

重庆百货大楼股份有限公司

600729

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、重要事项.....	23
十一、备查文件目录.....	29

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司 9 名董事会成员中 8 名董事出席了会议，其中董事徐晓勇先生因公未能出席本次会议，委托董事长肖诗新先生代为表决。

(三) 重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人肖诗新先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）胡庆华女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

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		
公司法定英文名称		Chongqing Department Store Co.Ltd		
公司法定英文名称缩写		CBEST		
公司法定代表人		肖诗新		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		胡庆华		
董事会秘书联系地址		重庆市渝中区民权路 2 号		
董事会秘书电话		023-63843197		
董事会秘书传真		023-63822594		
董事会秘书电子信箱		cbhqh@126.com		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		赵耀		
证券事务代表联系地址		重庆市渝中区民权路 2 号		
证券事务代表电话		023-63822594		
证券事务代表传真		023-63822594		
证券事务代表电子信箱		zy8788@sina.com		
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		
公司办公地址邮政编码		400010		
公司国际互联网网址		http://www.cqbhdl.com.cn		
公司电子信箱		600729@cqbhdl.com.cn		
公司选定的信息披露报纸名称		上海证券报、证券时报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		公司董事会办公室		
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	重庆百货	600729	
其他有关资料				
公司首次注册日期		1992 年 8 月 11 日		
公司首次注册地点		重庆市渝中区民权路 2 号		
企业法人营业执照注册号		5000001801839		
税务登记号码		500103202824753		
组织机构代码		20282475-3		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称		重庆天健会计师事务所有限责任公司		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼		

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	173,481,298.53
利润总额	180,997,800.76
归属于上市公司股东的净利润	162,631,269.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	156,226,037.22
经营活动产生的现金流量净额	369,291,188.53

(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	说明
非流动资产处置损益	-3,190,659.73	系本期报废固定资产。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,577,027.14	系本期税收返还。（注1）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,147,840.44	
所得税影响额	-1,128,975.18	
合计	6,405,232.67	

注1：上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率= $P \div E$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益（EPS）= $P \div S$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
营业收入	6,420,589,566.95	5,487,816,175.23	17.00	4,979,333,626.92
利润总额	180,997,800.76	120,440,631.21	50.28	93,738,261.81
归属于上市公司股东的净利润	162,631,269.89	100,785,265.38	61.36	78,819,689.66

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	156,226,029.73	99,031,549.95	57.75	76,795,543.32
基本每股收益（元/股）	0.80	0.49	63.27	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.80	0.49	63.27	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.77	0.48	60.42	0.38
全面摊薄净资产收益率（%）	19.72	14.34	增加 5.38 个百分点	12.34
加权平均净资产收益率（%）	21.11	14.96	增加 6.15 个百分点	12.77
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	18.94	14.02	增加 4.92 个百分点	12.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	20.27	14.62	增加 5.65 个百分点	12.44
经营活动产生的现金流量净额	369,291,188.53	366,200,751.72	0.84	199,105,204.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.81	1.80	0.56	0.98
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	2,368,850,883.03	2,152,735,963.30	10.04	1,894,234,974.62
所有者权益（或股东权益）	824,694,438.63	702,863,168.74	17.33	655,777,018.62
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.04	3.45	17.10	3.13

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	66,537,668	32.62				79,438	79,438	66,617,106	32.66
3、其他内资持股	2,993,000	1.47				-851,000	-851,000	2,142,000	1.05
其中：境内非国有法人持股	2,993,000	1.47				-851,000	-851,000	2,142,000	1.05
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									
有限售条件股份合计	69,530,668	34.09				-771,562	-771,562	68,759,106	33.71
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	134,469,332	65.91				771,562	771,562	135,240,894	66.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	134,469,332	65.91				771,562	771,562	135,240,894	66.29
三、股份总数	204,000,000	100.00				0	0	204,000,000	100.00

股份变动的过户情况

国有法人股持股增加是因为股权分置改革时，公司第一大股东重庆商社（集团）有限公司代未参加股改的法人股东代垫了股份。2008 年 11 月 12 日，有 7 家原未参与股权分置改革的法人股东完成股改，向重庆商社（集团）有限公司偿还所代垫的股份。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆商社（集团）有限公司	66,197,668		79,438	66,277,106	股改	2012 年 5 月 29 日
成都四凯华川实业有限公司	255,000	231,199	-23,801	0	股改	2009 年 1 月 8 日
重庆华斌物资贸易有限责任公司	170,000	154,132	-15,868	0	股改	2009 年 1 月 8 日
重庆银鑫飞洋实业有限公司	170,000	154,132	-15,868	0	股改	2009 年 1 月 8 日
上海维兰实业发展有限公司	85,000	77,065	-7,935	0	股改	2009 年 1 月 8 日
克缇(中国)日用品有限公司	70,000	63,465	-6,535	0	股改	2009 年 1 月 8 日
重庆市城市建设技工学校	51,000	46,238	-4,762	0	股改	2009 年 1 月 8 日
陈宁	50,000	45,331	-4,669	0	股改	2009 年 1 月 8 日
重庆渝城房地产开发公司	680,000			680,000	股改	
广东高明市西安制衣发展公司	510,000			510,000	股改	
重庆市冶金工业管理局	340,000			340,000	股改	
重庆海山贸易公司	170,000			170,000	股改	
重庆中力消毒杀菌厂	119,000			119,000	股改	
重庆大学海达机电技术开发公司	119,000			119,000	股改	

福建晋江市罗山沙塘 华侨工艺厂	102,000			102,000	股改	
重庆市市中区文化局	102,000			102,000	股改	
重庆路桥股份有限公司	340,000			340,000	股改	
合计	69,530,668	771,562		68,759,106	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内部分限售流通股股东偿还大股东股权分置改革时代垫的股份，致使公司股份结构发生了变化，股份总数不变。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				6,695 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆商社（集团）有限公司	国有法人	32.49	66,277,106	79,438	66,277,106	质押 32,791,032 股
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	3.82	7,800,834	7,800,834		
重庆华贸国有资产经营有限公司	国有法人	2.95	6,011,202			
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	2.68	5,472,734			
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.65	5,410,117	2,409,827		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	其他	2.35	4,800,000			
交通银行股份有限公司－建信优势动力股票型证券投资基金	其他	1.81	3,686,451	3,686,451		
中国工商银行－天元证券投资基金	其他	1.70	3,466,500	-2,220,476		
中国农业银行重庆市渝中支行	其他	1.51	3,082,674			
中国建银投资有限责任公司	其他	1.51	3,082,674			
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
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	7,800,834	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－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	5,472,734	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	5,410,117	人民币普通股
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	4,800,000	人民币普通股
交通银行股份有限公司－建信优势动力股票型证券投资基金	3,686,451	人民币普通股
中国工商银行－天元证券投资基金	3,466,500	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
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	3,042,730	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前十名流通股股东之间有关联关系或一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	重庆商社（集团）有限公司	66,277,106	2012年5月29日	15,277,106	注1。
2.	重庆渝城房地产开发有限公司	680,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
3.	广东高明市西安制衣发展公司	510,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
4.	重庆市冶金工业管理局	340,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
5.	重庆海山贸易公司	170,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
6.	重庆中力消毒杀菌厂	119,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
7.	重庆大学海达机电技术开发公司	119,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
8.	福建晋江市罗山沙塘华侨工艺厂	102,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
9.	重庆市市中区文化局	102,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
10.	重庆路桥股份有限公司	340,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。

注1:

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、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
重庆商社（集团）有限公司	邝正平	50,000	1996 年 9 月 18 日	销售五金、交电、摩托车、汽车（不含 9 座以下的乘用车）及零部件、饲料、装饰材料和化工产品、原料（不含危险化学品）、文化办公机械、照相器材、仪器仪表、化学试剂（不含化学危险品）、合成橡胶、金属材料（不含稀贵金属）、染料、地蜡、林化产品，日用化学品、食品添加剂、塑料原料，商品储存（不含危险品），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（按资格证书核定的事项从事经营）。

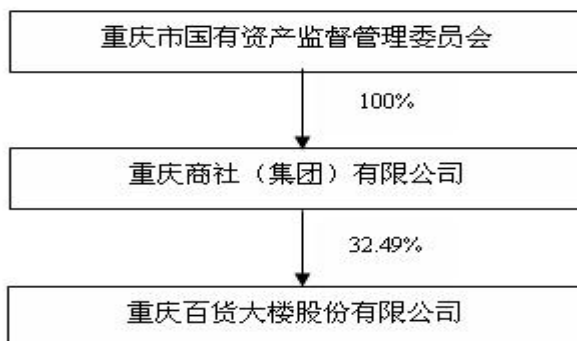
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：重庆市国有资产监督管理委员会

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
肖诗新	董事长、党委书记	男	54	2005年6月30日~2009年2月27日	15,232	15,232			是	55.38	否
任树全	董事、总经理	男	57	2005年6月30日~2009年2月27日					是	55.38	否
高平	董事	男	50	2006年1月12日~2009年2月27日					是	3.24	是
徐晓勇	董事	男	49	2005年6月30日~2009年2月27日					是	3.24	是
何谦	董事	男	41	2007年8月20日~2009年2月27日					是	3.24	是
张宇	董事	男	54	2005年6月30日~2009年2月27日					是	3.24	是
孟卫东	独立董事	男	44	2005年6月30日~2009年2月27日					是	4.76	否
陈兴述	独立董事	男	46	2005年6月30日~2009年2月27日					是	4.76	否
周观亮	独立董事	男	66	2005年6月30日~2009年2月27日					是	4.76	否
李莉军	监事会召集人、党委副书记	女	54	2008年12月20日~2009年2月27日					是	3.78	否
刘雅丽	监事	女	45	2005年6月30日~2009年2月27日					是	15.52	否

张饶	监事	女	49	2005 年 6 月 30 日~2009 年 2 月 27 日					是	3.24	是
徐璐	监事	女	53	2005 年 6 月 30 日~2009 年 2 月 27 日					是	3.24	是
秦秀平	监事	男	40	2005 年 6 月 30 日~2009 年 2 月 27 日					是	3.24	否
刘绪文	副总经理	男	39	2005 年 6 月 30 日~2009 年 2 月 27 日					是	45.26	否
胡庆华	董事会秘书、财务负责人（财务总监）	女	47	2006 年 8 月 24 日~2009 年 2 月 27 日					是	45.26	否
易昕	副总经理	男	36	2007 年 12 月 14 日~2009 年 2 月 27 日					是	45.26	否

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、肖诗新,男,生于 1954 年,研究生学历,高级经济师。历任重庆百货商店保卫科科长,重庆百货大楼股份有限公司总经理助理、副总经理、副总经理兼重百沙坪商场经理、重庆百货大楼股份有限公司总经理、董事。现任重庆百货大楼股份有限公司董事长、党委书记,重庆商社(集团)有限公司董事、党委副书记。

2、任树全,男,生于 1951 年,大专学历,高级经济师。历任重庆针织品批发公司宣传教育科副科长、工会主席、副经理,重庆市人民政府财贸工作办公室商业处副处长、处长,重庆商社(集团)有限公司党委副书记、副董事长、纪委书记。现任重庆百货大楼股份有限公司董事、总经理。

3、高平,男,生于 1958 年,研究生学历,高级经济师。历任重庆化工站经理办公室主任;重庆商社集团研究室主任、办公室副主任;重庆商社集团办公室、董事会办公室、党委办公室主任,总经理助理。现任重庆商社(集团)有限公司党委委员、副总经理。

4、徐晓勇,男,生于 1959 年,研究生学历,高级会计师、注册会计师。历任重庆市审计局科技培训中心主任科员,重庆市高新技术开发区审计所所长,国营 716 厂副厂长,重庆市国有企业监事会专职监事。现任重庆商社(集团)有限公司党委委员、董事、副总经理兼总会计师。

5、何谦,男,生于 1967 年,博士,教授。历任重庆大学校长办公室副科长、重庆大学科技投资公司副总经理、德国 METRO 集团 Giessen 公司 Betriebsleiter(副经理)、重庆建设工业集团副总经理兼销售公司总经理。现任重庆商社(集团)有限公司副总经理。

6、张宇,男,生于 1954 年,大学本科学历,高级政工师。历任重庆第一商业局党组秘书,重庆工业品贸易中心党委副书记、副总经理,重庆商社(集团)有限公司资产部副部长。现任重庆华贸国有资产经营有限公司董事长、重庆商社(集团)有限公司资产部部长。

7、孟卫东,男,生于 1964 年,研究生(博士)学历,博士生导师,教授。历任重庆大学工商管理学院副院长。现任重庆大学财务处处长。

8、陈兴述,男,生于 1962 年,大学本科学历,教授,硕士生导师,重庆市首批优秀青年骨干教师。历任重庆商学院财会系教研室主任、系副主任、主任等职,现任重庆工商大学会计学院院长。兼任中国商业会计学会理事兼学术委员、中国中青年财务成本研究会理事、重庆市会计学会常务理事、重庆市审计学会常务理事、重庆市注册会计师协会常务理事、重庆港九股份有限公司独立董事等职。

9、周观亮,男,生于1942年,大学本科学历,副教授。历任重庆供销学校、重庆财贸学校教师、教研主任、教务主任,重庆商学院教务处长、成教院院长。现任重庆工商大学老教授协会秘书长,重庆华联会计师事务所高级顾问,重庆方正会计师事务所高级顾问。

10、李莉军,女,生于1954年,大学本科文化,政工师。曾任重庆商社汽车贸易有限公司党委副书记、党委委员、纪委书记、纪委委员、工会主席、工会委员等职。现任重庆百货大楼股份有限公司监事会召集人、党委委员,党委副书记、纪委委员、纪委书记。

11、刘雅丽,女,生于1963年,大专学历,高级会计师。曾任重庆百货大楼股份有限公司财务科会计,重庆百货大楼股份有限公司审计室副主任。现任重庆百货大楼股份有限公司审计监察部部长。

12、张饶,女,生于1959年,大学本科学历,高级经济师。历任重庆交电站经理办公室副主任、企业管理办公室主任,重庆商社(集团)有限公司办公室副主任。现任重庆商社(集团)有限公司纪委副书记、审计监察部部长。

13、徐璐,女,生于1955年,大学本科学历,高级会计师。历任重庆商社(集团)有限公司财务部副主任、主任。现任重庆商社(集团)有限公司财务部副部长。

14、秦秀平,男,生于1968年,研究生学历,高级经济师。历任中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务处信息统计科副科长。现任中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务部副总经理。

15、刘绪文,男,生于1969年,大学本科学历。历任重庆百货大楼股份有限公司科文分公司副经理、永川商场经理、党支部书记、重庆百货大楼股份有限公司总经理助理,现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理。

16、胡庆华,女,生于1962年,研究生学历(重大工商管理学院MBA(工商管理研究生)),高级会计师。历任重庆百货大楼股份有限公司财会科科长助理、副科长、重百沙坪商场副经理兼工会主席、重百临江商场经理兼党支部书记、重庆百货大楼股份有限公司总经理助理、重庆百货大楼股份有限公司总经理助理兼重百大楼商场代经理和党支部书记。现任重庆百货大楼股份有限公司董事会秘书、财务负责人(财务总监)。

17、易昕,男,生于1972年,研究生学历。历任重百北碚商场财务部主任、重百璧山商场经理助理、重百合川商场(兼铜梁商场)经理、重庆百货大楼股份有限公司总经理助理、重庆百货大楼股份有限公司总经理助理兼超市分公司经理,现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高平	重庆商社(集团)有限公司	副总经理			是
徐晓勇	重庆商社(集团)有限公司	副总经理兼总会计师			是
何谦	重庆商社(集团)有限公司	副总经理			是
张宇	重庆商社(集团)有限公司、重庆华贸国有资产有限公司	重庆商社(集团)有限公司资产部部长,重庆华贸国有资产经营有限公司董事长			是
张饶	重庆商社(集团)有限公司	纪委副书记、审计监察部部长			是
徐璐	重庆商社(集团)有限公司	财务部副部长			是
秦秀平	中国建设银行重庆市分行	计划财务部副总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孟卫东	重庆大学	财务处处长			是
陈兴述	重庆工商大学	会计学院院长			是
周观亮	重庆工商大学老教授协会， 重庆华联会计师事务所，重 庆方正会计师事务所	秘书长、高级顾问			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

2007 年 4 月 8 日，公司召开的第四届十五次董事会会议审议通过了《关于为公司外部董事及监事提供津贴的议案》和《重庆百货大楼股份有限公司高级管理人员奖励办法》，决定建立外部董事及监事津贴制度和公司高级管理人员奖励办法，为外部董事及监事提供津贴和决定公司高级管理人员年度报酬，年度报酬金额如前。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
周成秋	监事会召集人、党委副书记	退休

周成秋先生离任后，经公司三届九次职代会选举李莉军女士为公司第四届监事会监事，经公司四届十六次监事会会议选举李莉军为公司第四届监事会召集人。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,634	公司需承担费用的离退休职工人数	1,076
--------	-------	-----------------	-------

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售经营人员	556
财务人员	386
营业员	6,184
专业技术人员	767
行政人员	741

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上学历	477
大专学历	2,711
高中及以下学历	5,446

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司

控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五分开”。在关联交易的运作上，公司通过与大股东下属关联企业签订《统购分销协议》和《供货协议》等协议，控制关联交易金额、规范关联交易行为，确保关联

交易不损害中小股东的利益。

3、董事与董事会

公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，报告期内未发生无故不到会，或连续 3 次不参加会议的情况。公司董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，在公司董事会下设的战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责。对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。报告期内，公司根据《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》规定，修订了《审计委员会议事规则》和《独立董事制度》。在《审计委员会议事规则》中建立了审计委员会工作规程，在《独立董事制度》中建立了独立董事年报工作制度。

4、监事与监事会

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

5、信息披露管理

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

6、2008 年度公司治理专项活动情况

根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（中国证监会[2007]第 28 号）要求，以及重庆证监局具体安排，公司于 2007 年 5 月起开始开展公司治理专项活动。经过自查、公众评议等阶段后形成了《重庆百货大楼股份有限公司关于公司治理专项活动整改报告》。2008 年 6 月 12 日，中国证监会发布了《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号），要求对截止 6 月 30 日公司治理整改报告中所列事项的整改情况进行说明。根据通知要求，公司于 2008 年 7 月 17 日召开第四届二十六次董事会会议，审议通过了《重庆百货大楼股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的报告》，并全文在上海证券交易所网站进行了公告。

截止本报告期末，上市公司治理专项活动中公司承诺限期整改的问题均按照要求在整改期限内完成了整改。对于大股东承诺解决的同业竞争问题，大股东正在履行相关承诺，积极推进与公司同业竞争问题的解决。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建立、健全公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
孟卫东	9	6	3	0	
陈兴述	9	5	4	0	
周观亮	9	9	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 名独立董事对公司本年度各项议案及其他事项没有提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司在业务方面独立决策、独立开展，具有独立完整的业务及自主经营体系。
人员方面独立情况	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理均在公司内领取薪酬，未在股东单位担任职务。
资产方面独立情况	公司拥有独立的生产、采购、销售系统以及配套设施，独立拥有公司的商标权等无形资产。
机构方面独立情况	公司设立了完全独立的组织机构，不存在与大股东合署办公的情况。

财务方面独立情况	公司设立独立的财会部门,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立在银行开户。
----------	---

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司已根据实际情况建立了满足公司管理需要的各种内控制度,相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节,并得到了有效执行。

1、公司治理方面基本制度

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规修改了公司章程,制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》,建立了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等制度,形成了比较完善的治理框架文件。

2、日常管理方面基本制度

公司制定了《公司印章管理制度》、《公司党委例会管理办法》。这些制度是现代企业管理的重要组成部分,是提高工作效率和质量的基础条件。

3、会计系统基本制度

公司总部设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确,实行岗位责任制,各岗位能够起到互相牵制的作用,批准、执行和记录职能分开。公司制订了《全面成本预算管理办法》和《财务管理办法1—8》。全面预算管理、全面成本核算,向经营单位下放公司资产,有偿使用公司资源,树立成本意识、强化核算意识,有效利用资源,力求资源的最佳配置,从而合理控制成本开支,不断提高经济效益,提升公司的价值。

4、人力资源管理方面基本制度

公司建立了劳动人事管理制度和薪酬绩效考核制度,通过员工的调配管理、劳动组织岗位管理、各类假期管理,人员奖惩管理、考核激励的管理,努力建立科学的激励机制和约束机制,通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性,发挥团队精神。

5、业务控制基本制度

为保证公司生产经营目标的实现,适应公司发展的需要,结合公司实际,制定了采购供应管理方面、服务与商品质量管理方面、销售管理方面等一系列业务控制制度。通过这一系列业务控制制度的实施,使公司在采购、服务、质量管理和销售上控制得到加强。

6、资产管理控制制度

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度,制定了《资金管理制度》、《实物资产管理规定》、《公司机电动力设备管理规定》,对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制,采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法,固定资产实行分级管理和分类管理相结合的办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查,根据谨慎性原则的要求,按照公司制定的财务管理制度以及有关坏帐准备、减值准备的规定合理地计提资产减值准备,并将估计损失,计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

7、投资管理、对外担保、关联交易方面的控制制度

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资管理规定》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限,并建立严格的审查和决策程序;重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准。

8、内部监督控制制度

公司制定了《内部审计制度》,对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审监部作为对公司进行稽核监督的内部机构,按照有利于事前、事中、事后监督的原则,专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查,主要对经营年度经营成果进行审计、对内部经营单位负责人的任期经济责任审计、对公司重大事项开展专项调查、对公司主要工程进行审计,确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

公司董事会计划在2009 年度按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)的要求对公司的各项内部控制制度进行一次全面、系统的梳理,进一步健全和完善公司的内部控制。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

2007 年 4 月 8 日，公司召开第四届十五次董事会会议，审议通过《重庆百货大楼股份有限公司高级管理人员奖励办法》。2008 年度公司高级管理人员的考评激励继续按此执行。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度（四届十次）股东大会	2008 年 6 月 30 日	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 7 月 1 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度第一次临时（四届九次）	2008 年 2 月 26 日	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 27 日
2008 年度第二次临时（四届十一次）	2008 年 10 月 23 日	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况回顾

2008 年是极不寻常、极不平凡的一年。这是艰难跋涉的一年，也是成功与希望迸发的一年。一年来，公司在董事会的带领下，在全体同仁的奋力拼搏下，我们接连克服了冰雪灾害带来经济下滑的困难，克服了“5.12”特大地震带来的市场低迷的困难，克服了金融危机全面蔓延带来信心灭失的困难，不断攻坚克难，迎难而上，在危机中不断开拓进取，整合资源，优化结构，创新经营，强化管理，公司治理不断完善，增长方式不断改善，财务状况、资产质量、盈利情况都取得了较好水平，公司超额完成了各项经营计划指标。

1) 连锁发展，各项经济指标持续攀升

2008 年公司深入贯彻落实“十一五发展规划”，坚持科学发展观，全面整合资源、提高管理水平、提升业务拓展能力，坚持主业连锁化发展方向，扩销增效，全面超额完成了各项经营目标。

2008 年度公司实现营业收入 64.21 亿元，同比增长 17%，完成股东大会下达计划的 107.32%，市场份额进一步扩大。实现利润总额 1.81 亿元，同比增长 50.28%，完成计划 136.36%，实现净利润 1.63 亿元，同比增长 61.36%，在复杂多变的市场情形和激烈的竞争中，保证了效益的大幅度提高。2006-2008 年度公司平均净利润增长达到 32.89%，全面履行了股权分置改革中做出的 2006—2008 年净利润年平均增长不低于 10%的承诺。

2) 把握方向，推进“十一五发展规划”

根据公司“十一五发展规划”，到 2010 年公司销售将达到 120 亿元，利润将实现 2.2 亿。2008 年公司围绕这一核心开展经营活动，组织实施、分步落实。截至年末公司实现营业收入 64.21 亿元，利润 1.81 亿元，分别达成“十一五发展规划”的 53.51%和 81.82%，充分发挥了董事会战略制定、推进、科学决策、把握公司发展方向的领导核心作用。

3) 塑造文化，增强公司上下凝聚力

在市场竞争激烈的今天，企业的竞争，表面看来是产品和服务的竞争，深一层看是管理水平的竞争，再深一层看就是文化的竞争。企业文化的建设和企业发展战略可以说是相辅相成的。

公司是一家具有 50 多年历史的上市公司，文化底蕴深厚，有许多值得挖掘和整理的光荣历程和优良传统。2008 年公司加大企业文化资源整合、建设和宣贯力度。目前公司成体系的建立起了以企业核心价值观、企业精神、企业愿景、企业哲理为主的企业文化价值理念体系，编制出企业文化手册及员工手册，形成了以公司电视片、店歌、画册、礼仪、经典故事为丰富载体的企业文化运作体系，成为了导向员工价值观、凝聚员工向心力、激发员工积极性、统一员工思想的重要途径，使公司涌现出张长政流血斗歹徒，用生命捍卫公司财产等一大批爱岗敬业的感人事迹。

4) 对外拓展，构建公司连锁网络

竞争要求公司对重庆及重庆周边地区区域市场加强控制能力，这对公司对外拓展、网点开发提出了更高的要求。

2008 年公司继续按照主城加密扎堆、区外布局合理的思路，根据年初股东大会、董事会下达的开发目标，公司新开办了南坪尚熙、渝北金港、泸州 3 家综合商场，和 12 个超市门店，3 个电器门店，扩容了长寿商场，新增营业面积 9.85 万平方米，为公司网络拓展、持续发展继续奠定基础。

5) 狠抓质量，完善 ISO9000 全面质量管理

2008 年公司在去年贯标成功的基础上，继续深入开展全面质量管理工作，进行滚动内审、完善贯标过程控制、加强 PDCA 工作方法的运用，建立完善全面质量体系，使公司朝着“质量第一、用户第一、适用性第一、长远利益第一”四个第一的目标迈进。

6) 全面预算、细化核算，从细节中提升公司业绩

2008 年公司制订了《全面成本预算管理办法》和《财务管理办法 1—8》，全面预算管理、全面成本核算。毛利率上升 0.07 个百分点，费用率下降 0.1 个百分点，利润率不断得到提高。同时，银行利率的大幅下调，进一步降低了公司财务费用。公司向经营单位下放公司资产，有偿使用公司资源，树立成本意识、强化核算意识，有效利用资源，力求资源的最佳配置，从而合理控制成本开支，不断提高经济效益，提升公司的价值。2008 年通过加强财务管理，精打细算、内部挖潜，在销售增长 17% 的情况下，净利润增长幅度达到了 61.36%，财务管理取得了实效。

2、报告期内公司主要财务数据说明

项目	本期数（万元）	上期数（万元）	增减比例（%）
营业税金及附加	4189.45	2996.25	39.82
资产减值损失	199.95	-87.27	329.11
营业外收入	1167.13	1749.22	-33.28
营业外支出	415.48	1508.07	-72.45

变动原因说明：

1) 营业税金及附加同比增加 39.82%，主要系公司本年销售收入增长及原在其他业务支出科目核算调至本科目核算所致。

2) 资产减值损失同比增加 329.11%，主要系本年提取坏账准备及存货跌价准备所致。

3) 营业外收入同比减少 33.25%，主要系上年度发生抵债资产评估增值，本年度未有该项收入。

4) 营业外支出同比减少 72.45%，主要系上年度公司洪灾损失较大，本年度没有该项目支出。

3、公司主营业务及其经营情况

1) 公司主要供应商、客户情况：

前 5 名供应商采购金额合计：（万元）	35,652.59	占年度采购总额的比例（%）	6.51
前 5 名客户销售额合计：（万元）	5,382.77	占年度销售总额的比例（%）	0.84

2) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本 比上年增 减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
百货零售、 批发	608,715.61	524,092.46	13.90	16.13	16.00	增加 0.09 个 百分点
其他	3,496.31	325.99	90.68	102.99	5.21	增加 8.67 个 百分点

3) 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	比上年增减（%）
重庆地区	598,943.64	14.83
贵州地区	14,035.58	-11.57
四川地区	16,554.19	496.52

4、报告期公司资产负债构成情况

项目	期末数（万元）	占总资产的比重（%）	期初数（万元）	占总资产的比重（%）	同比增减比例（%）
应收票据	209.38	0.09	535.56	0.25	-60.90
应收账款	1040.61	0.44	683.74	0.32	52.19
其他应收款	1775.42	0.75	1091.54	0.51	62.65
投资性房地产	4891.14	2.06	3232.32	1.50	51.32
在建工程	986.25	0.42	5837.75	2.71	-83.11
长期待摊费用	10290.04	4.34	1458.67	0.68	605.44
应交税费	-104.95	-0.04	1740.34	0.81	-106.03
其他应付款	38528.39	16.26	27839.11	12.93	38.40
长期借款	4500.00	1.90	13000.00	6.04	-65.38
未分配利润	38709.89	16.34	26526.76	12.32	45.93

变动原因说明：

（1）应收票据比上年减少 60.90%，主要系公司现金结款增加所致。

（2）应收账款同比增加 52.19%，主要系公司下属家电分公司和电子器材公司为扩大业务，应收账款增加所致。

（3）投资性房地产同比增加 51.32%，主要系本年增加都市广场和雅兰大厦的出租房屋所致。

（4）在建工程减少 83.11%，主要系泸州商场房屋及沙坪商场七楼房产转入固定资产所致。

（5）长期待摊费用增加 605.44%，主要系根据新会计准则，经营性租赁房屋的改良支出应在长期待摊费用核算，公司本年将原在固定资产科目核算的项目调至本科目核算所致。

（6）应交税费减少 106.03%，主要系年末税务局批准公司技改项目抵减所得税 1300 万所致。

（7）其他应付款增加 38.40%，主要系公司加大提货卡的销售力度所致。

（8）长期借款减少 65.38%，主要系本年归还长期借款所致。

（9）未分配利润增加 45.93%，主要系公司扩大销售规模，净利润增加所致。

5、报告期内公司现金流量变动情况

项目	期末数（万元）	期初数（万元）	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	36929.12	36620.08	0.84
投资活动产生的现金流量净额	-24804.23	-22347.43	10.99
筹资活动产生的现金流量净额	-13496.50	-9965.18	35.44
现金及现金等价物净增加额	22400.93	23772.53	-5.77

变动原因说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额增加主要系公司扩大销售规模所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额增加主要系公司新建泸州商场及尚熙百货所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额主要系公司归还银行借款所致。

6、对公司未来发展的展望

1) 公司所处行业发展趋势和公司面临的市场竞争格局

2009 年公司将面临复杂多变的经济形势，此次次贷危机所造成的金融危机已逐步向经济危机转变，西方国家的实体经济已经开始受到波及。近期，英、美等国家居民消费出现衰退的情形加剧了人们消费预期的降低，同时随着我国 GDP 增速的放缓，将进一步造成居民收入和消费支出增速放缓，对消费的制约将逐步显现，零售行业将面临增速放缓的压力。

面对新的危机，2009 年公司基本工作思路是：全面落实科学发展观，认真贯彻中央有关重大经济决策，以“十一五发展规划”为指导，坚持“内涵强壮、外延扩张”的质量效益型连锁发展道路，按照“坚定信心、稳中求进、调整提高、保持增长”的工作方针，以完善上市公司治理为核心，以规范运作为重点，强化规范意识、成本意识、风险意识，按照连锁化、专业化、集约化的目标和要求，稳步推进公司各项业务，积蓄力量，渡过危机。

2) 公司新年度经营计划

2009 年，在严峻的经济形势下，公司董事会按照“坚定信心、稳中求进、调整提高、保持增长”的工作方针，争取实现平稳较快发展的目标。为达到这一目标，公司将：

第一、提高各方面工作的营运效率。首先是要提高附加值，这也是公司转型的要求。二是要做好结构调整，既有三个业态的结构调整，又有品类、品牌的调整。三是要做好经营方式的调整，经营方式上，一可考虑直接走上游、找厂家，二可考虑买断经营、自营这些敢于承担风险的经营方式。四要注重盈利模式的调整提高，高附加值的品牌要多考虑引进；

第二、保持成本优势。这很大程度上是依靠提高经营要素的使用效率。降成本的重点，一要挖掘不变成本，二要掌控品质成本，三要减少运行体系中的波动成本和摩擦成本，四要加强资金、投资、费用、价格等方面的控制管理。在商业竞争同质化的状态下，只有成本有优势，才能赢得竞争；

第三、聚合资源优势。商场仅靠自己的资源和能量单打独斗是很难抵御外来风险和强大竞争的，目前公司已具有规模，就必须发挥规模优势，要抱团取暖，减小内耗。把重百的形象、规模、资金、运作、商品引进整合起来，才能抵御竞争。在推动百货业态资源整合上，公司下属经营单位要抱团，通过百货经营分公司功能作用的发挥和能量的聚合，使各经营单位能释放出公司的能量和优势；

第四、强化管理，夯实基础。强劲有效的管理是企业展开运作的基础和依托，需要加强人、财、物、信息的管理和审计、质量、安全的监管，并做好扭亏、减亏、控亏工作及风险控制；

第五、稳健扩张网点。首先要按照公司十一五战略目标来扩张，二要注重低成本的扩张，三要考虑扩张方式上的多样化，除租赁或购买之外，重组并购、注资参股都可以考虑；

此外，还需考虑如何寻找新的价值来源，如开发、实现顾客价值、开发利用好技术资源、文化资源，从而保证和提升公司的盈利能力，确保 2009 年度业绩稳中求进、保持增长。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
创办重百南坪尚熙商场	5,344.00	已于 2008 年 10 月 26 日开业	亏损 1684.17 万元
创办重百泸州商场项目	21,044.32	已于 2008 年 9 月 26 日开业	亏损 492.73 万元
创办重百渝北金港商场	1,000.00	已于 2008 年 9 月 26 日开业	盈利 310.40 万元
租赁原龙襄四农贸市场开办超市	1,929.00	除江北小苑超市未开业外，其余三个超市已分别于 2008 年 10 月 16 日、10 月 19 日和 11 月 1 日开业	三个超市合计亏损 147.26 万元。
长寿商场扩容项目	740.00	已于 2008 年 11 月 29 日开业。	亏损 69.23 万元
合计	30,057.32	/	/

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届二十三次董事会会议	2008 年 1 月 29 日	审议通过《2007 年度董事会工作报告》、《关于 2008 年度财务预算的议案》、《关于修改公司章程增加营业范围的议案》、《关于重百电器与商社电器 2008 年度关联交易的议案》、《关于公司 2008 年度日常关联交易的议案》、《关于开办重百渝北金港商场的议案》、《关于以购买方式在北碚城南开办超市的议案》, 听取《关于重百泸州商场电器业态从六楼调整至负一楼的报告》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 1 日
第四届二十四次董事会会议	2008 年 4 月 8 日	审议通过《2007 年度报告及摘要》、《2007 年度董事会工作报告》、《2007 年度总经理工作报告》、《2007 年度独立董事述职报告》、《2007 年度财务决算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《关于 2008 年度续聘会计师事务所的议案》、《关于对前期已披露的 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》、审议修订《重庆百货大楼股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、审议修订《重庆百货大楼股份有限公司独立董事制度》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 10 日
第四届二十五次董事会会议	2008 年 4 月 23 日	审议通过《2008 年度第一季度全文及正文》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 24 日
第四届二十六次董事会会议	2008 年 7 月 17 日	审议通过《重庆百货大楼股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的报告》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 7 月 19 日
第四届二十七次董事会会议	2008 年 7 月 24 日	审议通过《2008 年半年度报告全文及摘要》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 7 月 25 日
第四届二十八次董事会会议	2008 年 8 月 20 日	审议通过《关于再次将长寿商场扩容项目提交董事会审议的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 8 月 22 日
第四届二十九次董事会会议	2008 年 9 月 12 日	审议通过《关于租赁原龙寰四农贸市场开办超市的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 9 月 17 日
第四届三十次董事会会议	2008 年 10 月 7 日	审议通过《关于调整尚熙百货投资总额的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 8 日
第四届三十一次董事会会议	2008 年 10 月 24 日	审议通过《2008 年第三季度报告全文及正文》	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2008 年度共计召开一次年度股东大会和两次临时股东大会。董事会认真、严格执行股东大会审议通过的关联交易、网点投资项目等各项决议。董事会根据 2006 年度股东大会决议，按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)向全体股东分配 4080 万元。非限售流通股红利公司已于 2008 年 8 月 28 日委托中国证券登记结算有限公司上海分公司向全体非限售流通股股东发放。限售流通股股东红利由公司直接发放。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的 2008 年度财务会计报表，认为该财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告认为：2008 年度，公司聘请的重庆天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，较好地完成了公司委托的各项工作。

1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的书面意见

2008 年度公司继续聘任重庆天健会计师事务所有限公司为公司提供审计服务。

2008 年 11 月 17 日，会计师进场审计前，公司向我们提供了年度审计计划和进场安排，2008 年 11 月 26 日，我们进行了审阅，表示了同意。2009 年 1 月 16 日，公司召开第四届三十二次董事会会议，我们听取了公司关于 2008 年度经营情况及财务情况的报告，并审阅了公司编制的 2008 年度财务报表，经我们对上述文件的认真审阅：

我们认为：公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意提交会计师事务所进行初审。

2) 审计委员会关于年审注册会计师进场后出具初步审计意见后对财务会计报表的书面意见

经过现场审计阶段，2009 年 2 月 24 日重庆天健会计师事务所有限公司向公司提交了出具初步审计意见后的公司财务会计报表。我们审阅了上述会计报表。

经会计师对审计工作情况的汇报以及我们对会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的认真审阅，我们认为：会计师进场审计后，在我们多次与其联系和督促下，会计师及时向我们以及公司提交了有关审计初步意见，能保证公司 2008 年度报告如期对外披露。同时，我们认为年审注册会计师与公司审计委员会、独立董事和公司管理层已就年审中所有重大方面达成了一致意见，会计师经过恰当的审计程序后出具的公司 2008 年度审计报告初稿已较完整，没有重大遗漏，在所有重大方面公允的反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量，我们将督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，并同意提交董事会审议。

3) 审计委员会关于重庆天健会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

经公司四届二十四次董事会审议通过，公司决定聘请重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司提供 2008 年度审计服务。公司审计委员会在会计师审计过程中，严格按照中国证监会《关于做好上市公司 2008 年年度财务报告及相关工作的公告》，加强与年审注册会计师的协商、沟通、督促和审查审核，对审计工作全过程的跟踪和把握，现将重庆天健会计师事务所从事公司 2008 年度审计工作总结报告如下：

① 审计过程

重庆天健会计师事务所为公司提供审计服务多年，较为熟悉公司业务流程，在经过与公司之间多年的磨合，保证了互相工作之间配合的顺畅，整个审计过程共分为五个阶段：

a 预审阶段：在 2008 年 12 月 8 日至 2008 年 12 月 18 日共计 11 天的时间内，重庆天健组织了 16 人的重百审计小组对重百本部进行了补充内部控制测试；对公司经营分公司（超市分公司、家电分公司、百货经营分公司）进行了重点审计，并对重庆市区外的部分商场进行了现场预审。

b 盘点：重庆天健于 2008 年 12 月 25 日对重百大楼商场、临江商场进行了现场监盘。

c 正式年审阶段：在 2009 年 1 月 13 日至 2009 年 1 月 21 日共计 9 天期间，重庆天健组织了 16

人的重百审计小组对公司的各商场进行了年度审计现场工作。

d 事项汇总及沟通阶段：重庆天健在审计现场结束后，进行了较系统的事项、数据汇总工作，与财务部门就相关事项、数据进行了认真核对和落实，并与重百管理层进行了沟通和交流。并于 2009 年 2 月 10 日与独立董事、审计委员会成员进行情况汇报。

e 报告形成阶段：自 2009 年 1 月 21 日审计现场结束后，重庆天健着手 2008 年度财务报表的编制工作。目前，审计工作已经结束，并将于 2009 年 2 月 25 日如期出具正式的审计报告。

② 审计中发现问题的解决情况

本年度我们根据有关要求，加强了与公司及天健各方的沟通工作，及时查阅财务会计报表初稿，对审计中的重大问题高度关注。经核查，重庆天健提交的审计报告已对审计中发现的问题进行了披露，公司也做了适当的会计处理。

③ 审计指标情况：

项 目	2008 年数(万)	2007 年数(万)	增长率 (%)
营业总收入	642,058.96	548,781.62	16.99
营业成本	540,467.56	464,413.20	16.37
利润总额	18,099.78	12,044.06	50.28
归属于母公司所有者的净利润	16,263.13	10,078.53	61.36
资产负债率	64.37%	66.52%	降低 2.15 个百分点

报告期利润	净资产收益率 ROE (%)			
	2008 年度		2007 年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	19.72	21.11	14.34	14.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.94	20.27	14.02	14.62
报告期利润	每股收益 EPS (元/股)			
	2008 年度		2007 年度	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.80	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.77	0.48	0.48

④ 审计结果

经履行必要的审计程序，重庆天健向公司出具了标准无保留意见的审计报告，其结论为“我们认为，重庆百货公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了重庆百货公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量”。

⑤ 2009 年度公司审计机构变更情况

2009 年 1 月 22 日，重庆天健来函告之公司，重庆天健会计师事务所有限责任公司（“重庆天健”）和天健光华（北京）会计师事务所有限公司（“天健光华”）现已合并，即以天健光华（北京）会计师事务所有限公司为合并主体，重庆天健审计执业人员和业务全部转入天健光华重庆分所，并按照有关部门规定，近期即将完成相关法定手续。

合并后，天健光华拥有近 400 位注册会计师，营业额逾 2 亿；天健光华、重庆天健的人力资源、信息资源和市场资源将得到进一步整合和优化，专业优势将更加突出，执业质量将全面提升。天健光华也因此跻身国内会计师事务所的前 10 名。

重庆天健会计师事务所长期以来为公司提供审计服务，较为熟悉公司业务流程，也较好的履行了审计职责。基于此，我们提议由合并后的天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司提供 2009 年度审计服务。

4) 审计委员会第二次会议召开情况

2009 年 2 月 24 日，公司召开第四届审计委员会第二次会议，会议由陈兴述先生召集，公司 3 名审计委员会成员中 3 名委员出席了会议，会议审议通过如下决议：

1、审议通过经重庆天健会计师事务所出具审计意见的 2008 年度财务报告；

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

2、同意将经重庆天健会计师事务所出具审计意见的 2008 年度报告提交公司董事会审议；

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

3、审议通过《关于重庆天健会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》；

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

4、同意变更公司 2009 年度财务审计机构，提议天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司提供 2009 年度审计服务。

目前重庆天健会计师事务所有限责任公司（“重庆天健”）和天健光华（北京）会计师事务所有限公司（“天健光华”）已经合并，即以天健光华（北京）会计师事务所有限公司为合并主体，重庆天健审计执业人员和业务全部转入天健光华重庆分所。

基于重庆天健会计师事务所长期以来为公司提供审计服务，较为熟悉公司业务流程，也较好的履行了审计职责，我们提议由合并后的天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司提供 2009 年度审计服务。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2008 年度薪酬与考核委员严格按照有关法律、法规、《公司章程》等有关规定履行职责、开展工作。根据《重庆百货大楼股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定，薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

薪酬与考核委员会对公司目前薪酬情进行了审核，审核内容包括两部分：

一部分是公司外部董事薪酬。经公司第四届十五次董事会会议审议通过的《关于为公司外部董事及监事提供津贴的议案》，公司每年度向独立董事提供津贴 6 万元（含税），每年度向不在公司内任职的外部董事、监事提供津贴 4 万元（含税）。

另一部分是公司高级管理人员薪酬。高级管理人员现行薪酬方案 2008 年没有发生大的变化，仍主要按 2007 年 2 月 10 日、4 月 8 日公司召开四届十四次、十五次董事会会议审议通过《重庆百货大楼股份有限公司高级管理人员奖励办法》执行。

2009 年 2 月 10 日，公司召开了第四届薪酬与考核委员会第二次会议，在前期调研工作基础上，专门听取了公司人事部门关于公司高级管理人员 2008 年度薪酬与考核办法执行情况的报告。经对公司 2008 年度工作成果的审计结果核对、对年度报告中董事、监事和高级管理人员薪酬状况的审查，我们发表了同意意见。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2008 年度实现利润总额 18,099.78 万元，应缴纳企业所得税 1,583.09 万元，应支付少数股东损益 253.56 万元，实现净利润为 16,263.13 万元（归属于母公司所有者的净利润）。根据《公司法》及《公司章程》规定，2008 年度分配预案拟按公司现总股本 204,000,000 股，按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计 4080 万元向全体股东分配。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配。

本次不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005 年度	32,640,000.00	66,384,904.51	49.17
2006 年度	36,720,000.00	78,819,689.66	46.59
2007 年度	40,800,000.00	100,785,265.38	40.48

九、监事会报告

(一) 报告期监事会的工作情况

1、2008 年 4 月 8 日, 公司召开第四届第十二次监事会会议, 会议审议并通过公司《2007 年度监事会工作报告》、公司《2007 年度报告及摘要》。

2、2008 年 4 月 23 日, 公司召开第四届第十三次监事会会议, 会议审议通过了《公司 2008 年一季度报告正文及全文》。

3、2008 年 7 月 24 日, 公司召开第四届第十四次监事会会议, 会议审议通过了《公司 2008 年半年度报告全文及正文》。

4、2008 年 10 月 24 日, 公司召开第四届第十五次监事会会议, 会议审议并通过了公司《2008 年第三季度报告正文及全文》。

5、报告期公司召开了九次董事会和三次股东大会, 公司监事按《公司法》《公司章程》的规定, 列席了董事会、参加了股东大会, 听取了公司董事会工作情况报告, 了解公司规范运作、完善公司治理、重大项目投资、资产处置、定期报告及关联交易等重大事项的情况。

(二) 对公司 2008 年度工作的有关事项监事会发表如下意见:

1、公司董事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它法律、法规进行规范运作, 决策程序科学、合法。公司建立了较完善的内部控制制度, 未发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规和公司章程、损害公司、股东利益的行为。

2、公司监事会审核了重庆天健会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的本年度审计报告, 该报告客观、公正、真实地反映了报告期公司财务状况与经营成果。

3、公司自 1996 年上市以后未在资本市场公开募集资金, 故无实际投入与承诺投入不一致的情况。

4、报告期内, 公司对 2007 年董事会审议已通过的处置万川花园房产的项目, 在具体情况发生变化后, 再次提交董事会进行了审议并通过, 公司在重大资产处置上程序是合规的。

5、公司全资及控股子公司已全部纳入合并会计报表范围, 关联往来已全部抵消。

6、报告期内公司关联交易公平合理, 未发现有损害公司、股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、历史遗留案件

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

该案已经公司第四届三十二次董事会会议审议通过的《关于 2008 年度坏账核销的议案》进行了核销。

2) 公司诉重庆嘉德房地产开发有限公司购房合同纠纷案

该案已经公司第四届三十二次董事会会议审议通过的《关于 2008 年度坏账核销的议案》进行了核销。

3) 郑洁等 14 名促销员诉北碚商场及公司劳动争议纠纷案

北碚区劳动争议仲裁委员会和北碚区人民法院驳回了原告郑洁等 14 人对北碚商场及公司的诉讼请求。郑洁等 14 人不服该判决已于 2008 年 11 月 27 日向重庆市第一中级人民法院提起上诉, 该案正在审理中。

2、新增案件

信达公司重庆办事处诉我司房屋占用纠纷案

2008 年 10 月, 信达公司重庆办事处将我司诉至重庆市第五中级人民法院, 诉请我司返还原向重庆大正集团有限公司承担并至今正在使用的渝中区邹容路 116—118 号(都市广场 B 区) 负一层 4000 平方米房屋, 并支付房屋占用费, 该案正在审理中。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

出售资产情况

公司原计划将拥有产权的万川商用楼（面积为 8251.41 平方米），依据公司 2007 年度第三次临时股东大会决议，委托重庆市联合产权交易所挂牌转让处置。鉴于目前房地产行业的不景气，公司于 2009 年 2 月 6 日，召开了 2009 年度第一次临时股东大会，决定将该房产与金鸿公司所属房产使用权置换。

（具体情况详见《上海证券报》、《证券时报》公告）

(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

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆乐创经贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		2,613.83	0.4836			
重庆渝澳电器销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		401.98	0.0744			
重庆融通电器有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		1,284.76	0.2377			
澳格尔经贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		3,240.45	0.5996			
重庆格兰仕电器销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		1,405.98	0.2601			
重庆海信科龙电器有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		2,138.11	0.3956			
重百食品开发有限公司	参股子公司	购买商品	购买面点	市价		1,592.72	0.2947			
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	参股股东	购买商品	购买牙膏、牙刷	市价		219.03	0.0405			
重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买酒类商品	市价		49.23	0.0076			

重庆商社电器有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售电器类商品。	成本价		322.49	0.0502			
重庆商社集团新世纪百货公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售电器类商品。	市价		667.30	0.1039			
重庆乐创经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品。	市价		27.32	0.0043			
重庆渝澳电器销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品。	市价		14.25	0.0022			
重庆海信科龙电器有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品。	市价		48.63	0.0076			
合计：						14026.08	2.5620			

上述关联交易是属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易是属于公司日常经营行为，交易不对公司资产及损益情况构成重大影响。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
重庆商社（集团）有限公司	母公司	10.00	10.00		
重庆商社新世纪百货有限公司	母公司的全资子公司	450.00			
重庆商社电器有限公司	母公司的全资子公司	315.78			
重庆澳格尔经贸有限公司	母公司的控股子公司	3,569.86			
重庆乐创经贸有限公司	母公司的控股子公司	3,431.31			
重庆融通电器有限公司	母公司的控股子公司	1,564.36	160.30		
重庆格兰仕电器销售有限公司	母公司的控股子公司	1,537.23			
重庆海信科龙电器有限公司	母公司的控股子公司	2,337.62			
重庆渝澳电器销售有限公司	母公司的控股子公司	390.73			
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司	1.89			
合计		13,487.95	170.30		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		13,487.95			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		170.30			
关联债权债务形成原因		日常经营性往来。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述款项对公司经营成果和财务状况无重大影响。			

3、其他重大关联交易

2008 年 9 月 12 日，公司召开第四届二十九次董事会，审议通过《关于租赁原龙寰四农贸市场开办超市的议案》。公司租赁重庆商社（集团）有限公司下属全资子公司重庆绰奇商贸有限公司拥有的江北小苑、沙坪坝凤天路和高滩岩、渝中区枇杷山的四个农贸市场，并拟将其改造为超市。租期为 15 年，租赁总面积暂定为 13093.71 m²，关联交易总额 35,353,017 元。截止目前，除江北小苑超市未开业外，其余三个超市分别于 10 月 16 日，10 月 19 日和 11 月 1 日开业。

该事项已于 2008 年 9 月 17 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》上。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

报告期内公司无托管情况。

(2) 承包情况

报告期内公司无承包情况。

(3) 租赁情况

报告期内公司未发生带来的利润达到当年利润总额的 10% 以上的租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

报告期内公司各项合同正常履行，无重大合同纠纷发生。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

非流通股股东的法定承诺事项：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。

原非流通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：

1、非流通股股东的减持承诺

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

2、非流通股股东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。

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。”

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）：

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年增长率平均低于 10%。

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。

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。

承诺的履行情况：

2008 年度大股东为解决股权分置改革的承诺，开始了通过重大资产重组解决同业竞争的努力，公司对此按期发布了公告，具体如下：

1、2008 年 4 月 2 日，公司申请股票停盘，2008 年 4 月 3 日，公司发布公告称“正在筹划重大无先例事项，并将在本公告刊登后五个工作日内向相关部门进行政策咨询及方案论证，因此有关事项尚存在不确定性。”（详见 2008 年 4 月 3 日公告）

2、2008 年 4 月 10 日，2008 年 4 月 17 日，4 月 24 日，5 月 6 日、5 月 9 日、5 月 20 日公司发布公告称“现因相关程序正在进行中，因此本公司股票将继续停牌。”（详见 2008 年 4 月 10 日、4 月 17 日、4 月 24 日、5 月 6 日、5 月 9 日、5 月 20 日公告）

3、2008 年 5 月 23 日，公司发布公告称“本公司股票从 2008 年 5 月 23 日起连续停牌，并拟在本公告刊登后 30 天内按照中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》及其它相关规定，召开董事会审议重大资产重组预案，独立财务顾问将出具核查意见。公司股票将于公司披露重大资产重组预案后恢复交易。若公司未能在上述期限内召开董事会审议重大资产重组预案的，公司股票将于 2008 年 6 月 23 日恢复交易，并且公司在股票恢复交易后 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。”（详见 2008 年 5 月 23 日公告）

4、2008 年 5 月 30 日，6 月 6 日，6 月 16 日，公司发布公告称“现因相关程序正在进行中，公司股票将继续停牌。待有关事项确定后，公司将及时公告并复牌。”（详见 2008 年 5 月 30 日、6 月 6 日、6 月 16 日公告）

5、2008 年 6 月 23 日，公司发布了《重大事项进展情况暨股票复牌公告》：公司股票于 2008 年 6 月 23 日恢复交易。公司承诺，自复牌之日起 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。（详见 2008 年 6 月 23 日公告）

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 52 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为公司提供了 12 年审计服务。

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

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

（十）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

（十一）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
2007 年度第四次临时（四届八次）股东大会决议公告	上海证券报 D19 版、证券时报 B7 版	2008 年 1 月 3 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十三次董事会会议决	上海证券报 D10 版、	2008 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn

议公告	证券时报 C20 版		
召开 2008 年度第一次临时（四届九次）股东大会通知的公告	上海证券报 D10 版、 证券时报 C20 版	2008 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度重百电器与商社电器关联交易预计公告	上海证券报 D10 版、 证券时报 C20 版	2008 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 D10 版、 证券时报 C20 版	2008 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度业绩快报	上海证券报 D10 版、 证券时报 C20 版	2008 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度第一次临时（四届九次）股东大会决议公告	上海证券报 D27 版、 证券时报 B7 版	2008 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
重大事项暨停牌公告	上海证券报 D37 版、 证券时报 C36 版	2008 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十四次董事会决议公告	上海证券报 D46 版、 证券时报 C38 版	2008 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度报告摘要	上海证券报 D46 版、 证券时报 C38 版	2008 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第四届第十二次监事会决议公告	上海证券报 D46 版、 证券时报 C38 版	2008 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第一季度业绩预增公告	上海证券报 D46 版、 证券时报 C38 版	2008 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报 D46 版、 证券时报 C38 版	2008 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于重大无先例事项停牌进展说明的公告	上海证券报 D35 版、 证券时报 B7 版	2008 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
公司 2008 年第一季度报告	上海证券报 D29 版、 证券时报 C59 版	2008 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于重大无先例事项停牌进展说明的公告	上海证券报 D29 版、 证券时报 C59 版	2008 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于重大无先例事项停牌进展说明的公告	上海证券报 D23 版、 证券时报 C22 版	2008 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于重大无先例事项停牌进展说明的公告	上海证券报 D18 版、 证券时报 B7 版	2008 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于地震影响的公告	上海证券报 D26 版、 证券时报 C27 版	2008 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于重大无先例事项停牌进展说明的公告	上海证券报 D22 版、 证券时报 C9 版	2008 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于股票连续停牌的公告	上海证券报 D21 版、 证券时报 A11 版	2008 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报 D31 版、 证券时报 C19 版	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报 D12 版、 证券时报 A6 版	2008 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
召开 2007 年度（四届十次）股东大会通知的公告	上海证券报 28 版、 证券时报 B15 版	2008 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报 B6 版、 证券时报 A2 版	2008 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
重大事项进展情况暨股票复牌公告	上海证券报 B6 版、 证券时报 D8 版	2008 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度（四届十次）股东大	上海证券报 D23 版、	2008 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn

会决议公告	证券时报 D3 版		
2008 年半年度业绩预增公告	上海证券报 C15 版、 证券时报 D7 版	2008 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十六次董事会会议决议公告	上海证券报 68 版、 证券时报 B26 版	2008 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2008 年半年度报告摘要	上海证券报 C23 版、 证券时报 D19 版	2008 年 7 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度红利分配实施公告	上海证券报 C66 版、 证券时报 D11 版	2008 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十八次董事会会议决议公告	上海证券报 C79 版、 证券时报 D68 版	2008 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十九次董事会会议决议公告	上海证券报 C13 版、 证券时报 D2 版	2008 年 9 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 C13 版、 证券时报 D2 版	2008 年 9 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第四届三十次董事会会议决议公告	上海证券报 C10 版、 证券时报 D11 版	2008 年 10 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度第二次临时（四届十一次）股东大会通知的公告	上海证券报 C10 版、 证券时报 D11 版	2008 年 10 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度第二次临时（四届十一次）股东大会决议公告	上海证券报 C4 版、 证券时报 D60 版	2008 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第三季度报告	上海证券报 C10 版、 证券时报 A26 版	2008 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第五批有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 C14 版、 证券时报 D19 版	2008 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告（附后）

十二、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、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；
- 4、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董事会办公室。

董事长：肖诗新
重庆百货大楼股份有限公司
2009 年 2 月 25 日

重庆百货大楼股份有限公司

2008 年度审计报告

重天健审[2009]128 号

2009 年 2 月 25 日

重庆天健会计师事务所

PAN-CHINA (CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

重天健审 [2009]128号

审计报告

重庆百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆百货大楼股份有限公司（以下简称“重庆百货公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是重庆百货公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表



重庆天健会计师事务所
PAN-CHINA(CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,重庆百货公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了重庆百货公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

重庆天健会计师事务所
有限责任公司

中国·重庆

中国注册会计师: 龙文虎

中国注册会计师: 刘绍军

二〇〇九年二月二十五日



重庆天健会计师事务所
PAN-CHINA(CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

合并资产负债表

会合01表

单位：元

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年12月31日

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	233,475,921.08	246,876,664.78	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	七、2	2,093,829.78	5,355,576.50	交易性金融负债			
应收账款	七、3	10,406,142.00	6,837,421.05	应付票据	七、15	209,800,000.00	212,300,000.00
预付款项	七、4	146,888,448.33	147,664,873.61	应付账款	七、16	598,738,910.95	511,173,896.56
应收保费				预收款项	七、16	182,635,391.02	143,468,436.73
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	七、17	88,646,491.71	122,921,740.06
应收股利				应交税费	七、18	-1,049,482.18	17,403,374.17
其他应收款	七、3	17,754,184.16	10,915,377.49	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	七、19	7,862,000.12	8,384,734.46
存货	七、5	587,075,568.24	518,553,667.83	其他应付款	七、16	385,283,917.61	278,391,092.85
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		997,694,093.59	936,203,581.26	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	七、20	7,971,666.67	7,830,000.00
持有至到期投资				流动负债合计		1,479,888,895.90	1,301,873,274.83
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	七、6	7,270,000.00	7,270,000.00	长期借款	七、21	45,000,000.00	130,000,000.00
投资性房地产	七、7	48,911,416.34	32,323,214.41	应付债券			
固定资产	七、8	1,165,002,633.92	1,065,958,263.29	长期应付款			
在建工程	七、9	9,862,475.87	58,377,507.78	专项应付款			
工程物资				预计负债	七、22		120,000.00
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		45,000,000.00	130,120,000.00
无形资产	七、10	28,243,944.72	30,277,197.74	负债合计		1,524,888,895.90	1,431,993,274.83
开发支出				股东权益：			
商誉	七、11	918,581.16	918,581.16	股本	七、23	204,000,000.00	204,000,000.00
长期待摊费用	七、12	102,900,389.23	14,586,737.44	资本公积	七、24	91,621,039.29	91,621,039.29
递延所得税资产	七、13	8,047,348.20	6,820,880.22	减：库存股			
其他非流动资产				盈余公积	七、25	141,974,507.00	141,974,507.00
非流动资产合计		1,371,156,789.44	1,216,532,382.04	一般风险准备			
				未分配利润	七、26	387,098,892.34	265,267,622.45
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		824,694,438.63	702,863,168.74
				少数股东权益		19,267,548.50	17,879,519.73
				股东权益合计		843,961,987.13	720,742,688.47
资产总计		2,368,850,883.03	2,152,735,963.30	负债和股东权益总计		2,368,850,883.03	2,152,735,963.30

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

合并利润表

会合02表

编制单位:重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位:元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业总收入	七、27	6,420,589,566.95	5,487,816,175.23
其中：营业收入		6,420,589,566.95	5,487,816,175.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、27	6,247,735,838.42	5,370,219,630.46
其中：营业成本		5,404,675,595.49	4,644,131,976.84
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	七、28	41,894,451.63	29,962,479.44
销售费用		516,878,860.96	418,084,367.89
管理费用		272,094,164.97	261,539,572.72
财务费用	七、29	10,193,246.51	17,373,956.47
资产减值损失	七、30	1,999,518.86	-872,722.90
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）	七、31	627,570.00	432,570.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		173,481,298.53	118,029,114.77
加：营业外收入	七、32	11,671,319.88	17,492,211.77
减：营业外支出	七、33	4,154,817.65	15,080,695.33
其中：非流动资产处置损失		3,245,864.46	7,437,164.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,997,800.76	120,440,631.21
减：所得税费用	七、34	15,830,933.02	18,131,182.93
五、净利润（净亏损以“-”填列）		165,166,867.74	102,309,448.28
归属于母公司所有者的净利润		162,631,269.89	100,785,265.38
少数股东损益		2,535,597.85	1,524,182.90
六、每股收益：	七、35		
（一）基本每股收益		0.80	0.49
（二）稀释每股收益		0.80	0.49

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

合并现金流量表

会合03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额	项目	附注编号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,481.58	281,539.00
销售商品、提供劳务收到的现金		7,229,546,798.81	6,128,290,574.64	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			-
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		657,051.58	766,702.36
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,699,335.04	224,241,004.60
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金			
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		248,699,335.04	224,241,004.60
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-248,042,283.46	-223,474,302.24
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		2,542,810.07	1,208,749.98	吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	七、36	323,099,804.14	275,437,997.21	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		7,555,189,413.02	6,404,937,321.83	取得借款收到的现金		70,000,000.00	40,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		5,953,405,603.98	5,073,852,593.54	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	40,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		155,000,000.00	90,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,964,975.08	49,651,782.32
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利		1,147,569.08	623,778.42
支付给职工以及为职工支付的现金		303,275,555.50	233,201,621.02	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		253,954,471.41	197,804,355.58	筹资活动现金流出小计		204,964,975.08	139,651,782.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、36	675,262,593.60	533,877,999.97	筹资活动产生的现金流量净额		-134,964,975.08	-99,651,782.32
经营活动现金流出小计		7,185,898,224.49	6,038,736,570.11	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		369,291,188.53	366,200,751.72				
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-13,716,070.01	43,074,667.16
收回投资收到的现金			-	加：年初现金及现金等价物余额		237,725,341.68	194,650,674.52
取得投资收益收到的现金		627,570.00	485,163.36	六、年末现金及现金等价物余额	七、37	224,009,271.67	237,725,341.68

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆

合并现金流量表附注

会合03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位：元

补充资料	附注编号	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		165,166,867.74	102,309,448.28
加：资产减值准备		1,999,518.86	-872,722.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		120,044,811.15	93,412,502.90
无形资产摊销		3,335,971.59	2,878,151.47
长期待摊费用摊销		6,702,080.13	3,973,600.99
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）		3,204,674.06	7,162,563.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		5,910,725.74	11,499,044.32
投资损失（收益以“-”号填列）		-627,570.00	-432,570.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,226,467.98	-2,611,373.64
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）		-67,303,022.99	-99,841,535.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-5,708,545.84	54,743,512.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		137,792,146.07	193,980,129.95
其他			
经营活动产生的现金流量净额		369,291,188.53	366,200,751.72
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：			
现金的年末余额	七、37	224,009,271.67	237,725,341.68
减：现金的年初余额		237,725,341.68	194,650,674.52
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额		-13,716,070.01	43,074,667.16

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

合并股东权益变动表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

会合04表
单位：元

项 目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	265,267,622.45	17,879,519.73	720,742,688.47	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	217,529,276.11	16,943,692.60	672,068,515.00
加：会计政策变更												-16,326,919.04	35,422.66	-16,291,496.38
前期差错更正														
二、本年年初余额	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	265,267,622.45	17,879,519.73	720,742,688.47	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	201,202,357.07	16,979,115.26	655,777,018.62
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					121,831,269.89	1,388,028.77	123,219,298.66					64,065,265.38	900,404.47	64,965,669.85
（一）净利润					162,631,269.89	2,535,597.85	165,166,867.74					100,785,265.38	1,524,182.90	102,309,448.28
（二）直接计入股东权益的利得和损失													-623,778.43	-623,778.43
1.可供出售金融资产公允价值变动净额														
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响														
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响													-623,778.43	-623,778.43
4.其他														
上述（一）和（二）小计					162,631,269.89	2,535,597.85	165,166,867.74					100,785,265.38	900,404.47	101,685,669.85
（三）股东投入和减少资本														
1.股东投入资本														
2.股份支付计入股东权益的金额														
3.其他														
（四）利润分配					-40,800,000.00	-1,147,569.08	-41,947,569.08					-36,720,000.00		-36,720,000.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配					-40,800,000.00	-1,147,569.08	-41,947,569.08					-36,720,000.00		-36,720,000.00
4.其他														
（五）股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
四、本年年末余额	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	387,098,892.34	19,267,548.50	843,961,987.13	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	265,267,622.45	17,879,519.73	720,742,688.47

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年12月31日

单位：元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		229,874,661.80	243,648,340.98	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据			4,258,284.50	应付票据		209,800,000.00	212,300,000.00
应收账款	八、1	5,110,410.70	2,764,257.67	应付账款		580,409,102.65	495,038,229.22
预付款项		145,526,388.33	146,513,765.56	预收款项		177,043,248.75	138,833,948.57
应收利息				应付职工薪酬		84,311,223.15	116,399,627.59
应收股利				应交税费		-1,697,708.57	17,985,680.19
其他应收款	八、1	24,089,119.09	17,644,880.94	应付利息			
存货		575,560,253.11	506,838,340.96	应付股利		7,862,000.12	8,384,734.46
一年内到期的非流动资产				其他应付款		434,091,224.19	321,322,078.46
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		980,160,833.03	921,667,870.61	其他流动负债		7,971,666.67	7,830,000.00
非流动资产：				流动负债合计		1,499,790,756.96	1,318,094,298.49
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		45,000,000.00	130,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	八、2	39,810,000.00	39,450,112.53	长期应付款			
投资性房地产		48,911,416.34	32,323,214.41	专项应付款			
固定资产		1,140,359,460.98	1,038,611,133.10	预计负债			120,000.00
在建工程		9,787,475.87	58,377,507.78	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		45,000,000.00	130,120,000.00
生产性生物资产				负债合计		1,544,790,756.96	1,448,214,298.49
油气资产				股东权益：			
无形资产		28,243,644.72	30,270,837.74	股本		204,000,000.00	204,000,000.00
开发支出				资本公积		91,621,039.29	91,621,039.29
商 誉		918,581.16	918,581.16	减：库存股			
长期待摊费用		102,526,629.40	14,586,737.44	盈余公积		136,944,611.72	136,944,611.72
递延所得税资产		8,012,407.11	6,821,008.56	未分配利润		381,374,040.64	262,247,053.83
其他非流动资产				股东权益合计		813,939,691.65	694,812,704.84
非流动资产合计		1,378,569,615.58	1,221,359,132.72				
资产总计		2,358,730,448.61	2,143,027,003.33	负债和股东权益总计		2,358,730,448.61	2,143,027,003.33

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

利 润 表

会企02表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业收入	八、3	6,244,619,845.23	5,341,807,751.55
减：营业成本	八、3	5,268,250,862.52	4,534,312,911.53
营业税金及附加		40,478,650.84	28,859,358.84
销售费用		498,116,710.42	399,366,349.41
管理费用		262,677,130.95	251,945,301.39
财务费用		10,119,348.88	17,634,118.56
资产减值损失		1,950,899.41	-427,257.99
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）	八、4	3,566,751.61	2,760,474.96
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）		166,592,993.82	112,877,444.77
加：营业外收入		11,663,824.88	17,342,016.92
减：营业外支出		4,091,780.26	13,427,441.28
其中：非流动资产处置损失		3,201,827.07	4,829,940.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		174,165,038.44	116,792,020.41
减：所得税费用		14,238,051.63	17,087,170.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,926,986.81	99,704,850.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.78	0.49
（二）稀释每股收益		0.78	0.49

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆

公司会计机构负责人：胡庆华

现金流量表

会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
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		7,036,326,474.09	5,934,665,151.33
收到的税费返还		2,449,420.25	1,166,734.24
收到其他与经营活动有关的现金		471,616,453.38	302,802,989.78
经营活动现金流入小计		7,510,392,347.72	6,238,634,875.35
购买商品、接受劳务支付的现金		5,994,310,664.33	4,946,295,090.84
支付给职工以及为职工支付的现金		288,280,660.96	220,749,570.04
支付的各项税费		244,771,550.45	191,139,293.50
支付其他与经营活动有关的现金		618,278,082.72	521,475,716.75
经营活动现金流出小计		7,145,640,958.46	5,879,659,671.13
经营活动产生的现金流量净额		364,751,389.26	358,975,204.22
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		3,206,864.14	2,310,851.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,481.58	201,039.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,236,345.72	2,511,890.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,259,335.04	220,370,058.70
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			
投资活动现金流出小计		248,259,335.04	220,370,058.70
投资活动产生的现金流量净额		-245,022,989.32	-217,858,167.98
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		70,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,817,405.43	48,850,749.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		203,817,405.43	138,850,749.99
筹资活动产生的现金流量净额		-133,817,405.43	-98,850,749.99
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		-14,089,005.49	42,266,286.25
加：期初现金及现金等价物余额		234,497,017.88	192,230,731.63
六、期末现金及现金等价物余额		220,408,012.39	234,497,017.88

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

现金流量表附注

会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2008年度

单位：元

补充资料	附注编号	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		159,926,986.81	99,704,850.36
加：资产减值准备		1,950,899.41	-1,060,289.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		117,107,468.20	90,111,845.81
无形资产摊销		3,329,911.59	2,872,091.47
长期待摊费用摊销		6,534,397.53	3,948,932.94
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）		3,160,636.67	7,126,579.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		5,910,125.74	11,495,978.66
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,566,751.61	-2,760,474.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,191,398.55	-2,676,050.36
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）		-67,503,034.73	-90,462,106.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-2,932,551.09	49,906,398.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		142,024,699.29	190,767,447.35
其他			
经营活动产生的现金流量净额		364,751,389.26	358,975,204.22
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		220,408,012.39	234,497,017.88
减：现金的期初余额		234,497,017.88	192,230,731.63
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		-14,089,005.49	42,266,286.25

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

股东权益变动表

编制单位:重庆百货大楼股份有限公司				2008年度									会企04表 单位:元	
项 目	本年金额						上年金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
一、上年年末余额	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	262,247,053.83	694,812,704.84	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										-991,626.92	-21,956,953.73	-22,948,580.65		
前期差错更正														
二、本年初余额	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	262,247,053.83	694,812,704.84	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	199,262,203.47	631,827,854.48		
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)					119,126,986.81	119,126,986.81					62,984,850.36	62,984,850.36		
(一)净利润					159,926,986.81	159,926,986.81					99,704,850.36	99,704,850.36		
(二)直接计入股东权益的利得和损失														
1.可供出售金融资产公允价值变动净额														
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响														
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响														
4.其他														
上述(一)和(二)小计					159,926,986.81	159,926,986.81					99,704,850.36	99,704,850.36		
(三)股东投入和减少资本														
1.股东投入资本														
2.股份支付计入股东权益的金额														
3.其他														
(四)利润分配					-40,800,000.00	-40,800,000.00					-36,720,000.00	-36,720,000.00		
1.提取盈余公积														
2.对股东的分配					-40,800,000.00	-40,800,000.00					-36,720,000.00	-36,720,000.00		
3.其他														
(五)股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
四、本年年末余额	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	381,374,040.64	813,939,691.65	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	262,247,053.83	694,812,704.84		
公司法定代表人: 肖诗新				主管会计工作的公司负责人: 胡庆华				公司会计机构负责人: 胡庆华						

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华

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

截止2008年12月31日，公司注册资本为204,000,000元，总股本为204,000,000股，其中：有限售条件的流通股68,759,106股，占总股本的33.71%；无限售条件的流通股135,240,894股，占总股本的66.29%。

公司经营范围：零售工艺美术品（含黄金饰品），连锁销售：烟、酒、茶叶、粮油制品、副食品、其它食品（以上范围仅限具有经营许可资格的分支机构经营）、日用百货、针纺织品、服装、五金、交电、通讯器材、家用电器售后服务、日用杂品（不含烟花爆竹）、家俱、计量衡器具、劳动保护用品、普通机械、建筑材料和化工产品及其原料（不含危险化学品），普通货运（按许可证核定事项从事经营），停车服务，场地租赁。法定地址为重庆市渝中区民权路2号。法定代表人肖诗新先生。

二、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

公司的财务报表已按照企业会计准则编制，真实、完整地反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况、2008 年度的经营成果和现金流量。

四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计要素计量属性

以权责发生制为记账基础，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，将予以特别说明。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

按附注四、3所述进行会计要素计量，报表项目在本报表期间的计量属性未发生变化。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的中间价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。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的上述汇率折合为人民币，其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；属于与符合资本化条件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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生当日的汇率折算。

6、编制现金流量表时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分类及计量

（1）金融资产分类

金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：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、应收款项、可供出售金融资产。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

A、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初始确认就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。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。

除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投资外，符合下列标准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

I. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

II. 根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

B、持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大，下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本

会计期间或前两个会计年度,于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资,在本期间,不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但满足下列条件的出售或分类除外:

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内,市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

II. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类。

III. 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

应收款项(包括应收账款和其他应收款)指不准备立即或在近期出售,且在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,但因债务人信用恶化以外的原因,使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,或未划分为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他金融资产。

(2) 金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时,以实际利率法计算的摊余成本计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失,均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量,其公允价值按照活跃市场交易价格确认,公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其公允价值按照活跃市场交易价格确认,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。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额及采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

（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：

A、以摊余成本计量的金融资产

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。

资产负债表日，公司对有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差异的，单独进行减值测试，单独测试未减值的，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，若单独或连同测试时有证据表明该项应收款项发生了减值时，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

对其他单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如发生了减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；将单独测试未减值的重大应收款项连同其他单项金额不重大的应收款项，以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征的资产组合，并按不同组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司划分为不同信用风险特征的应收款项组合及根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础确定的坏账准备计提比例如下：

应收款项组合	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

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时，将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。

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。

B、以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益。该减值损失以后期间不予转回

C、以公允价值计量的可供出售金融资产

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，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

(4) 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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。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（即为交易而持有的负债）和初始确认就根据附注四、7（1）A标准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。

(5) 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场交易价格为基础；不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

8、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为库存商品、发出商品、在途商品、原材料、包装物、低值易耗品、工程施工等。

(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，库存商品采用单品进价核算，售价控制，发出时按先进先出法结转成本；未使用富基软件控制系统的分、子公司，库存商品采用售价核算，通过商品进销差价调整为实际成本；库存商品、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。

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产分类

投资性房地产分为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、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产计量

投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出，以及为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，采用直线法分类计提折旧，资产分类、估计经济使用年限、年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	35年	2.77	3

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司的长期股权投资包括对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，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）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。

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、出租或经营管理而持有；②使用寿命超过一个会计年度；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、相关税费、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公允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
装修费	2-5	50.00-20.00	

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：

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

(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。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	40、50	40、50
软件类	2-5	2-5

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
租赁场地装修费及柜台装修支出	2-5年
租赁费支出	租赁期限
物管费支出	租赁期限

17、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬, 是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

(2) 在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿

接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a.公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。b.公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

18、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

19、政府补助

（1）从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产确认为政府补助，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认：a.能够满足政府补助所附条件；b.能够收到政府补助。

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（3）与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、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有效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；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，在资产负债表日按照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：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额能够可靠计量。

21、所得税会计处理方法

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算：

（1）所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的；

（2）可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所得税率计量。与直接计入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所得税记入当期损益。

22、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并

对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

23、合并财务报表的编制方法

（1）合并方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，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，编制合并财务报表。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，自合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较报表按前述原则进行调整。

（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或主体的财务报表纳入合并范围：除有证据表明本公司不能控制被投资单位外，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权但本公司对其具有实质控制权。

五、税项

1、主要税种和税率

税种	税率(%)	备注
增值税	13、17	注1
消费税	5	零售的金银首饰等
营业税	3、5	注2
企业所得税	15、25	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，对公司及控股子公司重庆重百九龙百货有限公司2003年-2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

公司控股子公司重庆电子器材有限公司和重庆百货大楼百佳艺术广告公司适用的企业所得税率自2008年1月1日从33%调整为25%。

按2007年3月16日通过自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司企业所得税的申报缴纳方式由原属地申报缴纳方式改为按法人企业汇总缴纳的方式向公司登记注册地（渝中区）税务机关汇总纳税申报。

2、附加税费及比例

附加税费种类	比例(%)	计税基础
城市维护建设税	5、7	应纳流转税额

教育费附加

3、4

应纳流转税额

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司基本情况如下：

公司名称	业务性质	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	公司对其 投资额 (万元)	公司持 股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否 合并
企业合并取得的子公司：								
一、同一控制下企业合并取得的子公司								
无								
二、非同一控制下企业合并取得的子公司								
重庆电子器材有限公司	商业	重庆渝中区中山三路86号	300	电器、电子元件等销售	204	68	68	是
三、其他子公司								
重庆重百九龙百货有限公司	商业	重庆九龙坡区杨家坪正街20号	4,107	商业批发、零售	2,900	68.18	68.18	是
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	商业	重庆渝中区民权路2号12楼	150	广告设计、制作、服务	150	100	100	是

2、重要子公司少数股东权益情况：

子公司名称	少数股东权益 期末余额	少数股东权益中 本期调整少数股 东损益金额	母公司权益中冲减的 少数股东应分担的本 期亏损额
重庆重百九龙百货有限公司	17,407,272.27	1,977,517.57	
重庆电子器材有限公司	1,860,276.23	558,080.28	
合 计	19,267,548.50	2,535,597.85	

七、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	年末数	年初数
现金	1,715,921.69	310,492.93
银行存款	222,293,349.98	237,307,481.72
其他货币资金	9,466,649.41	9,258,690.13
合计	<u>233,475,921.08</u>	<u>246,876,664.78</u>

(2) 其他货币资金具体明细如下:

项目	年末数	年初数
一、专用资金存款		
工行房贷部	1,010,801.76	892,580.23
售房基金户	2,343,692.44	2,325,773.20
公共维修基金户	6,112,155.21	5,932,969.67
小计	<u>9,466,649.41</u>	<u>9,151,323.10</u>
二、存出投资款		
海通证券重庆中山三路营业部		8,992.41
西北证券公司重庆较场口营业部		9,878.54
中国科技信托投资公司重庆营业部		88,496.08
小计		<u>107,367.03</u>
合计	<u>9,466,649.41</u>	<u>9,258,690.13</u>

2、应收票据

(1) 明细列示如下:

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	2,093,829.78	5,355,576.50
合计	<u>2,093,829.78</u>	<u>5,355,576.50</u>

(2) 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	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,759,632.12	97.96	537,981.60	6,901,225.73	95.43	345,061.29
1 - 2 年	156,929.27	1.43	15,692.93	248,483.93	3.44	24,848.39
2 - 3 年	48,760.99	0.44	14,628.30	82,315.81	1.13	24,694.74
3—4 年	18,244.90	0.17	9,122.45			
合计	<u>10,983,567.28</u>	<u>100.00</u>	<u>577,425.28</u>	<u>7,232,025.47</u>	<u>100.00</u>	<u>394,604.42</u>

年末无应收关联方款项余额。

b. 按应收账款客户类别列示如下:

类别	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	4,554,706.95	41.47	227,735.35	2,384,942.88	32.98	119,247.14
其他不重大的	6,428,860.33	58.53	349,689.93	4,847,082.59	67.02	275,357.28
合计	<u>10,983,567.28</u>	<u>100.00</u>	<u>577,425.28</u>	<u>7,232,025.47</u>	<u>100.00</u>	<u>394,604.42</u>

c. 单项金额重大的应收账款项目列示如下:

单位	年末数			年初数		
	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备
重庆伊士顿电梯公司	1,279,316.22	5.00	63,965.81	1,399,673.42	5.00	69,983.67
庆铃汽车股份有限公司				306,330.46	5.00	15,316.52
戴斯大酒店	1,100,437.00	5.00	55,021.85	375,397.00	5.00	18,769.85
中国工商银行南坪支行				303,542.00	5.00	15,177.10
重庆欧瑞置业发展有限公司	929,181.00	5.00	46,459.05			

贵州航天南海机电设备 有限公司	908,088.70	5.00	45,404.44		
重庆机床集团有限责任公司	337,684.03	5.00	16,884.20		
合计	<u>4,554,706.95</u>		<u>227,735.35</u>	<u>2,384,942.88</u>	<u>119,247.14</u>

鉴于公司对上述单项金额重大的应收账款单独测试未发生减值，公司对其以账龄为基础按比例计提坏账准备。

d. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 4,554,706.95 元，占应收账款总额的 41.47%，其账龄情况如下：

账龄	金额
1年以内	4,554,706.95
合计	<u>4,554,706.95</u>

e. 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	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	16,998,432.52	74.02	849,921.60	10,878,817.45	69.53	543,940.87
1—2年	1,271,877.82	5.54	127,187.78	433,970.32	2.77	43,397.04
2—3年	612,462.00	2.67	183,738.60	218,719.80	1.40	65,615.94
3—4年	57,503.60	0.25	28,751.80	23,040.00	0.15	11,520.00
4—5年	17,540.00	0.08	14,032.00	126,518.88	0.81	101,215.11
5年以上	84,526.88	0.37	84,526.88	29,360.78	0.19	29,360.78
个别认定	3,920,400.00	17.07	3,920,400.00	3,935,520.00	25.15	3,935,520.00
合计	<u>22,962,742.82</u>	<u>100.00</u>	<u>5,208,558.66</u>	<u>15,645,947.23</u>	<u>100.00</u>	<u>4,730,569.74</u>

年末应收关联方款项余额100,000.00 元，占应收账款余额的0.44%。

b. 按其他应收款客户类别列示如下:

类别	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	9,442,966.51	41.12	4,196,528.33	6,415,400.00	41.00	4,045,150.00
其他不重大的	13,519,776.31	58.88	1,012,030.33	9,230,547.23	59.00	685,419.74
合计	<u>22,962,742.82</u>	<u>100.00</u>	<u>5,208,558.66</u>	<u>15,645,947.23</u>	<u>100.00</u>	<u>4,730,569.74</u>

c. 单项金额重大的其他应收款项目列示如下:

单位	年末数			年初数		
	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备
重庆元征实业有限公司(注1)	2,558,400.00	100.00	2,558,400.00	2,558,400.00	100.00	2,558,400.00
太平洋保险公司(注2)	2,968,788.51	5.00	148,439.43			
中国人民财产保险公司				2,495,000.00	5.00	124,750.00
世纪宝姿服装(厦门)有限公司(注2)	1,553,778.00	5.00	77,688.90			
合川市人民法院(注3)	1,362,000.00	100.00	1,362,000.00	1,362,000.00	100.00	1,362,000.00
重庆家饰佳实业开发有限公司(注2)	1,000,000.00	5.00	50,000.00			
合计	<u>9,442,966.51</u>		<u>4,196,528.33</u>	<u>6,415,400.00</u>		<u>4,045,150.00</u>

注 1: 公司本年末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)产权转让款余额 255.84 万元, 鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后, 有证据表明该项债权已经全额发生减值, 因此对其 100%计提坏账准备。2009 年 1 月 16 日, 经公司第四届三十二次董事会决议对该笔债权进行核销。

注 2: 应收太平洋保险公司储金式补充养老保险、应收世纪宝姿服装(厦门)有限公司品牌保证金、应收重庆家饰佳实业开发有限公司房租保证金, 鉴于公司对这些债权进行减值测试后未发生减值, 公司对其以账龄为基础按比例计提坏账准备。

注 3: 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。鉴于公司对该项债权单独进行减值测试后,有证据表明该项债权已经全额发生减值,因此对其100%计提坏账准备。2009年1月16日,经公司第四届三十二次董事会决议对该笔债权进行核销。

d. 本年度实际核销的其他应收款情况:

单位	金额	性质	原因	是否因关联交易产生
中南公司	34,092.74	代垫款项	停止经营	否
美宝莲	4,505.52	装修款	无法收回	否
其他	80,071.05	代垫款项	无法收回	否

e. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为9,442,966.51元,占其他应收款总额的41.12%,其账龄情况如下:

账龄	金额
1年以内	5,522,566.51
5年以上	3,920,400.00
合计	<u>9,442,966.51</u>

f. 持本公司32.49%表决权股份的股东单位重庆商社(集团)有限公司欠款100,000.00元,主要系家电下乡履约保证金,详见附注九、1、(4)。

4、预付款项

(1) 账龄分析列示如下:

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	142,410,813.02	96.95	145,714,989.37	98.68

1-2 年	4,477,635.31	3.05	1,949,884.24	1.32
合计	<u>146,888,448.33</u>	<u>100.00</u>	<u>147,664,873.61</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过一年的大额预付账款 200.00 万元系预付给乐山银基房地产开发公司的租房保证金，由于商城尚未开业，故该款项仍未结算。

(3) 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) 存货账面余额及跌价准备列示如下：

项目	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,484,472.74		1,744,785.50	
在途商品	96,756.12		60,404.71	
库存商品	532,453,542.25	2,836,960.36	495,995,785.23	1,618,082.94
低值易耗品	8,177,275.62		9,062,554.39	
发出商品	39,641,330.24		9,562,240.17	
包装物	339,840.59		756,513.57	
工程施工	6,719,311.04		2,989,467.2	
合计	<u>589,912,528.60</u>	<u>2,836,960.36</u>	<u>520,171,750.77</u>	<u>1,618,082.94</u>

(2) 存货跌价准备列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数	计提依据
			转回	转销		
库存商品	1,618,082.94	1,750,656.52	530,616.75	1,162.35	2,836,960.36	可收回金额低于账面价值
合计	<u>1,618,082.94</u>	<u>1,750,656.52</u>	<u>530,616.75</u>	<u>1,162.35</u>	<u>2,836,960.36</u>	

库存商品本年转回跌价准备530,616.75元，系公司根据不畅销商品期末销售情况对该类商品可收回金额进行重新估计，原影响该类商品的跌价因素已经消

失，故在本年作转回处理。本年转回的跌价准备金额占库存商品期末余额的比例为0.1%。

(3) 存货期末余额中未含有利息资本化金额。

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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、按成本法核算					
1、重庆重百食品开发有限公司（注1）	1,220,000.00	1,220,000.00			1,220,000.00
2、重庆元隆公路实业有限公司（注2）					
3、成都电热器厂	500,000.00	500,000.00			500,000.00
4、江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	50,000.00			50,000.00
5、重庆登康口腔护理用品股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
6、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
合计	7,320,000.00	7,270,000.00			7,270,000.00

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

注2：公司对重庆元隆公路实业有限公司持股30.00%，但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响，故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定，公司以应收重庆元征实业有限公司债权的账面价值作为受让其持有重庆元隆公路实业有限公司股权的入账价值，因本公司原已对该项债权计提了100%的坏账准备，故本项投资的账面价值为零。

(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	本年减少	年末数
			转回 转销	

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

(1) 分类列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原价合计	<u>43,507,003.89</u>	<u>26,447,975.36</u>		<u>69,954,979.25</u>
其中：房屋、建筑物	43,507,003.89	26,447,975.36		69,954,979.25
二、累计折旧合计	<u>11,183,789.48</u>	<u>9,859,773.43</u>		<u>21,043,562.91</u>
其中：房屋、建筑物	11,183,789.48	9,859,773.43		21,043,562.91
三、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
四、账面价值合计	<u>32,323,214.41</u>	<u>16,588,201.93</u>		<u>48,911,416.34</u>
其中：房屋、建筑物	32,323,214.41	16,588,201.93		48,911,416.34

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	年末数
一、原价合计	<u>1,427,940,394.34</u>	<u>337,405,907.46</u>	<u>185,696,042.21</u>	<u>1,579,650,259.59</u>
其中：房屋、建筑物	883,528,679.30	189,756,904.51	27,127,060.83	1,046,158,522.98
运输设备	19,432,519.57	900,134.20		20,332,653.77
其他设备	321,192,684.32	126,788,276.98	85,542,780.01	362,438,181.29
装修费	203,786,511.15	19,960,591.77	73,026,201.37	150,720,901.55
二、累计折旧合计	<u>361,865,747.20</u>	<u>110,185,037.72</u>	<u>57,519,543.10</u>	<u>414,531,241.82</u>
其中：房屋、建筑物	140,449,720.53	22,358,151.69	8,673,466.70	154,134,405.52
运输设备	9,205,644.17	1,544,309.65		10,749,953.82

其他设备	138,025,996.14	55,483,780.05	17,370,224.53	176,139,551.66
装修费	74,184,386.36	30,798,796.33	31,475,851.87	73,507,330.82
三、减值准备累计金额合	<u>116,383.85</u>			<u>116,383.85</u>
其中：房屋、建筑物				
运输设备				
其他设备	116,383.85			116,383.85
装修费				
四、账面价值合计	<u>1,065,958,263.29</u>	<u>227,220,869.74</u>	<u>128,176,499.11</u>	<u>1,165,002,633.92</u>
其中：房屋、建筑物	743,078,958.77	167,398,752.82	18,453,594.13	892,024,117.46
运输设备	10,226,875.40	-644,175.45		9,582,699.95
其他设备	183,050,304.33	71,304,496.93	68,172,555.48	186,182,245.78
装修费（注）	129,602,124.79	-10,838,204.56	41,550,349.50	77,213,570.73

注：公司本年对经营租入场地的装修费由原在“固定资产-装修费”核算调整至“长期待摊费用”核算。

（2）本年由在建工程转入204,520,770.82元，其中房屋建筑物182,553,306.51元，装修费19,019,728.56元，其他设备2,947,735.75元。

（3）固定资产中，有原价为393,466,984.05元房屋建筑物尚未完善有关产权手续。

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	年末数
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
沙坪商场七楼房产		自筹		10,895,206.00		10,895,206.00		
商场宿舍		自筹		795,565.01	70,865.00	866,430.01		

泸州商场	自筹	35,905,278.00	134,886,392.50	170,791,670.50		
长寿商场 二、三层	自筹	1,574,896.00	3,437,692.17	3,362,388.17		1,650,200.00
涪陵商场 车库及室 外工程	自筹		490,000.00			490,000.00
超市门店 装修	自筹	883,957.00	3,959,693.85	3,218,237.75		1,625,413.10
零星工程	自筹	1,385,000.00	7,130,295.00	8,245,295.00	95,000.00	175,000.00
尚熙百货	自筹		16,829,808.59	2,004,522.56	13,208,026.03	1,617,260.00
家电装 修费	自筹	2,633,003.00	2,504,017.83	5,137,020.83		
合计		58,377,507.78	169,308,764.94	204,520,770.82	13,303,026.03	9,862,475.87

(2) 报告期内无应提取在建工程减值准备情况。

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	年末数
一、原价合计	44,359,725.74	1,302,718.57		45,662,444.31
其中：龙溪镇土地使用权	968,000.00			968,000.00
公司本部土地使用权	11,316,280.20			11,316,280.20
中山三路土地使用权	21,740,600.00			21,740,600.00
软件	10,334,845.54	1,302,718.57		11,637,564.11
二、累计摊销额合计	14,082,528.00	3,335,971.59		17,418,499.59
其中：龙溪镇土地使用权	246,824.18	19,360.35		266,184.53
公司本部土地使用权	2,818,393.51	311,849.04		3,130,242.55
中山三路土地使用权	5,435,150.40	543,515.04		5,978,665.44
软件	5,582,159.91	2,461,247.16		8,043,407.07
三、减值准备累计金额合计				
其中：龙溪镇土地使用权				

公司本部土地使用权				
中山三路土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	30,277,197.74	1,302,718.57	3,335,971.59	28,243,944.72
其中：龙溪镇土地使用权	721,175.82		19,360.35	701,815.47
公司本部土地使用权	8,497,886.69		311,849.04	8,186,037.65
中山三路土地使用权	16,305,449.60		543,515.04	15,761,934.56
软件	4,752,685.63	1,302,718.57	2,461,247.16	3,594,157.04

(2) 报告期内无应提取无形资产减值准备情况。

11、商誉

项目	形成来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重庆电子器材有限公司商誉	购买	918,581.16			918,581.16

12、长期待摊费用

项目	年末数	年初数
租赁费	13,549,497.98	13,353,478.36
装修费（注）	89,150,891.25	903,259.08
物管费	200,000.00	330,000.00
合计	102,900,389.23	14,586,737.44

注：详见附注七、8、（1）。

13、递延所得税资产

(1) 明细列示如下：

项目	年末数	年初数
递延所得税资产	8,047,348.20	6,820,880.22

(2) 引起可抵扣暂时性差异的项目:

项目	年末暂时性差异额	年初暂时性差异额
坏账准备	5,785,983.94	5,045,456.11
存货跌价准备	2,836,960.36	1,618,082.94
固定资产减值准备	116,383.85	116,383.85
长期股权投资减值准备	50,000.00	50,000.00
辞退福利	20,927,929.82	20,588,963.10
绿叶卡费用	23,732,456.33	18,042,565.49
合计	53,449,714.30	45,461,451.49

14、资产减值准备

项目	年初数	本年计提额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	5,125,174.16	975,994.16	196,515.07	118,669.31	5,785,983.94
二、存货跌价准备	1,618,082.94	1,750,656.52	530,616.75	1,162.35	2,836,960.36
三、固定资产减值准备	116,383.85				116,383.85
四、长期股权投资减值准备	50,000.00				50,000.00
合计	6,909,640.95	2,726,650.68	727,131.82	119,831.66	8,789,328.15

15、应付票据

(1) 明细列示如下:

种类	年末数	年初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	209,800,000.00	212,300,000.00	209,800,000.00
合计	209,800,000.00	212,300,000.00	209,800,000.00

(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。

16、应付款项**(1) 应付账款**

- a、无账龄超过一年的大额应付账款。
- 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。

(2) 预收款项

- a、无账龄超过一年的大额预收账款。
- 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
重庆金梦制冷设备工程有限公司	2,153,422.00	设备款
重庆佳庆实业有限公司	1,285,982.66	装修款
广州宝洁有限公司	1,115,670.23	往来
联合利华服务公司	1,015,484.08	往来
东泰华美建筑装饰有限公司	804,232.31	装修款
合计	<u>6,374,791.28</u>	

- 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。

17、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
工资及奖金	71,171,253.44	241,356,237.50	244,369,676.77	68,157,814.17
职工福利	12,325,792.17	9,898,044.27	22,223,836.44	
住房公积金	-1,009,802.51	4,470,153.84	3,973,248.80	-512,897.47
工会经费	1,841,833.49	4,231,824.58	3,520,879.77	2,552,778.30

职工教育经费	5,800,514.33	320,633.34	1,593,491.84	4,527,655.83
社会保险费	32,792,149.14	32,256,011.19	51,127,019.45	13,921,140.88
其中：医疗保险费	651,833.67	11,820,538.09	8,713,943.88	3,758,427.88
基本养老保险费	27,722,679.77	17,519,796.90	36,794,626.85	8,447,849.82
失业保险费	2,670,320.35	1,558,550.02	3,425,180.51	803,689.86
工伤保险	869,264.45	326,707.25	728,969.35	467,002.35
生育保险	878,050.90	1,030,418.93	1,464,298.86	444,170.97
合计	<u>122,921,740.06</u>	<u>292,532,904.72</u>	<u>326,808,153.07</u>	<u>88,646,491.71</u>

18、应交税费

税种	年末数	年初数	执行税率
所得税（注）	-6,223,781.62	828,918.44	15、25
增值税	990,676.52	10,797,840.75	13、17
营业税	1,113,489.59	683,687.00	3、5
个人所得税	137,933.53	248,490.96	
消费税	1,098,854.20	859,602.28	5
城市维护建设税	1,250,370.15	2,125,004.46	5、7
教育费附加	475,443.66	926,033.15	3、4
其他	107,531.79	933,797.13	
合计	<u>-1,049,482.18</u>	<u>17,403,374.17</u>	

注：2008年1-3季度，公司下属盈利非法人单位按原所得税法规定，自行在属地进行纳税申报。年底，公司按《中华人民共和国企业所得税法》规定，按法人企业汇总缴纳的方式汇总公司下属单位应纳税所得额向公司登记注册地（渝中区）税务机关汇总纳税申报，由于部分单位亏损抵减，使得公司全年应缴所得税低于公司已预缴所得税；另外，经重庆市地方税务局批准，同意公司以前年度技改国产设备投资抵免公司2008年度所得税13,028,309.26元。

19、应付股利

投资者	年末数	年初数
法人股股东	7,861,999.66	8,384,734.46
社会公众股东	0.46	
合计	<u>7,862,000.12</u>	<u>8,384,734.46</u>

20、其他流动负债

项目	年末数	年初数
国债资金	7,730,000.00	7,830,000.00
递延收益（注）	241,666.67	
合计	<u>7,971,666.67</u>	<u>7,830,000.00</u>

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

21、长期借款

a、按借款条件列示如下：

借款条件	年末数	年初数
信用借款	45,000,000.00	130,000,000.00
合计	<u>45,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

b、按贷款单位列示如下：

贷款单位	年末数	年初数
中国工商银行重庆解放碑支行	45,000,000.00	130,000,000.00
合计	<u>45,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

22、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	形成原因
未决诉讼	120,000.00		120,000.00		

合计	<u>120,000.00</u>	<u>120,000.00</u>
----	--------------------------	--------------------------

23、股本

股本变动情况表列示如下：

项目	年初数	本年增加			本年减少	年末数
		送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	69,530,668.00				771,562.00	68,759,106.00
1、国家持股						
2、国有法人持股	66,537,668.00				-79,438.00	66,617,106.00
3、其他内资持股	2,993,000.00				851,000.00	2,142,000.00
其中：境内法人持股	2,993,000.00				851,000.00	2,142,000.00
境内自然人持股						
二、无限售条件股份	134,469,332.00			771,562.00		135,240,894.00
1、人民币普通股	134,469,332.00			771,562.00		135,240,894.00
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>771,562.00</u>	<u>771,562.00</u>	<u>204,000,000.00</u>

24、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	50,079,142.57		50,079,142.57	
其他资本公积	41,541,896.72		41,541,896.72	
其中：原制度资本公积转入	132,289.80		132,289.80	
合计	<u>91,621,039.29</u>		<u>91,621,039.29</u>	

25、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	141,974,507.00			141,974,507.00

合计	<u>141,974,507.00</u>	<u>141,974,507.00</u>
----	------------------------------	------------------------------

注：由于母公司的法定盈余公积累计已超过公司注册资本的50%，故本年度母公司未计提法定盈余公积。

26、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况列示如下：

项目	本年利润分 配比例 (%)	本年数	上年数
年初未分配利润		265,267,622.45	201,202,357.07
加：本年净利润		162,631,269.89	100,785,265.38
其他转入			
减：提取法定盈余公积			
应付普通股股利		40,800,000.00	36,720,000.00
年末未分配利润		<u>387,098,892.34</u>	<u>265,267,622.45</u>

(2) 子公司2007年提取盈余公积484,485.31元，归属于母公司的金额为330,153.00元；子公司2008年提取盈余公积795,797.84元，归属于母公司的金额为542,238.05元。

(3) “年末未分配利润”中包含由董事会制定但尚未经股东大会批准的现金股利40,800,000.00元。

27、营业收入与营业成本

(1) 明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
一、营业收入	<u>6,420,589,566.95</u>	<u>5,487,816,175.23</u>
主营业务收入	6,295,334,093.63	5,402,226,694.78
其中：百货零售、批发	6,236,894,969.70	5,377,868,679.25
其他	58,439,123.93	24,358,015.53

其他业务收入	125,255,473.32	85,589,480.45
二、营业成本	<u>5,404,675,595.49</u>	<u>4,644,131,976.84</u>
主营业务成本	5,379,908,942.54	4,629,845,936.82
其中：百货零售、批发	5,342,570,406.92	4,622,097,792.38
其他	37,338,535.62	7,748,144.44
其他业务成本	24,766,652.95	14,286,040.02
三、营业毛利	<u>1,015,913,971.46</u>	<u>843,684,198.39</u>
主营业务毛利	915,425,151.09	772,380,757.96
其中：百货零售、批发	894,324,562.78	755,770,886.87
其他	21,100,588.31	16,609,871.09
其他业务毛利	100,488,820.37	71,303,440.43

(2) 前五名客户营业收入总额为53,827,731.38元，占本年营业收入的0.84%。

28、营业税金及附加

项目	计缴标准	本年数	上年数
营业税	3%、5%	7,762,740.67	5,335,732.15
城建税	5%、7%	12,306,501.62	9,686,684.49
消费税	5%	15,525,112.48	10,677,874.22
教育费附加	3%、4%	5,416,078.55	4,252,753.58
其他		884,018.31	9,435.00
合计		<u>41,894,451.63</u>	<u>29,962,479.44</u>

29、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	5,910,725.74	11,499,044.32
减：利息收入	5,405,967.04	3,442,416.39
手续费支出	9,688,487.81	9,317,328.54

合计	<u>10,193,246.51</u>	<u>17,373,956.47</u>
----	-----------------------------	-----------------------------

30、资产减值损失

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	779,479.09	-1,012,636.04
二、存货跌价损失	1,220,039.77	139,913.14
合计	<u>1,999,518.86</u>	<u>-872,722.90</u>

31、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下:

项目	本年数	上年数	增减金额	变动原因
分配红利	627,570.00	432,570.00	195,000.00	
合计	<u>627,570.00</u>	<u>432,570.00</u>	<u>195,000.00</u>	

(2) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

32、营业外收入

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	41,190.40	274,600.76
政府补助	3,577,027.14	1,454,316.81
罚没利得	317,228.75	282,253.49
其他利得	7,735,873.59	15,481,040.71
合 计	<u>11,671,319.88</u>	<u>17,492,211.77</u>

33、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	3,245,864.46	7,437,164.55
捐赠支出	155,171.40	154,860.47

罚款支出	136,063.21	1,528,084.11
其他支出	617,718.58	5,960,586.20
合 计	<u>4,154,817.65</u>	<u>15,080,695.33</u>

34、所得税费用

项 目	本年数	上年数
本年应纳所得税费用（注）	17,057,401.00	20,742,556.58
递延所得税费用	-1,226,467.98	-2,611,373.65
所得税费用合计	<u>15,830,933.02</u>	<u>18,131,182.93</u>

注：经重庆市地方税务局批准，同意公司以前年度技改国产设备投资抵免公司2008年度所得税13,028,309.26元。

35、每股收益

项 目	本年数	上年数
（一）基本每股收益计算：		
归属于公司普通股股东的净利润	162,631,269.89	100,785,265.38
发行的普通股加权平均数	204,000,000.00	204,000,000.00
基本每股收益	0.80	0.49
（二）稀释每股收益计算：		
调整后的归属于公司普通股股东的净利润	162,631,269.89	100,785,265.38
稀释性潜在普通股转换后的普通股股数	204,000,000.00	204,000,000.00
稀释每股收益	0.80	0.49

36、现金流量表附注

（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
收到厂家的促销费及返利	64,776,209.51

收到的租金	19,965,059.63
-------	---------------

(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
支付的水电费	85,258,434.19
支付的租金	90,021,843.64
支付的业务宣传费	22,190,518.71

(3) 现金和现金等价物列示如下:

项 目	本年数	上年数
一、现金	224,009,271.67	237,725,341.68
其中: 库存现金	1,715,921.69	310,492.93
可随时用于支付的银行存款	222,293,349.98	237,307,481.72
可随时用于支付的其他货币资金		107,367.03
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>224,009,271.67</u>	<u>237,725,341.68</u>

八、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. 账龄结构列示如下:

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,296,579.44	98.25	264,828.97	2,825,462.34	96.95	141,273.13
1—2 年	78,511.37	1.45	7,851.14	88,964.94	3.05	8,896.48
3—4 年	16,000.00	0.30	8,000.00			

合计	<u>5,391,090.81</u>	<u>100.00</u>	<u>280,680.11</u>	<u>2,914,427.28</u>	<u>100.00</u>	<u>150,169.61</u>
----	----------------------------	----------------------	--------------------------	----------------------------	----------------------	--------------------------

b. 按应收账款客户类别列示如下:

类 别	年末数			年初数		
	金额	比例	坏账准	金额	比例	坏账准
单项金额重大	2,828,717.59	52.47	141,435.88	678,939.00	23.30	33,946.95
其他不重大的	2,562,373.22	47.53	139,244.23	2,235,488.28	76.70	116,222.66
合计	<u>5,391,090.81</u>	<u>100.00</u>	<u>280,680.11</u>	<u>2,914,427.28</u>	<u>100.00</u>	<u>150,169.61</u>

c. 单项金额重大的应收账款项目列示如下:

单 位	年末数			年初数		
	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备
戴斯大酒店	1,100,437.00	5.00	55,021.85	375,397.00	5.00	18,769.85
中国工商银行南坪支行				303,542.00	5.00	15,177.10
重庆欧瑞置业发展有限公司	929,181.00	5.00	46,459.05			
长安福特马自达汽车公司	382,677.43	5.00	19,133.87			
重庆兴源物业管理公司	258,199.00	5.00	12,909.95			
长安减震器有限公司	158,223.16	5.00	7,911.16			
合 计	<u>2,828,717.59</u>		<u>141,435.88</u>	<u>678,939.00</u>		<u>33,946.95</u>

鉴于公司对单项金额重大的应收账款单独测试未发生减值,公司对其以账龄为基础按比例计提坏账准备。

d. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为2,828,717.59元, 占应收账款总额的52.47%, 其账龄情况如下:

账龄	金额
1年以内	2,828,717.59
合计	<u>2,828,717.59</u>

e. 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	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	23,671,521.95	80.08	1,183,576.10	17,987,784.49	79.47	899,389.22
1—2 年	1,266,877.82	4.29	126,687.78	433,970.32	1.92	43,397.04
2—3 年	612,462.00	2.07	183,738.60	218,719.80	0.97	65,615.94
3—4 年	57,503.60	0.19	28,751.80	23,040.00	0.10	11,520.00
4—5 年	17,540.00	0.06	14,032.00	6,442.66	0.03	5,154.13
5 年以上	14,450.66	0.05	14,450.66	29,360.78	0.12	29,360.78
个别认定	3,920,400.00	13.26	3,920,400.00	3,935,520.00	17.39	3,935,520.00
合计	29,560,756.03	100.00	5,471,636.94	22,634,838.05	100.00	4,989,957.11

年末应收关联方款项余额100,000.00 元，占应收账款余额的0.44%。

b. 按其他应收款客户类别列示如下：

类别	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	9,442,966.51	31.94	4,196,528.33	6,415,400.00	28.34	4,045,150.00
其他不重大的	20,117,789.52	68.06	1,275,108.61	16,219,438.05	71.66	944,807.11
合计	29,560,756.03	100.00	5,471,636.94	22,634,838.05	100.00	4,989,957.11

c. 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

单 位	年末数			年初数		
	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备	金额	坏账计提比例(%)	坏账准备
重庆元征实业有限公司（注）	2,558,400.00	100.00	2,558,400.00	1,362,000.00	100.00	1,362,000.00

太平洋保险公司	2,968,788.51	5.00	148,439.43	2,558,400.00	100.00	2,558,400.00
中国人民财产保险 公司				2,495,000.00	5.00	124,750.00
世纪宝姿服装(厦 门)有限公司(注)	1,553,778.00	5.00	77,688.90			
合川市人民法院 (注)	1,362,000.00	100.00	1,362,000.00			
重庆家饰佳实业开 发有限公司(注)	1,000,000.00	5.00	50,000.00			
合计	<u>9,442,966.51</u>		<u>4,196,528.33</u>	<u>6,415,400.00</u>		<u>4,045,150.00</u>

注：详见附注七、3、(2)、c。

d. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 9,442,966.51 元，占其他应收款总额的 31.94%，其账龄情况如下：

账 龄	金 额
1年以内	5,522,566.51
5年以上	3,920,400.00
合计	<u>9,442,966.51</u>

e. 持本公司32.49%表决权股份的股东单位重庆商社(集团)有限公司欠款100,000.00元，主要系家电下乡履约保证金，详见附注九、1、(4)。

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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、按成本法核算					
1、重庆重百九龙百货有限公司	21,000,000.00	29,000,000.00			29,000,000.00
2、重百大楼百佳艺术广告公司	1,500,000.00	1,140,112.53	359,887.47		1,500,000.00
3、重庆电子器材有限公司	1,400,000.00	2,040,000.00			2,040,000.00
4、重庆重百食品开发有限公司(注1)	1,220,000.00	1,220,000.00			1,220,000.00
5、成都电热器厂	500,000.00	500,000.00			500,000.00
6、江苏炎黄在线物流	100,000.00	50,000.00			50,000.00

股份有限公司				
7、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
8、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
9、重庆元隆公路实业有限公司(注2)				
小计	31,220,000.00	39,450,112.53	359,887.47	39,810,000.00

二、按权益法核算

(一) 联合企业

小计

(二) 合营企业

小计

合计

31,220,000.00	39,450,112.53	359,887.47	39,810,000.00
----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

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

注2：公司对重庆元隆公路实业有限公司持股30.00%，但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响，故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定，公司以应收重庆元征实业有限公司债权的账面价值作为受让其持有重庆元隆公路实业有限公司股权的入账价值，因本公司原已对该项债权计提了100%的坏账准备，故本项投资的账面价值为零。

(4) 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	本年减少	年末数
			转回数	转销数
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	本年数	上年数
一、营业收入	<u>6,244,619,845.23</u>	<u>5,341,807,751.55</u>
主营业务收入	6,122,119,223.46	5,259,122,226.71
其中：百货零售、批发	6,087,156,132.05	5,241,897,939.66
其他	34,963,091.41	17,224,287.05
其他业务收入	122,500,621.77	82,685,524.84
二、营业成本	<u>5,268,250,862.52</u>	<u>4,534,312,911.53</u>
主营业务成本	5,244,184,569.34	4,521,105,471.25
其中：百货零售、批发	5,240,924,637.65	4,518,007,055.07
其他	3,259,931.69	3,098,416.18
其他业务成本	24,066,293.18	13,207,440.28
三、营业毛利	<u>976,368,982.71</u>	<u>807,494,840.02</u>
主营业务毛利	877,934,654.12	738,016,755.46
其中：百货零售、批发	846,231,494.40	723,890,884.59
其他	31,703,159.72	14,125,870.87
其他业务毛利	98,434,328.59	69,478,084.56

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项目	本年数	上年数	增减金额	变动原因
分配红利	3,566,751.61	2,760,474.96	806,276.65	
合计	<u>3,566,751.61</u>	<u>2,760,474.96</u>	<u>806,276.65</u>	

(2) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

九、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 母公司（金额单位：万元）

母公司名称	注册地	注册资本	业务性质	组织机构代码	持有公司股份比例	对公司的表决权比例
重庆商社（集团）有限公司	重庆市渝中区青年路18号	50,000	商业批发零售	202876844	32.49%	32.49%

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

（2）子公司（金额单位：万元）

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	组织机构代码	公司持股比例	公司享有的表决权比例
重庆重百九龙百货有限公司	重庆市杨家坪正街20号	4,107	商业批发零售	203860983	68.18%	68.18%
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	重庆市渝中区民权路2号12楼	150	广告设计制作服务	202821130	100%	100%
重庆电子器材有限公司	渝中区中山三路86号	300	电子元器件、仪器仪表销售	202825617	68%	68%

（3）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	本年增加	本年减少	年末数
重庆商社（集团）有限公司	50,000			50,000
重庆重百九龙百货有限公司	4,107			4,107
重庆百货大楼百佳艺术广告公司	150			150
重庆电子器材有限公司	300			300

（4）存在控制关系的关联方应收款项余额

项 目	年末余额		占全部应收款项余额的比例（%）	
	本年	上年	本年	上年

其他应收款：

重庆商社（集团）有限公司（注）	100,000.00	0.44
-----------------	------------	------

注：根据商务部、财政部《关于家电下乡中标企业缴纳履约保证金的通知》精神，重庆商社（集团）有限公司作为商务部、财政部主办的家电下乡推广工作流通企业项目的中标单位，需向招标人指定银行缴纳履约保证金人民币300,000.00元。公司作为重庆商社（集团）有限公司三家具体的经营网点之一，需缴纳履约保证金人民币100,000.00元。截止2008年12月31日，重庆商社（集团）有限公司已将本公司支付的上述款项转划至商务部指定的中国工商银行股份有限公司北京市分行资金托管专户。

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	同受商社集团控制
重庆商社新世纪百货有限公司	同受商社集团控制
重庆澳格尔经贸有限公司	同受商社集团控制
重庆渝澳电器有限公司	同受商社集团控制
重庆融通电器有限公司	同受商社集团控制
重庆乐创经贸有限公司	同受商社集团控制
重庆海信科龙电器有限公司	同受商社集团控制
重庆格兰仕电器销售有限公司	同受商社集团控制
重庆商社中天物业发展有限公司	同受商社集团控制
重庆商社广告传媒有限公司	同受商社集团控制
重庆商社绰奇商贸发展有限公司	同受商社集团控制
重庆商社中天大酒店有限公司	同受商社集团控制
重庆商社汽车贸易有限公司	同受商社集团控制
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. 销售货物:

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占当年销售的比例(%)	金额	占当年销售的比例(%)
重庆商社电器有限公司	3,224,852.77	0.05	31,940,042.47	0.60
重庆商社新世纪百货有限公司	6,672,976.94	0.11	27,708,591.96	0.52
重庆渝澳电器有限公司	142,487.18		225,982.05	

重庆乐创经贸有限公司	273,182.92		280,989.74	0.01
重庆格兰仕电器销售有限公司			52,807.01	
重庆海信科龙电器有限公司	486,292.83	0.01		
合计	<u>10,799,792.64</u>	<u>0.17</u>	<u>60,208,413.23</u>	<u>1.13</u>

b. 采购货物:

关联方名称	金额	本年数	金额	上年数
		占当年采购的比例(%)		占当年采购的比例(%)
重庆澳格尔经贸有限公司	32,404,503.17	0.60	30,501,406.56	0.56
重庆渝澳电器有限公司	4,019,788.06	0.07	4,648,721.41	0.09
重庆融通电器有限公司	12,847,550.39	0.24	25,671,833.91	0.47
重庆乐创经贸有限公司	26,138,285.48	0.48	25,247,172.71	0.46
重庆格兰仕电器销售有限公司	14,059,811.88	0.26	6,373,070.95	0.12
重庆重百食品开发有限公司	15,927,194.87	0.29	13,538,157.70	0.25
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	2,190,289.58	0.04	1,509,546.71	0.03
重庆海信科龙电器有限公司	21,381,076.71	0.39		
重庆商社中天大酒店有限公司	492,307.68	0.01		
合 计	<u>129,460,807.82</u>	<u>2.38</u>	<u>107,489,909.95</u>	<u>1.98</u>

c. 资产购买

①公司于 2007 年 12 月 30 日与重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）签订了《商业用房预期购房合同》，合同约定中天物业将其拥有合法土地使用权的中天·时代广场商业用房负二层至第八层商业用房（总建筑面积暂定为 33,000 平方米）全部预期出售给公司，合同约定以房屋产权证所载明的建筑面积作为计算价款的依据，购房总价款暂定为 17,952.64 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，公司已根据协议约定支付购房款 17,133.51 万元。

②公司与重庆商社汽车贸易有限公司签订汽车购买合同，合同约定向该公司

购买汽车三辆，金额为 130 万元。截止 2008 年 12 月 31 日实际支付 89.90 万元。

d. 广告代理

根据公司与重庆商社广告传媒有限公司（以下简称“商社广告”）于2008年3月25日签订的《2008年广告代理合同书》，公司将重庆报业集团所属报纸的广告刊发交与商社广告代理，广告代理期限为2008年1月1日至2008年12月31日。2008年度公司向其支付广告代理费共计907万元。

e. 装饰工程事宜

2008年7月21日，公司与中天物业签订建筑装饰工程施工合同，约定公司将重百超市分公司下属的小苑店、枇杷山店、凤天路店及高滩岩店装饰改造工程承包给中天物业，合同价款暂定金额为 1,101.039.37 元。截止 2008 年 12 月 31 日，实际支付价款 1,079,244.42 元。

f. 资产租赁

公司与重庆商社（集团）有限公司下属全资子公司重庆商社绰奇商贸有限公司签订租赁合同，合同约定重庆商社绰奇商贸有限公司将其拥有的江北小苑、沙坪坝凤天路和高滩岩、渝中区枇杷山的四个农贸市场租赁给本公司，公司拟将其改造为超市，租期为 15 年，租赁总面积暂定为 13093.71 ，关联交易总额 35,353,017.00 元。该事项经公司第四届二十九次董事会审议通过，经 2008 年度第二次临时（四届十一次）股东大会审议批准。2008 年实际支付租赁款 514,025.95 元。

g. 汽车维修

公司与重庆商社汽车贸易有限公司签订汽车维修合同，合同约定公司主城区所属单位的小型汽车的养护和维修将在重庆商社汽车贸易有限公司进行。截止 2008 年 12 月 31 日，公司共计支付汽车维修费用 65.94 万元。

（3）不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例 (%)	
	本年	上年	本年	上年
发出商品:				
重庆商社新世纪百货有限公司	155,866.14	82,035.34	0.39	0.86
预付账款:				
重庆澳格尔经贸有限公司		23,436.32		0.02
重庆渝澳电器有限公司		471,338.77		0.32
重庆融通电器有限公司	1,603,022.82		1.09	
应付票据:				
重庆澳格尔经贸有限公司	3,000,000.00	4,900,000.00	1.43	2.31
重庆乐创经贸有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	4.05	4.00
重庆融通电器有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	3.10	3.06
重庆渝澳电器有限公司		1,400,000.00		0.66
重庆格兰仕电器销售有限公司		3,000,000.00		1.41
重庆海信科龙电器有限公司	3,500,000.00		1.67	
应付账款:				
重庆乐创经贸有限公司	1,672,365.32	2,760,537.60	0.28	0.54
重庆融通电器有限公司		474,319.77		0.09
重庆格兰仕电器销售有限公司	212,759.46	2,177,672.56	0.04	0.43
重庆渝澳电器有限公司	836,733.05		0.14	
重庆澳格尔经贸有限公司	4,811,820.83		0.80	
重庆海信科龙电器有限公司	1,728,917.66		0.29	
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	67,221.43	203,272.45	0.01	0.04
重庆重百食品开发有限公司	1,715,511.56	1,170,298.85	0.29	0.23
预收账款:				
重庆商社新世纪百货有限公司	258,684.00	537,802.00	0.14	0.37

重庆商社电器有限公司	2,527,7126.80	3,255,765.66	13.84	2.27
------------	---------------	--------------	-------	------

其他应付款:

重庆重百食品开发有限公司	12,000.00			
重庆商社广告传媒有限公司	326,000.00		0.08	
重庆商社中天物业发展有限公司	49,465.10		0.01	
重庆商社汽车贸易有限公司	3,528.00		0.00	

十、或有事项

截止2008年12月31日本公司有如下或有事项:

1、未决诉讼或仲裁**(1) 信达公司重庆办事处诉公司房屋占用费纠纷案**

2000年6月13日, 公司与重庆大正商场(集团)有限公司(以下简称“大正公司”)就都市广场B区第一层至第四层签订了租赁合同, 租赁期限为2000年7月14日至2003年7月13日。2000年9月11日, 公司与大正公司就都市广场B区负一层签订了租赁合同, 租赁期限为2000年12月1日至2003年11月30日。2002年4月3日, 基于培育市场、方便管理等原因, 公司与大正公司在整合前两份租赁合同的基础上签订了该物业负一层至第四层的整体租赁合同, 租赁期限延长至2010年7月13日。该租赁房屋所有权人为重庆银源物业发展有限公司等业主, 由大正公司向这些业主取得出租权后统一整体出租给本公司。

2005年2月5日, 中国信达资产管理公司重庆办事处(以下简称“信达重庆办事处”)自中国银行受让主债权和抵押权并通过法院执行取得都市广场B栋负一层的4000M²房屋产权后, 向大正公司提出在负一层至第四层的整体租赁合同中分割该4000M²房屋租金, 其间信达重庆办事处与大正公司多次协商未果后, 转而向公司要求支付租金。公司认为该房屋的经营使用系公司从大正公司整体租赁合法取得, 大正公司整体出租的房屋内部产权发生变化, 应由大正公司协调处理。为防止各方纠纷给公司带来损失, 截止2008年12月31日, 公司已按大正公司的租金分割从整体租金中按每年60万元的标准扣除了风险预留金, 共计256.9万元。

2008年9月10日，信达重庆办事处以抵押权设立在先（抵押权设立于2001年8月23日）不受原租赁合同约束为由，向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，要求公司立即返还其都市广场B栋负一层的4000 M²房屋，并从2005年2月5日起按80元/月·M²的价格（该价格的依据为信达重庆办事处单方面委托资产评估机构所作的评估报告）向其支付占用费直至房屋返还之日，占用费截止起诉日共计1,376万元。

目前，该案处于法院一审阶段。公司对其诉求是否主张和或有损失由谁承担还有待法院作出裁决，故现难以预测公司在此案中的胜败和损失金额。

（2）邱方梅诉公司、广东省佛山青蛙皇子服装公司买卖合同纠纷案

2007年12月26日，广东省佛山市青蛙皇子有限公司（以下简称青蛙皇子公司）与公司签订经营合同，合同约定，共同开展“青蛙皇子、纽仕丹、奇娃娃、琪比小美屋、人之初”品牌童装的销售。青蛙皇子公司指定现场王永刚为现场代表人。

2007年12月27日，王永刚告之邱方梅，从即日起邱方梅可以从青蛙皇子公司代理商方成红等人处，购进“青蛙皇子、纽仕丹、奇娃娃、琪比小美屋、人之初”品牌童装，送往服装公司在公司所属商场的专柜去销售，其利润分配和商场所缴纳的管理等费用，完全按照青蛙皇子公司与公司之间签订的合同约定来执行。在邱方梅向公司请求货款支付时，由于合同系与青蛙皇子公司签署，故公司并未对邱方梅的结算请求进行回应，此外重百江津店、南坪店将其中部分货款计10.7万元汇予了青蛙皇子公司。邱方梅对此向法院提出起诉，请求判定公司支付货款人民币110.5万元，并承担诉讼费用。

2008年12月11日，重庆市渝中区人民法院判决公司与青蛙皇子公司签订的《经营合同》及合同附件有效。该合同的权力义务只能由青蛙皇子公司与公司享受和承担。青蛙皇子公司没有将合同的权力义务转给邱方梅，邱方梅不能享有该《经营合同》的权利。公司收货是依据与青蛙皇子公司签订的《经营合同》向青蛙皇子公司委托代表人王永刚指定的送货人收取，因此，公司只能依据《经营合同》约定向青蛙皇子公司支付货款，而不能向邱方梅支付货款。据此，重庆市渝中区人民法院以（2008）中区民初字第2956号判决书驳回邱方梅的诉讼请求，

该案的诉讼费由邱方梅承担。

邱方梅不服从法院上述判决，已于 2008 年 12 月 21 日向重庆市第五中级人民法院提出上诉，该案正在审理中。

除上述事项外，截止 2008 年 12 月 31 日本公司没有其他需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司有如下承诺事项：

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同

(1) 重百乐山商场租赁

2007 年 10 月 26 日，公司四届十九次董事会审议通过《关于以租赁方式创办重百乐山商场项目的议案》，公司决定租赁四川省乐山银基房地产开发有限公司（以下简称“乐山银基公司”）开发建设的“嘉瑞·财富广场”主力百货商场负一层至平街四层，总建筑面积 20,000 平方米，用于创办重百乐山商场。公司已于 2007 年 8 月 15 日与乐山银基公司签订租赁协议，并已支付保证金 200 万元。该项目租期十五年，项目总投资 1,275 万元。公司原计划 2008 年 7 月 15 日进场装饰装修，因受 5·12 汶川大地震影响，乐山租赁项目暂停施工数月，但已于 2008 年下半年全面恢复工程施工。公司预计 2009 年 5 月进场装饰装修，若进展顺利，乐山项目将在 2009 年 9 月开业。

除上述事项外，截止 2008 年 12 月 31 日本公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、核销应收款项

(1) 核销公司对元征物业实业发展有限公司债权账面余额 255.84 万元

2001 年 12 月 18 日，重庆市一中院下达了《民事调解书》（[2001]渝一中民初字第 347 号），法院主持调解，公司与元征公司达成并签订了《调解协议》，元

征公司应分三次还款，共计应归还公司欠款 960 万元。但元征公司仅支付了 170 万元，余下的 780 万元一直拖欠不还。公司于 2002 年 7 月，向重庆市一中院申请强制执行，2003 年 8 月，市一中院以《民事裁定书》（[2002]渝一中民初字第 373 号）裁定将元征公司持有的元隆公司 30% 的股份按拍卖流标价 524.16 万元过户给公司。至此，元征公司欠公司的债务账面价值为 255.84 万元。近几年来，公司一直努力执行元征公司的财产。但元征公司已无任何财产，并且已被重庆市工商局吊销了营业执照。截止 2008 年 12 月 31 日，公司追收工作没有取得实质进展。

公司已于 2004 年对 255.84 万元全额计提了坏账准备，经 2009 年 1 月 16 日第四届三十二次董事会审议批准，公司核销该笔债权，本次坏账核销对公司财务状况和经营成果无影响。

（2）核销对合川市麦考资本经营管理服务有限公司资产清理小组应收款项账面余额 136.2 万元

2003 年 1 月合川市法院向公司送达了《民事裁定书》（[2003]合法先执字第 161 号），从公司的账户中划走银行存款 136.2 万元，用以向合川市麦考资本经营管理服务有限公司资产清理小组偿还非法高额利息 136.2 万元。公司向重庆市高院作出了紧急情况反映，市高院审查认为合川法院的行为错误，应立即归还公司被先予执行划走的款项，但合川法院一直未将款项退回公司。2004 年 11 月合川法院以该案涉嫌经济犯罪已移送公安机关立案侦查为由中止了诉讼。截止 2008 年 12 月 31 日该案仍中止审理。

公司已于 2003 年对该笔应收款项全额计提坏帐准备 136.2 万元，经 2009 年 1 月 16 日第四届三十二次董事会审议批准，公司核销该笔债权，本次坏账核销对公司财务状况和经营成果无影响。

2、资产置换

经公司第四届十九次董事会、2007 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于以万州万川商场置换金英商场商业用房的议案》，公司决定将自有产权的万川商用楼（面积为 8251.41 平方米）与现重百万州商场一墙之隔的重庆市万州区金

鸿物业发展有限公司自有产权的金英商场（面积为 8770.32 平方米）进行房屋使用权的位置交换，交换后重百万州商场原有的 1~4 层楼与金英商场的 1~4 层楼连为一体，从而达到电器与超市、百货三业态成为一体、形成互动的效果。交换后，闲置出来的重百电器（高笋塘 2 号）商用楼（一至五楼）8251.41 平方米采取审批、评估、挂牌、拍卖等程序由重庆市万州区金鸿物业发展有限公司在一年内代为处置，若处置不掉，则由重庆市万州区金鸿物业发展有限公司按拍卖低价接盘。同时，公司将以 32 元/平方米·月租金的标准继续租用金英商场进行经营。鉴于重庆市万州区金鸿物业发展有限公司按拍卖底价接受公司待处置的物业存在困难，公司与金鸿公司签订的原合同约定的 1 年置换期从到期之日起再延长 10 年（即从 2008 年 9 月 22 日起至 2018 年 9 月 21 日止）。延长置换期内金鸿公司交给公司房屋（金英商城物业）租金按每月 28 元/平方米计算；公司交给金鸿公司房屋（万州高笋塘 2 号物业）租金按每月 23.45 元/平方米计算。在延长置换期间，金鸿公司同意在 3 年内按合同的约定条款对公司置换房屋给予无条件接盘，若金鸿公司不接盘，公司有在原违约责任处罚条款的基础上加重违约处罚的权利（即一次性承担支付给公司 135 万元的违约金），加重违约处罚的违约金从公司后续支付金鸿物业的租金中予以扣除。

3、利润分配预案

2009 年 2 月 25 日，公司第四届第三十三次董事会会议审议通过以下议案：拟以 2008 年末总股本 204,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），向全体股东分配净利润 40,800,000.00 元。本次不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚需提交公司 2008 年年度股东大会审议批准。

除上述事项外，截止 2009 年 2 月 25 日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

1、经营租赁事项

根据租赁协议，公司租赁营业用房于资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额分别为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	119,295,785.58
1-2年（含2年）	119,439,314.26
2-3年（含3年）	111,293,377.57
3年以上	1,688,138,925.47
合 计	<u>2,038,167,402.88</u>

2、股权质押

2006年11月24日，公司接第一大股东重庆商社（集团）有限公司通知，重庆商社（集团）有限公司因向国家开发银行办理质押贷款，将所持有公司股份32,791,032股质押给国家开发银行。截止2008年12月31日，重庆商社（集团）有限公司持有本公司股份66,277,106.00股，占本公司总股本的32.49%，上述质押股份32,791,032股，占公司总股本的16.07%。

3、2009年统购分销协议

公司所属重百家用电器分公司（以下简称“重百家电”）与重庆商社电器有限公司（以下简称“商社电器”）签订《2009年度统购分销协议》，协议约定在2009年度，双方按照共同与供应厂家（商）统一谈判、统一合同签订、统一进货、各自销售的原则，双方各自对供应厂家（商）设立结算账户，分别对供应厂（商）进行货款结算；协议约定，双方2009年度发生业务往来总额不超过1.8亿元。

4、2009年度供货协议

公司所属重百家用电器分公司（以下简称“重百家电”）分别与商社电器的控股子公司重庆乐创经贸有限公司、重庆渝澳电器销售有限公司、重庆融通电器有限公司、重庆澳格尔经贸有限公司、重庆格兰仕电器销售有限公司以及重庆海信科龙电器联销有限公司签订《2009年度供货协议》，约定在2009年度，重百家电向上述商社电器关联企业采购电器类商品，重百电器通过向澳格尔公司等6家公司采购商品金额预计全年不超过1.6亿元。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2009年2月25日审议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

重庆百货大楼股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

补 充 资 料

资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益

资料二、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表一净资产收益率和每股收益

按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率，以及基本每股收益和稀释每股收益指标如下：

报告期利润	净资产收益率 ROE（%）			
	本年度		上年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	19.72	21.11	14.34	14.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.94	20.27	14.02	14.62

报告期利润	每股收益 EPS（元/股）			
	本年度		上年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.80	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.77	0.48	0.48

附：非经常性损益明细表

明细项目	注释	本年度
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；	注 1	-3,190,659.73
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；	注 2	3,577,027.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；		7,147,840.44
小 计		<u>7,534,207.85</u>
所得税的影响金额		1,128,975.18
扣除所得税影响后的非经常性损益		<u>6,405,232.67</u>
其中：母公司非经常性损益（扣除所得税影响后）		6,436,237.93

各子公司非经常性损益中母公司普通股股东所占 份额（扣除所得税影响后）	-31,005.26
---------------------------------------	------------

注 1：系本期报废固定资产。

注 2：系本期税收返还。

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率 = $P \div E$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益（EPS）= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二、变动异常的报表项目分析

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

项目	2008 年 12 月 31 日 (或 2008 年度)	2007 年 12 月 31 日 (或 2007 年度)	差异变动金额	变动幅度 (%)	原因 分析
长期待摊费用	102,900,389.23	14,586,737.44	88,313,651.79	605.44	注 1
其他应付款	385,283,917.61	278,391,092.85	106,892,824.76	38.40	注 2
长期借款	45,000,000.00	130,000,000.00	-85,000,000.00	-65.38	注 3
未分配利润	387,098,892.34	265,267,622.45	121,831,269.89	45.93	注 4
营业税金及附加	41,894,451.63	29,962,479.44	11,931,972.19	39.82	注 5
财务费用	10,193,246.51	17,373,956.47	-7,180,709.96	-41.33	注 3

变动原因分析:

注 1: 长期待摊费用年末数较上年末增加 88,313,651.79 元, 增幅为 605.44%, 主要系公司对经营租入的固定资产改良支出发生的装修费, 由“固定资产—装修费”调整列入本项目形成。

注 2: 其他应付款年末数较上年末增加 106,892,824.76 元, 增幅为 38.40%, 主要系公司本年加大提货卡销售的奖励力度, 使本年提货卡销售大幅度提高形成。

注 3: 长期借款年末数较年初数减少 85,000,000.00 元, 减幅为 65.38%, 财务费用本年数较上年数下降 7,180,709.96 元, 减幅为 41.33%, 系本年归还银行借款形成。

注 4: 未分配利润年末数较年初数增加 121,831,269.89 元, 增幅为 45.93%, 主要系本年销售规模扩大, 净利润增加所致。

注 5: 营业税金及附加本年数较上年数增加 11,931,972.19 元, 增幅为 39.82%, 主要系本年销售收入增长, 导致附加税费增加所致。

(此页无正文)

重庆百货大楼股份有限公司：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：