

重庆百货大楼股份有限公司

600729

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人何谦、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节释义.....	4
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节董事会报告.....	9
第五节重要事项.....	14
第六节股份变动及股东情况.....	21
第七节优先股相关情况.....	24
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节财务报告（未经审计）.....	25
第十节备查文件目录.....	25

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我公司	指	重庆百货大楼股份有限公司
集团、商社集团、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
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日--2014 年 6 月 30 日
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆监管局	指	中国证券监督管理委员会重庆监管局

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆百货大楼股份有限公司
公司的中文名称简称	重庆百货
公司的外文名称	Chongqing Department Store Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CBEST
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	重庆百货	600729

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 5 月 28 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	15,147,016,686.64	16,010,436,537.30	15,997,999,041.10	-5.39
归属于上市公司股东的净利润	427,707,539.09	473,272,692.81	478,831,539.99	-9.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	423,662,907.19	473,357,010.95	473,357,010.95	-10.50
经营活动产生的现金流量净额	-287,257,144.30	18,761,607.91	52,072,476.05	-1,631.09
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,545,211,038.11	4,381,747,001.27	4,359,387,495.35	3.73
总资产	10,104,723,929.82	11,460,772,533.24	11,460,772,533.24	-11.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	1.05	1.27	1.28	-17.32
稀释每股收益（元/股）	1.05	1.27	1.28	-17.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.04	1.27	1.27	-18.11
加权平均净资产收益率（%）	9.49	13.63	14.13	减少 4.14 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.40	13.63	13.98	减少 4.23 个百分点

1、公司自 2013 年 8 月起将重庆商社庆荣物流有限公司纳入合并财务报表范围，本次报告相应调整了合并财务报表 2013 年 1-6 月的比较数据。

2、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 年年度报告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问题提出了整改要求。为此，公司调整了 2013 年度财务报表相关数据，内容详见公司公告（公告编号：临 2014-034）。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,743,904.72
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	4,208,183.08
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	1,301,917.81
对外委托贷款取得的损益	2,195,169.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,983.25
少数股东权益影响额	-7,462.85
所得税影响额	-719,288.00
合计	4,044,631.90

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

2014 年上半年,国内经济增幅持续放缓,社会消费品零售总额增长创下五年来的最低水平。受消费市场增长乏力、市场竞争进一步加剧以及电商冲击等影响,报告期内,公司实现营业收入 151.47 亿元,同比下降 5.39%。

上半年,公司接受了中国证券监督管理委员会重庆监管局 2013 年年度报告专项检查,2014 年 8 月 11 日,公司收到《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》,公司按照监管要求进行了会计差错更正(详见公告编号:临 2014-034),影响本报告期净利润 -16,364,903.17 元。报告期内公司实现净利润 4.28 亿元,同比下滑-9.63%。

2013 年 12 月,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,股本增加影响报告期内每股收益。截至 2014 年 6 月 30 日,公司实现基本每股收益 1.05 元,同比下降 17.32%。

面对经营压力,上半年公司重点开展以下方面工作:

一是不断进行经营结构调整,创新营销方式,努力实现扩销增效。

二是整合优化供应链,通过前、后向一体化战略的实施,提升公司服务价值。上半年,百货业态增强与重点战略品牌的直接合作,不断推进统一招商;超市业态持续缩短供应链条,直供买断商品占比逐步提高;电器业态公司先后设立了舒适家有限责任公司和商玛特数码科技有限公司,延伸服务领域,不断为消费者创造价值。

三是积极探索新业务,寻求业务模式的转型。参与组建、申请设立消费金融公司,发挥公司资源优势,切入金融领域,服务公司主营业务;探索构建电商业务,设立了重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司,依托重庆为跨境电子商务服务城市等有利条件,建立境外采购供应链,培育买断经营能力,开展跨境电商业务。

四是加大现金管理,提升资金使用效率。2014 年 1-8 月,公司完成 4 笔委托理财,累计理财 6.7 亿元,在保证本金安全的前提下,提升现金管理效率。

五是稳步拓展二三线城市。上半年,公司新增签约网点 8 个,新增签约面积 8.1 万方;新增营业网点 7 个,新增营业总面积 6.1 万方。

(一) 主营业务分析

财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	15,147,016,686.64	16,010,436,537.30	-5.39
营业成本	12,569,425,049.61	13,563,546,587.33	-7.33
销售费用	1,621,553,737.95	1,431,313,585.95	13.29
管理费用	350,739,041.74	326,126,328.49	7.55
财务费用	-9,446,269.46	-9,742,870.83	3.04
经营活动产生的现金流量净额	-287,257,144.30	18,761,607.91	-1,631.09
投资活动产生的现金流量净额	-23,685,566.93	-539,474,312.96	95.61
筹资活动产生的现金流量净额	-231,900,853.15	-203,312,870.43	-14.06

营业成本变动原因说明:营业成本减少主要受营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明:销售费用增加主要为人工费用及租赁费用等费用增加。

管理费用变动原因说明:管理费用增加主要为人工费用等费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少主要为其他应收款、预收账款等经营性应收应付项目变化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要为公司定期存款存取变化，本期取出定期存款 1.76 亿元，同期为存入 2.94 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要为本期现金股利分红增加。

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

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货业态	7,418,654,084.41	6,218,143,801.24	16.18	-2.31	-3.05	增加 0.64 个百分点
超市业态	4,566,092,784.52	3,964,691,125.95	13.17	-11.27	-12.25	增加 0.97 个百分点
家电业态	2,601,575,233.05	2,332,068,964.17	10.36	-6.62	-8.78	增加 2.13 个百分点
提供劳务及其他	45,791,942.49	31,087,643.08	32.11	-12.28	-16.40	增加 3.35 个百分点
小 计	14,632,114,044.47	12,545,991,534.44	14.26	-6.07	-7.24	增加 1.09 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆地区	13,251,205,062.20	-7.54
四川地区	1,177,384,069.06	10.91
贵州地区	120,596,141.28	-14.80
湖北地区	82,928,771.93	95.10
小 计	14,632,114,044.47	-6.07

（三）核心竞争力分析

报告期内，公司继续强化、提升自身核心竞争力：

品牌优势：公司 2010 年完成了重大资产重组，公司拥有获得“中国驰名商标”、“重庆市著名商标”等称号的重庆百货、新世纪百货和商社电器三大品牌，在重庆市当地具有较高的知名度

和美誉度，是广大消费者较为喜爱和信赖的知名品牌。

规模优势：截止 2014 年 6 月 30 日，公司经营网点按同一物理体综合计算有 233 个（其中：百货业态 53 个，面积 110.91 万平米；超市业态 149 个，面积 51.14 万平米；电器业态 31 个，面积 11.93 万平米）。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。

(四) 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：截止本报告出具之日，公司审议通过的对外股权投资项目总额为 9655 万元，具体如下：

(1) 公司决定出资 400 万元与江苏科宁舒适家居系统集成有限责任公司和重庆众通翠璟投资管理有限公司成立重庆商社舒适家有限责任公司（暂定名），进入舒适家居行业开展经营。公司占注册资本的 40%。

(2) 公司决定申请作为主发起人出资 9000 万元，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、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（暂定名），公司占注册资本的 30%。经营范围：发放个人消费贷款；接受股东境内子公司及境内股东的存款；向境内金融机构借款；经批准发行金融债券；境内同业拆借；与消费金融相关的咨询、代理业务；代理销售与消费贷款相关的保险产品；固定收益类证券投资业务；经银监会批准的其他业务等。

(3) 公司决定出资 255 万元，与重庆市赛玛特科技有限责任公司合资设立重庆商玛特数码科技有限公司（暂定名），销售数码产品。公司占注册资本的 51%。

(4) 公司决定出资 1 美元在香港设立重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司，该公司为全资离岸子公司，用于开展跨境电商业务。

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

委托理财产品情况

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
兴业银行股份有限公司重庆渝中支行	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

合计	/	12,000	/	/	/	130.19	12,000	130.19	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0						

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中奥联合置业有限公司	19,000	2年	银行 5 年期贷款基准利率上浮 10%	购买开发用地及项目建设	土地抵押担保	否	否	否	否	自有资金、非募集资金

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

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	59,741.52	0.02	59,741.52	0	
合计	/	59,741.52	0.02	59,741.52	0	/

2013 年度实际使用募集资金 59,741.50 万元，2013 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；截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为 3.21 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）。

截止 2014 年 3 月 13 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。具体见《重庆百货大楼股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临 2014-008）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	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	否	59,741.52	0.02	59,741.52	是	100.00%					
合计	/	59,741.52	0.02	59,741.52	/	/	/	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

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

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	2014年上半年净利润(万元)	主要经营活动
重百九龙商场	商业	68.18	4107	8581.77	6733.20	11078.94	732.18	617.04	商业批发、零售
重庆电子器材有限公司	商业	68.00	300.00	2,869.69	841.15	2,377.77	38.11	39.99	电器、电子元件等销售安装

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
超市钢花路店	616.00	消防报验	0	0	未开业
超市桃源路店	753.00	装修中	0	0	未开业
超市陈家桥店	348.27	装修中	0.49	0.49	未开业
超市武胜城南店	614.00	装修中	0	0	未开业
超市石油路店	510.68	消防申报中	0	0	未开业
沙坪坝“煌华·新纪元”项目	3,982.98	待签约	0	0	未开业
奉节县“海成·滨江国际”项目	2,306.03	已签约	0	0	未开业
超市木耳镇公租房店	2,112.23	待签约	0	0	未开业
合计	11,243.19	/	0.49	0.49	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司实施了 2013 年度利润分配。2014 年 4 月 18 日，公司召开了 2013 年度股东大会，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》。依据公司现总股本 406,528,465 股，按每 10 股派发现金红利 6.50 元（含税），共计 26,424.35 万元向全体股东分配。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配。现金红利发放日为 2014 年 6 月 17 日。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

1、已披露的诉讼、仲裁进展情况

(1) 超市彭水店员工挪用资金案

该案法院已判决并生效，公司尚在向彭水县司法机关申请执行过程中。

(2) 万州商都员工侵犯公司财产案

该案万州区公安分局已经立案，展开侦查。公司已做好向黄某追偿货款的工作。

2、报告期内新增诉讼、仲裁事项

(1) 向国秀、晏平珍、晏润珍告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。该案彭水县人民法院已受理，正在审理中。

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

重庆晖煜实业有限公司从重庆龙厦房地产开发有限公司处购买了大渡口商都承租的房屋后，认为房屋租金标准过低，且重庆龙厦房地产开发有限公司与被告约定的面积少计了250 m²。目前该案仍在审理过程中。

(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，该案尚未开庭审理。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 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	9,691,447.88
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股股东	采购牙膏、牙刷	市场价格	7,058,478.60
	重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	采购食品	市场价格	670,370.33
	小计:				17,420,296.81
销售商品	重庆商社信息科技有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价格	9,901.05
	重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售空调	市场价格	4,816.00
	重庆商社(集团)有限公司	控股股东	销售空调	市场价格	23,718.00
	重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价格	73,161.70
	小计:				111,596.75
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	市场价格	4,911,540.00
	小计:				4,911,540.00
接受劳务	重庆商社(集团)有限公司	控股股东	租赁房产	市场价格	15,693,780.60
	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	市场价格	2,204,416.50
	重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司	租赁房产	市场价格	272,486.34
	重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司	劳务派遣	市场价格	11,623,300.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	门店装饰装修	中标价格	5,542,000.00
	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	比市价格略低	263,700.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司	物管费\修理费	市场价格	1,846,900.00
	重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司	停车费、会务费	市场价格	313,400.00
	小计:				37,759,983.44
其它流入	重庆商社家维电器有限公司	母公司的全资子公司	收空调安装、家电维修代理费	市场价格	438,900.00
	小计:				438,900.00
其它流出	重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司	水电费	市场价格	8,400.00

	小计:		8,400.00
		合计:	60,650,717.00

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司资产和损益情况构成重大影响。

(二) 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

参见财务报表附注“六、关联方及关联交易”--“(二) 关联交易情况”--“3.资产联合购买及建设”。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,361.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,361.50

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

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

2013年7月31日，公司召开2013年度第二次临时股东大会审议通过了《关于重庆商社新世纪百货有限公司为其子公司重庆商社电器有限公司提供银行授信担保的议案》。公司同意上述授信担保延续至2013年和2014年，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余额减少至8,361.50万元。

(三) 其他重大合同或交易

报告期内公司各项合同正常履行，无重大合同纠纷发生。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改	其他	重庆商社（集团）有限公司	注1	截止2014年5月29日	是	是		

相关的承诺								
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		
	股份限售	重庆商社（集团）有限公司	注 4	2013 年 12 月 11 日至 2016 年 12 月 10 日	是	是		
	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		
	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.分别做出如下了不可撤销的承诺：“依照中国法律法规，严格履行作为上市公司股东应履行的信息披露义务等法定义务，承诺人对此承担相应的连带责任。未来如果向第三方直接或间接转让在上市公司拥有权益的股份，将严格履行相应的报告和公告义务，并要求受让方出具同等的不可撤销的承诺函（不含在二级市场通过证券交易所股票交易系统进行的股票交易的受让方）。”

承诺履行情况：该项承诺正在履行期间。新天域湖景正按承诺履行。

(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。目前公司没有因新世纪百货税务问题而造成损失。

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：公司已按承诺依法履行完毕。截止 2014 年 3 月 13 日，公司募集资金 59,741.52 万元已全部用于补充营运资金，募集资金使用完毕。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, 综合统筹协调, 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》具体内容详见 2012 年 10 月 30 日上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 公告。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 4 月 18 日, 公司 2013 年度股东大会审议通过《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》。公司决定继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务审计和内部控制审计机构。并授权董事会届时根据市场状况决定其报酬。

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

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

十、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理较为完善，运作较为规范，不存在重大问题或失误。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

报告期内，公司股份未发生变动。2014 年 7 月 2 日，公司发布《股改限售股上市流通公告(第十批)》，有 1 家原未参与股权分置改革的限售股东完成股改，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。该股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆商社(集团)有限公司	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	股改限售股上市后原未参加股改的股东偿还对价	2014 年 7 月 8 日
重庆渝城房地产开发公司	680,000			680,000	股改	
张岳洲	154,132			154,132	股改	
重庆市市中区文化局	102,000			102,000	股改	
合计	34,387,047			34,387,047	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				19,823		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆商社（集团）有限公司	国有法人	49.94	203,017,813		33,450,915	未知
新天域湖景投资有限公司	境外法人	13.34	54,246,433	-11,700,000		未知
全国社保基金一零二组合	其他	1.84	7,500,000	-2,509,201		未知
重庆华贸国有资产经营有限公司	国有法人	1.48	6,011,202			未知
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	1.30	5,300,610	-500,000		未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	1.11	4,492,350	4,492,350		未知
全国社保基金四一一组合	其他	1.08	4,399,847	200,000		未知
普信投资公司－客户资金	其他	1.03	4,196,160			未知
国寿投资控股有限公司	其他	0.80	3,236,802			未知
中国建银投资有限责任公司	其他	0.76	3,082,674			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
重庆商社（集团）有限公司	169,566,898		人民币普通股			
新天域湖景投资有限公司	54,246,433		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			
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	5,300,610		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	4,492,350		人民币普通股			
全国社保基金四一一组合	4,399,847		人民币普通股			
普信投资公司－客户资金	4,196,160		人民币普通股			
国寿投资控股有限公司	3,236,802		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			
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	注 1
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	张岳洲	154,132	2014 年 7 月 8 日	154,132	股改
4	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。		

注 1：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。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈信卫	监事会主席、监事	离任	到龄退休
刘伟力	董事长、董事及战略委员会召集人、委员	离任	工作原因

第九节 财务报告（未经审计）

财务报表及附注附后。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 上述原件存放地点：重庆市渝中区民权路 28 号英利国际 31 楼重庆百货大楼股份有限公司董事会办公室。

董事长：何谦
重庆百货大楼股份有限公司
2014 年 8 月 22 日

合并资产负债表

2014年6月30日

会合01表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	4,461,467,297.11	5,180,124,030.78	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	36,973,543.77	75,609,728.45	交易性金融负债			
应收账款	3	42,031,094.19	39,149,606.29	应付票据	18	779,713,801.09	1,314,330,000.00
预付款项	4	360,331,205.62	570,206,556.00	应付账款	19	2,371,991,497.91	2,506,741,155.81
应收保费				预收款项	20	1,355,153,656.78	2,242,030,357.50
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5	29,610,263.59	10,374,869.29	应付职工薪酬	21	376,174,610.92	185,761,207.76
应收股利				应交税费	22	42,696,254.32	127,328,539.36
其他应收款	6	167,478,364.94	197,112,878.04	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	23	39,802,656.29	7,460,007.19
存货	7	1,397,611,426.88	1,832,785,979.42	其他应付款	24	465,420,449.70	523,932,329.71
一年内到期的非流动资产	8		190,000,000.00	应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		6,495,503,196.10	8,095,363,648.27	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	25	102,586,019.20	147,571,366.82
				流动负债合计		5,533,538,946.21	7,055,154,964.15
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	9	12,622,291.31	12,622,291.31	递延所得税负债			
投资性房地产	10	68,915,084.14	70,897,893.22	其他非流动负债			
固定资产	11	2,376,356,816.08	2,445,502,526.98	非流动负债合计			
在建工程	12	635,291,014.85	396,499,853.82	负 债 合 计		5,533,538,946.21	7,055,154,964.15
工程物资				所有者权益：			
固定资产清理				股本	26	406,528,465.00	406,528,465.00
生产性生物资产				资本公积	27	917,616,755.89	917,616,755.89
油气资产				减：库存股			
无形资产	13	147,107,667.07	148,790,729.68	专项储备			
开发支出				盈余公积	28	282,943,151.21	282,943,151.21
商誉	14			一般风险准备			
长期待摊费用	15	322,326,397.54	253,233,226.62	未分配利润	29	2,938,122,666.01	2,774,658,629.17
递延所得税资产	16	46,601,462.73	37,862,363.34	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		4,545,211,038.11	4,381,747,001.27
非流动资产合计		3,609,220,733.72	3,365,408,884.97	少数股东权益		25,973,945.50	23,870,567.82
资 产 总 计		10,104,723,929.82	11,460,772,533.24	所有者权益合计		4,571,184,983.61	4,405,617,569.09
				负债和所有者权益总计		10,104,723,929.82	11,460,772,533.24

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母 公 司 资 产 负 债 表

2014年6月30日

会企01表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,617,480,719.57	2,953,231,085.37	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		199,512.00	28,500,000.00	应付票据		779,713,801.09	1,314,330,000.00
应收账款	1	554,666,644.01	653,950,449.20	应付账款		800,792,730.14	773,254,162.96
预付款项		150,454,577.55	215,858,137.80	预收款项		1,761,630,347.47	2,435,035,091.34
应收利息		21,266,055.37	8,549,918.60	应付职工薪酬		210,180,386.16	107,167,764.05
应收股利				应交税费		6,219,113.45	26,552,258.28
其他应收款	2	2,063,727,988.12	2,182,337,885.68	应付利息			
存货		547,128,175.52	743,448,966.60	应付股利		39,802,656.29	7,460,007.19
一年内到期的非流动资产			190,000,000.00	其他应付款		1,505,629,146.16	1,095,189,822.06
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		5,954,923,672.14	6,975,876,443.25	其他流动负债		42,964,092.11	54,875,615.26
				流动负债合计		5,146,932,272.87	5,813,864,721.14
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	1,250,188,109.28	1,250,188,109.28	专项应付款			
投资性房地产		68,915,084.14	70,897,893.22	预计负债			
固定资产		1,089,394,138.53	1,128,585,875.26	递延所得税负债			
在建工程		606,894,334.45	380,361,087.11	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		5,146,932,272.87	5,813,864,721.14
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				股本		406,528,465.00	406,528,465.00
无形资产		20,889,762.74	20,779,821.07	资本公积		1,516,635,410.61	1,516,635,410.61
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		111,429,184.81	106,377,037.62	盈余公积		249,214,023.91	249,214,023.91
递延所得税资产		35,768,382.10	22,082,618.71	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		1,819,092,495.80	1,968,906,264.86
非流动资产合计		3,183,478,996.05	2,979,272,442.27	所有者权益合计		3,991,470,395.32	4,141,284,164.38
资产总计		9,138,402,668.19	9,955,148,885.52	负债和所有者权益总计		9,138,402,668.19	9,955,148,885.52

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

合并利润表

2014年1-6月

会合02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		15,147,016,686.64	16,010,436,537.30
其中：营业收入	1	15,147,016,686.64	16,010,436,537.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,643,769,758.00	15,451,771,368.50
其中：营业成本	1	12,569,425,049.61	13,563,546,587.33
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	112,138,273.97	134,295,357.36
销售费用	3	1,621,553,737.95	1,431,313,585.95
管理费用	4	350,739,041.74	326,126,328.49
财务费用	5	-9,446,269.46	-9,742,870.83
资产减值损失	6	-640,075.81	6,232,380.20
加：公允价值变动收益	7	1,301,917.81	
投资收益	8	3,297,424.31	8,195,508.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		507,846,270.76	566,860,677.15
加：营业外收入	9	7,122,999.72	9,912,352.42
减：营业外支出	10	5,848,704.61	11,129,264.58
其中：非流动资产处置损失		2,878,964.31	10,404,745.91
四、利润总额		509,120,565.87	565,643,764.99
减：所得税费用	11	79,309,649.10	90,271,182.53
五、净利润		429,810,916.77	475,372,582.46
被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		427,707,539.09	473,272,692.81
少数股东损益		2,103,377.68	2,099,889.65
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	12	1.05	1.27
(二) 稀释每股收益	12	1.05	1.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		429,810,916.77	475,372,582.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		427,707,539.09	473,272,692.81
归属于少数股东的综合收益总额		2,103,377.68	2,099,889.65

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母 公 司 利 润 表

2014年1-6月

会企02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	6,744,177,740.28	6,133,527,942.72
减：营业成本	1	5,766,819,157.89	5,172,121,822.96
营业税金及附加		49,985,060.18	60,111,279.00
销售费用		565,368,023.43	528,532,209.39
管理费用		239,976,965.46	223,524,334.64
财务费用		-12,841,825.99	-8,681,802.94
资产减值损失		-193,220.44	3,491,510.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	3,231,024.31	358,214,006.00
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）		138,294,604.06	512,642,595.25
加：营业外收入		3,909,943.87	3,576,074.59
减：营业外支出		4,455,075.86	10,389,999.68
其中：非流动资产处置净损失		2,767,326.97	10,137,428.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,749,472.07	505,828,670.16
减：所得税费用		23,319,738.88	28,447,277.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,429,733.19	477,381,393.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		114,429,733.19	477,381,393.11

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

合并现金流量表

2014年1-6月

会合03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,559,751,866.97	14,729,901,630.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	474,438,301.53	1,990,080,850.35
经营活动现金流入小计		16,034,190,168.50	16,719,982,480.84
购买商品、接受劳务支付的现金		13,516,404,822.40	13,713,091,728.36
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		744,302,698.69	629,112,708.70
支付的各项税费		611,582,731.82	774,773,097.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,449,157,059.89	1,584,243,338.12
经营活动现金流出小计		16,321,447,312.80	16,701,220,872.93
经营活动产生的现金流量净额		-287,257,144.30	18,761,607.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		311,301,917.81	
取得投资收益收到的现金		3,297,424.31	8,195,508.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,934,960.56	1,118,097.67
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	210,511,079.08	2,187,552,584.10
投资活动现金流入小计		527,045,381.76	2,196,866,190.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,205,416.75	254,660,154.60
投资支付的现金		120,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	4	34,525,531.94	2,481,680,348.48
投资活动现金流出小计		550,730,948.69	2,736,340,503.08
投资活动产生的现金流量净额		-23,685,566.93	-539,474,312.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			85,400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			47,875.44
筹资活动现金流入小计		-	85,447,875.44
偿还债务支付的现金			73,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,900,853.15	215,216,255.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			44,490.43
筹资活动现金流出小计		231,900,853.15	288,760,745.87
筹资活动产生的现金流量净额		-231,900,853.15	-203,312,870.43
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		-542,843,564.38	-724,025,575.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,832,913,855.60	3,119,519,223.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,290,070,291.22	2,395,493,647.85

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

母公司现金流量表

2014年1-6月

会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,112,526,280.47	6,380,953,214.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		261,285,761.65	660,413,803.03
经营活动现金流入小计		7,373,812,042.12	7,041,367,017.31
购买商品、接受劳务支付的现金		6,042,857,945.87	5,583,856,351.64
支付给职工以及为职工支付的现金		313,919,865.60	278,075,693.64
支付的各项税费		232,583,201.59	310,379,243.00
支付其他与经营活动有关的现金		824,895,027.44	896,898,566.78
经营活动现金流出小计		7,414,256,040.50	7,069,209,855.06
经营活动产生的现金流量净额		-40,443,998.38	-27,842,837.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		190,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,231,024.31	358,214,006.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,186.00	1,111,597.67
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		110,000,000.00	1,089,995,530.27
投资活动现金流入小计		303,312,210.31	1,449,321,133.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,885,515.40	220,698,473.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		34,525,531.94	1,414,123,294.65
投资活动现金流出小计		291,411,047.34	1,634,821,768.62
投资活动产生的现金流量净额		11,901,162.97	-185,500,634.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,900,853.15	209,628,314.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		231,900,853.15	209,628,314.34
筹资活动产生的现金流量净额		-231,900,853.15	-209,628,314.34
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		-260,443,688.56	-422,971,786.77
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		1,077,538,551.02	1,183,332,347.04

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：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1-6月

会合04表
单位:人民币元

编制单位: 重庆百货大楼股份有限公司

项目	本期数										上年同期数									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其 他			实收资本 (或股本)	资本 公积	减: 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其 他		
一、上年年末余额	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	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																				-
其他												61,230,842.92					-11,157,972.60		48,109,228.34	98,182,098.66
二、本年初余额	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	373,093,418.00	470,607,656.40			220,305,215.57		2,241,634,265.55		71,814,283.73	3,377,454,839.25
三、本年增减变动 金额(减少以“-” 填列)							163,464,036.84		2,103,377.68	165,567,414.52	-	-			-		262,875,317.37		2,099,889.65	264,975,207.02
(一) 净利润							427,707,539.09		2,103,377.68	429,810,916.77							473,225,386.44		2,099,889.65	475,325,276.09
(二) 其他综合收 益																				
上述(一)和(二)小 计							427,707,539.09		2,103,377.68	429,810,916.77							473,225,386.44		2,099,889.65	475,325,276.09
(三) 所有者投入 和减少资本																				-
1. 所有者投入资本																				-
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																				
3. 其他																				-
(四) 利润分配							-264,243,502.25		-	-264,243,502.25							-210,350,069.07		-	-210,350,069.07
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		-264,243,502.25								-210,350,069.07		-	-210,350,069.07
4. 其他																				
(五) 所有者权益 内部结转																				
1. 资本公积转增 资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增 资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补 亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期末余额	406,528,465.00	917,616,755.89			282,943,151.21		2,938,122,666.01		25,973,945.50	4,571,184,983.61	373,093,418.00	470,607,656.40			220,305,215.57		2,504,509,582.92		73,914,173.38	3,642,430,046.27

法定代表人: 何谦

主管会计工作的负责人: 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1-6月

会企04表
单位：人民币元

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	股本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	股本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上期期末余额	406,528,465.00	1,516,635,410.61			249,214,023.91		1,968,906,264.86	4,141,284,164.38	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、本期期初余额	406,528,465.00	1,516,635,410.61			249,214,023.91		1,968,906,264.86	4,141,284,164.38	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）							-149,813,769.06	-149,813,769.06							267,031,324.04	267,031,324.04
（一）净利润							114,429,733.19	114,429,733.19							477,381,393.11	477,381,393.11
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							114,429,733.19	114,429,733.19							477,381,393.11	477,381,393.11
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-264,243,502.25	-264,243,502.25							-210,350,069.07	-210,350,069.07
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备															-210,350,069.07	-210,350,069.07
3. 对所有者的分配							-264,243,502.25	-264,243,502.25								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	406,528,465.00	1,516,635,410.61			249,214,023.91		1,819,092,495.80	3,991,470,395.32	373,093,418.00	1,023,666,668.10			186,576,088.27		1,882,546,237.22	3,465,882,411.59

法定代表人：何谦

主管会计工作的负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

重庆百货大楼股份有限公司

财务报表附注

2014 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆百货大楼股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为重庆百货大楼，成立于 1950 年，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《企业法人营业执照》。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 6 月 30 日，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 34,387,047 股，无限售条件的流通股 372,141,418 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』。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确

定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现

法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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），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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D1-Dr)/D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

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。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 10 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

已采用物流系统控制系统的试点分、子公司, 库存商品、原材料发出时按先进先出法结转成本; 在途商品按实际成本核算; 包装物发出时按“先进先出法”结转成本; 低值易耗品按照一次摊销法进行摊销

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

5. 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) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十二) 投资性房地产

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

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	3	2.77
运输工具	10	3	9.70

其他设备	5-10	3	9.70-19.40
固定资产装修	2-5		20.00-50.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

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

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-5

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

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）预计负债

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

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

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，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。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之其他流动负债/其他非流动负债/营业外收入项目注释。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、13%、17%
消费税	应纳税销售额（零售金银首饰等）	5%

营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分子公司独立缴纳企业所得税的说明

公司下属重庆庆荣物流有限公司（以下简称庆荣物流）、商社电器有限公司贵州分公司、铜仁分公司、达州分公司在企业所在地按照 25%的税率独立缴纳企业所得税。

（二）税收优惠及批文

根据财政部、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、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，截至 2014 年 6 月 30 日，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。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆重百九龙百货有限公司	控股子公司	重庆九龙坡区	商业	4,107.00	商业批发、零售	20386098-3

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
重庆重百九龙百货有限公司	2,900.00		68.18	68.18	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益 的金额
重庆重百九龙百货有限公司	2,142.75	

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围	组织机构 代码
重庆商社新世纪百货有限公司	全资子公司	重庆江北区	商业	50,368.16	商业批发、零售	20282570-5
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	全资子公司	重庆江北区	商业	30,288.60	商业批发、零售	62198514-8
重庆商社电器有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	2,000.00	商业批发、零售	73396985-5
重庆澳格尔经贸有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	50.00	销售家电、通信设备、照像器材、文化用品	74532471-2
重庆格兰仕电器销售有限公司	控股子公司	重庆渝中区	商业	100.00	销售家电、通信设备、照像器材、文化用品	66089266-5
重庆乐创经贸有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	50.00	销售家电、通信设备、照像器材、文化用品	75926883-8
重庆融通电器有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	100.00	销售家电、通讯设备、照相器材、办公用品、	74531397-6
重庆渝澳电器销售有限公司	全资子公司	重庆渝中区	商业	100.00	销售交电、通信设备、照相器材、办公用品	74531644-8
重庆庆荣物流有限公司	全资子公司	重庆渝北区	仓储	12,000.00	仓储、装卸	79588770-8

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
重庆商社新世纪百货有限公司	111,813.98		100.00	100.00	是

重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	87,931.10		[注 1]	[注 1]	是
重庆商社电器有限公司	843.12		[注 1]	[注 1]	是
重庆澳格尔经贸有限公司	50.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆格兰仕电器销售有限公司	51.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆乐创经贸有限公司	50.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆融通电器有限公司	100.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆渝澳电器销售有限公司	100.00		[注 2]	[注 2]	是
重庆庆荣物流有限公司	9,011.69		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆商社新世纪百货有限公司		
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司		
重庆商社电器有限公司		
重庆澳格尔经贸有限公司		
重庆格兰仕电器销售有限公司	185.47	
重庆乐创经贸有限公司		
重庆融通电器有限公司		
重庆渝澳电器销售有限公司		
重庆庆荣物流有限公司		

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

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

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆电子器材有限公司	控股子公司	重庆渝中区	商业	300.00	电器、电子元件等销售安装	20282561-7

(续上表)

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆电子器材有限公司	269.17	

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			1,614,384.86			3,248,486.84
银行存款：						
人民币			4,449,275,498.74			5,166,470,508.28
其他货币资金：						
人民币			10,577,413.51			10,405,035.66
合 计			4,461,467,297.11			5,180,124,030.78

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

截至2014年6月30日止，本公司银行存款中定期存款2,160,819,592.38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. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	36,973,543.77		36,973,543.77	75,609,728.45		75,609,728.45
合 计	36,973,543.77		36,973,543.77	75,609,728.45		75,609,728.45

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆国美电器有限公司	2014.1.24	2014.7.24	1,500,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	2014.3.13	2014.9.13	1,704,934.68	
苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	2014.3.21	2014.9.21	1,572,040.40	
重庆国美电器有限公司	2014.05.29	2014.11.29	1,838,576.07	
苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	2014.4.24	2014.10.24	967,547.85	
小 计			7,583,099.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备	1,084,268.58	2.38	596,574.06	55.02
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	44,322,690.10	97.60	2,786,317.63	6.29
小 计	44,322,690.10	97.60	2,786,317.63	6.29
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	7,027.20	0.02		
合 计	45,413,985.88	100.00	3,382,891.69	7.45

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,917,158.20	4.58	596,574.06	31.12
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	39,887,975.84	95.19	2,155,838.69	5.40
小 计	39,887,975.84	95.19	2,155,838.69	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	96,885.00	0.23		
合 计	41,902,019.04	100.00	2,752,412.75	6.57

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
信用卡款	487,694.52			款项不能收回的风险较低
小 计	1,084,268.58	596,574.06		

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	41,852,650.54	94.43	2,092,632.53	36,933,422.28	92.59	1,846,671.11
1—2年	266,478.00	0.60	26,647.80	2,885,992.42	7.24	288,599.24
2—3年	2,173,717.42	4.90	652,115.23	68,561.14	0.17	20,568.34
3—4年	29,844.14	0.07	14,922.07			
合计	44,322,690.10	100.00	2,786,317.63	39,887,975.84	100.00	2,155,838.69

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社信息科技有限公司	7,027.20			关联方
小 计	7,027.20			

5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额
------	--------	------	----	---------

				的比例(%)
重庆红星美凯龙世博家居生活广场有限公司	非关联	4,753,164.00	1年以内	10.47
中国移动通信集团重庆分公司	非关联	3,320,418.36	1年以内	7.31
西安中昊机电有限公司	非关联	2,585,175.28	1年以内	5.69
贵州建新南海科技股份有限公司	非关联	1,746,309.00	2-4年	3.85
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联	1,236,224.09	1年以内	2.72
合计		13,641,290.73		30.04

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
重庆商社信息科技有限公司	同属商社集团控制	7,027.20	0.02
小计		7,027.20	0.02

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	343,179,211.64	95.24		343,179,211.64	567,011,416.20	99.44		567,011,416.20
1-2年	17,151,993.98	4.76		17,151,993.98	3,195,139.80	0.56		3,195,139.80
合计	360,331,205.62	100.00		360,331,205.62	570,206,556.00	100.00		570,206,556.00

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
重庆博达建设集团股份有限公司	非关联方	41,310,647.09	1年以内	协议尚未履行完毕
重庆帝景摩尔房地产开发有限公司	非关联方	14,368,682.22	1-2年	协议尚未履行完毕
思爱普(北京)软件系统有限公司	非关联方	12,325,340.00	1年以内	协议尚未履行完毕
无锡小天鹅股份有限公司	非关联方	11,323,662.05	1年以内	协议尚未履行完毕
飞利浦(中国)公司	非关联方	10,874,495.37	1年以内	协议尚未履行完毕
小计		90,202,826.73		

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	10,374,869.29	19,235,394.30		29,610,263.59
合 计	10,374,869.29	19,235,394.30		29,610,263.59

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	140,626,702.25	75.77	15,044,012.33	10.70
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	44,976,128.66	24.23	3,080,453.64	6.85
小 计	44,976,128.66	24.23	3,080,453.64	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	185,602,830.91	100	18,124,465.97	9.77

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	171,230,997.14	79.09	16,135,559.25	9.42
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	45,264,033.73	20.91	3,246,593.58	7.17
小 计	45,264,033.73	20.91	3,246,593.58	7.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	216,495,030.87	100.00	19,382,152.83	8.95

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
收银备用金及保证金	92,690,499.92			[注 1]

重庆平氏实业有限公司租赁保证金	34,125,000.00	1,706,250.00	5	[注 2]
德恒证券有限公司	7,121,399.22	7,121,399.22	100	[注 3]
应收员工赔款	6,216,363.11	6,216,363.11	100	[注 4]
家电下乡保证金	300,000.00			[注 5]
重庆商社集团家电维修公司	173,440.00			[注 6]
小 计	140,626,702.25	15,044,012.33	10.70	

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

[注 2]: 公司下属子公司新世纪百货之子公司新世纪连锁与重庆平氏实业有限公司(以下简称平氏实业)签订经营场地租赁合同, 由于金额重大且收回可能性较高, 故对其个别认定并计提坏账准备, 详见本财务报表附注十、(一)。

[注 3]: 2003 年 11 月 27 日, 公司下属子公司新世纪百货与德恒证券有限责任公司(以下简称德恒证券)签订委托国债投资管理合同, 公司将 5,000 万元人民币交付德恒证券进行委托理财, 期限为 6 个月, 后因德恒证券违反合同约定, 造成公司委托资金损失 28,928,274.89 元及利息损失(最高不超过 47 万元)。2004 年 6 月公司对德恒证券提起诉讼, 根据重庆市第一中级人民法院(2004)渝一中民初字第 364 号民事判决书, 公司胜诉。截至 2004 年 12 月 31 日, 公司交易性金融资产账面余额有 10,722,590.39 元尚未收回。根据 2004 年 10 月 15 日最高人民法院发出的《关于涉及德恒证券等四家金融机构民商事诉讼和执行等事项的通知》, 要求对德恒证券及其分支机构为被告的民商事案件, 尚未执行或正在执行的中止执行。鉴于上述情况, 公司无法对德恒证券的财产进行强制执行, 故公司于 2004 年末对交易性金融资产余额 10,722,590.39 元全额计提了减值准备。

其后该款项又累计收回 3,601,191.17 元。截至 2014 年 6 月 30 日, 该项债权余额为 7,121,399.22 元, 单独进行减值测试后, 有证据表明收回的可能性较小, 因此全额计提坏账准备。

[注 4]: 系公司应收公司员工由于个人原因给商场带来的损失赔款, 单独进行减值测试后, 有证据表明收回的可能性较小, 因此对其全额计提坏账准备。

[注 5]: 系支付给重庆商社(集团)有限公司的家电下乡保证金, 单独进行减值测试后,

有证据表面该项债权发生减值的可能性不大，因此不计提坏账准备。

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

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	39,700,669.62	88.27	1,985,033.48	37,884,655.60	83.70	1,894,232.78
1-2 年	2,474,489.86	5.50	247,448.99	4,334,102.76	9.58	433,410.27
2-3 年	2,767,653.58	6.15	830,296.07	3,025,345.69	6.68	907,603.71
3-4 年	31,281.00	0.07	15,640.50	15,323.08	0.03	7,661.54
4-5 年				4,606.60	0.01	3,685.28
5 年以上	2,034.60	0.01	2,034.60			
小计	44,976,128.66	100.00	3,080,453.64	45,264,033.73	100.00	3,246,593.58

4) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆商社（集团）有限公司	300,000.00		600,000.00	
小计	300,000.00		600,000.00	

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆平氏实业有限公司	非关联	34,125,000.00	2-3 年	18.39	定金
德恒证券有限公司	非关联	7,121,399.22	5 年以上	3.84	投资款
宝洁(中国)营销有限公司	非关联	6,000,000.00	1 年以内	3.23	保证金
重庆帝景摩尔房地产开发有限公司	非关联	5,000,000.00	1-2 年	2.69	保证金
彭水店	非关联	3,889,818.43	1 年以内	2.10	赔款
小计		56,136,217.65		30.25	

6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额
------	--------	------	---------

			的比例(%)
重庆商社家电维修有限公司	同属商社集团控制	173,440.00	0.09
小 计		173,440.00	0.09

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,765,368.52	0.00	4,765,368.52
库存商品	1,389,202,769.73	4,124,513.66	1,385,078,256.07
发出商品	2,893,298.17	0.00	2,893,298.17
周转材料	2,415,218.85	0.00	2,415,218.85
工程施工	2,459,285.27	0.00	2,459,285.27
合 计	1,401,735,940.54	4,124,513.66	1,397,611,426.88

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,034,125.47		5,034,125.47
库存商品	1,824,214,250.18	4,246,659.15	1,819,967,591.03
发出商品	2,968,885.94		2,968,885.94
周转材料	2,297,587.51	7,672.17	2,289,915.34
工程施工	2,525,461.64		2,525,461.64
合 计	1,837,040,310.74	4,254,331.32	1,832,785,979.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	4,246,659.15	1,547.00	6,742.72	116,949.77	4,124,513.66
周转材料	7,672.17	0.00	7,672.17	0.00	0.00
小 计	4,254,331.32	1,547.00	14,414.89	116,949.77	4,124,513.66

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

比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.16
周转材料	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.18
小 计			0.34

8. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款				190,000,000.00		190,000,000.00
合 计				190,000,000.00		190,000,000.00

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆市重百食品开发有限公司[注 1]	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
重庆元隆公路实业有限公司[注 2]	成本法				
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	成本法	5,121,400.00	5,121,400.00		5,121,400.00
重庆美的生活电器销售有限公司[注 3]	成本法	1,181,000.00	1,230,891.31		1,230,891.31
合 计		12,622,400.00	12,672,291.31		12,672,291.31

(续上表)

被投资	持股	表决权	持股比例与表决权	减值准备	本期计提	本期现金红利
-----	----	-----	----------	------	------	--------

单位	比例 (%)	比例 (%)	比例不一致的说明		减值准备	
重庆市重百食品开发有限公司[注 1]	40.67	40.67				144,714.48
重庆元隆公路实业有限公司[注 2]	30.00	30.00				
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	0.9879	0.9879				360,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.98	0.98		50,000.00		
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2.82	2.82				597,540.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714	2.5714				
重庆美的生活电器销售有限公司[注 3]	23.62	23.62				
合 计				50,000.00		1,102,254.48

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

[注 2]: 公司对重庆元隆公路实业有限公司(以下简称元隆公路)持股 30.00%, 但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响, 故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定, 公司以应收元隆公路债权的账面价值作为受让其持有元隆公路股权的入账价值, 因本公司原已对该项债权计提了 100%的坏账准备, 故本项投资的账面价值为零, 并且元隆公路的营业执照已被吊销。

[注 3]: 重庆美的生活电器销售有限公司 2012 年已停止经营, 目前正在办理清算注销, 截至 2014 年 6 月 30 日尚未清算完毕。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	143,202,192.50			143,202,192.50
房屋及建筑物	143,202,192.50			143,202,192.50
2) 累计折旧小计	72,304,299.28	1,982,809.08		74,287,108.36
房屋及建筑物	72,304,299.28	1,982,809.08		74,287,108.36

3) 账面净值小计	70,897,893.22			68,915,084.14
房屋及建筑物	70,897,893.22			68,915,084.14
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	70,897,893.22			68,915,084.14
房屋及建筑物	70,897,893.22			68,915,084.14

本期折旧额 1,982,809.08 元。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,593,924,650.06	21,361,431.38		22,831,427.85	3,592,454,653.59
房屋及建筑物	2,526,988,511.06			2,841,123.72	2,524,147,387.34
运输工具	44,157,362.30	492,378.02			44,649,740.32
其他设备	787,600,308.11	15,303,676.86		14,696,888.69	788,207,096.28
固定资产装修	235,178,468.59	5,565,376.50		5,293,415.44	235,450,429.65
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	1,148,422,123.08		86,273,388.19	18,597,673.76	1,216,097,837.51
房屋及建筑物	488,359,728.20		38,636,815.81		526,996,544.01
运输工具	22,688,523.42		2,091,586.04		24,780,109.46
其他设备	481,927,681.31		28,994,487.51	13,366,927.84	497,555,240.98
固定资产装修	155,446,190.15		16,550,498.83	5,230,745.92	166,765,943.06
3) 账面净值小计	2,445,502,526.98		——	——	2,376,356,816.08
房屋及建筑物	2,038,628,782.86		——	——	1,997,150,843.33

运输工具	21,468,838.88	---	---	19,869,630.86
其他设备	305,672,626.80	---	---	290,651,855.30
固定资产装修	79,732,278.44	---	---	68,684,486.59
4) 减值准备小计		---	---	
房屋及建筑物		---	---	
运输工具		---	---	
其他设备		---	---	
固定资产装修		---	---	
5) 账面价值合计	2,445,502,526.98	---	---	2,376,356,816.08
房屋及建筑物	2,038,628,782.86	---	---	1,997,150,843.33
运输工具	21,468,838.88	---	---	19,869,630.86
其他设备	305,672,626.80	---	---	290,651,855.30
固定资产装修	79,732,278.44	---	---	68,684,486.59

本期折旧额为 86,273,388.19 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,540,377.55 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江北经营用房	开发商重庆融科光控实业发展有限公司已整理完成所有分户办证相关要件，正在办理中。	暂无法预计
璧山帝景花园车库门市	2012 年 2 月法院判决重庆市安华（集团）有限公司履行房屋产权登记义务，公司已敦促该公司整理相关资料办理产权证书。	暂无法预计
巴南商都经营用房	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，由在建工程转入固定资产，但项目尚未完成竣工结算，因此产权证书尚未办理。	暂无法预计

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超市门店装修	663,873.60		663,873.60	799,739.80		799,739.80
电器商场装修	7,302,230.78		7,302,230.78	3,793,329.06		3,793,329.06
配送中心改造工程	473,498.31		473,498.31	435,498.31		435,498.31
百货门店零星装修工程	25,469,629.79		25,469,629.79	14,903,528.60		14,903,528.60
大竹林项目	372,316,981.28		372,316,981.28	372,309,655.28		372,309,655.28
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
合川中奥项目	207,637,803.10		207,637,803.10			
郫县项目	17,168,895.22		17,168,895.22			
合计	635,291,014.85		635,291,014.85	396,499,853.82		396,499,853.82

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比例 (%)
超市门店装修工程		799,739.80	663,873.60		799,739.80	
配送中心改造工程		435,498.31	38,000.00			
百货门店装修工程		14,903,528.60	11,616,959.52		1,050,858.33	
大竹林项目		372,309,655.28	7,326.00			
龙溪镇基地		3,001,022.44				
江北基地三期		1,257,080.33				
潼南商场			4,193,605.00		4,193,605.00	

超市重百英 利店			114,171.20		114,171.20	
合川中奥项 目			207,637,803.10			
郫县项目			17,168,895.22			
电器门店装 修工程		3,793,329.06	5,790,405.89	1,540,377.55	741,126.62	
合 计		396,499,853.82	247,231,039.53	1,540,377.55	6,899,500.95	

(续上表)

工程名称	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化金 额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
超市门店装 修工程					自有资金	663,873.60
配送中心改 造工程					自有资金	473,498.31
百货门店装 修工程					自有资金	25,469,629.79
大竹林项目					自有资金	372,316,981.28
龙溪镇基地					自有资金	3,001,022.44
江北基地三 期					自有资金	1,257,080.33
潼南商场					自有资金	
超市重百英 利店					自有资金	
合川中奥项 目					自有资金	207,637,803.10
郫县项目					自有资金	17,168,895.22
电器门店装 修工程					自有资金	7,302,230.78
合 计						635,291,014.85

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	180,866,494.21	668,715.38		181,535,209.59

土地使用权	168,500,915.59			168,500,915.59
软件	12,365,578.62	668,715.38		13,034,294.00
2) 累计摊销小计	32,075,764.53	2,351,777.99		34,427,542.52
土地使用权	21,416,594.16	2,073,227.82		23,489,821.98
软件	10,659,170.37	278,550.17		10,937,720.54
3) 账面净值小计	148,790,729.68			147,107,667.07
土地使用权	147,084,321.43			145,011,093.61
软件	1,706,408.25			2,096,573.46
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	148,790,729.68			147,107,667.07
土地使用权	147,084,321.43			145,011,093.61
软件	1,706,408.25			2,096,573.46

本期摊销额 2,351,777.99 元。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

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

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

将商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。资产负债表日，有迹象表明受益的资产组或组合发生减值的，按照《企业会计准则——资产减值》的相关规定计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	23,976,529.94	3,178,334.05	2,935,112.42		24,219,751.57	
装修费	229,256,696.68	110,666,144.28	41,352,632.80	463,562.19	298,106,645.97	关店报损
合计	253,233,226.62	113,844,478.33	44,287,745.22	463,562.19	322,326,397.54	

16. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	4,000,183.42	4,114,295.67
辞退福利	2,259,313.69	2,445,710.82
积分卡负债	14,572,752.91	21,157,545.07
职工薪酬	25,769,212.71	10,144,811.78
合计	46,601,462.73	37,862,363.34

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	21,507,357.66
存货跌价准备	4,124,513.66
长期股权投资减值准备	50,000.00
辞退福利	15,062,091.24
积分卡负债	97,151,686.07
商誉减值准备	918,581.16
职工薪酬	171,810,900.26
小计	310,625,130.05

17. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
坏账准备	22,134,565.58		627,207.92		21,507,357.66
存货跌价准备	4,254,331.32	1,547.00	14,414.89	116,949.77	4,124,513.66
长期股权投资减值准备	50,000.00				50,000.00
商誉减值准备	918,581.16				918,581.16
合计	27,357,478.06	1,547.00	641,622.81	116,949.77	26,600,452.48

18. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	779,713,801.09	1,314,330,000.00
合计	779,713,801.09	1,314,330,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额为 779,713,801.09 元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货款	2,371,991,497.91	2,506,741,155.81
合计	2,371,991,497.91	2,506,741,155.81

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

单位名称	期末数	期初数
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,031,829.37	927,728.98
重庆市重百食品开发有限公司	1,471,891.62	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
重庆商社进出口贸易有限公司	377,648.04	594,852.14
小计	2,892,562.02	3,438,968.96

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业预付卡销售款	1,041,942,276.76	1,528,427,685.86
预收货款及租金	313,211,380.02	713,602,671.64
合 计	1,355,153,656.78	2,242,030,357.50

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

单位名称	期末数	期初数
重庆商社信息科技有限公司	2,867.42	2,867.42
重庆商社进出口贸易有限公司	4,881.00	2,396.00
小 计	7,748.42	5,263.42

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日, 公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	106,721,660.69	687,400,424.61	504,101,424.23	290,020,661.07
职工福利费		20,474,150.32	20,474,150.32	
社会保险费	34,997,244.11	170,250,205.77	171,385,628.09	33,861,821.79
其中: 医疗保险费	964,540.35	49,388,910.96	48,887,042.44	1,466,408.87
基本养老保险费	32,191,429.27	104,110,878.14	105,436,417.16	30,865,890.25
失业保险费	1,162,125.17	10,413,053.31	10,468,555.36	1,106,623.12
工伤保险费	89,934.41	2,756,818.87	2,766,083.35	80,669.93
生育保险费	589,214.91	3,580,544.49	3,827,529.78	342,229.62
住房公积金	916,444.31	33,093,528.06	32,859,136.29	1,150,836.08
工会经费及职工教育经费	43,125,858.65	23,867,939.22	15,852,505.89	51,141,291.98
合 计	185,761,207.76	935,086,247.98	744,672,844.82	376,174,610.92

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

半年度完成业绩奖励预计在 2014 年 3 季度内发放完毕, 发放范围为 2014 年 6 月末公司在岗员工。年度奖励预计根据年度业绩考核情况在 2015 年 1 季度内发放完毕, 发放范围为 2014 年 12 月末公司在岗员工。

22. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-28,447,820.47	12,511,746.20
消费税	5,927,854.62	5,395,350.01
营业税	6,380,648.11	6,943,635.08
企业所得税	50,299,546.20	72,968,773.44
个人所得税	3,208,026.21	18,118,363.63
城市维护建设税	2,741,302.23	5,292,620.29
教育费附加	1,771,473.80	2,342,411.45
其他税费	815,223.62	3,755,639.26
合 计	42,696,254.32	127,328,539.36

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
新天域湖景投资有限公司	31,734,163.31		
其他内资股东	8,068,492.98	7,460,007.19	
合 计	39,802,656.29	7,460,007.19	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	107,839,347.58	228,856,160.78
押金保证金	95,515,370.08	72,438,891.82
代扣代缴费用	8,105,696.55	16,750,075.35
装修工程款	18,618,475.44	18,493,741.81
租赁及水电费	35,117,420.48	9,942,793.35
其他	200,224,139.57	177,450,666.60
合 计	465,420,449.70	523,932,329.71

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

单位名称	期末数	期初数
重庆市重百食品开发有限公司	1,000.00	1,000.00
重庆商社中天物业发展有限公司	16,600,319.42	20,319,426.76
重庆商社中宏商贸有限公司	10,381.50	12,581.00
重庆商社家电维修有限公司	54,572.65	135,000.00
重庆商社信息科技有限公司		92,000.00
重庆商社广告传媒有限公司	35,000.00	35,000.00
小 计	16,701,273.57	20,595,007.76

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日, 公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益-国债资金[注 1]		244,333.14
递延收益-积分负债[注 2]	97,151,686.07	141,050,300.49
递延收益-农超对接[注 3]	5,419,537.83	6,252,074.31
递延收益-其他补助	14,795.30	24,658.88
合 计	102,586,019.20	147,571,366.82

(2) 政府补助明细

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	244,333.14		244,333.14			与资产相关
农超对接	6,252,074.31		832,536.48		5,419,537.83	与资产相关
小 计	6,496,407.45		1,076,869.62		5,419,537.83	

(3) 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。本期确认收益 244,333.14 元。

[注 2]：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”。

[注 3]：重庆市商业委员会、重庆市财政局、重庆市农业委员会以渝商委发[2010]25 号文、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，本期确认收益 832,536.48 元。

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	406,528,465.00			406,528,465.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	558,487,384.98			558,487,384.98
其他资本公积	359,129,370.91			359,129,370.91
合 计	917,616,755.89			917,616,755.89

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	282,943,151.21			282,943,151.21
合 计	282,943,151.21			282,943,151.21

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,774,658,629.17	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	2,774,658,629.17	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	427,707,539.09	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	264,243,502.25	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,938,122,666.01	——

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	14,632,114,044.47	15,577,926,223.01
其他业务收入	514,902,642.17	432,510,314.29
营业成本	12,569,425,049.61	13,563,546,587.33

（2）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
百货业态	7,418,654,084.41	6,218,143,801.24	7,593,769,748.50	6,413,835,981.39
超市业态	4,566,092,784.52	3,964,691,125.95	5,145,914,195.62	4,518,013,074.97
家电业态	2,601,575,233.05	2,332,068,964.17	2,786,041,169.36	2,556,640,668.59
提供劳务及其他	45,791,942.49	31,087,643.08	52,201,109.53	37,186,088.13
小 计	14,632,114,044.47	12,545,991,534.44	15,577,926,223.01	13,525,675,813.08

（3）主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

重庆地区	13,251,205,062.20	11,339,331,820.30	14,332,289,742.43	12,445,304,164.76
四川地区	1,177,384,069.06	1,024,917,367.66	1,061,584,648.12	918,411,650.64
贵州地区	120,596,141.28	104,767,991.40	141,546,042.04	123,309,557.74
湖北地区	82,928,771.93	76,974,355.08	42,505,790.42	38,650,439.94
小 计	14,632,114,044.47	12,545,991,534.44	15,577,926,223.01	13,525,675,813.08

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆国美电器有限公司	18,320,169.54	0.12
天猫专卖店	13,465,617.33	0.09
苏宁电器	10,925,648.73	0.07
中国移动通信集团重庆有限公司	9,173,010.01	0.06
四川瑞新商贸有限公司	9,080,630.88	0.06
小 计	60,965,076.49	0.40

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	27,108,144.82	20,461,951.75	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	25,724,585.16	37,141,675.88	
消费税	47,122,368.71	57,525,782.19	
教育费附加	11,264,622.81	18,200,560.60	
其他	918,552.47	965,386.94	
合 计	112,138,273.97	134,295,357.36	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	697,444,949.21	634,613,658.36
业务招待费	11,154,826.11	12,372,437.43
差旅费	4,851,095.46	4,223,442.61
办公费	4,443,802.68	1,955,012.11
水电气费	137,999,952.46	139,032,703.40
邮电通讯费	5,872,150.62	5,530,412.94
租赁费	264,858,455.94	232,131,328.33
折旧费	54,392,317.48	42,783,127.39

低值易耗品摊销	1,382,693.48	2,545,036.80
广告费	16,774,354.89	13,585,655.73
修理费	13,664,423.54	16,305,610.22
物料消耗	10,459,783.17	10,609,444.37
装修费	7,581,491.63	54,337.00
长期待摊费用摊销	40,691,557.84	31,216,776.08
运杂费	47,248,388.26	91,833,126.44
财产损益	4,245,840.35	3,523,231.47
保洁费	19,684,300.79	18,434,838.41
保管费	1,956,399.50	9,566,044.92
商品促销宣传费	108,946,552.86	99,646,470.10
其他费用	167,900,401.68	61,350,891.84
合计	1,621,553,737.95	1,431,313,585.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	232,957,780.96	197,808,767.90
业务招待费	3,676,878.86	4,545,380.30
差旅费	2,246,475.13	1,634,702.37
办公费	852,779.44	1,593,176.69
水电气费	2,509,975.26	2,242,341.34
邮电通讯费	1,897,207.63	2,130,217.06
租赁费	7,767,096.05	6,543,058.15
折旧费	31,881,070.71	35,598,241.36
低值易耗品摊销	348,911.23	212,292.55
修理维护费	8,062,229.84	3,260,296.94
长期待摊费用摊销	3,596,187.38	4,096,918.18
会务费	612,542.27	1,309,172.88
聘请中介机构费	7,665,946.70	5,296,507.41
无形资产摊销	2,351,777.99	1,590,512.52
开办费	3,517,222.72	3,700,998.44
费用性税金	25,586,478.26	25,877,537.71
离退休支出	7,248,946.29	3,780,669.81
残疾人就业保障金	327,649.79	660,607.08
其他费用	7,631,885.23	24,244,929.80
合 计	350,739,041.74	326,126,328.49

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出		6,304,154.82
减：利息收入	46,571,801.63	46,581,889.06
汇兑损益		-10,246.31
其他	37,125,532.17	30,545,109.72
合计	-9,446,269.46	-9,742,870.83

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-627,207.92	1,986,191.12
存货跌价损失	-12,867.89	4,246,189.08
合 计	-640,075.81	6,232,380.20

7. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	1,301,917.81	
合 计	1,301,917.81	

公允价值变动收益的说明：

系公司全资子公司商社新世纪百货有限公司下属解放碑商都办理结构性存款相关收益，详见公告（编号：临 2014-010）。

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,102,254.48	746,400.00
委托贷款收益	2,195,169.83	7,449,108.35
合 计	3,297,424.31	8,195,508.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
成都彩虹电器（集团）股份有限公司	360,000.00	600,000.00	分红变动
重庆市重百食品开发有限公司	144,714.48	146,400.00	分红变动
重庆登康口腔护理用品股份公司	597,540.00		同期下半年分红
小 计	1,102,254.48	746,400.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	135,059.59	1,046,309.32	135,059.59
其中：固定资产处置利得	116,608.59	1,046,309.32	116,608.59
政府补助	4,208,183.08	3,639,036.71	4,208,183.08
违约追偿收入	178,390.14	1,766,664.41	178,390.14
其他	2,601,366.91	3,460,341.98	2,601,366.91
合 计	7,122,999.72	9,912,352.42	7,122,999.72

(2) 主要政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
国债贴息项目 IT 信息系统补助	244,333.14	733,000.02	与资产相关	
农产品现代流通体系经费拨款	832,536.48	2,020,000.00	与资产相关	
收财政政府补贴	2,000,813.46	638,636.46	与收益相关	
商贸发展建设资金	16,000.00	10,000.00	与收益相关	
政府财政返还	1,114,500.00		与收益相关	
其他		237,400.23	与收益相关	
小 计	4,208,183.08	3,639,036.71		

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,878,964.31	10,404,745.91	2,878,964.31
其中：固定资产处置损失	2,878,964.31	10,404,745.91	2,878,964.31
对外捐赠		3,073.36	
罚款支出	23,870.55	185,420.84	23,870.55
其他	2,945,869.75	536,024.47	2,945,869.75
合 计	5,848,704.61	11,129,264.58	5,848,704.61

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	88,048,748.49	72,569,699.54
递延所得税调整	-8,739,099.39	17,701,482.99
合 计	79,309,649.10	90,271,182.53

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	427,707,539.09
非经常性损益	B	4,044,631.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	423,662,907.19
期初股份总数	D	406,528,465.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	406,528,465.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到厂家支付的促销服务费	91,366,115.40
收到厂家支付的返利	1,927,291.29
出租收到的租金	28,972,843.82
收到的装修保证金	11,620,805.60
收到的利息收入	9,410,379.05
收到的暂收款、暂存款	250,782,507.05
其他	80,358,359.32
合 计	474,438,301.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
租赁支付的租金	221,758,839.64
支付的水电气费	137,070,552.55
支付的银行手续费	37,125,532.17
支付的业务宣传费、广告费	63,279,289.90

支付的暂收款、暂存款	162,737,221.36
支付的运杂费	47,248,388.26
支付的业务招待费、差旅费	18,453,278.58
支付的修理费	14,203,032.51
支付的其他经营费用	402,170,465.98
其他	345,110,458.94
合 计	1,449,157,059.89

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回到期定期存款本金及利息	210,511,079.08
合 计	210,511,079.08

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
新增定期存款	34,525,531.94
合 计	34,525,531.94

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	429,810,916.77	475,372,582.46
加: 资产减值准备	-640,075.81	6,232,380.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,256,197.27	79,184,117.47
无形资产摊销	2,351,777.99	1,590,512.52
长期待摊费用摊销	44,287,745.22	35,313,694.26
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)	2,743,904.72	9,358,436.59

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)	-1,301,917.81	
财务费用(收益以“-”号填列)	-37,161,422.58	-21,680,348.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,297,424.31	-8,195,508.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,739,099.39	17,701,482.99
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)	435,174,552.54	386,432,127.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	256,029,165.96	25,138,215.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,494,771,464.87	-987,686,085.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-287,257,144.30	18,761,607.91
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	2,290,070,291.22	2,395,493,647.85
减: 现金的期初余额	2,832,913,855.60	3,119,519,223.33
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	-542,843,564.38	-724,025,575.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,290,070,291.22	2,832,913,855.60
其中: 库存现金	1,614,384.86	3,248,486.84
可随时用于支付的银行存款	2,288,455,906.36	2,829,665,368.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,290,070,291.22	2,832,913,855.60

(4) 现金流量表补充资料的说明

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司银行存款中定期存款 2,160,819,592.38 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。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
重庆商社（集团）有限公司	53,305.74	49.94	51.42[注]	重庆市国有资产监督管理委员会	20287684-4

[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。

本公司的母公司情况的说明

重庆商社（集团）有限公司持有本公司股份 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。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆商社中天物业发展有限公司	同受商社集团控制	20290178-X

重庆商社广告传媒有限公司	同受商社集团控制	78421796-0
重庆绰奇商贸发展有限公司	同受商社集团控制	79589990-1
重庆商社中天大酒店有限公司	同受商社集团控制	20302098-4
重庆商社汽车贸易有限公司	同受商社集团控制	20293289-3
重庆商社信息科技有限公司	同受商社集团控制	68392880-0
重庆商社家电维修有限公司	同受商社集团控制	74530294-3
重庆商社万盛五文化有限公司	同受商社集团控制	20329558-2
重庆商社物流有限公司	同受商社集团控制	69929911-3
重庆商社中宏商贸有限公司	同受商社集团控制	55676845-3
重庆乐众食品有限公司	同受商社集团控制	67868910-4
重庆市重百食品开发有限公司	参股公司	73394189-5
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股公司	20300077-2
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	同受商社集团控制	75929856-X
重庆商社进出口贸易有限公司	同受商社集团控制	76885261-4
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	同受商社集团控制	70942943-7
重庆商社德奥汽车有限公司	同受商社集团控制	75621733-0

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆市重百食品开发有限公司	采购食品	市场价格	9,691,447.88	0.07	10,843,521.51	0.08
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	采购牙膏	市场价格	7,058,478.60	0.05	4,426,308.88	0.03
重庆商社进出口贸易	采购食品	市场价格	670,370.33	0.00		

易有限公司						
重庆商社信息科技有限公司	采购电子产品	略低于市价			2,326,212.82	0.02

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆商社信息科技有限公司	销售商品	市场价格	9,901.05		111,555.55	
重庆商社汽车贸易有限公司	销售空调	市场价格	4,816.00		503,664.96	
重庆商社(集团)有限公司	销售空调	市场价格	23,718.00		656,552.13	
重庆商社进出口贸易有限公司	销售商品	市场价格	73,161.70			

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司[注]	重庆商社中宏商贸有限公司	场地租赁	2014.1.1	2018.12.31	市场价格	4,911,540.00

[注]：2010年12月31日，公司完成重大资产重组后成为中外合资的股份有限公司。

依据相关法律法规，公司不能从事烟草相关业务。经公司第五届二十三次董事会会议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。

2) 公司承租情况

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁	租赁	租赁费	本期确认的
-----	-----	--------	----	----	-----	-------

名称	名称		起始日	终止日	定价依据	租赁费
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社新世纪百货有限公司解放碑商都	房屋租赁	2012.01.01	2016.12.31	合同约定	9,227,651.10
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社新世纪百货有限公司钓鱼城商厦	房屋租赁	2014.01.01	2014.12.31	合同约定	1,051,740.00
重庆商社中天物业发展有限公司	重庆百货大楼股份有限公司巴南商都	房屋租赁	2013.11.1	2016.10.31	合同约定	2,204,416.50
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社电器有限公司	房屋租赁	2014.1.1	2014.12.31	合同约定	5,037,265.50
重庆商社（集团）有限公司	重庆商社电器万盛商场	场地租赁	2014.1.1	2014.12.31	合同约定	377,124.00
重庆商社物流有限公司	重庆渝澳电器销售有限公司	房屋租赁	2014.1.1	2014.12.31	合同约定	272,486.34

3. 资产联合购买及建设

(1) 联合建设巴南区“商社·渝南购物中心”

2010年2月1日，公司子公司新世纪百货的子公司新世纪连锁与重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称中天物业）签署土地联合竞买协议。协议约定联合竞买巴南区李家沱鱼洞组团003-1/01号宗地，由新世纪连锁委托中天物业代为参与土地竞买，在土地中标后，土地全部购置费用由中天物业出资80%，新世纪连锁出资20%，所获得的土地使用权归属新世纪连锁及中天物业共同所有。土地竞买成功后，双方又于2010年9月6日签订了该块土地的联合建设协议，协议约定联建项目名称为巴南区“商社·渝南购物中心”，新世纪连锁出资总额为10,123.40万元，并于项目建成后取得总建筑面积为28,017平方米的房屋产权。2013年该项目已建设装修完工，其对应的公司“巴南商都”已于2013年11月正式对外营业。截至2014年6月30日，新世纪连锁按协议约定进度实际支付投资款为9,099.09万元。

(2) 联合开发

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%。

本期公司支付土地出让金等款项183,291,096.28元，截至2014年6月30日累计支付土地出让金等款项共计372,316,981.28元。

4. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期数 (万元)	上年同期 数(万元)	定价方式及决策 程序
劳务派遣[注]	重庆商社中宏商贸有限公司	1,162.33	1,230.05	市场价格
门店装饰装修	重庆商社中天物业发展有限公司	554.20	734.99	中标价格
收空调安装、家电维修代理费	重庆商社家维电器有限公司	43.89	32.48	市场价格
汽车维修	重庆商社汽车贸易有限公司	5.04	15.59	比市价略低
汽车维修	重庆商社德奥汽车有限公司	21.33		
物管费\修理费	重庆商社中天物业发展有限公司	184.69	44.79	市场价格
工程建设代理	重庆商社中天物业发展有限公司		150	市场价格
汽车购买	重庆商社汽车贸易有限公司		147.9	市场价格
资产转让	重庆绰奇商贸发展有限公司		62.06	
停车费、会务费	重庆商社中天大酒店有限公司	31.34	4.74	市场价格
水电费、	重庆商社万盛五交化有限公司	0.84		

[注1]：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。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

	重庆商社家电维修有限公司			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	
	重庆商社信息科技有限公司	7,027.20			
小 计		7,027.20		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	
小 计				299,241.50	
其他应收款					
	重庆商社（集团）有限公司	300,000.00		600,000.00	
	重庆商社家电维修有限公司	173,440.00			
小 计		473,440.00		600,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,031,829.37	927,728.98
	重庆市重百食品开发有限公司	1,471,891.62	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
	重庆商社进出口贸易有限公司	377,648.04	594,852.14
小 计		2,892,562.02	3,438,968.96
预收款项			
	重庆商社信息科技有限公司	2,867.42	2,867.42

	重庆商社进出口贸易有限公司	4,881.00	2,396.00
小 计		7,748.42	5,263.42
其他应付款			
	重庆市重百食品开发有限公司	1,000.00	1,000.00
	重庆商社中天物业发展有限公司	16,600,319.42	20,319,426.76
	重庆商社中宏商贸有限公司	10,381.50	12,581.00
	重庆商社家电维修有限公司	54,572.65	135,000.00
	重庆商社信息科技有限公司		92,000.00
	重庆商社广告传媒有限公司	35,000.00	35,000.00
小 计		16,701,273.57	20,595,007.76

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 重大资产租赁事项

2011年9月13日，公司子公司新世纪百货的子公司新世纪连锁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。该重大事项已经公司2011年第二次临时股东大会审议批准。2011年度公司已支付保证金及定金12,150.00万元，2012年度支付1,500.00万元，累计已支付保证金

及定金 13,650.00 万元。按照合同约定,保证金及定金从租赁期正式起算日起三年内按季度归还,每季度按 1,137.50 万元返还,直至定金和保证金总额 13,650.00 万元全部退还完毕,2012 年度已返还 3,412.50 万元,2013 年已返还 4,550.00 万元,本期已经返还 2,275.00 万元。截至 2014 年 6 月 30 日,公司已支付但尚未收回的保证金及定金余额为 3,412.50 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》。公司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,创办新世纪百货合川中奥城商都,用于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达成,降低购置成本,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。贷款期限 2 年,贷款利率为银行 5 年期贷款基准利率上浮 10%。

另外,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《重庆市商品房买卖合同》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。

2014 年 2 月公司收回上述委托贷款款项。

(三) 租赁

重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额 (万元)
1 年以内	38,958.78
1-2 年	39,425.89

2-3 年	40,299.60
3 年以上	373,767.44
小 计	492,451.71

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	549,746,368.57	99.07		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	5,159,260.15	0.93	263,736.61	5.11
小计	5,159,260.15	0.93	263,736.61	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	24,751.90			
合计	554,930,380.62	100	263,736.61	0.05

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	650,130,438.20	99.39		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	4,021,064.21	0.61	201,053.21	5.00
小 计	4,021,064.21	0.61	201,053.21	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	654,151,502.41	100.00	201,053.21	0.03

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社新世纪百	547,207,867.57			对并表子公司不

货有限公司				计提坏账准备
重庆重百九龙百货有限公司	2,538,500.00			对并表子公司不计提坏账准备
小 计	549,746,367.57			

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用卡款	24,751.90			款项不能收回的风险较低
小 计	24,751.90			

4) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,043,788.15	97.76	252,189.41	4,021,064.21	100.00	201,053.21
1-2 年	115,472.00	2.24	11,547.20			
小 计	5,159,260.15	100	263,736.61	4,021,064.21	100.00	201,053.21

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
新世纪往来款	关联方	547,207,867.57	1 年以内	98.61
九龙百货	关联方	2,538,500.00	1 年以内	0.46
重庆宗申天润地产有限公司	往来客户单位	1,232,283.65	1 年以内	0.22
中国移动通信集团重庆有限公司	往来客户单位	689,719.73	1 年以内	0.12
重庆华恩工贸有限公司	往来客户单位	500,000.00	1 年以内	0.09
小 计		552,168,370.95		99.50

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
重庆商社新世纪百货有限公司	子公司	547,207,867.57	98.61
重庆重百九龙百货有限公司	子公司	2,538,500.00	0.46

小 计		549,746,367.57	99.07
-----	--	----------------	-------

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,054,581,849.67	99.28	4,275,876.43	0.21
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	15,002,039.04	0.72	1,580,024.16	10.53
小 计	15,002,039.04	0.72	1,580,024.16	10.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,069,583,888.71	100	5,855,900.59	0.28

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,170,618,833.52	99.19	4,275,876.43	0.20
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	17,817,988.70	0.81	1,823,060.11	10.23
小 计	17,817,988.70	0.81	1,823,060.11	10.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,188,436,822.22	100.00	6,098,936.54	0.28

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新世纪百货往来款	1,773,630,472.74			对并表子公司不计提坏账准备
庆荣物流往来款	224,283,692.46			对并表子公司不计提坏账准备

电子器材往来款	7,093,344.74			对并表子公司不计提坏账准备
九龙百货往来款	310,748.58			对并表子公司不计提坏账准备
收银备用金及保证金	44,887,714.72			[注 1]
应收赔款	4,275,876.43	4,275,876.43	100.00	[注 2]
家电下乡保证金	100,000.00			[注 3]
小 计	2,054,581,849.67	4,275,876.43	0.21	

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

[注 2]：系公司应收公司员工由于个人原因给商场带来的损失赔款，单独进行减值测试后，有证据表明收回的可能性较小，因此全额计提坏账准备。

[注 3]：系支付给重庆商社（集团）有限公司的家电下乡保证金款项，鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后，有证据表面该项债权发生减值的可能性不大，因此不计提坏账准备。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,759,080.00	65.05	487,954.00	11,383,235.63	63.89	569,161.81
1-2 年	2,442,489.86	16.28	244,248.99	3,409,477.70	19.13	340,947.77
2-3 年	2,767,153.58	18.45	830,146.07	3,005,345.69	16.86	901,603.71
3-4 年	31,281.00	0.21	15,640.50	15,323.08	0.09	7,661.54
4-5 年				4,606.60	0.03	3,685.28
5 年以上	2,034.60	0.01	2,034.60			
小 计	15,002,039.04	100.00	1,580,024.16	17,817,988.70	100.00	1,823,060.11

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆商社（集团）有限公司	100,000.00		200,000.00	

小 计	100,000.00		200,000.00	
-----	------------	--	------------	--

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆商社新世纪百货有限公司	子公司	1,773,630,472.74	1 年以内	85.70	往来款
重庆庆荣物流有限公司	子公司	224,283,692.46	1 年以内	10.84	往来款
重庆电子器材有限公司	子公司	7,093,344.74	1 年以内	0.34	往来款
宝洁(中国)营销有限公司保证金	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	0.29	保证金
彭水店	非关联方	3,889,818.43	1 年以内	0.19	应收员工赔偿
小 计		2,014,897,328.37		97.36	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
重庆商社新世纪百货有限公司	子公司	1,773,630,472.74	85.71
重庆庆荣物流有限公司	子公司	224,283,692.46	10.84
重庆电子器材有限公司	子公司	7,093,344.74	0.34
重庆重百九龙百货有限公司	子公司	310,748.58	0.02
小 计		2,005,318,258.52	96.91

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆重百九龙百货有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
重庆电子器材有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
重庆市重百食品开发有限公司[注]	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00

江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	成本法	5,121,400.00	5,121,400.00		5,121,400.00
重庆元隆公路实业有限公司[注]	成本法				
重庆商社新世纪百货有限公司	成本法	1,118,139,762.18	1,118,139,762.18		1,118,139,762.18
重庆庆荣物流有限公司	成本法	90,116,947.10	90,116,947.10		90,116,947.10
合 计		1,250,238,109.28	1,250,238,109.28		1,250,238,109.28

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆重百九龙百货有限公司	68.1763	68.1763				
重庆电子器材有限公司	68.00	68.00				
重庆市重百食品开发有限公司[注]	40.67	40.67				144,714.48
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	0.9879	0.9879				360,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.98	0.98		50,000.00		
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2.51	2.51				531,140.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	2.5714	2.5714				
重庆元隆公路实业有限公司[注]	30.00	30.00				
重庆商社新世纪百货有限公司	100.00	100.00				
重庆庆荣物流有限公司	100.00	100.00				
合 计				50,000.00		1,035,854.48

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

[注 2]：公司对元隆公路持股 30.00%，但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响，故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定，公司以应收元隆公路债权的账面价值作为受让其持有元隆公路股权的入账价值，因本公司原已对该项债权计提了 100%的坏账准备，故本项投资的账面价值为零，并且元隆公路的营业执照已被吊销。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	6,540,837,679.62	5,945,966,808.84
其他业务收入	203,340,060.66	187,561,133.88
营业成本	5,766,819,157.89	5,172,121,822.96

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
百货业态	3,828,388,833.59	3,339,566,346.27	3,128,254,624.89	2,643,488,334.15
超市业态	1,468,226,597.16	1,274,352,658.02	1,894,688,751.95	1,669,825,350.96
家电业态	1,229,104,925.01	1,118,604,023.51	908,243,769.81	817,320,170.20
提供劳务及其他	15,117,323.86	13,514,500.57	14,779,662.19	12,920,472.39
小 计	6,540,837,679.62	5,746,037,528.37	5,945,966,808.84	5,143,554,327.70

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆地区	5,854,829,752.03	5,147,466,659.35	5,352,819,370.39	4,633,543,509.39
四川地区	578,172,901.86	505,370,883.69	476,376,204.30	410,343,130.80
贵州地区	107,835,025.73	93,199,985.33	116,771,234.15	99,667,687.51
小 计	6,540,837,679.62	5,746,037,528.37	5,945,966,808.84	5,143,554,327.70

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	649,945,306.41	9.64

重庆商社新世纪百货有限公司	54,877,220.60	0.81
重庆重百九龙百货有限公司	22,447,809.49	0.33
重庆渝澳电器销售有限公司	13,236,098.49	0.20
中国移动通信集团重庆有限公司	3,015,551.30	0.04
小 计	743,521,986.29	11.02

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,035,854.48	350,764,897.65
委托贷款收益	2,195,169.83	7,449,108.35
合 计	3,231,024.31	358,214,006.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增 减变动的的原因
重庆市重百食品开发有限公司	144,714.48	146,400.00	分红变动
成都彩虹电器（集团）股份有限公司	360,000.00	600,000.00	分红变动
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	531,140.00		同期下半年分 红
重庆商社新世纪百货有限公司		350,018,497.65	分红变动
小 计	1,035,854.48	350,764,897.65	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,429,733.19	477,381,393.11
加：资产减值准备	-193,220.44	3,491,510.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	46,680,325.73	46,521,659.28
无形资产摊销	584,782.25	577,346.88
长期待摊费用摊销	19,307,095.09	18,170,413.53
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)	2,671,825.15	9,138,451.81

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)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-27,745,874.08	-14,123,294.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,231,024.31	-358,214,006.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,685,763.39	5,847,943.55
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)	196,320,791.08	143,816,797.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	861,601,383.53	-517,942,026.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,237,184,052.18	157,490,973.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,443,998.38	-27,842,837.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,077,538,551.02	1,183,332,347.04
减: 现金的期初余额	1,337,982,239.58	1,606,304,133.81
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	-260,443,688.56	-422,971,786.77

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,743,904.72	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,208,183.08	

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[注]		
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	1,301,917.81	
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	-189,983.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,771,382.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	719,288.00	
少数股东权益影响额(税后)	7,462.85	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,044,631.90	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.49%	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.40%	1.04	1.04

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2014年6月30日	2013年12月31日	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
应收票据	36,973,543.77	75,609,728.45	-38,636,184.68	-51.10%	注1
预付款项	360,331,205.62	570,206,556.00	-209,875,350.38	-36.81%	注2
应收利息	29,610,263.59	10,374,869.29	19,235,394.30	185.40%	注3
一年内到期的非流动资产		190,000,000.00	-190,000,000.00	-100.00%	注4
在建工程	635,291,014.85	396,499,853.82	238,791,161.03	60.22%	注5
应付票据	779,713,801.09	1,314,330,000.00	-534,616,198.91	-40.68%	注6
预收款项	1,355,153,656.78	2,242,030,357.50	-886,876,700.72	-39.56%	注7
应付职工薪酬	376,174,610.92	185,761,207.76	190,413,403.16	102.50%	注8
应交税费	42,696,254.32	127,328,539.36	-84,632,285.04	-66.47%	注9
应付股利	39,802,656.29	7,460,007.19	32,342,649.10	433.55%	注10
其他流动负债	102,586,019.20	147,571,366.82	-44,985,347.62	-30.48%	注11
利润表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	差异变动金额	差异变动幅度	
资产减值损失	-640,075.81	6,232,380.20	-6,872,456.01	-110.27%	注12
公允价值变动收益	1,301,917.81		1,301,917.81		注13
投资收益	3,297,424.31	8,195,508.35	-4,898,084.04	-59.77%	注14
营业外支出	5,848,704.61	11,129,264.58	-5,280,559.97	-47.45%	注15

注1： 应收票据的减少主要为将收到的银行票据背书转让。

注2： 预付款项减少为前期预付货款在本期进行结算。

注3： 应收利息增加为归属于本期的未到期定期存款利息增加。

注4： 一年内到期的非流动资产减少主要为本期收回了委托贷款本金。

注5： 在建工程增加主要为合川中奥项目新增投资 2.08 亿元。

注6： 应付票据减少为公司开具银行承兑票据减少。

注7： 预收账款减少主要为商业预付卡余额及盘后销货款减少。

注8： 应付职工薪酬增加主要为计提了半年度奖励及部分年度奖励。

- 注 9: 应交税费下降主要为增值税留抵增加。
- 注 10: 应付股利增加为应付境外股东股利还未付出。
- 注 11: 其他流动负债下降主要为公司兑现了 2013 年积分返礼。
- 注 12: 资产减值损失减少主要为本期转回部分坏账准备。
- 注 13: 公允价值变动收益增加为本期收到结构性存款收益。
- 注 14: 投资收益减少主要为本期收回委托贷款本金, 相应利息减少。
- 注 15: 营业外支出下降主要为本期固定资产报损减少。

重庆百货大楼股份有限公司

2014 年 8 月 22 日