

# 南京新街口百货商店股份有限公司

600682

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。
  
- 四、 公司负责人杨怀珍、主管会计工作负责人檀加敏及会计机构负责人（会计主管人员）张东玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
  
- 五、 本期报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性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。
  
- 六、 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
  
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

# 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项 .....	12
第六节	股份变动及股东情况 .....	16
第七节	优先股相关情况 .....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第九节	财务报告（未经审计） .....	22
第十节	备查文件目录 .....	92

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司	指	南京新街口百货商店股份有限公司
芜湖新百公司	指	芜湖南京新百大厦有限公司
东方商城	指	南京东方商城有限责任公司
淮南新百公司	指	淮南新街口百货有限公司
新百香港	指	Cenbest (Hong Kong) Company Limited
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京新街口百货商店股份有限公司
公司的中文名称简称	南京新百
公司的法定代表人	杨怀珍

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘利建	杨军
联系地址	南京市中山南路 1 号	南京市中山南路 1 号
电话	025-84717494	025-84761696
传真	025-84717494	025-84761696
电子信箱	njplj@sina.com	dsh.yj@njxb.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市中山南路 1 号
公司注册地址的邮政编码	210005
公司办公地址	南京市中山南路 1 号
公司办公地址的邮政编码	210005
公司网址	www.njxb.com
电子信箱	njxb@njxb.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京市中山南路 1 号 12 楼董办及证券管理中心

### 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	南京新百	600682

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,704,806,391.93	1,524,756,735.76	11.81
归属于上市公司股东的净利润	91,014,696.78	71,840,085.39	26.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,199,797.15	72,519,031.60	23.00
经营活动产生的现金流量净额	-163,964,874.42	86,623,974.54	-289.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,483,768,027.58	1,391,303,613.08	6.65
总资产	4,495,012,090.31	4,419,252,506.79	1.71

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.25	0.20	25.00
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.20	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.20	25.00
加权平均净资产收益率（%）	6.34	5.51	增加 0.83 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.21	5.56	增加 0.65 个百分点

经营活动产生的现金流量净额同比减少 289.28%，主要原因是子公司经营性支出增加。

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-44,703.19
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	250,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,283,013.68
对外委托贷款取得的损益	1,480,555.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,836.26
少数股东权益影响额	-43,347.77
所得税影响额	-624,782.39
合计	1,814,899.63

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的领导下，公司全体员工以诚实、认真、专业的工作态度，紧密围绕年度“双十”目标，抢抓市场，抓住机遇，为完成全年经营计划和持续发展打下了基础。上半年，实现营业收入 17.05 亿元，同比上升 11.81%；实现净利润（归属母公司）9101.47 万元，同比上升 26.69%。

报告期内，公司顺利实现双过半；经营质量保持稳步提高；对外拓展实现重大突破。在百货零售上，百货板块同店坪效、品牌调整率、新品引进等均实现了同步增长；在项目拓展上，完成了淮南新百店的筹建和开业，完成了跨境收购英国弗莱泽百货集团 89% 的股权交易；在房地产开发上，盐城龙泊湾项目三期开盘，目前销售去化率为 43.94%；在药业发展上，新百药业符合 GMP 认证的新厂房顺利投产，药厂的盈利能力和水平将得到提升。

报告期内，公司结合当前宏观经济形势，不断完善战略规划，建立了 3-5 年滚动发展战略调整的长效机制。在深化企业制度建设、规范财务资金管理、强化计划与预算管理、推进重点项目建设、搭建大招商业务体系、优化人力资源管理、推动企业文化建设等方面进一步加以优化和提高，提升核心竞争力，推动公司可持续发展。

### （一） 主营业务分析

#### 1、 财务报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	1,704,806,391.93	1,524,756,735.76	11.81
营业成本	1,298,601,943.55	1,166,305,047.02	11.34
销售费用	42,447,560.87	38,117,907.57	11.36
管理费用	182,874,883.55	161,853,429.61	12.99
财务费用	31,130,565.68	33,224,798.58	-6.30
经营活动产生的现金流量净额	-163,964,874.42	86,623,974.54	-289.28
投资活动产生的现金流量净额	10,560,838.29	-38,394,483.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,938,243.05	-112,332,528.82	不适用
研发支出	2,967,913.31	2,716,583.21	9.25

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是子公司经营性支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收回投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是银行贷款增加。

### 2、 其它

#### （1） 经营计划进展说明

公司于 2014 年初提出营业收入 38 亿元，利润总额 1.65 亿元（按 2013 年合并报表口径）。报告期内，公司实现营业收入 17.05 亿元，达到年初目标的 44.87%，利润总额 1.24 亿元，达到年初目标的 75.15%。各项指标和计划均按进度在落实。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 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 (%)
商业	147,196.20	119,924.84	18.53	10.13	10.40	减少 0.2 个百分点
工业	11,906.39	8,846.82	25.70	14.80	26.44	减少 6.83 个百分点
房地产	202.40	142.57	29.56	100.00	100.00	
宾馆餐饮业	1,382.70	274.58	80.14	-15.50	-17.08	增加 0.38 个百分点
合计	160,687.69	129,188.81	19.60	10.31	11.42	减少 0.8 个百分点

**2、 主营业务分地区情况**

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏	120,434.72	14.18
安徽	40,252.97	0.16
合计	160,687.69	10.31

**(三) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期,公司长期股权投资总额 17357.83 万元,较年初 13722.24 万元增加 3635.60 万元,主要是:南京新街口百货商店股份有限公司按所持参股公司商圈网电子商务有限公司(以下简称“商圈网”)的股权比例对商圈网进行增资,公司以现金方式对商圈网增资约 3635.60 万元。

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

单位:万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600827	友谊股份	139.80	0.08	0.08	668.39	0	67.57	可供出售金融资产	原法人股
600377	宁沪高速	18.00	0.002	0.002	55.40	0	-0.40	可供出售金融资产	原法人股
000805	*ST 炎黄	15.00	0.236	0.236	15.00	0		长期股权投资	原法人股
合计		172.80	/	/	738.79	0	67.17	/	/



## (2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
南京证券 有限公司	107,336,520.00	1.96	1.96	121,995,386.00	0	0	长期股权投资	法人竞拍
合计	107,336,520.00	/	/	121,995,386.00	0	0	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	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	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国对外经济贸易信托有限公司	外贸信托·昀沣证券投资集合资金信托计划	2,000.00	2012年12月27日	2017年12月27日	证券投资收益				是	否	否	自有闲置资金
平安信托有限责任公司	活期型信托单位及预约X型信托单位	10,000.00	2013年11月22日	2014年2月7日	预期年化收益率6.5%	137.12	10,000.00	137.12	是	否	否	自有闲置资金
平安信托有限责任公司	活期型信托单位及预约X型信托单位	10,000.00	2014年2月12日	2014年3月18日	预期年化收益率6.7%	62.41	10,000.00	62.41	是	否	否	自有闲置资金
合计	/	22,000.00	/	/	/	199.53	20,000.00	199.53	/	/	/	/

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益
邯郸龙悦投资有限公司	20,000.00	2个月	年率6.5%	用于邯郸龙悦经营周转、提升经营规模	否	否	否	否	自有闲置资金	220.28

报告期公司如期收回该委托贷款的本金及相应利息。

**(3) 募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

**3、主要子公司、参股公司分析**

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	净利润	占公司净利润比例	上期净利润	净利润较上年变动比例
南京新百药业有限公司	医药生产	4,785.00	1,289.24	14.26%	1,820.05	-29.16%

**4、非募集资金项目情况**

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

**二、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司 2013 年度利润分配预案已获 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。分配方案如下：以公司总股本 35832.17 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），红利分配后，尚余未分配利润转入下一年度。

2014 年 5 月 9 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上披露了《南京新街口百货商店股份有限公司 2013 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2014 年 7 月 3 日，除息日为 2014 年 7 月 4 日，现金红利发放日为 2014 年 7 月 4 日。

**三、其他披露事项**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

1、2014年6月30日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了以现金方式收购 Highland Group Holdings Limited 约 89% 股权等相关议案，本次海外收购事项构成重大资产重组，该事项已于 2014 年 8 月 18 日取得中国证监会核准。

2、2014年7月3日，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《南京新街口百货商店股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易预案》等重大资产重组相关议案。本次交易涉及发行股份购买资产，尚需取得关于本次交易的第二次董事会、股东大会、中国证监会核准。

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (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

1、本公司中心店与江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司签署了《联营销售专柜合同》，联销地点：中山南路 1 号本公司中心店 7 楼；销售范围：经营数码电子类商品；营业面积：130 平方米；合同期限：2013 年 9 月 1 日--2014 年 8 月 31 日，结算方式按固定毛利额计算。报告期，联营销售金额 547.17 万元。

2、本公司控股子公司芜湖南京新百大厦有限公司与安徽宏图三胞科技发展有限公司芜湖分公司签署了《联营销售合同》，联销地点：芜湖新百大厦营业南楼五楼数码专区；销售范围：经营 PC、APPLE、数码、通讯及电脑周边附件（包含小数码、学习机、电话等）商品；营业面积：200 平方米；合同期限：2013 年 9 月 1 日-2014 年 8 月 31 日，结算方式为销售额的 5% 计算。报告期，联营销售金额 160.61 万元。

3、本公司下属子公司南京新百物业资产管理有限公司与江苏明善科技发展有限公司签署了《物业委托服务合同》，委托南京新百物业资产管理有限公司对三胞集团总部大楼（物业名称）提供物业管理服务。物业管理服务名称：三胞集团总部大楼；物业地址：南京市雨花台区软件大道 68 号；物业建筑面积：62,681 平方米；物业服务内容与质量按协议订立的条款进行管理服务；物业管理服务费用为固定酬金制。江苏明善科技发展有限公司按 3 万元/月向南京新百物业资产管理有限公司支付物业服务酬金，全年服务酬金为 36 万元，每季度末结算一次。该项服务酬金不含物业管理人员的薪资以及物业维护等服务发生的其他费用。报告期收到物业管理服务费 18 万元。

**(二) 资产收购、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**

1、2014 年 4 月 10 日，公司召开第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司对参股公司商圈网电子商务有限公司增资暨关联交易议案》。因商圈网收购 MECOX LANE LTD（麦考林有限公司）63.7%股权的需要，由各方股东按各持股比例同比例对商圈网进行增资。董事会同意以现金方式按所持参股公司商圈网电子商务有限公司的股权比例对商圈网进行增资，本次增资完成后，商圈网注册资本由原注册资本 10,000 万元变更为 34,237.30 万元人民币，各方股东持股比例保持不变。本次交易是公司与控股股东共同对参股公司增资，因此本交易构成关联交易。报告期内已完成增资事宜。

2、2014 年 7 月 3 日，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《南京新街口百货商店股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易预案》等相关议案，公司拟通过向控股股东三胞集团有限公司非公开发行股份购买其持有的南京兴宁实业有限公司 100%股权和南京瑞和商贸有限公司 100%股权。本次交易尚需取得关于本次交易的第二次董事会、股东大会、中国证监会核准。

**六、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二) 担保情况**

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.35

2013 年 12 月 23 日，本公司为全资子公司南京新百药业有限公司提供 2000 万元担保，担保期限为 2013 年 12 月 23 日至 2014 年 12 月 22 日。

**(三) 其他重大合同或交易**

1、2014 年 4 月 2 日，公司董事会同意授权公司总裁代表公司与 Highland Group 及/或交易对方签署《股权购买协议》。根据协议，本公司拟通过支付现金的方式购买 Highland Group 约 89% 的股权。报告期内，公司已与交易对方签署完成了《股权购买协议》。

2、2014 年 7 月 3 日，南京新百与三胞集团签署了《发行股份购买资产协议》、《资产减值补偿协议》，拟通过向控股股东三胞集团非公开发行股份购买其持有的南京兴宁实业有限公司 100% 股权和南京瑞和商贸有限公司 100% 股权。

**七、 承诺事项履行情况**

**(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人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
与股改相关的承诺	股份限售	南京商贸旅游发展集团有限责任公司	见说明 1	2008 年 5 月 6 日	是	是	公司有限售条件流通股上市后至今，因部分股东帐户资料不全，无法解除限售。	公司将积极协助已补齐帐户资料的股东，向有关部门提出解除限售申请

#### 与股改相关承诺说明

说明 1：对南京新百股权分置改革方案明确表示同意的募集法人股股东，在非流通股股份禁售期（12 个月）满后，可以直接通过南京新百向证券交易所提出其原持有非流通股股份的上市流通申请。现暂未联系到或未明确表示同意本股权分置改革方案的部分非流通股股东若在本次股权分置改革方案实施日之前以书面方式明确表示反对本次改革方案或明确要求取得转增的股份，则南京商贸旅游发展集团有限责任公司承诺先行代为垫付该部分股东按比例承担的对价安排。现暂未联系到或未明确表示同意本股权分置改革方案的部分非流通股股东若在自本次股权分置改革方案实施之日起至该部分非流通股股东所持股份 12 个月限售期满之前，以书面方式明确表示反对本次改革方案或明确要求取得转增的股份，则南京商贸旅游发展集团有限责任公司承诺在上述非流通股股东所持股份禁售期满后的 5 日内，将该部分股东按比例已承担的对价安排予以返还。上述两类非流通股股东在办理其原持有的非流通股股份上市流通时，必须先征得南京商贸旅游发展集团有限责任公司及相关有权部门的书面同意，由南京新百向证券交易所提出上市流通申请。

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 九、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度。报告期内，通过推进制度汇编的修订，开展内控的自评价，初步完成了内部控制制度以及流程的补充优化，不断推进公司规范化、程序化运作，持续提升公司治理水平。

公司董事会和监事会均都按其职责开展工作，董事、监事均能按规定出席公司股东大会、董事会、监事会，勤勉尽责；独立董事对相关事项均能以审慎客观的态度发表独立意见。公司按照中国证监会和上海证券交易所的相关法规要求修订了《公司章程》中涉及的利润分配相关条款。公司治理实际情况符合《公司法》和《上市公司治理准则》等法规的要求。

公司治理是一项长期的工作，公司将持续按照规范要求，不断加强内部控制制度的建设及执行力

度，提高公司规范运作水平，完善公司治理结构。

## 十、 其他重大事项的说明

### (一) 其他

1、2014 年 2 月 28 日，公司发布《南京新街口百货商店股份有限公司重大事项停牌公告》，因正在筹划与公司相关的重大事项，该事项尚存在不确定性，为保护广大投资者的利益，经公司向上海证券交易所申请，公司股票自 2014 年 3 月 3 日开始停牌。

2、2014 年 4 月 2 日，公司第七届董事会第六次会议已经审议通过了《关于签订<股权购买协议>的议案》，同意公司拟以现金方式收购 Highland Group Holdings Limited 约 89% 股权事宜并同意授权公司总裁代表公司签署《股权购买协议》。本次重大资产购买相关事项尚需公司董事会及股东大会批准。

3、2014 年 4 月 12 日，公司与 Highland Group Holdings Limited 的《股权购买协议》成功签署完毕。

4、2014 年 4 月 24 日，第七届董事会第八次、第十二次会议分别审议通过了《设立境外子公司的议案》和《关于对境外子公司增资的议案》同意公司以 1.5 亿港币的注册资本在香港特别行政区投资设立全资子公司；同意以自有资金及银行借款将全资子公司新百香港的注册资本增加至 26,420 万美元，公司对新百香港的持股比例为 100%。已纳入合并报表范围。

5、2014 年 7 月 3 日，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《南京新街口百货商店股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等议案。并披露了相关预案。依据有关规定，公司股票于 2014 年 7 月 4 日复牌。

6、2014 年 7 月 23 日，公司召开第七届董事会第十三次会议审议通过了《南京新百关于与江苏宏图高科房地产开发有限公司签订委托代管合同暨关联交易的议案》，同意委托宏图地产对本公司位于南京市建邺区南苑所街村地块（河西项目）的一宗土地进行开发和销售。

7、公司于 2014 年 8 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可〔2014〕827 号）。

上述事项详见上海证券交易所（www.sse.com.cn）和中国证券报、上海证券报披露信息。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	931,500	0.26				-435,000	-435,000	496,500	0.14
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	931,500	0.26				-435,000	-435,000	496,500	0.14
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	357,390,185	99.74				435,000	435,000	357,825,185	99.86
1、人民币普通股	357,390,185	99.74				435,000	435,000	357,825,185	99.86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,321,685	100.00				0	0	358,321,685	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，公司有限售条件流通股上市数量 435000 股，上市流通日为 2014 年 3 月 3 日。详见上海证券交易所网站《南京市新街口百货商店股份有限公司有限售条件的流通股第七次上市流通公告》。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股	报告期增加限	报告期末限售	限售原因



		数	售股数	股数	
南京安泰实业公司	435,000	435,000		0	
江苏省贸易资产管理有限公司	75,000			75,000	(1) 至限售期 满, 公司股 改保 荐机 构尚 未核 实持 股变 动情 况;  (2) 帐户 资料 不全
南京市白下区市政工程管理所	60,000			60,000	
江苏省贸易资产管理有限公司	45,000			45,000	
江苏省电信传输局	42,000			42,000	
福建晋江市陈埭沟美鞋业有限公司	30,000			30,000	
浙江省东阳吴宁丽都服装厂	30,000			30,000	
南京宁海模具厂	19,500			19,500	
江都县大桥镇皮箱厂	15,000			15,000	
余杭市农工商杭州分公司	15,000			15,000	
宜兴东方纺织装饰品厂	15,000			15,000	
南京波拉德广告有限公司	15,000			15,000	
上海伴春实业有限公司	15,000			15,000	
启东市久隆羊毛衫厂	15,000			15,000	
浙江绍兴光明丝织厂	15,000			15,000	
浙江省温岭县南方羊毛衫厂	15,000			15,000	
溧阳毛针织总公司	15,000			15,000	
仪征市鞋厂	15,000			15,000	
张家港市新型箱包厂	15,000			15,000	
温州鹿城蓓蕾针织厂	15,000			15,000	
山东省泰安毛纺厂	15,000			15,000	
合计	931,500	435,000		496,500	/

## 二、 股东情况

### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数						14,953
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三胞集团有限公司	境内非国有法人	21.98	78,748,591		0	质押 77,960,000
上海金新实业有限公司	境内非国有法人	8.28	29,655,978		0	无
南京商贸旅游发展集团有限责任公司	国有法人	6.78	24,282,600		0	无

南京华美联合营销管理有限公司	境内非国有法人	6.23	22,329,428		0	无
南京加大投资管理有限公司	未知	4.97	17,792,482		0	质押 17,500,000
南京中森泰富科技发展有限公司	境内非国有法人	4.88	17,500,000		0	质押 17,500,000
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	4.73	16,942,252	7,079,881	0	无
浙江赣祥商贸有限公司	未知	1.95	7,000,000		0	无
南京雨润合投资管理有限公司	未知	1.90	6,801,712	651,400	0	无
南京金鹰商贸特惠中心有限公司	境内非国有法人	1.57	5,638,619		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
三胞集团有限公司		78,748,591		人民币普通股 78,748,591		
上海金新实业有限公司		29,655,978		人民币普通股 29,655,978		
南京商贸旅游发展集团有限责任公司		24,282,600		人民币普通股 24,282,600		
南京华美联合营销管理有限公司		22,329,428		人民币普通股 22,329,428		
南京加大投资管理有限公司		17,792,482		人民币普通股 17,792,482		
南京中森泰富科技发展有限公司		17,500,000		人民币普通股 17,500,000		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		16,942,252		人民币普通股 16,942,252		
浙江赣祥商贸有限公司		7,000,000		人民币普通股 7,000,000		
南京雨润合投资管理有限公司		6,801,712		人民币普通股 6,801,712		
南京金鹰商贸特惠中心有限公司		5,638,619		人民币普通股 5,638,619		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中"上海金新实业有限公司"、"南京华美联合营销管理有限公司"、"南京金鹰商贸特惠中心有限公司"、				

	<p>"金鹰国际商贸集团(中国)有限公司"属于一致行动人。</p> <p>前十名股东中"三胞集团有限公司"、"南京中森泰富科技发展有限公司"属于一致行动人。</p> <p>其余股东之间未知是否有关联关系。</p>
--	--

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	江苏省贸易资产管理有限公司	75,000	2009年5月6日		(1)至限售期满,公司股改保荐机构尚未核实持股变动情况;
2	南京市白下区市政工程管理所	60,000	2009年5月6日		
3	江苏省贸易资产管理有限公司	45,000	2009年5月6日		
4	江苏省电信传输局	42,000	2009年5月6日		
5	福建晋江市陈埭沟美鞋业有限公司	30,000	2009年5月6日		
6	浙江省东阳吴宁丽都服装厂	30,000	2009年5月6日		
7	南京宁海模具厂	19,500	2009年5月6日		
8	江都县大桥镇皮箱厂	15,000	2009年5月6日		
9	余杭市农工商杭州分公司	15,000	2009年5月6日		
10	宜兴东方纺织装饰品厂	15,000	2009年5月6日		

(2)帐户资料不全

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
张俊	高级管理人员	离任	工作变动
檀加敏	高级管理人员	聘任	董事会聘任

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:南京新街口百货商店股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六. 1	928,167,328.54	882,266,607.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六. 2	7,443,766.34	3,986,220.81
应收账款	六. 4	29,683,946.12	11,857,272.62
预付款项	六. 6	5,081,773.60	13,717,279.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六. 3		1,073,439.88
应收股利			
其他应收款	六. 5	26,959,311.92	28,043,634.24
买入返售金融资产			
存货	六. 7	1,203,150,734.33	891,154,853.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六. 8	5,924,942.03	303,139,179.45
流动资产合计		2,206,411,802.88	2,135,238,487.72
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六. 9	31,271,161.28	29,338,204.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六. 10	173,578,339.00	137,222,386.00
投资性房地产	六. 11	426,027,256.42	432,039,191.68
固定资产	六. 12	1,548,904,495.38	1,508,277,972.18
在建工程	六. 13	14,131,492.12	87,980,271.99

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	六. 14	36,520,270.28	36,896,385.67
开发支出			
商誉	六. 15	2,035,801.50	2,035,801.50
长期待摊费用	六. 16	27,443,452.56	21,204,297.31
递延所得税资产	六. 17	28,688,018.89	29,019,508.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,288,600,287.43	2,284,014,019.07
资产总计		4,495,012,090.31	4,419,252,506.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六. 19	1,741,421,727.71	1,495,545,913.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六. 20	59,068,779.65	41,030,914.03
应付账款	六. 21	284,780,243.10	305,854,516.73
预收款项	六. 22	460,088,263.44	428,279,944.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六. 23	117,974,768.36	144,461,217.39
应交税费	六. 24	-44,344,945.92	-26,104,204.31
应付利息	六. 25	2,534,551.03	9,689,809.72
应付股利			
其他应付款	六. 26	141,303,399.72	166,308,130.32
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			
一年内到期的非流动负债	六. 27	20,269,925.86	34,791,665.00
其他流动负债	六. 28		200,000,000.00
流动负债合计		2,783,096,712.95	2,799,857,906.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六. 29	132,208,335.00	132,208,335.00
应付债券			

长期应付款	六. 30	19,539,226.49	19,365,356.23
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六. 17	56,545,077.41	56,061,838.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		208,292,638.90	207,635,529.40
负债合计		2,991,389,351.85	3,007,493,435.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六. 31	358,321,685.00	358,321,685.00
资本公积	六. 32	413,477,984.66	412,028,266.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六. 33	205,970,349.49	205,970,349.49
一般风险准备			
未分配利润	六. 34	505,998,008.43	414,983,311.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,483,768,027.58	1,391,303,613.08
少数股东权益		19,854,710.88	20,455,457.96
所有者权益合计		1,503,622,738.46	1,411,759,071.04
负债和所有者权益总计		4,495,012,090.31	4,419,252,506.79

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

**母公司资产负债表**

2014 年 6 月 30 日

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		590,489,817.51	603,882,087.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一. 1		
预付款项		1,645,448.49	1,986,706.54
应收利息			1,073,439.88
应收股利			
其他应收款	十一. 2	862,122,975.57	557,281,558.68
存货		8,333,097.95	7,823,721.73



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,944.82	300,434,299.74
流动资产合计		1,462,727,284.34	1,472,481,814.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		31,271,161.28	29,338,204.32
持有至到期投资			
长期应收款		40,896,197.75	40,896,197.75
长期股权投资	十一.3	708,012,807.85	671,656,854.85
投资性房地产		363,318,749.25	368,360,645.13
固定资产		741,895,918.32	759,303,874.00
在建工程		10,265,685.37	6,886,144.37
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		29,971,183.74	30,366,182.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,013,285.96	8,023,050.93
递延所得税资产		26,115,492.41	26,155,572.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,959,760,481.93	1,940,986,726.34
资产总计		3,422,487,766.27	3,413,468,540.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,545,532,727.71	1,405,545,913.00
交易性金融负债			
应付票据			1,500,000.00
应付账款		139,783,772.22	146,470,126.26
预收款项		172,910,787.75	209,066,649.64
应付职工薪酬		102,682,197.86	123,326,610.34
应交税费		-9,463,792.33	-1,249,865.96
应付利息		1,632,704.13	9,203,666.67
应付股利			
其他应付款		181,010,524.20	112,831,956.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			200,000,000.00
流动负债合计		2,134,088,921.54	2,206,695,056.07
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,279,226.49	2,285,356.23
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,421,542.15	1,938,302.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,700,768.64	4,223,659.14
负债合计		2,138,789,690.18	2,210,918,715.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		358,321,685.00	358,321,685.00
资本公积		408,670,749.29	407,221,031.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		205,970,349.49	205,970,349.49
一般风险准备			
未分配利润		310,735,292.31	231,036,759.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,283,698,076.09	1,202,549,825.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,422,487,766.27	3,413,468,540.78

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

### 合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,704,806,391.93	1,524,756,735.76
其中：营业收入	六.35	1,704,806,391.93	1,524,756,735.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,584,894,121.46	1,429,232,278.58
其中：营业成本	六.35	1,298,601,943.55	1,166,305,047.02
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	六. 36	30,104,341.47	29,644,215.68
销售费用	六. 37	42,447,560.87	38,117,907.57
管理费用	六. 38	182,874,883.55	161,853,429.61
财务费用	六. 39	31,130,565.68	33,224,798.58
资产减值损失	六. 41	-265,173.66	86,880.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六. 40	4,625,093.04	3.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,537,363.51	95,524,460.39
加：营业外收入	六. 42	794,536.27	227,319.78
减：营业外支出	六. 43	1,075,075.72	1,269,466.28
其中：非流动资产处置损失		44,624.92	104,478.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,256,824.06	94,482,313.89
减：所得税费用	六. 44	33,842,874.36	24,384,164.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,413,949.70	70,098,149.15
归属于母公司所有者的净利润		91,014,696.78	71,840,085.39
少数股东损益		-600,747.08	-1,741,936.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六. 45	0.25	0.20
（二）稀释每股收益	六. 45	0.25	0.20
七、其他综合收益	六. 46	1,449,717.72	-403,393.92
八、综合收益总额		91,863,667.42	69,694,755.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,464,414.50	71,436,691.47
归属于少数股东的综合收益总额		-600,747.08	-1,741,936.24

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一. 4	972,605,677.35	1,009,151,383.12
减：营业成本	十一. 4	706,899,297.72	758,907,949.78
营业税金及附加		23,719,038.38	20,501,297.46
销售费用		10,590,839.22	11,938,684.94

管理费用		109,719,197.72	110,692,837.47
财务费用		19,158,733.42	21,528,102.41
资产减值损失		764,715.91	-14,233.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一.5	4,625,093.04	3.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,378,948.02	85,596,747.85
加：营业外收入		382,073.67	193,837.36
减：营业外支出		614,370.88	674,000.86
其中：非流动资产处置损失		13,123.39	45,183.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,146,650.81	85,116,584.35
减：所得税费用		26,448,118.01	21,146,155.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,698,532.80	63,970,429.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.18
（二）稀释每股收益		0.22	0.18
六、其他综合收益		1,449,717.72	-403,393.92
七、综合收益总额		81,148,250.52	63,567,035.31

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,798,215,748.35	1,652,600,326.61
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			

收到其他与经营活动有关的现金	六. 47	115,614,170.95	110,230,056.59
经营活动现金流入小计		1,913,829,919.30	1,762,830,383.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,682,837,276.14	1,331,929,594.75
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		152,151,123.54	131,194,469.72
支付的各项税费		138,004,686.16	85,341,277.78
支付其他与经营活动有关的现金	六. 47	104,801,707.88	127,741,066.41
经营活动现金流出小计		2,077,794,793.72	1,676,206,408.66
经营活动产生的现金流量净额		-163,964,874.42	86,623,974.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	32,120,103.21
取得投资收益收到的现金		5,698,532.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,800.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		405,737,332.92	32,121,103.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,254,541.63	55,515,587.16
投资支付的现金		136,355,953.00	15,000,000.00
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	六. 47	225,566,000.00	
投资活动现金流出小计		395,176,494.63	70,515,587.16
投资活动产生的现金流量净额		10,560,838.29	-38,394,483.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,162,358,049.71	917,482,235.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			101,299,980.00

筹资活动现金流入小计		1,162,358,049.71	1,018,782,215.00
偿还债务支付的现金		1,131,003,974.14	1,065,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,967,322.62	50,588,079.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六.47	324,996.00	15,526,664.13
筹资活动现金流出小计		1,188,296,292.76	1,131,114,743.82
筹资活动产生的现金流量净额		-25,938,243.05	-112,332,528.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-323,000.00	-6,109.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-179,665,279.18	-64,109,148.16
加：期初现金及现金等价物余额		882,266,607.72	478,861,572.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		702,601,328.54	414,752,424.38

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

## 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		981,112,822.84	1,044,453,856.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,099,501.99	95,616,105.83
经营活动现金流入小计		1,065,212,324.83	1,140,069,962.32
购买商品、接受劳务支付的现金		798,627,435.36	873,766,452.52
支付给职工以及为职工支付的现金		101,646,065.56	96,146,824.83
支付的各项税费		93,437,003.35	39,802,220.37
支付其他与经营活动有关的现金		43,921,092.56	63,855,070.06
经营活动现金流出小计		1,037,631,596.83	1,073,570,567.78
经营活动产生的现金流量净额		27,580,728.00	66,499,394.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	32,120,103.21
取得投资收益收到的现金		5,698,532.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		405,698,532.92	32,120,103.21

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,350,154.94	27,978,965.38
投资支付的现金		136,355,953.00	20,000,000.00
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		120,000,000.00	
投资活动现金流出小计		274,706,107.94	47,978,965.38
投资活动产生的现金流量净额		130,992,424.98	-15,858,862.17
<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		996,469,049.71	877,482,235.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		738,830,500.00	829,699,980.00
筹资活动现金流入小计		1,735,299,549.71	1,707,182,215.00
偿还债务支付的现金		1,056,482,235.00	995,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,132,574.72	47,565,247.69
支付其他与筹资活动有关的现金		921,650,163.33	756,116,690.13
筹资活动现金流出小计		2,027,264,973.05	1,798,681,937.82
筹资活动产生的现金流量净额		-291,965,423.34	-91,499,722.82
<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>		-133,392,270.36	-40,859,190.45
加：期初现金及现金等价物余额		603,882,087.87	336,002,888.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		470,489,817.51	295,143,698.10

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：檀加敏

会计机构负责人：张东玲

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	358,321,685.00	412,028,266.94			205,970,349.49		414,983,311.65		20,455,457.96	1,411,759,071.04
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	358,321,685.00	412,028,266.94			205,970,349.49		414,983,311.65		20,455,457.96	1,411,759,071.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,449,717.72					91,014,696.78		-600,747.08	91,863,667.42
(一)净利润							91,014,696.78		-600,747.08	90,413,949.70
(二)其他综合收益		1,449,717.72								1,449,717.72
上述(一)和(二)小计		1,449,717.72					91,014,696.78		-600,747.08	91,863,667.42
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	358,321,685.00	413,477,984.66			205,970,349.49		505,998,008.43		19,854,710.88	1,503,622,738.46



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	358,321,685.00	409,332,579.86			184,075,761.59		317,025,112.00		25,661,505.69	1,294,416,644.14
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	358,321,685.00	409,332,579.86			184,075,761.59		317,025,112.00		25,661,505.69	1,294,416,644.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-403,393.92					71,840,085.39		-1,741,936.24	69,694,755.23
(一)净利润							71,840,085.39		-1,741,936.24	70,098,149.15
(二)其他综合收益		-403,393.92								-403,393.92
上述(一)和(二)小计		-403,393.92					71,840,085.39		-1,741,936.24	69,694,755.23
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	358,321,685.00	408,929,185.94			184,075,761.59		388,865,197.39		23,919,569.45	1,364,111,399.37

法定代表人:杨怀珍

主管会计工作负责人:檀加敏

会计机构负责人:张东玲

## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,321,685.00	407,221,031.57			205,970,349.49		231,036,759.51	1,202,549,825.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	358,321,685.00	407,221,031.57			205,970,349.49		231,036,759.51	1,202,549,825.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,449,717.72					79,698,532.80	81,148,250.52
（一）净利润							79,698,532.80	79,698,532.80
（二）其他综合收益		1,449,717.72						1,449,717.72
上述（一）和（二）小计		1,449,717.72					79,698,532.80	81,148,250.52
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,321,685.00	408,670,749.29			205,970,349.49		310,735,292.31	1,283,698,076.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,321,685.00	404,525,344.49			184,075,761.59		180,035,048.92	1,126,957,840.00
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	358,321,685.00	404,525,344.49			184,075,761.59		180,035,048.92	1,126,957,840.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-403,393.92					63,970,429.23	63,567,035.31
(一)净利润							63,970,429.23	63,970,429.23
(二)其他综合收益		-403,393.92						-403,393.92
上述(一)和(二)小计		-403,393.92					63,970,429.23	63,567,035.31
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	358,321,685.00	404,121,950.57			184,075,761.59		244,005,478.15	1,190,524,875.31

法定代表人:杨怀珍

主管会计工作负责人:檀加敏

会计机构负责人:张东玲

## 二、 公司基本情况

南京新街口百货商店股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")前身系南京市新街口百货商店。经南京市人民政府宁体改字(1992)035号文批准,于1992年4月29日改组成股份有限公司,系南京市首批进行股份制试点企业。同年在南京市工商行政管理局登记注册(注册号13489644-7)。经中国证券监督管理委员会证监发字(1993)53号文批准向社会公开发行3,000万股普通股,于1993年10月18日在上海证券交易所上市。经过四次配股后,截止2013年12月31日股本为358,321,685股。所属行业为商品流通业。

2008年3月24日公司股权分置改革方案经2008年第二次临时股东大会通过:公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:公司以资本公积金向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转增股本,流通股股东每持有10股流通股获得8.38股转增股份。实施上述方案后,公司股本由原230,208,211.30股增加至358,321,685股。

2011年5月30日,公司的前控股股东南京新百投资控股集团有限公司、南京金鹰国际集团有限公司、南京华美联合营销管理有限公司与三胞集团有限公司(以下简称"三胞集团")签署了《股份转让协议书》,分别向三胞集团转让其持有的公司15.15%、1.14%和0.71%股份,股份总数合计为60,916,150股,占公司总股本的17.00%。

此次股权转让完成后,三胞集团持有公司股份总数的17.00%,南京市国有资产经营(控股)有限公司持有公司股份总数的15.74%,王恒先生的上海金新实业有限公司和南京华美联合营销管理有限公司分别持有公司7.78%、5.20%的股份,共计持有公司股份总数的12.98%。三胞集团成为公司控股股东,袁亚非先生成为公司实际控制人。

2011年12月26日至12月28日,三胞集团在二级市场增持本公司股份323.24万股,占总股本0.90%。

2011年12月29日,公司股东南京国资商贸有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统向三胞集团有限公司出售本公司无限售条件流通股1,460万股,占公司总股本的4.07%。南京国资商贸有限公司本次减持后,持有本公司4,178.26万股无限售条件流通股,占公司总股本的11.66%。三胞集团本次增持后,持有本公司股份7,874.86万股,占本公司股本总数的21.98%。

2013年2月,南京商贸旅游发展集团有限责任公司通过大宗交易系统减持本公司4.88%的股权。受让方南京中森泰富科技发展有限公司与三胞集团有限公司属于一致行动人。

经营范围为:预包装食品、散装食品(炒货、蜜饯、糕点、茶叶)、保健食品、冷热饮品销售;中餐制售;音像制品、卷烟、雪茄烟、烟丝、罚没国外烟草制品零售。一般经营项目:百货、化妆品、纺织品、针织品、服装、鞋帽、眼睛(不含角膜接触镜及护理液)、钟表、玉器、珠宝、金银制品、乐器、体育用品、文化办公用品、五金交电、电脑软、硬件及耗材、照相器材、电气机械及器材、普通机械、电子产品及通信设备、工艺美术品、自行车、电动车、汽车配件、化工产品、劳保用品、金属材料、木材、建筑材料、橡胶及制品、汽车(不含小轿车)销售;设计、制作、代理、发布国内各类广告(凭许可证经营除外);房屋销售、租赁;物业管理;经营各类是商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外);停车场服务;儿童室内软体游乐场。公司注册地:南京市白下区中山南路1号。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明：**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**(三) 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。

**(四) 记账本位币：**

本公司的记账本位币为人民币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

**(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(一) 合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(二) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(三) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(四) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

(五) 报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算：****(一) 外币业务的核算方法****1、外币交易的初始确认**

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

**2、资产负债表日或结算日的调整或结算**

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

**(1) 外币货币性项目的会计处理原则**

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

**(2) 外币非货币性项目的会计处理原则**

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

**(二) 外币报表折算的会计处理方法****1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：**

(1) 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

**2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：**

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**(九) 金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(一) 金融工具的分类****1、金融资产的分类**

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：(1) 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）；(2) 持有至到期投资；(3) 应收款项；(4) 可供出售金融资产

产。

## 2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2、金融工具的计量方法

（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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入资本公积（其他资本公积）的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司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（涉及转移的金融资产



为可供出售金融资产的情形)之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 公司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 金融资产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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

### 3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (四) 金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则公司终止确认该金融负债或其一部分; 公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认该现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (五) 金融工具公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2、没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的, 按照实际交易价格计量。

#### (六) 金融资产(不含应收款项)减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司应当在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(含单项金融资产或一组金融资产)的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 应当确认减值损失, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

##### 1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提减值准备。

##### 2、可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值, 应计提减值准备, 确认减值损失。对于权益工具投资, 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中"严重下跌"是指公允价值下跌幅度累计超过成本的 50%; "非暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时, 应将原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, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除

已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

**(十) 应收款项：**

**1、 单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 500.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：(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等）；(3) 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债务重组。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
合并范围内的关联方组合	本期纳入合并范围内的子公司与母公司之间，及子公司之间往来款项。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.30	0.30
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
合并范围内的关联方组合	0.30	0.30

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	<p>单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 500.00 万元以下的应收款项。</p> <p>公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>
坏账准备的计提方法	<p>公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。</p>

## (十一) 存货：

### 1、 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、库存材料、开发成本和开发产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

其他

- (1) 商品流通企业采用先进先出法确定发出商品的实际成本。
- (2) 工业企业库存材料领用和发出采用加权平均法核算。
- (3) 房地产业采用个别计价法确定发出产品的实际成本。

### 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

#### 1、 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 4、 存货的盘存制度

其他

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

#### 6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

#### 7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### (十二) 长期股权投资：

#### 1、 投资成本确定

一、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或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账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

①企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，该或有对价也计入合并成本。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

二、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2) 投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初

始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### 一、采用成本法核算的长期股权投资

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

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，但在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

### 二、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，

计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1)、确定对被投资单位具有共同控制的依据  
共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

(2)、确定对被投资单位具有重大影响的依据  
重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

(1)、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于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。

(2)、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

(3)、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。  
长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

(一) 投资性房地产的范围  
投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

(二) 投资性房地产的确认条件  
投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(三) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产  
公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1、投资性房地产的折旧或摊销方法
  - (1) 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
  - (2) 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。
- 2、投资性房地产减值准备的计提依据  
公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提

投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5	9.5-2.11
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5-12	5	19-7.92
运输设备	10	5	9.5
固定资产装修	5		20
其他设备	5-10	5	9.5-19.5

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

###### 一、固定资产的减值测试方法

(1) 资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

(3) 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

(4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

###### 二、固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

###### (1)、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

###### (2)、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

##### 5、 其他说明

## 固定资产的后续支出

(1)、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

(2)、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## (十五) 在建工程：

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1)、在建工程的减值测试方法

(1) 资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

(3) 在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2)、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用：

### 1、借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 2、借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 3、借款费用资本化期间的确定

#### 1)、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2)、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，



暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3)、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 4、借款费用资本化金额的确定

#### 1)、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2)、借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 3)、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## (十七) 无形资产：

### （1）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （2）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40 年或 50 年	商业用地和工业用地规定年限
专有技术	10 年	
软件	5-10 年	
药品批文	10 年	批文有效期

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### (3) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、无形资产的减值测试方法

1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

2) 对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

4) 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2

#### 、无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1、研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2、开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

(7) 土地使用权的处理

- 1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

#### (十八) 长期待摊费用：

(1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(3) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

#### (十九) 预计负债：

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1)、该义务是公司承担的现时义务；
- 2)、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3)、该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1)、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2)、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：
  - (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
  - (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### (二十) 收入：

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，其确认原则如下：

### 1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### 2、提供劳务收入的确认原则

#### 1)、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2)、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## (二十一) 政府补助：

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1)、公司能够满足政府补助所附条件；

2)、公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3、政府补助的计量

1)、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2)、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### 4、政府补助的会计处理方法

1)、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3)、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1)、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2)、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

### 3)、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1)、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2)、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3)、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4)、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

1、融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1)、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

2)、公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；

- 3)、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4)、公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- 5)、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

2、经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### **(二十四) 持有待售资产：**

##### **1、持有待售非流动资产的范围**

公司持有待售的非流动资产，主要包括持有待售的固定资产、持有待售的无形资产、持有待售的采用成本模式进行后续计量的投资性房地产等。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

##### **2、持有待售非流动资产的确认条件**

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售的非流动资产：

- 1)、公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2)、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3)、该项转让将在一年内完成。

##### **3、持有待售非流动资产的会计处理方法**

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

#### **(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、 会计政策变更**

无

##### **2、 会计估计变更**

无

#### **(二十六) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

##### **2、 未来适用法**

无

#### **(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

##### **关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；

- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%或 13%
消费税	应纳流转税额的 7%	5%
营业税	应纳税额的 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%或 15%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征转让房地产所取得的增值额	

##### (二) 税收优惠及批文

子公司南京新百药业有限公司 2012 年 5 月经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201232000012），有效期三年。企业所得税率自 2012 年 1 月 1 日起享受优惠税率为 15%。

#### 五、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京新百房地产开发有限公司	全资子公司	南京	房地产	9,000.00	房地产	9,025.12		100.00	100.00	是			
南京新百药业有限公司	全资子公司	南京	医药生产	4,785.00	生物制药	4,984.12		100.00	100.00	是			
南京新百医药有限公司	全资子公司	南京	医药销售	500.00	药品销售	500.00		100.00	100.00	是			
盐城新国房地产开发有限公司	全资子公司	盐城	房地产	4,000.00	房地产	4,000.00		100.00	100.00	是			
南京继航贸易有限公司	全资子公司	南京	商业地产	7,656.00	商业地产	7,734.20		100.00	100.00	是			
南京东方商城有限责任公司	全资子公司	南京	零售业	24,600.00	百货	26,200.00		100.00	100.00	是			
南京新百物业资产管理有限公司	全资子公司	南京	服务业	500.00	物业管理	500.00		100.00	100.00	是			
淮南新街口百货有限公司	全资子公司	淮南	零售业	1,000.00	百货	1,000.00		100.00	100.00	是			
Cenbest (Hong Kong) Company Limited	全资子公司	香港	服务业	1.5 亿港币	商业投资	0		100.00	100.00	是			



2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京新瑞医药科技开发有限公司	控股子公司的控股子公司	南京下白区	医药科研	900.00	新药、生物医药技术的研制、开发与技术转让及咨询服务	14		100.00	100.00	是			

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖南京新百大厦有限公司	控股子公司	芜湖	零售业、酒店	6,000.00	酒店、百货	3,900.00		70.00	70.00	是	1,985.47		

**(二) 合并范围发生变更的说明**

经公司第七届董事会第八次会议审议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票的结果，一致同意公司在香港特别行政区投资设立全资子公司。公司名称：Cenbest (Hong Kong) Company Limited。注册地址：RM D, 10/F, Tower A, Billion CTR, Wang Kwong RD, Kowloon Bay, KLN, Hong Kong。公司性质：有限责任公司。注册资本：1.5 亿港币，本公司出资比例 100%。经营范围：公司产品与服务的海外采购、销售、实施与服务管理；拓展国际业务。主营业务：投资控股。经营期限：无限制。出资方式：现金。报告期内尚未出资。  
报告期新增合并报表单位：全资子公司 Cenbest (Hong Kong) Company Limited。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
CENBEST (HONG KONG) COMPANY LIMITED	-762,037.18	-762,037.18	

**六、 合并财务报表项目注释****(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	2,010,155.60	123,855.19
人民币	/	/	2,010,155.60	123,855.19
银行存款：	/	/	629,574,572.29	841,182,245.39
人民币	/	/	629,574,572.29	841,182,245.39
其他货币资金：	/	/	296,582,600.65	40,960,507.14
人民币	/	/	191,016,600.65	40,960,507.14
英镑	10,000,000.00	10.5566	105,566,000.00	
合计	/	/	928,167,328.54	882,266,607.72

截至 2014 年 6 月 30 日，其他货币资金中中国银行股份有限公司南京华侨路支行人民币 1.2 亿元定期存单被质押，用于子公司 Cenbest (Hong Kong) Company Limited 的一年期贷款；1000 万英镑（人民币 105,566,000.00 元）在指定的托管账户内，为拟收购 Highland Group 股权的保证金。除此之外货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

**(二) 应收票据：****1、 应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,443,766.34	3,986,220.81
合计	7,443,766.34	3,986,220.81

**2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
辽宁顺达医药进出口有限公司	2014年2月19日	2014年8月19日	610,962.00	
国药控股天津有限公司	2014年2月19日	2014年8月19日	570,193.00	
国药控股遵义有限公司	2014年4月1日	2014年7月1日	500,000.00	
瑞昌市鹏翔实业发展有限公司	2014年1月3日	2014年7月3日	500,000.00	
江苏南通二建集团有限公司	2014年1月17日	2014年7月17日	500,000.00	
合计	/	/	2,681,155.00	/

**(三) 应收利息:****1、 应收利息**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收邯郸龙悦投资有限公司委托贷款收益	361,111.11		361,111.11	
应收信托理财产品收益	712,328.77		712,328.77	
合计	1,073,439.88		1,073,439.88	

**(四) 应收账款:****1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	30,471,607.62	100.00	787,661.50	2.58	12,602,862.47	100.00	745,589.85	5.92
组合小计	30,471,607.62	100.00	787,661.50	2.58	12,602,862.47	100.00	745,589.85	5.92
合计	30,471,607.62	/	787,661.50	/	12,602,862.47	/	745,589.85	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	29,772,376.27	97.71	88,430.15	11,749,948.12	93.23	35,249.85

1 至 2 年				101,673.00	0.81	5,083.65
2 至 3 年				47,890.00	0.38	4,789.00
3 至 4 年				4,120.00	0.03	1,236.00
5 年以上	699,231.35	2.29	699,231.35	699,231.35	5.55	699,231.35
合计	30,471,607.62	100.00	787,661.50	12,602,862.47	100.00	745,589.85

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏万邦生化医药股份有限公司	客户	13,083,134.17	1 年以内	42.94
南京南大药业有限责任公司	客户	8,793,986.40	1 年以内	28.86
江苏省弘惠医药有限公司	客户	3,728,248.93	1 年以内	12.24
青岛海信空调有限公司	客户	699,231.35	5 年以上	2.29
沈阳医药贸易大厦有限责任公司	客户	443,907.40	1 年以内	1.46
合计	/	26,748,508.25	/	87.79

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	45,025,182.49	100.00	18,065,870.57	40.12	46,392,643.93	100.00	18,349,009.69	39.55
组合小计	45,025,182.49	100.00	18,065,870.57	40.12	46,392,643.93	100.00	18,349,009.69	39.55
合计	45,025,182.49	/	18,065,870.57	/	46,392,643.93	/	18,349,009.69	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,076,863.99	53.46	64,155.86	23,555,666.83	50.78	70,667.00

小计						
1 至 2 年	1,101,197.91	2.45	55,059.90	3,777,363.40	8.14	188,868.17
2 至 3 年	1,612,019.00	3.58	161,201.90	338,734.46	0.73	33,873.45
3 至 4 年	632,656.36	1.41	189,796.91	884,921.36	1.91	265,476.41
4 至 5 年	11,315.38	0.03	4,526.15	76,388.70	0.16	30,555.48
5 年以上	17,591,129.85	39.07	17,591,129.85	17,759,569.18	38.28	17,759,569.18
合计	45,025,182.49	100.00	18,065,870.57	46,392,643.93	100.00	18,349,009.69

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
金鹰商贸集团有限公司	16,101,316.64	48,303.95	2,369,268.88	7,107.81
合计	16,101,316.64	48,303.95	2,369,268.88	7,107.81

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国华阳金融租赁有限责任公司	债务人	17,078,579.02	5 年以上	37.93
金鹰商贸集团有限公司	业务关系	16,101,316.64	1 年以内	35.76
淮南市万远置业有限责任公司	业务关系	5,000,000.00	1 年以内	11.10
盐城市城南新区建设一局	业务关系	3,934,711.40	1 年以内 2,934,711.40 元, 1-2 年 1,000,000.00 元	8.74
盐城市住房公积金管理中心	业务关系	1,600,000.00	1-2 年以内 100,000.00 元, 2-3 年 1,500,000.00 元	3.55
合计	/	43,714,607.06	/	97.08

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,200,266.38	82.65	13,271,729.60	96.75
1 至 2 年	823,245.55	16.20	274,078.94	2.00
2 至 3 年			104,701.62	0.76
3 年以上	58,261.67	1.15	66,769.69	0.49
合计	5,081,773.60	100.00	13,717,279.85	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆海尔家电销售有限公司南京分公司	供应商	608,856.85	1 年以内	采购预付
南京宏轩商贸有限公司	供应商	362,662.30	1 年以内	采购预付
栖霞供电局	业务单位	327,200.00	1 年以内	业务需要
安徽资元经贸发展有限公司	供应商	324,181.50	1 年以内	采购预付
淮北市卓恒商贸有限责任公司	供应商	274,671.00	1 年以内	采购预付
合计	/	1,897,571.65	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	1,634,504.89		1,634,504.89	1,301,208.08		1,301,208.08
在产品	4,310,768.17		4,310,768.17	6,055,706.51		6,055,706.51
库存商品	45,759,548.79	4,342,536.41	41,417,012.38	43,074,694.45	4,342,536.41	38,732,158.04
周转材料	310,052.47		310,052.47	885,880.21		885,880.21
包装物	789,137.36		789,137.36			
开发产品	14,191,027.06		14,191,027.06	15,616,767.20		15,616,767.20
开发成本	1,140,498,232.00		1,140,498,232.00	828,563,133.11		828,563,133.11
合计	1,207,493,270.74	4,342,536.41	1,203,150,734.33	895,497,389.56	4,342,536.41	891,154,853.15

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	4,342,536.41				4,342,536.41
合计	4,342,536.41				4,342,536.41

开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
南京河西新百新城项目	2001 年 11 月	2020 年	3,000,000,000.00	736,947,985.85	483,698,502.62
盐城龙泊湾项目	2009 年 5 月	2016 年	860,000,000.00	403,550,246.15	344,864,630.49
合计			3,860,000,000.00	1,140,498,232.00	828,563,133.11

开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
南京新百花园地下停车位	2006 年 12 月	2,406,315.07		443,261.07	1,963,054.00
盐城龙泊湾项目一期	2013 年 11 月	13,210,452.13		982,479.07	12,227,973.06
合计		15,616,767.20		1,425,740.14	14,191,027.06

计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
南京河西新百新城项目	143,466,215.41	12,657,145.29			156,123,360.70	6.00%
盐城龙泊湾项目	56,375,716.69	5,659,328.13			62,035,044.82	6.00%
合计	199,841,932.10	18,316,473.42			218,158,405.52	

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 218,158,405.52 元。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
租赁费	5,174,610.00	2,474,650.77
财产保险费	367,078.55	434,299.74
网络维护费		30,182.91
委托贷款		200,000,000.00
信托理财产品		100,000,000.00
其他	383,253.48	200,046.03
合计	5,924,942.03	303,139,179.45

(九) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	7,237,921.28	6,566,224.32
其他	24,033,240.00	22,771,980.00
合计	31,271,161.28	29,338,204.32

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

公允价值	7,237,921.28	31,271,161.28
------	--------------	---------------

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津凯莱塞商城有限责任公司	19,492,000.00	19,492,000.00		19,492,000.00	19,492,000.00	11	11
太原五一百货大楼股份有限公司	77,000.00	77,000.00		77,000.00			
南京证券有限责任公司	107,336,520.00	121,995,386.00		121,995,386.00		1.96	1.96
江苏炎黄在线物流股份有限公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00		0.236	0.236
商圈网电子商务有限公司(注)	15,000,000.00	15,000,000.00	36,355,953.00	51,355,953.00		15	15
南京华润东方投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	10	10

说明: 公司按所持参股公司商圈网电子商务有限公司的股权比例对商圈网进行增资, 公司以现金方式对商圈网增资 36,355,953.00 元。

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	474,319,309.97			474,319,309.97
1.房屋、建筑物	450,453,676.80			450,453,676.80
2.土地使用权	23,865,633.17			23,865,633.17
二、累计折旧和累计摊销合计	42,280,118.29	6,011,935.26		48,292,053.55
1.房屋、建筑物	40,191,531.05	5,713,662.60		45,905,193.65
2.土地使用权	2,088,587.24	298,272.66		2,386,859.90
三、投资性房地产账面净值合计	432,039,191.68		6,011,935.26	426,027,256.42
1.房屋、建筑物	410,262,145.75		5,713,662.60	404,548,483.15
2.土地使用权	21,777,045.93		298,272.66	21,478,773.27
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	432,039,191.68		6,011,935.26	426,027,256.42
1.房屋、建筑物	410,262,145.75		5,713,662.60	404,548,483.15



2.土地使用权	21,777,045.93		298,272.66	21,478,773.27
---------	---------------	--	------------	---------------

本期折旧和摊销额：6,011,935.26 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,109,365,792.97	81,495,969.38		2,090,311.76	2,188,771,450.59
其中：房屋及建筑物	1,776,858,941.65	55,750,187.46		332,215.64	1,832,276,913.47
机器设备	71,976,257.59	24,426,895.15		1,185,910.23	95,217,242.51
运输工具	9,612,903.07	0.00		120,595.00	9,492,308.07
电子设备	91,825,414.94	1,223,129.93		433,290.89	92,615,253.98
固定资产装修	90,068,151.67				90,068,151.67
其它设备	69,024,124.05	95,756.84		18,300.00	69,101,580.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	600,543,174.65	40,439,694.48		1,660,560.06	639,322,309.07
其中：房屋及建筑物	409,943,557.26	28,223,325.69		198,351.41	437,968,531.54
机器设备	51,397,832.40	4,026,940.81		1,014,502.94	54,410,270.27
运输工具	5,484,791.80	455,072.10		172,883.30	5,766,980.60
电子设备	87,510,872.34	482,687.51		272,589.91	87,720,969.94
固定资产装修	24,940,553.57	7,154,814.76			32,095,368.33
其它设备	21,265,567.28	96,853.61		2,232.50	21,360,188.39
三、固定资产账面净值合计	1,508,822,618.32	/		/	1,549,449,141.52
其中：房屋及建筑物	1,366,915,384.39	/		/	1,394,308,381.93
机器设备	20,578,425.19	/		/	40,806,972.24
运输工具	4,128,111.27	/		/	3,725,327.47
电子设备	4,314,542.60	/		/	4,894,284.04
固定资产装修	65,127,598.10	/		/	57,972,783.34
其它设备	47,758,556.77	/		/	47,741,392.50
四、减值准备合计	544,646.14	/		/	544,646.14
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备	544,646.14	/		/	544,646.14
固定资产装修		/		/	
其它设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,508,277,972.18	/		/	1,548,904,495.38
其中：房屋及建筑物	1,366,915,384.39	/		/	1,394,308,381.93
机器设备	20,578,425.19	/		/	40,806,972.24
运输工具	4,128,111.27	/		/	3,725,327.47
电子设备	3,769,896.46	/		/	4,349,637.90
固定资产装修	65,127,598.10	/		/	57,972,783.34
其它设备	47,758,556.77	/		/	47,741,392.50

本期折旧额：40,439,694.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：79,665,233.94 元。

**2、 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	公司二处房产所属土地为部队军区所属，故无法取得房产证	

本公司之子公司芜湖南京新百大厦有限公司，以位于芜湖市中山路 1 号的芜湖新百大厦大楼负 1 至 31 层的全部房产和相应土地使用权，作为抵押物，期末账面价值为 447,968,601.97 元。

**(十三) 在建工程：**

**1、 在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	14,131,492.12		14,131,492.12	87,980,271.99		87,980,271.99

**2、 重大在建工程项目变动情况：**

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
综合楼三期建设和设备工程	90,260,000.00	78,946,616.12	718,617.82	79,665,233.94		100.00	100%	自筹	
南京新百中心店改造工程	122,520,000.00	6,886,144.37	3,379,541.00			8.37	8.37%	自筹	10,265,685.37
淮南新百装修改造工程	20,100,000.00	2,147,511.50	4,340,280.62		2,621,985.37	19.20	19.20%	自筹	3,865,806.75
合计	232,880,000.00	87,980,271.99	8,438,439.44	79,665,233.94	2,621,985.37	/	/	/	14,131,492.12

**3、 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
南京新百中心店改造工程	8.37%	投资完成额占预算的比例
淮南新百装修改造工程	19.20%	投资完成额占预算的比例

**(十四) 无形资产：**

## 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,605,100.24	301,378.82	26,666.52	53,879,812.54
(1)土地使用权	41,242,246.53			41,242,246.53
(2)专有技术	260,000.00	150,000.00		410,000.00
(3)医药批文	6,500,000.00			6,500,000.00
(4)软件系统	5,602,853.71	151,378.82	26,666.52	5,727,566.01
二、累计摊销合计	15,906,945.36	650,827.69		16,557,773.05
(1)土地使用权	7,446,098.31	501,235.92		7,947,334.23
(2)专有技术	63,166.75	20,500.02		83,666.77
(3)医药批文	5,698,230.79			5,698,230.79
(4)软件系统	2,699,449.51	129,091.75		2,828,541.26
三、无形资产账面净值合计	37,698,154.88	-349,448.87	26,666.52	37,322,039.49
(1)土地使用权	33,796,148.22	-501,235.92		33,294,912.30
(2)专有技术	196,833.25	129,499.98		326,333.23
(3)医药批文	801,769.21			801,769.21
(4)软件系统	2,903,404.20	22,287.07	26,666.52	2,899,024.75
四、减值准备合计	801,769.21			801,769.21
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)医药批文	801,769.21			801,769.21
(4)软件系统				
五、无形资产账面价值合计	36,896,385.67	-349,448.87	26,666.52	36,520,270.28
(1)土地使用权	33,796,148.22	-501,235.92		33,294,912.30
(2)专有技术	196,833.25	129,499.98		326,333.23
(3)医药批文				
(4)软件系统	2,903,404.20	22,287.07	26,666.52	2,899,024.75

本期摊销额: 650,827.69 元。

## (十五) 商誉:

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	期末减值准备
南京新百药业有限公司	1,253,770.59			1,253,770.59	
南京继航贸易有限公司	782,030.91			782,030.91	
合计	2,035,801.50			2,035,801.50	

## (十六) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
芜湖新百装修改造	7,838,997.44	192,981.83	1,166,570.80		6,865,408.47
南京新百营业楼装修改造	8,023,050.93	1,105,140.30	1,114,905.27		8,013,285.96
东方商城专柜装修费	5,342,248.94	361,050.43	1,212,278.37		4,491,021.00
淮南新百开办费		8,678,792.46	605,055.33		8,073,737.13
合计	21,204,297.31	10,337,965.02	4,098,809.77		27,443,452.56

## (十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,578,493.67	4,247,004.14
辞退福利费-内退人员预计薪酬	21,162,792.01	21,162,792.01
房地产开发企业预收账款预计利润	2,106,722.97	2,106,722.97
房地产开发企业预提成本	1,171,499.77	1,171,499.77
小计	29,019,508.42	28,688,018.89
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,938,302.91	2,421,542.15
固定资产公允价值大于其计税基础	54,123,535.26	54,123,535.26
小计	56,061,838.17	56,545,077.41

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	28,946,251.42	28,946,251.42
可抵扣亏损	38,766,149.49	38,766,149.49
合计	67,712,400.91	67,712,400.91

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2018 年	22,121,374.22	22,121,374.22	
2017 年	9,991,810.66	9,991,810.66	
2016 年	4,068,652.63	4,068,652.63	
2015 年	2,584,311.98	2,584,311.98	

合计	38,766,149.49	38,766,149.49	/
----	---------------	---------------	---

**(十八) 资产减值准备明细:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,094,599.54			265,173.66	18,829,425.88
二、存货跌价准备	4,342,536.41				4,342,536.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	22,492,000.00				22,492,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	544,646.14				544,646.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	801,769.21				801,769.21
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	47,275,551.30			265,173.66	47,010,377.64

**(十九) 短期借款:**

## 1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	105,889,000.00	
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	1,615,532,727.71	1,475,545,913.00
合计	1,741,421,727.71	1,495,545,913.00

**(二十) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,068,779.65	41,030,914.03
合计	59,068,779.65	41,030,914.03

下一会计期间(下半年)将到期的金额 59,068,779.65 元。

**(二十一) 应付账款:**

## 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	279,312,506.91	299,998,652.17
1 年以上	5,467,736.19	5,855,864.56
合计	284,780,243.10	305,854,516.73

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	522,003.23	804,846.74
安徽宏图三胞科技发展有限公司	571,755.66	525,288.02
南京金鹰国际酒店管理有限公司	2,000.00	13,600.00
合计	1,095,758.89	1,343,734.76

(二十二) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	446,427,029.75	414,717,751.98
1 年以上	13,661,233.69	13,562,192.49
合计	460,088,263.44	428,279,944.47

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,445,144.66	85,887,542.75	96,792,538.96	18,540,148.45
二、职工福利费		9,240,630.96	8,575,208.22	665,422.74
三、社会保险费		15,953,220.19	15,948,926.83	4,293.36
其中： 1. 医疗保险费		4,374,991.16	4,377,596.88	-2,605.72
2. 基本养老保险费		10,187,151.95	10,203,614.81	-16,462.86
3. 失业保险费		643,608.82	643,728.15	-119.33
4. 工伤保险费		377,132.08	378,186.18	-1,054.10
5. 生育保险费		370,336.18	345,800.81	24,535.37
四、住房公积金	890.00	6,352,390.99	6,353,636.99	-356.00
五、辞退福利	89,491,216.28	8,197,718.68	23,459,894.33	74,229,040.63
六、其他	11,534,477.22		11,371.60	11,523,105.62
工会经费与职工教育经费	13,989,489.23	3,795,957.57	4,772,333.24	13,013,113.56
合计	144,461,217.39	129,427,461.14	155,913,910.17	117,974,768.36

工会经费和职工教育经费金额 3,795,957.57 元，因解除劳动关系给予补偿 23,459,894.33 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-34,133,931.71	-11,528,980.69
消费税	1,969,214.49	2,575,282.12

营业税	-11,080,478.12	-6,371,595.82
企业所得税	7,338,163.68	-7,992,360.64
个人所得税	4,384,445.87	4,405,520.72
城市维护建设税	-1,237,394.85	1,075,016.14
教育费附加	-901,271.36	725,488.08
土地使用税	65,878.50	
房产税	-1,715,520.90	-1,665,957.16
印花税	-69,110.81	-44,012.58
土地增值税	-8,993,689.65	-7,361,119.62
其他地方税金及规费	28,748.94	78,515.14
合计	-44,344,945.92	-26,104,204.31

**(二十五) 应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期融资券应付利息		7,000,000.00
长短期借款应付利息	2,534,551.03	2,689,809.72
合计	2,534,551.03	9,689,809.72

**(二十六) 其他应付款：****1、其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,477,767.85	86,590,085.08
1 年以上	67,825,631.87	79,718,045.24
合计	141,303,399.72	166,308,130.32

**2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
南京金鹰国际集团有限公司	0.00	4,574,834.00
南京金鹰工程建设有限公司	0.00	3,074,003.66
南京金鹰国际酒店管理有限公司	0.00	133,333.00
南京金鹰国际集团物业管理有限公司	0.00	1,417,500.00
合计	0.00	9,199,670.66

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

债权人(项目)名称	期末数	未付原因
中国核工业华兴建设有限公司	12,025,956.49	按协议支付
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	9,264,884.00	按协议支付
南通四建集团有限公司	676,357.99	按协议支付
合计	21,967,198.48	

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

债权人名称	期末数	性质和内容
-------	-----	-------

中国核工业华兴建设有限公司	12,025,956.49	工程款
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	9,264,884.00	工程款
南通四建集团有限公司	676,357.99	工程款
江苏建华建设有限公司	1,909,389.72	工程款
合计	23,876,588.20	

**(二十七) 1年内到期的非流动负债:**

## 1、 1年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	20,269,925.86	34,791,665.00
合计	20,269,925.86	34,791,665.00

## 2、 1年内到期的长期借款

## (1) 1年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,269,925.86	34,791,665.00
合计	20,269,925.86	34,791,665.00

## (2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行芜湖中山路支行	2013年9月29日	2014年12月26日	人民币	6.55	20,269,925.86	34,791,665.00
合计	/	/	/	/	20,269,925.86	34,791,665.00

**(二十八) 其他流动负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

发行日 2013 年 5 月 14 日, 到期日 2014 年 5 月 15 日, 票面年利率 5.6%, 已于本年到期一次还本付息。

**(二十九) 长期借款:**

## 1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	132,208,335.00	132,208,335.00
合计	132,208,335.00	132,208,335.00

## 2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	------	------	----	--------	-----	-----



	日	日			本币金额	本币金额
中国工商银行芜湖中山路支行	2013年9月29日	2019年7月26日	人民币	6.55	132,208,335.00	132,208,335.00
合计	/	/	/	/	132,208,335.00	132,208,335.00

**(三十) 长期应付款:**

## 1、长期应付款分类

项目	期末数	期初数
南京商业网点开发有限责任公司	17,260,000.00	17,080,000.00
其他	2,279,226.49	2,285,356.23
合计	19,539,226.49	19,365,356.23

## 2、金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
南京商业网点开发有限责任公司	未约定	16,000,000.00	2.25	1,260,000.00	17,260,000.00	信用借款

**(三十一) 股本:**

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,321,685.00						358,321,685.00

**(三十二) 资本公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	386,549,629.42			386,549,629.42
其他资本公积	25,478,637.52	1,449,717.72		26,928,355.24
合计	412,028,266.94	1,449,717.72		413,477,984.66

**(三十三) 盈余公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,339,438.08			127,339,438.08
任意盈余公积	73,180,911.41			73,180,911.41
其他	5,450,000.00			5,450,000.00
合计	205,970,349.49			205,970,349.49

**(三十四) 未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	414,983,311.65	/
调整后 年初未分配利润	414,983,311.65	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,014,696.78	/
期末未分配利润	505,998,008.43	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,606,876,891.70	1,456,629,724.82
其他业务收入	97,929,500.23	68,127,010.94
营业成本	1,298,601,943.55	1,166,305,047.02

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	119,063,928.78	88,468,184.18	103,709,867.78	69,970,854.34
(2) 商业	1,471,961,953.27	1,199,248,368.45	1,336,556,594.69	1,086,244,638.99
(3) 房地产业	2,024,032.00	1,425,740.14		
(4) 宾馆餐饮业	13,826,977.65	2,745,797.72	16,363,262.35	3,311,565.25
合计	1,606,876,891.70	1,291,888,090.49	1,456,629,724.82	1,159,527,058.58

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	1,204,347,206.73	951,155,708.79	1,054,747,436.93	823,181,983.04
安徽	402,529,684.97	340,732,381.70	401,882,287.89	336,345,075.54
合计	1,606,876,891.70	1,291,888,090.49	1,456,629,724.82	1,159,527,058.58

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏万邦生化医药股份有限公司	43,481,896.35	2.55
江苏省弘惠医药有限公司	18,936,621.44	1.11
南京南大药业有限责任公司	11,337,896.82	0.67
华药国际医药有限公司	1,906,026.37	0.11
华北制药股份有限公司销售分公司	1,707,049.44	0.10
合计	77,369,490.42	4.54

(三十六) 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	计缴标准
消费税	10,417,590.41	13,901,703.30	应纳流转税额的 7%

营业税	5,714,137.00	4,476,394.79	应纳税额的 5%
城市维护建设税	3,921,479.03	3,472,273.59	应纳流转税额的 7%
教育费附加	2,802,291.60	2,474,715.50	应纳流转税额的 5%
房产税	7,072,531.39	5,227,607.20	应纳税额的 12%
土地增值税	36,504.96		应纳税额的 3%
文化事业费	30.00	19,612.20	应纳税额的 3%
其他	139,777.08	71,909.10	
合计	30,104,341.47	29,644,215.68	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	382,627.43	308,889.30
包装费	443,980.25	618,337.96
广告费	17,183,352.54	17,510,498.68
运输费	936,890.59	1,008,097.77
职工薪酬	30,884,759.51	23,709,937.46
水电费	12,864,490.25	11,297,322.35
差旅费	392,928.41	363,680.70
收取供应商各项费用	-24,190,583.69	-22,671,764.36
其他项累计	3,549,115.58	5,972,907.71
合计	42,447,560.87	38,117,907.57

(三十八) 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	92,266,094.62	78,008,139.01
低值易耗品摊销	161,094.77	204,635.68
办公费	1,026,615.53	1,124,119.96
差旅费	828,643.13	540,364.37
无形资产摊销	654,794.17	821,226.54
董事会费	245,571.40	199,571.43
聘请中介机构费	240,585.82	219,865.48
咨询费(含顾问费)	3,178,058.95	1,108,630.18
业务招待费	3,384,525.83	2,933,210.20
费用性税金	7,246,580.62	9,726,931.31
研究费用	2,967,913.31	2,716,583.21
水电费	48,697.40	
折旧费	39,400,910.08	37,380,444.65
长期待摊费用摊销	4,098,809.77	604,634.26
物业管理费	9,128,311.06	8,796,853.15
其他项累计	17,997,677.09	17,468,220.18
合计	182,874,883.55	161,853,429.61

(三十九) 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	32,061,343.30	29,057,333.07
利息收入	-8,196,574.40	-2,417,783.77
汇兑损益	322,406.18	6,109.93
手续费支出	6,943,390.60	6,579,139.35
合计	31,130,565.68	33,224,798.58

**(四十) 投资收益：**

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,861,523.80	
处置长期股权投资产生的投资收益		3.21
其他	2,763,569.24	
合计	4,625,093.04	3.21

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京证券有限责任公司	1,861,523.80		
合计	1,861,523.80		/

**(四十一) 资产减值损失：**

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	-265,173.66	86,880.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
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		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-265,173.66	86,880.12

**(四十二) 营业外收入：**

## 1、 营业外收入情况

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	541.00	7,419.23	
其中：固定资产处置利得	541.00	7,419.23	
政府补助	450,000.00		
其他	343,995.27	219,900.55	
合计	794,536.27	227,319.78	

## 2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
区服务业专项补助	250,000.00		
财政扶持资金	200,000.00		
合计	450,000.00		/

## (四十三) 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	44,624.92	104,478.92	44,624.92
其中：固定资产处置损失	44,624.92	104,478.92	44,624.92
对外捐赠	600,000.00	600,000.00	600,000.00
罚款支出	30,701.85	21,555.19	30,701.85
其他	399,748.95	543,432.17	399,748.95
合计	1,075,075.72	1,269,466.28	1,075,075.72

## (四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,802,793.93	24,387,101.21
递延所得税调整	40,080.43	-2,936.47
合计	33,842,874.36	24,384,164.74

## (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	91,014,696.78
非经常性损益	B	1,814,899.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	89,199,797.15
期初股份总数	D	358,321,685.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	F	
报告期因回购等减少股份数	G	

项目	序号	本期数
报告期缩股数	H	
报告期月份数	I	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
发行在外的普通股加权平均股数	$L=D+E+F \times J/I$	358,321,685.00
	$-G \times K/I-H$	
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.25

## (2) 稀释每股收益的计算过程

公司期末不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,304,189.83	-537,858.56
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,854,472.11	-134,464.64
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,449,717.72	-403,393.92
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,449,717.72	-403,393.92

## (四十七) 现金流量表项目注释：

## 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	金额
租赁及物业费收入	68,764,940.03
收到押金和质保金	17,023,697.67
收取租赁户各项费用	4,543,216.44
收取供应商各项费用	9,543,723.12
利息收入	8,196,574.40
广告收入	5,028,985.29
政府补贴	450,000.00
其他各项经营性流入累计	2,063,034.00
合计	115,614,170.95

## 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	金额
支付押金或保证金	19,890,710.53
水电煤气费	18,546,335.67
广告宣传促销费用	16,717,064.32
物业管理费	9,053,755.63
支付与供应商相关费用	5,833,982.55
租赁费	5,191,360.00
咨询(顾问)费	3,958,040.00
研究开发费	2,967,913.31
业务招待费	2,518,726.53
离退休及军转人员费用	2,362,092.80
办公及差旅费	2,263,131.95
交通及运输费	1,887,560.10
修理费	1,169,802.42
捐赠赞助支出	600,000.00
销售代理费	580,430.93
其他各项现金支出累计	11,260,801.14
合计	104,801,707.88

## 3、 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	金额
定期存款(质押贷款)保证金	120,000,000.00
股权收购保证金	105,566,000.00
合计	225,566,000.00

## 4、 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	金额
偿还收取供应商款项	324,996.00
合计	324,996.00

## (四十八) 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	90,413,949.70	70,098,149.15
加: 资产减值准备	-265,173.66	86,880.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,451,629.74	43,913,893.32
无形资产摊销	650,827.69	636,265.29
长期待摊费用摊销	4,098,809.77	651,402.64
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)	44,083.92	97,059.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	28,596,014.65	33,224,798.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,625,093.04	-3.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	331,489.53	30,869.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-483,239.24	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-325,788,030.72	-93,341,144.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,350,153.04	-5,400,274.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,960,010.28	36,626,078.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-163,964,874.42	86,623,974.54
<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	702,601,328.54	414,752,424.38
减: 现金的期初余额	882,266,607.72	478,861,572.54
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	-179,665,279.18	-64,109,148.16

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	702,601,328.54	882,266,607.72
其中: 库存现金	2,010,155.60	123,855.19
可随时用于支付的银行存款	629,574,572.29	841,182,245.39
可随时用于支付的其他货币资金	71,016,600.65	40,960,507.14
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	702,601,328.54	882,266,607.72

### 3、 现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三胞集团有限公司	有限责任公司	南京市	袁亚非	房地产开发、百货批发和零售、实业投资和管理	100,000.00	21.98	21.98	袁亚非	24966678-0

公司的母公司情况的说明： 2011 年 5 月，三胞集团有限公司根据协议购入公司原实际控制人（一致行动关系人）南京新百投资控股集团有限公司、上海金新实业有限公司、南京华美联合营销管理有限公司及南京金鹰国际集团有限公司 17% 的股份，成为本公司的母公司，2011 年 5 月至 12 月期间，三胞集团有限公司通过二级市场 and 大宗交易平台购入本公司 4.98% 股份，截至 2014 年 6 月 30 日止，三胞集团有限公司累计持有本公司 21.98% 的股份。

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京新百房地产开发有限公司	有限责任公司	南京市	陶佩芬	房产开发	9,000.00	100.00	100.00	13495294-7
盐城新国房地产开发有限公司	有限责任公司	南京市	傅敦汛	房产开发	4,000.00	100.00	100.00	67896592-2
南京新百药业有限公司	有限责任公司	南京市	徐志远	医药生产	4,785.00	100.00	100.00	72608853-1
南京继航贸易有限公司	有限责任公司	南京市	王云健	房地产租赁	7,656.00	100.00	100.00	55205623-X
南京新百医药有限公司	有限责任公司	南京市	徐志远	医药科研	500.00	100.00	100.00	79711953-4
南京新瑞医药科技开发有限公司	有限责任公司	南京市	徐志远	医药科研	900.00	100.00	100.00	73887987-5
南京东方商城有限责任公司	有限责任公司	南京市	傅敦汛	百货零售	24,600.00	100.00	100.00	72172634-6
芜湖南新百大厦有限公司	有限责任公司	芜湖市	傅敦汛	百货零售、酒店	6,000.00	70.00	70.00	61033059-2
淮南新街口百货有限公司	有限责	淮南市	傅敦汛	百货零售	1,000.00	100.00	100.00	08224225-6

	任公司							
南京新百物业资产管理有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市	王云健	物业管理	500.00	100.00	100.00	05799755-0
Cenbest (Hong Kong) Company Limited	有 限 责 任 公 司	香港	夏磊	商业投资	1.5 亿港币	100.00	100.00	-----

**(三) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
(1) 南京金鹰国际集团有限公司	其他	
(2) 金鹰商贸集团有限公司	其他	
(3) 南京金鹰工程建设有限公司	其他	73055378-2
(4) 南京金鹰国际集团物业管理有限公司	其他	71624242-7
(5) 南京金鹰国际酒店管理有限公司	其他	79041494-4
(6) 安徽宏图三胞科技发展有限公司	其他	79641570-2
(7) 江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	其他	76526740-1
(8) 南京商业网点开发有限责任公司	其他	13490449-4

与本公司关系“其他”的说明：

1、(1)、(2)、(3)、(4)、(5) 分别是本公司第二大股东的关联企业，(6)、(7) 是控股股东的子公司，(8) 是子公司芜湖南京新百大厦有限公司的少数股东。

2、上海金新实业有限公司、南京华美联合营销管理有限公司、南京金鹰商贸特惠中心有限公司分别持有本公司 8.28%、6.23%、1.57% 的股份，属于一致行动人，为本公司第二大股东。

**(四) 关联交易情况**

**1、 采购商品/接受劳务情况表**

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京金鹰国际集团物业管理有限公司	物业管理	协议			162.34	100.00
安徽宏图三胞科技发展有限公司	电器商品	协议	160.61	0.10	277.19	0.71
江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	电器商品	协议	547.17	0.33	6.50	1.32

**2、 关联托管/承包情况**

公司委托管理/出包情况表：

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	年度确定的托管费/出包费
南京新街口百货商店股	南京金鹰国际集团有限	其他资产托管	2007 年 8 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	工程决算报告	见说明 A

份有限公司	公司					
南京新街口百货商店股份有限公司	南京金鹰国际集团有限公司	其他资产托管	2010年9月1日	2011年1月1日	按项目结算价款	见说明 B
芜湖南京新百大厦有限公司金鹰国际酒店	南京金鹰国际酒店管理有限公司	其他资产托管	2009年9月8日	2014年9月7日	协议	见说明 C

说明 A：公司与南京金鹰国际集团有限公司于 2007 年 8 月 24 日就新百大厦主楼项目建设的专业技术管理签订了委托代管合同。本次关联交易为非日常关联交易，关联交易合同已经双方权利机构批准生效，合同履行的期限与公司主楼建设的期限一致。公司主楼交付、完成竣工决算、付清代管酬金后，合同终止。委托代管酬金由基本代管酬金、成本节约奖组成，但最高不超过 1,500 万元计算。2011 年实际结算总价为 800.00 万元，截至 2014 年 6 月末已付清。

说明 B：南京新百裙楼改造项目委托南京金鹰国际集团有限公司代建，项目总投资额约为 10,954 万元，代建管理费按项目结算价款的 3.5% 计算，合同金额约为 383.00 万元，2013 年未付款，截至 2014 年 6 月末已付清。

说明 C：芜湖南京新百大厦有限公司将其所属酒店委托南京金鹰国际酒店管理有限公司经营管理，其控制权仍归属于芜湖南京新百大厦有限公司，委托期限 2009 年 9 月 8 日至 2014 年 9 月 7 日，协议约定管理服务费由基本管理费和效益管理费组成，其中基本管理费为每年 160 万元，效益管理费按酒店 GOP 率的完成情况分档支付。

### 3、 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京商业网点开发有限责任公司	1,600.00	2005 年 1 月 1 日	未约定	年利率 2.25%

### 4、 其他关联交易

报告期内南京新街口百货商店股份有限公司与控股股东三胞集团有限公司，按所持参股公司商圈网电子商务有限公司（以下简称“商圈网”）的股权比例对商圈网进行增资，公司以现金方式对商圈网增资约 3635.60 万元。

#### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	金鹰商贸集团有限公司	16,101,316.64	48,303.95	2,369,268.88	7,107.81

上市公司应付关联方款项:

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	安徽宏图三胞科技发展有限公司	571,755.66	525,288.02
应付账款	江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	522,003.23	804,846.74
应付账款	南京金鹰国际酒店管理有限公司	2,000.00	13,600.00
其他应付款	南京金鹰国际酒店管理有限公司	0	133,333.00
其他应付款	南京金鹰国际集团物业管理有限公司	0	1,417,500.00
其他应付款	南京金鹰工程建设有限公司	0	3,074,003.66
其他应付款	南京金鹰国际集团有限公司	0	4,574,834.00
长期应付款	南京商业网点开发有限责任公司	17,260,000.00	17,080,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额
(1) 对集团内				
南京新街口百货商店股份有限公司	南京新百药业有限公司	全资子公司	2000万元	

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00
组合小计	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00	699,231.35	100.00
合计	699,231.35	/	699,231.35	/	699,231.35	/	699,231.35	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	699,231.35	100.00	699,231.35	699,231.35	100.00	699,231.35
合计	699,231.35	100.00	699,231.35	699,231.35	100.00	699,231.35

## 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛海信空调有限公司	非关联方	699,231.35	5 年以上	100.00
合计	/	699,231.35	/	100.00

## (二) 其他应收款：

### 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
账龄组合	20,270,030.82	2.30	17,292,201.04	85.31	24,262,511.93	4.21	17,492,330.57	72.10
合并范围内关联方往来组合	861,730,336.80	97.70	2,585,191.01	0.30	552,167,880.96	95.79	1,656,503.64	0.30
组合小计	882,000,367.62	100.00	19,877,392.05		576,430,392.89	100.00	19,148,834.21	
合计	882,000,367.62	/	19,877,392.05	/	576,430,392.89	/	19,148,834.21	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,744,728.97	13.55	8,455.54	6,244,610.32	25.74	18,733.83
1 至 2 年	202,965.00	1.00	10,148.25	332,599.76	1.37	16,629.99

2 至 3 年				5,000.00	0.02	500.00
3 至 4 年	69,628.00	0.34	20,888.40	270,393.00	1.11	81,117.90
4 至 5 年				57,600.00	0.24	23,040.00
5 年以上	17,252,708.85	85.11	17,252,708.85	17,352,308.85	71.52	17,352,308.85
合计	20,270,030.82	100.00	17,292,201.04	24,262,511.93	100.00	17,492,330.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方往来组合	861,730,336.80	0.3	2,585,191.01
合计	861,730,336.80	0.3	2,585,191.01

## 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
南京新百房地产开发有 限公司	子公司	638,120,307.13	1 年以内	72.35
盐城新国房地产开发有 限公司	子公司	195,600,039.39	1 年以内	22.18
淮南新街口百货有限公 司	子公司	21,324,445.97	1 年以内	2.42
中国华阳金融租赁有限 责任公司	非关联方	17,078,579.02	5 年以上	1.94
南京东方商城有限责任 公司	子公司	6,685,544.31	1 年以内	0.76
合计	/	878,808,915.82	/	99.65

## 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
南京新百房地产开发有 限公司	子公司	638,120,307.13	72.35
盐城新国房地产开发有 限公司	子公司	195,600,039.39	22.18
淮南新街口百货有限公 司	子公司	21,324,445.97	2.42
南京东方商城有限责任 公司	子公司	6,685,544.31	0.76
合计	/	861,730,336.80	97.71



**(三) 长期股权投资**

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
南京新百房地产开发有限公司	88,640,000.00	90,251,237.94		90,251,237.94			100.00	100.00
南京新百药业有限公司	34,800,000.00	49,841,200.00		49,841,200.00			100.00	100.00
盐城新国房地产开发有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00
南京继航贸易有限公司	77,342,030.91	77,342,030.91		77,342,030.91			100.00	100.00
芜湖南京新百大厦有限公司	39,000,000.00						70.00	70.00
南京东方商城有限责任公司	262,000,000.00	262,000,000.00		262,000,000.00			100.00	100.00
淮南新街口百货有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
南京新百物业资产管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
天津凯莱塞商城有限责任公司	19,492,000.00	19,492,000.00		19,492,000.00	19,492,000.00		11.00	11.00
太原五一百货大楼股份有限公司	77,000.00	77,000.00		77,000.00				
南京证券有限责任公司	107,336,520.00	121,995,386.00		121,995,386.00			1.96	1.96
江苏炎黄在线物流股份有限公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00			0.236	0.236
Cenbest (Hong Kong) Company Limited (注 1)							100.00	100.00
商圈网电子商务有限公司 (注 2)	15,000,000.00	15,000,000.00	36,355,953.00	51,355,953.00			15.00	15.00

说明 1：经公司第七届董事会第八次会议审议，以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票的结果，一致同意公司在香港特别行政区投资设立全资子公司。公司名称：Cenbest (Hong Kong) Company Limited。注册地址：RM D, 10/F, Tower A, Billion CTR, Wang Kwong RD, Kowloon Bay, KLN, Hong Kong。公司性质：有限责任公司。注册资本：1.5 亿港币，本公司出资比例 100%。经营范围：公司产品与服务的海外采购、销售、实施与服务管理；拓展国际业务。主营业务：投资控股。经营期限：无限制。出资方式：现金。报告期内尚未出资。

说明 2：公司按所持参股公司商圈网电子商务有限公司的股权比例对商圈网进行增资，公司以现金方式对商圈网增资 36,355,953.00 元。



**(四) 营业收入和营业成本:**

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	892,291,220.30	951,037,569.15
其他业务收入	80,314,457.05	58,113,813.97
营业成本	706,899,297.72	758,907,949.78

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	892,291,220.30	701,765,511.84	951,037,569.15	753,211,128.70
合计	892,291,220.30	701,765,511.84	951,037,569.15	753,211,128.70

**(五) 投资收益:**

## 1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,861,523.80	
处置长期股权投资产生的投资收益		3.21
其它	2,763,569.24	
合计	4,625,093.04	3.21

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京证券有限责任公司	1,861,523.80		
合计	1,861,523.80		/

**(六) 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	79,698,532.80	63,970,429.23
加: 资产减值准备	764,715.91	-14,233.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,249,748.57	25,559,202.07
无形资产摊销	546,377.23	538,588.28
长期待摊费用摊销	1,114,905.27	122,552.21
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)	13,123.39	45,183.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	19,158,733.42	21,528,102.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,625,093.04	-3.21

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,080.43	3,558.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-483,239.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-509,376.22	-542,233.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,409,767.22	22,215,731.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,021,986.70	-66,927,483.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,580,728.00	66,499,394.54
<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	470,489,817.51	295,143,698.10
减：现金的期初余额	603,882,087.87	336,002,888.55
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	-133,392,270.36	-40,859,190.45

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-44,703.19
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	250,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,283,013.68
对外委托贷款取得的损益	1,480,555.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,836.26
少数股东权益影响额	-43,347.77
所得税影响额	-624,782.39
合计	1,814,899.63

### (二) 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	6.34	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21	0.25	0.25

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末 (或本期金额)	期初 (或上期金额)	变动幅度	说明
应收票据	744.38	398.62	86.74%	票据结算的方式增加
应收账款	2,968.39	1,185.73	150.34%	子公司经营性应收货款增加
预付款项	508.18	1,371.73	-62.95%	子公司预付供应商款项转回
应收利息	-	107.34	-100.00%	本期收回委托贷款、信托理财产品利息
存货	120,315.07	89,115.49	35.01%	子公司存货增加
其他流动资产	592.49	30,313.92	-98.05%	本期收回委托贷款 2 亿元、信托理财产品 1 亿元
在建工程	1,413.15	8,798.03	-83.94%	子公司在建工程转入固定资产
应付票据	5,906.88	4,103.09	43.96%	工程款票据结算增加
应交税费	-4,434.49	-2,610.42	69.88%	本期预缴税款所致
应付利息	253.46	968.98	-73.84%	本期归还 2013 年短融债券利息
一年内到期的非流动负债	2,026.99	3,479.17	-41.74%	本期归还贷款
其他流动负债	-	20,000.00	-100.00%	本期归还 2013 年短融债券
投资收益	462.51	0.000321	144083795.33%	本期收到南京证券分红款及委托贷款、信托理财产品收益
经营活动产生的现金流量净额	-16,396.49	8,662.40	-289.28%	子公司地产投入增加
投资活动产生的现金流量净额	1,056.08	-3,839.45	不适用	本期收回投资款
筹资活动产生的现金流量净额	-2,593.82	-11,233.25	-76.91%	本期贷款增加

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司董事长、财务总监、财务部部长签名并盖章的会计报表文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨怀珍  
南京新街口百货商店股份有限公司  
2014 年 8 月 29 日