重庆百货大楼股份有限公司

公司代码:600729　　公司简称:重庆百货

2018年度报告摘要

一重要提示

1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2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。

3未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	何谦	身体原因	李勇

4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。

5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

2018年度,公司经审计实现利润总额101,425.30万元,所得税费用14,008.19万元,少数股东损益4,303.00万元,实现归属于母公司所有者的净利润为83,114.11万元。根据《公司法》及《公司章程》的规定,2018年度利润分配预案拟以公司现总股本406,528,465股,按每10股派发现金红利6.50元(含税),共计26,424.35万元向全体股东分配。分配后,剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

二公司基本情况

1公司简介

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
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陈果	赵耀	
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	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	
电子信箱	cbdsh@e-cbest.com	zy8788@sina.com	

2报告期公司主要业务简介

(一)报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司主要从事百货、超市、电器和汽车贸易等业务经营,拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器和商社汽贸等著名商业品牌。公司开设各类商场、门店310个(按业态口径计算),经营网点已布局重庆36个区县和四川、贵州、湖北等地。

报告期内,公司通过持续优化供应链、深入场店调改、优化网点开发、线上线下互动融合、发展新兴产业、深化激励机制、技术赋能、降负降本和风险防控等措施增强经营能力,2018年营业收入、利润总额均实现增长。

(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。2018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	72.93	1,699,272.21	1,454,261.00	14.42
代销	3.22	69,908.59	50,363.74	27.96
联营	76.26	1,524,334.82	1,255,239.74	17.65
租赁	11.12	17,253.23	5,073.21	70.60
其它	23.00	97,619.62	15,492.72	84.13
合计	186.53	3,408,388.47	2,780,430.41	18.42

因经营商品品类、经营模式不同,各经营模式下毛利率存在较大差异。其中:租赁模式主要为场地、广告位等出租业务,该业务模式下成本支出较少,因此毛利率较高。

(三)公司所处行业情况

2018年,外部环境不确定性因素增加,我国加大改革开放创新力度,不断完善宏观调控,稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期,稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险济运行实现了总体平稳、稳中有进。2018年我国经济保持中高速增长,实现国内生产总值900,309亿元,比上年增长6.6%。

2018年,我国居民生活水平稳步提升,居民收入与经济增长基本同步。全国居民人均可支配收入28228元,比上年增长8.7%,扣除价格因素,实际增长6.5%,较人均GDP增速快0.4个百分点。消费品市场总量继续扩大,消费升级持续推进、市场供给方式不断创新。国内消费对经济增长的拉动作用进一步增强,全年消费支出对经济增长的贡献率为76.2%,比上年提高18.6个百分点,消费成为经济增长的第一驱动力。全年社会消费品零售总额380,987亿元,比上年增长9.0%。其中:城镇消费品零售额325,637亿元,增长8.8%;乡村消费品零售额55,350亿元,增长10.1%。商品零售额338,271亿元,增长8.9%,增速进一步放缓。

2018年,全国网上零售额90,065亿元,比上年增长23.9%。其中,实物商品网上零售额70,198亿元,增长25.4%,对社会消费品零售总额增长的贡献率为45.2%,占社会消费品零售总额的比重达到18.4%;实体店消费品零售额增长5.9%。网上销售增速依然快于实体店,实体店经营继续承压。

根据中华全国商业信息中心统计,2018年全国百家重点大型零售企业零售额增长0.7%,增速较1-11月份放缓0.3个百分点。12月全国百家重点大型零售企业零售额同比下降2.4%,降幅较上月略扩大0.1个百分点。公司所处行业环境经营压力较大。

受零售行业环境综合影响,2018年公司实现营业收入340.84亿元,同比增加3.55%,实现归属于上市公司的净利润8.31亿元,同比上升37.28%。公司经营绩效优于传统零售行业发展态势。

3公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2018年	2017年		本年比上年增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
总资产	14,115,604,975.93	13,243,503,613.29	13,243,503,613.29	6.59	12,316,521,256.99
营业收入	34,083,884,681.76	32,915,365,089.73	32,915,365,089.73	3.55	33,846,772,641.66
归属于上市公司股东的净利润	831,141,123.67	605,430,823.37	605,430,823.37	37.28	418,710,893.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	790,697,689.25	586,085,414.93	586,085,414.93	34.91	341,758,507.66
归属于上市公司股东的净资产	5,563,243,045.83	4,993,633,168.99	4,993,633,168.99	11.41	4,650,456,615.77
经营活动产生的现金流量净额	1,002,470,994.70	1,288,820,366.40	1,287,220,366.40	-22.22	462,260,443.79
基本每股收益(元/股)	2.04	1.49	1.49	36.91	1.03
稀释每股收益(元/股)	2.04	1.49	1.49	36.91	1.03
加权平均净资产收益率(%)	15.75	12.56	12.56	增加3.19个百分点	8.98

3.2报告期分季度的主要会计数据

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	10,063,003,223.88	7,989,352,979.97	7,633,131,910.83	8,398,396,567.08
归属于上市公司股东的净利润	522,899,680.86	172,865,969.92	73,109,357.48	62,266,115.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	517,334,354.43	158,922,154.14	68,789,983.92	45,651,196.76
经营活动产生的现金流量净额	270,429,159.80	265,534,060.64	631,605,875.84	-165,098,101.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用√不适用

4股本及股东情况

4.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

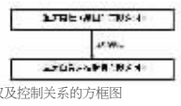
截止报告期末普通股股东总数(户)	13,876
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,563
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10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(%)	持有有限售条件的股份数量	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	0	183,133,124	45.05	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	18,498,102	21,335,908	5.25	0	未知		境外自然人
前海人寿保险股份有限公司-分红保险产品华泰组合	10,392,657	10,392,657	2.56	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	8,524,800	2.10	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司-中欧价值发现股票型证券投资基金	1,639,460	5,139,373	1.26	0	未知		其他
招商银行股份有限公司-中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	893,531	5,091,104	1.25	0	未知		其他
重庆华资国有资产经营有限公司	-1,489,459	4,521,743	1.11	0	未知		国有法人
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001沪	4,506,754	4,506,754	1.11	0	未知		其他
海通证券股份有限公司	-5,498,193	4,002,209	0.98	0	未知		其他
中国建银投资有限责任公司	0	3,082,674	0.76	0	未知		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

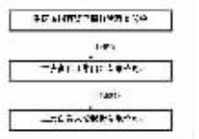
4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

5公司债券情况

□适用　√不适用

三经营情况讨论与分析

1报告期内主要经营情况

2018年公司实现营业收入340.84亿元,同比增加3.55%。每股收益2.04元,同比增加36.91%。

2导致暂停上市的原因

□适用√不适用

3面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

4公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用□不适用

公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求,对2017年度财务报表进行追溯调整。具体内容详见年报全文“第十一节财务报告”-“五、重要会计政策及会计估计”。

5公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用√不适用

6与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

报告期内,公司将重庆远溪物业管理有限公司、仕益检验检测认证(广州)有限公司、重庆百事达华万汽车销售服务有限公司和重庆商社长永汽车销售服务有限公司等4家子公司纳入合并报表范围,内容详见财务报表附注-“合并范围的变更”。

重事长:何谦

重庆百货大楼股份有限公司

2019年3月14日

证券代码:600729　证券简称:重庆百货　公告编号:临2019-003

重庆百货大楼股份有限公司第六届七十七次董事会会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

重庆百货大楼股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年3月4日以书面和电子邮件方式向全体董事发出召开第六届七十七次董事会会议通知和会议材料。本次会议于2019年3月14日上午9:30在公司31楼一会议室以现场表决方式召开,公司7名董事会成员中6名董事出席会议,董事长何谦先生因身体原因未能出席,委托董事李勇先生代为表决。公司监事会列席本次会议,符合《公司法》和《重庆百货大楼股份有限公司章程》的有关规定。会议由半数以上董事推举李勇先生主持。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》

经公司对2018年末存在可能发生减值迹象的资产,包括存货、固定资产、长期待摊费用等进行全面清查和资产减值测试后,并结合重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《对重庆百货大楼股份有限公司部分下属公司申报的存货和拟作资产减值测试的资产组、固定资产进行减值测试及对拟关闭门店可能形成的关店损失进行估算的项目报告书》,公司2018年各项减值准备期初余额60,250.47万元,期末余额69,803.13万元。具体为:

项　目	期初减值准备余额(万元)	年初至年末计提资产减值损失金额(万元)	期末减值准备余额(万元)
1、存货	18,985.74	39,043.16	27,026.62
2、长期资产减值准备	36,435.07	1,510.55	37,514.35
1) 在建工程减值准备	425.82	-	425.81
2)固定资产减值准备	7,738.88	449.4	7,864.09
3)长期待摊费用减值准备	28,270.37	1,061.15	29,224.45
4、应收账款和其他应收款	4,264.74	282.59	4,544.71
4、其他	564.92	157.52	717.45
合 计	60,250.47	40,993.82	69,803.13

(一)公司2018年末存货拟计提跌价准备余额合计为27,026.62万元。

(二)对拟关闭门店计提资产减值损失余额1,510.55万元;

公司决定关闭南坪商都、达州商都、超市南津街店、超市金佛大道店、超市经纬大道店、超市新牌坊店、超市大足店、超市磁峡路店、超市李家沱店、超市融汇半岛店、超市兴科四路店、超市华岩店、超市溉澜溪店、超市南桥寺店、超市渝北店、超市学府大道店、超市龙湖蓝调天街店、超市白鹤路店等18个场店。由于上述拟关闭场店未来将停止经营,在2018年年报编制过程中不再满足持续经营的会计假设,需要计提减值;除长期资产以外的其他关店损失直接计入成本费用及营业外支出,不影响资产减值损失金额。

(三)对长期亏损门店计提长期资产减值准备1,286.13万元。

(四)对汽贸业态试驾车计提资产减值损失余额192.1万元。

(五)对应收账款和其他应收款及其他计提减值准备440.11万元。

董事会意见:公司基于谨慎性原则,按照《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》等相关会计政策,于2018年末对存货、固定资产、长期待摊费用等资产进行了清查,并聘请重庆华康对上述资产进行减值评估,根据评估情况对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。董事会认为本次计提资产减值准备依据充分,公允的反映了公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,符合审慎性原则。

独立董事对此发表同意意见。

证券代码:600729　证券简称:重庆百货　公告编号:临2019-004

重庆百货大楼股份有限公司第六届三十七次监事会会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

重庆百货大楼股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年3月4日以书面方式和电子邮件方式向全体监事发出召开第六届三十七次监事会会议通知和会议材料。本次会议于2019年3月14日上午9:00时在公司31楼二会议室以现场表决方式召开,公司应出席会议监事4名,实际出席监事4名。会议由监事会主席徐晓勇先生主持,符合《中华人民共和国公司法》、《重庆百货大楼股份有限公司章程》有关规定。会议审议并表决通过了以下议案:

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》

经公司对2018年末存在可能发生减值迹象的资产,包括存货、固定资产、长期待摊费用等进行清查和资产减值测试后,公司结合重庆华康《减值测试报告》,计提2018年度各项资产减值准备。

监事会认为:基于中介机构的专业判断,本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提,符合公司的实际情况,能够更加充分、公允地反映公司的资产状况,公司董事会就该事项的决议程序合法合规。

表决情况为:4票同意,0票反对,0票弃权

(二)审议通过《关于会计政策变更的议案》

监事会意见:公司根据财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,符合公司实际情况,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果;本次会计政策变更为按国家相关政策调整,且对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。因此,同意公司本次实施会计政策的变更。

表决情况为:4票同意,0票反对,0票弃权

(三)审议通过《公司2018年度报告及摘要》

监事会根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号一年度报告的内容与格式(2017年修订)》和公司章程有关要求,对公司2018年度报告及摘要进行了审核,意见如下:

1、公司年度报告及其摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司年度报告及其摘要的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司2018年12月31日的财务状况以及报告期内经营成果和现金流量等事项;

3、在提出本项议案前,没有发现参与年度报告及其摘要编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决情况为:4票同意,0票反对,0票弃权

(四)审议通过《公司2018年度监事会工作报告》

审议通过《公司2018年度监事会工作报告》,并同意提交股东大会审议。

表决情况为:4票同意,0票反对,0票弃权

特此公告。

重庆百货大楼股份有限公司监事会

2019年3月16日

证券代码:600729　证券简称:重庆百货　公告编号:临2019-005

重庆百货大楼股份有限公司关于2018年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为客观准确反映公司的经营现状,根据公司第六届三十八次董事会制定的《长期资产减值准备管理办法》及公司《资产减值管理操作指引》,公司经过比选,聘请重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司(以下简称“重庆华康”)对以2018年12月31日为基准日的公司部分下属公司申报的存货和拟作资产减值测试的资产组进行减值测试及对拟关闭门店可能形成的关店损失进行估算。具体情况如下:

一、本次计提资产减值准备目的

为消除潜在经营风险,更加真实、准确地反映公司资产、财务状况,基于谨慎性原则,公司按照相关会计政策,于基准日2018年12月31日对公司资产进行了清查。在清查的基础上,对各类存货的变现值、应收款项回收可能性、固定资产及长期待摊费用价值进行了充分的分析,同时聘请重庆华康对部分下属公司申报的存货和拟作资产减值测试的资产组进行减值测试及对拟关闭门店可能形成的关店损失等进行减值评估,并结合评估情况对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

二、2018年度计提资产减值准备情况

经公司对2018年末存在可能发生减值迹象的资产,包括存货、固定资产、长期待摊费用等进行全面清查和资产减值测试后,公司结合重庆华康《对重庆百货部分下属公司申报的存货和拟作资产减值测试的资产组、固定资产进行减值测试及对拟关闭门店可能形成的关店损失进行估算的项目报告书》(以下简称“《减值测试报告》”),2018年各项减值准备期初余额60,250.47万元,期末余额69,803.13万元,具体如下表:

项　目	期初减值准备余额(万元)	年初至年末计提资产减值损失金额(万元)	期末减值准备余额(万元)
1、存货	18,985.74	39,043.16	27,026.62
2、长期资产减值准备	36,452.92	1,510.55	37,532.20
1) 在建工程减值准备	425.81	-	425.81
2)固定资产减值准备	7,738.89	449.4	7,864.09
3)长期待摊费用减值准备	28,270.37	1,061.15	29,224.45
4)无形资产减值准备	17.85		17.85
3、应收账款和其他应收款	4,264.74	282.59	4,544.71
4、其他	547.07	157.52	699.60
合 计	60,250.47	40,993.82	69,803.13

(一)存货减值准备计提情况说明

公司为零售行业,主要存货系库存商品。根据公司会计政策,资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低原则计量,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,计入当期损益。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。

公司2018年末存货跌价准备的计提情况如下:

资产名称	存货
账面价值	270,098.19万元
资产可收回金额	243,071.57万元
资产可收回金额的计算过程	可收回金额按存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额计算。
本次计提资产减值准备的依据	根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,存货减值准备是按单个资产项目的成本高于其可变现净值的差额提取。
计提数额	27,026.62万元
计提原因	公司判断该项资产存在减值的迹象,预计该项资产未来可收回金额低于账面价值。

上表中公司2018年末存货拟计提跌价准备余额合计为27,026.62万元,本期存货跌价准备的增减变动情况详见下表:

(单位:万元)

项 目	期初数	本期计提	本期转回或转销	期末数
存货跌价准备	18,985.74	39,043.16	31,002.28	27,026.62

考虑到存货跌价准备的判断涉及多家子公司,本期对存货期末价值较大的主体聘请重庆华康进行减值测试,由重庆华康出具《减值测试报告》涉及的存货账面价值177,056.71万元,存货跌价准备金额26,123.94万元。

(二)长期资产减值准备计提情况说明

公司长期资产主要为商场装修费用及经营设备,由于传统零售企业经营压力持续增大,公司近年来存在一些亏损较大的门店。基于谨慎性原则,按照《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》,对拟关闭门店的长期资产和亏损门店的长期资产进行减值测试。

根据重庆华康评估结果以及公司基于谨慎性的考虑,公司本期计提长期资产减值准备情况如下:

(单位:万元)

项目	拟关闭门店本期计提资产减值损失	长期亏损门店本期计提资产减值损失	汽贸试驾车本期计提资产减值损失	合计
固定资产减值准备	178.51	260.24	10.65	449.40
长期待摊费用减值准备	35.26	1,025.89		1,061.15
合计	213.77	1,286.13	10.65	1,510.55

1. 拟关闭门店计提资产减值损失情况

公司决定关闭南坪商都、达州商都、超市南津街店、超市金佛大道店、超市经纬大道店、超市新牌坊店、超市大足店、超市磁峡路店、超市李家沱店、超市融汇半岛店、超市兴科四路店、超市华岩店、超市溉澜溪店、超市南桥寺店、超市渝北店、超市学府大道店、超市龙湖蓝调天街店、超市白鹤路店等18个场店。由于上述拟关闭场店未来将停止经营,在2018年年报编制过程中不再满足持续经营的会计假设,需要计提减值。

对拟关闭门店的关店资产,假定其在基准日关店条件下,资产对外处置扣除相关税费后的净额与资产的账面值进行比较,如处置资产的净额低于资产账面值,则按其差额计提减值;对于拟关闭门店的关店损失,根据其签订的租赁合同、劳务合同等相关资料,假设门店关闭的前提下可能承担的违约损失、职工安置补偿等进行估算。

根据评估对18家门店复核的结果,截止2018年12月31日,公司对拟关闭门店计提资产减值准备余额及预计辞退福利和预计负债情况如下:

(单位:万元)

项目	减值准备余额	可收回金额/预计流出金额	减值损失/预计损失合计
长期资产减值	1,510.55		1,510.55
违约损失[注]		2,073.35	2,073.35
员工补偿[注]		5,866.78	5,866.78
合计	1,510.55	7,940.13	9,450.68

注:除长期资产以外的其他关店损失直接计入成本费用及营业外支出,不影响资产减值损失金额。

部分门店系上期关店计划尚未履行完毕本期由评估复核其相关数据,关店计划涉及长期资产减值期初余额1,296.78万元,直接计入成本费用及营业外支出期初余额4,599.13万元。关店计划对本期的利润总额的影响为减少利润总额3,554.77万元。

2. 长期亏损门店计提长期资产减值损失情况说明

根据《企业会计准则—资产减值》的相关规定,以及公司《长期资产减值准备管理办法》,公司对开业两年以上且2018年亏损仍超过1000万的大足商都固定资产和长期待摊等资产组进行减值测试。

根据重庆华康评估结果,公司资产组计提减值准备1,286.13万元,具体情况如下:

(单位:万元)

序号	产权持有人	资产组明细	账面价值	现金流净量现值	资产组减值金额
1	重庆百货大楼股份有限公司新世纪百货大足商都	固定资产	260.24	-1,406.00	1,286.13
		无形资产	-		
		长期待摊	1,025.89		
		小计	1,286.13		
2	合计		1,286.13	-1,406.00	1,286.13

3. 汽贸试驾车资产减值损失

根据《企业会计准则—资产减值》的相关规定,以及公司《长期资产减值准备管理办法》,公司本期聘请评估机构对汽车贸易板块试乘试驾车进行减值测试,范围包括7家子公司涉及133台试乘试驾车。根据重庆华康评估结果,评估的固定资产账面价值3,764.68万元,计提减值准备余额16.38万元,本期计提减值准备10.65万元。

汽贸公司试乘试驾车减值准备2018年期初347.96万元,期末余额192.10万元。

(三)其他减值准备计提情况说明

其他减值准备计提为公司经营过程中根据公司会计政策正常计提,不存在特别事项,合计计提减值准备440.11万元。

三、公司计提减值准备余额情况

2018年,公司各项减值准备期初余额60,250.47万元,期末余额69,803.13万元。

四、本次计提减值准备履行的审议程序

公司于2019年3月14日召开第六届七十七次董事会审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》,表决情况为:同意7票,反对0票,弃权0票。

公司于2019年3月14日召开第六届三十七次监事会审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》,表决情况为:同意4票,反对0票,弃权0票。

五、董事会意见

公司基于谨慎性原则,按照《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》等相关会计政策,于2018年末对存货、固定资产、长期待摊费用等资产进行了清查。同时,公司结合重庆华康《减值测试报告》的评估结果计提减值准备。董事会认为本次计提资产减值准备依据充分,公允的反映了公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,符合审慎性原则。

六、独立董事意见

独立董事认为:公司本次计提资产减值准备事项依据充分,决策程序规范,符合《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》等相关制度的规定,能更加公允地反映公司截止2018年12月31日的财务状况、资产价值及2018年度的经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,符合公司整体利益,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意本次计提资产减值准备。

七、监事会意见

监事会认为:基于中介机构的专业判断,本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提,符合公司的实际情况,能够更加充分、公允地反映公司的资产状况,公司董事会就该事项的决议程序合法合规。

八、审计委员会意见

审计委员会认为:本次资产减值准备计提遵照《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》等相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,依据充分,公允的反映了截止2018年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果。

九、备查文件

(一)第六届七十七次董事会决议

(二)第六届三十七次监事会决议

(三)独立董事意见

(四)第六届审计委员会第二十六次会议决议

特此公告

重庆百货大楼股份有限公司董事会

2019年3月16日

证券代码:600729　证券简称:重庆百货　公告编号:临2019-006

重庆百货大楼股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

一、概述

财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。公司需对原会计政策进行相应变更,并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

二、本次会计政策变更具体情况及对公司的影响

(一)变更原因

2018年6月15日,财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。由于上述会计准则的颁布或修订,公司需对原会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

(二)会计政策的修订情况

1、变更前公司所采用的会计政策

变更前公司采用中国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后公司所采用的会计政策

本次变更后,公司此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,994,156.14	应收票据及应收账款	120,076,585.77
应收账款	117,082,429.63		
应收利息	916,465.75	其他应收款	119,665,856.33
应收股利			
其他应收款	118,749,390.58		
固定资产	3,085,787,771.03	固定资产	3,085,787,771.03
固定资产清理			
在建工程	33,156,214.71	在建工程	33,156,214.71
工程物资			
应付票据	1,226,321,850.93	应付票据及应付账款	3,983,514,308.54
应付账款	2,757,192,457.61		
应付利息	235,523.97	其他应付款	1,072,376,168.36
应付股利	23,651,266.51		
其他应付款	1,048,489,377.88		
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	1,230,699,172.47	管理费用	1,230,699,172.47
		研发费用	
收到其他与经营活动有关的现金[注]	1,052,074,545.23	收到其他与经营活动有关的现金	1,053,674,545.23
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,292,810,460.89	收到其他与投资活动有关的现金	1,291,210,460.89

[注]:将实际收到的与资产相关的政府补助1,600,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(三)执行新会计政策对合并财务报表影响

本次会计政策变更仅影响财务报表的项目列报,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

公司本次变更会计政策是根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)的规定和要求进行的合理变更,使公司的会计政策符合相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

三、本次会计政策变更的审批程序

本次会计政策变更已经公司2019年3月14日召开的第六届七十七次董事会和第六届三十七次监事会审议通过,公司独立董事发表了独立意见。

四、独立董事、监事会的结论性意见

(一)独立董事意见:

公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)的规定和要求进行的,目的是使公司的会计政策符合相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。上述会计政策变更对公司的财务状况和经营成果等均不产生重大影响。本次会计政策变更的审议程序符合有关法律法规的规定,没有损害公司及中小股东的利益。因此,同意公司本次会计政策变更事项。

(二)监事会意见:

公司根据财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,符合公司实际情况,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果;本次会计政策变更为按国家相关政策调整,且对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。因此,同意公司本次实施会计政策的变更。

四、上网公告附件

独立董事意见。

特此公告。

重庆百货大楼股份有限公司董事会

2019年3月16日

证券代码:600729　证券简称:重庆百货　公告编号:临2019-007

重庆百货大楼股份有限公司关于预计2019年日常关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●是否需要提交股东大会审议:本次预计日常关联交易不需提交股东大会审议。

●日常关联交易对上市公司的影响:本次交易不对公司持续经营能力以及损益、资产状况构成影响,不对关联方形成较大的依赖。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1.2019年3月14日,公司召开第六届七十七次董事会审议通过了《关于预计2019年日常关联交易的议案》。该议案涉及关联交易事项,关联董事何谦先生、涂涌先生回避了本议案的表决。表决情况为:同意3票,反对0票,弃权0票。独立董事事前认可该议案,同意提交第六届七十七次董事会审议,并对此议案发表同意意见。

该议案关联交易总额未达到公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上,因此不需提交股东大会审议。

2.独立董事对本次交易发表独立意见如下:我们认为,上述关联交易是属于公司正常经营行为。双方的关联交易行为在定价政策、结算方式上遵循了公开、公平、公正的原则,未有损害中小股东利益的行为发生。

3.公司审计委员会对2019年度日常关联交易预计情况发表的书面意见为:公司预计的2019年度日常关联交易,属于公司正常经营行为。双方的关联交易行为在定价政策、结算方式上遵循了市场原则和公开、公平、公正的原则,未有损害中小股东利益的行为发生。

(二)前次日常关联交易的预计和执行情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	2018年预计金额	2018年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
购买商品	重庆市重百食品开发有限公司	1,700.00	640.28	
	重庆商社进出口贸易有限公司	500.00	82.97	减少采购跨境商品
	重庆商社信息科技有限公司	1,000.00	68.84	
	重庆颐之时饮食服务有限公司		242.26	本年新增的关联方
	小计	3,200.00	1,034.35	
销售商品	重庆商社(集团)有限公司及其关联方零星销售	500.00	60.76	
	小计	500.00	60.76	
接受劳务	重庆商社(集团)有限公司	4,100.00	3,477.17	
	重庆商社中天大酒店有限公司	100.00	77.81	
	重庆商社万盛五交化有限公司	95.00	89.21	
	重庆商社物流有限公司	20.00	10.79	
	重庆商社星半宾馆有限公司	20.00	0	
	小计	4,335.00	3,654.98	
提供劳务	重庆商社(集团)有限公司	1490.00	1,273.74	
	重庆商社中天大酒店有限公司	250.00	314.84	
	小计	1,740.00	1,588.58	
其它	其他关联方	500.00	11.34	
	小计	500.00	11.34	
合计		10,275.00	6,350.01	

(三)本次日常关联交易预计金