

重庆百货大楼股份有限公司

600729

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	13

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

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

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	2,281,390,701.20	2,368,850,883.03	-3.69
所有者权益（或股东权益）	867,927,491.42	824,694,438.63	5.24
每股净资产（元）	4.2545	4.0426	5.24

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业利润	98,657,748.46	131,019,044.47	-24.70
利润总额	100,636,514.41	133,182,901.15	-24.44
净利润	84,033,052.79	109,235,052.71	-23.07
扣除非经常性损益后的净利润	82,296,510.42	107,395,774.53	-23.37
基本每股收益(元)	0.4119	0.5355	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.4034	0.5264	-23.37
稀释每股收益(元)	0.4119	0.5355	-23.08
净资产收益率(%)	9.68	14.16	减少 4.48 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	187,141,605.49	154,679,720.10	20.99
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.9174	0.7582	20.99

2、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	-601,592.85	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	1,220,033.38	系本期税收返还。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,368,904.14	
所得税影响额	-250,802.30	
合计	1,736,542.37	

注：上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率=P÷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/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				7,191 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	32.50	66,297,736	20,630	66,297,736	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	3.09	6,302,262	892,145		未知
重庆华贸国有资产经营有限公司	国有法人	2.95	6,011,202			未知
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	2.34	4,775,700	1,937,200		未知
中国银行股份有限公司－友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	2.00	4,083,985	4,083,985		未知
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.98	4,042,062	-3,758,772		未知
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	1.83	3,736,291	-1,736,443		未知
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	1.80	3,679,229	3,679,229		未知
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	其他	1.66	3,396,100	-1,403,900		未知
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.58	3,230,195	3,230,195		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量	股份种类	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金				6,302,262	人民币普通股	
重庆华贸国有资产经营有限公司				6,011,202	人民币普通股	
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金				4,775,700	人民币普通股	
中国银行股份有限公司－友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金				4,083,985	人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金				4,042,062	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				3,736,291	人民币普通股	
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金				3,679,229	人民币普通股	
中国银行－易方达积极成长证券投资基金				3,396,100	人民币普通股	
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金				3,230,195	人民币普通股	
中国农业银行重庆市渝中支行				3,082,674	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 12 日	15,277,106	注：
2	重庆渝城房地产开发公司	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	重庆路桥股份有限公司	340,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
5	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。
6	重庆海山贸易公司	170,000			偿还股改时大股东代垫的股份后。
7	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。
8	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。
9	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。
10	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。

注：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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2009 年 5 月 12 日，公司召开了 2008 年度（四届十三次）股东大会。大会审议通过《关于公司董事会换届的议案》和《关于公司监事会换届的议案》，选举了第五届董事会和监事会成员。同日，公司新一届董事会、监事会召开了第一次会议，选举了董事长、监事会召集人和公司新一届高级管理人员。具体为：

1、董事会：根据《公司法》、《公司章程》规定，公司第四届董事会届满，第四届董事会成员不再担任公司第四届董事。2008 年度股东大会选举肖诗新、任树全、何谦、高平、徐晓勇、张宇、赵骅、周观亮、章新蓉为公司第五届董事；其中：赵骅、周观亮、章新蓉为独立董事。

第五届董事成员简历见 2009 年 4 月 18 日《上海证券报》和《证券时报》。

2、监事会：根据《公司法》、《公司章程》规定，公司第四届监事会届满，第四届监事会成员不再担任公司第四届监事。2008 年度股东大会选举张饶、秦秀平、徐璐为公司第五届监事。

经重庆百货大楼股份有限公司第三届十一次职代会联席会议选举李莉军、刘雅丽为公司第五届监事会职工代表监事。

第五届监事成员简历见 2009 年 4 月 18 日《上海证券报》和《证券时报》。

3、高级管理人员：公司第五届一次董事会会议审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》，选举肖诗新先生担任公司第五届董事会董事长；审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，聘任任树全先生担任公司总经理；审议通过《关于聘任公司副总经理、财务总监（财务负责人）的议案》，聘任刘绪文先生、易昕先生担任公司副总经理，聘任胡庆华女士为公司财务总监（财务负责人）；审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任胡庆华女士担任公司董事会秘书。公司第五届一次监事会选举李莉军女士为重庆百货大楼股份有限公司第五届监事会召集人。

新一届高级管理人员简历见 2009 年 5 月 13 日《上海证券报》和《证券时报》。

五、董事会报告

（一）公司主营业务及其经营状况

1、报告期内经营情况

报告期内，公司面对国际金融危机不断蔓延扩散带来的严峻经济形势和重大考验，按照“坚定信心、稳中求进、调整提高、保持增长”的工作方针，深入贯彻实施全年工作安排，统一思想，增强信心，采取有力措施，进一步强化资源整合，狠抓扭亏减亏，加快结构调整，加大促销力度，审慎网点扩张，夯实基础管理，维护安全稳定，确保了公司在国际金融危机的重大考验下实现了经营业绩的平稳。

报告期内公司实现营业收入 37.46 亿元，同比增长 9.26%，实现利润总额 10063.65 万元，同比减少 24.44%，实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）8403.31 万元，同比减少 23.07%。主要经营情况如下：

（1）强化业态资源整合，抱团取暖止滑扩销

面对金融危机影响下年初销售滞长的趋势，公司及时采取措施，继续强化资源整合，加快经营结构调整，狠抓品类、品牌调整和小节庆促销，着力保持和提升客单数，大力扩大团购销售，积极开展劳动竞赛，加强与重点品牌商的深度合作，共同抱团取暖，止滑扩销，实现了销售的逐月稳步回升。

百货业态：公司进一步加强百货业态资源整合，利用百货经营分公司的平台作用，继续扩大统签品牌，截止 5 月签订统管合同的品牌占到了公司经营品牌总数的 80%以上。公司下属商场也积极强化商品结构调整，优化品牌组合，提升品牌形象，使品类、品牌结构更趋合理。报告期内，百货业态实现销售 22.09 亿元（统计口径），同比增长 11.76%。

超市业态：积极推进生鲜自营，自采规模持续扩大。截止 6 月已实现 16 家门店肉类自营、15 家门店蔬菜自营，同时，拥有自有品牌 251 个，1-6 月实现销售 1987.56 万元，同比增长 46.02%。在网点开发上，积极寻求在北碚、渝北、沙坪坝等区域加密扎堆，打造区域优势。报告期内，超市业态实现销售 13.79 亿元（统计口径），同比增长 12.20%。

电器业态：进一步推进集中采购，稳固毛利率，加大促销力度，同时规范门店现场管理。为防止效益水平的起伏不定，更加注重各种经营费用的及时有效清收，努力保障经营目标的实现。报告期内，电器业态实现销售 7.26 亿元（统计口径），同比下降 4.53%。

（2）加快结构调整优化，加大促销提升销售

公司百货业态通过品类结构的调整优化，有力拉动了公司百货业态毛利、利润水平提升，进一步凸显了经营特色和品类优势。公司针对金融危机影响下零售市场促销活动变化的新趋势，公司因势而变，加大了促销工作的力度，加强营销宣传。报告期内，公司统一策划了元旦、春节和五一店庆三大促销，活动 18 天实现销售 5.1 亿元，同比增长 15%。

（3）突出重点措施有力，狠抓扭亏减亏控亏

报告期内，公司把扭亏减亏控亏工作作为重点工作，通过不断调整亏损单位的经营结构，不断增强营销能力，报告期内，二、三商圈计划内亏损商场中，荣昌、遵义、黔江、广安、涪陵、武胜、云阳等商场均实现扭亏或大幅减亏。针对困难较大的尚熙、泸州等单位，公司及时召开专题研究会，逐个深入剖析，积极采取措施以使其尽快摆脱眼前困局。

2、报告期内公司主要财务指标说明

(1) 资产负债表项目财务指标分析

项目	期末余额 (元)	年初余额 (元)	增减比例 (%)
货币资金	331,069,873.79	233,475,921.08	41.80
应收票据	435,200.00	2,093,829.78	-79.22
其他应收款	23,919,240.40	17,754,184.16	34.72
预收款项	82,192,174.80	182,635,391.02	-55.00
应交税费	14,770,306.18	-1,049,482.18	1507.39
长期借款		45,000,000.00	-100.00
递延所得税资产	16,279,381.48	8,047,348.20	102.29

变动原因说明:

A、货币资金的增加主要系销售收入的增加;

B、应收票据的减少主要系公司下属电子器材公司上年度期末的应收票据在本报告期已全部背书转让用于支付货款;

C、其他应收款增加主要是尚熙百货租赁房屋的保证金和超市门店的零钞备用金的增加;

D、预收款项的减少主要系各经营单位关账后的销售比去年底销售减少所致;

E、应交税费的增加主要系本报告期计提的所得税未进行缴纳;

F、长期借款的减少主要系本期偿还了银行的贷款所致;

G、递延所得税资产增加主要系公司下属经营单位以前年度的未弥补的亏损所形成。

(2) 利润表项目财务指标分析

项目	本期数 (元)	上期数 (元)	增减比例 (%)
财务费用	9,652,589.37	5,796,010.60	66.54
资产减值损失	849,994.58	257,125.24	230.58
投资收益	803,140.00	362,000.00	121.86
营业外支出	760,848.89	544,811.87	39.65
所得税费用	15,385,854.72	22,088,298.31	-30.34
利润总额	100,636,514.41	133,182,901.15	-24.44

变动原因说明:

A、财务费用的增加主要系银行手续费的增加;

B、资产减值损失的增加主要系本期应收款项增加,相应计提坏账准备增加所致;

C、投资收益的增加主要系报告期内收到股利影响所致;

D、营业外支出的减少主要系本期报废的固定资产较上年同期减少;

E、所得税费用的减少主要系公司本报告期利润下滑所致;

F、利润总额的减少主要系公司在报告期内面对严峻的经济形势和激烈的竞争形势,公司经营任务相当繁重,为了激励职工,发挥职工的主观能动性和工作积极性,按时完成各项经营目标,公司及时兑现了上半年的职工绩效奖励及相关附加共计 2000 万元左右。同时,由于公司去年新开尚熙商场和泸州商场还处于培育期,报告期内均有不同程度的亏损。上述原因造成了公司报告期内营业收入同比增长 9.26%,利润总额减少 24.44%。

(3) 现金流量表项目财务指标分析

项目	本期金额	上期金额	增减比例 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-43,401,889.74	-182,677,686.06	82.05
筹资活动产生的现金流量净额	-46,360,996.80	-35,329,761.51	-41.78

变动原因说明:

A、投资活动产生的现金流量净额的增加主要是因为去年同期支付泸州商场的房屋款;

B、筹资活动产生的现金流量净额的减少主要是因为本报告期内偿还了银行贷款 4500 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
百货零售、批发	362,115.10	313,369.90	13.46	8.83	9.99	减少 0.91 个百分点
其他	3,015.47	1,960.36	34.99	-25.77	-30.20	增加 4.13 个百分点
合计	365,130.57	315,330.26	13.64	8.41	9.60	减少 0.94 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 422.57 万元。

注：为准确会计核算，报告期内公司将经营性收费放入其他业务收入科目进行核算，致使他业务收入增加，主营业务毛利率同比下降 0.91 个百分点，上述核算方法的变化不影响公司综合毛利率。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
重庆市	342,301.06	3.30
遵义市	7,168.13	188.13
四川省	15,661.38	434.93
合计：	365,130.57	8.41

(三) 公司在经营中出现的困难与困难

公司面对多变的经济形势和激烈竞争，公司应变能力和经营能力尚存不足，经营管理人员业务水平还有待于提高；新开网点的亏损额增大，培育期延长和成本增加；各业态、各单位之间发展不平衡。

存在的上述这些问题必须引起我们的充分重视，在接下来的工作中着力解决。

(四) 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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，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，公司根据中国证券监督管理委员会公告（2008）48 号规定，对《重庆百货大楼股份有限公司董事会审计委员会议事规则》进行了修订。

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。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2009 年 5 月 12 日召开了 2008 年度股东大会，会议审议通过了《2008 年度利润分配预案》。决定按公司现总股本 204,000,000 股，按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），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。公司已于 2009 年 7 月 10 日通过中国证券登记结算公司上海分公司对外发放无限售条件流通股股东红利，有限售条件流通股股东红利由公司自行发放。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：利润分配可以采取现金派发和分配红股的形式进行。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。

公司已于 2009 年 7 月 10 日通过中国证券登记结算公司上海分公司对外发放无限售条件流通股股东现金红利，有限售条件流通股股东现金红利由公司自行发放。

（四）重大诉讼仲裁事项

历史遗留案件：

1) 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) 信达公司重庆办事处诉我司房屋占用纠纷案

该案于 2009 年 2 月 13 日进行了第一次开庭审理，现处于司法鉴定房屋占用费阶段。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（六）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（七）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：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(%)
重庆商社电器有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品	成本价		988,594.17	0.03

重庆商社新世纪百货公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品	市价		3,127,453.85	0.09
重庆渝澳电器有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品	市价		12,198.29	—
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		97,028.20	—
重庆格兰仕电器销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电器类商品	市价		452.13	—
重庆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		17,605,408.69	0.56
重庆渝澳电器有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买电器类商品	成本价		3,814,569.25	0.12
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		5,042,793.43	0.16
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		17,179,438.74	0.54
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		6,841,905.33	0.22
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		13,312,497.01	0.32
重庆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		9,949,375.86	0.04
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		1,173,612.10	0.42
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的控股子公司	接受代理	接受广告代理	比市价略低		4,447,700.00	—
重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受装修服务	市价税前下浮10%		1,079,200.00	—
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	汽车维修	比市价略低		659,400.00	—
重庆商社电器有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	租金	市价		474,200.00	
重庆商社绰奇商贸发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	租金	市价		945,800.00	
重庆商社集团有限公司	母公司	接受劳务	租金	市价		86,300.00	

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司资产和损益情况构成重大影响。

2、资产、股权转让的重大关联交易

2009年1月13日“重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）”聘请泸州市房地产监理所对我司购买中天·时代广场商业用房负二层至第八层商业用房进行了房屋面积的测绘，本次泸州市房地产监理所测绘的建筑面积为34393.79平方米，与我司同“中天物业”原签订的《商业用房预购房合同》建筑面积33000平方米，多出了1393.79平方米。同时原房屋的总价款由于面积的变化也发生了相应变化，由原来暂定价17952.64万元变为18445.19万元。本报告期向“中天物业”支付房款368.43万元和房屋相关的契税费981.98万元。

(八) 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

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期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。

(九) 承诺事项履行情况

公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

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同比增长率平均低于 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：

为履行公司控股股东重庆商社（集团）有限公司（以下简称“商社集团”）在公司股权分置改革中的有关承诺，商社集团从有利于公司长远发展出发，力求将其属下企业重庆商社新世纪百货公司（改制后更名为“重庆商社新世纪百货有限公司”，以下简称“新世纪百货”）与公司合并，从而彻底解决同业竞争。公司股票于 2008 年 4 月 2 日停牌并启动重组工作，因无法按照重大资产重组相关规定的期限完成发布重组预案的工作，公司股票于 2008 年 6 月 23 日恢复交易，并承诺公司股票恢复交易后 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。上述 3 个月期限届满后，商社集团重新积极启动重组工作，安排重组前的各项准备工作。

目前，新世纪百货合资改制已完成，根据中国证监会的相关规定，新世纪百货需对一些历史遗留问题进行清理解决，时间比较长，审批程序比较多，因此目前尚未全部完成。商社集团和新世纪百货正在积极推动相关工作。

截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

公司大股东重庆商社（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。

2) 是否已启动：是

参见“公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况”部份。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

（十一）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、实际控制人未受到整改有处罚情况。

（十二）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

（十三）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
第四届第十六次监事会决议公告	上海证券报 C15 版、 证券时报 C8 版	2008 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
第四届三十二次董事会会议决议公告	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度重百电器与商社电器关联交易预计公告	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度第一次临时（四届十二次）股东大会通知的公告	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn

2008 年度业绩快报	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届第十七次监事会决议公告	上海证券报 C11 版、 证券时报 D2 版	2008 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度第一次临时(四届十二次)股东大会决议公告	上海证券报 12 版、 证券时报 A20 版	2008 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度报告	上海证券报 C33 版、 证券时报 D28 版	2008 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第四届三十三次董事会会议决议公告	上海证券报 C33 版、 证券时报 D28 版	2008 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第四届第十八次监事会决议公告	上海证券报 C33 版、 证券时报 D28 版	2008 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年报补充公告	上海证券报 B2 版、 证券时报 C7 版	2008 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
股份解除质押公告	上海证券报 C41 版、 证券时报 B8 版	2008 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报 94 版、 证券时报 B67 版	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第四届三十四次董事会会议决议公告	上海证券报 94 版、 证券时报 B67 版	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第四届第十九次监事会决议公告	上海证券报 94 版、 证券时报 B67 版	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度(四届十三次)股东大会通知的公告	上海证券报 94 版、 证券时报 B67 版	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度(四届十三次)股东大会决议公告	上海证券报 C6 版、 证券时报 D12 版	2008 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第五届一次董事会会议决议公告	上海证券报 C6 版、 证券时报 D12 版	2008 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第五届第一次监事会决议公告	上海证券报 C6 版、 证券时报 D12 版	2008 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
重庆百货大楼股份有限公司 2008 年度红利分配实施公告	上海证券报 A6 版、 证券时报 C8 版	2008 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

附后

八、备查文件目录

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

董事长：

重庆百货大楼股份有限公司

2009 年 7 月 25 日

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

2009年6月30日

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	331,069,873.79	233,475,921.08	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	435,200.00	2,093,829.78	交易性金融负债			
应收账款	七、3	12,437,418.70	10,406,142.00	应付票据	七、15	163,800,000.00	209,800,000.00
预付款项	七、4	108,935,201.44	146,888,448.33	应付账款	七、16	612,698,516.21	598,738,910.95
应收保费				预收款项	七、16	82,192,174.80	182,635,391.02
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	88,355,343.69	88,646,491.71
应收股利				应交税费	七、18	14,770,306.18	-1,049,482.18
其他应收款	七、3	23,919,240.40	17,754,184.16	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	七、19	48,078,022.50	7,862,000.12
存货	七、5	456,187,730.05	587,075,568.24	其他应付款	七、16	375,444,728.49	385,283,917.61
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		932,984,664.38	997,694,093.59	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	7,896,666.65	7,971,666.67
持有至到期投资				流动负债合计		1,393,235,758.52	1,479,888,895.90
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
投资性房地产	七、7	47,924,190.86	48,911,416.34	应付债券			
固定资产	七、8	1,142,013,605.65	1,165,002,633.92	长期应付款			
在建工程	七、9	7,171,009.77	9,862,475.87	专项应付款			
工程物资				预计负债			
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
无形资产	七、10	26,653,119.31	28,243,944.72	负债合计		1,393,235,758.52	1,524,888,895.90
开发支出				股东权益：			
商誉	七、11	918,581.16	918,581.16	股本	七、22	204,000,000.00	204,000,000.00
长期待摊费用	七、12	100,176,148.59	102,900,389.23	资本公积	七、23	91,621,039.29	91,621,039.29
递延所得税资产	七、13	16,279,381.48	8,047,348.20	减：库存股			
其他非流动资产				盈余公积	七、24	141,974,507.00	141,974,507.00
非流动资产合计		1,348,406,036.82	1,371,156,789.44	一般风险准备			
				未分配利润	七、25	430,331,945.13	387,098,892.34
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		867,927,491.42	824,694,438.63
				少数股东权益		20,227,451.26	19,267,548.50
				股东权益合计		888,154,942.68	843,961,987.13
资产总计		2,281,390,701.20	2,368,850,883.03	负债和股东权益总计		2,281,390,701.20	2,368,850,883.03

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

2009年1-6月

单位:元

项 目	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	七、26	3,745,877,098.63	3,428,384,549.10
其中：营业收入		3,745,877,098.63	3,428,384,549.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、26	3,648,022,490.17	3,297,727,504.63
其中：营业成本		3,167,480,317.41	2,888,883,673.55
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、27	26,323,215.20	21,617,104.83
销售费用		285,226,092.65	240,571,899.04
管理费用		158,490,280.96	140,601,691.37
财务费用	七、28	9,652,589.37	5,796,010.60
资产减值损失	七、29	849,994.58	257,125.24
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、30	803,140.00	362,000.00
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）		98,657,748.46	131,019,044.47
加：营业外收入	七、31	2,739,614.84	2,708,668.55
减：营业外支出	七、32	760,848.89	544,811.87
其中：非流动资产处置损失		610,620.22	293,845.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,636,514.41	133,182,901.15
减：所得税费用	七、33	15,385,854.72	22,088,298.31
五、净利润（净亏损以“-”填列）		85,250,659.69	111,094,602.84
归属于母公司所有者的净利润		84,033,052.79	109,235,052.71
少数股东损益		1,217,606.90	1,859,550.13
六、每股收益：	七、34		
（一）基本每股收益		0.4119	0.5355
（二）稀释每股收益		0.4119	0.5355

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

2009年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上年同期金额	项目	附注编号	本期金额	上年同期金额
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		21,116.00	4,400.00
销售商品、提供劳务收到的现金		3,948,864,951.39	3,616,717,499.98	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		824,256.00	366,400.00
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		44,226,145.74	183,044,086.06
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		44,226,145.74	183,044,086.06
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-43,401,889.74	-182,677,686.06
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		337,909.37	937,412.05	吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	七、35	169,062,274.45	149,677,833.24	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		4,118,265,135.21	3,767,332,745.27	取得借款收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		3,347,638,824.87	3,128,336,195.47	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		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		45,000,000.00	30,000,000.00
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		1,360,996.80	5,329,761.51
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利			
支付给职工以及为职工支付的现金		150,602,074.02	119,410,854.06	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		149,905,591.89	158,048,134.12	筹资活动现金流出小计		46,360,996.80	35,329,761.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	282,977,038.94	206,857,841.52	筹资活动产生的现金流量净额		-46,360,996.80	-35,329,761.51
经营活动现金流出小计		3,931,123,529.72	3,612,653,025.17	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		187,141,605.49	154,679,720.10				
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		97,378,718.95	-63,327,727.47
收回投资收到的现金			-	加：年初现金及现金等价物余额		224,009,271.67	237,725,341.68
取得投资收益收到的现金		803,140.00	362,000.00	六、年末现金及现金等价物余额	七、35	321,387,990.62	174,397,614.21

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

合并现金流量表附注

会合03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2009 2009年1-6月

单位：元

补充资料	附注编号	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		85,250,659.69	111,094,602.84
加：资产减值准备		849,994.58	257,373.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		47,243,178.23	50,337,138.05
无形资产摊销		1,701,040.80	1,457,125.08
长期待摊费用摊销		17,169,003.16	915,246.22
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）		610,620.22	328,236.33
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）		512,587.69	3,691,227.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-803,140.00	-362,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-8,232,033.28	92,328.01
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）		130,777,561.49	63,472,806.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		27,966,274.44	11,576,274.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-115,904,141.53	-88,180,638.34
其他			
经营活动产生的现金流量净额		187,141,605.49	154,679,720.10
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	321,387,990.62	174,397,614.21
减：现金的年初余额		224,009,271.67	237,725,341.68
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		97,378,718.95	-63,327,727.47

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

合并股东权益变动表

2009年1-6月

会合04表
单位：元

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

项 目	本期金额							上年同期金额						
	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	387,098,892.34	19,267,548.50	843,961,987.13	204,000,000.00	91,621,039.29	0.00	141,974,507.00	265,267,622.45	17,879,519.73	720,742,688.47
加：会计政策变更														
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	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
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					43,233,052.79	959,902.76	44,192,955.55					68,435,052.71	1,859,550.13	70,294,602.84
（一）净利润					84,033,052.79	1,217,606.90	85,250,659.69					109,235,052.71	1,859,550.13	111,094,602.84
（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					84,033,052.79	1,217,606.90	85,250,659.69					109,235,052.71	1,859,550.13	111,094,602.84
（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	-257,704.14	-41,057,704.14					-40,800,000.00		-40,800,000.00
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	-257,704.14	-41,057,704.14					-40,800,000.00		-40,800,000.00
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	430,331,945.13	20,227,451.26	888,154,942.68	204,000,000.00	91,621,039.29		141,974,507.00	333,702,675.16	19,739,069.86	791,037,291.31

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

2009年6月30日

单位：元

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		328,301,129.79	229,874,661.80	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		297,900.00		应付票据		163,800,000.00	209,800,000.00
应收账款	八、1	3,757,919.58	5,110,410.70	应付账款		589,063,655.98	580,409,102.65
预付款项		108,126,884.20	145,526,388.33	预收款项		81,496,505.01	177,043,248.75
应收利息				应付职工薪酬		85,389,486.46	84,311,223.15
应收股利				应交税费		14,818,136.84	-1,697,708.57
其他应收款	八、1	31,060,775.86	24,089,119.09	应付利息			
存货		445,268,221.61	575,560,253.11	应付股利		48,078,022.50	7,862,000.12
一年内到期的非流动资产				其他应付款		428,138,965.65	434,091,224.19
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		916,812,831.04	980,160,833.03	其他流动负债		7,896,666.65	7,971,666.67
非流动资产：				流动负债合计		1,418,681,439.09	1,499,790,756.96
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
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	八、2	39,810,000.00	39,810,000.00	长期应付款			
投资性房地产		47,924,190.86	48,911,416.34	专项应付款			
固定资产		1,118,480,098.66	1,140,359,460.98	预计负债			
在建工程		7,096,009.77	9,787,475.87	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
生产性生物资产				负债合计		1,418,681,439.09	1,544,790,756.96
油气资产				股东权益：			
无形资产		26,653,119.31	28,243,644.72	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		100,020,864.41	102,526,629.40	盈余公积		136,944,611.72	136,944,611.72
递延所得税资产		16,251,738.31	8,012,407.11	未分配利润		422,720,343.42	381,374,040.64
其他非流动资产				股东权益合计		855,285,994.43	813,939,691.65
非流动资产合计		1,357,154,602.48	1,378,569,615.58				
资产总计		2,273,967,433.52	2,358,730,448.61	负债和股东权益总计		2,273,967,433.52	2,358,730,448.61

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

2009年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	八、3	3,651,849,827.76	3,332,381,426.55
减：营业成本	八、3	3,093,877,572.86	2,815,153,645.98
营业税金及附加		25,161,628.15	20,782,861.13
销售费用		275,962,528.11	231,727,109.36
管理费用		154,241,453.26	135,419,250.47
财务费用		9,084,122.30	5,786,676.44
资产减值损失		709,082.07	83,078.63
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	1,550,136.68	482,843.47
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）		94,363,577.69	123,911,648.01
加：营业外收入		2,739,484.84	2,703,973.55
减：营业外支出		733,906.91	524,590.56
其中：非流动资产处置损失		584,440.94	292,624.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,369,155.62	126,091,031.00
减：所得税费用		14,222,852.84	20,804,647.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,146,302.78	105,286,383.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4027	0.5161
（二）稀释每股收益		0.4027	0.5161

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

会企03表

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

2009年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,843,511,801.91	3,505,618,994.04
收到的税费返还		337,909.37	937,412.05
收到其他与经营活动有关的现金		194,689,266.45	144,143,540.42
经营活动现金流入小计		4,038,538,977.73	3,650,699,946.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,287,703,866.77	3,041,918,030.85
支付给职工以及为职工支付的现金		142,053,065.15	112,010,132.98
支付的各项税费		143,023,732.19	152,319,007.25
支付其他与经营活动有关的现金		279,365,169.16	191,613,181.91
经营活动现金流出小计		3,852,145,833.27	3,497,860,352.99
经营活动产生的现金流量净额		186,393,144.46	152,839,593.52
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		1,550,136.68	482,843.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,616.00	4,400.00
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		1,566,752.68	487,243.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,690,350.41	182,538,133.91
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		43,690,350.41	182,538,133.91
投资活动产生的现金流量净额		-42,123,597.73	-182,050,890.44
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,058,312.50	4,839,761.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,058,312.50	34,839,761.51
筹资活动产生的现金流量净额		-46,058,312.50	-34,839,761.51
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		98,211,234.23	-64,051,058.43
加：期初现金及现金等价物余额		220,408,012.39	234,497,017.88
六、期末现金及现金等价物余额		318,619,246.62	170,445,959.45

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

2009年1-6月

单位：元

补充资料	附注编号	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		82,146,302.78	105,286,383.66
加：资产减值准备		709,082.07	83,078.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		45,605,970.82	48,807,537.44
无形资产摊销		1,713,387.14	1,454,095.08
长期待摊费用摊销		16,896,085.35	915,246.22
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）		584,440.94	327,015.02
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）		512,587.69	3,691,227.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,550,136.68	-362,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-8,239,331.20	92,328.01
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）		130,292,031.50	64,184,029.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		31,623,350.99	15,441,084.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-113,900,626.94	-87,080,431.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额		186,393,144.46	152,839,593.52
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		318,619,246.62	170,445,959.45
减：现金的期初余额		220,408,012.39	234,497,017.88
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		98,211,234.23	-64,051,058.43

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1-6月

会企04表
单位:元

项 目	本期金额						上年同期金额					
	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	0.00	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)					41,346,302.78	41,346,302.78					64,486,383.66	64,486,383.66
(一)净利润					82,146,302.78	82,146,302.78					105,286,383.66	105,286,383.66
(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					82,146,302.78	82,146,302.78					105,286,383.66	105,286,383.66
(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					-40,800,000.00	-40,800,000.00
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配					-40,800,000.00	-40,800,000.00					-40,800,000.00	-40,800,000.00
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	422,720,343.42	855,285,994.43	204,000,000.00	91,621,039.29		136,944,611.72	326,733,437.49	759,299,088.50

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。

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（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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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:

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

(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、20	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经主管税务机关批准2009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百货大楼百佳艺术广告公司属小型微利企业，适用的企业所得税率自2008年1月1日起为20%。

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	18,363,150.95	955,878.68	
重庆电子器材有限公司	1,864,300.31	261,728.22	
合 计	20,227,451.26	1,217,606.90	

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	期末数	期初数
现金	204,911.51	1,715,921.69
银行存款	321,183,079.11	222,293,349.98
其他货币资金	9,681,883.17	9,466,649.41

合计	<u>331,069,873.79</u>	<u>233,475,921.08</u>
----	------------------------------	------------------------------

(2) 其他货币资金具体明细如下:

项目	期末数	期初数
一、专用资金存款		
工行房贷部	1,017,977.24	1,010,801.76
售房基金户	2,360,329.83	2,343,692.44
公共维修基金户	6,303,576.10	6,112,155.21
小计	<u>9,681,883.17</u>	<u>9,466,649.41</u>

2、应收票据

(1) 明细列示如下:

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	435,200.00	2,093,829.78
合计	<u>435,200.00</u>	<u>2,093,829.78</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	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,792,298.20	89.25	589,614.91	10,759,632.	97.96	537,981.60
1—2 年	1,212,088.78	9.17	121,208.88	156,929.27	1.43	15,692.93
2—3 年	202,137.90	1.53	60,641.37	48,760.99	0.44	14,628.30
3—4 年	3,820.00	0.03	1,910.00	18,244.90	0.17	9,122.45

4—5 年	2,244.90	0.02	1,795.92			
合计	<u>13,212,589.78</u>	<u>100.00</u>	<u>775,171.08</u>	<u>10,983,567.28</u>	<u>100.00</u>	<u>577,425.28</u>

期末应收账款关联方款项余额为111,401.20元，占应收账款余额的0.84%。

b. 按应收账款客户类别列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	3,829,181.05	28.98	231,941.26	4,554,706.95	41.47	227,735.35
其他不重大的	9,383,408.73	71.02	543,229.82	6,428,860.33	58.53	349,689.93
合计	<u>13,212,589.78</u>	<u>100.00</u>	<u>775,171.08</u>	<u>10,983,567.28</u>	<u>100.00</u>	<u>577,425.28</u>

c. 单项金额重大的应收账款项目列示如下：

单位	期末数			期初数		
	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	1,286,299.32	5.00	64,314.97	1,279,316.22	5.00	63,965.81
戴斯大酒店	809,644.00	10.00	80,964.40	1,100,437.00	5.00	55,021.85
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	708,088.70	5.00	35,404.44	908,088.70	5.00	45,404.44
重庆机床集团有限责任公司	562,543.03	5.00	28,127.15	337,684.03	5.00	16,884.20
重庆金象起重设备制造 有限公司	462,606.00	5.00	23,130.30			
合计	<u>3,829,181.05</u>		<u>231,941.26</u>	<u>4,554,706.95</u>		<u>227,735.35</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 3,829,181.05 元，占应收账款总额的 28.98%，其账龄情况如下：

账龄	金额
----	----

1年以内	3,019,537.05
1-2年	809,644.00
合计	<u>3,829,181.05</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。

f. 本期实际核销的应收账款情况：

单位	金额	性质	原因	是否因关联交易产生
重庆 TCL 电器销售公司	80,085.87	经营款	无法收回	否
小天鹅电器有限公司	17,423.07	经营款	无法收回	否
东芝产品服务有限公司	16,406.84	经营款	无法收回	否
伊莱克斯电器有限公司	12,385.47	经营款	无法收回	否
其他	24,784.41	经营款	无法收回	否

（2）其他应收款

a. 账龄结构列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	22,999,904.64	90.26	1,149,995.23	16,998,432.52	74.02	849,921.60
1—2年	1,975,458.18	7.75	197,545.82	1,271,877.82	5.54	127,187.78
2—3年	264,516.90	1.04	79,355.07	612,462.00	2.67	183,738.60
3—4年	208,913.60	0.82	104,456.80	57,503.60	0.25	28,751.80
4—5年	9,000.00	0.04	7,200.00	17,540.00	0.08	14,032.00
5年以上	22,990.66	0.09	22,990.66	84,526.88	0.37	84,526.88
个别认定				3,920,400.00	17.07	3,920,400.00
合计	<u>25,480,783.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,561,543.58</u>	<u>22,962,742.82</u>	<u>100.00</u>	<u>5,208,558.66</u>

期末应收关联方款项余额100,000.00 元，占其他应收款余额的0.39%。

b. 按其他应收款客户类别列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	5,186,109.00	20.35	259,305.45	9,442,966.51	41.12	4,196,528.33
其他不重大的	20,294,674.98	79.65	1,302,238.13	13,519,776.31	58.88	1,012,030.33
合计	25,480,783.98	100.00	1,561,543.58	22,962,742.82	100.00	5,208,558.66

c. 单项金额重大的其他应收款项目列示如下:

单位	金额	期末数		金额	期初数	
		坏账计提比例 (%)	坏账准备		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
太平洋保险公司	38,999.00	5.00	1,949.95	2,968,788.51	5.00	148,439.43
世纪宝姿服装(厦门)有限公司	1,500,000.00	5.00	75,000.00	1,553,778.00	5.00	77,688.90
合川市人民法院 (注2)				1,362,000.00	100.00	1,362,000.00
重庆家饰佳实业开发有限公司	3,240,000.00	5.00	162,000.00	1,000,000.00	5.00	50,000.00
中国烟草公司重庆公司涪陵分公司	207,110.00	5.00	10,355.50			
广东歌蒂诗服饰有限公司	200,000.00	5.00	10,000.00			
合计	5,186,109.00		259,305.45	9,442,966.51		4,196,528.33

d. 本期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
重庆元征实业有限	2,558,400.00	产权转让款	无法收回	否
合川市人民法院	1,362,000.00	利息款	无法收回	否

注：2009年1月16日，经公司第四届三十二次董事会决议对上述两笔债权进行核销。

e. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 5,247,110.00 元，占其他应收款总额的 20.59%，其账龄情况如下：

账龄	金额
1年以内	5,247,110.00
合计	<u>5,247,110.00</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。

4、预付款项

（1）账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	99,367,877.57	91.22	142,410,813.02	96.95
1-2年	9,567,323.87	8.78	4,477,635.31	3.05
合计	<u>108,935,201.44</u>	<u>100.00</u>	<u>146,888,448.33</u>	<u>100.00</u>

（2）账龄超过一年的大额预付账款 900.00 万元，其中 700 万元系付给重庆华轻商业公司美的灶具及厨卫用品货款，200 万元系预付给乐山银基房地产开发公司的租房保证金 200 万元，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	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,179,792.80		2,484,472.74	

在途商品	3090.37		96,756.12	
库存商品	442,687,722.50	2,726,683.66	532,453,542.25	2,836,960.36
低值易耗品	9,513,810.94		8,177,275.62	
发出商品	2,915,797.09		39,641,330.24	
包装物	312,542.96		339,840.59	
工程施工	1,301,657.05		6,719,311.04	
合计	<u>458,914,413.71</u>	<u>2,726,683.66</u>	<u>589,912,528.60</u>	<u>2,836,960.36</u>

(2) 存货跌价准备列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数	计提依据
			转回	转销		
库存商品	2,836,960.36	442,272.89	214,494.70	338,054.89	2,726,683.66	可收回金额 低于账面价 值
合计	<u>2,836,960.36</u>	<u>442,272.89</u>	<u>214,494.70</u>	<u>338,054.89</u>	<u>2,726,683.66</u>	

库存商品本期转回跌价准备214,494.70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,故在本期作转回处理。本期转回的跌价准备金额占库存商品期末余额的比例为0.05%。

(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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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。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。

(2) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			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	50,000.00			50,000.00

7、投资性房地产

(1) 分类列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	69,954,979.25			69,954,979.25
其中：房屋、建筑物	69,954,979.25			69,954,979.25
二、累计折旧合计	21,043,562.91	987,225.48		22,030,788.39
其中：房屋、建筑物	21,043,562.91	987,225.48		22,030,788.39

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>48,911,416.34</u>	<u>-987,225.48</u>	<u>47,924,190.86</u>
----------	-----------------------------	---------------------------	-----------------------------

其中：房屋、建筑物	48,911,416.34	-987,225.48	47,924,190.86
-----------	---------------	-------------	---------------

8、固定资产

(1) 分类列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	<u>1,579,650,259.59</u>	<u>26,819,696.93</u>	<u>6,785,249.53</u>	<u>1,599,684,706.99</u>
其中：房屋、建筑物	1,046,158,522.98	13,683,698.03	151,548.03	1,059,690,672.98
运输设备	20,332,653.77	690,641.10	43,271.00	20,980,023.87
其他设备	362,438,181.29	7,516,340.41	5,148,786.96	364,805,734.74
装修费	150,720,901.55	4,929,017.39	1,441,643.54	154,208,275.40
二、累计折旧合计	<u>414,531,241.82</u>	<u>47,243,178.23</u>	<u>4,111,409.39</u>	<u>457,663,010.66</u>
其中：房屋、建筑物	154,134,405.52	14,494,247.06		168,628,652.58
运输设备	10,749,953.82	965,438.28	12,591.72	11,702,800.38
其他设备	176,139,551.66	18,663,012.24	3,430,439.42	191,372,124.48
装修费	73,507,330.82	13,120,480.65	668,378.25	85,959,433.22
三、减值准备累计金额合	<u>116,383.85</u>		<u>108,293.17</u>	<u>8,090.68</u>
其中：房屋、建筑物				
运输设备				
其他设备	116,383.85		108,293.17	8,090.68
装修费				
四、账面价值合计	<u>1,165,002,633.92</u>	<u>-20,423,481.30</u>	<u>2,565,546.97</u>	<u>1,142,013,605.65</u>
其中：房屋、建筑物	892,024,117.46	-810,549.03	151,548.03	891,062,020.40
运输设备	9,582,699.95	-274,797.18	30,679.28	9,277,223.49
其他设备	186,182,245.78	-11,146,671.83	1,610,054.37	173,425,519.58

装修费	77,213,570.73	-8,191,463.26	773,265.29	68,248,842.18
-----	---------------	---------------	------------	---------------

(2) 本期由在建工程转入19,239,791.31元。

9、在建工程

(1) 明细列示如下:

工程名称	预算数	资金来源	投入比例	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
龙溪镇基地		自筹		3,001,022.44				3,001,022.44
江北基地三期		自筹		1,303,580.33			46,500.00	1,257,080.33
长寿商场二、三层		自筹		1,650,200.00	595,660.00	2,245,860.00		0.00
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		1,625,413.10	1,493,692.54	2,368,458.64		750,647.00
零星工程		自筹		175,000.00	14,284,685.69	14,354,685.69		105,000.00
尚熙百货		自筹		1,617,260.00	220,786.98	270,786.98		1,567,260.00
合计				9,862,475.87	16,594,825.21	19,239,791.31	46,500.00	7,171,009.77

(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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	45,662,444.31	110,215.39	0.00	45,772,659.70
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	11,637,564.11	110,215.39		11,747,779.50
二、累计摊销额合计	17,418,499.59	1,701,040.80	0.00	19,119,540.39

其中：龙溪镇土地使用权	266,184.53	9,680.16		275,864.69
公司本部土地使用权	3,130,242.55	155,924.52		3,286,167.07
中山三路土地使用权	5,978,665.44	271,757.52		6,250,422.96
软件	8,043,407.07	1,263,678.60		9,307,085.67
三、减值准备累计金额合计				0.00
其中：龙溪镇土地使用权				0.00
公司本部土地使用权				0.00
中山三路土地使用权				0.00
软件				0.00
四、账面价值合计	28,243,944.72	-1,590,825.41	0.00	26,653,119.31
其中：龙溪镇土地使用权	701,815.47	-9,680.16	0.00	692,135.31
公司本部土地使用权	8,186,037.65	-155,924.52	0.00	8,030,113.13
中山三路土地使用权	15,761,934.56	-271,757.52	0.00	15,490,177.04
软件	3,594,157.04	-1,153,463.21	0.00	2,440,693.83

(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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	期末数	期初数
租赁费	11,576,847.88	13,549,497.98
装修费	88,449,300.73	89,150,891.25
物管费	149,999.98	200,000.00
合计	100,176,148.59	102,900,389.23

13、递延所得税资产

(1) 明细列示如下:

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	16,279,381.48	8,047,348.20

(2) 引起可抵扣暂时性差异的项目:

项目	期末暂时性差异额	期初暂时性差异额
坏账准备	2,336,714.66	5,785,983.94
存货跌价准备	2,726,683.66	2,836,960.36
固定资产减值准备	8,090.68	116,383.85
长期股权投资减值准备	50,000.00	50,000.00
辞退福利	20,141,555.16	20,927,929.82
绿叶卡费用	43,089,833.49	23,732,456.33
未弥补亏损	40,165,847.64	0.00
合计	108,518,725.29	53,449,714.30

14、资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	5,785,983.94	884,736.99	262,520.61	4,071,485.66	2,336,714.66
二、存货跌价准备	2,836,960.36	442,272.89	214,494.70	338,054.89	2,726,683.66
三、固定资产减值准备	116,383.85	0.00	0.00	108,293.17	8,090.68
四、长期股权投资减值准备	50,000.00				50,000.00
合计	8,789,328.15	1,327,009.88	477,015.31	4,517,833.72	5,121,489.00

15、应付票据

(1) 明细列示如下:

种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	163,800,000.00	209,800,000.00	163,800,000.00
合计	<u>163,800,000.00</u>	<u>209,800,000.00</u>	<u>163,800,000.00</u>

(2) 无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

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
广州宝洁有限公司	2,943,989.24	往来
重庆市万州区金鸿物业发展有限公	1,441,949.56	往来
重庆佳庆实业有限公司	1,175,126.66	往来
重庆市雄鹰房地产开发有限公司	380,218.96	往来
黔江贸易局	150,000.00	往来
合计	<u>6,091,284.42</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	期初数	本期增加	本期支付	期末数
----	-----	------	------	-----

工资及奖金	68,157,814.17	131,852,171.16	126,360,681.33	73,649,304.00
职工福利		2,262,352.62	2,262,352.62	0.00
住房公积金	-512,897.47	2,619,811.75	2,070,856.36	36,057.92
工会经费	2,552,778.30	2,341,013.66	1,212,441.26	3,681,350.70
职工教育经费	4,527,655.83	281,731.10	708,050.37	4,101,336.56
社会保险费	13,921,140.88	16,178,220.72	23,212,067.09	6,887,294.51
其中：医疗保险费	3,758,427.88	3,938,314.97	5,826,262.34	1,870,480.51
基本养老保险费	8,447,849.82	10,218,000.04	13,791,874.04	4,873,975.82
失业保险费	803,689.86	1,218,401.27	1,942,378.37	79,712.76
工伤保险	467,002.35	346,441.73	800,581.97	12,862.11
生育保险	444,170.97	457,062.71	850,970.37	50,263.31
合计	<u>88,646,491.71</u>	<u>155,535,301.01</u>	<u>155,826,449.03</u>	<u>88,355,343.69</u>

18、应交税费

税种	期末数	期初数	执行税率
所得税（注）	14,921,076.62	-6,223,781.62	15、20
增值税	-3,358,256.82	990,676.52	13、17
营业税	1,351,445.71	1,113,489.59	3、5
个人所得税	-608,673.69	137,933.53	
消费税	1,530,620.92	1,098,854.20	5
城市维护建设税	582,113.91	1,250,370.15	5、7
教育费附加	253,321.91	475,443.66	3、4
其他	98,657.62	107,531.79	
合计	<u>14,770,306.18</u>	<u>-1,049,482.18</u>	

注：2009年公司按《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向公司登记注册地（渝中区）税务机关申报纳税，同时根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发〔2008〕28号）对市外非法人经营单位按经营收入、职工

工资和资产总额三因素确定的分摊比例进行预缴。

19、应付股利

投资者	期末数	期初数
法人股股东	21,029,843.24	7,861,999.66
社会公众股东	27,048,179.26	0.46
合计	<u>48,078,022.50</u>	<u>7,862,000.12</u>

20、其他流动负债

项目	期末数	期初数
国债资金	7,730,000.00	7,730,000.00
递延收益	166,666.65	241,666.67
合计	<u>7,896,666.65</u>	<u>7,971,666.67</u>

21、长期借款

a、按借款条件列示如下：

借款条件	期末数	期初数
信用借款		45,000,000.00
合计		<u>45,000,000.00</u>

b、按贷款单位列示如下：

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

22、股本

股本变动情况表列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

	送股	公积金转股	其他
一、有限售条件股份	68,759,106.00		68,759,106.00
1、国家持股			
2、国有法人持股	66,617,106.00		66,617,106.00
3、其他内资持股	2,142,000.00		2,142,000.00
其中：境内法人持股	2,142,000.00		2,142,000.00
境内自然人持股			
二、无限售条件股份	135,240,894.00		135,240,894.00
1、人民币普通股	135,240,894.00		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>204,000,000.00</u>

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,079,142.57			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>

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,974,507.00			141,974,507.00
合计	<u>141,974,507.00</u>			<u>141,974,507.00</u>

25、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况列示如下：

项目	金 额
年初未分配利润	387,098,892.34
加：本期净利润	84,033,052.79
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	40,800,000.00
期末未分配利润	<u>430,331,945.13</u>

26、营业收入与营业成本

(1) 明细列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	<u>3,745,877,098.63</u>	<u>3,428,384,549.10</u>
主营业务收入	3,651,305,652.21	3,367,920,683.17
其中：百货零售、批发	3,621,150,971.60	3,327,299,659.53
其他	30,154,680.61	40,621,023.64
其他业务收入	94,571,446.42	60,463,865.93
二、营业成本	<u>3,167,480,317.41</u>	<u>2,888,883,673.55</u>
主营业务成本	3,153,302,642.26	2,877,067,747.16
其中：百货零售、批发	3,133,699,004.51	2,848,981,349.76
其他	19,603,637.75	28,086,397.40
其他业务成本	14,177,675.15	11,815,926.39
三、营业毛利	<u>578,396,781.22</u>	<u>539,500,875.55</u>
主营业务毛利	498,003,009.95	490,852,936.01
其中：百货零售、批发	487,451,967.09	478,318,309.77
其他	10,551,042.86	12,534,626.24
其他业务毛利	80,393,771.27	48,647,939.54

(2) 前五名客户营业收入总额为15,678,218.90元，占本期营业收入的0.42%。

27、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	3%、5%	4,075,337.15	4,342,215.79
城建税	5%、7%	8,511,476.46	6,937,082.73
消费税	5%	9,665,365.46	7,381,714.08
教育费附加	3%、4%	3,660,967.24	2,935,672.71
其他		410,068.89	20,419.52
合计		26,323,215.20	21,617,104.83

28、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	512,587.69	3,691,227.17
减：利息收入	1,698,874.79	2,842,398.60
手续费支出	10,838,876.47	4,947,182.03
合计	9,652,589.37	5,796,010.60

29、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	622,216.39	253,658.84
二、存货跌价损失	227,778.19	3,466.40
合计	849,994.58	257,125.24

30、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数	增减金额	变动原因
----	-----	-------	------	------

分配红利	803,140.00	362,000.00	441,440.00
合计	<u>803,140.00</u>	<u>362,000.00</u>	<u>441,440.00</u>

(2) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

31、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	17,266.00	12,878.88
政府补助	1,220,033.38	1,609,112.13
罚没利得	176,467.00	148,733.06
其他利得	1,325,848.46	937,944.48
合 计	<u>2,739,614.84</u>	<u>2,708,668.55</u>

32、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	610,620.22	341,115.21
捐赠支出	2,500.00	38,052.60
罚款支出	13,224.55	16,698.62
其他支出	134,504.12	148,945.44
合 计	<u>760,848.89</u>	<u>544,811.87</u>

33、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
本期应纳所得税费用	15,378,556.80	21,995,970.30
递延所得税费用	7,297.92	92,328.01
所得税费用合计	<u>15,385,854.72</u>	<u>22,088,298.31</u>

34、每股收益

项 目	本期数	上年同期数
(一) 基本每股收益计算:		
归属于公司普通股股东的净利润	84,033,052.79	109,235,052.71
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	0.41	0.54
(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	84,033,052.79	109,235,052.71
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	0.41	0.54

35、现金流量表附注

(1) 本期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	73,134,866.96
收到的租金	11,013,605.39

(2) 本期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	50,481,720.07
支付的租金	55,985,599.76
支付的业务宣传费	11,798,966.86

(3) 现金和现金等价物列示如下:

项 目	期末数	期初数
一、现金	321,387,990.62	224,009,271.67
其中: 库存现金	204,911.51	1,715,921.69
可随时用于支付的银行存款	321,183,079.11	222,293,349.98
可随时用于支付的其他货币资金		

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 **321,387,990.62** **224,009,271.67**

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	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,844,408.40	70.21	142,220.42	5,296,579.44	98.25	264,828.97
1—2 年	1,054,431.78	26.03	105,443.18	78,511.37	1.45	7,851.14
3—4 年	152,490.00	3.76	45,747.00	16,000.00	0.30	8,000.00
合计	4,051,330.18	100.00	293,410.60	5,391,090.81	100.00	280,680.11

期末应收关联方款项余额为111,401.20元，占应收账款余额的2.75%。

b. 按应收账款客户类别列示如下：

类 别	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大	2,151,000.95	53.09	148,032.25	2,828,717.59	52.47	141,435.88
其他不重大的	1,900,329.23	46.91	145,378.35	2,562,373.22	47.53	139,244.23
合计	4,051,330.18	100.00	293,410.60	5,391,090.81	100.00	280,680.11

c. 单项金额重大的应收账款项目列示如下：

单 位	期末数			期初数		
	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	809,644.00	10.00	80,964.40	1,100,437.00	5.00	55,021.85
重庆市油脂公司营销分公司	585,486.44	5.00	29,274.32			
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	226,189.35	5.00	11,309.47	258,199.00	5.00	12,909.95
长安减震器有限公司	317,681.16	5.00	15,884.06	158,223.16	5.00	7,911.16
重庆天朝数码科技有限公司	212,000.00	5.00	10,600.00			
合 计	<u>2,151,000.95</u>		<u>148,032.25</u>	<u>2,828,717.59</u>		<u>141,435.88</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2,151,000.95元,占应收账款总额的53.09%,其账龄情况如下:

账龄	金额
1年以内	1,341,356.95
1-2年	809,644.00
合计	<u>2,151,000.95</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	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	30,520,994.60	92.49	1,526,049.73	23,671,521.95	80.08	1,183,576.10
1—2年	1,975,458.18	5.99	197,545.82	1,266,877.82	4.29	126,687.78
2—3年	259,516.90	0.79	77,855.07	612,462.00	2.07	183,738.60

3—4 年	208,913.60	0.63	104,456.80	57,503.60	0.19	28,751.80
4—5 年	9,000.00	0.03	7,200.00	17,540.00	0.06	14,032.00
5 年以上	22,990.66	0.07	22,990.66	14,450.66	0.05	14,450.66
个别认定				3,920,400.00	13.26	3,920,400.00
合计	32,996,873.94	100.00	1,936,098.08	29,560,756.0	100.00	5,471,636.94

期末应收关联方款项余额100,000.00 元，占其他应收款余额的0.30%。

b. 按其他应收款客户类别列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的	5,186,109.00	15.72	259,305.45	9,442,966.51	31.94	4,196,528.33
其他不重大的	27,810,764.94	84.28	1,676,792.63	20,117,789.52	68.06	1,275,108.61
合计	32,996,873.94	100.00	1,936,098.08	29,560,756.03	100.00	5,471,636.94

c. 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

单 位	期末数			期初数		
	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
太平洋保险公司	38,999.00	5.00	1,949.95	2,968,788.51	5.00	148,439.43
世纪宝姿服装(厦门)有限公司	1,500,000.00	5.00	75,000.00	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	3,240,000.00	5.00	162,000.00	1,000,000.00	5.00	50,000.00
中国烟草公司重庆公司涪陵分公司	207,110.00	5.00	10,355.50			
广东歌蒂诗服饰有限公司	200,000.00	5.00	10,000.00			
合计	5,186,109.00		259,305.45	9,442,966.51		4,196,528.33

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 5,247,110.00 元，占其他应收款总额的 15.90%，其账龄情况如下：

账 龄	金 额
1年以内	5,247,110.00
合计	5,247,110.00

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。

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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	1,500,000.00			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、江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	50,000.00			50,000.00
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	39,810,000.00			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	<u>31,220,000.00</u>	<u>39,810,000.00</u>	<u>39,810,000.00</u>
----	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

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。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。

(2) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			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	<u>50,000.00</u>				<u>50,000.00</u>

3、营业收入与营业成本

(1) 明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数
一、营业收入	<u>3,651,849,827.76</u>	<u>3,332,381,426.55</u>
主营业务收入	3,560,819,763.38	3,273,610,512.04
其中：百货零售、批发	3,551,737,737.83	3,233,125,738.40
其他	9,082,025.55	40,484,773.64
其他业务收入	91,030,064.38	58,770,914.51

二、营业成本	3,093,877,572.86	2,815,153,645.98
主营业务成本	3,080,519,858.21	2,803,850,976.88
其中：百货零售、批发	3,078,757,505.16	2,775,764,579.48
其他	1,762,353.05	28,086,397.40
其他业务成本	13,357,714.65	11,302,669.10
三、营业毛利	557,972,254.90	517,227,780.57
主营业务毛利	480,299,905.17	469,759,535.16
其中：百货零售、批发	472,980,232.67	457,361,158.92
其他	7,319,672.50	12,398,376.24
其他业务毛利	77,672,349.73	47,468,245.41

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数	增减金额	变动原因
分配红利	1,550,136.68	482,843.47	1,067,293.21	
合计	1,550,136.68	482,843.47	1,067,293.21	

(2) 本期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	本期增加	本期减少	期末数
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

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	本期数		上年同期数	
	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	988,594.17	0.03	2,643,302.93	0.08
重庆商社新世纪百货公司	3,127,453.85	0.09	4,219,443.59	0.13
重庆渝澳电器有限公司	12,198.29			
重庆乐创经贸有限公司	97,028.20			
重庆格兰仕电器销售有限公司	452.13			
合计	4,225,726.64	0.12	6,862,746.52	0.21

b. 采购货物:

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	占当年采购的比例(%)	金额	占当年采购的比例(%)
重庆澳格尔经贸有限公司	17,605,408.69	0.56	16,379,845.31	0.57
重庆渝澳电器有限公司	3,814,569.25	0.12	3,213,232.48	0.11
重庆融通电器有限公司	5,042,793.43	0.16	6,262,267.49	0.22
重庆乐创经贸有限公司	17,179,438.74	0.54	14,061,417.20	0.49
重庆格兰仕电器销售有限公司	6,841,905.33	0.22	6,129,005.03	0.21
重庆海信科龙电器有限公司	13,312,497.01	0.32	9,472,671.10	0.33
重庆重百食品开发有限公司	9,949,375.86	0.04	7,852,072.68	0.27

重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,173,612.10	0.42	961,157.52	0.03
合 计	<u>74,919,600.41</u>	2.38	<u>64,331,668.81</u>	2.23

c. 资产购买

①2009年1月13日“重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称“中天物业”）”聘请泸州市房地产监理所对我司购买中天·时代广场商业用房负二层至第八层商业用房进行了房屋面积的测绘，本次泸州市房地产监理所测绘的建筑面积为34393.79平方米，与我司同“中天物业”原签订的《商业用房预购房合同》建筑面积33000平方米，多出了1393.79平方米。同时原房屋的总价款由于面积的变化也发生了相应变化，由原来暂定价17952.64万元变为18445.19万元。本报告期向“中天物业”支付房款368.43万元和房屋相关的契税费981.98万元。

②公司与重庆商社汽车贸易有限公司签订汽车购买合同，本期向重庆商社汽车贸易有限公司支付64.61万元购买汽车。

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《2009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2009年1月1日至2009年12月31日。截止2009年6月30日公司向其支付广告代理费共计444.77万元。

e. 装饰工程事宜

公司与重庆商社中天物业发展有限公司发生有关装饰装修工程协议，本期实际支付工程价款107.92万元。

f. 资产租赁

本期向重庆商社电器支付租金 47.42 万元；

本期向重庆商社绰奇商贸发展有限公司支付租金 94.58 万元；

本期向重庆商社集团支付租金 8.63 万元。

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。本报告期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	期末数	期初数
发出商品:		
重庆商社新世纪百货有限公司	424,224.29	155,866.14
应收账款		
重庆商社电器有限公司	111,401.20	
应收票据		
重庆商社电器有限公司	200,000.00	
其他应收款		
重庆商社集团	100,000.00	100,000.00
预付账款:		
重庆融通电器有限公司		1,603,022.82
应付票据:		
重庆澳格尔经贸有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00
重庆乐创经贸有限公司	10,800,000.00	8,500,000.00
重庆融通电器有限公司	1,000,000.00	6,500,000.00
重庆海信科龙电器有限公司	3,000,000.00	3,500,000.00
应付账款:		
重庆商社电器有限公司	67,808.57	
重庆乐创经贸有限公司	3,492,362.44	1,672,365.32
重庆融通电器有限公司	322,199.51	
重庆格兰仕电器销售有限公司	2,961,348.77	212,759.46
重庆渝澳电器有限公司	2,168,386.49	836,733.05
重庆澳格尔经贸有限公司	1,116,819.60	4,811,820.83

重庆海信科龙电器有限公司	2,740,041.15	1,728,917.66
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	179,035.24	67,221.43
重庆重百食品开发有限公司	1,567,675.84	1,715,511.56

预收账款:

重庆商社新世纪百货有限公司	41,507.20	258,684.00
重庆澳格尔经贸有限公司	3,000.00	
重庆商社电器有限公司	2,390,677.59	2,527,726.80

其他应付款:

重庆重百食品开发有限公司	12,000.00	12,000.00
重庆商社广告传媒有限公司	209,062.00	326,000.00
重庆商社中天物业发展有限公司	8,245,506.48	49,465.10
重庆商社汽车贸易有限公司	2,100.00	3,528.00

十、或有事项

截止2009年6月30日本公司有如下或有事项:

1、未决诉讼或仲裁

信达公司重庆办事处诉公司房屋占用费纠纷案

2008年9月10日,信达重庆办事处向重庆市第五中级人民法院提起诉讼,要求我司立即返还都市广场B栋-1F的4000M²房屋,并从2005年2月5日起支付占用费直至房屋返还之日。该案于2009年2月13日进行了第一次开庭审理,目前该案处于司法鉴定房占用费阶段,故现难以预测公司在此案中的胜败和损失金额。

十一、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。目前公司已进场装饰装修,若进展顺利,乐山项目将在 2009 年 9 月开业。

(2) 重百新铜梁商场

2009 年 4 月 17 日,公司四届三十四次董事会审议通过《关于创办重百铜梁新商场项目的议案》,公司决定租赁重庆少云房地产开发有限公司(以下简称“少云房地产公司”)开发建设的“龙城国际”负一层和一、二层套内面积 7604.84 平方米创办重百铜梁新商场作百货卖场经营。该项目租期十年,项目总投资 856 万元。公司已于 2009 年 4 月 10 日与少云房地产公司签订租赁协议,根据租赁协议支付第一年租金 273.77 万元。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十三、其他重要事项

股权质押

2009 年 4 月 13 日,公司接到《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股权质押登记解除通知》:公司第一大股东重庆商社(集团)有限责任公司(以下简称“商社集团”)质押给国家开发银行股份有限公司的公司股份 32,791,032 股,于 2009 年 4 月 9 日解除质押,相关手续已在中国证券登记结算有限公司办理完毕。

十四、补充资料

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

资料一、合并利润表附表一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—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 (%)			
	本期数		上年同期数	
	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	9.68	9.70	14.16	14.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.48	9.50	13.92	14.18

报告期利润	每股收益 EPS (元/股)			
	本期数		上年同期数	
	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	0.41	0.41	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.40	0.53	0.53

附：非经常性损益明细表

明 细 项 目	金 额
非流动资产处置损益	-601,592.85
计入当期损益的政府补助	1,220,033.38
除上述各项之外的营业外收支净额	1,368,904.14
合 计	1,987,344.67
所得税的影响金额	250,802.30
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,736,542.37
其中：母公司非经常性损益（扣除所得税影响后）	1,749,818.47
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）	-13,276.10

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。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2009年7月23日审议批准。

重庆百货大楼股份有限公司

公司法定代表人：肖诗新

主管会计工作的公司负责人：胡庆华

公司会计机构负责人：胡庆华