重新计量 产生的利得 或损失	的公允价值的确 定方法及主要假 设	其他综合收益转 入投资收益的金 额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相
关说明

(6). 其他说明：

2、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并 方名称	企业合 并中取 得的权 益比例	构成同 一控制 下企业 合并的 依据	合并 日	合并日的 确定依据	合并当期期初至 合并日被合并方 的收入	合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润	比较期间被合 并方的收入	比较期间被 合并方的净 利润
重庆商社 信息科技 有限公司	100.00%	同受商社 集团控制	2014- 12-31	详见本财务 报表附注十 (二).7	1,427,237,773.64	-6,534,825.93	704,491,832.92	15,690,984.03
重庆商社 电子销售 有限公司	100.00%	同受商社 集团控制	2014- 12-31	详见本财务 报表附注十 (二).7	757,314,040.46	-230,054.52	539,357,432.02	-3,233,599.29

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	信科，电子销售公司	信科，电子销售公司
--现金	21,223,557.04	5,930,117.97
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	信科公司/电子销售	
	合并日	上期期末
资产:	735,252,502.79	962,410,380.06
货币资金	32,138,841.12	128,587,445.31
应收票据	3,292,864.60	44,531,190.72
应收款项	31,088,831.61	44,193,947.97
预付账款	621,907,704.34	597,564,617.45
其他应收款	12,178,688.00	79,234,247.60
存货	13,695,191.41	57,909,908.06
其他流动资产	19,243,100.22	7,465,037.78
固定资产	65,707.18	75,997.56
无形资产	28,000.00	36,000.00
递延所得税资产	1,613,574.31	2,811,987.61
负债:	710,648,244.12	944,319,996.34
短期借款	190,000,000.00	180,000,000.00
应付款项	11,985,203.77	26,467,195.43
预收账款	384,925,356.03	530,717,173.21
应付职工薪酬	7,640,119.58	6,421,923.03
应交税费	113,860.62	2,036,866.67
应付利息	335,805.56	330,000.00
其他应付款	115,647,898.56	197,546,838.00
其他非流动负债	0.00	800,000.00
净资产	24,604,258.67	18,090,383.72
减:少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	24,604,258.67	18,090,383.72

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆商社舒适家居有限公司[注]	设立	2014-8-18	2,000,000.00	40.00%
重庆商玛特科技有限公司	设立	2014-8-28	2,550,000.00	51.00%
重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司	设立	2014-8-1	6.14	100.00%

[注]本公司持有重庆商社舒适家居有限公司 40%股权，派出董事拥有 60%表决权，对其实施实质控制，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆商社新世纪百货有限公司	重庆	重庆江北区	商业	100		同一控制下企业合并
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	重庆	重庆江北区	商业		100	同一控制下企业合并
重庆商社电器有限公司	重庆	重庆渝中区	商业		100	同一控制下企业合并
重庆商社信息科技有限公司	重庆	重庆市九龙坡区	商业	100		同一控制下企业合并
重庆商社电子销售有限公司	重庆	重庆市九龙坡区	商业	100		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名	期末余额						期初余额						
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债	

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于应收账款。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

其他应收款主要系保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

应收账款和其他应收款等产生的信用风险敞口的量化数据，详见各相关附注披露。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司总部负责监控各子公司的现金流量预测，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	190,000,000.00	197,618,375.00	197,618,375.00		
应付票据	1,004,100,000.00	1,004,100,000.00	1,004,100,000.00		
应付账款	2,524,603,485.74	2,524,603,485.74	2,524,603,485.74		

其他应付款	718,067,869.90	718,067,869.90	718,067,869.90		
小 计	4,436,771,355.64	4,444,389,730.64	4,444,389,730.64		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	180,000,000.00	185,795,000.00	185,795,000.00		
应付票据	1,314,330,000.00	1,314,330,000.00	1,314,330,000.00		
应付账款	2,533,208,351.24	2,533,208,351.24	2,533,208,351.24		
其他应付款	644,979,167.71	644,979,167.71	644,979,167.71		
小 计	4,672,517,518.95	4,678,312,518.95	4,678,312,518.95		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币190,000,000.00元(2013年12月31日：人民币180,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

本公司不存在外汇风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		711,979,589.02		711,979,589.02
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		711,979,589.02		711,979,589.02
(1) 债务工具投资		711,979,589.02		711,979,589.02
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		711,979,589.02		711,979,589.02
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司结构性存款指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动收益按照该结构性存款的预期收益率计算。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆商社(集团)有限公司	重庆市	何谦	53,305.74	49.94	51.42

本企业的母公司情况的说明

重庆商社(集团)有限公司持有本公司股份 203,017,813 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。

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会

其他说明：

[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 1.48% 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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆绰奇商贸发展有限公司	母公司的全资子公司
重庆市重百食品开发有限公司	其他
重庆电子商务有限公司	母公司的全资子公司
重庆乐众食品有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社德奥汽车有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社电子商务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社集团商品质量监督检测中心	母公司的全资子公司
重庆商社家维电器有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社汽车美容服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社强力汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社物业管理公司	母公司的全资子公司
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天实业有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社众志渝涵汽车销售有限公司	母公司的全资子公司
重庆悦通汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市重百食品开发有限公司	采购食品	18,863,665.96	20,676,498.44
重庆乐众食品有限公司	采购食品		134,633.16
重庆商社进出口贸易有限公司	采购货物	60,282,493.08	730,910.43
重庆商社电子商务有限公司	采购物料	866.67	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆商社汽车贸易有限公司	销售电器	24,851.04	301,068.91
重庆商社(集团)有限公司	销售电器	396,733.38	1,103,811.29
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	销售电器		205,315.38
重庆商社进出口贸易有限公司	销售电器	112,563.40	41,208.43
重庆商社中天物业发展有限公司	销售电器	23,034.19	78,461.54
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	销售电器	3,331.63	1,666.67
重庆商社集团商品质量监督检测中心	销售电器	8,461.55	7,179.49
重庆商社电子商务有限公司	销售电器	1,050,553.31	
重庆商社强力汽车贸易有限公司	销售电器	39,414.54	
重庆商社家维电器有限公司	销售电器	46,605.11	
重庆商社汽车美容服务有限公司	销售电器	414,940.16	
重庆悦通汽车销售服务有限公司	销售电器	22,213.68	
重庆商社众志渝涵汽车销售有限公司	销售电器	4,957.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆商社广告传媒有限公司	广告墙位		114,335.00
重庆商社中宏商贸有限公司[注]	场地租赁	7,153,710.00	8,626,924.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆绰奇商贸发展有限公司	房屋租赁		1,883,088.18
重庆商社（集团）有限公司	房屋租赁	30,235,922.08	31,207,398.15
重庆商社万盛五交化有限公司	房屋租赁	754,245.00	685,680.00
重庆商社物流有限公司	房屋租赁	573,172.18	604,500.08
重庆商社中天物业发展有限公司	房屋租赁	4,585,338.00	780,630.00
重庆商社中天大酒店有限公司	房屋租赁	547,275.00	

关联租赁情况说明

[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决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。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆商社（集团）有限公司	10,000,000.00	2014.10.22	2017.10.21	否
重庆商社（集团）有限公司	50,000,000.00	2014.9.23	2017.9.22	否
重庆商社（集团）有限公司	40,000,000.00	2014.9.24	2017.9.23	否
重庆商社（集团）有限公司	30,000,000.00	2014.10.13	2017.10.12	否
重庆商社（集团）有限公司	30,000,000.00	2014.9.11	2017.9.10	否
重庆商社（集团）有限公司	30,000,000.00	2014.9.17	2017.9.16	否

关联担保情况说明

详见本财务报表附注十（二）.7

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

重庆商社(集团)有限公司	120,225,500.00			5.6%-6.15%
重庆商社中天物业发展有限公司	3,000,000.00			10.08%
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	601.79	824.12

(8). 其他关联交易

10. 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)
劳务派遣[注]	重庆商社中宏商贸有限公司	2,415.88	3,099.50
门店装饰装修	重庆商社中天物业发展有限公司	2,635.04	1,770.25
收空调安装、家电维修代理费	重庆商社家维电器有限公司	150.22	159.37
付修理费	重庆商社家维电器有限公司	101.02	8.36
汽车维修	重庆商社汽车贸易有限公司	26.38	22.22
汽车维修	重庆商社德奥汽车有限公司	81.36	54.13
水电费、物管费、停车费等	重庆商社中天物业发展有限公司	31.54	363.52
工程建设代理	重庆商社中天物业发展有限公司		300.00
汽车购买	重庆商社汽车贸易有限公司		152.82
汽车购买	重庆商社德奥汽车有限公司		124.87
固定资产转让	重庆绰奇商贸发展有限公司		491.73
庆荣物流资金拆借使用费	重庆商社(集团)有限公司		339.30
庆荣物流资金拆借使用费	重庆商社物流有限公司		30.64
停车费、会务费	重庆商社中天大酒店有限公司	36.55	17.57

物管费	重庆商社物业管理公司	321.67	
修理费	重庆商社物业管理公司	107.34	
水电费	重庆商社万盛五交化有限公司	1.76	
水电费	重庆商社物流有限公司	0.29	
服务费	重庆商社中天实业有限公司	40.50	

[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决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。

6、关联方应收应付款项

(1)、应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	10,940.00			
	重庆商社家电维修有限公司	337,860.00		1,038,920.00	
	重庆商社汽车贸易有限公司			5,085.00	
	重庆商社中天物业发展有限公司			91,800.00	
	重庆商社进出口贸易有限公司	258.00			
小计		349,058.00		1,135,805.00	
预付款项					
	重庆商社中天物业发展有限公司			299,241.50	
	重庆乐众食品有限公司	99,499.84			
小计		99,499.84		299,241.50	
其他应收款					
	重庆商社(集团)有限公司			624,329.16	
小计				624,329.16	

(2)、应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆商社电子商务有限公司	191.20	
	重庆市重百食品开发有限公司	1,538,571.84	1,876,500.47
	重庆乐众食品有限公司	11,192.99	37,215.37
	重庆商社德奥汽车有限公司		2,672.00
	重庆商社家维电器有限公司	198.93	
	重庆商社进出口贸易有限公司	239,324.21	594,852.14
小计		1,789,479.17	2,511,239.98
预收款项			
	重庆商社电子商务有限公司	1,180.00	

	重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	11,106.00	
	重庆商社中宏商贸有限公司	540,000.00	
	重庆商社(集团)有限公司	30,000.00	169,380.00
	重庆商社进出口贸易有限公司	4,881.00	24,896.00
	重庆商社汽车贸易有限公司	156,115.90	
小计		743,282.90	5,263.42
其他应付款			
	重庆市重百食品开发有限公司	8,000.00	1,000.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	14,954,990.94	20,319,426.76
	重庆商社中宏商贸有限公司		12,581.00
	重庆商社家维电器有限公司	793,052.11	135,000.00
	重庆商社广告传媒有限公司	35,000.00	35,000.00
	重庆商社物流有限公司		
	重庆商社(集团)有限公司	105,192,500.00	120,225,500.00
	重庆电子商务有限公司	4,406.18	
小计		120,987,949.23	20,595,007.76

7、关联方承诺

公司与商社集团、信息科技、商社电子于 2014 年 11 月签署的股权转让协议，约定“若商社信科发生除《评估报告》载明以外的任何损失等事项导致商社信科净资产减少的，转让方承诺补偿净资产减少额”。

8、其他

5. 资产联合购买及建设

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。所获得的土地使用权属中天物业、公司和商社汽贸共同所有。公司在土地编号 021-10 地块上，修建单层建筑面积约为 25,000 平方，总建筑面积约为 187,500 平方米的购物中心。

2013 年 6 月，公司与中天物业、商社汽贸签署联合开发协议，因项目策划方案发生变化，原竞买协议约定各方拥有的物业计容面积相应发生了变化，各方一致同意按调整后的物业计容面积比例承担相关土地费用，其中中天物业承担 69.095%，公司承担 24.42%，商社汽贸承担 6.485%。

2014 年因土地规划调整，支付相关费用 7,326.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已累计支付土地出让金等款项共计 372,316,981.28 元，土地使用权证正在办理过程中。

6. 关联方共同投资

详见本财务报表附注十三（四）.3。

7. 收购股权

公司与商社集团、商社信科、商社电子于 2014 年 11 月签署《重庆商社(集团)有限公司与重庆百货大楼股份有限公司关于重庆商社信息科技有限公司之股权转让协议》、《重庆商社(集团)有限公司与重庆百货大楼股份有限公司关于重庆商社电子销售有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金方式收购商社集团持有的商社信科、商社电子 100% 的股权，并自交接日（约定公司开董事会审议通过本次股权转让并且转让方取得重庆市国资委批复同意本次交易的次日）所在月份的最后一天起接受商社集团委托经营管理商社信科、商社电子 100% 的股权。另自交接日起至交易完成日（即委托经营管理期间），商社集团无需向本公司支付委托管理费用，商社信科、商社电子运营所需的其他开支由公司享有或承担。

上述股权收购业经公司于2014年11月召开的第六届二十四次董事会审议通过，在2014年12月取重庆市国有资产监督管理委员会“渝国资[2014]562号”文和“渝国资[2014]561号”文关于股权转让的相关批复后，已于2014年12月完成商社信科和商社电子相关工商变更登记手续，故公司将股权收购合并日确定为2014年12月31日，相关股权收购等情况如下：

(1) 收购商社信科股权

根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康评报字（2014）第216-1号），截至2014年10月31日止商社信科的净资产评估值为2,773.93万元。另商社信科经审计的过度期间（2014年11月-12月）损益为3,720,258.97元。按照股权转让协议相关约定，公司收购商社信科股权购买价款为21,223,557.04元，即以商社信科截至2014年10月31日止的净资产评估值与2014年11-12月过渡期间损益之和、再扣减过渡期收到的财政贴息9,000,000.00元（已包含在2014年10月31日评估值中）和坏账准备相关影响1,236,001.93元（商社集团承诺商社信科应收款项均能收回，因此按照企业会计准则计提的坏账损失不包含在结算金额中）后确定。公司在股权办理工商变更登记完结之日起60个工作日内（2015年3月19日前）支付相关股权收购款。

截至2014年12月31日止，商社信科在重庆农村商业银行渝中支行、重庆三峡银行直属支行及中信银行重庆分行流动资金借款余额合计19,000.00万元，该部分借款由商社集团提供连带责任保证。公司在股权办理工商变更登记完结之日起60个工作日内（2015年3月19日前）为上述未到期借款提供连带责任保证以置换商社集团提供的保证，同时偿还商社信科和商社电子对商社集团及关联公司的全部债务10,519.25万元。

(2) 收购商社电子股权

根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康评报字（2014）第216-1号），截至2014年10月31日止商社电子的净资产评估值为143.99万元。另商社电子经审计的过度期间（2014年11月-12月）损益为4,490,217.97元。按照股权转让协议相关约定，公司收购商社电子股权购买价款为5,930,117.97元，即商社电子截至2014年10月31日止的净资产评估值与2014年11-12月过渡期间损益之和。公司在股权办理工商变更登记完结之日起60个工作日内（2015年3月19日前）支付相关股权收购款。

8. 委托关联方跨境采购

为开展跨境电商业务，经公司于2014年7月30日召开的第六届二十次董事会审议通过，公司本期新设立的重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司（以下简称香港公司）与重庆商社进出口贸易有限公司（以下简称进出口公司）达成商品采购协议，由香港公司委托进出口公司境外采购商品，预计2014年的采购金额约12,500万元（约2,000万美元）。同时进出口公司根据采购量收取相应比例的手续费，即采购额在0-200万美元区间，进出口公司收取2%的手续费；采购额在200-3,000万美元区间，进出口公司收取5%的手续费；采购额在3,000万美元以上的，进出口公司收取3%的手续费。如需进出口公司代垫货款，香港公司须按银行一年期年利率6%支付代垫贷款利息。

本报告期内，根据上述协议的约定，公司委托进出口公司境外采购商品5,852.66万元，发生运输费、手续费共计279.81万元。

9. 与关联方合作开展电子商务

为推进线上线下交易的有机结合，拓宽公司的业务及销售渠道，提高公司的市场竞争力，经公司第六届二十二次董事会会议审议通过，同意公司与重庆商社电子商务有限公司（以下简称电子商务公司）签署《重庆百货大楼股份有限公司与重庆商社电子商务有限公司之合作经营框架协议》（以下简称框架协议），在电子商务领域开展合作经营。基于该框架协议，公司及子公司新世纪百货连锁分别与电子商务公司签署《重庆百货大楼股份有限公司与重庆商社电子商务有限公司之商家入驻协议》、《重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司与重庆商社电子商务有限公司之域名转让协议》，相关协议约定如下：

(1) 由于域名转让为公司与电子商务公司展开电子商务业务合作的前提，因此公司下属新世纪百货连锁向电子商务公司以1元的价格转让其所有的域名www.sjgo365.com。

(2) 电子商务公司为测试电子商务平台运行, 自2014年4月起, 进行了内测, 通过购进商品、线上交易, 用于测试交易流程及系统稳定, 由此形成存货, 对该部分存货公司将一次性购进, 并按截至2014年10月31日止电子商务公司经审计后的存货账面值为转让价格, 且转让金额不超过600万元。

(3) 电子商务公司平台年使用服务费按照技术成本加资金成本的原则进行定价, 并按截至2014年10月31日止电子商务公司经审计后的数据进行确定, 且每年不超过300万元。年使用服务费计算公式为: (审计报告所列固定资产账面值审计报告所列净利润) / 5x (1+三到五年期基准贷款利率), 且每年不超过300万元。

本报告期内, 根据上述协议的约定, 公司向电子商务公司支付存货转让款 2,466,634.27 元, 支付平台使用费 2,750,272.60 元。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、 股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一) 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

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	51, 578. 84
1-2 年	46, 385. 62
2-3 年	41, 220. 77
3 年以上	400, 188. 19
小 计	539, 373. 42

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

重庆百货与重庆家饰佳实业开发有限公司（以下简称家饰佳公司）于 2007 年 10 月 26 日签订《商业用房租赁合同》，后因尚熙百货停止营业，家饰佳公司诉至重庆市第五中级人民法院。经审理，重庆市第五中级人民法院于 2014 年 11 月 25 日作出判决，判决重庆百货向家饰佳公司支付违约金 962. 23 万元，支付房屋租金 78 万元及 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 1 月 27 日期间的逾期付款违约金。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司计提租金及违约金共计 1083. 99 万元。截至本财务报告日，该案处于二审诉讼中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

除上述事项外，截至本财务报告日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	148,382,889.73
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	百货事业部	超市事业部	电器事业部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	18,308,697,153.91	6,961,015,751.26	5,108,382,704.98	116,015,319.47	354,051,170.64	30,140,059,758.98
主营业务成本	15,190,235,101.54	5,494,131,335.13	4,652,494,801.53	70,664,806.68	351,990,847.63	25,055,535,197.25
资产总额	6,190,800,384.06	2,036,174,519.15	2,509,255,644.20	11,036,961,207.12	10,045,457,328.70	11,727,734,425.83
负债总额	6,122,523,668.32	1,525,953,008.70	2,437,677,465.78	4,941,636,892.38	7,889,245,736.24	7,138,545,298.94

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 重大资产租赁

公司间接控股子公司新世纪连锁于 2011 年 9 月 13 日与平氏实业签订经营场地租赁合同，租赁其位于重庆市江北区渝北四村 18 号、渝北三村 25 号、29 号房产用于开办新世纪百货购物中心项目，计租面积 78,608 平方米，租赁期限为 20 年，租期及租金、设备使用费起算开始时间确定为新世纪连锁与平氏实业办理书面交接房手续之日起满 6 个月的次日开始计算。上述租赁事项业经公司 2011 年第二次临时股东大会审议批准。按照相关租赁合同，公司 2011 年度支付保证金及定金 12,150.00 万元、2012 年度支付 1,500.00 万元，累计共支付保证金及定金 13,650.00 万元。平氏实业在租赁期正式起算日起三年内按季度归还公司支付的保证金及定金，即每季度返还 1,137.50 万元，直至定金和保证金总额 13,650.00 万元全部退还完毕。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已累计收到平氏实业归还的保证金及定金 12,512.50 万元（其中：2012 年 3,412.50 万元、2013 年 4,550.00 万元、2014 年 4,550.00 万元），剩余未收回的保证金及定金余额为 1,137.50 万元。

(二) 委托贷款

2012年4月18日，公司第五届三十六次董事会会议审议通过《关于投资创办新世纪合川中奥城商都的议案》，决定购置由中奥联合开发建设的重庆市合川区塔尔门广场“中奥城”负一层至第五层共六层面积约为49,599 m²的商业用房，用于创办新世纪百货合川中奥城商都，开设百货商场以及超市。本项目投资总额33,987万元、投资利润率25%、投资回收期12.6年、内部收益率11.3%。

为推动合川中奥城商都项目的顺利实施和降低购置成本，由此公司委托华夏银行向中奥联合贷款19,000万元，用于修建公司拟向其购置的“中奥城”项目；该笔委托贷款期限为2年，贷款利率为银行5年期贷款基准利率上浮10%。与此同时，公司与中奥联合签署定金合同，合同约定双方在中奥联合取得上述标的房屋预售许可证后十日内，按照重庆市相关主管部门颁布的《重庆市商品房买卖合同》示范文本签订合同，由公司向中奥联合购买标的房屋；为保障中奥城商都房屋买卖合同的正常订立，公司已向中奥联合支付履约定金2,000万元。

为避免上述事项带来的资金不能收回的风险，中奥联合同时以其拥有的重庆市合川区合阳办双牌坊街北侧22,348 m²国有土地使用权（土地证号：房地证2011字第02235号）向本公司提供抵押担保，同时由中奥联合法定代表人潘亚文提供保证担保。

截至2014年12月31日止，公司已收回上述委托贷款19,000万元，并在本报告期内与中奥联合签订了相应的商品房买卖合同，同时向其支付购房款20,763.78万元。

（三）投资新创办商场

2014年7月16日，公司第六届十九次董事会审议通过相关投资创办商场议案，其中：决定租赁奉节县“海成·滨江国际”项目一层至第四层套内建筑面积约为26,400 m²的商业用房，用于创办百货商场和超市，该项目租期20年，投资总额为2,306.03万元；决定租赁渝北区木耳镇公租房商业用房负一层约14,571 m²，用于创办超市，项目租期15年，投资总额为2,112.23万元。

2014年10月24日，公司召开第六届二十三次董事会审议通过了相关投资创办商场议案，其中：决定租赁南川名润商业物业负一层至第三层套内建筑面积约为25,507 m²的商业用房，用于开设综合商场，规划业态为“百货+超市+电器”，项目租期20年，投资总额为2,336.21万元，投资回收期9.3年，内部收益率15%。

（四）拟投资新设立公司

1. 投资设立消费金融公司

2014年7月16日，公司召开第六届十九次董事会，审议通过《关于申请发起设立重庆马上消费金融股份有限公司的议案》，决定由公司作为主要发起人，与北京秭润商贸有限公司、重庆银行股份有限公司、物美控股集团有限公司、阳光财产保险股份有限公司、浙江中国小商品城集团股份有限公司和西南证券股份有限公司共同发起设立重庆马上消费金融股份有限公司（以下简称消费金融公司）。消费金融公司注册资本为3亿元（以有关主管机关实际核定为准），其中公司拟出资9,000万元，占消费金融公司30%的股份。

2015年1月4日，公司收到《中国银监会关于筹建马上消费金融股份有限公司的批复》（银监复[2014]980号），同意公司在重庆市筹建马上消费金融股份有限公司。

截至本财务报告日，消费金融公司相关筹建工作尚在进行中。

2. 投资设立小额贷款公司

2014年10月24日，公司召开第六届二十三次董事会，审议通过《关于发起设立重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司（暂定名）的议案》，决定由公司作为主要发起人，与重庆市上桥粮食中转库有限责任公司、重庆市公众城市一卡通有限责任公司、重庆江鸿建设（集团）有限责任公司、浙商新业投资集团有限公司、重庆迪迈尔科技发展有限公司和重庆炫彩商贸有限公司共同发起设立重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司（暂定名，以下简称小额贷款公司）。公司拟出资15,000万元，占小额贷款公司注册资本的50%。

在筹备过程中，重庆迪迈尔科技发展有限公司和重庆市公众城市一卡通有限责任公司提出退出小额贷款公司的组建。公司于2014年12月19日召开第六届二十五次董事会，审议通过《关于调整重庆市渝中区重百小额贷款有限责任公司（暂定名）股东和股权结构的议案》，经出资人协商后决定：将重庆迪迈尔科技发展有限公司持有的5%股份转由重庆炫彩商贸有限公司持有，即重

庆炫彩商贸有限公司所持股份增加至 10%；同时新增重庆锡霸科贸有限公司为出资人，持有重庆市公众城市一卡通有限责任公司原持有的 10%股份。

截至本财务报告日，小额贷款公司相关筹建工作尚在进行中。

3. 投资设立商业保理公司

2014 年 10 月 24 日，公司召开第六届二十三次董事会，审议通过《关于发起设立重庆重百商业保理有限公司（暂定名）的议案》，决定由公司作为发起人，与重庆农畜产品交易所股份有限公司和重庆商社投资有限公司共同发起设立重庆重百商业保理有限公司（暂定名，以下简称商业保理公司）开展商业保理业务。公司拟出资 2,000 万元，占商业保理公司注册资本的 40%。

截至本财务报告日，商业保理公司相关筹建工作尚在进行中。

(五) 商场停业

公司所属新世纪百货凯瑞商都 1-7 楼（百货业态）物业租赁合同于 2014 年 10 月 31 日到期，由于该物业产权结构复杂，业主数量众多，经公司与业主进行多次洽谈，仍未能就续租事宜达成一致意见，因此公司决定自 2014 年 10 月 27 日起，对凯瑞商都 1-7 楼（百货业态）暂停营业。为将暂停营业损失降至最低，公司决定租赁位于凯瑞商都旁边的“煌华·新纪元”约 3.27 万平方米的商业用房用于凯瑞商都经营，并计划于 2015 年 5 月重新开业。

截至本财务报告日，凯瑞商都新经营场所相关装修工作尚在进行中。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	652,793,947.00	99.82			652,793,947.00	650,130,438.20	99.39			650,130,438.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,154,698.83	0.18	62,008.57	5.37	1,092,690.26	4,021,064.21	0.61	201,053.21	5.00	3,820,011.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,449.00				8,449.00					
合计	653,957,094.83	/	62,008.57	/	653,895,086.26	654,151,502.41	/	201,053.21	/	653,950,449.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社新世纪百货有限公司	649,129,847.00			对并表子公司不计提坏账准备
重庆重百九龙百货有限公司	3,664,100.00			对并表子公司不计提坏账准备
合计	652,793,947.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,069,226.83	53,461.37	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,069,226.83	53,461.37	5.00
1 至 2 年	85,472.00	8,547.20	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,154,698.83	62,008.57	5.37

确定该组合依据的说明：

期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 653,320,576.07 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 99.90%，相应计提的坏账准备合计数为 26,331.45 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,165,159,690.45	99.35	4,275,876.43	0.20	2,160,883,814.02	2,170,618,833.52	99.19	4,275,876.43	0.20	2,166,342,957.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,243,735.81	0.65	738,774.56	5.19	13,504,961.25	17,817,988.70	0.81	1,823,060.11	10.23	15,994,928.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,179,403,426.26	/	5,014,650.99	/	2,174,388,775.27	2,188,436,822.22	/	6,098,936.54	/	2,182,337,885.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新世纪百货往来款	1,770,664,979.34			对并表子公司不计提坏账准备
收银备用金及保证金	75,709,475.85			[注 1]
香港公司往来款	70,355,316.35			对并表子公司不计提坏账准备
电子器材往来款	7,600,000.00			对并表子公司不计提坏账准备
庆荣物流往来款	236,428,606.04			对并表子公司不计提坏账准备
应收员工赔款	4,275,876.43	4,275,876.43	100.00	[注 2]
九龙百货往来款	125,436.44			对并表子公司不计提坏账准备
合计	2,165,159,690.45	4,275,876.43	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,897,914.81	694,895.76	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,897,914.81	694,895.76	5.00
1 至 2 年	332,540.00	33,254.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	13,281.00	10,624.80	80.00
5 年以上			
合计	14,243,735.81	738,774.56	5.19

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	2,085,250,363.99	2,114,558,590.54
保证金、押金、备用金	75,709,475.85	48,627,274.17
代垫款	2,128,651.13	579,532.38
应收员工赔款	4,275,876.43	4,275,876.43
其他	12,039,058.86	20,395,548.70
合计	2,179,403,426.26	2,188,436,822.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

重庆商社新世纪百货有限公司	往来款	1,770,664,979.34	1年以内	81.25	
重庆庆荣物流有限公司	往来款	236,428,606.04	1年以内、1-2年	10.85	
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司	往来款	70,355,316.35	1年以内	3.23	
重庆新永基商业管理有限公司	保证金	30,000,000.00	1年以内	1.38	
重庆电子器材有限公司	往来款	7,600,000.00	1-2年	0.35	
合计	/	2,115,048,901.73	/	97.06	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,268,450,974.09		1,268,450,974.09	1,239,296,709.28		1,239,296,709.28
对联营、合营企业投资						
合计	1,268,450,974.09		1,268,450,974.09	1,239,296,709.28		1,239,296,709.28

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

重庆重百九龙百货有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		
重庆电子器材有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆商社新世纪百货有限公司	1,118,139,762.18			1,118,139,762.18		
重庆庆荣物流有限公司	90,116,947.10			90,116,947.10		
重庆商社信息科技有限公司		18,695,802.87		18,695,802.87		
重庆商社电子销售有限公司		5,908,455.80		5,908,455.80		
重庆商社舒适家居有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
重庆商玛特科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司		6.14		6.14		
合计	1,239,296,709.28	29,154,264.81		1,268,450,974.09		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

小计											
合计											

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,864,726,360.92	10,316,767,851.98	10,797,954,113.10	9,285,904,871.63
其他业务	427,008,364.78	46,005,304.10	421,477,553.50	48,588,533.13
合计	12,291,734,725.70	10,362,773,156.08	11,219,431,666.60	9,334,493,404.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	255,771,174.09	510,186,653.57
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,143.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,726,027.40	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,403,566.88	1,628,281.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	2,195,169.83	14,939,145.86
合计	261,095,938.20	526,755,224.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,970,330.95	注 1:本报告期内，同一控制下企业合并的商社信科和商社电子期初至合并日期间实现的损益已作为非经常性损益扣除，故被合并公司期初至合并日期间实现的营业

		外收入 18,376,077.26 元和营业外支出 23,793.22 元不再单独扣除。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,883,473.55	[见注 1]
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	-6,764,880.45	
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	15,007,534.23	
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	2,195,169.83	
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	-9,827,515.90	[见注 1]
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-764,092.71	
少数股东权益影响额	-36,712.96	
合计	-2,277,355.36	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.13	1.21	1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.23	1.22	1.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日(注)	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5,379,192,659.82	5,308,711,476.09	3,735,580,853.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			711,979,589.02
衍生金融资产			
应收票据	31,295,820.04	120,140,919.17	59,304,519.68
应收账款	93,775,719.99	83,343,554.26	126,169,594.56
预付款项	343,978,122.56	1,068,590,106.44	1,078,818,231.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4,684,840.50	10,374,869.29	2,098,525.08

应收股利			
其他应收款	350,163,847.08	199,847,125.64	171,257,082.66
买入返售金融资产			
存货	1,833,552,598.18	1,890,695,887.48	1,830,856,732.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		190,000,000.00	
其他流动资产		7,465,037.78	42,560,475.77
流动资产合计	8,036,643,608.17	8,879,168,976.15	7,758,625,604.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	12,622,291.31	12,622,291.31	12,622,291.31
持有至到期投资			
长期应收款	190,000,000.00		
长期股权投资			
投资性房地产	41,013,612.50	70,897,893.22	66,934,883.44
固定资产	2,424,139,918.44	2,445,578,524.54	2,417,837,002.98
在建工程	268,130,823.52	396,499,853.82	671,773,500.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	106,685,720.59	148,826,729.68	208,130,757.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	157,648,478.51	253,233,226.62	552,588,260.70
递延所得税资产	44,443,325.03	40,674,350.95	39,222,124.72
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,244,684,169.90	3,368,332,870.14	3,969,108,821.21
资产总计	11,281,327,778.07	12,247,501,846.29	11,727,734,425.83
流动负债：			
短期借款	248,500,000.00	180,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,187,615,685.18	1,314,330,000.00	1,004,100,000.00
应付账款	2,725,122,752.02	2,533,208,351.24	2,524,603,485.74
预收款项	2,359,721,092.43	2,673,566,463.70	2,283,185,083.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	133,164,565.72	175,878,391.96	167,360,904.73
应交税费	212,577,453.86	129,365,406.03	67,756,688.87
应付利息	642,207.47	330,000.00	335,805.56
应付股利	9,210,269.58	7,460,007.19	7,777,871.66
其他应付款	606,075,381.65	644,979,167.71	718,067,869.90

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00		
其他流动负债	251,646,810.11	141,050,300.49	106,466,950.33
流动负债合计	7,789,276,218.02	7,800,168,088.32	7,069,654,660.56
非流动负债:			
长期借款	86,000,000.00		
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	18,950,188.86	16,304,738.83	64,146,780.31
专项应付款			
预计负债			
递延收益	4,013,532.96	7,321,066.33	4,743,858.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,963,721.82	23,625,805.16	68,890,638.38
负债合计	7,898,239,939.84	7,823,793,893.48	7,138,545,298.94
所有者权益:			
股本	373,093,418.00	406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	490,607,656.40	937,616,755.89	925,573,330.88
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	220,305,215.57	282,943,151.21	277,712,638.86
一般风险准备			
未分配利润	2,227,267,264.53	2,772,749,012.89	2,951,373,336.64
归属于母公司所有者权益合计	3,311,273,554.50	4,399,837,384.99	4,561,187,771.38
少数股东权益	71,814,283.73	23,870,567.82	28,001,355.51
所有者权益合计	3,383,087,838.23	4,423,707,952.81	4,589,189,126.89
负债和所有者权益总计	11,281,327,778.07	12,247,501,846.29	11,727,734,425.83

[注]2013年1月1日报表数据模拟合并了同一控制下企业合并的商社信科和商社电子公司数据。

5、其他

第十一节 备查文件目录

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；
备查文件目录	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	(三)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；
备查文件目录	(四)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：何谦

董事会批准报送日期：2015年3月13日