

公司代码：600729

公司简称：重庆百货

# 重庆百货大楼股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何谦、主管会计工作负责人周永才及会计机构负责人（会计主管人员）张中梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015年度，公司经审计实现利润总额43,787.44万元，应缴纳企业所得税7,333.84万元，应支付少数股东损益-282.91万元，实现归属于母公司所有者的净利润为36,736.52万元。根据《公司法》及《公司章程》的规定，2015年度利润分配预案拟按公司现总股本406,528,465股，按每10股派发现金红利2.80元（含税），共计11,382.80万元向全体股东分配。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	126
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	127

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我公司	指	重庆百货大楼股份有限公司
集团、商社集团、大股东	指	重庆商社（集团）有限公司
新世纪、新世纪百货	指	重庆商社新世纪百货有限公司
世纪购	指	http://www.sjgo365.com/
世纪秀	指	重百世纪秀（重庆）商贸有限公司
香港公司	指	重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司
商社信科	指	重庆商社信息科技有限公司
商社电子	指	重庆商社电子销售有限公司
马上消费金融、马上消费	指	马上消费金融股份有限公司
保理公司	指	重庆重百商业保理有限公司
商社汽贸	指	重庆商社汽车贸易有限公司
中天物业	指	重庆商社中天物业发展有限公司
商社家维	指	重庆商社家维电器有限公司
仕益质检	指	重庆仕益产品质量检测有限责任公司
电子商务	指	重庆商社电子商务有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2015年1月1日--2015年12月31日
市国资委、重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆百货大楼股份有限公司
公司的中文简称	重庆百货
公司的外文名称	Chongqing Department Store Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CBEST
公司的法定代表人	何谦

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹向东	赵耀
联系地址	重庆市渝中区民权路28号(英利国际金融中心)第30层、31层、32层	重庆市渝中区民权路28号(英利国际金融中心)第30层、31层、32层

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市渝中区民权路28号（英利国际金融中心）第30层、31层、32层
公司注册地址的邮政编码	400010
公司办公地址	重庆市渝中区民权路28号（英利国际金融中心）第30层、31层、32层
公司办公地址的邮政编码	400010
公司网址	http://www.e-cbest.com
电子信箱	cbest@e-cbest.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
	签字会计师姓名	龙文虎、唐明

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	30,079,377,071.43	30,140,059,758.98	-0.20	31,375,480,311.37
归属于上市公司股东的净利润	367,365,167.01	491,663,681.75	-25.28	818,469,753.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	315,501,084.27	493,941,037.11	-36.13	802,787,243.88
经营活动产生的现金流量净额	422,386,380.83	-116,725,543.32	461.86	316,073,718.99

	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	4,782,255,092.55	4,561,187,771.38	4.85	4,399,837,384.99
总资产	12,060,188,795.31	11,727,734,425.83	2.83	12,247,501,846.29
期末总股本	406,528,465.00	406,528,465.00	0.00	406,528,465.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.90	1.21	-25.62	2.19
稀释每股收益(元/股)	0.90	1.21	-25.62	2.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.78	1.21	-35.54	2.12
加权平均净资产收益率(%)	7.88	11.13	减少3.25个百分点	23.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.77	11.23	减少4.46个百分点	22.69

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明:

无

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,907,296,201.62	7,197,723,996.47	6,492,194,594.72	7,482,162,278.62
归属于上市公司股东的净利润	327,532,509.71	91,732,851.24	-35,721,901.72	-16,178,292.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	318,350,560.82	83,883,928.10	-43,842,021.07	-42,891,383.58

经营活动产生的现金流量净额	78,279,956.80	78,341,424.32	111,925,846.97	153,839,152.74
---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-4,700,699.88		-9,970,330.95	-10,335,293.40
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	35,166,890.83		7,883,473.55	5,155,561.21
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-6,764,880.45	-4,113,227.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,653,307.14		15,007,534.23	
对外委托贷款取得的损益			2,195,169.83	14,939,145.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,172.92		-9,827,515.90	13,890,692.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,362,410.96			
少数股东权益影响额	-106,242.40		-36,712.96	-8,589.97
所得税影响额	-9,231,410.99		-764,092.71	-3,845,779.69
合计	51,864,082.74		-2,277,355.36	15,682,509.19

#### 十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	711,979,589.02	1,514,420,054.79	802,440,465.77	29,653,307.14
合计	711,979,589.02	1,514,420,054.79	802,440,465.77	29,653,307.14

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司主要涉足百货、超市、电器等经营领域，公司旗下拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器三大品牌。公司开设各类商场、门店 238 个（按同一物理体综合计算），经营网点已布局重庆 35 个区县和四川、贵州、湖北等地。

近年来，公司积极促进资源整合，深化结构调整，稳步发展百货、超市和电器等传统零售业态，同时布局电子商务、购物中心、金融业务等新兴业态，探索线下体验和线上消费的 O2O 互动经营模式，致力打造“世纪购”网上商城和“世纪 SHOW”保税港体验店，探索“跨境电商+线下体验店”的商业模式。

##### （二）报告期内公司的经营模式

公司主要经营模式为：经销、代销、联营和租赁等，公司主要以联营为主。2015 年度各模式下经营数据为：

经营模式	面积（万平米）	营业收入（万元）	营业成本（万元）	毛利率（%）
经销	52.30	914,731.72	799,879.71	12.56
代销	21.38	291,458.87	238,371.98	18.21
联营	76.65	1,526,710.97	1,202,785.98	21.22
租赁	3.62	9,134.64	379.01	95.85
其它		265,901.50	204,674.85	23.03
合计		3,007,937.71	2,446,091.53	18.68

因经营商品品类等不同，各经营模式下毛利率存在较大差异。

##### （三）公司所处行业情况

2015 年我国社会消费品零售总额 300,931 亿元，比上年名义增长 10.7%，扣除价格因素实际增长 10.6%；全国网上零售额 38,773 亿元，比上年增长 33.3%。其中，实物商品网上零售额 32,424 亿元，增长 31.6%，占社会消费品零售总额的比重为 10.8%；非实物商品网上零售额 6,349 亿元，增长 42.4%。2015 年重庆实现社会消费品零售总额 6,424.02 亿元，比上年增长 12.5%，扣除价格因素，实际增长 12.3%。

零售行业整体增速放缓，网上销售高速增长，传统零售行业受此影响，整体成下滑趋势。

2015 年公司经营情况与传统零售行业发展趋势基本一致。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司继续强化、提升自身核心竞争力：

**品牌优势：**公司旗下拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器三大著名商业品牌，其中“重百”和“新世纪百货”为“中国驰名商标”。三大品牌在重庆市当地具有较高的知名度和美誉度，是广大消费者较为喜爱和信赖的知名品牌。

**规模优势：**截止 2015 年 12 月 31 日，公司经营网点按同一物理体综合计算有 238 个，其中：百货业态 55 个，超市业态 150 个，电器业态 33 个。公司网点辐射重庆主要城区，成为重庆市内

网点规模、经营规模最大的商业企业，在重庆及周边地区已初步形成了规模优势，对当地市场形成了一定的控制力。随着公司网点规模的扩大，公司的市场辐射能力、规模效应将进一步体现。

**区域优势：**公司地处重庆。重庆是我国“一带一路”和长江经济带战略的连接点，也是内陆唯一的直辖市和国家中心城市，区位优势明显。随着重庆市“五大功能区”战略推动，重庆市工业化、城镇化建设，区域经济有望保持较快增长态势，公司将受益于区域经济的快速发展。

**业务创新：**公司加快新兴业务的拓展。网上交易平台上线运行，整合境外采购、保税优惠、实体体验等环节，形成跨境电商特色；跨界整合开拓智能家居业务，横向联合向上集成供应链；成立消费金融和保理公司，打造金融服务平台。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015年，经济下行压力较大。受宏观经济减速、消费持续疲软、渠道分流加剧、刚性成本上升等因素影响，传统零售行业面临较大的压力和挑战。报告期内，公司以提质增效为中心，推改革、促调整、谋转型，保持了稳定发展。

**（一）业务规模总体稳定。**2015年公司实现营业收入300.79亿元，同比下滑0.20%。实现利润总额4.38亿元，同比下滑25.83%；每股收益0.90元，同比下降25.62%。盈利能力下降，主要是新开网点培育成本增加以及新业务拓展等因素所致。

**（二）资产重组实质推进。**2015年7月24日公司股票停牌，积极筹备重大资产重组，参与商社集团挂牌出让五家公司100%股权竞价。2016年1月4日，公司恢复交易并召开股东大会授权公司参与竞拍，并以底价竞拍成功。2月18日，公司与商社集团签订产权交易合同和委托管理协议，重大资产重组工作取得进展。

**（三）经营调整持续深化。**一是供应链前置改造和上游整合加速。二是网点调改深入推进，稳健把握网点开发节奏，调整优化存量场店。三是新兴业务顺利起步。电商方面：推进线上线下互动，在涪陵商都和世纪新都拓展线下体验店。金融服务方面：保理公司、马上消费先后于2015年6月开业。保理公司围绕公司供应链开展业务。马上消费上线APP，推出员工贷、商品贷产品。

**（四）资源整合不断深入。**一是对部份同一地区的卖场实施区域一体化管理。二是物流体系完成一体化整合，打造主城与区域的两级物流配送体系。三是利用SAP项目实施契机，整合公司ERP和财务系统，构建统一信息平台。搭建微信营销平台，开通门店微信支付。四是提升资金使用效率。

### 二、报告期内主要经营情况

2015年公司实现营业收入300.79亿元，同比下降0.20%。实现利润总额4.38亿元，同比下降25.83%；每股收益0.90元，同比下降25.62%。

#### （一）主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	30,079,377,071.43	30,140,059,758.98	-0.20
营业成本	24,460,915,290.57	25,055,535,197.25	-2.37
销售费用	3,750,032,794.72	3,463,675,128.19	8.27
管理费用	848,020,299.99	806,744,676.09	5.12
财务费用	46,008,334.20	13,336,293.43	244.99



经营活动产生的现金流量净额	422,386,380.83	-116,725,543.32	461.86
投资活动产生的现金流量净额	-39,726,413.59	-124,891,517.41	68.19
筹资活动产生的现金流量净额	-79,307,150.21	-271,863,475.49	70.83

## 1. 收入和成本分析

2015 年公司实现营业收入 300.79 亿元,同比下降 0.20%。主要原因为 2015 年宏观经济减速、消费持续疲软、电子商务、购物中心等渠道分流加剧影响所致。2015 年公司营业成本 244.61 亿元,同比下降 2.37%。主要原因为公司持续进行供应链前置改造和上游整合,减少采购成本。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货业态	13,439,216,088.19	10,902,902,748.35	18.87	-2.99	-6.52	增加 3.06 个百分点
超市业态	9,423,338,263.07	8,093,195,162.25	14.12	3.49	2.84	增加 0.54 个百分点
电器业态	5,959,579,677.65	5,313,331,359.85	10.84	0.96	-0.57	增加 1.37 个百分点
其他	71,955,640.38	55,627,205.35	22.69	-11.27	6.24	减少 12.74 个百分点
合计	28,894,089,669.29	24,365,056,475.80	15.67	-0.17	-2.26	增加 1.8 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
重庆地区	26,123,743,451.91	22,013,143,111.51	15.74	-0.73	-2.73	增加 1.74 个百分点
四川地区	2,331,033,301.54	1,971,993,785.63	15.40	4.85	1.84	增加 2.5 个百分点
贵州地区	208,189,862.07	180,560,194.57	13.27	-12.19	-12.89	增加 0.69 个百分点
湖北地区	146,862,643.89	124,437,887.30	15.27	-10.49	-16.80	增加 6.42 个百分点
跨境贸易	84,260,409.88	74,921,496.79	11.08	2,456.27	2,526.43	增加 2.38 个百分点
合计	28,894,089,669.29	24,365,056,475.80	15.67	-0.17	-2.26	增加 1.8 个百分点

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

### 主营业务分行业情况的说明：

百货业态：受竞争分流，消费行为改变、促销对销售拉动作用减弱等影响，百货业态销售收入同比减少。同时转变促销方式，严格控制和减少优惠券使用比例，促销费用同比大幅降低，毛利率提升明显。

超市业态：处于成长期和调整改造门店增幅较好，以及新增门店增量销售，销售收入同比增加。毛利率受水果、蔬菜、米面制品、食用油等民生类商品毛利额增长因素影响，整体毛利率略有上升。

电器业态：受存量及新增门店销售增加影响，销售收入同比增加。毛利率方面，通过强化合同谈判力度，合同扣点有所提升，同时加强成本管控，毛利率同比提升。

### 主营业务分地区情况的说明：

重庆地区：受宏观环境、竞争加剧等因素影响，销售收入略有下降；

四川地区：主力销售大店在当地具有较强的竞争能力，保持增长态势；

贵州地区：网接单—竞争优势不明显，且竞争加剧使销售收入下降；

湖北地区：当地场店调整部份品类结构，致使销售收入下降。

跨境贸易：2014 年 10 月跨境开业，为公司新兴业务。

## (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
百货业态	主营业务成本	10,902,902,748.35	44.75	11,662,755,665.94	46.79	-6.52
超市业态	主营业务成本	8,093,195,162.25	33.22	7,869,417,386.02	31.57	2.84
电器业态	主营业务成本	5,313,331,359.85	21.81	5,343,599,733.86	21.44	-0.57
其他	主营业务成本	55,627,205.35	0.23	52,361,898.09	0.21	6.24
合计	主营业务成本	24,365,056,475.80	100.00	24,928,134,683.91	100.00	-2.26

### 成本分析其他情况说明

报告期内，主营业务成本较上年同期下降，主要受商品收入下降、转变促销方式以及控制促销成本共同影响所致。

## 2. 费用

(1) 销售费用较上期增长 8.27%，主要系职工薪酬、租赁费、促销宣传费、折旧摊销费用等增加。

(2) 管理费用较上期增长 5.12%，主要系职工薪酬、折旧摊销费用增加。

(3) 财务费用较上期增长 244.99%，主要系公司本期定期存款到期后转入结构性存款，收益体现为公允价值变动损益及投资收益。

## 3. 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期上涨 461.86%，主要系销售购进差额增大；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期上涨 68.19%，主要系定期存款到期后部分转入结构性存款；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期上涨 70.83%，主要系公司子公司信息科技公司短期借款增加，同时本期分配 2014 年度红利较同期减少。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,514,420,054.79	12.56	711,979,589.02	6.07	112.71	注 1
应收票据	23,108,942.60	0.19	59,304,519.68	0.51	-61.03	注 2
应收账款	44,280,661.35	0.37	126,169,594.56	1.08	-64.90	注 3
预付款项	2,128,274,117.21	17.65	1,078,818,231.68	9.20	97.28	注 4
应收利息	1,461,740.74	0.01	2,098,525.08	0.02	-30.34	注 5
其他应收款	102,847,920.84	0.85	171,257,082.66	1.46	-39.95	注 6
其他流动资产	243,542,303.09	2.02	42,560,475.77	0.36	472.23%	注 7
长期股权投资	86,073,251.26	0.71				注 8
长期待摊费用	256,502,040.32	2.13	552,588,260.70	4.71	-53.58	注 9
递延所得税资产	92,928,831.84	0.77	39,222,124.72	0.33	136.93	注 10
其他非流动资产	24,750,000.00	0.21				注 11
短期借款	350,000,000.00	2.90	190,000,000.00	1.62	84.21	注 12
应付职工薪酬	256,456,600.12	2.13	167,360,904.73	1.43	53.24	注 13
应交税费	155,092,995.12	1.29	67,756,688.87	0.58	128.90	注 14
应付利息	493,472.22	0.00	335,805.56	0.00	46.95	注 15

递延收益	3,253,158.02	0.03	4,743,858.07	0.04	-31.42	注 16
其他综合收益	2,085,043.89	0.02				注 17
少数股东权益	55,528,561.07	0.46	28,001,355.51	0.24	98.31	注 18

#### 其他说明

- 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期数较上期数增加 112.71%，主要系公司新增结构性存款等；
- 2、应收票据本期数较上期数减少 61.03%，主要系收到的票据已经背书转让；
- 3、应收账款本期数较上期数减少 64.90%，主要系公司所属电器事业部团购产生的应收账款减少；
- 4、预付款项本期数较上期数增加 97.28%，主要系公司所属商社信科经营的苹果手机、电脑等商品采取先款后货的业务方式大幅增加；
- 5、应收利息本期数较上期数减少 30.34%，主要系定期存款下降，使其预计利息下降；
- 6、其他应收款本期数较上期数减少 35.95%，主要系公司报告期内收回部分款项；
- 7、其他流动资产本期数较上期数增加 472.23%，主要系新增应收短期保理款及理财产品；
- 8、长期股权投资本期新增 8607.33 万元，主要系新增马上消费金融公司股权投资；
- 9、长期待摊费用本期数较上期数减少 53.58%，主要系报告期公司计提摊销和减值准备；
- 10、递延所得税资产本期数较上期数增加 136.93%，主要系公司计提减值准备使递延所得税资产增加；
- 11、其他非流动资产本期数增加 2475 万元，主要系新增应收长期保理款；
- 12、短期借款本期数较上期数增加 84.21%，主要系公司所属商社信科新增银行短期借款；
- 13、应付职工薪酬本期数较上期数增加 53.24%，主要系新增预计辞退福利；
- 14、应交税费本期数较上期数增加 128.90%，主要系应交企业所得税增加；
- 15、应付利息本期数较上期数增加 46.95%，主要系应付银行借款利息增加；
- 16、递延收益本期数较上期数减少 31.42%，主要系报告期内政府补助按期摊销；
- 17、其他综合收益本期数增加 208.50 万元，主要系公司重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动；
- 18、少数股东权益本期数较上期数增加 98.31%，主要系报告期内新增保理公司等非全资子公司。

#### (四) 行业经营性信息分析

##### 1、公司门店分布情况

###### (1) 营业收入前 10 家百货门店信息

序号	地区	名称	地址	物业权属	面积	期限	开业日期
1	重庆	世纪新都	江北区观音桥建新北路 1 号	自有	62746.54	永久	2001-4-29
				租赁	12294	2008 年起租赁 20 年	
2	重庆	瑞成商都	九龙坡区杨家坪商业步行街	自有	35756.37	永久	2005-4-30
				租赁	3545	10-20 年	2009-4-1
3	重庆	万州商都	万州区高笋塘太白路 2 号	自有	30316.19	永久	2005-4-26
4	重庆	涪陵商都	涪陵区兴华中路 34 号	自有	33987.48	永久	2004-12-3
				租赁	962.43	20 年	
5	重庆	沙坪商场	沙坪坝区小新街 75#1-7	自有	26733.04	永久	2007-9-13
				租赁	5040.10	2013 年起续租 7 年	

6	重庆	凯瑞商都 (煌华商场)	沙区三峡广场双巷子6号	租赁	34792.47	15年	2015-2-12
7	四川	南充商都	南充市顺庆区人民南路	自有	33508.67	永久	2010-1-30
8	重庆	重百大楼	重庆市渝中区民权路2号	自有	27835.35	永久	2001-12-22
9	重庆	大渡口商都	重庆市大渡口区松青路 1011号	租赁	37889	20年	2010-12-24
10	四川	泸州商场	泸州市江阳区慈善路139 号	自有	34393.79	永久	2008-9-26

## (2) 营业收入前10家超市门店信息

序号	业态	地区	名称	地址	取得方式	面积	租赁期限	开业日期
1	超市	重庆	新世纪江南生活馆超市	南岸区南坪惠工路	租赁	6491.6	20年	2002-1-12
2	超市	重庆	新世纪超市金渝大道店	北部新区经开园B11-B地块	租赁	5313	15年	2010-9-18
3	超市	重庆	新世纪超市康庄美地店	北部新区大竹林康庄美地B1B2	租赁	14071.43	15年	2013-9-19
4	超市	重庆	新世纪超市奉节店	奉节县人和街人民广场商业步行街	租赁	7682.12	15年	2005-12-30
5	超市	重庆	重百超市彭水店	重庆彭水县汉葭镇小转盘临江花园	租赁	6783.66	12年	2011-5-22
6	超市	重庆	新世纪超市巫山店	巫山县巫峡镇广东中路314-1-24-25	自有	7829.82	永久	2009-1-15
7	超市	重庆	新世纪超市杨家坪店	九龙坡区杨家坪“晋愉·城市彩园”	租赁	4890	20年	2002-1-26
8	超市	重庆	重百超市北碚一店	北碚区中山路66号	租赁	2562	30年	1995-1-1
9	超市	重庆	重百超市江津店	江津区几江时代购物广场A区1号	租赁	5682	10年 (2013年续租)	2003-9-1
10	超市	重庆	重百超市观音桥店	江北区观音桥渝北二村一支路6号	租赁	12312.69	15年	2006-12-23

## (3) 营业收入前10家电器门店信息

序号	业态	地区	名称	地址	取得方式	面积	租赁期限	开业日期
1	电器	重庆	商社电器解放碑商场	渝中区民族路173号	租赁	12553.83	1年(一年一签)	2010-4-23
2	电器	重庆	重百电器江北店	江北区观音桥渝北二村一支路6号	租赁	5392.94	15年	2006-12-18
3	电器	重庆	重百电器渝北店	渝北区义学路2号	租赁	5001.3	15年	2008-9-26

4	电器	重庆	重百电器合川店	合川区苏江街合州商城	租赁	4835.35	15 年	2006-12-16
5	电器	重庆	江南商都电器	南岸区南坪惠工路 192 号、194 号	自有	1800	永久	2002-1-12
6	电器	重庆	重百电器江津店	江津区几江时代购物广场 A 区 1 号	租赁	4709	10 年 (2013 年续租)	2003-9-20
7	电器	重庆	商社电器杨家坪商场	杨家坪劳动三村一幢	租赁	9207	12 年 (2012 年续租)	2002-9-21
8	电器	重庆	重百电器北碚一店	北碚区中山路 66 号	租赁	2317	24 年零 7 个月	2005-12-18
9	电器	重庆	重百电器北碚二店	北碚区云泉路 6 号	租赁	2656.6	10 年 (2012 年续租)	2002-9-28
10	电器	重庆	重百电器璧山店	璧山县璧城镇文星路 55-3 号	租赁	4750	5 年 (2015 年续租)	2004-12-25

## (4) 新增门店信息

序号	网点名称	业态	所在区域	地址	面积	取得方式	租赁期限	开业时间
1	重百金佛大道店	超市	重庆	重庆市南川区南城街道办事处金佛大道 185 号	4479	租赁	15 年	2015.1.2
2	D 柴商都	百、超、电	重庆	重庆市江北区大石坝红盛路 37 号	32625	租赁	15 年	超市和电器：2015.1.9，百货：2015.9.12
3	南川商都	百、超、电	重庆	重庆市南川区南城街道办事处钟楼街 18 号	26471.28	租赁	20 年	2015.1.16
4	重百石油路店	超市	重庆	渝中区大坪正街 160 号	6175.76	租赁	185 个月	2015.1.21
5	凯瑞商都	百货	重庆	重庆市沙坪坝区三峡广场双巷子街 6 号	47310.77	租赁	15 年	A 区：2015.2.12，全馆：2015.4.24
6	商社鱼洞商场	电器	重庆	重庆市巴南区云锦路 7 号附 4 号	570	租赁	3 年	2015.2.15
7	金科中央公园城超市项目	超市	重庆	永川区兴龙大道 777 号	5466	租赁	15 年	2015.9.27
8	邻水商场	百、超、电	四川	邻水县人民南路西门桥	27469	租赁	20 年	2015.12.25

## (5) 关闭门店信息

序号	名称	业态	所在区域	地址	面积	停业时间	减少原因
1	商社电器南川商场	电器	重庆	南川区钟楼街商业城	626	2015.1.5	经营调整
2	重百沙坪坝二店	电器	重庆	沙坪坝区小龙坎新街 29 号	7525	2015.3.31	经营调整
3	重百万州北山店	超市	重庆	重庆市万州区北山大道 170 号	2664.61	2015.7.23	经营调整
4	新世纪上	超市	重庆	沙坪坝区上桥新街 39 号	1819	2015.8.25	租赁期满

	桥店						
5	重百超市 汉渝路店	超市	重庆	沙坪坝区汉渝路 18 号	3624.88	2015.8.25	租赁期满
6	重百超市 永川萱花店	超市	重庆	永川区萱花路 156 号	2762	2015.8.25	经营调整

### (6) 2016 年度关店计划

公司决定关闭扭亏无望或租约到期的重百临江商场、新世纪钓鱼城商厦、重百广安商场、重百电器合江店、新世纪金佛大道超市店、新世纪南津街超市店、新世纪璧山超市店、新世纪经纬大道超市店、新世纪龙头寺超市店和重百遵义香港路超市等门店。

## 2、公司店效信息

地区	业态	销售同比 (%)	坪效 (万元/平米)	租金单价 (元/月·m <sup>2</sup> )
重庆地区	百货业态	-4.24	1.56	25.31
	超市业态	-4.82	1.33	22.89
	电器业态	-11.96	2.04	32.84
四川地区	百货业态	1.43	1.40	21.12
	超市业态	7.12	0.86	27.40
	电器业态	-15.65	1.13	16.34
贵州地区	百货业态	-6.78	1.09	38.12
	超市业态	-14.48	0.55	30.00
湖北地区	百货业态	-10.68	0.66	13.93
小计		-4.45	1.48	24.61

## 3、公司仓储物流情况

公司把现有规模小、成本高、位置分散的仓库资源整合成“1+3+N”的仓储管理体系。目前仓库分布现状为：重庆主城区内仓储面积约为 13 万平方米，占现有物流仓库总面积的 72%，区外四川泸州仓库、涪陵仓库、万州仓库、忠县仓库、铜梁仓库、合川仓库、永川仓库等 7 个仓库，面积约为 5 万平米，占现有仓库总积的 28%。其中公司自有仓库面积占 50%，外租仓库占 50%。

公司运输配送以外租运力为主，自有运力为辅的运力保障体系。外租运力约占 72%，自备运力约占 28%。

2015 年公司物流费用为 1.93 亿元，同比下降 5%。

## 4、公司自营模式下商品采购与存货情况

(1) 2015 年自营商品采购及存货情况

单位：万元

类别	2015 年采购额 (含税进价)	2015 年库存金额 (含税进价)
化妆品	5,581	252
男装	1,494	2,082
女鞋	25	391
生鲜类	175,336	5,567

用品类	1,121	608
食品类	9,60	126
跨境商品	9,757	8,483
<b>合计</b>	<b>194,275</b>	<b>17,508</b>

## (2) 前五名供应商的供货比例

公司自营模式下前五名供应商的供货比例达 52.98%。

## (3) 货物货源情况、采购团队情况：

公司下属事业部及香港公司均设专门采购团队，采购团队规模逾 50 人，涉及品类包括服装、鞋包、化妆用品、食品、用品、生鲜及跨境商品。通过生产厂家/商社进出口公司/国外直采等渠道实施货源采购。

## (4) 货源中断风险及对策：

①商品经营合同对相关风险、责任、处罚进行约定：包括送货时间规定、最低存货金额、保持期限要求、违约责任及相关处罚、债权债务免责等；

②采购团队根据销售情况随时关注库存指标，低库存报警，及时补货；

③重大节假日采购团队与物流中心提前商议，备好仓容，大批量备货，避免断货；

④生鲜商品为避免断货风险，采用多供应商策略，同一类别商品准备多个供应商随时补货。

## (5) 存货管理政策，对滞销及过期商品的处理政策

按照《重庆百货大楼股份有限公司库存商品管理办法》执行，同时结合自身商品属性和特点，拟定各自业态《库存商品风控机制》，预防和降低库存损失风险，提升商品周转速度，减少资金占压，对滞销及临期商品及时进行换货、退货处理，保障存货商品质量。

## 5、公司相关费用情况

(1) 租金本期列支 6.03 亿元，同比增支 0.39 亿元，增幅 6.91%，主要为存量网点易址扩容以及租金逐年递增以及部分门店免租期到期影响。

(2) 广告宣传及促销费本期列支 4.61 亿元，同比增支 0.4 亿元，增幅 9.5%，主要为公司本年促销活动投入增大。

(3) 门店装饰装修本期投入 1.43 亿元，较同期 4.07 亿元减少 2.64 亿元，同期主要为阳光世纪购物中心装修入账。装饰装修本期摊销 1.98 亿元，同比增加 1.11 亿元，增幅 127.59%，其中阳光世纪购物中心同比增加 0.61 亿元，凯瑞商都同比增加 0.1 亿元。

## 6、公司线上销售情况

公司 2015 年自建线上销售平台的销售额（GMV）为：9,920.62 万元，营业收入为：8,388.82 万元。

## 7、客户特征或类别

## (1) 会员特征数量及销售占比表

会员特征	会员数量	销售占比
20 岁及以下	55,802	1.45%
21-60 岁	4,583,187	90.09%
61 岁及以上	472,798	8.46%

线上客户与实体店客户比例为：14:86。

## (2) 主要促销、营销活动及其财务或业务效果。



2015 年，公司促销销售占零售总额的 56%，占比较同期增加 0.10 个百分点。同时促销费用得到有效控制，全年产生促销费用率同比下降 0.49 个百分点。

尤其是电器业态，在家电市场负增长，促销增长乏力大环境下，公司分别开展“家电节”和“感恩内购会”促销活动。两档促销实现销售同比增长 65%；汇集客流 19.98 万/次，同比增长 49%；实现客单价同比增长 11%。其中 11.20 感恩内购会当日销 1.64 亿元。

## 8、资本开支及投融资计划

2015 年度公司完成股权投资 1.39 亿元（信息科技 2715 万元、舒适家居 200 万元、保理公司 2000 万元、马上消费公司 9000 万元），上述投资采用自有资金支付，未有专项融资计划。

2016 年度公司股权投资计划为 7.03 亿元收购重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等 5 家公司 100% 股权，采用自有资金支付，未有专项融资计划，截至公告日，上述款项已经使用自有资金支付完毕。

## 零售行业经营性信息分析

### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用  不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
重庆地区	百货业态	20	41.41	25	68.38
重庆地区	超市业态	23	12.44	121	42
重庆地区	电器业态	9	2.01	22	9.71
四川地区	百货业态	2	4.13	6	12.95
四川地区	超市业态	2	0.99	3	1.05
四川地区	电器业态	0	0	2	0.51
贵州地区	百货业态			1	1.76
贵州地区	超市业态			1	0.46
湖北地区	百货业态			1	2.54

### 2. 其他说明

适用  不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资总体分析：公司对外股权投资合计 70,345.50 万元。具体为：

2016 年 2 月公司参与重庆商社（集团）有限公司所属重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等 5 家公司 100% 股权公开竞价，并最终挂牌价 70345.50 万元成功摘牌。

#### (1) 重大的股权投资

2015 年 12 月 17 日，公司召开第六届三十五次董事会审议通过《关于〈重庆百货大楼股份有限公司重大资产购买及托管暨关联交易预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。2016 年 1 月 4 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司参与重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等 5 家公司 100% 股权公开竞价的议案》等相关议案。

根据股东大会决定，公司于 2016 年 1 月 5 日向重庆联合产权交易所集团股份有限公司提交意向受让方申请文件，获得受理。2016 年 2 月，重庆联合产权交易所集团股份有限公司向公司出具了《交易结果通知书》，公司以挂牌价成功摘牌重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等 5 家公司 100% 股权，成交价格合计 70,345.50 万元。

2016 年 4 月 1 日，公司发布《重大资产购买及托管暨关联交易实施情况报告书》，已办理完成标的股权转让及相关公司股份交割有关事项。

#### (2) 重大的非股权投资

2015 年 12 月 17 日，公司召开第六届三十五次董事会审议通过《关于〈重庆百货大楼股份有限公司重大资产购买及托管暨关联交易预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。除购买资产外，商社集团其所属重庆商社化工有限公司、重庆商社进出口贸易有限公司、重庆商社投资有限公司、重庆商社物流有限公司、重庆商社中天大酒店有限公司、重庆商社广告传媒有限公司、重庆商社万盛五交化有限公司等 7 家全资子公司 100% 股权，重庆联交所 2.57% 的股权、自贡鸿鹤化工股份有限公司 0.03% 的股权和巴南商社汇一期商业房产购物中心业务等资产委托公司管理，公司将作为被托管的非上市子公司的股东代理人、作为被托管的巴南商社汇购物中心业务的管理人行使管理权利。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内，以公允价值计量的金融资产为公司向华夏银行等金融机构购买的结构性存款。2015 年度公司累计购买和收回结构性存款 24.44 亿元。

## (六) 重大资产和股权出售

无

## (七) 主要控股参股公司分析

报告期内，公司主要子公司、参股公司情况为：

公司名称	业务性质	权益比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)	主要经营 活动
重庆商社新世纪百货有限公司	商业	100	50,368.16	555,005.00	187,224.21	1,726,328.19	38,211.78	33,363.84	商业批 发、零 售
重百九龙商场	商业	68.18	4,107.00	9,553.00	6,494.22	19,207.40	1,251.42	1,071.97	商业批 发、零 售
重庆电子器材	商业	68	300.00	2,316.15	907.48	3,845.34	69.18	59.39	电器、电 子

有限公司									元件等销售安装
重庆商社信息科技有限公司	商业	100	2,500.00	159,506.37	3,656.94	190,549.41	307.01	1,787.36	商业批发
重庆商社电子销售有限公司	商业	100	1,000.00	3,358.04	613.37	44,171.72	16.77	22.52	商业批发
重庆庆荣物流有限公司	物流	100	12,000.00	61,593.23	7,510.63	781.99	-794.77	-761.87	仓储运输
重庆重百商业保理有限公司	商业	40	5,000.00	9,997.75	4,731.51	372.03	-268.49	-268.49	商业保理

## (八) 公司控制的结构化主体情况

无

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国经济进入新常态，居民收入增速下滑、消费意愿减弱。同时零售新旧渠道竞争激烈，人工和租金成本增加，消费需求和方式发生较大变化，传统零售企业纷纷加快转型。体验式购物、线上线下加快融合成为行业发展趋势。

### (二) 公司发展战略

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

### (三) 经营计划

2016 年公司预计实现营业收入 306.30 亿元，利润总额 4.10 亿元。

为达到上述经营计划，公司加快调整转型，不断提升市场竞争能力。调整商品结构和场店布局，优化网点结构，培育新业务新业态，强化成本管控和抓好扭减控亏，不断提升公司运营水平。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济风险

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

#### 2、市场竞争风险

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

#### 3、跨区经营风险

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

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

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年		2.80		113,827,970.20	367,365,167.01	30.98
2014 年		3.65		148,382,889.73	491,663,681.75	30.18
2013 年		6.50		264,243,502.25	818,469,753.07	32.29

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	重庆商社（集团）有限公司	注 1	直至商社集团不再作为公司股东或公司终止上市止	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	重庆商社（集团）有限公司	注 2	2013 年 12 月 11 日至 2016 年 12 月 10 日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	重庆商社（集团）有限公司和重庆百货大楼股份有限公司	注 3	公司物业瑕疵问题消除后	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	重庆商社（集团）有限公司	注 4	直至商社集团不再作为公司股东或公司终止上市止	是	是		
其他承诺	其他	重庆百货大楼股份有限公司	注 5	长期有效	是	是		

**注 1：**（一）商社集团关于保持上市公司独立性的承诺

商社集团承诺：在实际经营运作过程中，将继续保持规范运作，确保与重庆百货在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开；商社集团与上市公司在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。

**承诺履行情况：**该项承诺正在履行期间。商社集团与公司在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开；商社集团与公司在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。

（二）商社集团关于减少与规范关联交易的承诺

商社集团承诺：将尽可能减少并规范与重庆百货之间的关联交易；对于关联交易事项，将严格履行法定程序，依法及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害重庆百货及其他股东的合法权益。

**承诺履行情况：**该项承诺正在履行期间。商社集团与公司的关联交易事项，均严格履行法定程序，依法及时进行信息披露，商社集团没有通过关联交易损害重庆百货及其他股东的合法权益。

（三）商社集团关于避免同业竞争的承诺

商社集团承诺：商社集团除本次重大资产重组外目前没有直接或间接从事与上市公司及其下属企业主营业务构成竞争的业务。将来不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与上市公司及其下属公司主营业务构成竞争的业务。如因国有资产整合或其他公司债权债务重组原因使商社集团持有与上市公司或其下属企业的主营业务构成或可能构成竞争的其他公司的权益，商社集团承诺本着最终将其经营的与上市公司竞争性业务（“相关业务”）通过授予上市公司的优先交易及选择权及/或优先受让权及转让予上市公司的原则，积极改善、重组及妥善经营。若商社集团知悉有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属企业主营业务构成竞争的业务，在商

社集团取得该商业机会后，应立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能合理接受的商业条件优先提供给上市公司。如上市公司未接受上述商业机会，商社集团方可经营相关业务。上述的相关业务系过渡期经营业务，当其发展成熟且具备注入上市公司的条件时，商社集团将以合理的商业条件积极推动相关业务注入上市公司。同时，为明确提高及优化避免同业竞争机制的可操作性，商社集团进一步承诺：在商社集团持有竞争性业务的1个月内，重庆百货指定具适当资格人员组成专项工作小组(以下简称工作小组)，具体负责《承诺函》有关避免同业竞争承诺措施及安排的监督、评估等工作，并有权就承诺措施具体落实情况直接向商社集团提出意见和建议。工作小组履行职责的期限暂定为商社集团持有竞争性业务后的24个月。在商社集团持有竞争性业务后的24个月内，工作小组有权在每一季度采取走访、现场抽查、管理层访谈等任何适当方式，监督、评估商社集团相关避免同业竞争承诺安排的具体执行及落实情况；此后，工作小组有权视情况适时、择要采取适当方式进行持续监督、评估。商社集团承诺为重庆百货行使上述权利提供各项工作便利和条件，并将与重庆百货尽快协调和进一步完善工作机制。工作小组若在上述监督、评估过程中发现商社集团可能存在不适当遵守同业竞争承诺损害重庆百货利益情形的(例如竞争性业务发展成熟且具备注入上市公司的条件时而商社集团未积极推动注入上市公司)，工作小组有权向商社集团及重庆百货及时提出意见或建议；重庆百货有权单方聘请具适当资格的会计师事务所或其他专业机构对该损害情况进行确认和测算(会计师事务所或其他专业机构的聘请费用由商社集团承担)；在重庆百货有权部门将前述损害确认和测算结果书面通知商社集团后30日内，商社集团将无条件地以现金方式向重庆百货作出赔偿或补偿。重庆百货有权采取报告、公告等方式披露该等赔偿或补偿情形。商社集团除作出上述赔偿或补偿措施外，还需严格遵守《承诺函》的相关要求将竞争性业务以合理的商业条件积极推动竞争性业务注入上市公司。

**承诺履行情况：**该项承诺正在履行期间。目前商社集团与公司不存在同业竞争。

(四) 商社集团关于可能存在的税务问题引发损失而出具的承诺

商社集团承诺：对于新世纪百货改制引入新天域湖景之前存在的税务问题，包括合并纳税事项，给上市公司造成的损失均由商社集团承担；对于新世纪百货改制引入新天域湖景之后存在的税务问题给上市公司造成的损失，商社集团将按出资占比承担。

**承诺履行情况：**该项承诺正在履行期间。公司没有因新世纪百货税务问题而造成损失。

**注2：**商社集团承诺，除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，商社集团自完成本次交易股权登记之日起三十六个月内，不转让其因本次交易拥有权益的重庆百货股份。

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

**注3：**(一) 商社集团承诺：商社集团拟认购控股子公司重庆百货大楼股份有限公司(“重庆百货”)非公开发行的A股股票。鉴于重庆百货及其下属企业(“各相关企业”)在房屋租赁方面存在出租方权属证书及有权出租的证明文件不完备等若干不规范情形，商社集团现就各相关企业该等房屋租赁事宜作出确认及承诺如下：1、据重庆百货提供的房屋租赁方面的资料，商社集团确认，各相关企业依法根据租赁合同持续占有并公开使用相关租赁物业。目前，没有任何第三方对该等租赁物业或租赁事项提出任何异议或其他权利主张，也不存在被政府主管部门限制、禁止占有和使用该等物业或就此进行行政处罚的情形。同时，各相关企业历史上也从未与出租方等因该等租赁物业或租赁事项发生争议或纠纷而导致各相关企业承担重大损失。2、商社集团承诺，若相关租赁情况显著影响各相关企业占有和使用租赁房屋以从事正常业务经营，商社集团将积极采取有效措施促使各相关企业业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响。包括但不限于：(1) 与出租方等相关方沟通，对纠纷或争议问题(如有)进行协商谈判；(2) 与政府主管部门汇报请示，对有关问题进行调解或安排；(3) 协助重庆百货积极寻找及安排相同或相似条件的物业供各相关企业经营使用。3、商社集团同时承诺，若相关租赁情况导致各相关企业产生额外支出或损失(包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等)，商社集团将积极与政府相关主管部门、出租方及第三方等相关方协调磋商，以在最大程度上支持相关企业正常经营，避免或控制损害继续扩大；同时，针对各相关企业由此产生的经济支出或损失，商社集团将积极支持各相关企业根据租赁合同等约定向相应的出租方、合作方主张权利或要求承担赔偿责任，以最大程度上维护及保障各相关企业的利益。

(二) 公司承诺：公司及公司子公司目前可实际占有或合理使用相关物业，并没有因未取得或暂未取得相关的权属证明而受到重大不利影响，也不存在导致公司重大损失以致于不符合本次

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

**承诺履行情况：**该项承诺正在履行期间，商社集团和公司正按照上述承诺依法履行。

**注 4：**商社集团关于避免同业竞争的承诺

承诺内容及履行情况同注 1-（三）

**注 5：**长期分红规划

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

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### （二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	167
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	70
财务顾问	西南证券股份有限公司	150

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
超市彭水店员工挪用资金案	《公司 2014 年半年度报告》
万州商都员工侵犯公司财产案	《公司 2014 年半年度报告》
何朝林、周元琼诉重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都提供劳务者受害责任纠纷案	《公司 2015 年半年度报告》
重庆金字塔房地产开发有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案	《公司 2015 年半年度报告》
重庆大晟资产经营(集团)有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案	《公司 2015 年半年度报告》
重庆家饰佳实业开发有限公司诉公司房屋租赁合同纠纷案	《公司 2015 年半年度报告》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
游晓玲	新世纪百货长寿商都	无	诉讼	注 1	11.45	否	注 1	注 1	已履行完毕
重庆市大渡口区人民检察院	李佳	无	公诉	注 2	243.63	否	注 2	注 2	该判决已生效,待申请执行
重庆金字塔房地产开发有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	注 3	796.76	否	注 3	注 3	正在办理过程中

**注 1: 新世纪百货长寿商都顾客生命权纠纷案**

2015 年 3 月, 顾客游晓玲在长寿商都通道摔倒, 经送医抢救无效死亡, 在当地政府部门组织下, 商都与其家属经多次协商, 终因家属索要高额赔偿未能达成一致。2015 年 4 月, 游晓玲家属诉至法院, 主张各项损害赔偿共计 60.96 万元。

该案经长寿区人民法院庭审, 于 2015 年 6 月 24 日作出一审判决: 由长寿商都赔偿游晓玲家属各项费用共计 114,516.09 元。该案已于 2015 年 8 月履行完毕。

**注 2: 新世纪百货大渡口商都员工侵犯商都财产案**

大渡口商都原营销策划部经理李佳, 于 2015 年 5 月 25 日主动向商场领导交待: 其在 2015 年 4 月至 5 月期间, 采用篡改票据和仿冒财务经理签名等方式, 违规冒领商都商业预付卡 250.5 万元后销售给卡贩, 所得款项全部用于网络赌博并输光。事发后, 商都立即向公安机关进行了报案。该案由大渡口区经侦支队立案侦查, 目前已对李佳实施逮捕。待案件侦查情况确定后, 商都将依法向李佳提起索赔。

2015 年 8 月, 重庆市大渡口区人民检察院对李佳以职务侵占罪向重庆市大渡口区人民法院提起公诉, 经过大渡口区人民法院开庭审理, 于 2015 年 11 月 30 日作出了 (2015) 渡法刑初字第 00240 《刑事判决书》, 判决内容为: 1、李佳犯挪用资金罪, 判处有期徒刑 6 年 6 个月 (即自 2015



年 5 月 25 日至 2021 年 11 月 24 日); 2、继续追缴李佳的违法所得 2,436,300 元。该判决已生效,待申请执行。

**注 3: 重庆金字塔房地产开发有限公司诉我司房屋租赁合同纠纷案**

案件情况: 2014 年 5 月, 金都会商场关门营业后, 金字塔公司通过诉讼确定了双方租赁合同解除无效。2015 年 11 月, 在原《商业用房租赁合同》期限界至之前, 金字塔公司再一次将公司诉至大渡口区人民法院, 诉请内容: 1、诉请公司支付 2014 年 10 月 15 日至 2015 年 7 月 10 日期间的租金 2,886,317.32 元; 2、向原告支付违约金 150 万元; 3、赔偿原告各项损失合计 3,581,270 元; 4、承担案件诉讼费。

该案已委托索通律师事务所, 正在办理过程中。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况  
适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十一、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易类别	关联人	上年(前次)预计金额	上年(前次)实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
购买商品	重庆商社汽车贸易有限公司	140.00	5.98	
	重庆商社家维电器有限公司	400.00	4.73	
	重庆乐众食品有限公司	20.00	0	
	重庆市重百食品开发有限公司	2,900.00	1556.99	
	重庆商社进出口贸易有限公司	4,800.00	7481.23	报告期内,公司世纪购和香港公司向商社进出口采购跨境商品数量有较大增长。
	<b>小计</b>	<b>8,260.00</b>	<b>9048.93</b>	
销售商品	重庆商社(集团)有限公司及其关联方零星销售	240.00	239.51	
	重庆商社进出口贸易有限公司	0	2.10	
	<b>小计</b>	<b>240.00</b>	<b>241.61</b>	
接受劳务	重庆商社(集团)有限公司	3,454.00	3349.07	
	重庆商社中天物业发展有限公司	12,000.00	9056.81	报告期内公司委托中天物业对所属场店装饰装修数量有所下降。
	重庆商社汽车贸易有限公司	340.00	72.61	
	重庆商社(集团)有限公司商品质量监督检测中心	10.00	2.40	
	重庆商社家维电器有限公司	765.00	353.30	
	重庆商社中天大酒店有限公司	192.00	52.84	
	重庆商社万盛五交化有限公司	90.00	84.46	
重庆商社物流有限公司	82.00	72.12		

	重庆商社首汽汽车租赁有限公司	10.00	5.50	
	重庆商社电子商务有限公司	300.00	169.30	
	重庆商社物业管理有限公司	470.00	434.44	
	<b>小计</b>	<b>17,713.00</b>	<b>13,652.85</b>	
提供劳务	重庆商社中宏商贸有限公司	5,500.00	2202.19	报告期内公司向中宏公司提供的劳务派遣人员与年初预计有所下降。
	重庆商社广告传媒有限公司	25.00	31.23	
	<b>小计</b>	<b>5,525.00</b>	<b>2233.42</b>	
其它	重庆商社中天物业发展有限公司	1332.14		
	重庆商社电子商务有限公司	10,500.00	205.41	
	其他关联方	350.00	357.44	
	<b>小计</b>	<b>12,182.14</b>	<b>562.85</b>	
合计		<b>43,920.14</b>	<b>25,739.66</b>	

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、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015年12月17日，公司召开第六届三十五次董事会审议通过《关于〈重庆百货大楼股份有限公司重大资产购买及托管暨关联交易预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。2016年1月4日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司参与重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等5家公司100%股权公开竞价的议案》等相关议案。

根据股东大会决定，公司于2016年1月5日向重庆联合产权交易所集团股份有限公司提交意向受让方申请文件，获得受理。2016年2月，重庆联合产权交易所集团股份有限公司向公司出具了《交易结果通知书》，公司以挂牌价成功摘牌重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等5家公司100%股权，成交价格合计70,345.50万元。

2016年4月1日，公司发布《重大资产购买及托管暨关联交易实施情况报告书》，已办理完成标的股权转让及相关公司股份交割有关事项。

#### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014年10月24日，公司第六届二十三次董事会会议审议通过了《关于发起设立重庆重百商业保理有限公司（暂定名）的议案》。公司决定与重庆农畜产品交易所股份有限公司和重庆商社

投资有限公司共同发起设立重庆重百商业保理有限公司开展商业保理业务。保理公司注册资本为人民币 5000 万元，公司出资 2000 万元，占注册资本的 40%，重庆农畜产品交易所股份有限公司和商社投资各出资 1500 万元，各占注册资本的 30%。本次交易对方之一重庆商社投资有限公司为公司控股股东重庆商社（集团）有限公司所属全资子公司，本次交易构成了公司的关联交易。

2015 年 5 月 28 日，重庆重百商业保理有限公司正式营业。

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十二、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	30,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.27
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	30,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	30,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>商社信科自2009年成立以来一直承担市政府下达的惠普电脑包销任务，商社信科享有每年获得3亿元流动资金贷款利息补贴的优惠政策。</p> <p>公司收购商社信科后，为继续获得该优惠政策，公司同意为商社信科向银行3亿元流动资金贷款提供连带责任保证。</p>

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
兴业银行股份有限公司重庆分行渝中支行	结构性存款	15,000.00	2014年7月18日	2015年1月18日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	15,000.00	317.59	是	0	否	否	
华夏银行重庆渝中支行	结构性存款	20,000.00	2014年8月28日	2015年8月28日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	20,000.00	920.00	是	0	否	否	
民生银行重庆分行营业部	结构性存款	25,000.00	2014年8月4日	2015年2月4日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	25,000.00	549.44	是	0	否	否	
工行渝中支行	结构性存款	10,000.00	2014年8月28日	2015年8月27日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	10,000.00	459.88	是	0	否	否	
民生银行重庆分行营业部	结构性存款	20,000.00	2015年1月21日	2015年7月21日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	20,000.00	462.56	是	0	否	否	
工行朝天门支行	结构性存款	4,400.00	2015年4月24日	2015年5月20日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	4,400.00	11.81	是	0	否	否	
工行解放碑支行	结构性存款	10,000.00	2015年1月20日	2016年1月20日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	10,000.00	460.00	是	0	否	否	
兴业银行重庆渝中支行	结构性存款	20,000.00	2015年1月20日	2016年1月20日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分	20,000.00	920.00	是	0	否	否	
工行朝天门支行	保本理财产品	12,000.00	2015年9月10日	2016年3月10日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分			是	0	否	否	
广东南粤银行沙坪坝支行	结构性存款	25,000.00	2015年12月18日	2016年12月18日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分			是	0	否	否	
华夏银行重庆渝中支行	结构性存	45,000.00	2015年12	2016年12	产品收益分为固定收			是	0	否	否	

	款		月22日	月21日	益和浮动收益两部分							
恒丰银行股份有限公司重庆分行	结构性存款	25,000.00	2015年12月18日	2016年12月19日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分			是	0	否	否	
兴业银行重庆渝中支行	结构性存款	25,000.00	2015年12月18日	2016年12月19日	产品收益分为固定收益和浮动收益两部分			是	0	否	否	
合计	/	256,400.00	/	/	/	124,400	4,101	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						<p>公司第六届二十七次董事会审议通过《关于授权总经理办公会审批2015年度委托理财权限的议案》，董事会决定授权经理办公会对委托理财金额在20亿元范围内（金额连续十二个月内累计计算）的保本型理财产品进行审批。该项授权自董事会决议生效后十二个月内有效。</p> <p>上表中已到期的结构性存款已按预期收回本息。</p>						

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四）其他重大合同

2016年2月18日，公司与重庆商社（集团）有限公司签署重庆商社汽车贸易有限公司、重庆商社中天物业发展有限公司、重庆商社家维电器有限公司、重庆仕益产品质量检测有限责任公司和重庆商社电子商务有限公司等5家公司的《产权交易合同》和附生效条件的《重庆商社(集团)有限公司与重庆百货大楼股份有限公司委托管理协议》。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆商社（集团）有限公司	33,435,047			33,435,047	非公开发行股票	2016年12月11日
重庆渝城房地产开发公司	680,000			680,000	股改	
重庆市市中区文化局	102,000			102,000	股改	
合计	34,217,047			34,217,047	/	/

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

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

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数和股东结构没有发生变动，也未有因股份变动引起的公司资产和负债合计结构变动。



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,844
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,127
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
重庆商社(集团)有限公司	-19,948,155	183,069,658	45.03	33,435,047	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	8,524,800	8,524,800	2.10		未知		其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	6,266,505	7,094,598	1.75		未知		其他
全国社保基金一零三组合	1,999,817	6,999,629	1.72		未知		其他
重庆华贸国有资产经营有限公司		6,011,202	1.48		未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	3,956,780	4,892,231	1.20		未知		其他
中国证券金融股份有限公司	3,630,798	3,630,798	0.89		未知		其他
邹瀚枢	3,423,000	3,423,000	0.84		未知		境内自然人
中信证券股份有限公司	2,758,783	3,181,983	0.78		未知		其他
中国建银投资有限责任公司		3,082,674	0.76		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆商社(集团)有限公司	149,634,611	人民币普通股	149,634,611				
中央汇金资产管理有限责任公司	8,524,800	人民币普通股	8,524,800				

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	7,094,598	人民币普通股	7,094,598
全国社保基金—零三组合	6,999,629	人民币普通股	6,999,629
重庆华贸国有资产经营有限公司	6,011,202	人民币普通股	6,011,202
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	4,892,231	人民币普通股	4,892,231
中国证券金融股份有限公司	3,630,798	人民币普通股	3,630,798
邹瀚枢	3,423,000	人民币普通股	3,423,000
中信证券股份有限公司	3,181,983	人民币普通股	3,181,983
中国建银投资有限责任公司	3,082,674	人民币普通股	3,082,674
上述股东关联关系或一致行动的说明	重庆商社（集团）有限公司与重庆华贸国有资产经营有限公司之间有关联关系和一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆商社（集团）有限公司	33,435,047	2016年12月11日	33,435,047	非公开发行股票承诺：商社集团承诺，除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，商社集团自完成本次交易股权登记之日起三十六个月内，不转让其因本次交易拥有权益的重庆百货股份。
2	重庆渝城房地产开发公司	680,000			股改，未偿还大股东代垫对价
3	重庆市市中区文化局	102,000			股改，未偿还大股东代垫对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间未发现存在关联关系或一致行动。			

## 四、控股股东及实际控制人情况

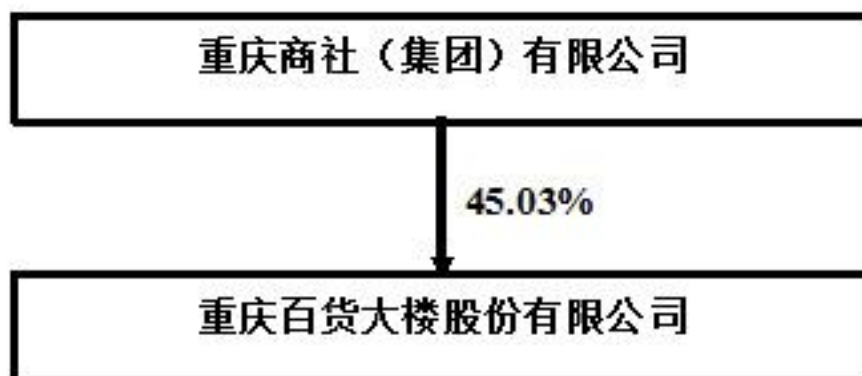
## (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	重庆商社（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	何谦
成立日期	1996年9月18日
主要经营业务	销售五金、交电、摩托车、汽车(不含九座及以下的乘用车)及零部件、饲料、装饰材料和化工产品、原料(不含危险化学品)、文化办公机械、照像器材、仪器仪表、化学试剂(不含危险化学品)、合成橡胶、金属材料(不含稀贵金属)、染料、地蜡、林化产品、日用化学品、食品添加剂、塑料原料,

	商品储存（不含危险品），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（按资格证书核定的事项从事经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	胡际权
成立日期	2003-09
主要经营业务	70948600-1

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
何谦	董事、董事长	男	48	2014年4月18日	--					0	是
李勇	董事、总经理	男	52	2014年9月9日	--					70.53	否
涂涌	董事	男	45	2015年1月30日	--					0	是
高平	董事	男	57	2012年9月14日	--					0	是
章新蓉	独立董事	女	55	2012年9月14日	--					7.80	否
杨春林	独立董事	男	62	2012年9月14日	--					7.80	否
刘斌	独立董事	男	53	2016年1月4日	--					0	否
徐晓勇	监事、监事会主席	男	56	2015年1月30日	--					84.29	否
陈迅	监事	男	52	2015年1月30日	--					0	是
刘争鸣	监事	男	58	2012年9月14日	--					56.43	否
谢洁	监事	女	44	2012年9月14日	--					33.46	否
秦秀平	监事	男	46	2012年9月14日	--					5.00	是
尹向东	副总经理、董事会秘书	男	49	2012年9月14日	--					54.05	否
刘绪文	副总经理	男	46	2012年9月14日	--					54.05	否
陈雷	副总经理	男	45	2012年9月14日	--					54.05	否
周永才	财务总监	男	40	2012年9月14日	--					54.05	否
合计	/	/	/	/	/				/	481.51	/

姓名	主要工作经历
何谦	男，生于 1967 年，博士研究生，教授。历任重庆大学校长办公室副科长，重庆大学科技投资公司董事，德国麦德龙集团 Linden (Giessen) 公司副经理 (Betriebsleiter)，重庆大学经济与工商管理学院市场系主任，重庆建设工业 (集团) 有限责任公司总经理助理、副总经理兼重庆建设摩托有限公司销售公司总经理，重庆商社 (集团) 有限公司副总经理、总经理。现任重庆商社 (集团) 有限公司董事长、党委书记，重庆百货大楼股份有限公司董事长、党委书记。
李勇	男，生于 1963 年，工商管理硕士，高级经济师。历任重庆商业大厦业务部副部长、部长，重庆畜产进出口公司贸易分公司业务员、重庆商社新世纪百货公司日化分公司、百货分公司经理，重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司副总经理、总经理兼世纪新都总经理、执行董事，重庆商社新世纪百货有限公司副总经理，重庆商社新世纪百货有限公司董事长、总经理。现任重庆商社 (集团) 有限公司党委委员，重庆百货大楼股份有限公司总经理、党委副书记。
涂涌	男，生于 1970 年，中共党员，研究生学历，会计师。历任重庆交电站财会科会计，重庆交电站微电脑分公司会计，重庆交电站贵阳分公司主办会计、业务主任、团支部书记，重庆商社柳州分公司经理，重庆商社汽车贸易有限公司副总经理、总经理，重庆商社电器有限公司总经理，重庆商社汽车贸易有限公司总经理、董事长、党委书记，重庆商社 (集团) 有限公司副总经理、党委委员。现任重庆商社 (集团) 有限公司总经理、党委副书记。
高平	男，生于 1958 年，硕士研究生，高级经济师。历任重庆化工公司总经理办公室秘书、主任助理、副主任、主任；重庆商社集团研究室主任、办公室副主任；重庆商社集团办公室、董事会办公室、党委办公室主任，总经理助理。现任重庆商社 (集团) 有限公司副总经理、党委委员。
章新蓉	女，生于 1959 年，大学学历，教授，硕士生导师。历任重庆商学院会计系教研室主任，重庆工商大学会计学院副院长、重庆工商大学会计学院院长。兼任重庆市审计学会副会长，重庆会计学会常务理事，重庆渝开发股份有限公司独立董事。
杨春林	男，生于 1952 年，大学学历，经济师、高级审计师。历任共青团四川省黔江县委书记、共青团四川省涪陵地委副书记、书记、四川省彭水县委副书记 (正县级)、四川省彭水县委副书记、县长、四川省黔江地区审计局局长、党组书记、重庆市黔江开发区审计局局长、党组书记、重庆市审计局副局长、重庆市审计局副局长、党组副书记 (正厅局长级)、重庆市审计局巡视员。现已退休，现任重庆市注册会计师协会副会长。
刘斌	刘斌，男，生于 1962 年，民建会员，博士后，会计学教授，博士研究生导师。历任西南大学经济管理学院会计审计教研室副主任/副教授，重庆大学经济与工商管理学院会计学系副主任/主任、副教授/教授，曾兼任重庆金科地产集团股份有限公司、欣旺达电子股份有限公司、广东 TCL 通讯设备股份有限公司、重庆市迪马实业股份有限公司、重庆宗申动力机械股份有限公司独立董事，重庆城市投资 (集团) 有限公司外部董事。现任重庆大学经济与工业管理学院会计学系教授，兼任广西柳工机械股份有限公司、上海丰华实业股份有限公司、运达科技股份有限公司、涪陵电力实力股份有限公司等公司独立董事。
徐晓勇	男，生于 1959 年，研究生学历，高级会计师，注册会计师。历任重钢炼铁厂烧结车间值班工长、重钢炼铁厂团委副书记、重钢新产业管理处科员，重庆市审计局科技培训中心副主任科员、主任科员，重庆市高新区审计副所长、所长，国营 716 厂副厂长兼总会计师，重庆市国有重点企业监事会工作办公室专职监事、助理调研员、调研员，重庆百货大楼股份有限公司董事、重庆商社 (集团) 有限公司总会计师、党委委员、副总经理、董事、财务总监。现任重庆百货大楼股份有限公司监事会主席、党委委员。
陈迅	男，生于 1963 年，大学学历，会计师。历任重庆化工站办事员，重庆商社集团管理部室党委、办公室、财务部干事，重庆商社中天大酒店财

	务部主管、财务部副经理，重庆商社集团职工监事、办公室企管办主任、办公室副主任。现任重庆商社（集团）有限公司审计监察部副部长。
刘争鸣	男，生于 1957 年，博士课程班毕业，经济师。1974 年 12 月参加工作，历任重庆五金采购供应站批发部、计划科科员、主办，重庆第一商业局团委副书记，重庆五金站华丽电器公司、装饰公司副经理、重庆五金站业务科、销售科科长、总经理办公室主任、分站经理、支部书记，重庆商社新世纪百货有限公司总经理办公室主任、党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。现任重庆百货大楼股份有限公司百货事业部党委副书记、纪委书记、工会主席。
谢洁	女，生于 1971 年，研究生学历，中共党员，1995 年 7 月参加工作。历任重百大楼四鞋分公司职员、重百沙坪商场部门经理、重庆百货大楼股份有限公司企管办负责人、重百江北商场经理、党支部书记，重庆百货大楼股份有限公司超市分公司经理、党支部书记、重庆百货大楼股份有限公司百货事业部北碚商场总经理、重百大楼商场总经理。现任重庆百货大楼股份有限公司超市事业部副总经理。
秦秀平	男，生于 1968 年，研究生学历，高级经济师。历任中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务处信息统计科副科长、中国建设银行股份有限公司重庆市分行计划财务部副总经理、中国建设银行股份有限公司重庆市分行两江分行副行长、中国建设银行股份有限公司重庆市分行会计部总经理，现任中国建设银行股份有限公司重庆市分行纪检监察部总经理。
尹向东	男，生于 1966 年，博士研究生学历，高级经济师。历任重庆海信科技公司业务经理、西南证券成都石灰街证券营业部总经理助理、西南证券重庆嘉陵桥西村营业部副总经理，重庆市水务（控股）集团有限公司上市办副主任，重庆商社（集团）有限公司总经理助理、研究室主任，现任重庆商社（集团）有限公司党委委员、重庆百货大楼股份有限公司副总经理、党委委员、董事会秘书、重庆马上消费金融股份有限公司董事长。
刘绪文	男，生于 1969 年，研究生学历。历任重庆百货大楼股份有限公司营业员、组长、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，重庆百货大楼股份有限公司副总经理，重庆百货大楼股份有限公司重百分公司总经理，重庆大楼股份有限公司纪委副书记（主持纪委工作）。现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理、党委委员。
陈雷	男，生于 1970 年。硕士学历，工程师。历任重庆通用机械研究所助理工程师、工程师、项目经理，清华同方人工环境有限公司重庆区域中心、西南区域中心总经理、重庆商社新世纪百货有限公司副总经理。现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理。
周永才	男，生于 1975 年，硕士研究生学历，会计师。历任司法部计财装备司工作、重庆商社新世纪百货有限公司财务总监。现任重庆百货大楼股份有限公司财务总监、党委委员。

#### 其它情况说明

公司董事会于 2015 年 3 月 4 日收到赵骅先生《辞职报告》。赵骅先生因工作原因，向公司董事会提出辞去第六届董事会独立董事等职务。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（以下简称“指导意见”）和《公司章程》的有关规定，赵骅先生的辞职将导致公司董事会中独立董事人数低于《指导意见》三分之一规定的最低要求。因此，赵骅先生的辞职申请将在公司选出下任独立董事填补其缺额后生效。

2016 年 1 月 4 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《重庆商社（集团）有限公司关于提名刘斌同志为重庆百货大楼股份有限公司独立董事的提案》。会议选举刘斌同志为公司第六届董事会董事，同时，赵骅先生的辞职生效，不再担任公司独立董事、审计委员会委员和战略委员会委员等职务。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何谦	重庆商社（集团）有限公司	董事长、党委书记	2014-02	至今
涂涌	重庆商社（集团）有限公司	总经理	2014-08	至今
高平	重庆商社（集团）有限公司	副总经理	2004-05	至今
陈迅	重庆商社（集团）有限公司	审计监察部副部长	2014-11	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章新蓉	重庆工商大学	教授	2004-12	至今
赵骅	重庆大学	教授	2008-06	至今
杨春林	重庆注册会计师协会	副会长	2004-08	至今
刘斌	重庆大学	教授	2000-09	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事、外部董事及监事津贴经董事会、股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬方案经董事会、职工代表大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司外部董事薪酬 经公司第六届五次董事会会议审议通过《关于调整公司独立董事、外部董事及监事津贴的议案》，公司每年度向独立董事提供津贴 7.8 万元（含税），每年度向不在公司内任职的外部董事、监事提供津贴 5 万元（含税）。 2、公司高级管理人员薪酬 2013 年 1 月 16 日，公司第六届四次董事会会议审议通过《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》。2013 年 12 月 26 日，公司召开第一届一次职工代表大会，表决通过了上述方案。2015 年度公司高管薪酬按此发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司外部董事、监事报酬已支付，公司高级管理人员 2015 年度薪酬已按上述办法进行考核并支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	481.51 万元



**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘斌	独立董事	选举	新任
赵骅	独立董事	离任	辞职

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,288
主要子公司在职员工的数量	13,278
在职员工的数量合计	21,566
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,727
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售经营人员	8,005
财务人员	678
行政人员	2,839
专业技术人员	1,817
营业员	8,227
合计	21,566
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	55
本科学历	1,397
大专学历	6,004
高中及以下	14,110
合计	21,566

### (二) 薪酬政策

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

### (三) 培训计划

随着市场经济发展常态化，现代互联网技术的高速发展以及国民生活方式的改变，零售企业面临的市场生存环境正在发生深刻变化，2016年公司将结合整体发展战略，以加快推进经营模式转型和管理升级为核心，遵循内部培训为主的原则，提升组织效率、适应公司发展，强化人才的开发与管理，进行人才梯队建设。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	27,079.76 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

#### (一) 公司治理

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

#### 1、股东与股东大会

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

## 2、控股股东与上市公司

控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五分开”。在关联交易的运作上，公司与大股东下属关联企业的关联交易年初进行《日常关联交易预计》，控制关联交易金额在全年预计范围内、规范关联交易行为。对于超出日常关联交易的较大关联事项，公司单独形成议案报董事会议案，独立董事单独发表意见，公司关联董事回避表决，确保了所有关联交易不损害中小股东的利益。

## 3、董事与董事会

公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，报告期内未发生无故不到会，或连续3次不参加会议的情况。公司董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，在公司董事会下设的战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责。对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

## 4、监事与监事会

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

## 5、信息披露管理

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。公司还认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。积极与投资者沟通，处理好投资者的关系，建立良好的投资者管理关系。报告期内公司信息披露质量进一步提高，公司治理进一步加强。

### (二) 内幕知情人登记管理

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

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

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求没有差异；

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015年度第一次临时股东大会	2015年1月30日	www.sse.com.cn	2015年1月31日
2014年年度股东大会	2015年5月20日	www.sse.com.cn	2015年5月21日

### 股东大会情况说明

1、公司2015年度第一次临时股东大会审议通过了《重庆商社（集团）有限公司关于提名涂涌同志为重庆百货大楼股份有限公司董事的提案》和《重庆商社（集团）有限公司关于提名徐晓勇、陈迅同志任职的提案》。

2、公司2014年年度股东大会审议通过了公司2014年度报告及摘要》、《公司2014年度董事会工作报告》、《公司2014年度监事会工作报告》、《公司2014年度独立董事述职报告》、《公司2014年度财务决算报告及2015年度财务预算报告》、《公司2014年度利润分配预案》、《关于预计2015年日常关联交易的议案》、《关于为所属重庆商社信息科技有限公司提供担保的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何谦	否	10	9	2	1	0	否	2
李勇	否	10	10	2	0	0	否	2
涂涌	否	10	10	2	0	0	否	2
高平	否	10	10	2	0	0	否	2
章新蓉	是	10	10	2	0	0	否	2
赵骅	是	10	10	2	0	0	否	2
杨春林	是	10	10	2	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事对公司本年度各项议案及其他事项没有提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会在报告期内分别召开了1次、4次和1次会议，按照要求认真履行职责，对公司重大资产重组、委托理财、对外投资、关联交易、内控建设、年报审计和高管薪酬等重大事项进行了审议并发表了同意意见。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

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

报告期内，公司未实施股权激励。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司第六届三十八次董事会审议通过《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见公司于 2016 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊载的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行内控审计，并出具天健审（2016）8-148 号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

天健审（2016）8-147 号

重庆百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆百货大楼股份有限公司（以下简称重庆百货公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，重庆百货公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆百货公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龙文虎

中国·杭州

中国注册会计师：唐 明

二〇一六年四月五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,789,869,936.87	3,735,580,853.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,514,420,054.79	711,979,589.02
衍生金融资产			
应收票据	4	23,108,942.60	59,304,519.68
应收账款	5	44,280,661.35	126,169,594.56
预付款项	6	2,128,274,117.21	1,078,818,231.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7	1,461,740.74	2,098,525.08
应收股利			
其他应收款	9	102,847,920.84	171,257,082.66
买入返售金融资产			
存货	10	1,403,891,202.63	1,830,856,732.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	243,542,303.09	42,560,475.77
流动资产合计		8,251,696,880.12	7,758,625,604.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	13	12,522,400.00	12,622,291.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16	86,073,251.26	
投资性房地产	17	62,970,533.38	66,934,883.44
固定资产	18	2,254,198,516.46	2,417,837,002.98
在建工程	19	763,486,755.89	671,773,500.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	24	255,059,586.04	208,130,757.80
开发支出			
商誉	26		
长期待摊费用	27	256,502,040.32	552,588,260.70
递延所得税资产	28	92,928,831.84	39,222,124.72
其他非流动资产	29	24,750,000.00	
非流动资产合计		3,808,491,915.19	3,969,108,821.21
资产总计		12,060,188,795.31	11,727,734,425.83
<b>流动负债:</b>			
短期借款	30	350,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	33	948,185,280.67	1,004,100,000.00
应付账款	34	2,128,365,777.89	2,524,603,485.74
预收款项	35	2,649,947,027.83	2,283,185,083.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	36	256,456,600.12	167,360,904.73
应交税费	37	155,092,995.12	67,756,688.87
应付利息	38	493,472.22	335,805.56
应付股利	39	8,063,301.34	7,777,871.66
其他应付款	40	539,270,023.28	718,067,869.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	43	100,777,413.55	106,466,950.33
流动负债合计		7,136,651,892.02	7,069,654,660.56
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	47	57,455,449.95	64,146,780.31
专项应付款			
预计负债	49	23,740,258.14	
递延收益	50	3,253,158.02	4,743,858.07
递延所得税负债	28	1,304,383.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,753,249.67	68,890,638.38
负债合计		7,222,405,141.69	7,138,545,298.94

<b>所有者权益</b>			
股本	51	406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53	925,573,330.88	925,573,330.88
减：库存股			
其他综合收益	55	2,085,043.89	
专项储备			
盈余公积	57	277,712,638.86	277,712,638.86
一般风险准备			
未分配利润	58	3,170,355,613.92	2,951,373,336.64
归属于母公司所有者权益合计		4,782,255,092.55	4,561,187,771.38
少数股东权益		55,528,561.07	28,001,355.51
所有者权益合计		4,837,783,653.62	4,589,189,126.89
负债和所有者权益总计		12,060,188,795.31	11,727,734,425.83

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

**母公司资产负债表**

2015年12月31日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,719,168,253.88	1,907,453,681.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,305,724,164.37	559,114,383.54
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	718,094,130.90	653,895,086.26
预付款项		232,694,625.80	245,732,184.46
应收利息		1,454,432.40	648,589.55
应收股利			
其他应收款	2	2,369,564,218.38	2,174,388,775.27
存货		355,622,524.59	644,626,199.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133,696,105.78	
流动资产合计		6,836,018,456.10	6,185,858,899.26
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,841,400.00	10,891,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,376,524,225.35	1,268,450,974.09
投资性房地产		62,970,533.38	66,934,883.44
固定资产		1,074,838,083.18	1,140,808,021.92



在建工程		759,030,604.45	659,890,007.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		134,158,902.90	83,678,060.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		97,572,852.88	134,962,195.45
递延所得税资产		28,644,659.61	23,759,550.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,544,581,261.75	3,389,375,093.63
资产总计		10,380,599,717.85	9,575,233,992.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		948,185,280.67	1,004,100,000.00
应付账款		808,645,166.13	847,614,191.64
预收款项		1,940,574,562.74	2,202,637,212.43
应付职工薪酬		128,403,818.43	103,943,309.48
应交税费		36,602,985.19	18,116,525.92
应付利息			
应付股利		8,063,301.34	7,777,871.66
其他应付款		2,332,372,186.61	1,146,813,362.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		30,433,575.69	35,141,443.27
流动负债合计		6,233,280,876.80	5,366,143,916.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		57,455,449.95	64,146,780.31
专项应付款			
预计负债		17,653,953.42	
递延收益		574,133.10	1,029,933.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,683,536.47	65,176,713.42
负债合计		6,308,964,413.27	5,431,320,630.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,514,196,244.27	1,514,196,244.27
减：库存股			
其他综合收益		2,085,043.89	
专项储备			
盈余公积		243,983,511.56	243,983,511.56
未分配利润		1,904,842,039.86	1,979,205,142.03
所有者权益合计		4,071,635,304.58	4,143,913,362.86
负债和所有者权益总计		10,380,599,717.85	9,575,233,992.89

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		30,079,377,071.43	30,140,059,758.98
其中：营业收入	59	30,079,377,071.43	30,140,059,758.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,700,460,578.60	29,574,810,412.50
其中：营业成本	59	24,460,915,290.57	25,055,535,197.25
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	60	211,369,384.12	214,701,919.17
销售费用	61	3,750,032,794.72	3,463,675,128.19
管理费用	62	848,020,299.99	806,744,676.09
财务费用	63	46,008,334.20	13,336,293.43
资产减值损失	64	384,114,475.00	20,817,198.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	65	2,440,465.77	11,979,589.02
投资收益（损失以“－”号填列）	66	26,331,426.94	6,693,081.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,926,748.74	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		407,688,385.54	583,922,017.42
加：营业外收入	67	56,671,431.15	35,080,281.54
其中：非流动资产处置利得		156,411.05	294,695.89
减：营业外支出	68	26,485,413.12	28,642,370.80
其中：非流动资产处置损失		4,857,110.93	10,262,118.91

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		437,874,403.57	590,359,928.16
减：所得税费用	69	73,338,377.51	97,513,460.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		364,536,026.06	492,846,468.15
归属于母公司所有者的净利润		367,365,167.01	491,663,681.75
少数股东损益		-2,829,140.95	1,182,786.40
六、其他综合收益的税后净额		2,085,043.89	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,085,043.89	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		2,085,043.89	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	70	2,085,043.89	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		366,621,069.95	492,846,468.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		369,450,210.90	491,663,681.75
归属于少数股东的综合收益总额		-2,829,140.95	1,182,786.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.90	1.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.90	1.21

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

**母公司利润表**  
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	12,572,204,983.41	12,291,734,725.70
减：营业成本	4	10,572,106,976.56	10,362,773,156.08
营业税金及附加		93,738,305.82	90,848,749.79
销售费用		1,286,713,228.06	1,219,536,025.70
管理费用		546,326,052.72	543,038,583.91
财务费用		3,945,460.75	-15,042,882.46
资产减值损失		13,039,247.99	15,205,810.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,390,219.17	9,114,383.54

投资收益（损失以“-”号填列）	5	28,676,030.61	261,095,938.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,926,748.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,621,522.95	345,585,603.98
加：营业外收入		13,276,312.44	10,125,757.71
其中：非流动资产处置利得		122,912.85	166,219.79
减：营业外支出		15,867,914.02	18,899,332.41
其中：非流动资产处置损失		2,520,506.83	5,020,147.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,029,921.37	336,812,029.28
减：所得税费用		5,010,133.81	15,195,038.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,019,787.56	321,616,990.57
五、其他综合收益的税后净额		2,085,043.89	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		2,085,043.89	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		2,085,043.89	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		76,104,831.45	321,616,990.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,984,384,061.28	32,628,168,159.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,019,352.66	1,926,088.75
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,152,411,586.56	803,692,845.88
经营活动现金流入小计		34,139,815,000.50	33,433,787,093.76
购买商品、接受劳务支付的现金		28,232,348,600.75	28,048,739,589.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,930,153,976.67	1,896,052,322.73
支付的各项税费		949,704,299.21	1,071,869,798.35
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,605,221,743.04	2,533,850,926.69
经营活动现金流出小计		33,717,428,619.67	33,550,512,637.08
经营活动产生的现金流量净额		422,386,380.83	-116,725,543.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		944,000,000.00	460,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,895,764.72	6,693,081.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		809,504.01	446,687.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	1,298,046,848.37	1,166,902,919.48
投资活动现金流入小计		2,271,752,117.10	1,634,042,688.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		309,482,786.73	748,794,008.10
投资支付的现金		1,981,153,675.01	970,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	20,842,068.95	40,140,197.96
投资活动现金流出小计		2,311,478,530.69	1,758,934,206.06
投资活动产生的现金流量净额		-39,726,413.59	-124,891,517.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	20,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	5,450,000.00
取得借款收到的现金		350,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		383,000,000.00	263,450,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,854,650.21	287,313,475.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,643,653.49	2,501,998.71
支付其他与筹资活动有关的现金	6	106,452,500.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计		462,307,150.21	535,313,475.49
筹资活动产生的现金流量净额		-79,307,150.21	-271,863,475.49

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		303,352,817.03	-513,480,536.22
加：期初现金及现金等价物余额		2,448,020,764.69	2,961,501,300.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,751,373,581.72	2,448,020,764.69

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

## 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,446,642,636.86	15,162,141,633.52
收到的税费返还		16,137,665.57	1,886,088.75
收到其他与经营活动有关的现金		2,178,841,471.80	2,818,242,464.92
经营活动现金流入小计		15,641,621,774.23	17,982,270,187.19
购买商品、接受劳务支付的现金		11,312,961,240.39	12,579,220,785.64
支付给职工以及为职工支付的现金		829,970,151.28	830,928,882.12
支付的各项税费		386,750,330.03	380,312,812.74
支付其他与经营活动有关的现金		2,035,233,965.52	4,470,064,474.29
经营活动现金流出小计		14,564,915,687.22	18,260,526,954.79
经营活动产生的现金流量净额		1,076,706,087.01	-278,256,767.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		750,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,576,837.32	261,095,938.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		536,969.16	346,793.48
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		767,626,094.15	940,727,500.56
投资活动现金流入小计		1,543,739,900.63	1,542,170,232.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,968,481.73	446,597,374.09
投资支付的现金		1,759,153,675.01	700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,550,006.14
支付其他与投资活动有关的现金		20,842,068.95	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,937,964,225.69	1,191,147,380.23
投资活动产生的现金流量净额		-394,224,325.06	351,022,852.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,097,460.05	263,925,637.78
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		148,097,460.05	263,925,637.78
筹资活动产生的现金流量净额		-148,097,460.05	-263,925,637.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		534,384,301.90	-191,159,553.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,146,822,686.21	1,337,982,239.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,681,206,988.11	1,146,822,686.21

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

## 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	406,528,465.00				925,573,330.88				277,712,638.86		2,951,373,336.64	28,001,355.51	4,589,189,126.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	406,528,465.00				925,573,330.88				277,712,638.86		2,951,373,336.64	28,001,355.51	4,589,189,126.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,085,043.89				218,982,277.28	27,527,205.56	248,594,526.73
（一）综合收益总额							2,085,043.89				367,365,167.01	-2,829,140.95	366,621,069.95
（二）所有者投入和减少资本												33,000,000.00	33,000,000.00
1. 股东投入的普通股												33,000,000.00	33,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-148,382,889.73	-2,643,653.49	-151,026,543.22
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-148,382,889.73	-2,643,653.49	-151,026,543.22
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													



2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	406,528,465.00				925,573,330.88		2,085,043.89		277,712,638.86		3,170,355,613.92	55,528,561.07	4,837,783,653.62

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

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-264,243,502.25	-2,501,998.71	-266,745,500.96	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	406,528,465.00				925,573,330.88					277,712,638.86	2,951,373,336.64	28,001,355.51	4,589,189,126.89

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				1,514,196,244.27				243,983,511.56	1,979,205,142.03	4,143,913,362.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				1,514,196,244.27				243,983,511.56	1,979,205,142.03	4,143,913,362.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,085,043.89			-74,363,102.17	-72,278,058.28
（一）综合收益总额							2,085,043.89			74,019,787.56	76,104,831.45
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-148,382,889.73	-148,382,889.73	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-148,382,889.73	-148,382,889.73	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	406,528,465.00				1,514,196,244.27		2,085,043.89		243,983,511.56	1,904,842,039.86	4,071,635,304.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				1,516,635,410.61				249,214,023.91	1,968,906,264.86	4,141,284,164.38
加：会计政策变更									-5,230,512.35	-47,074,611.15	-52,305,123.50
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				1,516,635,410.61				243,983,511.56	1,921,831,653.71	4,088,979,040.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,439,166.34					57,373,488.32	54,934,321.98
(一) 综合收益总额										321,616,990.57	321,616,990.57
(二) 所有者投入和减少资本					-2,439,166.34						-2,439,166.34

2015 年年度报告

1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他				-2,439,166.34					-2,439,166.34
(三) 利润分配								-264,243,502.25	-264,243,502.25
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-264,243,502.25	-264,243,502.25
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	406,528,465.00			1,514,196,244.27			243,983,511.56	1,979,205,142.03	4,143,913,362.86

法定代表人：何谦

主管会计工作负责人：周永才

会计机构负责人：张中梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

重庆百货大楼股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为重庆百货大楼，成立于 1950 年，系 1992 年 6 月经重庆市体改委批准由重庆百货大楼独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，于 1992 年 8 月 11 日取得重庆市工商行政管理局核发的注册号为 500000400059149 的营业执照，总部位于重庆市。1996 年 7 月，经中国证监会[1996]第 115 号文核准和上海证券交易所上证上[96]字第 047 号文同意，公司在上海证券交易所挂牌上市。1997 年 4 月 11 日，公司按 10:7 比例派送红股，总股本增加到 20,400 万股。2006 年 5 月 29 日，公司实施股权分置改革方案，股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股获得 2.8 股非流通股股东所支付的对价。

2010 年 12 月，经中国证监会证监许可[2010]1879 号文核准，公司向重庆商社（集团）有限公司（以下简称商社集团）发行 103,146,985 股、向新天域湖景投资有限公司（以下简称新天域湖景）发行 65,946,433 股购买商社集团及新天域湖景持有的重庆商社新世纪百货有限公司（以下简称新世纪百货）共计 100%股权。

2013 年 8 月，经中国证监会证监许可（2013）1136 号文核准，公司向商社集团定向增发人民币普通股（A 股）股票 33,435,047 股。

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 406,528,465 元，股份总数为 406,528,465 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股 34,217,047 股，无限售条件的流通股 372,311,418 股。

本公司属零售业，公司经营范围：批发、零售预包装食品、散装食品、粮油制品、副食品、其他食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、饮料、酒、茶叶、保健食品（以上范围仅限具有经营许可资格的分支机构经营）；批发、零售水果、蔬菜、水产品、工艺美术品（含黄金饰品）、日用百货、针纺织品、服装、五金、交电、通讯器材、照摄器材、健身器材、办公用品、保健用品（不含许可类医疗器械）、家具、计量衡器具、劳动保护用品、I 类医疗器械、II 类医疗器械（限非许可证商品：体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、家用血糖仪、医用无菌纱布、计生用品）、花卉、建筑材料和化工产品及其原料（不含危险化学品）、金属材料（不含稀贵金属）、消防器材、电器机械及器材、电线电缆；彩扩；批发、零售家用电器、钟表及其维修；普通货运（按道路运输经营许可证核准事项从事经营活动）、停车服务；场地租赁；废旧家电回收；劳务派遣（按劳务派遣经营许可证核准事项从事经营活动）；餐饮（限具有经营许可资格的分支机构经营）；商务信息咨询。『以上范围法律、法规、国务院决定禁止经营的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应经审批而未获审批前不得经营』。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将重庆商社新世纪百货有限公司、重庆重百九龙百货有限公司和重庆电子器材有限公司等 18 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。



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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 10 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方往来组合	不计提坏账准备
信用卡款组合	不计提坏账准备
保证金、备用金、押金组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

分、子公司均采用物流控制系统，库存商品、原材料发出时按先进先出法结转成本；包装物发出时按先进先出法结转成本；低值易耗品按照一次摊销法进行摊销。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

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

## 16. 在建工程

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

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

## 17. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超

过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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

## 19. 长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22. 预计负债

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

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

## 23. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

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

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、13%、17%
消费税	应纳税销售额（零售金银首饰等）	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
重庆百货大楼股份有限公司	15%
重庆重百九龙百货有限公司	15%
重庆电子器材有限公司	15%
重庆商社信息科技有限公司	15%
重庆商社电子销售有限公司	15%
重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司[注]	16.5%
重庆商社新世纪百货有限公司	15%
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	15%
重庆重百商社电器有限公司	15%
重庆澳格尔经贸有限公司	15%
重庆乐创经贸有限公司	15%
重庆渝澳电器销售有限公司	15%
重庆格兰仕电器销售有限公司	15%
重庆融通电器有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司系经香港特别行政区公司注册处批准注册登记的有限公司，适用香港特别行政区利得税税率16.5%。

### 2. 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司及部分符合条件的子公司按15%企业所得税税率申报纳税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	496,967.13	1,211,778.82
银行存款	2,778,718,683.54	3,723,791,660.88
其他货币资金	10,654,286.20	10,577,413.51

合计	2,789,869,936.87	3,735,580,853.21
其中：存放在境外的款项总额	12,590,395.03	1,135,115.14

其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司银行存款中定期存款 20,842,068.95 元，及因诉讼事项被冻结存款 7,000,000.00 元；其他货币资金中职工住房购买及维修款 10,654,286.20 元，上述款项共计 38,496,355.15 元在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,514,420,054.79	711,979,589.02
其中：债务工具投资	1,514,420,054.79	711,979,589.02
合计	1,514,420,054.79	711,979,589.02

其他说明：

[注]系结构性存款。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,108,942.60	59,304,519.68
商业承兑票据		
合计	23,108,942.60	59,304,519.68

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	355,271,420.58	
商业承兑票据		
合计	355,271,420.58	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。



## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	596,574.06	1.21	596,574.06	100.00		596,574.06	0.44	596,574.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,898,492.06	98.79	4,617,830.71	9.44	44,280,661.35	134,712,911.01	99.56	8,543,316.45	6.34	126,169,594.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	49,495,066.12	/	5,214,404.77	/	44,280,661.35	135,309,485.07	/	9,139,890.51	/	126,169,594.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛澳柯玛集团空调销售有限公司	596,574.06	596,574.06	100	对方公司已破产
合计	596,574.06	596,574.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	41,069,947.04	2,053,497.36	5.00
1 年以内小计	41,069,947.04	2,053,497.36	5.00
1 至 2 年	1,825,646.94	182,564.70	10.00
2 至 3 年	2,855,129.50	856,538.86	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,002,302.51	1,501,151.27	50.00
4 至 5 年	30,098.14	24,078.52	80.00
5 年以上			
合计	48,783,124.13	4,617,830.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项组合	19,537.58		
信用卡款	95,830.35		
小计	115,367.93		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-3,925,485.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	5,682,418.84	11.48	284,120.94
客户 2	3,120,409.55	6.30	156,020.48
客户 3	3,081,811.00	6.23	154,090.55
客户 4	2,014,190.82	4.07	100,709.54
客户 5	1,995,350.00	4.03	598,605.00
小计	15,894,180.21	32.11	1,293,546.51

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,093,650,730.30	98.37	1,053,328,070.70	97.64
1 至 2 年	33,660,778.66	1.58	24,669,360.98	2.29
2 至 3 年	960,239.88	0.05	820,800.00	0.07
3 年以上	2,368.37	0.00		
合计	2,128,274,117.21	100.00	1,078,818,231.68	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
联通华盛通信有限公司	715,861,529.25	33.64
北京京东世纪信息技术有限公司	375,272,770.81	17.63
中国移动通信集团终端有限公司	291,516,067.26	13.70
重庆明辉格力电器销售有限公司	245,626,240.43	11.54
重庆美的家用空调产品销售有限公司	103,111,208.76	4.84
小计	1,731,387,816.51	81.35

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	99,329.78	2,098,525.08
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	1,362,410.96	
合计	1,461,740.74	2,098,525.08

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,804,492.81	15.28	18,804,492.81	100.00		24,964,361.43	13.33	14,158,111.43	56.71	10,806,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,278,335.07	84.72	1,430,414.23	1.37	102,847,920.84	162,374,929.31	86.67	1,924,096.65	1.18	160,450,832.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	123,082,827.88	/	20,234,907.04	/	102,847,920.84	187,339,290.74	/	16,082,208.08	/	171,257,082.66

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
德恒证券有限公司	7,121,399.22	7,121,399.22	100.00	[注 1]
应收员工赔款	8,437,491.71	8,437,491.71	100.00	[注 2]
重庆跃途科技有限公司	1,055,213.75	1,055,213.75	100.00	[注 3]
重庆言诺科技有限公司	873,564.19	873,564.19	100.00	[注 3]
重庆高锶信息技术公司	695,423.93	695,423.93	100.00	[注 3]
重庆飞轨网络科技有限公司	458,376.08	458,376.08	100.00	[注 3]
重庆方特科技有限公司	163,023.93	163,023.93	100.00	[注 3]
合计	18,804,492.81	18,804,492.81	/	/

[注 1]2003 年 11 月 27 日，公司下属子公司新世纪百货与德恒证券有限责任公司（以下简称德恒证券）签订委托国债投资管理合同，公司将 5,000 万元人民币交付德恒证券进行委托理财，期限为 6 个月，后因德恒证券违反合同约定，造成公司委托资金损失 28,928,274.89 元及利息损失（最高不超过 47 万元）。2004 年 6 月公司对德恒证券提起诉讼，根据重庆市第一中级人民法院（2004）渝一中民初字第 364 号民事判决书，公司胜诉。截至 2004 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产账面余额有 10,722,590.39 元尚未收回。根据 2004 年 10 月 15 日最高人民法院发出的《关于涉及德恒证券等四家金融机构民商事诉讼和执行等事项的通知》，要求对以德恒证券及其分支机构为被告的民商事案件，尚未执行或正在执行的中止执行。鉴于上述情况，公司无法对德恒证券的财产进行强制执行，故公司于 2004 年末对交易性金融资产余额 10,722,590.39 元全额计提了减值准备。截至 2015 年 12 月 31 日止，该款项累计收回 3,601,191.17 元，债权余额尚有 7,121,399.22 元，单独进行减值测试后，有证据表明收回的可能性较小，因此全额计提坏账准备。

[注 2]系公司应收员工赔款，单独进行减值测试后，有证据表明收回的可能性较小，因此对其全额计提坏账准备。

[注 3]本期公司下属子公司重庆商社信息科技有限公司与供应商重庆跃途科技有限公司、重庆言诺科技有限公司、重庆高锶信息技术公司、重庆飞轨网络科技有限公司、重庆方特科技有限公司存在诉讼纠纷，单独进行减值测试后，有证据表明收回的可能性较小，因此对其全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	26,655,453.25	1,332,772.66	5.00
1 年以内小计	26,655,453.25	1,332,772.66	5.00
1 至 2 年	764,105.74	76,410.57	10.00
2 至 3 年	26,500.00	7,950.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,281.00	13,281.00	100.00
合计	27,459,339.99	1,430,414.23	5.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金、备用金	76,818,995.08		
小 计	76,818,995.08		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,573,567.64 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	420,868.68

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	76,818,995.08	136,000,251.41
代垫款	4,093,864.86	2,288,322.53
投资款-德恒	7,121,399.22	7,121,399.22
应收员工赔款	11,683,093.59	6,467,962.21
暂借款	883,965.18	1,612,616.42
其他	22,481,509.95	33,848,738.95
合计	123,082,827.88	187,339,290.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆新永基商业管理有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	6.50	
德恒证券有限公司	投资款	7,121,399.22	5 年以上	5.79	7,121,399.22
大足县印象置业有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	2.44	

邻水县宏凡广场开发有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2 年	2.03	
李佳	应收员工赔款	2,431,777.00	1-2 年	1.97	2,431,777.00
合计	/	23,053,176.22	/	18.73	9,553,176.22

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,120,331.07		6,120,331.07	4,980,918.31		4,980,918.31
在产品						
库存商品	1,487,504,395.16	95,427,622.08	1,392,076,773.08	1,815,677,156.50	23,866,759.52	1,791,810,396.98
周转材料	3,673,978.65		3,673,978.65	2,437,242.66		2,437,242.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	1,343,226.13		1,343,226.13	3,048,480.00		3,048,480.00
发出商品	676,893.70		676,893.70	1,569,960.73		1,569,960.73
在途商品				27,009,734.28		27,009,734.28
合计	1,499,318,824.71	95,427,622.08	1,403,891,202.63	1,854,723,492.48	23,866,759.52	1,830,856,732.96

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	23,866,759.52	93,301,123.60		21,740,261.04		95,427,622.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	23,866,759.52	93,301,123.60		21,740,261.04		95,427,622.08

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税及待抵扣增值税进项税	49,022,252.25	42,560,475.77
保理合同项下受让应收款项	74,520,050.84	
银行理财产品	120,000,000.00	
合计	243,542,303.09	42,560,475.77

其他说明

(2) 应收保理款属于“正常”类，其坏账准备计提情况如下：

项目	账面余额	计提比例(%)	计提金额	账面价值
应收保理款	75,272,778.62	1.00	752,727.78	74,520,050.84
合计	75,272,778.62	1.00	752,727.78	74,520,050.84

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	12,672,291.31	149,891.31	12,522,400.00	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,672,291.31	149,891.31	12,522,400.00	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31
合计	12,672,291.31	149,891.31	12,522,400.00	12,672,291.31	50,000.00	12,622,291.31

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
重庆市重百食品开发有限公司[注1]	1,220,000.00			1,220,000.00					40.67	128,847.87
重庆元隆公路实业有限公司[注2]									30.00	610,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.9879	324,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00			100,000.00	50,000.00	50,000.00		100,000.00	0.98	

重庆登康口腔护理用品股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00				2.82	224,077.50
重庆联合产权交易所股份有限公司	5,121,400.00		5,121,400.00				2.5714	395,997.98
重庆美的生活电器销售有限公司[注3]	1,230,891.31		1,230,891.31		49,891.31	49,891.31	23.62	
合计	12,672,291.31		12,672,291.31	50,000.00	99,891.31	149,891.31	/	1,682,923.35

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

[注2]公司对重庆元隆公路实业有限公司（以下简称元隆公路）持股30.00%，但公司在其经营管理和决策上不具有重大影响，故采用成本法核算。根据原《企业会计制度》的相关规定，公司以应收元隆公路债权的账面价值作为受让元隆公路股权的入账价值，因本公司原已对该项债权计提了100%的坏账准备，故本项投资的账面价值为零，并且元隆公路的营业执照已被吊销。本期公司收到由南川区财政局等机构转入的与该项目相关的投资补偿款61万元。

[注3]重庆美的生活电器销售有限公司2012年已停止经营，目前正在办理清算注销手续，截至2015年12月31日止尚未完成工商注销登记。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 14、持有至到期投资

适用 不适用

#### 15、长期应收款

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
马上消费金融股份有限公司[注]		90,000,000.00		-3,926,748.74					86,073,251.26	
小计		90,000,000.00		-3,926,748.74					86,073,251.26	
合计		90,000,000.00		-3,926,748.74					86,073,251.26	

其他说明

详见本财务报表附注十三（五）所述。



**17、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	143,202,192.50			143,202,192.50
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	207,205.53			207,205.53
(1) 处置	207,205.53			207,205.53
(2) 其他转出				
4. 期末余额	142,994,986.97			142,994,986.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	76,267,309.06			76,267,309.06
2. 本期增加金额	3,964,350.06			3,964,350.06
(1) 计提或摊销	3,964,350.06			3,964,350.06
3. 本期减少金额	207,205.53			207,205.53
(1) 处置	207,205.53			207,205.53
(2) 其他转出				
4. 期末余额	80,024,453.59			80,024,453.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	62,970,533.38			62,970,533.38
2. 期初账面价值	66,934,883.44			66,934,883.44

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,528,654,899.88	44,232,880.91	870,960,313.04	234,409,922.66	3,678,258,016.49
2. 本期增加金额	478,718.09	67,915.48	45,584,302.44	26,300,198.06	72,431,134.07
(1) 购置	478,718.09	67,915.48	37,788,543.51	21,866,891.15	60,202,068.23
(2) 在建工程转入			7,795,758.93	4,433,306.91	12,229,065.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		984,934.00	10,454,644.20	12,094,168.06	23,533,746.26
(1) 处置或报废		984,934.00	10,454,644.20	12,094,168.06	23,533,746.26
4. 期末余额	2,529,133,617.97	43,315,862.39	906,089,971.28	248,615,952.66	3,727,155,404.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	560,619,443.27	26,277,729.05	515,812,164.98	157,711,676.21	1,260,421,013.51
2. 本期增加金额	73,339,454.19	3,050,250.53	68,504,098.77	34,389,581.22	179,283,384.71
(1) 计提	73,339,454.19	3,050,250.53	68,504,098.77	34,389,581.22	179,283,384.71
3. 本期减少金额		876,577.99	8,234,697.91	10,865,569.81	19,976,845.71
(1) 处置或报废		876,577.99	8,234,697.91	10,865,569.81	19,976,845.71
4. 期末余额	633,958,897.46	28,451,401.59	576,081,565.84	181,235,687.62	1,419,727,552.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		365,387.89	51,918,609.52	945,337.92	53,229,335.33
(1) 计提		365,387.89	51,918,609.52	945,337.92	53,229,335.33
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		365,387.89	51,918,609.52	945,337.92	53,229,335.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,895,174,720.51	14,499,072.91	278,089,795.92	66,434,927.12	2,254,198,516.46
2. 期初账面价值	1,968,035,456.61	17,955,151.86	355,148,148.06	76,698,246.45	2,417,837,002.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
巴南商都经营用房	52,576,706.71	巴南商都已于2013年11月开业，相关房屋及建筑物已达到可使用状态，于2013年由在建工程转入固定资产，产权证书尚在办理中。

江北经营用房	48,375,969.93	开发商重庆融科光控实业发展有限公司已整理完成所有分户办证相关要件，正在办理中。
杨家坪营业用房	11,336,768.90	该房产为公司控股子公司重庆重百九龙百货有限公司第二股东重庆九龙坡杨家坪百货公司用于出资的实物资产，此前由于重庆九龙坡杨家坪百货公司与房屋建设方存在纠纷，一直未能办理产权证。本财务报告期内相关产权证已办理至重庆九龙坡杨家坪百货公司，重庆九龙坡杨家坪百货公司于2015年2月6日出具承诺函，承诺将在一定期限内完善相关产权过户。
璧山帝景花园车库门市	123,875.40	2012年2月法院判决重庆市安华(集团)有限公司履行房屋产权登记义务，由于尚未就房产的相关税费承担问题与对方达成一致，产权证书尚在办理中。
小计	112,413,320.94	

## 19、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙溪镇基地	3,001,022.44		3,001,022.44	3,001,022.44		3,001,022.44
江北基地三期	1,257,080.33		1,257,080.33	1,257,080.33		1,257,080.33
大竹林项目	372,316,981.28		372,316,981.28	372,316,981.28		372,316,981.28
合川中奥项目	207,637,803.10		207,637,803.10	207,637,803.10		207,637,803.10
郫县项目	95,638,556.85		95,638,556.85	68,313,254.89		68,313,254.89
宜宾项目	79,028,466.34		79,028,466.34			
南川商都装修				6,000,000.00		6,000,000.00
零星改造工程	4,606,845.55		4,606,845.55	13,247,358.22		13,247,358.22
合计	763,486,755.89		763,486,755.89	671,773,500.26		671,773,500.26

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
												自有资金
大竹林项目	46,900.00	372,316,981.28				372,316,981.28	79.39					自有资金

合川中奥项目	33,987.00	207,637,803.10			207,637,803.10	61.09					自有资金
郫县项目	14,472.00	68,313,254.89	27,325,301.96		95,638,556.85	66.09					自有资金
宜宾项目	29,936.00		79,028,466.34		79,028,466.34	26.40					自有资金
合计	125,295	648,268,039.27	106,353,768.30		754,621,807.57	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	230,106,881.85			15,791,275.08	245,898,156.93
2. 本期增加金额				54,931,803.15	54,931,803.15
(1) 购置				54,931,803.15	54,931,803.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				52,304.30	52,304.30
(1) 处置				52,304.30	52,304.30
4. 期末余额	230,106,881.85			70,670,773.93	300,777,655.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,248,963.73			11,518,435.40	37,767,399.13

2. 本期增加金额	5,686,604.98			2,137,879.82	7,824,484.80
(1) 计提	5,686,604.98			2,137,879.82	7,824,484.80
3. 本期减少金额				52,304.30	52,304.30
(1) 处置					
4. 期末余额	31,935,568.71			13,604,010.92	45,539,579.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				178,490.11	178,490.11
(1) 计提				178,490.11	178,490.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				178,490.11	178,490.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	198,171,313.14			56,888,272.90	255,059,586.04
2. 期初账面价值	203,857,918.12			4,272,839.68	208,130,757.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例           

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	6,879,609.77	436,012.61	4,239,329.39		3,076,292.99
装修费	545,708,650.93	142,610,902.63	197,877,435.07	237,016,371.16	253,425,747.33
合计	552,588,260.70	143,046,915.24	202,116,764.46	237,016,371.16	256,502,040.32

其他说明：其他减少金额中含减值准备 235,654,824.97 元

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	355,372,741.33	53,307,110.30	47,636,062.13	7,213,192.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
辞退福利	57,400,155.83	8,610,023.37	13,758,814.28	2,063,822.14
积分卡负债	100,777,413.55	15,116,612.03	106,466,950.33	15,970,042.55
职工薪酬	82,226,982.79	12,334,047.42	93,167,116.13	13,975,067.42
预计负债	23,740,258.14	3,561,038.72		
合计	619,517,551.64	92,928,831.84	261,028,942.87	39,222,124.72

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	8,695,890.42	1,304,383.56		
合计	8,695,890.42	1,304,383.56		

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,505,321.12	
可抵扣亏损	65,173,545.59	53,883,014.30
合计	92,678,866.71	53,883,014.30

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理合同项下受让应收款项	24,750,000.00	
合计	24,750,000.00	

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	230,000,000.00	190,000,000.00
信用借款		
合计	350,000,000.00	190,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	948,185,280.67	1,004,100,000.00
合计	948,185,280.67	1,004,100,000.00

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,128,365,777.89	2,524,603,485.74
合计	2,128,365,777.89	2,524,603,485.74

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业预付卡销售款	1,230,552,905.99	1,300,819,784.68
预收货款及租金	1,419,394,121.84	982,365,299.09
合计	2,649,947,027.83	2,283,185,083.77

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	144,848,908.33	1,715,871,391.24	1,685,095,716.60	175,624,582.97
二、离职后福利-设定提存计划	22,511,996.40	248,244,689.14	235,829,561.79	34,927,123.75
三、辞退福利		50,346,965.45	4,442,072.05	45,904,893.40
四、一年内到期的其他福利				
合计	167,360,904.73	2,014,463,045.83	1,925,367,350.44	256,456,600.12

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	91,441,028.63	1,403,050,412.31	1,397,983,436.97	96,508,003.97
二、职工福利费		25,675,869.05	25,675,869.05	
三、社会保险费	2,608,510.33	123,042,289.62	116,877,959.79	8,772,840.16
其中：医疗保险费	1,879,902.29	110,736,667.27	105,245,083.86	7,371,485.70
工伤保险费	81,158.73	6,296,690.00	6,017,641.39	360,207.34
生育保险费	647,449.31	6,008,932.35	5,615,234.54	1,041,147.12
四、住房公积金	1,141,400.49	78,680,308.22	78,260,371.13	1,561,337.58
五、工会经费和职工教育经费	49,552,724.09	49,391,718.83	30,163,005.33	68,781,437.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	105,244.79	36,030,793.21	36,135,074.33	963.67
合计	144,848,908.33	1,715,871,391.24	1,685,095,716.60	175,624,582.97

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,661,183.40	235,499,981.97	223,672,821.51	33,488,343.86
2、失业保险费	850,813.00	12,744,707.17	12,156,740.28	1,438,779.89
3、企业年金缴费				
合计	22,511,996.40	248,244,689.14	235,829,561.79	34,927,123.75

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,260,363.30	19,027,547.47
消费税	4,021,348.38	4,371,588.92
营业税	6,555,046.28	8,905,393.58
企业所得税	76,770,650.18	6,380,325.27
个人所得税	21,254,504.43	21,010,638.62
城市维护建设税	3,951,805.68	4,086,463.71
教育费附加	1,802,070.11	1,795,253.74
其他税费	2,477,206.76	2,179,477.56
合计	155,092,995.12	67,756,688.87

## 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	493,472.22	335,805.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	493,472.22	335,805.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,063,301.34	7,777,871.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	8,063,301.34	7,777,871.66

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	124,328,471.71	189,458,796.99
装修工程款	158,285,517.67	153,016,494.36
押金保证金	107,184,125.66	88,442,204.56
租赁及水电费	32,011,162.02	9,396,058.98
代扣代缴费用	15,289,351.13	7,770,112.65
拆借往来款		115,156,900.00
应付股权收购款		27,153,675.01
其他	102,171,395.09	127,673,627.35
合计	539,270,023.28	718,067,869.90

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
积分负债	100,777,413.55	106,466,950.33
合计	100,777,413.55	106,466,950.33

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

#### 44、长期借款

适用 不适用

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、长期应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	45,960,187.52	50,387,966.03
二、辞退福利	11,495,262.43	13,758,814.28
三、其他长期福利		
合计	57,455,449.95	64,146,780.31

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

设定受益计划义务现值:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	50,387,966.03	52,305,123.50
二、计入当期损益的设定受益成本	2,687,757.42	2,782,632.57
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	2,687,757.42	2,782,632.57
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,085,043.89	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-2,085,043.89	
四、其他变动	-5,030,492.04	-4,699,790.04
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,030,492.04	-4,699,790.04
五、期末余额	45,960,187.52	50,387,966.03

其他说明:

公司本期修改了设定收益计划的平均寿命和折现率两大参数。平均寿命由 80 岁修改为国家统计局发布的最近一期(2010 年)的平均寿命:男 72 年,女 77 年;将折现率由 5.32%修改为截至 2015 年 12 月 31 日 20 年的国债到期收益率 3.4762%,该精算差异调整其他综合收益 2,085,043.89 元

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		6,835,505.36	[注 1]
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同		15,979,835.51	[注 2]
其他		924,917.27	
合计		23,740,258.14	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

[注 1]:由于未决诉讼计提的预计负债 6,835,505.36 元,其中 1,494,566.00 元系一门店仓库失火导致的供应商存货毁损,以对方起诉金额计提的赔偿金额;另 5,340,939.36 元系金都会商场租约诉讼,形成原因详见本财务报表附注十一(二)。

[注 2]:该项预计负债的计提原因主要为拟关闭门店的租赁违约赔偿。

#### 50、递延收益

适用 不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,743,858.07		1,490,700.05	3,253,158.02	与资产相关
合计	4,743,858.07		1,490,700.05	3,253,158.02	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农超对接[注 1]	4,737,326.47		1,484,968.29		3,252,358.18	与资产相关
其他	6,531.60		5,731.76		799.84	与资产相关
合计	4,743,858.07		1,490,700.05		3,253,158.02	/

其他说明:

[注 1]重庆市商业委员会、重庆市财政局、重庆市农业委员会以渝商委发[2010]25 号文、渝商委发[2012]73 号文对公司所属超市公司给予专项资金。根据财政部、商务部《关于 2012 年开展农超对接试点有关问题的通知》(财办建[2012]102 号),农超对接补助资金用于支持试点企

业建设改造与其农超对接相适应的专业生鲜配送中心和产地集配中心，改造扩大鲜活农产品经营区，故公司将其作为与资产相关的政府补助进行会计处理，并按相关资产预计使用年限进行摊销。

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

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

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	566,333,709.97			566,333,709.97
其他资本公积	359,239,620.91			359,239,620.91
合计	925,573,330.88			925,573,330.88

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		2,085,043.89			2,085,043.89		2,085,043.89
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		2,085,043.89			2,085,043.89		2,085,043.89
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计		2,085,043.89			2,085,043.89	2,085,043.89

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

#### 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,951,373,336.64	2,774,658,629.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-48,984,227.43
调整后期初未分配利润	2,951,373,336.64	2,725,674,401.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	367,365,167.01	491,663,681.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	148,382,889.73	264,243,502.25
转作股本的普通股股利		
其他		1,721,244.60
期末未分配利润	3,170,355,613.92	2,951,373,336.64

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,894,089,669.29	24,365,056,475.80	28,943,482,714.17	24,928,134,683.91
其他业务	1,185,287,402.14	95,858,814.77	1,196,577,044.81	127,400,513.34
合计	30,079,377,071.43	24,460,915,290.57	30,140,059,758.98	25,055,535,197.25

## 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	76,080,104.78	79,519,625.62
营业税	58,358,998.46	59,191,836.14
城市维护建设税	52,119,840.99	51,530,735.91
教育费附加	22,745,355.63	22,532,943.50
资源税		
其他	2,065,084.26	1,926,778.00
合计	211,369,384.12	214,701,919.17

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,404,066,001.00	1,318,999,009.48
租赁费	585,118,790.20	544,812,498.70
水电气费	335,254,688.28	330,406,496.63
促销宣传费	422,866,447.56	377,292,608.35
折旧摊销费用	302,187,235.49	204,805,315.61
运杂保管费	93,958,332.70	97,642,739.78
物料消耗	44,198,772.14	66,531,881.76
保洁费	65,803,307.46	57,367,048.83
广告费	37,768,087.94	43,180,478.42
维修装修费	45,986,387.06	45,086,319.58
其他	412,824,744.89	377,550,731.05
合计	3,750,032,794.72	3,463,675,128.19

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	605,964,803.85	564,182,386.42
折旧摊销费用	82,798,069.09	79,462,215.78

费用性税金	53,074,586.40	54,045,228.70
租赁费	17,445,797.18	18,296,074.48
修理费	14,314,683.90	18,046,719.82
聘请中介机构费	5,045,993.30	13,600,589.77
业务招待费	6,825,145.51	8,584,720.52
开办费	6,897,668.62	7,414,383.87
差旅费	5,407,031.34	5,111,873.17
其他	50,246,520.80	38,000,483.56
合计	848,020,299.99	806,744,676.09

### 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,269,708.33	20,891,644.56
减：利息收入	-55,333,077.41	-89,477,070.38
其他	86,071,703.28	81,921,719.25
合计	46,008,334.20	13,336,293.43

### 64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	648,081.90	-625,417.04
二、存货跌价损失	93,301,123.60	21,442,615.41
三、可供出售金融资产减值损失	99,891.31	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	53,229,335.33	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	178,490.11	
十三、商誉减值损失		
十四、其他	236,657,552.75	
合计	384,114,475.00	20,817,198.37

其他说明：

[注]：本期计提存货及长期资产减值损失原因详见本财务报表附注十三（三）。

### 65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,440,465.77	11,979,589.02



其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,440,465.77	11,979,589.02

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,926,748.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	27,212,841.37	3,027,945.21
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,682,923.35	1,469,966.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益		2,195,169.83
理财产品收益	1,362,410.96	
合计	26,331,426.94	6,693,081.92

## 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	156,411.05	294,695.89	156,411.05
其中：固定资产处置利得	156,411.05	294,695.89	156,411.05
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	35,166,890.83	26,232,744.55	35,166,890.83
无法支付的款项	11,387,713.99		11,387,713.99
违约追偿收入	1,951,760.36	1,544,127.24	1,951,760.36
其他	8,008,654.92	7,008,713.86	8,008,654.92
合计	56,671,431.15	35,080,281.54	56,671,431.15

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

农超对接政府补助	1,484,968.29	1,666,847.92	与资产相关
节能补贴[注 1]	875,600.00		与收益相关
稳岗补贴[注 2]	10,937,885.11		与收益相关
商贸培育资金补贴	1,013,066.18	605,800.00	与收益相关
贷款贴息补助[注 3]	15,360,000.00	18,000,000.00	与收益相关
税收返还及奖励	3,019,352.66	2,704,888.75	与收益相关
市政综合设施补贴	174,300.00	858,700.00	与收益相关
招商引资奖励款	100,000.00	118,100.00	与收益相关
财政政府补贴	874,441.72	423,265.99	与收益相关
国债贴息项目 IT 信息系统补助		244,333.14	与资产相关
惠普品牌电脑销售政策补贴款		349,271.00	与收益相关
其他	1,327,276.87	1,261,537.75	
合计	35,166,890.83	26,232,744.55	/

其他说明：

[注 1]：根据重庆市城乡建设委员会《印发〈重庆市公共建筑节能改造重点城市示范项目管理暂行办法〉的通知》（渝建发〔2012〕111 号），公司 2015 年度收到重庆市公共建筑节能改造重点城市示范项目节能补贴 875,600.00 元。

[注 2]：根据重庆市人力资源和社会保障局《重庆市人力资源保障局、重庆市财政局关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》（渝人社发〔2015〕156 号）的规定，2015 年度收到稳岗补贴 10,937,885.11 元。

[注 3]：2015 年，根据重庆市财政局《重庆市财政局关于拨付电脑销售贷款财政贴息和促销经费的通知》（渝财企〔2015〕341 号），重庆商社信息科技有限公司收到预算财政专项贴息 1536 万元。

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,857,110.93	10,262,118.91	4,857,110.93
其中：固定资产处置损失	4,270,444.26	10,262,118.91	4,270,444.26
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	305,589.63	99,228.37	305,589.63
赔偿支出	19,936,659.17	16,093,597.05	19,936,659.17
其他	1,386,053.39	2,187,426.47	1,386,053.39
合计	26,485,413.12	28,642,370.80	26,485,413.12

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	125,740,701.07	96,061,233.78

递延所得税费用	-52,402,323.56	1,452,226.23
合计	73,338,377.51	97,513,460.01

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	437,874,403.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,681,160.54
子公司适用不同税率的影响	-1,752,063.71
调整以前期间所得税的影响	-6,938,190.61
非应税收入的影响	-496,485.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,804,135.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,568,310.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,608,132.35
所得税费用	73,338,377.51

## 70、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 71、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到厂家支付的促销服务费	233,311,779.11	219,141,265.24
出租收到的租金	73,379,233.94	49,576,185.46
收到的装修保证金	43,142,046.62	47,013,299.23
收到的利息收入	36,591,497.51	38,574,308.85
收到的暂收款、暂存款	386,762,324.90	371,083,420.82
收到的政府补助	33,676,190.78	
代收客户货款	184,560,531.20	
其他	160,987,982.50	78,304,366.28
合计	1,152,411,586.56	803,692,845.88

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的租金	547,595,713.86	563,108,573.18
支付的水电气费	384,979,582.74	334,653,071.96
支付的银行手续费	86,071,703.28	81,921,719.25
支付的暂收款、暂存款	193,764,923.42	284,390,478.32
支付的运杂费	92,986,181.63	95,019,575.68
支付的业务招待费、差旅费	44,868,252.84	49,545,868.79
支付的修理费	34,776,626.64	62,122,584.05
支付物管等其他经营费用	688,413,428.38	668,956,579.86

支付代收客户货款	184,560,531.20	
其他	347,204,799.05	394,132,475.60
合计	2,605,221,743.04	2,533,850,926.69

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款本金及利息	1,298,046,848.37	1,166,902,919.48
合计	1,298,046,848.37	1,166,902,919.48

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增定期存款	20,842,068.95	40,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		140,197.96
合计	20,842,068.95	40,140,197.96

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到重庆商社中天实业有限公司资金拆借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付重庆商社(集团)有限公司资金拆借款	106,452,500.00	15,000,000.00
支付重庆商社中天实业有限公司资金拆借款		3,000,000.00
合计	106,452,500.00	18,000,000.00

## 72、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	364,536,026.06	492,846,468.15
加：资产减值准备	384,114,475.00	20,817,198.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,247,734.77	178,730,704.32

无形资产摊销	7,824,484.80	5,687,634.60
长期待摊费用摊销	202,034,114.22	103,812,202.25
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）	4,700,699.88	9,967,423.02
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）	-2,440,465.77	-11,979,589.02
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,471,871.57	-30,011,116.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,331,426.94	-6,693,081.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,706,707.12	1,452,226.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,304,383.56	
存货的减少（增加以“-”号填列）	355,404,667.77	41,867,665.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,012,295,603.54	14,173,730.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,465,869.71	-937,397,008.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	422,386,380.83	-116,725,543.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,751,373,581.72	2,448,020,764.69
减：现金的期初余额	2,448,020,764.69	2,961,501,300.91
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	303,352,817.03	-513,480,536.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,751,373,581.72	2,448,020,764.69
其中：库存现金	496,967.13	1,211,778.82
可随时用于支付的银行存款	2,750,876,614.59	2,446,808,985.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,751,373,581.72	2,448,020,764.69

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,590,395.03	1,135,115.14
-----------------------------	---------------	--------------

其他说明：

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司银行存款中定期存款 20,842,068.95 元，及因诉讼事项被冻结存款 7,000,000.00 元；其他货币资金中职工住房购买及维修款 10,654,286.20 元，上述款项共计 38,496,355.15 元在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

### 73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,496,355.15	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产	120,000,000.00	为子公司短期借款提供质押担保
合计	158,496,355.15	/

### 74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	97,223.81	6.4936	631,332.53
其中：美元	97,223.81	6.4936	631,332.53
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

**75、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆重百商业保理有限公司[注]	设立	2015-3-6	20,000,000.00	40.00%

[注]本公司持有重庆重百商业保理有限公司 40%股权，公司多数董事及高级管理人员由公司委派，日常经营决策与财务决策由本公司决定，且其执行由本公司统一制定的会计政策，公司拥有对该公司的控制，将其纳入到合并财务报表的范围。

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆商社新世纪百货有限公司	重庆	重庆江北区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	重庆	重庆江北区	商业		100.00	同一控制下企业合并
重庆重百商社电器有限公司	重庆	重庆渝中区	商业		100.00	同一控制下企业合并
重庆商社信息科技有限公司	重庆	重庆九龙坡区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆商社电子销售有限公司	重庆	重庆九龙坡区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆重百商业保理有限公司	重庆	重庆江北区	商业	40.00		设立

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用



## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马上消费金融股份有限公司	重庆市	重庆市渝北区	金融	30%		权益法核算

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	152,932,937.10	
非流动资产	155,497,416.63	
资产合计	308,430,353.73	
流动负债	21,519,516.20	
非流动负债		
负债合计	21,519,516.20	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	286,910,837.53	
按持股比例计算的净资产份额	86,073,251.26	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	86,073,251.26	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,767,848.67	
净利润	-13,089,162.47	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,089,162.47	
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 32.11% 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	23,108,942.60				23,108,942.60
应收账款	115,367.93				115,367.93
其他应收款	76,818,995.08				76,818,995.08
小 计	100,043,305.61				100,043,305.61

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	59,304,519.68				59,304,519.68
应收账款	416,832.25				416,832.25
其他应收款	124,625,251.41				124,625,251.41
小 计	184,346,603.34				184,346,603.34

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	350,000,000.00	360,057,054.79	360,057,054.79		
应付票据	948,185,280.67	948,185,280.67	948,185,280.67		
应付账款	2,128,365.77.89	2,128,365,777.89	2,128,365,777.89		

应付利息	493,472.22	493,472.22	493,472.22		
应付股利	8,063,301.34	8,063,301.34	8,063,301.34		
其他应付款	539,270,023.28	539,270,023.28	539,270,023.28		
小计	3,974,377,855.40	3,984,434,910.19	3,984,434,910.19		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	190,000,000.00	197,618,375.00	197,618,375.00		
应付票据	1,004,100,000.00	1,004,100,000.00	1,004,100,000.00		
应付账款	2,524,603,485.74	2,524,603,485.74	2,524,603,485.74		
应付股利	7,777,871.66	7,777,871.66	7,777,871.66		
其他应付款	718,067,869.90	718,067,869.90	718,067,869.90		
小计	4,444,549,227.30	4,452,167,602.30	4,452,167,602.30		

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至2015年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币350,000,000.00元(2014年12月31日：人民币190,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,635,782,465.75		1,635,782,465.75
1. 交易性金融资产				

(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产			
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,635,782,465.75	1,635,782,465.75
(1) 债务工具投资		1,635,782,465.75	1,635,782,465.75
(2) 权益工具投资			
(二) 可供出售金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 其他			
(三) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>1,635,782,465.75</b>	<b>1,635,782,465.75</b>
(五) 交易性金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			
<b>二、非持续的公允价值计量</b>			
(一) 持有待售资产			
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			

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

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆商社(集团)有限公司	重庆市	何谦	54,491.06	45.03	46.51

本企业的母公司情况的说明

重庆华贸国有资产经营有限公司（以下简称华贸公司）持有本公司 1.48% 的股份。华贸公司受商社集团控制。表决权比例内含华贸公司对本公司的表决权比例。

本公司的母公司情况的说明：

商社集团持有本公司股份 183,069,658 股，系重庆市国有资产监督管理委员会下属企业，故公司的最终控制人系重庆市国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆市重百食品开发有限公司	其他
重庆乐众食品有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社德奥汽车有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社电子商务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社集团商品质量监督检测中心	母公司的全资子公司
重庆商社家维电器有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社汽车贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社汽车美容服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社强力汽车贸易有限公司	母公司的控股子公司
重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社物业管理公司	母公司的全资子公司
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司
重庆商社中宏商贸有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天实业有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社中天物业发展有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社众志渝涵汽车销售有限公司	母公司的全资子公司
重庆悦通汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社首汽汽车租赁有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社投资有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社悦通汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社家电维修有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社长航汽车销售服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社化工有限公司	母公司的全资子公司
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	母公司的全资子公司
上海曦冠贸易有限公司	母公司的全资子公司

## 4、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市重百食品开发有限公司	采购食品	15,569,934.32	18,863,665.96
重庆商社进出口贸易有限公司	采购货物	74,812,263.81	60,282,493.08
重庆商社电子商务有限公司	采购物料		866.67
重庆商社家维电器有限公司	采购电器	47,300.00	
重庆商社汽车贸易有限公司	采购汽车	59,846.68	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆商社汽车贸易有限公司	销售小家电	569,367.70	24,851.04
重庆商社(集团)有限公司	销售空调	874,684.50	396,733.38
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	销售空调	247,995.32	
重庆商社进出口贸易有限公司	销售商品	21,017.09	112,563.40
重庆商社中天物业发展有限公司	销售空调		23,034.19
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	销售空调	62,848.28	3,331.63
重庆商社电子商务有限公司	销售货物	6,378.65	1,050,553.31
重庆商社强力汽车贸易有限公司	销售商品		39,414.54
重庆商社家维电器有限公司	销售商品	164,779.48	46,605.11
重庆商社汽车美容服务有限公司	销售商品		414,940.16
重庆悦通汽车销售服务有限公司	销售商品	30,062.14	22,213.68
重庆商社众志渝涵汽车销售有限公司	销售商品		4,957.26
重庆商社集团商品质量监督检测中心	销售商品		8,461.55
重庆商社投资有限公司	销售商品	13,487.18	
重庆商社长航汽车销售服务有限公司	销售商品	1,787.44	
重庆商社德奥汽车有限公司	销售商品	56,375.28	
重庆商社化工有限公司	销售商品	187,950.94	
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	销售商品	179,426.50	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆商社广告传媒有限公司	广告墙位	312,333.04	
重庆商社中宏商贸有限公司[注]	场地租赁	5,263,729.00	7,153,710.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆商社(集团)有限公司	房屋租赁	33,490,675.12	30,235,922.08
重庆商社首汽汽车租赁有限公司	房屋租赁	55,000.00	

重庆商社万盛五交化有限公司	房屋租赁	829,668.00	754,245.00
重庆商社物流有限公司	房屋租赁	721,211.30	573,172.18
重庆商社中天大酒店有限公司	房屋租赁	467,115.36	547,275.00
重庆商社中天物业发展有限公司	房屋租赁	4,661,160.82	4,585,338.00

#### 关联租赁情况说明

[注]2010年12月31日,公司完成重大资产重组后成为中外合资的股份有限公司。依据相关法律法规,公司不能从事烟草相关业务。经公司第五届二十三次董事会会议决定采取出租的方式由重庆商社中宏商贸有限公司(以下简称中宏公司)开展烟草经营业务,中宏公司以租赁场地的形式,在公司相关经营网点内设直营店组织烟草经营。公司将原从事烟草经营的员工通过劳务派遣到中宏公司参与烟草经营。

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆商社(集团)有限公司	50,000,000.00	2015/01/21	2018/01/20	否

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆商社(集团)有限公司	105,192,500.00			银行基准利率

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	481.51	601.79

#### (8). 其他关联交易

##### 5. 关联方共同投资

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

2015年5月公司已出资2,000万元,占商业保理有限公司注册资本的40%,重庆重百商业保理有限公司已于2015年5月开始营业。

##### 6. 关联方代收代付

经公司第六届二十二次董事会会议审议,同意公司与重庆商社电子商务有限公司(以下简称电子商务公司)签署《重庆百货大楼股份有限公司与重庆商社电子商务有限公司之合作经营框架

协议》（以下简称框架协议），在电子商务领域开展合作经营。基于该框架协议，为进一步理顺跨境电商业务流程，优化进货环节，缩短流转时间以及拓展一般贸易业务，本期公司与电子商务公司签订《代为收取销售及服务款项协议之补充协议》，委托电子商务公司代为收取销售及服务款项，代为向重庆商社进出口贸易有限公司支付境外进货的货款，用于重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司境外采购奶粉、化妆品等商品预付款。

本期电子商务公司代为收取的销售及服务款 87,460,062.84 元，代为向重庆商社进出口贸易有限公司支付境外进货的订货款 61,678,087.06 元。

#### 8. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期数(万元)	上年同期数(万元)
劳务派遣	重庆商社中宏商贸有限公司	1,675.82	2,415.88
门店装饰装修	重庆商社中天物业发展有限公司	8,557.91	2,635.04
保洁费	重庆商社中天物业发展有限公司	32.78	31.54
空调安装、家电维修代理费	重庆商社家维电器有限公司	249.16	150.22
修理费	重庆商社家维电器有限公司	104.14	101.02
汽车修理费	重庆商社汽车贸易有限公司	18.36	26.38
汽车修理费	重庆商社德奥汽车有限公司	54.25	81.36
物管费	重庆商社物业管理公司	433.12	321.67
修理费	重庆商社物业管理公司	1.32	107.34
水电费	重庆商社万盛五交化有限公司	1.49	1.76
水电费	重庆商社物流有限公司		0.29
停车费、会务费、招待费	重庆商社中天大酒店有限公司	6.13	36.55
服务费	重庆商社中天实业有限公司		40.50
保管费	重庆商社电子商务有限公司	93.95	
报关费、手续费	重庆商社电子商务有限公司	75.35	157.58
平台使用费	重庆商社电子商务有限公司	205.41	54.05
运输费、保险费	重庆商社进出口贸易有限公司	71.25	122.23
佣金	重庆商社进出口贸易有限公司	205.56	
咨询费	重庆商社进出口贸易有限公司	18.24	
报关费	重庆商社进出口贸易有限公司	62.39	
检测费	重庆仕益产品质量检测有限责任公司	2.40	



## 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆商社(集团)有限公司	15,407.00		10,940.00	
	重庆商社电子商务有限公司	140.58			
	重庆商社西星汽车销售服务有限公司	3,990.00			
	重庆商社家电维修有限公司			337,860.00	
	重庆商社进出口贸易有限公司			258.00	
	重庆仕益产品质量检测有限责任公司	37,720.00			
小计		57,257.58		349,058.00	
预付款项					
	重庆乐众食品有限公司			99,499.84	
小计				99,499.84	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海曦冠贸易有限公司	285,693.40	
	重庆商社进出口贸易有限公司	21,433,799.37	239,324.21
	重庆商社中天大酒店有限公司	103,280.74	
	重庆市重百食品开发有限公司	1,224,113.12	1,538,571.84
	重庆商社电子商务有限公司		191.20
	重庆乐众食品有限公司		11,192.99
	重庆商社家维电器有限公司		198.93
小计		23,046,886.63	1,789,479.17
预收款项			
	重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	39,113.15	11,106.00
	重庆商社电子商务有限公司	1,447,314.05	1,180.00
	重庆商社进出口贸易有限公司	4,790.00	4,881.00
	重庆商社悦通汽车销售服务有限公司	698.60	
	重庆商社中宏商贸有限公司		540,000.00
	重庆商社(集团)有限公司		30,000.00
	重庆商社汽车贸易有限公司		156,115.90
小计		1,491,915.80	743,282.90
其他应付款			
	重庆商社电子商务有限公司	2,747,329.96	4,406.18
	重庆商社广告传媒有限公司	35,000.00	35,000.00
	重庆商社家维电器有限公司	342,045.66	793,052.11
	重庆商社进出口贸易有限公司	3,221,421.35	
	重庆商社物流有限公司	24,044.34	

	重庆商社中天物业发展有限公司	54,724,091.93	14,954,990.94
	重庆市重百食品开发有限公司		8,000.00
	重庆商社(集团)有限公司		105,192,500.00
小计		61,093,933.24	120,987,949.23

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额（万元）
1 年以内	45,943.76
1-2 年	36,531.35
2-3 年	37,706.19
3 年以上	388,807.13
小计	508,988.43

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

##### 1. 与重庆金字塔房地产开发有限公司的租赁合同纠纷案

2005 年 5 月至 2008 年间，公司与重庆金字塔房地产开发有限公司（以下简称金字塔公司）分别签订《商业用房租赁合同》及其《补充协议》，租赁期为 10 年。后因金都会商场停止营业，金字塔公司将公司诉至重庆市第五中级人民法院，要求公司继续履行合同。经审理，重庆市第五中级人民法院于 2015 年 5 月 22 日作出终审判决，判决公司于 2014 年 5 月 26 日送达金字塔公司《重庆百货大楼股份有限公司关于终止〈商业用房租赁合同〉的函》不产生解除双方租赁合同关系的效力。

2015 年 11 月，金字塔公司又将公司起诉至重庆市大渡口区人民法院，要求公司支付未付的

租金及违约金共计 822.73 万元。2015 年 12 月，金字塔公司向重庆市大渡口区人民法院申请诉讼保全，冻结本公司银行存款账户 700 万元资金。考虑到前次判决对本公司的不利影响，本公司基于谨慎性原则已对金字塔公司提出的租金及违约金计提预计负债。截至本财务报告日，该案处于等待开庭阶段。

## 2. 重庆重百商社电器有限公司与富滇银行股份有限公司重庆分行的金融借款纠纷案

2014 年 8 月至 12 月期间，供应商重庆伯塔曼科技股份有限公司（以下简称伯塔曼公司）将其与重庆重百商社电器有限公司（以下简称商社电器）商品经营活动中产生的应收账款质押给富滇银行股份有限公司重庆分行（以下简称富滇银行），并向商社电器出具多份《应收账款转让/质押通知书》，要求商社电器将应付账款支付到其在富滇银行开立的账户。商社电器在收到前述通知书后，向伯塔曼公司回复了《应收账款转让/质押通知书回执》，同意将款项支付至伯塔曼公司在富滇银行开立的账户。但在出具回执不久，伯塔曼公司又出具《应收账款转让/质押变更通知书》，要求商社电器将应付账款支付至其中信银行开立的账户，其后，商社电器向变更后的账户支付了货款。

2015 年 6 月 9 日，富滇银行向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，要求伯塔曼公司偿还银行承兑汇票承兑资金人民币 2739 万元，并支付承兑资金垫款利息。同时，以商社电器未按承诺将质押的应收账款支付至约定账户为由，要求商社电器承担连带清偿责任。

目前，因伯塔曼公司提起管辖权异议，截至本财务报告日，该案处于等待开庭阶段。

截至 2015 年 12 月 31 日，商社电器与伯塔曼公司前述纠纷所指债务关系已全部结清，商社电器应付伯塔曼公司货款仅余 6.94 万元尚未支付。

由于公司法律顾问认为商社电器在本案中承担连带清偿责任的可能性较小，且伯塔曼公司的关联公司为其提供土地使用权抵押担保，故公司未预计承担连带清偿责任的损失。

除上述事项外，截至本财务报告日，公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	113,827,970.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2016 年 4 月 5 日，公司第六届董事会第三十八次会议审议通过以下议案：拟以 2015 年末总股本 406,528,465 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），向全体股东分配净利润 113,827,970.20 元，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

#### （一）商社集团委托管理

详见本财务报表附注“其他重要事项”（一）。

#### （二）收购商社集团五家子公司股权

详见本财务报表附注“其他重要事项”（二）。

除上述事项外，截至本财务报告日，公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	百货事业部	超市事业部	电器事业部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	17,791,241,337.31	7,165,695,537.73	5,272,350,412.04	112,168,067.32	262,078,282.97	30,079,377,071.43
营业成本	14,182,631,180.43	5,767,613,151.60	4,696,709,336.45	70,471,678.61	256,510,056.52	24,460,915,290.57
资产总额	17,358,666,189.99	2,235,217,567.72	3,728,769,462.73	2,832,473,390.04	14,094,937,815.17	12,060,188,795.31
负债总额	11,932,712,134.12	856,978,345.40	3,623,178,485.36	2,731,669,144.88	11,922,132,968.07	7,222,405,141.69

## 7、 其他

### (一) 商社集团委托管理

2016年2月18日，公司与商社集团签署附生效条件的《重庆商社(集团)有限公司与重庆百货大楼股份有限公司委托管理协议》，根据协议约定，商社集团将其持有的七家全资子公司100%股权和重庆联合产权交易所股份有限公司（以下简称重庆联交所）2.57%股权、自贡鸿鹤化工股份有限公司0.03%股权以及巴南商社汇购物中心业务委托公司经营，托管费为每年800万元。七家全资子公司包含：重庆商社化工有限公司、重庆商社进出口贸易有限公司、重庆商社投资有限公司（含参股重百保理公司的股权）、重庆商社物流有限公司、重庆商社中天大酒店有限公司（含重

庆乐众食品有限公司、重庆商社中宏商贸有限公司）、重庆商社广告传媒有限公司、重庆商社万盛五交化有限公司。

本公司依照协议约定行使以下权利：

对托管的股权资产，本公司将作为托管目标公司的股东代理人，行使股东的部分权利，主要包括：行使股东决定权，推荐董事、监事，提名总经理人选，托管目标公司按照相关规定程序产生董事、监事和聘任高级管理人员，对托管目标公司经营行为进行监督，提出建议或者质询，依照法律及托管目标公司章程的规定获得托管目标公司股东应获知的有关信息；

对托管的巴南商社汇购物中心业务，本公司将作为巴南商社汇购物中心业务的管理人，推荐管理负责人，对其经营行为进行监督，提出建议或者质询，依照法律及相关规定获得管理人应获知的有关信息。

该协议已于2015年12月10日经重庆市国有资产管理委员会备案通过，并于2016年3月10日经公司2016年第二次临时股东大会决议审议通过后生效。

根据《托管协议》的约定，待公司拟定托管标的之托管管理办法并待托管管理办法生效后，公司将正式履行协议约定的托管职责。

协议约定的委托管理期限为受托方正式履行托管职责之日起至目标资产划转、转让或注销之日止。截至本财务报告日，本公司尚未正式履行托管职责。

## (二)收购商社集团五家子公司股权

2015年12月17日，经公司第六届董事会第三十五次会议审议，公司拟以现金竞买商社集团挂牌转让的重庆商社汽车贸易有限公司（以下简称商社汽贸）、重庆商社中天物业发展有限公司（以下简称中天物业）、重庆商社电子商务有限公司（以下简称电子商务）、重庆商社家维电器有限公司（以下简称商社家维）、重庆仕益产品质量检测有限责任公司（以下简称仕益质检）合计五家全资子公司100%股权。

交易价格以经重庆市国资委备案的评估结果为起始价格，并通过重庆联交所挂牌竞价最终确定。根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告书》，以2015年7月31日为基准日，标的公司评估价值合计为70,345.50万元，具体评估结果如下所示：

被评估单位名称	评估报告书编号	评估价值（万元）
重庆商社汽车贸易有限公司	重康评报字（2015）第253-1号	52,527.01
重庆商社电子商务有限公司	重康评报字（2015）第253-2号	3,821.77
重庆商社家维电器有限公司	重康评报字（2015）第253-3号	120.06
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	重康评报字（2015）第253-4号	5,636.56
重庆商社中天物业发展有限公司	重康评报字（2015）第253-5号	8,240.10

2016年1月4日，本公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了公司参与竞买挂牌标的及授权董事会摘牌成功后签署协议的议案。

2016年1月27日，重庆联交所向公司出具了《交易结果通知书》，公司以挂牌价成功摘牌5家公司100%股权，成交价格合计70,345.50万元。

2016年2月，公司与商社集团签订上述5家公司的《产权交易合同》，2016年3月10日，本公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过本次交易方案及相关议案。

2016年3月29日本公司已全部取得商社汽贸、商社电商、商社家维、仕益质检、中天物业等五家公司的新营业执照，本次股权过户的工商变更登记手续已完成。

公司根据《产权交易合同》，已向商社集团支付了转让价款共计70,345.50万元。

根据《产权交易合同》的约定，标的企业评估基准日（2015年7月31日）至本次股权转让完成工商变更登记日的期间损益，由双方共同认可的具有从事证券、期货业务资格的会计师事务所按照原有方法对标的企业进行专项审计，按照《国务院办公厅转发国资委〈关于进一步规范国有企业改制工作实施意见〉的通知》（国办发〔2005〕60号文）第三条第三款有关改制规定办理（自

专项审计报告出具之日起 30 日内)。审计基准日为 2016 年 3 月 31 日。截至本报告日, 专项审计正在实施中。

除上述事项外, 截至本财务报告日, 公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### (三) 资产减值

近年因宏观经济下行, 消费信心不足, 传统消费市场持续疲软。一方面电子商务、购物中心、奥特莱斯、跨境电商等新业态发展迅速, 并持续分流传统零售行业客源; 另一方面传统零售企业经营模式不适应消费需求变化, 劳动力、租金等要素成本升高, 企业盈利能力持续下降。为消除潜在风险, 更加真实、准确地反映公司资产、财务状况, 助力公司下一步转型发展, 基于谨慎性原则, 公司按照《企业会计准则》和公司相关会计政策, 于 2015 年末对存货、固定资产、长期待摊费用等资产进行了全面清查, 并聘请重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司对滞销存货、拟关闭门店资产及损失、超额亏损门店资产、长期亏损门店资产进行减值测试, 并根据减值测试结果计提资产减值损失及预计相应负债。2015 年度, 公司计提的资产减值损失情况如下:

减值及损失类型	减值及损失金额 (万元)
滞销存货减值	9,330.11
拟关闭门店违约赔偿、辞退福利等损失	6,221.35
拟关闭门店长期资产减值	1,009.53
亏损门店长期资产减值	27,896.74

2016 年 4 月 5 日, 公司第六届董事会第三十八次会议审议通过以上《关于对公司资产计提减值准备的议案》。

### (四) 大竹林土地联建事项

2012 年 4 月本公司与重庆商社中天实业有限公司、商社汽贸 (以下简称三方) 以出让方式取得重庆市北部新区大竹林组团 0 标准分区 019-2、019-3、019-5、021-1、021-5、021-6、021-9、021-10 号地块 (以下简称大竹林项目地块)。大竹林项目地块土地面积为 244,442 平方米, 系文化娱乐、商业金融业用地, 成交总价为 147,669 万元, 取得的土地使用权由三方共同所有。2013 年 6 月, 三方就大竹林项目地块签署了《联合开发协议》, 约定各自承担各自应分得物业的开发成本、未纳入土地成本的地下部分土地出让金的补交义务等后续投资, 并以实物方式对建成物业进行分配。截至 2015 年 12 月 31 日, 三方已与重庆市国土资源和房屋管理局签署了《国有建设用地使用权出让合同》, 并足额支付土地出让金, 其中: 本公司已支付 37,231.70 万元, 商社汽贸支付 9,879.87 万元。截至 2015 年 12 月 31 日, 该宗土地由于调整规划等原因尚未取得国有土地使用权证, 土地尚未开发。

### (五) 投资设立消费金融公司

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

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

2015 年 4 月 23 日, 公司根据出资协议支付 9,000 万元股权投资款, 占消费金融公司 30% 的股份。2015 年 6 月 15 日, 消费金融公司在重庆市两江新区市场和监督管理局登记注册并开始营业。

### (六) 投资新创办商场

2015 年 4 月 15 日，公司第六届二十八次董事会审议通过了相关投资创办商场议案，决定租赁大足区“大足印象”项目负一层至第五层约 23163.61 m<sup>2</sup>商业用房，用于开设综合百货商场（超市+百货两业态）。项目租期为 15 年，投资总额为 2252 万元。

(七) 固定资产处置

2015 年 8 月 20 日，公司第六届三十次董事会审议通过了《关于雅兰大厦房屋产权进行挂牌出让的议案》。公司按照国有资产处置相关规定，于 2015 年 9 月 15 日将该房屋以评估价 6434.86 万元，在重庆联合产权交易所进行公开挂牌转让，截至 2015 年 12 月 31 日尚未征集到意向受让方。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	718,447,752.14	100.00	353,621.24	0.05	718,094,130.90	653,957,094.83	100.00	62,008.57	0.01	653,895,086.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	718,447,752.14	/	353,621.24	/	718,094,130.90	653,957,094.83	/	62,008.57	/	653,895,086.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	7,072,424.80	353,621.24	5.00
1 年以内小计	7,072,424.80	353,621.24	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,072,424.80	353,621.24	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项组合	711,356,585.86		
信用卡款	18,742.00		
小计	711,375,327.86		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆商社新世纪百货有限公司	701,909,226.88	97.70	
重庆重百九龙百货有限公司	9,447,300.00	1.31	
客户1	5,682,418.84	0.79	284,120.94
客户2	492,623.56	0.07	24,631.18
客户3	207,135.26	0.03	10,356.76
小计	717,738,704.54	99.90	319,108.88

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,889,818.43	0.16	3,889,818.43	100.00		4,275,876.43	0.20	4,275,876.43	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,369,970,832.22	99.84	406,613.84	0.02	2,369,564,218.38	2,175,127,549.83	99.80	738,774.56	0.03	2,174,388,775.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,373,860,650.65	/	4,296,432.27	/	2,369,564,218.38	2,179,403,426.26	/	5,014,650.99	/	2,174,388,775.27



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收员工赔款	3,889,818.43	3,889,818.43	100.00	[注]
合计	3,889,818.43	3,889,818.43	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,452,575.20		
其中：1年以内分项			
	6,452,575.20	322,628.76	5.00
1年以内小计	6,452,575.20	322,628.76	5.00
1至2年	707,040.74	70,704.08	10.00
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上	13,281.00	13,281.00	100.00
合计	7,172,896.94	406,613.84	5.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项组合	2,293,911,590.37		
保证金、押金、备用金	68,886,344.91		
小计	2,362,797,935.28		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-718,218.72元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	2,293,911,590.37	2,085,250,363.99
保证金、押金、备用金	68,886,344.91	75,709,475.85
代垫款	3,834,010.91	2,128,651.13
应收员工赔款	3,889,818.43	4,275,876.43
其他	3,338,886.03	12,039,058.86
合计	2,373,860,650.65	2,179,403,426.26

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆商社新世纪百货有限公司	往来款	1,641,453,753.61	1年以内	69.15	
重庆商社信息科技有限公司	往来款	271,648,558.08	1年以内	11.44	
重庆庆荣物流有限公司	往来款	241,170,746.78	1年以内、1-2年、2-3年	10.16	
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司	往来款	82,405,774.87	1年以内	3.47	
重庆重百商业保理有限公司	往来款	49,200,000.00	1年以内	2.07	
合计	/	2,285,878,833.34	/	96.29	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,290,450,974.09		1,290,450,974.09	1,268,450,974.09		1,268,450,974.09

对联营、合营企业投资	86,073,251.26	86,073,251.26		
合计	1,376,524,225.35	1,376,524,225.35	1,268,450,974.09	1,268,450,974.09

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆重百九龙百货有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		
重庆电子器材有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆商社新世纪百货有限公司	1,118,139,762.18			1,118,139,762.18		
重庆庆荣物流有限公司	90,116,947.10			90,116,947.10		
重庆商社信息科技有限公司	18,695,802.87			18,695,802.87		
重庆商社电子销售有限公司	5,908,455.80			5,908,455.80		
重庆商社舒适家居有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		4,000,000.00		
重庆商玛特科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司	6.14			6.14		
重庆重百商业保理有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	1,268,450,974.09	22,000,000.00		1,290,450,974.09		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
马上消费金融股份有限公司	90,000,000.00			-3,926,748.74					86,073,251.26	
小计	90,000,000.00			-3,926,748.74					86,073,251.26	
合计	90,000,000.00			-3,926,748.74					86,073,251.26	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,162,655,769.94	10,526,512,597.43	11,864,726,360.92	10,316,767,851.98
其他业务	409,549,213.47	45,594,379.13	427,008,364.78	46,005,304.10
合计	12,572,204,983.41	10,572,106,976.56	12,291,734,725.70	10,362,773,156.08

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,663,531.07	255,771,174.09
权益法核算的长期股权投资收益	-3,926,748.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,918,813.97	1,726,027.40
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,658,023.35	1,403,566.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益		2,195,169.83
理财产品利息	1,362,410.96	
合计	28,676,030.61	261,095,938.20

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,700,699.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,166,890.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,653,307.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,172.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,362,410.96	
所得税影响额	-9,231,410.99	
少数股东权益影响额	-106,242.40	
合计	51,864,082.74	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77	0.78	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
备查文件目录	(四)上述原件存放地点：重庆市渝中区民权路28号英利国际31楼重庆百货大楼股份有限公司董事会办公室。

董事长：何谦

董事会批准报送日期：2016年4月7日