

重庆百货大楼股份有限公司

600729

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告.....	15
八、备查文件目录.....	35

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司 9 名董事会成员中 8 名董事出席董事会会议，董事高平先生因公未能出席本次会议，已委托董事徐晓勇先生代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人肖诗新、主管会计工作负责人张邕及会计机构负责人（会计主管人员）张邕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：重庆百货大楼股份有限公司
公司法定中文名称缩写：重庆百货
公司英文名称：Chongqing Department Store Co.Ltd
公司英文名称缩写：CBEST
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：重庆百货
公司 A 股代码：600729
- 3、公司注册地址：重庆市渝中区民权路 2 号
公司办公地址：重庆市渝中区民权路 2 号
邮政编码：400010
公司国际互联网网址：<http://www.cqbhd.com.cn>
公司电子信箱：600729@cqbhd.com.cn
- 4、公司法定代表人：肖诗新
- 5、公司董事会秘书：胡庆华
电话：023-63843197
传真：023-63822594
E-mail：cbhgh@126.com
联系地址：重庆市渝中区民权路 2 号
公司证券事务代表：赵耀
电话：023-63822594
传真：023-63822594
E-mail：zy8788@sina.com
联系地址：重庆市渝中区民权路 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	194,542.14	189,120.64	2.87
所有者权益（或股东权益）	71,588.61	65,627.03	9.08
每股净资产(元)	3.51	3.22	9.00

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	7,296.43	5,442.46	34.06
利润总额	7,381.40	5,420.31	36.18
净利润（归属于母公司所有者）	5,961.58	4,528.89	31.63
扣除非经常性损益的净利润	5,916.38	4,523.60	30.79
基本每股收益(元)	0.2922	0.2220	31.62
稀释每股收益(元)	0.2922	0.2220	31.62
净资产收益率(%)	8.33	6.90	增加 1.43 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	21,740.76	10,151.82	114.16
每股经营活动产生的现金流量净额	1.07	0.50	114.16

2、非经常性损益项目和金额

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-22.92
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	56.04
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	-31.80
除上述各项之外的其他营业外收支净额	51.86
所得税的影响金额	-7.98
合计	45.20

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	65,922,068	32.31		615,600			615,600	66,537,668	32.62
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	72,797,929	35.69		-615,600		-65,392,797	-66,008,397	6,789,532	3.32
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	65,280,003	32.00				65,392,797		130,672,800	64.06
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	204,000,000	100.00						204,000,000	100.00

股份变动的批准情况

本次股份变动原因为：原未参与股改的部分股东报告期内完成了股改。公司股改已经重庆市国有资产监督管理委员会“渝国资产[2006]46”号文件批准。

股份变动的过户情况

为继续推进股权分置改革，本报告期原未参与股改的部分股东，偿还原大股东代为垫付的股份，所偿还的股份已过户至大股东重庆商社（集团）有限公司账户上。

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

本次股份变动对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,180					
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	32.44	66,197,668	615,600	66,197,668	质押 32,791,032
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	3.12	6,357,042	4,117,211	0	未知
重庆华贸国有资产经营有限公司	其他	2.92	6,011,202	0	0	未知
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	2.44	4,978,897	3,387,211	0	未知
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	2.31	4,709,851	4,709,851	0	未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.68	3,428,550	3,428,550	0	未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.55	3,160,443	3,160,443	0	未知
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	其他	1.53	3,127,991	1,901,664	0	未知

中国建设银行－银华核心价值 优选股票型证券投资基金	其他	1.53	3,112,089	3,112,089	0	未知
中国建银投资有限责任公司	其他	1.51	3,082,674	0	0	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数量		股份种类		
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金		6,357,042		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		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金		4,978,897		人民币普通股		
中信实业银行－建信恒久价值股票型证券投资基金		4,709,851		人民币普通股		
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金		3,428,550		人民币普通股		
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金		3,160,443		人民币普通股		
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司		3,127,991		人民币普通股		
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金		3,112,089		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		
中国农业银行重庆市渝中支行		3,082,674		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动。				

公司股东重庆市商业银行原持有公司 7,398,423 股，占公司总股本的 3.63%，报告期内，重庆市商业银行将持有的股份已全部卖出。

公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动。

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	66,197,668	2012年5月29日	66,197,668	重庆商社（集团）有限公司承诺： 1、若因“重庆百货大楼股份有限公司 2006 至 2008 年度连续三年净利润的年增长率平均低于 10%”而触发了股份追送条款，则在股份追送完毕日后 36 个月内不上市流通。 2、若因“重庆百货大楼股份有限公司 2006 年度至 2008 年度财务报告被出具非标准审计意见”而触发了股份追送条款，则在股份追送实施完毕日后 36 个月内不上市流通。 3、若没有触发追送股份承诺，则自 2008 年度股东大会决议公告之日起，36 个月内不上市流通。 在前项承诺期期满后，重庆商社（集团）有限公司在 12 个月内如通过交易所挂牌交易出售所持股份，出售后公司所持股份比例合计不低于重庆百货股份总数的 25%，且减持的最低价格不低于 7.5 元/股（若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项，应对该价格进行除权除息处理）。
2	重庆丝绸进出口公司	1,020,000			股改完成后。
3	中国华融资产管理公司	850,000			股改完成后。
4	重庆金龙股份有限公司	850,000			股改完成后。

5	重庆渝城房地产开发公司	680,000			股改完成后。
6	广东高明市西安制衣发展公司	510,000			股改完成后。
7	重庆市冶金工业管理局	340,000			股改完成后。
8	重庆渝一律师事务所	255,000			股改完成后。
9	成都四凯华川实业有限公司	255,000			股改完成后。
10	深圳市航管站劳动服务公司	227,800			股改完成后。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007年3月6日,公司召开了2007年度第一次临时(四届四次)股东大会,会议审议通过《关于审议童海洋先生辞去公司董事职务申请的议案》和《关于增补李在宁先生为公司第四届董事的议案》。童海洋先生不再担任公司第四届董事,选举李在宁先生担任公司第四届董事。

五、董事会报告

(一) 董事会报告

1、报告期内经营情况

2007年是公司“十一五”发展规划实施的第二年。报告期内,公司以经济效益为中心,深化体制改革,强化资源整合,狠抓经营调整,加速网点扩张,加强基础管理,继续保持了又好又快的发展势头。报告期内公司实现营业收入28.92亿元,实现利润总额7381.40万元,实现净利润(归属于母公司所有者的净利润)5961.58万元,分别比去年同期增长13.09%,36.18%,31.63%。报告期内,公司经营主要有以下几个特点:

1) 百货业态销售稳中有升,超市、电器业态增长较快

百货业态销售14.61亿元(含内部销售),占公司总销售的45.84%,同比增幅14.17%。其中

二三商圈商场的销售以 30% 的幅度增长。超市业态实现销售 7.16 亿元，同比增幅 33.06%。电器业态实现零售销售 5.75 亿元，同比增幅 36.05%。

2) 成本费用的快速增长得到一定遏制，费用增幅低于毛利增幅

公司成本费用增长方面，主要是由于公司连锁的外延扩张带动费用增长。报告期内公司首先充分利用连锁网络优势，积极整合资源，降低进货成本；其次加大了费用控制力度，强化费用预算管理，使费用开支得到了合理控制。

3) 整体收益增长稳定，综合毛利率同比有所上升

本期公司综合毛利率为 15.01%，较去年同期上升 0.47 个百分点。综合毛利率的上升是由于部分主力百货商场和超市分公司通过经营调整，综合毛利率上升。

4) 稳健推进网点开发与建设

按照“内涵强壮、外延扩张”质量效益型连锁发展的要求，继续坚持主城区加密扎堆，积极稳健拓展西部市场。以四川成都、泸州、攀枝花、乐山、简阳、贵阳和西安等为重点考察地，加紧网点开发的论证、谈判，为公司开发新的网点作好准备。

2、报告期内公司主要财务指标说明

项目	本期数（万元）	上年同期数（万元）	增减比例（%）
货币资金	35,112.22	20,351.52	72.53
应收票据	373.72	4,034.29	-90.74
在建工程	2,487.59	999.89	148.79
营业税金及附加	1,505.68	1,185.66	26.99
财务费用	975.28	692.09	40.92
营业外收入	127.09	87.91	44.57
营业外支出	42.12	110.06	-61.73
所得税费用	1,325.11	831.81	59.30
利润总额	7,381.40	5,420.31	36.18

变动原因说明：

1) 货币资金增加主要系报告期内银行承兑汇票到期，收回现金 3728.67 万元，同时公司预付账款减少 2007.88 万元以及报告期内营业利润增加所致；

2) 应收票据减少主要系银行承兑汇票到期回收所致。

3) 在建工程增加主要系新增重百广安商场、重百黔江商场、重百荣昌商场和超市分公司新增多个门店；

4) 营业税金及附加主要系销售增长 3.35 亿，相应税金及附加增长。其中主营业务税金及附加 1326 万元，同比增长 19.61%。

5) 财务费用增加主要系报告期内银行借款增加 10500 万元，相应利息支出增加 321 万元以及销售扩大，银行手续费增加 76 万元所致。

6) 营业外收入增加主要系政府补助增加所致；

7) 营业外支出减少主要系减少非流动资产处置损失；

8) 所得税费用增加主要系报告期内利润增加以及报告期内对 2006 年所得税汇算所致。

9) 利润总额增加是因为：主营业务收入方面：报告期内公司主营业务收入增长 12.92%，由此贡献毛利收入 4465 万元；通过加大了商品结构的调整，主营业务毛利率增长了 0.36 个百分点，由此贡献毛利收入 1032 万元，毛利收入同比增长 5497 万元，增幅 15.91%

费用控制方面：公司通过连锁化发展和强化费用管理，在一定程度上遏制了费用水平的增长速度。报告期内期间费用累计支出 3.46 亿元，同比增长 13.04%，低于毛利收入的增长水平。

其他业务利润方面：报告期内，其他业务利润累计实现 3363.38 万元，同比增长 28.61%，其他业务利润的增加主要源于公司加强了经营管理，调整了经营性收费水平。

上述几方面的综合作用形成了利润增长幅度大于营业收入增长幅度的格局。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
百货零售、批发	282,773.01	243,744.22	13.78	13.07	12.56	增加 0.39 个百分点
其他	6,461.42	2,070.22	67.96	14.22	2.71	增加 3.59 个百分点
合计	289,234.43	245,814.44	15.01	13.09	12.47	增加 0.47 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 5,174.12 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆市	283,879.17	12.74
遵义市	5,355.25	35.51
合计:	289,234.43	13.09

3、 公司在经营中出现的问题与困难

1) 各商圈商场发展不平衡。一商圈商场由于经营规模受限,销售增幅趋缓。二、三圈网点发展呈现西高东低态势,即渝西商圈商场发展快于三峡库区商场。

2) 外地零售军团来渝抢滩,网点开发难度日益增大。随着各竞争者抢滩加剧,网点资源日益稀缺,其价值、成本均在提高,进而促使开发成本增加,对公司开发效益的进一步提升形成巨大压力。

3) 经营能力需进一步提升。近年来,公司不断整合资源,推进连锁发展,逐步向新的经营方式探索。但在经营方式的转变中,公司自身的经营能力和管理能力一时还难以达到市场竞争的要求。目前,公司在商品创新、品牌引进、商品结构和销售能力等方面仍显不足,这都需要加大力度促进经营方式的有效转变和经营能力的切实提升。

4) 人才仍是制约公司快速连锁发展的瓶颈。公司在快速扩张中选用了大批年轻人,给公司带来了朝气和活力,如何使新任上岗的同志尽快适应岗位职责,在其位善谋其政,将是公司致力解决的问题。只有加大力度搞好人力资源的培养和开发,才能为公司实现快速、健康发展持续提供智力支持。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

1) 重百黔江商场

公司出资 729 万元投资创立了重百黔江商场,该项目已于 2007 年 1 月 12 日开业。

2) 重百荣昌商场

公司出资 679 万元投资创立了重百荣昌商场,该项目已于 2007 年 1 月 18 日开业。

3) 重百广安商场

公司出资 2,429 万元投资创立了重百广安商场,该项目已于 2007 年 7 月 5 日开业。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善内部各项制度，成功完成了股权分置改革，进一步改善公司股权结构，提高公司法人治理质量。

1、公司根据重庆证监局下发的《关于做好辖区内上市公司 2006 年年报审计工作防范新增资金占用的通知》的要求，组织公司中、高级管理人员认真学习相关法律、法规。为了强化公司各级管理人员对该项工作的重视，公司高管及相关职能部门、单位负责人签署了《关于强化公司治理的承诺书》。

2、2007 年公司电器分公司与重庆商社电器有限公司及其关联企业签订了《2007 年度统购分销协议》和《2007 年度供货协议》，对关联交易行为进一步进行了规范。

3、公司董、监事报告期内认真履行职责，未发生无故不到会，或连续 3 次不参加会议也不委托他人的情况。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。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。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益。报告期内董、监事未受到监管部门的处罚。

4、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务上做到“五分开”。在关联交易的运作上，未发生有损中小股东利益的行为。

5、报告期内，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定，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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2007 年 5 月 18 日召开了 2006 年度股东大会，会议决定按每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）向公司全体股东发放。2007 年 7 月 4 日，公司发布现金红利分派公告，并于 2007 年 7 月 16 日委托中国证券登记结算公司上海分公司将无限售条件的流通股股东的现金红利发放完毕；有限售条件的流通股股东的现金红利也于 7 月 16 日同时由公司自行发放。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、公司诉重庆元征物业发展有限公司股份转让协议纠纷案

该公司已胜诉。本报告期内，该案执行未取得进展，目前正采取措施加大执行力度。

2、公司诉重庆嘉德房地产开发有限公司购房合同纠纷案

该公司已胜诉。本报告期内，该案执行未取得进展。

3、公司诉重庆市渝海实业总公司、重庆渝海控股（集团）有限责任公司拆迁安置纠纷案

根据市政建设规划，公司拥有的地王广场 1484.69 平方米非住宅房屋被拆迁，2005 年 4 月 28 日，公司与重庆市渝海实业总公司签订了《房屋货币安置协议》，约定由重庆市渝海实业总公司在 2006 年 4 月 30 日前分期向公司支付 615.65 万元作为安置费，重庆渝海控股（集团）有限责任公司为该协议承担连带保证责任。协议签订后，重庆市渝海实业总公司只支付了第一期款 100 万元，以后再未付款。2006 年 5 月，公司将重庆市渝海实业总公司与重庆渝海控股（集团）有限责任公司作为共同被告向重庆市第一中院提起诉讼，要求立即支付 515.65 万元房屋安置款及承担逾期违约金。2006 年 9 月法院判决公司胜诉。现重庆市渝海实业总公司已与公司签定抵偿协议：重庆市渝海实业总公司以其九尺坎 900 余平方米房屋和地王广场 1000 余平方米房屋办理登记手续及有关权证后，抵偿判决书中确定的债务。协议约定内容正在办理中。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
重庆渝澳电器有限公司	购买电器类商品	市价		350.99	0.14			
重庆融通电器有限公司	购买电器类商品	市价		1,682.96	0.68			
重庆澳格尔经贸有限公司	购买电器类商品	市价		1,746.33	0.71			
重庆乐创经贸有限公司	购买电器类商品	市价		1,387.47	0.56			
重庆重百食品开发有限公司	购买食品	市价		685.45	0.28			
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	购买牙膏、牙刷等	市价		72.40	0.03			

本公司向商社集团下属关联企业重庆渝澳电器有限公司、重庆融通电器有限公司、重庆澳格尔经贸有限公司、重庆乐创经贸有限公司采购电器类商品。向参股子公司重庆重百食品开发有限公司采购食品类商品。向参股东重庆登康口腔护理用品股份有限公司采购牙膏、牙刷等商品。

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
重庆商社电器有限公司	销售电器类商品	成本价		2,967.95	1.03			
重庆商社集团新世纪百货公司	销售电器类商品	成本价		2,206.17	0.76			

本公司大股东下属重庆商社电器有限公司、新世纪百货公司销售电器类商品。

关联交易定价原则: 为共同应对日趋激烈的家电销售市场的竞争, 以扩大进货规模, 提高对供应厂商的谈判能力, 从而尽可能获取上游资源。2007 年公司与商社电器及其关联企业通过统购分销的形式向上游厂商及其指定代理商采购商品并销售。

关联交易对公司独立性无影响。

(六) 托管情况

报告期内公司无托管情况。

(七) 承包情况

报告期内公司无承包情况。

(八) 租赁情况

报告期内公司未发生带来的利润达到当年利润总额的 10% 以上的租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 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。

(十二) 承诺事项履行情况

公司全体非流通股股东承诺严格遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》有关锁定期和减持比例的相关规定。2007 年 5 月 29 日，除公司大股东重庆商社（集团）有限公司承诺事项正在执行中和 27 户尚未参加股权分置改革的股东外，其余股东已法定承诺到期，分别于 2007 年 5 月 29 日和 2007 年 6 月 8 日上市流通。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
重庆商社（集团）有限公司	<p>1、非流通股股东的减持承诺 根据相关规定，股权分置改革完成之后的 12 个月为禁售期，禁售期满后，第 13—36 个月重庆商社（集团）有限公司所持原非流通股份不通过交易所挂牌交易出售；第 37—48 个月内如通过交易所挂牌交易出售所持股份，出售后公司所持股份比例合计不低于重庆百货股份总数的 25%，且减持的最低价格不低于 7.5 元/股（若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项，应对该价格进行除权除息处理）。</p> <p>2、非流通股股东的解决同业竞争的承诺 重庆商社（集团）有限公司承诺： 在两年之内解决与上市公司之间的同业竞争，并通过重组和整合商业流通优质资产等方式扶持上市公司发展。</p> <p>3、非流通股股东代为支付的承诺 为顺利推进公司的股权分置改革，重庆商社（集团）有限公司承诺：“同意为截至本次股权分置改革股权登记日未明确表示同意的非流通股股东及股权权属存在争议、质押、冻结等情形无法执行对价安排的非流通股股东，先行代为垫付该部分股东对价安排应执行的股份。代为垫付后，该部分非流通股股东所持股份若上市流通，应当向重庆商社偿还代为垫付的对价，支付自股权分置改革完</p>	上述非流通股的各项承诺均在承诺期限内，正在执行中。	

	<p>成股票复牌后第一个交易日至偿还日为止代垫股份所获得的一切孳息（包括但不限于现金股利、送股、转增股票等），并取得重庆商社的书面同意。”</p> <p>4、追送对价安排如下： 重庆商社（集团）有限公司承诺，如果发生下述情况之一（以先发生的情况为准），将追加支付对价一次（对价支付完毕后，此承诺自动失效）：</p> <p>1) 重庆百货大楼股份有限公司 2006 至 2008 年度连续三年净利润的同比增长率平均低于 10%。</p> <p>2) 重庆百货大楼股份有限公司 2006 年度至 2008 年度财务报告被出具非标准审计意见。</p> <p>如果发生上述情况之一，重庆商社（集团）有限公司承诺：按照现有流通股股份每 10 股送 0.2 股的比例，无偿向追送条件满足后追加执行对价股权登记日的全体在册无限售条件的流通股股东追加支付对价。按照现有流通股股份每 10 股送 0.2 股的比例计算，追加执行对价安排的股份总数共计 102 万股。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利、或全体股东按相同比例缩股时，将按照保持上述追加支付对价比例不变的原则对目前设定的追加执行对价安排股份总数进行相应调整；在公司因实施增发、配股、可转换债券、权证、原非流通股股东出售股票等股份变动而导致原非流通股股东与流通股股东股份不同比例变动时，前述追加执行对价安排的股份总数不变，但每 10 股送 0.2 股的追加执行对价比例将作相应调整，并及时履行信息披露义务。</p>		
--	---	--	--

(十三)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

2006 年重庆市渝中区国家税务局对公司进行了税务检查，2007 年 7 月 26 日，重庆市渝中区国家税务局根据检查结果，向公司出具了《税务行政处罚决定书》（渝中国税罚[2007]15 号），有关情况如下：

经查证核实，公司存在以下问题：1、2004 年年底，公司未按规定程序销毁 2004 年度用于换开增值税专用发票的普通发票发票联。2、2004 年 1 月至 2006 年 4 月期间，公司违反发票管理法开具了票物不符的增值税专用发票，导致其他单位不缴、少缴税款 9,744,423.18 元；3、2004 年 9 月至 2006 年 4 月期间，少数不法分子利用公司在发票管理方面存在的漏洞，在无实际货物交易的情况下，向其他单位提供公司开具的增值税专用发票，导致其他单位不缴、少缴税款 511,163.37 元。依据《中华人民共和国发票管理办法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》的相关规定，分别对上述存在的问题处以 10,000 元、974,442.32 元、511,163.37 元，共计 1,495,605.69 元的罚款。

对上述查出的问题，公司已经补充并完善了《发票管理制度》，使发票管理的责任更明确，使用更规范，监督措施更具体。公司并将根据有关规定，按照相关程序对有关责任人进行责任追究。

(十四)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权比 例(%)	期末账面价值 (元)
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	4,000,000	2,655,700	2.51	4,000,000
小计	4,000,000	2,655,700	—	4,000,000

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股票交易异常波动公告	上海证券报 A35 版中国 证券报 C003 版	2007 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第四届十四次董事会会议决议公告	上海证券报 D29 版中 国证券报 C032 版	2007 年 2 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度重百电器与商社电器发生关联交易公告	上海证券报 D29 版中 国证券报 C032 版	2007 年 2 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 D29 版中 国证券报 C032 版	2007 年 2 月 13 日	http://www.sse.com.cn
召开 2007 年度第一次临时（四届四次）股东大会通知的公告	上海证券报 D29 版中 国证券报 C032 版	2007 年 2 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度第一次临时（四届四次）股东大会决议公告	上海证券报 D7 版中 国证券报 D007 版	2007 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D7 版中 国证券报 D027 版	2007 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第四届十五次董事会会议决议公告	上海证券报 D18 版中 国证券报 C074 版	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
召开 2006 年度（四届五次）股东大会通知的公告	上海证券报 D18 版中 国证券报 C074 版	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届第七次监事会决议公告	上海证券报 D18 版中 国证券报 C074 版	2007 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届十六次董事会会议决议公告	上海证券报 37 版中 国证券报 C016 版	2007 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第四届第八次监事会决议公告	上海证券报 37 版中 国证券报 C016 版	2007 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D3 版中 国证券报 C015 版	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度（四届五次）股东大会决议公告	上海证券报 34 版中 国证券报 A15 版	2007 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 D4 版中 国证券报 C006 版	2007 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第二批有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 D6 版中 国证券报 C014 版	2007 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
澄清公告	上海证券报 A18 版中 国证券报 C006 版	2007 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D21 版中 国证券报 C011 版	2007 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

附后

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、上述原件存放地点：重庆市渝中区民权路 2 号重庆百货大楼股份有限公司 12 楼董事会办公室。

董事长：肖诗新
重庆百货大楼股份有限公司
2007 年 7 月 31 日

资产负债表

编制单位:重庆百货大楼股份有限公司

2007年6月30日

单位:元

币种:人民币

项 目	合并		母公司		项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:					流动负债:				
货币资金	351,122,215.82	203,515,190.97	348,140,061.97	201,095,248.08	短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据	3,737,200.00	40,342,867.00	3,563,300.00	40,239,000.00	应付票据	250,300,000.00	198,100,000.00	250,300,000.00	198,100,000.00
应收账款	9,943,479.22	9,282,232.81	3,965,873.21	3,708,340.13	应付账款	403,778,321.58	420,569,062.15	386,925,273.54	404,298,413.70
预付款项	142,035,993.20	162,114,800.18	139,735,155.69	157,895,663.21	预收款项	41,278,120.32	77,795,310.07	39,335,360.69	75,451,254.31
应收利息					应付职工薪酬	103,342,411.93	96,586,597.13	98,926,948.55	91,453,044.15
应收股利				189,860.08	应交税费	2,365,049.52	19,730,581.87	3,014,153.35	20,080,854.65
其他应收款	16,956,394.48	11,701,385.75	22,428,645.03	16,927,575.00	应付利息				
存货	379,860,693.34	418,852,045.52	375,857,279.06	416,819,109.25	应付股利	8,118,335.39	9,170,748.19	8,118,312.40	9,081,379.28
一年内到期的非流动资产					其他应付款	215,567,199.42	208,674,653.63	256,810,776.58	251,963,207.12
其他流动资产					一年内到期的非流动负债				
流动资产合计	903,655,976.06	845,808,522.23	893,690,314.96	836,874,795.75	其他流动负债	7,330,000.00	7,330,000.00	7,330,000.00	7,330,000.00
非流动资产:					流动负债合计	1,082,079,438.16	1,087,956,953.04	1,100,760,825.11	1,107,758,153.21
可供出售金融资产					非流动负债:				
持有至到期投资					长期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
长期应收款					应付债券				
长期股权投资	7,270,000.00	7,270,000.00	44,040,649.40	45,400,915.10	长期应付款				
投资性房地产	21,509,723.84	21,953,674.60	21,509,723.84	21,953,674.60	专项应付款				
固定资产	940,187,562.56	955,198,791.51	912,506,340.39	928,547,811.24	预计负债				
在建工程	24,875,925.02	9,998,915.65	24,647,925.02	9,998,915.65	递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债				
固定资产清理					非流动负债合计	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
生产性生物资产					负债合计	1,212,079,438.16	1,217,956,953.04	1,230,760,825.11	1,237,758,153.21
油气资产					所有者权益(或股东权益):				
无形资产	30,968,110.67	31,455,926.47	30,958,720.67	31,443,506.47	实收资本(或股本)	204,000,000.00	204,000,000.00	204,000,000.00	204,000,000.00
开发支出					资本公积	91,621,039.29	91,621,039.29	91,621,039.29	91,621,039.29
商誉	918,581.16	918,581.16	918,581.16	918,581.16	减:库存股				
长期待摊费用	14,854,615.72	17,421,056.42	14,854,615.72	17,396,388.37	盈余公积	141,974,507.00	141,974,507.00	137,936,238.64	137,936,238.64
递延所得税资产	1,180,931.14	1,180,931.14	1,069,807.76	1,069,807.76	未分配利润	278,290,539.31	218,674,784.59	279,878,575.88	222,288,964.96
其他非流动资产					外币报表折算差额				
非流动资产合计	1,041,765,450.11	1,045,397,876.95	1,050,506,363.96	1,056,729,600.35	归属于母公司所有者权益合计	715,886,085.60	656,270,330.88	713,435,853.81	655,846,242.89
资产总计	1,945,421,426.17	1,891,206,399.18	1,944,196,678.92	1,893,604,396.10	少数股东权益	17,455,902.41	16,979,115.26		
					所有者权益(或股东权益)合计	733,341,988.01	673,249,446.14	713,435,853.81	655,846,242.89
					负债和所有者权益(或股东权益)合计	1,945,421,426.17	1,891,206,399.18	1,944,196,678.92	1,893,604,396.10

公司法定代表人:肖诗新

主管会计工作的公司负责人:张邕

公司会计机构负责人:张邕

利润表

编制单位: 重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

单位: 元

项 目	行次	合并		母公司	
		本期数	上年同期累计数	本期数	上年同期累计数
一、营业收入	1	2,892,344,277.64	2,557,479,727.84	2,816,441,282.69	2,490,331,161.27
减: 营业成本	2	2,458,144,420.67	2,185,603,188.99	2,399,576,015.61	2,133,805,383.63
营业税金及附加	3	15,056,757.42	11,856,593.08	14,545,889.11	11,526,195.77
销售费用	4	193,531,481.90	163,034,445.48	183,926,649.36	155,067,501.08
管理费用	5	142,743,528.10	134,415,839.48	139,228,631.74	129,974,697.24
财务费用	6	9,752,837.11	6,920,862.22	9,690,594.44	6,815,599.91
资产减值损失	7	317,975.16	1,614,044.42	295,935.56	1,427,826.92
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8				
投资收益(损失以“-”号填列)	9	167,000.00	389,864.70	167,000.00	389,864.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	10				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	11	72,964,277.28	54,424,618.87	69,344,566.87	52,103,821.42
加: 营业外收入	12	1,270,926.46	879,086.53	1,264,873.06	878,946.53
减: 营业外支出	13	421,187.12	1,100,638.24	415,687.12	1,072,856.74
其中: 非流动资产处置损失	14	229,835.65	951,334.24	229,835.65	927,889.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	73,814,016.62	54,203,067.16	70,193,752.81	51,909,911.21
减: 所得税费用	16	13,251,063.83	8,318,133.27	12,604,141.89	8,021,992.04
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	17	60,562,952.79	45,884,933.89	57,589,610.92	43,887,919.17
(一) 归属于母公司所有者的净利润	18	59,615,754.72	45,288,850.49	57,589,610.92	43,887,919.17
(二) 少数股东损益	19	947,198.07	596,083.40		
五、每股收益:					
(一) 基本每股收益		0.2922	0.2220	0.2823	0.2151
(二) 稀释每股收益		0.2922	0.2220	0.2823	0.2151

公司法定代表人: 肖诗新

主管会计工作的公司负责人: 张邕

公司会计机构负责人: 张邕

现金流量表

编制单位:重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

单位:元

币种:人民币

项 目	合 并		母 公 司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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	3,036,015,653.97	2,663,573,844.10	2,936,297,909.42	2,574,284,284.61
收到的税费返还	560,325.16	126,632.14	560,325.16	126,632.14
收到的其他与经营活动有关的现金	121,704,914.57	85,456,791.45	117,287,733.58	82,664,834.28
经营活动现金流入小计	3,158,280,893.70	2,749,157,267.69	3,054,145,968.16	2,657,075,751.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,529,999,478.66	2,304,791,395.32	2,465,242,418.75	2,249,577,550.55
支付给职工以及为职工支付的现金	107,430,371.34	87,772,157.63	101,135,632.44	82,399,060.16
支付的各项税费	115,338,675.82	89,154,723.56	111,478,437.66	87,485,364.85
支付的其他与经营活动有关的现金	188,104,749.91	165,920,807.09	162,513,775.86	137,538,591.10
经营活动现金流出小计	2,940,873,275.73	2,647,639,083.60	2,840,370,264.71	2,557,000,566.66
经营活动现金流量净额	217,407,617.97	101,518,184.09	213,775,703.45	100,075,184.37
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	167,000.00	506,411.50	167,000.00	506,411.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,000.00	802,755.00	180,000.00	802,755.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	1,708,931.12	1,019,894.57	1,655,944.21	1,003,356.63
投资活动现金流入小计	2,055,931.12	2,329,061.07	2,002,944.21	2,312,523.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,164,318.63	127,507,438.60	62,038,933.16	124,180,413.13
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				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	65,164,318.63	127,507,438.60	62,038,933.16	124,180,413.13
投资活动产生的现金流量净额	-63,108,387.51	-125,178,377.53	-60,035,988.95	-121,867,890.00
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		130,000,000.00		130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	0.00	130,000,000.00	0.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,979,012.26	31,528,930.54	6,981,707.26	31,339,344.74
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	6,979,012.26	131,528,930.54	6,981,707.26	131,339,344.74
筹资活动产生的现金流量净额	-6,979,012.26	-1,528,930.54	-6,981,707.26	-1,339,344.74
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	147,320,218.20	-25,189,123.98	146,758,007.24	-23,132,050.37
加: 期初现金及现金等价物余额	194,650,674.52	201,252,284.61	192,230,731.63	197,538,139.40
六、期末现金及现金等价物余额	341,970,892.72	176,063,160.63	338,988,738.87	174,406,089.03
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润	60,562,952.79	45,884,933.89	57,589,610.92	43,887,919.17
加: 计提的资产减值准备	317,975.16	1,797,734.09	1,427,826.92	1,427,826.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,344,182.25	37,227,170.61	41,556,626.66	35,589,113.14
无形资产摊销	1,388,675.80	1,703,552.63	1,385,389.14	1,700,522.63
长期待摊费用摊销	2,566,440.70	9,151,311.44	2,413,452.57	9,003,303.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	229,240.65	694,350.31	229,240.65	667,623.81
固定资产报废损失		260,024.03		260,024.03
公允价值变动损失				
财务费用	4,030,503.26	1,960,478.72	4,080,795.17	1,967,430.86
投资损失(减:收益)	-167,000.00	-389,864.70	-167,000.00	-389,864.70
递延所得税资产减少				
递延所得税负债增加				
存货的减少(减:增加)	38,991,352.18	-40,434,775.09	40,961,830.19	-27,115,817.99
经营性应收项目的减少(减:增加)	51,667,867.32	-19,118,865.52	49,070,561.30	-31,034,067.77
经营性应付项目的增加(减:减少)	14,475,427.86	62,782,133.68	15,227,369.93	64,111,171.13
其他				
经营活动产生的现金流量净额	217,407,617.97	101,518,184.09	213,775,703.45	100,075,184.37
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
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增加情况:				
现金的期末余额	341,970,892.72	176,063,160.63	338,988,738.87	174,406,089.03
减: 现金的期初余额	194,650,674.52	201,252,284.61	192,230,731.63	197,538,139.40
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	147,320,218.20	-25,189,123.98	146,758,007.24	-23,132,050.37

公司法定代表人: 肖诗新

主管会计工作的公司负责人: 张邕

公司会计机构负责人: 张邕

合并所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

单位：元

项 目	行次	上 年 同 期 数							
		归属于母公司的权益						少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1	204,000,000.00	93,221,039.29		141,826,321.12	165,043,443.69	604,090,804.10	17,397,406.44	621,488,210.54
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
二、本年年初余额	4	204,000,000.00	93,221,039.29		141,826,321.12	165,043,443.69	604,090,804.10	17,397,406.44	621,488,210.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					12,648,850.01	12,648,850.01	316,877.40	12,965,727.41
（一）净利润	6					45,288,850.49	45,288,850.49	596,083.40	45,884,933.89
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10								
4、其他	11								
上述（一）和（二）小计	12					45,288,850.49	45,288,850.49	596,083.40	45,884,933.89
（三）所有者投入和减少资本	13								
1、所有者投入资本	14								
2、股份支付计入所有者权益的金额	15								
3、其他	16								
（四）利润分配	17					32,640,000.48	32,640,000.48	279,206.00	32,919,206.48
1、提取盈余公积	18								
2、对所有者（或股东）的分配	19					32,640,000.48	32,640,000.48	279,206.00	32,919,206.48
3、其他	20								
（五）所有者权益内部结转	21								
1、资本公积转增资本（或股本）	22								
2、盈余公积转增资本（或股本）	23								
3、盈余公积弥补亏损	24								
4、其他	25								
四、期末余额	26	204,000,000.00	93,221,039.29		141,826,321.12	177,692,293.70	616,739,654.11	17,714,283.84	634,453,937.95

母公司所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

项 目	行次	上年同期数					
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	204,000,000.00	93,221,039.29		137,936,238.64	168,703,557.17	603,860,835.10
加：会计政策变更	2						
前期差错更正	3						
二、本年年初余额	4	204,000,000.00	93,221,039.29		137,936,238.64	168,703,557.17	603,860,835.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					12,648,850.01	12,648,850.01
（一）净利润	6					45,288,850.49	45,288,850.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10						
4、其他	11						
上述（一）和（二）小计	12					45,288,850.49	45,288,850.49
（三）所有者投入和减少资本	13						
1、所有者投入资本	14						
2、股份支付计入所有者权益的金额	15						
3、其他	16						
（四）利润分配	17					32,640,000.48	32,640,000.48
1、提取盈余公积	18						
2、对所有者（或股东）的分配	19					32,640,000.48	32,640,000.48
3、其他	20						
（五）所有者权益内部结转	21						
1、资本公积转增资本（或股本）	22						
2、盈余公积转增资本（或股本）	23						
3、盈余公积弥补亏损	24						
4、其他	25						
四、期末余额	26	204,000,000.00	93,221,039.29		137,936,238.64	181,352,407.18	616,509,685.11

合并所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

单位：元

项 目	行次	本 期 数							
		归属于母公司的权益						少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	217,529,276.11	655,124,822.40	16,943,692.60	672,068,515.00
加：会计政策变更	2					1,145,508.48	1,145,508.48	35,422.66	1,180,931.14
前期差错更正	3								
二、本年初余额	4	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	218,674,784.59	656,270,330.88	16,979,115.26	673,249,446.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					59,615,754.72	59,615,754.72	476,787.15	60,092,541.87
（一）净利润	6					59,615,754.72	59,615,754.72	947,198.07	60,562,952.79
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10								
4、其他	11								
上述（一）和（二）小计	12					59,615,754.72	59,615,754.72	947,198.07	60,562,952.79
（三）所有者投入和减少资本	13								
1、所有者投入资本	14								
2、股份支付计入所有者权益的金额	15								
3、其他	16								
（四）利润分配	17							470,410.92	470,410.92
1、提取盈余公积	18								
2、对所有者（或股东）的分配	19							470,410.92	470,410.92
3、其他	20								
（五）所有者权益内部结转	21								
1、资本公积转增资本（或股本）	22								
2、盈余公积转增资本（或股本）	23								
3、盈余公积弥补亏损	24								
4、其他	25								
四、期末余额	26	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	278,290,539.31	715,886,085.60	17,455,902.41	733,341,988.01

母公司所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2007年1-6月

项 目	行次	本期数					
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	204,000,000.00	91,621,039.29		137,936,238.64	221,219,157.20	654,776,435.13
加：会计政策变更	2					1,069,807.76	1,069,807.76
前期差错更正	3						
二、本年年初余额	4	204,000,000.00	91,621,039.29		137,936,238.64	222,288,964.96	655,846,242.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					57,589,610.92	57,589,610.92
（一）净利润	6					57,589,610.92	57,589,610.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10						
4、其他	11						
上述（一）和（二）小计	12					57,589,610.92	57,589,610.92
（三）所有者投入和减少资本	13						
1、所有者投入资本	14						
2、股份支付计入所有者权益的金额	15						
3、其他	16						
（四）利润分配	17						
1、提取盈余公积	18						
2、对所有者（或股东）的分配	19						
3、其他	20						
（五）所有者权益内部结转	21						
1、资本公积转增资本（或股本）	22						
2、盈余公积转增资本（或股本）	23						
3、盈余公积弥补亏损	24						
4、其他	25						
四、期末余额	26	204,000,000.00	91,621,039.29		137,936,238.64	279,878,575.88	713,435,853.81

财务报表附注

一、公司简介

重庆百货大楼股份有限公司（以下简称“公司”）前身为“重庆百货大楼”，成立于1950年，是西南地区最早的一家国有大型商业企业。1992年6月，经重庆市体改委批准由重庆百货大楼独家发起，以定向募集方式设立“重庆百货大楼股份有限公司”，设立时公司总股本为12,000万股。1996年7月，经中国证监会[1996]第115号文核准和上海证券交易所上证上[96]字第047号文同意，公司3,000万股内部职工股在上海证券交易所挂牌上市。1997年4月11日，公司按10:7比例派送红股，总股本增加到20,400万股。2006年5月29日，公司实施股权分置改革方案，股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股获得2.8股非流通股股东所支付的对价，股改后，截止2007年6月30日，公司总股本仍为20,400万股，公司注册资本为人民币20,400万元。

公司主要从事商业零售、批发业务，法定地址为重庆市渝中区民权路2号。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。

会计计量属性主要包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值等。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当能够确定取得并可靠计量会计要素的金额时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、金融资产和金融负债的确认和计量

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

公司初始计量金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和负债，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。但是持有至到期投资、应收款项，采用实际利率法，按摊余价值计量。

公司按公允价值对金融负债进行后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。对其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计

量。

以交易性金融资产或金融负债公允价值变动形成的收益或损失，直接计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认时，发生减值或摊销时形成的收益或损失，直接计入当期损益。

（3）金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将以转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本为限予以转回，并计入当期损益。

8、坏账核算方法

（1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法结合个别认定法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为库存商品、在途商品、原材料、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

已采用富基软件控制系统的试点分、子公司，库存商品核算方法由原售价核算改按单品进价核算，售价控制，发出时按先进先出法结转成本；未使用富基

软件控制系统的分、子公司，库存商品仍按售价金额核算，通过商品进销差价调整为实际成本；库存材料、在途商品按实际成本核算；原材料、包装物发出时按加权平均法结转成本，低值易耗品实行“五五摊销”法核算。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种确认为金融工具外的权益性投资确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位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。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整投资的账面价值。

（2）对子公司的长期股权投资，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。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指能够单独计量和出售，以经营租赁方式出租，收取租金的房地产。

(2) 公司的投资性房地产按取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中房屋的折旧方法和减值准备的方法与公司固定资产的核算方法一致。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务或经营管理而持有；②使用年限超过一年；③单位价值超过2000元。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
--------	-------------	---------	-----------

房屋及建筑物	35	2.77	3
运输工具	10	9.70	3
其他设备	5-10	19.40-9.70	3
固定资产装修	5	20.00	0

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、借款费用核算方法

(1) 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。符合资本化条件的资产，指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；购建或者生产符合资本化条件的资产达到预

定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

a. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{l} \text{每一会计期间利} \\ \text{息的资本化金额} \end{array} = \begin{array}{l} \text{至当期末止累计资产支出} \\ \text{超过专门借款部分的加权} \\ \text{平均数} \end{array} \times \begin{array}{l} \text{一般借款加} \\ \text{权平均资本} \\ \text{化率} \end{array}$$

(4) 因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(3) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权1	50年	未规定	50年	50年
土地使用权2	40年	未规定	40年	40年
软件	3-5年	未规定	未规定	3-5年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、商誉

非同一控制下企业合并时，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。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
装修费支出	5年
租赁费支出	租赁期限

17、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出

的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

18、所得税会计处理方法

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

19、会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司2007年1月1日执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对会计政策进行了相应修改。公司在编制对比财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，将《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，同时按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目比较数据的列报进行了调整。

20、合并财务报表的编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础, 汇总各项目数额, 并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后, 编制合并会计报表; 对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外, 将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围: 本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%); 或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但本公司对其具有实质控制权。

三、 税项

1、 主要税种和税率

税种	税率(%)	备注
增值税	17、13	注1
消费税	5	零售的金银首饰等
营业税	3、5	注2
城市维护建设税	7、5	
企业所得税	15、33	注3

注1: 食品、粮油等的销售适用13%的增值税率。

注2: 运输业务适用3%, 租赁、餐饮、仓储等业务适用5%。

注3: 根据重庆市地方税务局渝地税免[2003]954号文件, 鉴于公司主要从事百货连锁经营, 符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第二十八类“服务业”第1项“现代化配送中心、加工中心、代理经营配套设施建设及连锁经营”的列举范围, 且鼓励类收入占总收入的70%以上, 根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税

[2001]202号) 第二条第一款的规定, 对公司2003年-2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

2、附加税费及比例

附加税费种类	比例 (%)	备注
教育费附加	3	

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本情况如下:

控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司对其实际投资额 (万元)	所占权益比例 (%)	是否已合并报表	备注
重庆重百九龙百货有限公司	商业	商业批发、零售	4107	2900	68.1763	是	
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	商业	广告设计、制作、服务	150	150	100	是	
重庆电子器材有限公司	商业	电器、电子元件等销售	300	204	68	是	

2、合营企业

无。

五、合并财务报表附注主要项目注释(金额单位: 人民币元)

1、货币资金

(1) 明细列示如下:

项 目	期末数	年初数
现 金	384,083.94	324,214.34
银行存款	341,479,441.75	194,219,093.15
其他货币资金	9,258,690.13	8,971,883.48
合 计	<u>351,122,215.82</u>	<u>203,515,190.97</u>

(2) 其他货币资金具体明细如下:

项 目	期末数	年初数
一、专用资金存款		
工行房贷部	892,580.23	781,304.89
售房基金户	2,325,773.20	2,308,883.06
公共维修基金户	5,932,969.67	5,774,328.50
小计	<u>9,151,323.10</u>	<u>8,864,516.45</u>
二、存出投资款		
海通证券重庆中山三路营业部	8,992.41	8,992.41
西北证券公司重庆较场口营业部	9,878.54	9,878.54
中国科技信托投资公司重庆营业部	88,496.08	88,496.08
小计	<u>107,367.03</u>	<u>107,367.03</u>
合 计	<u>9,258,690.13</u>	<u>8,971,883.48</u>

2、应收票据

(1) 明细列示如下:

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	3,737,200.00	40,309,000.00
商业承兑汇票		33,867.00
合计	<u>3,737,200.00</u>	<u>40,342,867.00</u>

(2) 期末无用于质押的应收票据

(3) 无持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄结构列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	9,735,556.22	92.62	486,777.81	9,554,309.80	97.54	477,715.49
1-2年	758,364.43	7.21	75,836.44	184,416.78	1.88	18,441.68
2-3年	17,389.75	0.17	5,216.93	56,662.00	0.58	16,998.60
合计	<u>10,511,310.40</u>	<u>100.00</u>	<u>567,831.18</u>	<u>9,795,388.58</u>	<u>100.00</u>	<u>513,155.77</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 3,563,753.56 元, 占应收账款总额的 33.90 %

c. 无持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄结构列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,106,128.60	74.66	855,306.43	11,521,079.74	66.24	576,053.98

1-2年	633,071.62	2.76	63,307.16	599,848.70	3.45	59,984.87
2-3年	10,927.00	0.05	3,278.10	40,338.17	0.23	12,101.45
3-4年	208,442.66	0.91	104,221.33	376,518.88	2.17	188,259.44
4-5年	119,688.11	0.52	95,750.49			-
5年以上	27,028.00	0.12	27,028.00	47,480.78	0.27	47,480.78
个别认定	4,807,870.44	20.98	4,807,870.44	4,807,870.44	27.64	4,807,870.44
合计	<u>22,913,156.43</u>	<u>100.00</u>	<u>5,956,761.95</u>	<u>17,393,136.71</u>	<u>100.00</u>	<u>5,691,750.96</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 6,481,183.54 元, 占应收账款总额 28.29%

c. 金额较大的其他应收款如下:

单位	期末数	性质或内容
重庆元征实业有限公司	2,558,400.00	产权转让款
合川市人民法院	1,362,000.00	
重庆华祥房地产开发公司	823,374.00	

d. 无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 坏账准备计提特殊情况说明如下:

本期全额计提坏账准备或计提比例较大 (超过 40%) 的应收款项如下:

a. 公司原应收重庆元征实业有限公司 (原重庆元征物业发展有限公司) 产权转让款 780 万元, 账龄为 5 年以上, 2003 年已全额计提坏账准备。2004 年度, 重庆元征实业有限公司根据重庆市渝中区人民法院渝一中民初字第 373 号, 将其持有的重庆元隆公路实业有限公司 30% 的股份按拍卖流标价 524.16 万元抵偿其欠付本公司的相应债务。抵偿后尚欠本公司 255.84 万元, 考虑该款回收难度较大, 本期对其仍按 100% 计提坏账准备。

b. 2003 年 1 月 20 日重庆合川市麦考资本经营管理服务有限公司资产清理小组 (以下简称 “麦考公司”) 向合川市人民法院诉讼, 要求公司返还麦考公司原支付的高额利息 136.20 万元, 合川市人民法院于 2003 年 1 月 27 日出具了合法先执字第 161 号 《民事裁定书》, 采取先予执行措施, 划走公司银行存款 136.20 万

元。2003年1月30日公司向合川市法院提交了复议申请书，请求撤销先予执行裁定，立即返还划走的款项，但至今合川市法院未予答复。考虑回收难度较大，本期对其仍按100%计提坏账准备。

c. 截止2007年6月30日，公司应收重庆市华祥房地产开发有限责任公司款项期末余额823,374.00元，系公司外购涪陵商场职工宿舍向其支付的购房款和相关税费。由于该开发商资金链断裂，目前该商品房超过购房合同约定的交房期限仍未达到交房条件，且已停止工程建设。考虑回收难度较大，本期对其仍按100%计提坏账准备。

d. 截止2007年6月30日，公司应收为艺洋酒楼代垫的水电费、民工工资等代垫款项64,096.44元。由于艺洋酒楼已停止经营，其负责人不知去向，考虑上述款项回收难度较大，本期对其仍按100%计提坏账准备。

4、预付款项

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	142,035,993.20	100.00	162,114,800.18	100.00
合计	<u>142,035,993.20</u>	<u>100.00</u>	<u>162,114,800.18</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位预付款。

5、存货

(1) 存货账面价值列示如下：

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
在途商品	2,012,070.29		218,382.85	
原材料	1,695,118.83		1,607,394.00	
库存商品	352,385,036.09	1,465,951.72	396,923,771.65	1,478,169.80
分期收款发出商品	13,954,636.08		11,239,924.80	

低值易耗品	8,564,566.06		7,964,891.59	
包装物	557,119.16		500,658.54	
工程施工	2,158,098.55		1,875,191.89	
合 计	<u>381,326,645.06</u>	<u>1,465,951.72</u>	<u>420,330,215.32</u>	<u>1,478,169.80</u>

(2) 存货跌价准备列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本期因资产价 值回升转回数	其他原因 转回	期末数	计提依据
库存商品	1,478,169.80	294.80	2,006.04	10,506.84	1,465,951.72	注
合 计	<u>1,478,169.80</u>	<u>294.80</u>	<u>2,006.04</u>	<u>10,506.84</u>	<u>1,465,951.72</u>	

注: 公司按商品销售情况对不畅销商品售价进行估计, 从而确定可变现净值。

6、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

被投资单位名称	初始投资金额	持股比例 (%)	年初余额	本年 增加	本年 减少	期末余额
按成本法核算						
1、重百食品开发有限公司	1,220,000.00	40.67	1,220,000.00			1,220,000.00
2、重庆联合产权交易所股份有限公司	1,500,000.00	3.00	1,500,000.00			1,500,000.00
3、重庆登康口腔护理	4,000,000.00	2.51	4,000,000.00			4,000,000.00
4、成都电热器厂	500,000.00	0.99	500,000.00			500,000.00
5、江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	0.98	100,000.00			100,000.00
合计	<u>7,320,000.00</u>		<u>7,320,000.00</u>			<u>7,320,000.00</u>

(2) 长期股权投资减值准备列示如下:

被投资单位名称	年初数	本年增加	转回数	转销数	期末数
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00				50,000.00
合 计	<u>50,000.00</u>				<u>50,000.00</u>

7、投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原价	32,037,653.03			32,037,653.03
房屋、建筑物	32,037,653.03			32,037,653.03
二、累计折旧、摊销	10,083,978.43	443,950.76		10,527,929.19
房屋、建筑物	10,083,978.43	443,950.76		10,527,929.19
三、减值准备				
房屋、建筑物				
四、账面价值	<u>21,953,674.60</u>		443,950.76	<u>21,509,723.84</u>

(2) 报告期内无应提取减值准备情况。

8、固定资产

(1) 分类列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原价合计	<u>1,244,526,441.01</u>	<u>28,617,084.15</u>	<u>831,562.96</u>	<u>1,272,311,962.20</u>
其中：房屋、建筑	779,490,128.52	3,399,090.94		782,889,219.46
运输工具	18,121,933.17	912,038.00		19,033,971.17
其他设备	293,871,046.58	10,683,005.88	686,279.10	303,867,773.36
装修费	153,043,332.74	13,622,949.33	145,283.86	166,520,998.21
二、累计折旧合计	<u>289,051,909.16</u>	<u>43,344,182.25</u>	<u>528,893.67</u>	<u>331,867,197.74</u>
其中：房屋、建筑	117,497,631.31	11,155,102.89		128,652,734.20
运输工具	7,837,854.25	851,894.86		8,689,749.11
其他设备	115,511,384.41	15,250,478.18	464,265.06	130,297,597.53
装修费	48,205,039.19	16,086,706.32	64,628.61	64,227,116.90
三、减值准备累计	<u>275,740.34</u>		<u>18,538.44</u>	<u>257,201.90</u>

其他设备	275,740.34		18,538.44	257,201.90
四、账面价值合计	<u>955,198,791.51</u>	<u>28,617,084.15</u>	<u>43,628,313.10</u>	<u>940,187,562.56</u>
其中：房屋、建筑	661,992,497.21	3,399,090.94	11,155,102.89	654,236,485.26
运输工具	10,284,078.92	912,038.00	851,894.86	10,344,222.06
其他设备	178,083,921.83	10,683,005.88	15,453,953.78	173,312,973.93
装修费	104,838,293.55	13,622,949.33	16,167,361.57	102,293,881.31

(2) 本年由在建工程转入6,939,425.16元，其中装修费4,419,081.77元，其他设备2,520,343.39元。

9、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预 算 数	资金 来源	投入 比例	年初数	本年增加	本年转固	其他减 少	期末数
龙溪镇基地		自筹		3,001,022.44				3,001,022.44
江北基地三期		自筹		1,303,580.33				1,303,580.33
渝北人和超市		自筹		355,058.15	941,290.85			1,296,349.00
荣昌商场		自筹		1,541,829.03	1,404,238.79	2,946,067.82		-
黔江商场		自筹		1,448,225.70	464,878.75	1,913,104.45		-
广安商场		自筹		675,000.00	12,389,581.00			13,064,581.00
超市华一坡店		自筹		6,000.00	384,400.00			390,400.00
超市江南大道店		自筹			632,488.00			632,488.00
沙坪改造工程		自筹			529,252.00			529,252.00
超市两路口店		自筹			470,600.00			470,600.00
云阳宿舍		自筹			585,000.00			585,000.00
黔江宿舍		自筹			175,000.00			175,000.00
超市大湾店		自筹			1,257,988.79			1,257,988.79
永川四层改造工程		自筹			60,000.00			60,000.00
超市红旗河沟店		自筹			277,000.00			277,000.00
合川宿舍		自筹			27,000.00			27,000.00
荣昌宿舍、办公室		自筹			33,789.00			33,789.00
超市鲁能店		自筹			76,000.00			76,000.00
家电公司		自筹		1,668,200.00	1,255,542.15	1,579,906.29		1,343,835.86
南坪商场		自筹			64,243.60			64,243.60
沙坪商场		自筹			59,795.00			59,795.00
九龙商场		自筹			728,346.60	500,346.60		228,000.00
总计				9,998,915.65	21,816,434.53	6,939,425.16		24,875,925.02

(2) 报告期内无应提取减值准备情况。

10、无形资产

(1) 分类列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原价合计	42,660,303.00	900,860.00		43,561,163.00
1、大楼本部土地使用权	11,316,280.20			11,316,280.20
2、龙溪镇土地使用权	968,000.00			968,000.00
3、原电子器材中山三路土地使用权	21,740,600.00			21,740,600.00
4、软件	8,635,422.80	900,860.00		9,536,282.80
二、累计摊销额合计	11,204,376.53	1,388,675.80		12,593,052.33
1、大楼本部土地使用权	2,506,544.47	155,924.52		2,662,468.99
2、龙溪镇土地使用权	227,463.86	9,680.16		237,144.02
3、原电子器材中山三路土地使用权	4,891,635.36	271,757.52		5,163,392.88
4、软件	3,578,732.84	951,313.60		4,530,046.44
三、减值准备合计				
1、大楼本部土地使用权				
2、龙溪镇土地使用权				
3、原电子器材中山三路土地使用权				
4、软件				
四、账面价值合计	31,455,926.47	900,860.00	1,388,675.80	30,968,110.67
1、大楼本部土地使用权	8,809,735.73		155,924.52	8,653,811.21
2、龙溪镇土地使用权	740,536.14		9,680.16	730,855.98
3、原电子器材中山三路土地使用权	16,848,964.64		271,757.52	16,577,207.12
4、软件	5,056,689.96	900,860.00	951,313.60	5,006,236.36

(2) 报告期内无应提取减值准备情况。

11、商誉

项 目	形成来源	年初数	本年增加	本年减少	期末数
电子器材公司商誉	购买	918,581.16			918,581.16
合计		<u>918,581.16</u>			<u>918,581.16</u>

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本期增 加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
租赁费	35,106,736.64	15,037,511.00		1,846,425.91	21,915,651.55	13,191,085.09

装修费	7,223,996.54	1,983,545.42	670,014.79	5,910,465.91	1,313,530.63
物管费	1,000,000.00	400,000.00	50,000.00	650,000.00	350,000.00
合计	<u>43,330,733.18</u>	<u>17,421,056.42</u>	<u>2,566,440.70</u>	<u>28,476,117.46</u>	<u>14,854,615.72</u>

13、递延所得税资产

项目	期末数	年初数
坏账准备引起的递延所得税资产确认	910,344.62	910,344.62
存货跌价准备引起的递延所得税资产确认	221,725.47	221,725.47
长期投资减值准备引起的递延所得税资产确认	7,500.00	7,500.00
固定资产准备引起的递延所得税资产确认	41,361.05	41,361.05
合计	<u>1,180,931.14</u>	<u>1,180,931.14</u>

14、资产减值准备

项目	年初数	本年增加数	本年减少额		期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备	6,204,906.73	319,686.40			6,524,593.13
二、存货跌价准备	1,478,169.80	294.80	2,006.04	10,506.84	1,465,951.72
三、长期股权投资减值准备	50,000.00				50,000.00
四、固定资产减值准备	275,740.34			18,538.44	257,201.90
五、在建工程减值准备					
六、无形资产减值准备					

七、商誉减值准备

八、其他

合 计 8,008,816.87 319,981.20 2,006.04 29,045.28 8,297,746.75

15、短期借款

项目	期末数	年初数
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

16、应付票据

(1) 明细列示如下:

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	250,300,000.00	188,100,000.00
合 计	<u>250,300,000.00</u>	<u>198,100,000.00</u>

(2) 无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。

17、应付款项

(1) 应付账款

a、账龄超过三年的应付账款共计 1,116,876.39 元,主要是零星无往来单位挂账。

b、无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收款项

a、无账龄一年以上的大额预收账款。

b、无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

a、金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
质量保证金	6,533,854.18	工程质量保证金

b、无账龄超过三年的大额其他应付款。

c、无欠持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的款项。

18、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
应付工资	41,546,119.69	74,520,015.11	74,765,493.29	41,300,641.51
职工福利	28,361,545.78	10,437,334.01	8,099,754.80	30,699,124.99
住房公积金	941,591.80	1,731,112.65	2,980,776.27	-308,071.82
工会经费	1,522,328.72	1,492,893.47	1,421,852.05	1,593,370.14
职工教育经费	4,696,468.77	1,116,459.67	304,929.02	5,507,999.42
社会保险费	19,518,542.37	16,144,196.20	11,113,390.88	24,549,347.69
其中：医疗保险费	468,394.14	9,603.18	-28,638.02	506,635.34
基本养老保险费	16,527,449.67	13,907,945.14	9,721,496.98	20,713,897.83
失业保险费	1,501,978.07	1,390,794.59	846,023.81	2,046,748.85
工伤保险	563,598.3	349,074.97	240,677.57	671,995.70
生育保险	457,122.19	486,778.32	333,830.54	610,069.97
津贴和补贴		8,744,175.03	8,744,175.03	
合计	<u>96,586,597.13</u>	<u>114,186,186.14</u>	<u>107,430,371.34</u>	<u>103,342,411.93</u>

19、应交税费

税种	期末数	年初数	执行税率(%)
所得税	2,186,648.58	-2,028,035.55	33、15

增值税	-1,817,286.02	18,192,464.23	17、13
消费税	830,712.43	688,793.85	5
营业税	619,635.66	587,514.51	3、5
城建税	300,148.79	1,468,306.04	7、5
个人所得税	90,223.02	114,027.87	
教育费附加	132,982.13	641,476.63	3
其他	21,984.93	66,034.29	
合计	<u>2,365,049.52</u>	<u>19,730,581.87</u>	

20、应付股利

投资者	期末数	年初数
法人股股东	8,118,311.66	9,081,378.54
社会公众股东	23.73	89,369.65
合计	<u>8,118,335.39</u>	<u>9,170,748.19</u>

21、其他流动负债

类别	期末数	年初数
国债资金	7,330,000.00	7,330,000.00
合计	<u>7,330,000.00</u>	<u>7,330,000.00</u>

22、长期借款

a、按借款条件列示如下：

借款条件	期末数	年初数
信用借款	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	<u>130,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

b、按借款单位列示如下:

借款单位	期末数	年初数
工行解放碑支行	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	<u>130,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

23、股本

项 目	年初数	本期增减			期末数
		送股	公积金转股	其他 增发	
一、有限售条件股份	138,719,997.00			-65,392,797.00	73,327,200.00
1、国家持股					
2、国有法人持股	65,922,068.00	615,600.00			66,537,668.00
3、其他内资持股	72,797,929.00	-615,600.00		-65,392,797.00	6,789,532.00
其中：境内法人持股	72,797,929.00	-615,600.00		-65,392,797.00	6,789,532.00
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件股份	65,280,003.00			65,392,797.00	130,672,800.00
1、人民币普通股	65,280,003.00			65,392,797.00	130,672,800.00
2、境内上市外资股					
3、境外上市外资股					
4、其他					
三、股份总数	<u>204,000,000.00</u>				<u>204,000,000.00</u>

24、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,079,142.57			50,079,142.57
股权投资准备	132,289.80			132,289.80
其他资本公积	41,409,606.92			41,409,606.92
合计	<u>91,621,039.29</u>			<u>91,621,039.29</u>

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,229,204.66			122,229,204.66
任意盈余公积	19,745,302.34			19,745,302.34
合计	<u>141,974,507.00</u>			<u>141,974,507.00</u>

26、未分配利润

项 目	本年利润分 配比例 (%)	本期数
年初未分配利润		218,674,784.59
加：本年净利润		59,615,754.72
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		278,290,539.31
其中：拟分配现金股利		36,720,000.00

注：根据2007年4月18日公司召开的第四届十五次董事会会议，2006年度分配预案为按公司现有总股本每10股派发现金红利1.80元（含税），向全体股东分配净利润36,720,000.00元。

27、营业收入与营业成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入合计	<u>2,892,344,277.64</u>	<u>2,557,479,727.84</u>
其中：百货零售、批发	2,827,730,077.81	2,500,910,272.28
其他	64,614,199.83	56,569,455.56

二、营业成本合计	<u>2,458,144,420.67</u>	<u>2,185,603,188.99</u>
其中：百货零售、批发	2,437,442,260.84	2,165,446,777.18
其他	20,702,159.83	20,156,411.81

(2) 前五名客户营业收入总额为25,382,930.07元，占本年营业收入的0.88%。

28、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	3%、5%	2,360,900.68	1,701,714.98
城建税	7%、5%	4,719,873.13	3,914,712.00
消费税	5%	5,897,581.54	4,518,693.76
教育费附加	3%	2,072,392.59	1,714,983.65
其他		6,009.48	6,488.69
合计		<u>15,056,757.42</u>	<u>11,856,593.08</u>

29、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,739,434.38	2,980,373.29
减：利息收入	1,708,931.12	1,019,894.57
手续费支出	5,722,333.85	4,960,383.50
合计	<u>9,752,837.11</u>	<u>6,920,862.22</u>

30、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	319,686.40	1,670,822.07
二、存货跌价损失	-1,711.24	65,314.51
三、交易性金融资产减值损失		-122,092.16
四、长期股权投资减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、在建工程减值损失		

七、无形资产减值损失

八、商誉减值损失

合 计	<u>317,975.16</u>	<u>1,614,044.42</u>
-----	-------------------	---------------------

31、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
被投资企业分来利润	167,000.00	387,570.00
股权投资转让收益		2,294.70
合 计	<u>167,000.00</u>	<u>389,864.70</u>

32、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	595.00	1,443.40
补贴收入	560,352.16	395,166.78
罚款净收入	140,287.04	86,078.65
其他收入	569,692.26	396,397.70
合计	<u>1,270,926.46</u>	<u>879,086.53</u>

33、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置非流动资产损失	229,835.65	955,817.74
捐赠支出	98,900.00	36,953.00
罚款支出	16,234.23	30,553.78
其他支出	76,217.24	77,313.72
合计	<u>421,187.12</u>	<u>1,100,638.24</u>

34、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
本年应纳所得税费用	13,251,063.83	8,318,133.27
递延所得税费用		
所得税费用合计	<u>13,251,063.83</u>	<u>8,318,133.27</u>

35、现金的期末余额和期初余额

项目	期末余额	年初余额
货币资金	351,122,215.82	203,515,190.97
减：专用资金存款	9,151,323.10	8,864,516.45
现金余额	<u>341,970,892.72</u>	<u>194,650,674.52</u>

36、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 本年度收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	金额
收到厂家支付的促销费和返利等	44,494,183.91
收到的保证金和租金	8,416,278.76

(2) 本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	金额
支付水电费	39,238,470.07
经营租赁支付租金	39,670,698.95
促销及宣传费	12,014,675.05

六、母公司财务报表附注主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄结构及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	3,923,398.02	93.59	196,169.90	3,866,750.95	99.01	193,337.55
1-2年	251,635.86	6.00	25,163.59	38,807.48	0.99	3,880.75

2-3年	17,389.75	0.41	5,216.93			
合计	<u>4,192,423.63</u>	<u>100.00</u>	<u>226,550.42</u>	<u>3,905,558.43</u>	<u>100.00</u>	<u>197,218.30</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为1,486,679.27元, 占应收账款总额的35.46%。

c. 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄结构及坏账准备列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	22,924,570.07	80.23	1,146,228.50	17,155,396.17	75.22	857,769.80
1-2年	598,259.14	2.09	59,825.91	566,807.55	2.48	56,680.75
2-3年	10,927.00	0.04	3,278.10	23,715.00	0.10	7,114.50
3-4年	208,442.66	0.73	104,221.33	206,442.66	0.91	103,221.33
4-5年						
5年以上	27,028.00	0.09	27,028.00	47,480.78	0.21	47,480.78
个别认定	4,807,870.44	16.82	4,807,870.44	4,807,870.44	21.08	4,807,870.44
合计	<u>28,577,097.31</u>	<u>100</u>	<u>6,148,452.28</u>	<u>22,807,712.60</u>	<u>100</u>	<u>5,880,137.60</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为6,481,183.54元, 占其他应收款总额的22.68%。

c. 金额较大的其他应收款如下:

账龄	债务单位	金额
5年以上	元征物业公司	2,558,400.00
3-4年	合川法院	1,362,000.00
1-2年	重庆市华祥房地产开发有限责任公	823,374.00

d. 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

被投资单位名称	初始投资金额	追加投资额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
按成本法核算:						
重庆重百食品开发有限公司	1,220,000.00		1,220,000.00			1,220,000.00
重庆联合产权交易所股份有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			1,500,000.00
重庆登康口腔护理股份有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			4,000,000.00
成都电热器厂	500,000.00		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			100,000.00
重庆重百九龙百货有限公司	21,000,000.00	8,000,000.00	33,791,269.65		1,007,767.03	32,783,502.62
重百大楼百佳艺术广告公司	1,500,000.00		1,852,498.67		352,498.67	1,500,000.00
重庆电子器材有限公司	1,400,000.00	640,000.00	2,487,146.78			2,487,146.78
合计	<u>31,220,000.00</u>	<u>8,640,000.00</u>	<u>45,450,915.10</u>		<u>1,360,265.70</u>	<u>44,090,649.40</u>

(2) 长期股权投资减值准备列示如下:

被投资单位名称	年初数	本期增加	转回数	转销数	期末数
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00				50,000.00
合计	50,000.00				50,000.00

3、营业收入与营业成本

(1) 明细列示如下:

项目	本期数	上年同期数
一、营业收入合计	<u>2,816,441,282.69</u>	<u>2,490,331,161.27</u>
其中: 百货零售、批发	2,765,278,378.80	2,448,011,771.22

其他	51,162,903.89	42,319,390.05
二、营业成本合计	<u>2,399,576,015.61</u>	<u>2,133,805,383.63</u>
其中：百货零售、批发	2,389,270,299.13	2,125,148,966.61
其他	10,305,716.48	8,656,417.02

(2) 前五名客户营业收入总额为25,382,930.07元，占本年营业收入的0.9%。

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

被投资单位或项目	本期数	上年同期数
被投资企业分来利润	167,000.00	387,570.00
股权投资转让收益		2,294.70
合 计	<u>167,000.00</u>	<u>389,864.70</u>

(2) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

七、报告期内无子公司与母公司会计政策不一致的情况

八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方（金额单位：万元）

关联方名称	注册地点	注册资本	持股比例%	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
重庆商社（集团）有限公司	重庆市渝中区青年路18号	15,000	32.15	商业批发零售	第一大股东	国有独资	邱正平
重庆重百九龙百货有限公司	重庆市杨家坪正街20号	4,107	68.1763	商业批发零售	控股子公司	有限责任公司	刘绪文
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	重庆市中区民权路2号12楼	150	100	广告设计制作服务	子公司	有限责任公司	刘嗣民
重庆电子器材有限公司	渝中区中山三路86号	300	68	电子元器件、仪器仪表销售	子公司	有限责任公司	张潮生

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动 (金额单位: 万元)

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆商社(集团)有限公司	15,000			15,000
重庆重百九龙百货有限公司	4,107			4,107
重百大楼百佳艺术广告公司	150			150
重庆电子器材有限公司	300			300

2. 不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
重庆商社电器有限公司	同受第一大股东控制
重庆商社新世纪百货公司	同受第一大股东控制
重庆澳格尔经贸有限公司	同受第一大股东控制
重庆渝澳电器有限公司	同受第一大股东控制
重庆融通电器有限公司	同受第一大股东控制
重庆乐创经贸有限公司	同受第一大股东控制
重庆重百食品开发有限公司	参股公司
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股公司

(2) 不存在控制关系的关联方交易

a、采购货物

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
重庆澳格尔经贸有限公司	17,463,275.87		市价
重庆渝澳电器有限公司	3,509,938.45		市价
重庆融通电器有限公司	16,829,599.78		市价
重庆乐创经贸有限公司	13,874,711.76		市价
重庆重百食品开发有限公司	6,854,526.23	1,106,521.11	市价
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	724,007.59	660,514.17	市价

b、销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
重庆商社电器有限公司	29,679,490.17	223,708,142.13	成本价
重庆商社新世纪百货公司	22,061,661.60	11,103,472.70	成本价

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	金 额		占相应应收款项余额的比例%	
	期末数	年初数	期末	年初
应收票据:				
重庆商社电器有限公司	200,000.00	38,350,000.00	5.35	95.06
重庆商社新世纪百货公司	413,300.00	1,100,000.00	11.06	2.73
应付票据:				
重庆澳格尔经贸有限公司		4,600,000.00		2.32
重庆乐创经贸有限公司	8,000,000.00		3.20	
重庆融通电器有限公司	3,000,000.00		1.20	
应付账款:				
重庆澳格尔经贸有限公司	1,210,093.01	1,067,683.74	0.30	0.25
重庆渝澳电器有限公司	2,107,266.88	6,388.08	0.52	0.01
重庆融通电器有限公司	1,267,932.64	7,058.51	0.31	0.01
重庆乐创经贸有限公司	155,987.20	1,678,578.90	0.39	0.40
重庆重百食品开发有限公司	1,020,340.56	1,150,313.48	0.25	0.27
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	410,796.41	282,150.56	0.10	0.07
预收账款:				
重庆商社电器有限公司	1,305,485.29	20,330,076.97	3.16	26.13
重庆商社新世纪百货公司	964,831.00	588,014.00	2.34	0.76

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、新增营业网点

2007年7月5日，公司广安商场开始正式营业。

2、购房协议

公司于2007年7月10日与重庆市涪陵区住房资金管理中心签订《房屋转让协议》，购买位于重庆市涪陵区朝华新城A栋负1-2、2-3、3-2、4-2、5-2号，建筑面积11795.81平方米用于涪陵商场的营业用房。根据合同约定，购房总价款为5426.07万元。公司根据协议，于2007年7月19日支付了4884.07万元房屋转让款，重庆市涪陵区住房资金管理中心在收到第一笔转让款后次日，办理房屋产权转移登记手续，在办理完房屋过户手续后尚需支付542万元的房屋转让款。

十、其他重要事项

2006年重庆市渝中区国家税务局对公司进行了税务检查，2007年7月25日，重庆市渝中区国家税务局根据检查结果，向公司出具了《税务行政处罚决定书》（渝中国税罚[2007]15号），有关情况如下：

经查证核实，公司存在以下问题：1、2004年年底，公司未按规定程序销毁了2004年度用于换开增值税专用发票的普通发票发票联。2、2004年1月至2006年4月期间，公司违反发票管理法规开具了票物不符的增值税专用发票，导致其他单位不缴、少缴税款9,744,423.18元；3、2004年9月至2006年4月期间，少数不法分子利用公司在发票管理方面存在的漏洞，在无实际货物交易的情况下，向其他单位提供公司开具的增值税专用发票，导致其他单位不缴、少缴税款511,163.37元。

依据《中华人民共和国发票管理办法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》的相关规定，分别对上述存在的问题处以10,000元、974,442.32元、511,163.37元，共计1,495,605.69元的罚款。

对上述查出的问题，公司已经补充并完善了《发票管理制度》，使发票管理的责任更明确，使用更规范，监督措施更具体。公司并将根据有关规定，按照相关程序对有关责任人进行责任追究。

重庆百货大楼股份有限公司

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：张邕

公司会计机构负责人：张邕

补充资料:

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	8.33	8.69	0.2922	0.2922
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.26	8.62	0.2900	0.2900

重庆百货大楼股份有限公司

公司法定代表人:肖诗新

主管会计工作的公司负责人:张邕

公司会计机构负责人:张邕