

公司代码：600682

公司简称：南京新百

南京新街口百货商店股份有限公司

2016 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨怀珍、主管会计工作负责人潘利建及会计机构负责人（会计主管人员）张立俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	145

第一节 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 (HongKong) 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
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
HOF	指	House of Fraser
Highland Group	指	Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)
纳塔力&Natali 中国	指	广州市纳塔力健康管理咨询有限公司
安康通	指	安康通控股有限公司
美西	指	美西控股有限公司
福来德、东方福来德	指	南京东方福来德百货有限公司

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
公司的中文简称	南京新百
公司的外文名称	NANJING XINJIEKOU DEPARTMENT STORE CO. LTD
公司的外文名称缩写	NJXB
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	IRM@NJXB.COM	IRM@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
报告期内变更情况查询索引	

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
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南京新百	600682	/

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	91320100134896447M
税务登记号码	91320100134896447M
组织机构代码	91320100134896447M
报告期内注册变更情况查询索引	

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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,687,506,135.22	6,919,862,394.22	6,918,634,662.87	-3.36
归属于上市公司股东的净利润	-267,569,188.65	135,503,373.96	139,055,685.29	-297.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-254,422,757.26	-174,659,191.60	-174,659,191.60	不适用
经营活动产生的现金流量净额	629,541,821.97	-860,729,963.34	-851,272,287.71	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,027,209,788.80	2,379,390,810.30	2,379,390,810.30	-14.80
总资产	17,205,372,385.71	17,594,555,904.73	17,594,555,904.73	-2.21

(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 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.32	0.17	0.19	-288.24
稀释每股收益(元/股)	-0.32	0.17	0.19	-288.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.31	-0.21	-0.24	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-11.92	7.50	7.57	减少19.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.33	-9.67	-9.51	减少1.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

1、归属于上市公司股东的净利润-2.68 亿元，减幅 297.46%，主要原因是：

①子公司 Highland Group Holdings Limited（已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED）2016 年 1-6 月归属母公司净利润-2.82 亿元；

报告期内，受全球整体经济形势下行的影响，英国经济发展持续低迷。面对英国整体经济形势的不良影响，HOF 通过升级改造实体店购物环境，引进新的自有品牌设计团队，调整品牌结构，开展促销活动，改善网店销售搜索引擎系统，努力实现销售增长。但由于整个经济形势低迷的惯性过大，导致 HOF 2016 年上半年的销售及净利润与 2015 年同期相比略有下降。

②去年同期处置新百药业取得投资收益 4.3 亿元。

2、经营活动现金流量净额增加主要是：子公司经营活动现金流入增多。

3、公司 2015 年 7 月末公司新纳入合并范围的南京兴宁实业有限公司和南京瑞和商贸有限公司是由三胞集团实际控制，因此，公司需按照同一控制下企业合并的相关准则要求，对同期财务数据进行追溯调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

三、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-349,138.93	
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	500,000.00	详见本财务报表附注之政府补助说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,098,746.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,572,958.37	主要是发生的中介服务费

少数股东权益影响额	30.13	
所得税影响额	4,374,381.97	
合计	-13,146,431.39	

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，面对严峻复杂的宏观市场环境，在公司董事会的带领下，管理层及全体员工齐心协力，稳定零售百货业务，加快实现由传统百货向现代百货的升级步伐；进一步拓展和推进“现代百货+健康养老”双主业的发展战略，提高公司的抗压能力以应对严峻的市场环境。

报告期内，公司实现营业收入 66.88 亿，同比减少 3.36%；归属于上市公司股东的净利润-2.68 亿，同比减少 297.62%。主要原因是公司 2015 年 4 月处置子公司南京新百药业有限公司产生大额投资收益造成的。

(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	6,687,506,135.22	6,919,862,394.22	-3.36
营业成本	4,390,446,672.44	4,574,481,328.79	-4.02
销售费用	1,790,370,783.60	1,757,786,534.75	1.85
管理费用	605,395,987.46	571,431,520.27	5.94
财务费用	136,547,364.55	176,650,662.39	-22.70
经营活动产生的现金流量净额	629,541,821.97	-860,729,963.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-319,002,472.12	325,161,470.03	-198.11
筹资活动产生的现金流量净额	-568,276,360.09	378,074,344.94	-250.31
研发支出	0	2,964,211.43	-100.00

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期子公司经营活动现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是短期借款减少。

研发支出变动原因说明:上期出售南京新百药业有限公司后本期无研发支出费用。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①因筹划重大资产重组事项，公司股票自 2015 年 8 月 5 日开市起停牌，进入重大资产重组程序。2016 年 1 月 5 日，经申请，公司披露了《南京新百关于重大资产重组

组事项延期复牌的公告》，申请延期复牌至 2016 年 1 月 9 日。期间，公司分别召开了第七届董事会第三十六次会议、第七届监事会第十次会议以及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案；

2016 年 1 月 20 日，公司收到并披露了《公司关于收到上海证券交易所对公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函的公告》，积极组织相关各方对上海证券交易所《关于对公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的问询函》（上证公函【2016】0095 号）中提出的问题进行了回复；

2016 年 1 月 26 日，公司披露了《南京新街口百货商店股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案问询函的回复公告》，并向上海证券交易所申请，公司股票于 2016 年 1 月 27 日复牌；

2016 年 2 月 25 日，本次重组项目收到了中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160344 号）。中国证监会针对公司提交的《公司发行股份购买资产核准》，决定依法对该行政许可申请予以受理；

2016 年 3 月 11 日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（160344 号），又于 2016 年 4 月 22 日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（160344 号）。针对上述通知，公司及时安排相关反馈工作，于 2016 年 4 月 26 日披露了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的回复公告，本次重组事项尚需得到批准。详情请查阅上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告信息。

②2016 年 1 月 8 日，公司召开第七届董事会第三十七次会议、第七届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于〈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〉的议案》。本次重组事项尚待提交公司股东大会审议批准后报送证监会批准。详情请查阅上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告信息。

（2）经营计划进展说明

公司于 2016 年初提出营业收入 179 亿的经营目标。报告期内，公司实现营业收入 66.88 亿，达到年初经营目标的 37.73%。

（3）其他（增减 30%的）

单位：万元人民币

资产负债表项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减变化 (%)	说明
交易性金融资产	1,073.69	525.64	104.26	主要是海外子公司子交易性金融资产增加所致
应收账款	3,643.92	12,355.98	-70.51	主要是销售款回笼所致
应收利息		386.29	-100.00	主要是本报告期收到应收利息所致
其他流动资产	27,529.09	18,300.45	50.43	主要是子公司预交税费的增加所致
可供出售金融资产	41,058.76	31,564.40	30.08	主要是本期出资设立大健康产业基金所致
在建工程	2,272.94	5,471.15	-58.46	主要是已竣工在建工程转入固定资产所致
应付账款	171,763.42	263,916.22	-34.92	主要是本期支付年初贷款所致
预收款项	499,844.24	291,200.90	71.65	主要是子公司地产预收房款的增加所致
应付职工薪酬	11,631.01	8,350.34	39.29	主要是海外子公司计提的职工薪酬增加所致
应交税费	6,168.24	29,420.91	-79.03	主要是公司支付年初的税款所致
一年内到期的非流动负债	8,589.13	21,115.75	-59.32	主要是公司偿还借款所致
利润表项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减变化 (%)	
资产减值损失	255.42	-25.75	不适用	主要是本期根据政策计提的资产减值损失所致
投资收益	15.20	43,126.10	-99.96	主要是去年处置新百药业后产生的较大投资收益所致
营业外收入	69.31	258.19	-73.16	主要去年政府补助增加所致
营业外支出	264.10	95.39	176.87	主要是子公司关店后违约金的赔付增加所致
归属于母公司所有者的净利润	-26,756.92	13,550.34	-297.46	主要是去年处置新百药业后导致净利润的增加所致
现金流量表项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减变化 (%)	
经营活动产生的现金流量净额	62,954.18	-86,073.00	不适用	主要是子公司地产预收房款的增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-31,900.25	32,516.15	-198.11	主要是去年处置子公司收到的现金净额较大所致
筹资活动产生的现金流量净额	-56,827.64	37,807.43	-250.31	主要是本期偿还借款所致

(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	645,062.77	430,608.68	33.25	-2.98	-4.41	增加 1.05 个百分点
房地产业	11,201.36	7,234.86	35.41	480.28	381.20	增加 13.3 个百分点
宾馆餐饮业	1,526.87	267.34	82.49	27.08	34.37	减少 0.95 个百分点
合计	657,791.00	438,110.88	33.40	-2.52	-4.02	增加 1.09 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、公司由于上期出售南京新百药业有限公司，本期的分行业中的工业板块无发生额。
- 2、公司的子公司盐城新国房地产开发有限公司本报告期确认的收入和去年同期比有所增加。

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	102,796.74	-10.79
安徽	39,962.84	3.44
英国等境外	515,031.42	-1.13
合计	657,791.00	-2.52

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司主营业务的核心竞争力未发生重大变化。

公司经营场所地处南京市核心商圈，具有地理位置的竞争优势。报告期内，公司完成了新百国贸中心裙楼 B 座与 A 座中心店无缝连接的改造工程。新百 B 座于 4 月 28 日正式开业。B 座定位潮流时尚百货，与新百 A 座中心店的经营错位互补，联动管理，A、B 座打通扩容后的总体量达到 12 万平方米，成为南京单店面积最大的百货店。

报告期内，公司管理层积极应对复杂的市场环境，振奋精神，坚定信心，迎难而上，创新经营思路，不断提高团队的业务管理水平，降低经营成本；深度挖掘市场优质资源，大力优化品牌布局，逐步实现部分品牌的自营管理；实施精准营销，提高购物体验度，全力打造精细化优质服务，不断持续提升零售百货的核心竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(一) 长期股权投资情况

期初金额 979.13 万元，期末金额 942.34 万元，变动主要原因是由于权益法核算的长期股权投资公司广州市纳塔力健康管理咨询有限公司的权益调整，金额是-36.8 万元。

(二) 可供出售金额资产

期初金额 31564.4 万元，期末金额 41058.76 万元，变动主要原因是由于南京新街口百货商店股份有限公司与上海创新投资有限公司、上海康程医院管理咨询有限公司合作发起成立一只专注于投资大健康相关领域的有限合伙制股权投资基金，“新百创新健康投资基金”，该产业基金将依据公司的中长期发展战略，选择医疗大健康产业相关的战略投资标的。本报告期公司已向目标基金出资 1 亿元人民币。目标基金将专注于投资范围包括但不限于移动互联网医疗、医院投资、养老服务、干细胞研究与应用、医疗美容、细胞精准医疗、再生医学、基因检测与治疗、医疗信息化、诊断 020、医疗电商、慢病管理、康复管理、体检、紧急救助、智能医疗与康复器械等健康相关的领域。

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

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	735.35	0.00	-352.46	可供出售金融资产	原法人股
600377	宁沪高速	18.00	0.002	0.002	83.40	0.00	-4.10	可供出售金融资产	原法人股
000805	*ST 炎黄	15.00	0.236	0.236	15.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	原法人股
合计		172.8	/	/	833.75	0.00	-356.56	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

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
南京证券股份有限公司	107,336,520	1.81	1.81	166,671,956	0.00	0.00	可供出售金融资产	法人股竞拍
合计	107,336,520	/	/	166,671,956	0.00	0.00	/	/

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

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	193,333,297.20	47,470,708.52	120,070,666.10	22,067,003.66	存放于公司开设的募集资金专户,将用于国贸中心物业的装修改造项目
合计	/	193,333,297.20	47,470,708.52	120,070,666.10	22,067,003.66	/
募集资金总体使用情况说明			截至本报告期末,本公司按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《募集资金三方监管协议》履行了相关职责。详见《南京新街口百货商店股份有限公司关于募集资金存放和使用情况的专项报告》。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	是否符合预计收益
国贸中心物业的装修改造项目	否	12,231.10	4,747.07	10,038.57	是	100%	是
其他与主营业务相关的运营资金	否	6,715.56		6,715.56	是	100%	是
合计	/	18,946.66	4,747.07	16,754.13	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			截至报告期末,公司按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《募集资金三方监管协议》履行了相关职责。详见《南京新街口百货商店股份有限公司关于募集资金存放和使用情况的专项报告》。				

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元人民币

公司名称	业务性质	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京新百房地产开发有限公司	房产开发	100.00	522,890.56	3,252.21	0	-4,304.85
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	商业	88.89	827,954.58	154,084.48	515,031.42	-31,763.47

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

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 2015 年度利润分配预案已获 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。分配方案如下：：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 828,016,327 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），共派发现金红利 74,521,469.43 元，剩余未分配利润结转下一年度。2016 年 5 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上披露了《南京新街口百货商店股份有限公司 2015 年度分红派息实施公告》。股权登记日：2016 年 7 月 8 日；除权除息日：2016 年 7 月 11 日；现金红利发放日：2016 年 7 月 11 日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

由于公司 2015 年 4 月处置子公司南京新百药业有限公司产生大额投资收益造成下一报告期第三季度报告时，和上年同期对比累计净利润将大幅下降；根据子公司 Highland Group Holdings Limited（已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED）的全年预测，该子公司 2016 年处于净亏损状态。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司关注到千百度国际控股有限公司公告了《有关Hamleys的最新业务进展及与南京新街口之间可能的合作》，公告透露千百度正在与本公司磋商与公司下属子公司Highland Group Holdings Limited相关的合作机会。包括本公司下属子公司可能向千百度提供场地用于其运营Hamleys在南京的第一家旗舰店，以及千百度可能向本公司收购Highland Group中的权益。多家媒体进行了相应报道。	公司已披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站(公告编号：临 2016-050)
公司关注到 2016 年 6 月 3 日，英国《金融时报》刊登了一篇名为《三胞对 House of Fraser 承诺落空》的报道。该报道的观点论据主要有：1、House of Fraser 没有获得预期的资金注入用于技术改造及开设新店，House of Fraser 目前正用自己的资金支付在英国和中国发展的费用；2、House of Fraser 可能被再次出售，根据千百度国际控股有限公司向香港联合交易所有限公司提交的文件中表示，其正在考虑收购这家连锁零售商。	公司已披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（公告编号：临 2016-065）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司中心店与江苏宏图三胞高科技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：2014年9月1日--2015年8月31日，2015年9月1日--2016年8月31日，销售基数确定为全年1500万元，结算方式按固定毛利额计算。报告期，联营销售金额482.21万元。

本公司下属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：2014年9月1日--2015年8月31日，2015年9月1日--2016年8月31日，销售基数确定为全年1000万元，结算方式为销售额的5%计算。报告期，联营销售金额3262.21万元。南京新百淮南购物中心，形式和芜湖新百一致，报告期，联营销售金额2395.81万元。

四、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京新百	江苏宏图高科房地产开发有限公司	项目名称: 南京新百河西项目; 项目地址: 南京建邺区南苑所街村地块;	项目投资概算: 初步概算36.80亿元, 后追加投资金额46,316万元以双方共同确认后的金额为准;	2014年8月31日	本项目(或每个分期项目)销售率达可售面积95%,或本项目(或每个分期项目)全部竣工备案后三个月(以时间后到者为准)。	委托人以工程成本管理目标的1.6%向代管人支付代管酬金, 共计约2800万元, 最终以审计后实际工程成本为基数计算。代管酬金最高上限不超过2800万元; 代管酬金按开发周期分期支付	本次关联交易价格以市场公允价格为基础, 经协商一致而确定。	无	是	股东的子公司

托管情况说明:

2014年8月, 本公司与江苏宏图高科房地产开发有限公司签订《南京新百河西项目委托代管合同》, 本公司将所属子公司南京新百房地产开发有限公司的河西项目委托江苏宏图高科房地产开发有限公司代管。协议约定: 代管人全面负责项目的全程管理, 从土地证取得、项目规划报批、方案设计、施工图设计、工程建设、竣工和交付、房屋营销推广及前期物业服务之全过程的专业管理; 代管酬金的确定及支付: 以工程成本管理目标的1.6%共计约2800万元, 最终以审计后实际工程成本为基数计算, 最高上限不超过2800

万元，代管酬金按开发周期分期支付；代管期限：项目销售率达可售面积 95%或项目全部竣工备案后三个月（以时间后到者为准）。本报告期尚未支付代管酬金。2016 年 4 月 28 日，公司第七届董事会第四十二次会议审议通过了《河西项目追加投资概算的议案》。经与会董事充分审议，董事会同意在保持原 2,800 万元代管酬金不变的情况下，对河西项目追加投资 46,316 万元，投资额调整到约人民币 41.4 亿元。（公告编号：临 2016-055）

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易
淮南市万远置业有限责任公司	南京新百	安徽省淮南市田家庵区龙湖北路 2 号 1 层—5 层约 30,485 平方米商业用房	开设南京新百安徽淮南店。租赁期限为 20 年，累计租金约 2.39 亿元	2015 年 6 月 30 日	2035 年 7 月 1 日	否

租赁情况说明

2013 年 10 月 22 日本公司租赁位于安徽省淮南市田家庵区龙湖北路 2 号 1 层—5 层约 30,485 平方米商业用房，开设南京新百安徽淮南店。租赁期限为 20 年，累计租金约 2.39 亿元。租金自租赁物免租期满次日始计算。（免租期至 2015 年 6 月 30 日）本期确认租赁支出 333.80 万元。

2 担保情况

□适用 √不适用

五、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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	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	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

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
			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的书面同意，由南京新百向证券交易所提出上市流通申请。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	三胞集团有限公司	1、本公司通过本次重组获得的上市公司新增股份自股份登记至本公司名下之日起三十六个月内不转让或上市交易。2、本次重组完成后 6 个月内如南京新百股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司通过本次重组获得的南京新百股票的锁定期自动延长 6 个月。3、如本次重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案	自南京新百股份登记至三胞集团名下之日起三十六个月	是	是		

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
			件调查结论明确以前，将暂停转让本公司在南京新百拥有权益的股份。					
	解决关联交易	三胞集团有限公司	三胞集团承诺将尽量减少与上市公司的关联交易，如果有不可避免的关联交易，将遵循市场交易公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与上市公司依法签订协议，履行合法决策程序，并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益或使上市公司承担任何不正当义务。	长期	是	是		
	解决同业竞争	三胞集团有限公司	1、本次交易完成后，在本公司作为南京新百控股股东期间，本公司及本公司控制的企业不会直接或间接经营任何与兴宁实业、瑞和商贸、南京新百及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与兴宁实业、瑞和商贸、南京新百及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本次交易完成后，在本公司作为南京新百控股股东期间，如本公司及本公司控制的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范	三胞集团作为南京新百控股股东期间	是	是		

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
			围，与南京新百及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入南京新百或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的企业不再从事与南京新百主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。					
	解决同业竞争	袁亚非	1、本次交易完成后，在本人实际控制南京新百期间，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与兴宁实业、瑞和商贸、南京新百及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与兴宁实业、瑞和商贸、南京新百及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本次交易完成后，在本人实际控制南京新百期间，如本人及本人控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与南京新百及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入南京新百或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人	袁亚非实际控制南京新百期间	是	是		

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
			及本人控制的企业不再从事与南京新百主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。					
	其他	三胞集团有限公司	1、业务独立性承诺人承诺，本次交易完成后，上市公司的主营业务与承诺人及承诺人控制的其他企业相互独立；上市公司与承诺人及承诺人控制的其他企业之间避免同业竞争，减少关联交易；同时，承诺人承诺其作为控股股东置入上市公司的资产符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，具有面相市场自主经营的能力。2、资产独立性承诺人承诺，本次交易完成后，上市公司具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被承诺人或承诺人控制的其他企业占用的情形；承诺人同时保证上市公司的住所和经营场所独立于承诺人。3、人员独立性承诺人承诺，本次交易完成后，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在承诺人、承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务；不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；上市公司的财务人	长期	否	是		

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
			员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。4、机构独立性承诺人承诺，本次交易完成后，上市公司具有健全、独立、完整的内部经营管理机构以及独立的办公场所和人员，独立行使经营管理职权，与承诺人及承诺人控制的其他企业无机构混同的情形。5、财务独立性承诺人承诺，本次交易完成后，上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户；保证上市公司依法独立纳税；保证承诺人不干预上市公司的资金使用；保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。					
	其他	三胞集团有限公司	兴宁实业对国贸中心二至四层房产拥有合法、完整的所有权，兴宁实业物业资产不存在任何其他权属争议。本次交易完成后，若因兴宁实业物业资产权属争议产生诉讼、仲裁或其他纠纷	长期	否	是		

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
			导致兴宁实业物业资产所有权面积减少或上市公司无法完整使用兴宁实业物业资产给上市公司带来损失的，三胞集团将承担由此造成的一切后果，包括但不限于对上市公司进行经济补偿。					
	其他	兴宁实业	兴宁实业主要资产、主营业务不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；兴宁实业对国贸中心负一、负二、二至四层房产拥有合法、完整的所有权，兴宁实业物业资产不存在任何其他权属争议。	长期	否	是		
	解决同业竞争	袁亚非/三胞集团	（1）袁亚非\三胞集团及集团控制的企业不存在与南京新百业务构成实质性同业竞争的情形；（2）在南京新百实际经营房地产业务期间，袁亚非\三胞集团及集团控制的企业不会新增房地产业务；（3）袁亚非\三胞集团作为南京新百实际控制人/控股股东期间，除南京新百外，袁亚非\三胞集团及其控制企业不会直接及间接涉足百货业的实体经营；（4）本次交易完成后，如上市公司或相关监管机构对于袁亚非\三胞集团解决同业竞争情形提出其他要求，袁亚非\三胞集团将无条件在 2 年内予以配合解决，解决方式包括但不限于	长期	否	是		

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
			于转让构成同业竞争公司的股权、修改构成同业竞争公司的经营范围或和注销构成同业竞争的公司等。					
	盈利预测及补偿	三胞集团有限公司	本次交易完成当年，南京新百的每股收益将不低于本次交易完成前最近一个完整会计年度的每股收益。如果本次交易完成当年南京新百的每股收益低于本次交易完成前最近一个完整会计年度的每股收益，三胞集团将以现金方式就净利润不足部分予以补偿，切实保障南京新百全体股东利益。	2015. 12	是	是		
	其他	三胞集团有限公司	如因拆迁安置事宜导致兴宁实业及瑞和商贸所持物业资产所有权产生瑕疵，由三胞集团负责解决；该所有权瑕疵给上市公司造成损失的，三胞集团还应予以补偿；如兴宁实业及瑞和商贸存在其他涉及国贸中心房产尚未履行的义务，包括但不限于拆迁安置、租金支付等，均由三胞集团负责解决。	长期	否	是		
	其他	袁亚非	关于公司实际控制人袁亚非先生增持公司股份六个月不减持的承诺。	至 2016 年 9 月 17 日	是			

与股改相关承诺说明：

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。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》及公司《章程》等法律法规的要求，不断建立与完善法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。

报告期内，公司持续加强内控建设，通过对相关制度的贯彻落实，进一步提高法人治理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，进一步加强内部控制制度的建设，不断提高公司规范运作水平，不断完善公司治理结构。

十、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

1、南京新街口百货商店股份有限公司收到境外子公司 HIGHLAND GROUP HOLDINGS LIMITED（高地集团控股有限公司）公司名称变更通知：经 Companies House（英国工商行政机关）核准，HIGHLAND GROUP HOLDINGS LIMITED（高地集团控股有限公司）更名为：HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED（HOF 英国及爱尔兰有限公司）。除公司名称变更外，该公司其他事项保持不变。（公告编号：临 2016-068）

2、2016 年 4 月 8 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈南京新街口百货商店股份有限公司一期员工持股计划（草案）〉第及其摘要的议案》，截至 2016 年 7 月 7 日，公司员工持股计划已完成股票购买，锁定期自 2016 年 7 月 7 日起十二个月。《公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2016-045）、《公司第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：临 2016-048）、《公司关于员工持股计划实施情况进展公告》（公告编号：临 2016-057、2016-067）、《公司关于员工完成股票购买的公告》。（公告编号：临 2016-076）

3、为进一步促进 HOF 中国旗舰店的开业计划，本公司拟对全资子公司 Cenbest (Hong Kong) Company Limited（新百香港）增资 1.4 亿元人民币。本次增资主要用途是南京东方福来德百货有限公司（HOF 中国旗舰店）提供所需的各项运营资金。本次增资的资金为公司自筹资金。公司于 2016 年 5 月 27 日召开了第七届董事会第四十三次会议，会议以 9 票同意，0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于对全资子公司 Cenbest (Hong Kong) Company Limited 增资的议案》。（公告编号：临 2016-061）

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	111,885,957	13.51				-60,000	-60,000	111,825,957	13.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,885,957	13.51				-60,000	-60,000	111,825,957	13.51
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、无限售条件流通股份	716,130,370	86.49				60,000	60,000	716,190,370	86.49
1、人民币普通股	716,130,370	86.49				60,000	60,000	716,190,370	86.49
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	828,016,327	100						828,016,327	100

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 60000 股，上市流通日为 2016 年 1 月 8 日。详见上海证券交易所网站《南京新街口百货商店股份有限公司第十次有限售条件的流通股上市流通公告》。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因
三胞集团有限公司	101,754,385			101,754,385	非公开发行认购股份
财通基金管理有限公司	4,975,124			4,975,124	
国投瑞银基金管理有限公司	1,990,049			1,990,049	
兴证证券资产管理有限公司	995,024			995,024	
浙江浙商证券资产管理有限公司	995,024			995,024	
泓德基金管理有限公司	663,351			663,351	

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因
江苏省电信传输局	84,000			84,000	(1)至限售期满，公司股改保荐机构尚未核实持股变工情况 (2)账户资料不全
福建晋江市陈埭沟美鞋业有限公司	60,000			60,000	
浙江省东阳吴宁丽都服装厂	60,000	60,000			
南京宁海模具厂	39,000			39,000	
江都县大桥镇皮箱厂	30,000			30,000	
余杭市农工商杭州分公司	30,000			30,000	
宜兴东方纺织装饰品厂	30,000			30,000	
启东市久隆羊毛衫厂	30,000			30,000	
浙江绍兴光明丝织厂	30,000			30,000	
溧阳毛针织总公司	30,000			30,000	
仪征市鞋厂	30,000			30,000	
张家港市新型箱包厂	30,000			30,000	
山东省泰安毛纺厂	30,000			30,000	
合计	111,885,957	60,000		111,825,957	
					/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	21,495
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
三胞集团有 限公司		259,251,567	31.31	101,754,385	质押	157,415,832	境内非国有法人
上海金新实 业有限公司		59,311,956	7.16		质押	50,000,000	境内非国有法人
南京华美联 合营销管理 有限公司		44,658,856	5.39		质押	44,658,856	境内非国有法人
南京商贸旅 游发展集团 有限责任公 司		41,320,000	4.99		质押	20,660,000	国有法人
南京加大投 资管理有限 公司		35,584,964	4.30		质押	27,000,000	未知

南京中森泰富科技发展有限公司		35,000,000	4.23		质押	35,000,000	境内非国有法人
前海开源基金－民生银行－前海开源天山1号资产管理计划	21,956,280	21,956,280	2.65		无		未知
申万菱信基金－工商银行－申万菱信－汇成3号资产管理计划	16,503,773	16,503,773	1.99		无		未知
广州期货股份有限公司－广州期货睿赢1号资产管理计划	9,879,700	9,879,700	1.19		无		未知
余卉	-5,193,566	7,000,000	0.85		无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
三胞集团有限公司	157,497,182	人民币普通股	157,497,182
上海金新实业有限公司	59,311,956	人民币普通股	59,311,956
南京华美联合营销管理有限公司	44,658,856	人民币普通股	44,658,856
南京商贸旅游发展集团有限责任公司	41,320,000	人民币普通股	41,320,000
南京加大投资管理有限公司	35,584,964	人民币普通股	35,584,964
南京中森泰富科技发展有限公司	35,000,000	人民币普通股	35,000,000
前海开源基金－民生银行－前海开源天山1号资产管理计划	21,956,280	人民币普通股	21,956,280
申万菱信基金－工商银行－申万菱信－汇成3号资产管理计划	16,503,773	人民币普通股	16,503,773
广州期货股份有限公司－广州期货睿赢1号资产管理计划	9,879,700	人民币普通股	9,879,700
余卉	7,000,000	人民币普通股	7,000,000

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”、属于一致行动人 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，公司于 2016 年 2 月 24 日披露了《南京新百关于实际控制人增持公司股份的公告》（公告编号：临 2016-024 号），袁亚非先生通过“申万菱信-汇成 3 号资管计划”增持了公司 8,768,642 股股份；公司于 2016 年 3 月 2 日披露了《南京新百关于实际控制人继续增持公司股份的补充公告》（公告编号：临 2016-029 号）袁亚非先生继续通过“申万菱信-汇成 3 号资管计划”增持了公司 7,235,131 股股份。本次增持后，袁亚非先生、三胞集团有限公司及其一致行动人南京中森泰富科技发展有限公司合计持有公司 310,755,340 股，占本公司已发行股份总数的 37.53%。 前十名股东中“南京商贸旅游发展集团有限责任公司”的子公司南京市国有资产经营公司通过司法划转获得本公司 600 万股股份，由于南京市国有资产经营公司与公司股东商旅集团为一致行动人关系，商旅集团原持有公司股份占公司已发行股份总数的 4.99%，此次司法划转后，商旅集团直接或间接持有公司股份占公司已发行股份总数的 5.71%。（公告编号：临 2016-039） 其余股东之间未知是否有关联关系
------------------	---

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	三胞集团有限公司	101,754,385	2018 年 8 月 3 日		发行股份购买资产限售
2	财通基金管理有限公司	4,975,124	2016 年 11 月 24 日		
3	国投瑞银基金管理有限公司	1,990,049	2016 年 11 月 24 日		
4	兴证证券资产管理有限公司	995,024	2016 年 11 月 24 日		
5	浙江浙商证券资产管理有限公司	995,024	2016 年 11 月 24 日		
6	泓德基金管理有限公司	663,351	2016 年 11 月 24 日		
7	江苏省电信传输局	84,000	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工情况
8	福建晋江市陈埭沟美鞋业有限公司	60,000	2009 年 5 月 6 日		

9	南京宁海模具厂	39,000	2009 年 5 月 6 日		(2) 账户资料不全
10	江都县大桥镇皮箱厂/孙健	30,000	2009 年 5 月 6 日		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东☐ 适用 ☒ 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐ 适用 ☒ 不适用**第七节 优先股相关情况**☐ 适用 ☒ 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****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**☐ 适用 ☒ 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐ 适用 ☒ 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**☐ 适用 ☒ 不适用**第九节 公司债券相关情况**☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	3,946,075,711.29	4,252,867,527.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七. 2	10,736,920.95	5,256,444.87
衍生金融资产			
应收票据	七. 3	900,000.00	
应收账款	七. 4	36,439,183.61	123,559,787.22
预付款项	七. 5	249,235,778.15	242,603,067.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七. 6		3,862,933.33
应收股利			
其他应收款	七. 7	109,275,418.60	130,865,934.77
买入返售金融资产			
存货	七. 8	3,340,333,783.37	3,016,197,166.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 9	275,290,945.59	183,004,544.54
流动资产合计		7,968,287,741.56	7,958,217,406.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 10	410,587,592.28	315,644,019.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 11	9,423,359.77	9,791,334.22
投资性房地产	七. 12	401,966,728.21	480,239,621.24
固定资产	七. 13	2,854,995,163.25	2,854,920,036.37

在建工程	七. 14	22,729,362.51	54,711,548.50
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	七. 15	1,727,666,721.80	1,819,710,904.90
开发支出			
商誉	七. 16	3,442,913,235.85	3,710,954,368.00
长期待摊费用	七. 17	70,968,950.85	78,104,461.71
递延所得税资产	七. 18	295,833,529.63	312,262,203.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,237,084,644.15	9,636,338,498.73
资产总计		17,205,372,385.71	17,594,555,904.73
流动负债：			
短期借款	七. 19	2,329,083,133.73	2,710,717,691.11
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 20	48,090,000.00	39,521,460.00
应付账款	七. 21	1,717,634,232.24	2,639,162,236.87
预收款项	七. 22	4,998,442,392.18	2,912,009,036.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 23	116,310,126.94	83,503,414.93
应交税费	七. 24	61,682,435.90	294,209,100.75
应付利息	七. 25	3,642,284.11	4,202,403.40
应付股利			
其他应付款	七. 26	1,081,621,385.33	1,051,578,582.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 27	85,891,339.14	211,157,546.08
其他流动负债			
流动负债合计		10,442,397,329.57	9,946,061,472.01
非流动负债：			
长期借款	七. 28	1,623,237,165.16	1,743,420,265.16
应付债券	七. 29	1,511,278,386.08	1,618,430,387.55

其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 30	1, 185, 168, 988. 46	1, 370, 593, 039. 66
长期应付职工薪酬	七. 31	127, 779, 662. 16	169, 226, 553. 92
专项应付款			
预计负债	七. 32	259, 170, 723. 90	301, 149, 329. 82
递延收益			
递延所得税负债	七. 18	259, 257, 460. 19	278, 507, 251. 66
其他非流动负债			
非流动负债合计		4, 965, 892, 385. 95	5, 481, 326, 827. 77
负债合计		15, 408, 289, 715. 52	15, 427, 388, 299. 78
所有者权益			
股本	七. 33	828, 016, 327. 00	828, 016, 327. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 34	234, 337, 032. 03	234, 337, 032. 03
减：库存股			
其他综合收益	七. 35	17, 504, 153. 15	101, 783, 093. 14
专项储备			
盈余公积	七. 36	317, 915, 786. 74	317, 915, 786. 74
一般风险准备			
未分配利润	七. 37	629, 436, 489. 88	897, 338, 571. 39
归属于母公司所有者权益合计		2, 027, 209, 788. 80	2, 379, 390, 810. 30
少数股东权益		-230, 127, 118. 61	-212, 223, 205. 35
所有者权益合计		1, 797, 082, 670. 19	2, 167, 167, 604. 95
负债和所有者权益总计		17, 205, 372, 385. 71	17, 594, 555, 904. 73

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		457, 738, 816. 94	774, 029, 845. 79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七. 1	218, 423. 13	

预付款项		3,724,008.71	7,448,624.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	1,258,363,033.15	1,519,857,184.17
存货		11,684,634.01	8,909,522.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		182,970.66	
流动资产合计		1,731,911,886.60	2,310,245,176.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		391,442,439.88	295,008,021.32
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	十七.3	1,580,810,954.07	1,498,240,249.92
投资性房地产		343,138,378.53	348,183,471.21
固定资产		786,536,872.64	683,095,818.80
在建工程		22,579,362.51	54,561,548.50
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		40,684,855.61	41,660,562.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,496,915.43	5,382,837.82
递延所得税资产		28,845,897.75	28,817,829.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,239,431,874.17	2,995,846,537.54
资产总计		4,971,343,760.77	5,306,091,714.24
流动负债：			
短期借款		2,194,180,453.73	2,504,747,614.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,500,000.00	32,998,000.00
应付账款		100,179,593.53	119,915,302.03
预收款项		131,720,170.16	139,039,333.13
应付职工薪酬		35,727,485.94	57,527,106.71
应交税费		5,216,286.72	54,130,300.28
应付利息		2,393,173.19	2,282,672.76
应付股利			
其他应付款		334,731,814.56	321,529,616.46

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,832,648,977.83	3,232,169,945.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,157,081.06	2,171,807.96
长期应付职工薪酬		60,989,381.79	60,989,381.79
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,650,634.55	2,542,029.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,797,097.40	65,703,219.66
负债合计		2,897,446,075.23	3,297,873,165.64
所有者权益：			
股本		828,016,327.00	828,016,327.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		229,529,796.66	229,529,796.66
减：库存股			
其他综合收益		4,951,903.65	7,626,089.73
专项储备			
盈余公积		266,010,799.74	266,010,799.74
未分配利润		745,388,858.49	677,035,535.47
所有者权益合计		2,073,897,685.54	2,008,218,548.60
负债和所有者权益总计		4,971,343,760.77	5,306,091,714.24

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七. 38	6,687,506,135.22	6,919,862,394.22
其中: 营业收入	七. 38	6,687,506,135.22	6,919,862,394.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,962,449,614.15	7,113,987,187.92
其中: 营业成本	七. 38	4,390,446,672.44	4,574,481,328.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七. 39	37,134,578.65	33,894,638.44
销售费用	七. 40	1,790,370,783.60	1,757,786,534.75
管理费用	七. 41	605,395,987.46	571,431,520.27
财务费用	七. 42	136,547,364.55	176,650,662.39
资产减值损失	七. 43	2,554,227.45	-257,496.72
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七. 44	152,025.55	431,260,952.64
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)		-274,791,453.38	237,136,158.94
加: 营业外收入	七. 45	693,083.70	2,581,851.70
其中: 非流动资产处置利得		5,236.15	96,127.99
减: 营业外支出	七. 46	2,640,968.82	953,863.34
其中: 非流动资产处置损失		354,375.08	135,126.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-276,739,338.50	238,764,147.30
减: 所得税费用	七. 47	28,003,778.01	132,849,594.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-304,743,116.51	105,914,552.85
归属于母公司所有者的净利润		-267,569,188.65	135,503,373.96
少数股东损益		-37,173,927.86	-29,588,821.11

六、其他综合收益的税后净额		-65,008,925.39	-11,366,440.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-84,278,939.99	17,705,597.09
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-84,278,939.99	17,705,597.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,674,186.08	912,798.72
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		6,931,715.59	-13,039,660.68
5.外币财务报表折算差额		-88,536,469.50	29,832,459.05
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,270,014.60	-29,072,037.41
七、综合收益总额		-369,752,041.90	94,548,112.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-351,848,128.64	153,208,971.05
归属于少数股东的综合收益总额		-17,903,913.26	-58,660,858.52
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.32	0.17
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.32	0.17

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	945,040,262.09	1,001,343,783.30
减：营业成本	十七.4	665,228,122.57	703,446,869.76

营业税金及附加		23,752,895.84	25,842,379.47
销售费用		12,071,841.71	11,335,271.83
管理费用		125,828,130.44	118,208,551.18
财务费用		26,526,569.46	47,027,137.73
资产减值损失		124,077.36	2,502,569.31
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）	十七.5	152,025.55	523,142,920.00
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）		91,660,650.26	616,123,924.02
加：营业外收入		538,106.22	1,220,469.07
其中：非流动资产处置利得		5,196.15	95,862.99
减：营业外支出		654,559.02	614,410.58
其中：非流动资产处置损失		37,171.95	1,712.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,544,197.46	616,729,982.51
减：所得税费用		22,857,981.58	128,556,853.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,686,215.88	488,173,129.20
五、其他综合收益的税后净额		-2,674,186.08	912,798.72
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,674,186.08	912,798.72
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,674,186.08	912,798.72
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		66,012,029.80	489,085,927.92
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.60
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.60

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,909,362,604.90	8,724,812,350.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七.49	149,527,503.21	161,541,396.44
经营活动现金流入小计		10,058,890,108.11	8,886,353,747.21
购买商品、接受劳务支付的现金		8,228,126,422.10	8,460,461,673.81
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		429,289,893.41	537,296,196.14
支付的各项税费		609,187,994.13	578,130,189.43
支付其他与经营活动有关的现金	七.49	162,743,976.50	171,195,651.17
经营活动现金流出小计		9,429,348,286.14	9,747,083,710.55
经营活动产生的现金流量净额		629,541,821.97	-860,729,963.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		520,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,970.00	100,180.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			530,947,932.47
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		528,970.00	531,048,112.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,531,442.12	185,217,517.73
投资支付的现金		100,000,000.00	20,669,124.71
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			
投资活动现金流出小计		319,531,442.12	205,886,642.44
投资活动产生的现金流量净额		-319,002,472.12	325,161,470.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		1,737,986,351.72	2,307,506,707.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.49	36,717,268.58	
筹资活动现金流入小计		1,774,703,620.30	2,307,506,707.37
偿还债务支付的现金		2,208,888,248.24	1,691,442,548.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,044,409.44	237,417,908.20
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	七.49	10,047,322.71	571,905.38
筹资活动现金流出小计		2,342,979,980.39	1,929,432,362.43
筹资活动产生的现金流量净额		-568,276,360.09	378,074,344.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,054,805.58	-60,383,788.48
五、现金及现金等价物净增加额		-306,791,815.82	-217,877,936.85
加：期初现金及现金等价物余额		4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
六、期末现金及现金等价物余额		3,946,075,711.29	1,608,225,457.17

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		976,797,398.24	1,012,430,117.96

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,965,864.82	116,214,477.45
经营活动现金流入小计		1,083,763,263.06	1,128,644,595.41
购买商品、接受劳务支付的现金		768,905,236.38	855,270,158.16
支付给职工以及为职工支付的现金		92,938,949.48	99,165,855.02
支付的各项税费		125,929,188.63	79,543,039.48
支付其他与经营活动有关的现金		72,270,349.31	89,181,911.51
经营活动现金流出小计		1,060,043,723.80	1,123,160,964.17
经营活动产生的现金流量净额		23,719,539.26	5,483,631.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			558,000,000.00
取得投资收益收到的现金		520,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,030.00
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		520,000.00	558,100,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,590,733.78	25,520,578.08
投资支付的现金		182,938,678.60	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		238,529,412.38	25,520,578.08
投资活动产生的现金流量净额		-238,009,412.38	532,579,451.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,643,083,671.72	2,063,712,508.62
收到其他与筹资活动有关的现金		297,597,511.53	166,166,939.56
筹资活动现金流入小计		1,940,681,183.25	2,229,879,448.18
偿还债务支付的现金		1,953,650,832.60	1,540,919,073.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,031,506.38	107,758,683.49
支付其他与筹资活动有关的现金		36,000,000.00	733,547,911.15
筹资活动现金流出小计		2,042,682,338.98	2,382,225,668.35
筹资活动产生的现金流量净额		-102,001,155.73	-152,346,220.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-316,291,028.85	385,716,862.99
加：期初现金及现金等价物余额		774,029,845.79	239,971,101.64
六、期末现金及现金等价物余额		457,738,816.94	625,687,964.63

法定代表人：杨怀珍 主管会计工作负责人：潘利建 会计机构负责人：张立俊

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	828,016,327.00				234,337,032.03		101,783,093.14		317,915,786.74		897,338,571.39	-212,223,205.35	2,167,167,604.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	828,016,327.00				234,337,032.03		101,783,093.14		317,915,786.74		897,338,571.39	-212,223,205.35	2,167,167,604.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-84,278,939.99				-267,902,081.51	-17,903,913.26	-370,084,934.76
（一）综合收益总额							-84,278,939.99				-267,569,188.65	-17,903,913.26	-369,752,041.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-332,892.86		-332,892.86
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											-332,892.86		-332,892.86
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	828,016,327.00				234,337,032.03		17,504,153.15		317,915,786.74		629,436,489.88	-230,127,118.61	1,797,082,670.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	358,321,685.00				462,938,558.21		17,426,763.86		221,482,048.01		678,205,729.20	-213,261,288.34	1,525,113,495.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	358,321,685.00				462,938,558.21		17,426,763.86		221,482,048.01		678,205,729.20	-213,261,288.34	1,525,113,495.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	358,321,685.00				-358,321,685.00		17,705,597.09				98,770,940.50	-58,660,858.52	57,815,679.07
（一）综合收益总额							17,705,597.09				135,503,373.96	-58,660,858.52	94,548,112.53
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-36,732,433.46		-36,732,433.46
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											-35,832,168.50		-35,832,168.50
4. 其他											-900,264.96		-900,264.96
（四）所有者权益内部结转	358,321,685.00				-358,321,685.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	358,321,685.00				-358,321,685.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	716,643,370.00				104,616,873.21		35,132,360.95		221,482,048.01		776,976,669.70	-271,922,146.86	1,582,929,175.01

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	828,016,327.00				229,529,796.66		7,626,089.73		266,010,799.74	677,035,535.47	2,008,218,548.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	828,016,327.00				229,529,796.66		7,626,089.73		266,010,799.74	677,035,535.47	2,008,218,548.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,674,186.08			68,353,323.02	65,679,136.94
（一）综合收益总额							-2,674,186.08			68,686,215.88	66,012,029.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-332,892.86	-332,892.86
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-332,892.86	-332,892.86
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	828,016,327.00				229,529,796.66		4,951,903.65		266,010,799.74	745,388,858.49	2,073,897,685.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	358,321,685.00				401,406,122.84		7,526,470.77		221,482,048.01	257,251,385.11	1,245,987,711.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	358,321,685.00				401,406,122.84		7,526,470.77		221,482,048.01	257,251,385.11	1,245,987,711.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	358,321,685.00				-358,321,685.00		912,798.72			451,440,695.74	452,353,494.46
（一）综合收益总额							912,798.72			488,173,129.20	489,085,927.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-36,732,433.46	-36,732,433.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,832,168.50	-35,832,168.50
3. 其他										-900,264.96	-900,264.96
（四）所有者权益内部结转	358,321,685.00				-358,321,685.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	358,321,685.00				-358,321,685.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	716,643,370.00				43,084,437.84		8,439,269.49		221,482,048.01	708,692,080.85	1,698,341,206.19

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊

三、公司基本情况

1. 公司概况

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。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公司（由南京国资商贸有限公司更名）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。

2015 年 6 月 4 日，公司第二次临时股东大会通过资本公积金转增股本方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 358,321,685 股为基数，每 10 股转增 10 股，转增 358,321,685 股，实施后公司总股本为 716,643,370 股。2015 年 7 月 23 日，公司取得中国证监会关于向三胞集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复，向三胞集团有限公司定向增发 10,175.44 万股，购买三胞集团全资子公司南京兴宁实业有限公司 100.00%的股权、南京瑞和商贸有限公司 100.00%的股权，本次增发后，三胞集团有限公司持有公司股份 25,925.16 万股，占公司股本总数的 31.68%；2015 年 11 月，公司向不超过 10 名其他特定投资者非公开发行 9,618,572 股股份募集配套资金，本次非公开增发后，公司总股本为 828,016,327 股，三胞集团有限公司持股数占公司股本总数的 31.31%。

公司的经营范围是：许可经营项目：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、眼镜（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、电器机械及器材、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；经营各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；停车场服务；儿童室内软体游乐场；医疗行业的投资及资产管理；医疗信息服务；远程医疗软件研发、生产、销售；健康相关产业产品的技术开发、技术咨询、成果转让、咨询服务；医疗器械的研究、开发及技术咨询；保健食品研发及信息咨询服务；养老服务。公司注册地：南京市白下区中山南路 1 号。

2. 合并财务报表范围

南京新百房地产开发有限公司

盐城新国房地产开发有限公司
南京继航贸易有限公司
南京东方商城有限责任公司
南京新百物业资产管理有限公司
淮南新街口百货有限公司
芜湖南京新百大厦有限公司
芜湖新百物业管理有限公司
新百（香港）有限公司
南京兴宁实业有限公司
南京瑞和商贸有限公司
南京东方福来德百货有限公司
House of Fraser (HongKong) Company Limited
House of Fraser Group Limited
House of Fraser Global Retail Limited
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED)

四、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，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）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（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、合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，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。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

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。

(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。

6. 合并财务报表的编制方法

（一）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。

（二）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。

（三）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，其余额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，其余额冲减少数股东权益。

（四）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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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的“其他综合收益”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，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；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。

10. 金融工具

(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；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：(1) 交易性金融资产；

(2) 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；(3) 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；(4) 风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

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）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利

率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和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其他综合收益。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，将原直接计入其他综合收益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，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

（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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

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，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2、不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定。

（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。

(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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.3	0.3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并范围内的关联方组合	0.3	0.3

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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。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。
坏账准备的计提方法	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。

12. 存货

(一) 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。

(二) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算，房地产企业采用个别计价法确定发出产品的实际成本。

(三) 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。

2、存货跌价准备的计提方法

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。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

(六) 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记入商品房成本。

(七) 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。

13. 划分为持有待售资产

(一) 持有待售非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

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以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

（二）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公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；
- 3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

（三）持有待售非流动资产的会计处理方法和列报

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。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

14. 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确定详见本附注五之5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、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。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、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。

2、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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时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，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。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。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。

（三）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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

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。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

（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。

16. 固定资产

（1）. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）. 折旧方法

- 1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
- 2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-45 或租赁期间	5	9.5-2.11
运输设备	平均年限法	4-10	5	23.75-9.5

机器设备	平均年限法	10	5	9.5
电子设备	平均年限法	4-12	5	23.75-7.92
固定资产装修	平均年限法	5-15		20-6.67
其他设备	平均年限法	5-10	5	9.5-19

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

3、融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 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。

17. 在建工程**(一) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 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。

18. 借款费用**(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

（四）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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 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。

（二）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、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据	年摊销率(%)
土地使用权	40 年或 50 年	商业用地和工业用地规定年限	2.5-2
HOF 品牌	不确定		不摊销
Biba 品牌	10 年		10
Criminal 品牌	20 年		5
租赁权	租赁期限	租赁协议约定年限	
专有技术	10 年		10
软件	5-10 年		20-10
药品批文	10 年	批文有效期	10

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。

（三）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。

（四）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。

（2）. 内部研究开发支出会计政策

（一）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。

（二）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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

（一）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。

（二）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。

（三）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。

22. 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

（一）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。

（二）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。

24. 股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25. 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：

（一）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。

房地产销售收入确认的具体条件：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

（二）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。

（三）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。

26. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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）。

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。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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）。

（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。

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。

27. 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。

(一) 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。

(二) 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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

作为承租人，在租赁期开始日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作为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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	境内企业 17%或 13%； Highland Group Holdings Limited（已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED） 增值税率为 20%
消费税	按应税销售收入计征	5%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、21%、16.5%
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
南京新街口百货商店股份有限公司	25.00
南京新百房地产开发有限公司	25.00
芜湖南京新百大厦有限公司	25.00
盐城新国房地产开发有限公司	25.00
南京继航贸易有限公司	25.00
南京东方商城有限责任公司	25.00
南京东方福来德百货有限公司	25.00
南京新百物业资产管理有限公司	25.00
淮南新街口百货有限公司	25.00
南京兴宁实业有限公司	25.00
南京瑞和商贸有限公司	25.00
新百（香港）有限公司	16.50
House of Fraser (HongKong) Company Limited	16.50
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	21.00

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,158,569.64	10,288,779.57
银行存款	3,847,396,810.08	4,109,901,198.37
其他货币资金	92,520,331.57	132,677,549.17
合计	3,946,075,711.29	4,252,867,527.11
其中：存放在境外的款项总额	172,811,642.65	1,461,357,482.62

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票和信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	10,736,920.95	5,256,444.87
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	10,736,920.95	5,256,444.87

其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,736,920.95	5,256,444.87

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	900,000.00	
商业承兑票据		
合计	900,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,613,762.04	100	20,174,578.43	35.64	36,439,183.61	143,982,088.76	100	20,422,301.54	14.18	123,559,787.22

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	56,613,762.04	/	20,174,578.43	/	36,439,183.61	143,982,088.76	/	20,422,301.54	/	123,559,787.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	9,211,751.72	27,635.26	0.30
1 至 2 年	28,583,117.10	1,428,455.85	5.00
2 至 3 年	2,000.00	200.00	10.00
3 至 4 年	99,817.00	29,945.10	30.00
4 至 5 年	47,890.00	19,156.00	40.00
5 年以上	18,669,186.22	18,669,186.22	100.00
合计	56,613,762.04	20,174,578.43	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 247,723.11 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
青岛海信空调有限公司	699,231.35	1.24	699,231.35
南京未来物业有限公司	500,000.00	0.88	25,000.00

南京富城房地产开发有限公司	219,080.38	0.39	657.25
芜湖中泰新能源有限公司	60,685.00	0.11	21,968.30
芜湖爱登堡电梯销售有限公司	47,326.00	0.08	141.98
合计	1,526,322.73	2.70	746,998.88

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	248,997,516.48	99.91	241,442,578.71	99.52
1 至 2 年			1,098,775.76	0.45
2 至 3 年	180,000.00	0.07	3,451.20	0.01
3 年以上	58,261.67	0.02	58,261.67	0.02
合计	249,235,778.15	100.00	242,603,067.34	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

款项性质	期末账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付房屋租金	79,469,063.36	31.89
预付购货款	65,986,869.34	26.48
预付工程款	12,629,932.50	5.07
预付设备租金	2,675,946.23	1.07
预付促销费用	1,292,012.43	0.52
合计	162,053,823.86	65.02

6、应收利息

√ 适用 □ 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金占用费		3,862,933.33

合计		3,862,933.33
----	--	--------------

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,222,701.32	100.00	21,947,282.72	16.73	109,275,418.60	151,752,598.63	100.00	20,886,663.86	13.76	130,865,934.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	131,222,701.32	/	21,947,282.72	/	109,275,418.60	151,752,598.63	/	20,886,663.86	/	130,865,934.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	67,122,845.03	201,368.54	0.30
1 至 2 年	20,402,134.90	1,020,106.74	5.00
2 至 3 年	24,579,608.14	2,457,960.81	10.00
3 至 4 年	1,022,709.50	306,822.85	30.00
4 至 5 年	223,966.61	89,586.64	40.00
5 年以上	17,871,437.14	17,871,437.14	100.00
合计	131,222,701.32	21,947,282.72	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,060,618.86 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三胞集团业绩承诺补偿款及标的资产亏损承担额		36,717,268.58
押金保证金	15,734,792.75	11,905,604.40
金鹰商贸储值卡结算款	13,366,477.42	13,366,477.42
外部债权	17,078,579.02	17,078,579.02
备用金及个人往来	7,388,213.43	6,891,800.91
单位往来	20,147,879.70	9,298,628.60
供应商返利	18,697,325.39	16,844,437.29
其他	38,809,433.61	39,649,802.41
合计	131,222,701.32	151,752,598.63

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

中国华阳金融 租赁有限责任公司	外部债 权	17,078,579.02	5 年以上	13.01	17,078,579.02
金鹰商贸集团 有限公司	储值卡 结算款	13,366,477.42	1-2 年 2,369,268.88 元 2-3 年 10,997,208.54 元	10.19	1,218,184.29
淮南市万远置 业有限责任公 司	押金	5,000,000.00	2-3 年	3.81	500,000.00
盐城市城南新 区建设一局	押金	2,934,711.40	2-3 年	2.24	293,471.14
盐城市住房公 积金管理中心	保证金	2,463,000.00	1-2 年 463,000 元 2-3 年 2,000,000 元	1.88	223,150.00
合计	/	40,842,767.84	/	31.13	19,313,384.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

8、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,093,709.32		2,093,709.32	1,715,760.53		1,715,760.53
在产品						
库存商品	1,113,281,716.30	6,590,076.58	1,106,691,639.72	1,191,229,275.40	4,848,744.88	1,186,380,530.52
周转材料	197,157.91		197,157.91			
开发产品	43,967,487.03		43,967,487.03	115,763,538.39		115,763,538.39
开发成本	2,187,383,161.89		2,187,383,161.89	1,712,336,709.88		1,712,336,709.88
低值易耗品	627.50		627.50	627.50		627.50
合计	3,346,923,859.95	6,590,076.58	3,340,333,783.37	3,021,045,911.70	4,848,744.88	3,016,197,166.82

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,848,744.88	1,741,331.70				6,590,076.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完 工未结算资产						

合计	4,848,744.88	1,741,331.70				6,590,076.58
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

开发成本

单位：元

币种：人民币

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	41.4 亿	2,003,547,013.31	1,586,782,554.91
盐城龙泊湾项目	2009 年 5 月	2016 年	8.6 亿	183,836,148.58	125,554,154.97
合计				2,187,383,161.89	1,712,336,709.88

开发产品

单位：元

币种：人民币

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	1,836,407.98			1,836,407.98
盐城龙泊湾项目一期、二期	2014 年 12 月	113,927,130.41	552,539.38	72,348,590.74	42,131,079.05
合计		115,763,538.39	552,539.38	72,348,590.74	43,967,487.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

单位：元 币种：人民币

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
			本期转入营业成本	其他减少		
南京河西新百新城项目	242,156,778.43	24,336,955.77			266,493,734.20	4.35%
盐城龙泊湾项目	45,168,394.83	2,876,474.53	6,459,587.14		41,585,282.22	4.35%
合计	287,325,173.26	27,213,430.30	6,459,587.14		308,079,016.42	

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交增值税		3,252,395.38
预交营业税	164,671,782.98	109,302,914.80
预交土地增值税	75,630,709.25	45,793,267.01
预交城市维护建设税	12,345,501.44	7,388,221.40
预交教育费附加	8,844,892.77	5,302,343.11
租赁费	5,121,563.79	2,587,305.00
租赁资产权	8,662,728.71	9,214,957.24

其他	13,766.65	163,140.60
合计	275,290,945.59	183,004,544.54

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：						
按公允价 值计量的	8,187,530.88		8,187,530.88	11,753,112.32		11,753,112.32
按成本计 量的	424,892,061.40	22,492,000.00	402,400,061.40	326,382,907.63	22,492,000.00	303,890,907.63
合计	433,079,592.28	22,492,000.00	410,587,592.28	338,136,019.95	22,492,000.00	315,644,019.95

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,584,992.68		1,584,992.68
公允价值	8,187,530.88		8,187,530.88
累计计入其他综合收益的公允价值变 动金额	6,602,538.20		6,602,538.20
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京证券有限责任公司	166,671,956.00			166,671,956.00					1.81	
商圈网电子商务有限公司	51,355,953.00			51,355,953.00					15.00	
太原五一百货大楼股份有限公司	77,000.00			77,000.00						
江苏炎黄在线物流股份有限公司	150,000.00			150,000.00					0.24	
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	
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	10.00	
上海高特佳懿康投资合伙企业(有限合伙)	65,000,000.00			65,000,000.00					10.00	520,000
新百创投健康基金		100,000,000.00		100,000,000.00					20.00	
美西控股有限公司	6,180,594.82		446,516.63	5,734,078.19					8.00	
安康通控股有限公司	14,455,403.81		1,044,329.60	13,411,074.21					16.00	
合计	326,382,907.63	100,000,000.00	1,490,846.23	424,892,061.40	22,492,000.00			22,492,000.00	/	520,000

说明: 报告期内支付新百创新健康投资基金 1 亿元投资款。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州市纳塔力健康管理 咨询有限公司	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	
小计	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	
合计	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	

12、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	572,412,212.31	23,865,633.17	596,277,845.48
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	121,958,535.51		121,958,535.51
(1) 处置			
(2) 其他转出	121,958,535.51		121,958,535.51
4. 期末余额	450,453,676.80	23,865,633.17	474,319,309.97
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	112,756,450.84	3,281,773.40	116,038,224.24
2. 本期增加金额	7,842,262.06	298,272.66	8,140,534.72
(1) 计提或摊销	7,842,262.06	298,272.66	8,140,534.72
3. 本期减少金额	51,826,177.20		51,826,177.20
(1) 处置			
(2) 其他转出	51,826,177.20		51,826,177.20
4. 期末余额	68,772,535.70	3,580,046.06	72,352,581.76
三、减值准备			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	381,681,141.10	20,285,587.11	401,966,728.21
2. 期初账面价值	459,655,761.47	20,583,859.77	480,239,621.24

本期计提折旧和摊销额 8,140,534.72 元。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,381,594,448.63	40,614,434.15	5,690,766.20	123,093,897.20	1,000,929,225.36	373,711,381.31	3,925,634,152.85
2. 本期增加金额	251,871,340.35	24,878,146.43	193,517.15	6,613,955.38	21,686,355.01	171,099.37	305,414,413.69
(1) 购置	51,312,335.46	24,257.24	193,517.15	6,613,955.38		171,099.37	58,315,164.60
(2) 在建工程转入	78,600,469.38	24,853,889.19			21,686,355.01		125,140,713.58
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入	121,958,535.51						121,958,535.51
3. 本期减少金额	45,192,851.45	1,194,453.63	524,678.99	6,221,440.97	66,454,475.14	27,891,335.84	147,479,236.02
(1) 处置或报废		1,194,453.63	519,708.00	2,377,951.08		5,381,647.77	9,473,760.48
(2) 汇率变动的影响	45,192,851.45		4,970.99	3,843,489.89	66,454,475.14	22,509,688.07	138,005,475.54
4. 期末余额	2,588,272,937.53	64,298,126.95	5,359,604.36	123,486,411.61	956,161,105.23	345,991,144.84	4,083,569,330.52
二、累计折旧							
1. 期初余额	562,077,527.53	30,351,574.43	3,283,070.46	84,014,122.94	304,291,068.02	86,696,753.10	1,070,714,116.48
2. 本期增加金额	99,844,729.42	2,572,396.28	252,368.84	7,924,219.60	80,454,289.38	2,240,627.92	193,288,631.44
(1) 计提	48,018,552.22	2,572,396.28	252,368.84	7,924,219.60	80,454,289.38	2,240,627.92	141,462,454.24
(2) 其他增加	51,826,177.20						51,826,177.20
3. 本期减少金额	2,947,183.44	1,121,014.88	334,087.85	3,654,698.14	18,129,730.81	9,241,865.53	35,428,580.65
(1) 处置或报废		1,121,014.88	332,752.70	2,278,660.94		4,967,817.89	8,700,246.41
(2) 汇率变动的影响	2,947,183.44		1,335.15	1,376,037.20	18,129,730.81	4,274,047.64	26,728,334.24
4. 期末余额	658,975,073.51	31,802,955.83	3,201,351.45	88,283,644.40	366,615,626.59	79,695,515.49	1,228,574,167.27
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
1. 期末账面价值	1,929,297,864.02	32,495,171.12	2,158,252.91	35,202,767.21	589,545,478.64	266,295,629.35	2,854,995,163.25
2. 期初账面价值	1,819,516,921.10	10,262,859.72	2,407,695.74	39,079,774.26	696,638,157.34	287,014,628.21	2,854,920,036.37

本期计提折旧额 141,462,454.24 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
网巾市和九华山宿舍	914,140.61	公司二处房产所属土地为部队军区，故无法取得房产证

14、在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中心店顶楼 LED 屏幕改造	2,564,102.64		2,564,102.64	1,268,761.50		1,268,761.50
南京新百中心店 AB 楼对接改造工程				53,442,787.00		53,442,787.00
零星工程	3,488,593.21		3,488,593.21			

幕墙灯光改造工程	16,676,666.66		16,676,666.66			
合计	22,729,362.51		22,729,362.51	54,711,548.50		54,711,548.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中心店顶楼LED屏改造	424万元	1,268,761.50	1,295,341.14			2,564,102.64		60%				自筹
南京新百中心店改造工程	12231.10万元	53,442,787.00	71,697,926.58	125,140,713.58				100%				自筹、募集
零星工程	400万元		3,488,593.21			3,488,593.21		87%				自筹
幕墙灯光改造工程	2664万元		16,676,666.66			16,676,666.66		63%				自筹
合计		54,711,548.50	93,158,527.59	125,140,713.58		22,729,362.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□ 适用 √ 不适用

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件系统	品牌权	租赁权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	47,178,591.03	343,125,779.59	1,292,856,793.41	246,378,887.78	1,929,540,051.81
2. 本期增加金额		111,820,516.17			111,820,516.17
(1) 购置		111,820,516.17			111,820,516.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		28,813,066.76	93,402,345.53	17,800,624.93	140,016,037.22
(1) 处置					
(2) 汇率变动的影响		28,813,066.76	93,402,345.53	17,800,624.93	140,016,037.22
4. 期末余额	47,178,591.03	426,133,229.00	1,199,454,447.88	228,578,262.85	1,901,344,530.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,358,486.66	71,949,881.84	5,602,800.29	23,917,978.12	109,829,146.91
2. 本期增加金额	961,724.34	86,217,279.79	1,949,262.13	5,560,957.94	94,689,224.20
(1) 计提	961,724.34	86,217,279.79	1,949,262.13	5,560,957.94	94,689,224.20
3. 本期减少金额		5,054,005.66	404,773.90	25,381,782.59	30,840,562.15
(1) 处置					
(2) 汇率变动的影响		5,054,005.66	404,773.90	25,381,782.59	30,840,562.15
4. 期末余额	9,320,211.00	153,113,155.97	7,147,288.52	4,097,153.47	173,677,808.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	软件系统	品牌权	租赁权	合计
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	37,858,380.03	273,020,073.03	1,192,307,159.36	224,481,109.38	1,727,666,721.80
2. 期初账面价值	38,820,104.37	271,175,897.75	1,287,253,993.12	222,460,909.66	1,819,710,904.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本期摊销额 94,689,224.20 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动的影响	处置	汇率变动的影响	
南京继航贸易有限公司	782,030.91					782,030.91
Highland Group Holdings Limited	3,710,172,337.09				268,041,132.15	3,442,131,204.94
合计	3,710,954,368.00				268,041,132.15	3,442,913,235.85

其他说明

(1) 合并南京继航贸易有限公司形成商誉的原因：

2010年1月8日，本公司、南京苏商投资发展（集团）有限公司和南京棉麻有限公司签订了《关于解决物华公司问题的协议》，该协议并经江苏物华科技贸易有限公司股东会决议通过，江苏物华科技贸易有限公司派生分立为江苏物华科技贸易有限公司和南京继航贸易有限公司，原江苏物华科技贸易有限公司由原注册资本14,200.00万元减少为6,544.00万元，并经南京立诚联合会计师事务所出具立诚验字[2010]第025号验资报告验证。江苏物华科技贸易有限公司剥离出的现金资产和房产设立南京继航贸易有限公司，注册资本为7,656.00万元，并经南京立诚联合会计师事务所出具立诚验字[2010]第059号验资报告验证，取得南京市溧水县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。分立后2家公司均由本公司、南京苏商投资发展（集团）有限公司和南京棉麻有限公司按原出资比例持有股权，本公司持有50.00%股权。2010年5月12日，本公司持有的存续的江苏物华科技贸易有限公司50.00%股权与南京苏商投资发展（集团）有限公司和南京棉麻有限公司合计持有的南京继航贸易有限公司50.00%股权进行置换。股权置换后，本公司持有南京继航贸易有限公司100.00%股权，南京苏商投资发展（集团）有限公司和南京棉麻有限公司合计持有存续的江苏物华科技贸易有限公司100.00%股权。

在完成分立和置换股权后本公司对南京继航贸易有限公司投资成本为77,342,030.91元与南京继航贸易有限公司在合并日的可辨认资产账面价值76,560,000.00元的差额为782,030.91元。

(2) HOF 商誉系本公司于2014年度非同一控制下的企业合并形成。资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，采用了一个时间跨度为五年的现金流量折现模型，将商誉和净经营资产的账面价值与预测的现金流量折现结果进行比较。预测使用的2016-2020五年EBITDA增长率分别为2.2%、3.3%、4.5%、2.2%、2.2%，在此基础上，假设EBITDA增长率低于预期50%、75%和100%另外三种不同的情形进行敏感性分析。经测试，即使在EBITDA零增长的情况下，商誉也没有明显的减值，而该情形不被视为一个合理的可能变化。为了评估EBITDA增长率在四种情形分析中的假设合理性（增

长率范围在 4.5%到 0%之间），管理层将这些增长率与过去三年取得的历史增长率进行了比较，过去三年期间的平均增长率为 6.2%。公司管理层认为，商誉无需计提减值准备。

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
芜湖新百装修改造	6,625,326.54	1,188,564.26	1,477,687.64		6,336,203.16
芜湖新百大楼租金	20,000,000.00				20,000,000.00
淮南新百装修改造	11,924,486.76	585,676.90	2,443,962.37		10,066,201.29
淮南新百营业楼租金	30,042,000.00		3,338,000.00		26,704,000.00
南京新百营业楼装修改造	5,382,837.82	278,875.85	1,164,798.24		4,496,915.43
东方商城专柜装修费	3,132,972.59		931,151.98		2,201,820.61
其他	996,838.00	460,000.00	293,027.64		1,163,810.36
合计	78,104,461.71	2,513,117.01	9,648,627.87		70,968,950.85

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,410,334.74	8,876,436.22	38,714,084.67	8,946,631.61
辞退福利费-内退人员预计薪酬	82,749,477.36	20,687,369.34	82,749,477.36	20,687,369.34
房地产开发企业预收账款预计利润	183,235,742.80	45,808,935.70	183,235,742.80	45,808,935.70
预提费用	41,553,755.36	10,388,438.84	41,553,755.36	10,388,438.84
预计房产修缮费	28,208,636.15	5,077,554.50	30,405,262.11	5,472,947.18
预计租赁费调整	464,065,558.85	83,531,800.59	500,202,664.13	90,036,479.54
固定资产加速折旧	573,770,249.10	103,278,644.84	618,450,134.33	111,321,024.18
离职福利	101,024,164.41	18,184,349.60	108,890,985.82	19,600,377.45
合计	1,513,017,918.77	295,833,529.63	1,604,202,106.58	312,262,203.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	190,137,904.44	47,534,476.11	198,137,573.56	49,534,393.39

可供出售金融资产公允价值变动	6,602,538.20	1,650,634.55	10,168,119.64	2,542,029.91
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,876,724.39	877,810.39	10,807,955.34	1,945,431.96
非同一控制企业合并 Highland Group Holdings Limited 商标权评估增值 (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	1,162,191,886.94	209,194,539.14	1,247,141,094.14	224,485,396.40
合计	1,363,809,053.97	259,257,460.19	1,466,254,742.68	278,507,251.66

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,487,104.31	35,487,104.31
可抵扣亏损	184,922,272.79	184,922,272.79
合计	220,409,377.10	220,409,377.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
无限期结转	106,979,338.64	106,979,338.64	
2020 年	33,717,412.86	33,717,412.86	
2019 年	34,697,023.63	34,697,023.63	
2018 年	3,046,080.04	3,046,080.04	
2017 年	2,472,656.91	2,472,656.91	
2016 年	4,009,760.71	4,009,760.71	
合计	184,922,272.79	184,922,272.79	/

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,289,083,133.73	2,690,717,691.11
合计	2,329,083,133.73	2,710,717,691.11

20、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,090,000.00	39,521,460.00
合计	48,090,000.00	39,521,460.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	1,675,683,757.28	2,608,273,034.23
应付工程款	41,903,641.96	30,632,510.16
其他	46,833.00	256,692.48
合计	1,717,634,232.24	2,639,162,236.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	512,224,047.52	483,156,553.37
预收租金、物业费、广告费	15,425,279.62	19,479,337.52
预收商品房销售款	4,468,277,574.00	2,407,493,145.00
其他	2,515,491.04	1,880,000.54
合计	4,998,442,392.18	2,912,009,036.43

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
HOF 礼券	100,055,366.00	尚未消费余额
新百中心店预收消费者储值卡款	16,295,108.40	尚未消费余额
芜湖新百预收储值卡款	517,562.16	尚未消费余额
合计	116,868,036.56	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,481,431.63	642,332,272.41	596,827,965.01	94,985,739.03
二、离职后福利-设定提存计划	10,513,047.48	62,208,082.80	63,548,851.71	9,172,278.57
三、辞退福利	23,508,935.82	6,572,371.48	17,929,197.96	12,152,109.34
四、一年内到期的其他福利				
合计	83,503,414.93	711,112,726.69	678,306,014.68	116,310,126.94

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,863,316.06	624,197,604.97	577,877,425.89	74,183,495.14
二、职工福利费	210,023.43	5,666,372.96	5,748,374.94	128,021.45
三、社会保险费	16,055.63	4,907,273.26	5,013,278.98	-89,950.09
其中: 医疗保险费	-8,479.74	4,502,168.88	4,585,507.53	-91,818.39
工伤保险费		194,529.88	214,613.70	-20,083.82
生育保险费	24,535.37	210,574.50	213,157.75	21,952.12
四、住房公积金	-34,098.00	3,452,082.00	3,546,895.00	-128,911.00
五、工会经费和职工教育经费	10,940,579.39	2,420,201.43	3,294,755.80	10,066,025.02
六、其他短期薪酬	10,485,555.12	1,688,737.79	1,347,234.40	10,827,058.51
合计	49,481,431.63	642,332,272.41	596,827,965.01	94,985,739.03

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-30,718.82	7,152,143.27	7,151,516.31	-30,091.86
2、失业保险费	-1,920.07	369,893.40	369,854.20	-1,880.87
3、House Of Fraser Group Limited 国民保险	10,545,686.37	54,686,046.13	56,027,481.20	9,204,251.30
合计	10,513,047.48	62,208,082.80	63,548,851.71	9,172,278.57

24、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,550,480.82	192,836,529.19
消费税	1,625,918.27	2,047,840.23

营业税		193,146.67
企业所得税	3,068,201.02	83,923,826.34
个人所得税	12,683,599.26	13,352,350.26
城市维护建设税		13,520.27
教育费附加		9,657.33
土地使用税	3,096.35	47,147.49
房产税	6,638,632.82	1,726,614.02
印花税	42,034.69	21,726.41
土地增值税		
其他地方税金及规费	70,472.67	36,742.54
合计	61,682,435.90	294,209,100.75

25、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,249,110.92	1,735,786.20
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,393,173.19	2,466,617.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,642,284.11	4,202,403.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

26、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金质保金	79,994,896.80	80,838,323.80
工程款	157,237,474.52	27,105,243.82
暂收款	8,148,292.47	34,016,064.46
并购费用	12,490,128.72	12,490,128.72
资金拆借及代垫款项	123,970,909.79	123,970,909.79
仓储费	104,260,982.70	152,573,185.75
杂货费	80,871,930.98	69,403,752.41
公用事业费	31,375,599.63	35,229,472.26
市场营销费	42,121,252.66	80,287,818.55
租金	27,814,858.32	45,626,730.45
运费	14,528,735.44	3,499,497.24
会计服务费	52,807,967.68	83,141,467.51

项目	期末余额	期初余额
计划中心费用	81,864,558.38	67,784,757.65
客户积分返还	17,674,306.75	32,533,907.19
应付清洁费	5,092,245.40	4,954,350.35
应付保险费	14,617,021.14	11,051,321.73
应付房产费用	10,053,139.34	10,407,080.29
应付维修费	4,819,784.28	2,926,497.24
应付利息	32,652,195.61	36,268,801.10
其他	179,225,104.72	137,469,272.13
合计	1,081,621,385.33	1,051,578,582.44

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
三胞集团有限公司	75,944,213.50	未约定还款日期
鸿国实业集团有限公司	48,026,696.29	未约定还款日期
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	12,490,128.72	按协议支付
中国银行股份有限公司南京新街口支行	9,500,000.00	按协议支付
上海华为技术有限公司	1,431,126.00	按协议支付
合计	147,392,164.51	/

27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	85,891,339.14	182,897,878.28
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		28,259,667.80
合计	85,891,339.14	211,157,546.08

28、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,623,237,165.16	1,743,420,265.16
保证借款		
信用借款		
合计	1,623,237,165.16	1,743,420,265.16

29、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
担保债券	1,511,278,386.08	1,618,430,387.55
合计	1,511,278,386.08	1,618,430,387.55

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：英镑

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
担保债权	175,000,000.00	2015-8-11	2015-8-11 至 2020-9-15	173,250,000.00	168,307,739.01		5,720,078.23	-935,956.98	5,560,735.83	169,403,038.39
合计	/	/	/	173,250,000.00	168,307,739.01		5,720,078.23	-935,956.98	5,560,735.83	169,403,038.39

折算为人民币增减变动列示

债券名称	期初余额	本期企业合并增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇率变动的影响	期末余额
担保债权	1,618,430,387.55		53,443,834.92	-8,744,833.26	51,955,067.01	-117,385,602.64	1,511,278,386.08

说明：2011 年 5 月，Highland Group 发行了为期七年，票面利率为 8.875% 的公司债券，发行价格为 99.9458 便士每份，发行总额为 2.5 亿英镑，根据债券募集说明书的约定，该笔债券包含债券持有人关于控制权变更的回售权以及发行人的回购权，为寻求成本更低、总金额不少于现有债务水平、且能够保障 HOF 公司营运所需现金流的债务融资来源，House of Fraser (Funding) plc 向其债券持有人发出赎回通告，宣布于 2015 年 8 月 26 日按 2.5 亿英镑债券本金的 104.4375%，以 261,093,750 英镑提前赎回该债券，该项赎回有赖于发行人在赎回日前：①发行至少 1.75 亿英镑至 2020 年到期的担保债券，②发行人母公司或子公司获得 1.25 亿英镑的信用贷款。该项赎回将经由德意志银行伦敦分行代理完成。为保证该项赎回的两个条件达成，汇丰银行及银团先后为 Highland Group 及附属公司提供 1.25 亿英镑的定期贷款、1 亿英镑的循环信用贷款和发行 1.75 亿英镑的浮动利率债券。2015 年 7 月 28 日，汇丰银行牵头为 House of Fraser (Funding) plc 发行了在卢森堡交易所上市的 1.75 亿英镑至 2020 年到期的浮动利率债券，担保方为其母公司 Highland Group Holdings Ltd，及子公司 Highland Acquisitions Ltd, House of Fraser Ltd, House of Fraser (Stores) Ltd, House of Fraser (Storecard) Ltd and House of Fraser (Finance) Ltd；本次债务替换的实施有利于 HOF 公司减轻债务压力，有助于改善 HOF 的资产负债率及减少利息开支，同时有助于提高上市公司的长期盈利水平。

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

30、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Highland Group 长期应付房产租金	1,103,243,311.23	1,292,088,771.64
南京商业网点投资管理公司	17,890,000.00	17,800,000.00
应付融资租赁款	61,788,596.17	58,532,460.06
其他	2,247,081.06	2,171,807.96
合计	1,185,168,988.46	1,370,593,039.66

31、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	61,722,095.94	103,168,987.70
二、辞退福利	66,057,566.22	66,057,566.22
三、其他长期福利		
合计	127,779,662.16	169,226,553.92

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,323,746,872.60	5,588,313,535.00
二、计入当期损益的设定受益成本	993,307.11	5,312,823.60
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	993,307.11	5,312,823.60
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-419,600,470.86	57,802,052.20
1. 结算时支付的对价		

2. 已支付的福利		
3. 资产管理费	-34,986,762.86	
4. 汇率变动	-384,613,708.00	57,802,052.20
五、期末余额	4,905,139,708.85	5,651,428,410.80

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,220,577,884.90	5,305,944,083.10
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-377,160,271.99	83,688,955.50
1. 本期缴存		37,915,135.18
2. 资产管理费		-9,655,435.18
3. 汇率变动	-377,160,271.99	55,429,255.5
五、期末余额	4,843,417,612.91	5,389,633,038.60

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	103,168,987.70	282,369,451.90
二、计入当期损益的设定受益成本	993,307.11	5,312,823.60
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-42,440,198.87	-25,886,903.30
五、期末余额	61,722,095.94	261,795,372.20

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

资产配置波动。计算设定受益计划的义务现值的折现率，采用的是计划购买公司债券的收益率。如果计划资产中的公司债券收益未达到这个收益率，将造成设定受益计划赤字。计划资产中包括较大比例的成长性资产，包括股权投资、房产基金、对冲基金等，虽然长期来看这些资产的收益应超过公司债券所产生的收益，短期看这些资产的收益存在一定的风险和波动。通过监控成长性资产的配置确保满足设定受益计划的长期目标。

债券收益率的变动。债券收益率的下降将增加设定受益计划的义务现值，虽然计划所持有债券价值的增加将抵消部分义务现值的增加。

通货膨胀风险。大部分设定受益计划的义务现值直接受通货膨胀影响，通货膨胀率越高，设定受益计划的义务现值越高（虽然大多数情况下已经设定了通货膨胀率增加的上限以保护计划不受额外影响）。大多数计划资产不受通货膨胀影响或者仅受与之相关的通货膨胀影响，意味着通货膨胀将增加设定受益计划赤字。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

A：设定受益计划重大测算假设

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	3.90%	3.80%
预计寿命		
男性	87.10	88.10
女性	88.80	90.00
通货膨胀率		
零售价格指数（RPI）	3.00%	3.00%
物价指数（CPI）	1.90%	1.90%
福利水平和未来薪酬增长率		
Pre 97 Pension-HoF	2.50%	2.50%
Pre 97 Pension-Jenners/Beatties	2.90%	2.80%
Post 97 Pension-HoF	2.90%	2.80%
Post 97 Pension-Jenners/Beatties	2.90%	2.80%

B：敏感性分析

任何一个精算假设都有一个变化区间。相对较小的变化可能对设定受益计划的义务现值产生重大影响。对这些计划而言，如果通货膨胀率下降 0.2% 或折现率增加 0.2% 至 4.1%，将分别减少设定受益计划义务现值 2.4% 和 3.5%；如果通货膨胀率增加 0.2% 或折现率下降 0.2% 至 3.7%，将分别增加设定受益计划义务现值 2.0% 和 3.7%。如果员工寿命延长 1 年，设定受益计划 HoF 和 Jenners/Beatties 义务现值将分别增加 3.9% 和 3.9%；如果员工寿命减少 1 年，设定受益计划 HoF 和 Jenners/Beatties 义务现值将分别减少 4.0% 和 4.0%。

其他说明：

本公司所属英国子公司 Highland Group Holdings Limited 离职福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中设定受益计划包括 House of Fraser (HOF) 计划和 Beatties and Jenners Pension (Jenners/Beatties) 计划。设定受益计划现已关闭，

关闭前义务仍需按计划结算。Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)

32、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
Highland Group 门店亏损准备金	237,684,389.82	200,290,803.90	
预计修缮费	63,464,940.00	58,879,920.00	
合计	301,149,329.82	259,170,723.90	/

33、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	828,016,327.00						828,016,327.00

34、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	179,848,060.20			179,848,060.20
其他资本公积	54,488,971.83			54,488,971.83
合计	234,337,032.03			234,337,032.03

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益	149,408,785.98						149,408,785.98
其中：重新计算设定受 益计划净负债和净资产 的变动	149,408,785.98						149,408,785.98
权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额							
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益	-47,625,692.84	-64,702,776.92		306,148.47	-84,278,939.99	19,270,014.60	-131,904,632.83
其中：权益法下在被投 资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中 享有的份额							
可供出售金融资产公 允价值变动损益	7,626,089.73	-3,565,581.44		-891,395.36	-2,674,186.08		4,951,903.65
持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的 有效部分	518,410.80	5,702,589.70		1,197,543.83	6,931,715.59	-2,426,669.72	7,450,126.39
外币财务报表折算差 额	-55,770,193.37	-66,839,785.18			-88,536,469.50	21,696,684.32	-144,306,662.87
其他综合收益合计	101,783,093.14	-64,702,776.92		306,148.47	-84,278,939.99	19,270,014.60	17,504,153.15

36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	191,810,824.00			191,810,824.00
任意盈余公积	120,654,962.74			120,654,962.74
储备基金				
企业发展基金				
其他	5,450,000.00			5,450,000.00
合计	317,915,786.74			317,915,786.74

37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	897,338,571.39	678,205,729.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	897,338,571.39	678,205,729.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-267,569,188.65	135,503,373.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		35,832,168.50
转作股本的普通股股利		
支付98年前老职工住房补贴	332,892.86	900,264.96
期末未分配利润	629,436,489.88	776,976,669.70

38、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,577,909,956.81	4,381,108,837.79	6,802,576,294.61	4,564,441,242.77
其他业务	109,596,178.41	9,337,834.65	117,286,099.61	10,040,086.02
合计	6,687,506,135.22	4,390,446,672.44	6,919,862,394.22	4,574,481,328.79

39、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,904,159.63	10,654,326.95
营业税	9,024,642.12	7,530,187.19

城市维护建设税	3,899,574.08	3,919,587.29
教育费附加	2,785,151.46	2,795,553.73
房产税	10,055,212.44	8,370,492.54
土地增值税	3,366,454.43	574,083.03
其他	99,384.49	50,407.71
合计	37,134,578.65	33,894,638.44

40、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	17,293,484.13	18,374,813.50
包装费	399,393.90	427,385.38
广告费	99,756,051.05	103,684,921.81
运输费	52,047,712.86	61,011,386.22
职工薪酬	453,152,969.84	332,819,035.86
水电费	11,154,331.54	15,195,371.39
差旅费	3,083,564.81	3,369,324.04
门店房产相关费用	732,778,132.27	992,794,721.79
折旧与摊销	114,099,258.23	146,905,289.07
HOF 线上销售费用	286,094,146.79	
其他项累计	37,258,083.84	101,160,144.01
收取供应商各种费用	-16,746,345.66	-17,955,858.32
合计	1,790,370,783.60	1,757,786,534.75

41、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	290,417,666.54	297,027,670.93
低值易耗品摊销	191,654.10	211,893.12
办公费	931,662.45	1,239,609.59
差旅费	778,808.44	1,164,690.31
固定资产折旧与无形资产摊销	121,370,351.39	63,068,479.41
董事会费	273,571.43	196,571.43
聘请中介机构费	84,400.00	209,917.54
咨询费（含顾问费）	37,264,597.34	52,199,621.14
业务招待费	3,125,002.89	3,717,940.10
房产税	6,847,630.31	7,197,043.75
车船使用税	403,115.97	780.00
土地使用税	698,606.77	1,039,498.27
印花税	1,697,285.04	612,293.94

研究费用		2,964,211.43
水电费	1,761,471.80	29,386.34
长期待摊费用摊销	6,017,600.23	6,520,520.58
物业管理费	7,159,237.85	9,096,618.17
房产相关费用	32,306,939.38	23,228,081.18
广告费	77,878,295.85	86,366,663.09
其他项累计	16,188,089.68	15,340,029.95
合计	605,395,987.46	571,431,520.27

42、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	133,872,612.98	172,749,949.06
利息收入	-4,832,718.31	-4,330,063.73
汇兑损益	92.34	-46,013.87
手续费支出	7,507,377.54	8,276,790.93
未确认融资费用		
合计	136,547,364.55	176,650,662.39

43、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	812,895.75	-257,496.72
二、存货跌价损失	1,741,331.70	
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	2,554,227.45	-257,496.72

44、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-367,974.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		384,245,072.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	520,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		47,015,880.00
合计	152,025.55	431,260,952.64

45、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,236.15	96,127.99	5,236.15
其中：固定资产处置利得	5,236.15	96,127.99	5,236.15
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	500,000.00	2,340,000.00	500,000.00
其他	187,847.55	145,723.71	187,847.55
合计	693,083.70	2,581,851.70	693,083.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子商务专项补贴收入	500,000.00		与收益相关
总部经济发展补贴收入		300,000.00	与收益相关
驰名商标补贴收入		750,000.00	与收益相关
能源补贴		1,290,000.00	与收益相关
合计	500,000.00	2,340,000.00	/

46、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	354,375.08	86,194.65	354,375.08
其中：固定资产处置损失	354,375.08	86,194.65	354,375.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	645,000.00	610,000.00	645,000.00
罚款支出	25,681.17	295.85	25,681.17
违约金	1,555,500.00		1,555,500.00
其他	60,412.57	257,372.84	60,412.57
合计	2,640,968.82	953,863.34	2,640,968.82

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,211,095.24	132,757,307.97
递延所得税费用	-2,207,317.23	92,286.48
合计	28,003,778.01	132,849,594.45

48、其他综合收益

详见附注七、35

49、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及物业费收入	92,419,508.26	95,533,236.99
收到押金和保证金等暂收款	20,653,585.32	13,994,943.12
收取租赁户各项费用	3,255,985.52	4,161,927.92
收取供应商各项费用	1,508,119.23	6,892,878.11
利息收入	5,157,107.42	5,758,393.51
广告收入	3,418,854.54	5,504,535.47
政府补贴	500,000.00	2,340,000.00
金融服务现金收入	15,416,280.00	15,699,789.37
其他各项经营性流入累计	7,198,062.92	11,655,691.95
合计	149,527,503.21	161,541,396.44

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	101,654,160.68	84,998,738.79
管理费用	31,328,415.78	46,226,903.86
财务费用-手续费	7,507,377.54	8,276,790.93
营业外支出-捐赠赞助支出	645,000.00	610,000.00
往来款项	21,609,022.50	31,083,217.59
合计	162,743,976.50	171,195,651.17

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三胞集团业绩承诺补偿款及标的资产亏损承担额	36,717,268.58	
合计	36,717,268.58	

(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	本期发生额	上期发生额
偿还收取供应商的款项		108,344.00
支付普通股利手续费		463,561.38
融资租赁款	10,047,322.71	
合计	10,047,322.71	571,905.38

50、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-304,743,116.51	105,914,552.85
加: 资产减值准备	2,554,227.45	-257,496.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,602,988.96	179,362,285.69
无形资产摊销	94,689,224.20	51,839,033.83
长期待摊费用摊销	9,648,627.87	6,562,308.21
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)	349,138.93	-9,933.34

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）	143,006,951.69	156,380,770.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-152,025.55	-431,260,952.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,428,674.21	-2,547,417.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,249,791.47	-2,937,119.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-340,343,447.38	-349,625,042.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	82,017,808.86	-635,469,392.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	795,732,560.71	61,318,440.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	629,541,821.97	-860,729,963.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,946,075,711.29	1,608,225,457.17
减：现金的期初余额	4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
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	-306,791,815.82	-217,877,936.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	3,946,075,711.29	4,252,867,527.11
其中：库存现金	6,158,569.64	10,288,779.57
可随时用于支付的银行存款	3,847,396,810.08	4,109,901,198.37
可随时用于支付的其他货币资金	92,520,331.57	132,677,549.17
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	3,946,075,711.29	4,252,867,527.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	92,520,331.57	132,677,549.17

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,520,331.57	票据保证金
固定资产		
其中：东方商城营业大楼	210,526,449.34	借款抵押（说明1）
芜湖新百大厦营业大楼	389,920,173.71	借款抵押（说明2）
Highland Group Holdings Limited（已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED）		说明3
合计	692,966,954.62	/

其他说明：

1. 本公司之子公司南京东方商城有限责任公司，以东方商城营业大楼作为抵押物，为新百（香港）有限公司向银行贷款8,000.00万英镑提供保证。

2. 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，向中国工商银行芜湖中山路支行抵押贷款，至2016年6月末贷款余额9439.13万元。

3. 本公司之子公司 Highland Group Holdings Limited（已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED），其所有资产均已作为HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED取得循环备用借款和发行公司债券的担保，变现价值将首先用于偿还循环备用借款，然后偿还公司债券，剩余的将用于偿还其他欠款。此外，本公司已将持有HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED的88.89%股权，全部用于新百（香港）有限公司向银行贷款8,000.00万英镑提供保证。

52、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：英镑	19,370,856.32	8.9212	172,811,283.40
美元	54.18	6.6312	359.25
应收账款	3,973,822.15	8.9212	35,451,262.16
预付款项	19,221,082.30	8.9212	171,475,119.41
其他应收款	6,847,592.11	8.9212	61,088,738.73
应付账款	167,159,568.54	8.9212	1,491,263,942.86
预收款项	31,632,525.24	8.9212	282,200,084.17
应付职工薪酬	7,923,352.44	8.9212	70,685,811.79
应交税费	9,191,748.57	8.9212	82,001,427.34
应付利息	140,016.02	8.9212	1,249,110.92
其他应付款	81,466,731.98	8.9212	726,781,009.34
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8.9212	71,369,600.00
长期借款	173,000,000.00	8.9212	1,543,367,600.00
应付债券	169,403,038.39	8.9212	1,511,278,386.08
长期应付款	130,591,389.88	8.9212	1,165,031,907.40
长期应付职工薪酬	6,918,586.73	8.9212	61,722,095.94

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

√适用 □不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	英国	英镑	该公司经营所处主要经济环境的货币为英镑

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京新百房地产开发有限公司	南京	南京	房地产	100		设立
盐城新国房地产开发有限公司	盐城	盐城	房地产	100		设立
南京继航贸易有限公司	南京	南京	商业地产	100		设立
南京东方商城有限责任公司	南京	南京	百货零售业	100		设立
南京新百物业资产管理有限公司	南京	南京	服务业	100		设立
淮南新街口百货有限公司	淮南	淮南	百货零售业	100		设立
芜湖南京新百大厦有限公司	芜湖	芜湖	百货零售业	70		非同一控制下企业合并
芜湖新百物业管理有限公司	芜湖	芜湖	服务业		100	设立
新百(香港)有限公司	香港	香港	投资	100		设立
南京兴宁实业有限公司	南京	南京	贸易	100		同一控制下企业合并
南京瑞和商贸有限公司	南京	南京	贸易	100		同一控制下企业合并
南京东方福来德百货有限公司	南京	南京	百货零售业		100	设立
House of Fraser (HongKong) Company Limited	香港	香港	投资		100	设立
House of Fraser Group Limited	英国	英国	投资		100	设立
House of Fraser Global Retail Limited	英国	英国	投资		100	设立
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	英国	英国	百货零售业		88.89	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖南京新百大厦有限公司	30.00%	-1,884,709.58		6,528,275.74
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	11.11%	-35,289,218.28		-236,655,394.35

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖南京新百大厦有限公司	139,285,532.06	417,739,427.35	557,024,959.41	343,792,559.05	191,471,481.22	535,264,040.27	131,161,533.07	432,377,409.22	563,538,942.29	342,204,259.37	193,291,398.50	535,495,657.87
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	1,550,892,302.10	6,728,653,547.43	8,279,545,849.53	2,652,930,949.19	4,322,425,462.85	6,975,356,412.04	2,981,130,230.91	3,548,346,610.87	6,529,476,841.78	3,713,612,892.44	4,801,788,265.13	8,515,401,157.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖南京新百大厦有限公司	366,298,662.42	-6,282,365.28	-6,282,365.28	15,474,425.66	373,159,591.40	3,767,462.10	3,767,462.10	-13,394,952.97
Highland Group Holdings Limited (已更名 HOUSE OF FRASER (UK&IRELAND) LIMITED)	5,150,314,171.76	-317,634,727.65	-309,836,645.08	-1,011,886,661.06	5,263,862,235.70	-276,499,187.55	-291,168,622.45	-814,364,596.02

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,423,359.77	9,791,334.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-367,974.45	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-367,974.45	

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款及可供出售金融资产。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，对于百货板块，零售业务采用现

金、信用卡、借记卡或者其他金融服务产品来结算，基本无信用风险；对于地产板块，公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，风险较小。对于制造业而言，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及其他长期债务等。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，固定长期利率，满足公司各类融资需求。尽管该方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该方法有效的降低了公司整体利率风险水平。

HighlandGroupHoldingsLimited(已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED)的借款大部分是固定利率，只有 RCF 面临现金流利率风险。RCF 的应付利息是基于 LIBOR 加一定边际，该集团通过定期检查适当对冲的收益，来控制利率风险。

2、外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与公司所属的境外经营子公司财务报表折算为人民币有关。由于人民币汇率的波动，未来随着境外经营子公司的盈亏变化，可能导致合并财务报表中其他综合收益-外币报表折算差额发生较大的波动。

本公司的境外子公司 HighlandGroupHoldingsLimited(已更名 HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED) 外汇风险在于英镑兑美元和英镑兑欧元的汇率变化，非美元、欧元和英镑的交易可以忽略不计。HighlandGroupHoldingsLimited(已更名

HOUSE OF FRASER(UK&IRELAND)LIMITED) 的政策要求对冲所有可预见的交易产生的重要外汇风险。采用远期合约和货币期权合约来控制外汇风险。所有的衍生品都有高信用级别的对冲。

3、其他价格风险

本公司以前年度购买而持有的少量其他上市公司的权益投资，其账面价值占资产总额的比重较小，而且每年都取得分红收益，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层将银行借款作为重要的资金来源，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,736,920.95			10,736,920.95
1. 交易性金融资产	10,736,920.95			10,736,920.95
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	10,736,920.95			10,736,920.95
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	8,187,530.88			8,187,530.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,187,530.88			8,187,530.88
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	18,924,451.83			18,924,451.83

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的项目，公允价值以其在 2016 年 6 月最后一个交易日的收盘价确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
三胞集团有限公司	南京市	房地产开发、百货批发和零售、实业投资和管理	100,000.00	31.31	31.31

本企业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，2015 年 8 月，南京新百向三胞集团定向发行 101,754,385 股购买南京兴宁实业有限公司和南京瑞和商贸有限公司 100% 股权。截至 2016 年 6 月 30 日，三胞集团有限公司累计持有本公司 31.31% 的股份。

本企业最终控制方是袁亚非

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业不重要的合营或联营企业详见附注九之 3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京金鹰国际集团有限公司	本公司第二大股东的关联企业
金鹰商贸集团有限公司	本公司第二大股东的关联企业
南京金鹰工程建设有限公司	本公司第二大股东的关联企业
南京金鹰国际集团物业管理有限公司	本公司第二大股东的关联企业
南京金鹰国际酒店管理有限公司	本公司第二大股东的关联企业
安徽宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的公司
南京三胞科技开发有限公司	控股股东控制的公司
江苏明善科技发展有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图高科房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
南京商业网点开发有限责任公司	子公司芜湖南京新百大厦有限公司的少数股东
南京中森泰富科技发展有限公司	控股股东的一致行动人
南京未来物业有限公司	控股股东控制的公司
南京宁远胜贸易实业有限公司	控股股东控制的公司
南京利欣贸易有限公司	控股股东控制的公司
鸿国实业集团有限公司	最终控制方亲属控制的公司
南京团结企业有限公司	最终控制方亲属控制的公司
江苏省电子器材有限公司	控股股东控制的公司
千百度国际控股有限公司	最终控制方亲属控制的公司
南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的公司

其他说明

上海金新实业有限公司、南京华美联合营销管理有限公司分别持有本公司 7.16%、5.39%的股份，属于一致行动人，为本公司第二大股东。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒适用 ☐不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽宏图三胞科技发展有限公司	电器商品	5,658.02	333.29
江苏宏图三胞高科技技术有限公司	电器商品	482.21	796.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏明善科技发展有限公司	物业管理		265.91

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	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	本期确认的托管费/出包费
南京新街口百货商店股份有限公司	江苏宏图高科房地产开发有限公司	其他资产托管	2014 年 8 月	见说明	工程决算报告	见说明

关联管理/出包情况说明

2014 年 8 月，本公司与江苏宏图高科房地产开发有限公司签订《南京新百河西项目委托代管合同》，本公司将所属子公司南京新百房地产开发有限公司的河西项目委托江苏宏图高科房地产开发有限公司代管。协议约定：代管人全面负责项目的全程管理，从土地证取得、项目规划报批、方案设计、施工图设计、工程建设、竣工和交付、房屋营销推广及前期物业服务之全过程的专业管理；代管酬金的确定及支付：以工程成本管理目标的 1.6% 共计约 2800 万元，最终以审计后实际工程成本为基数计算，最高上限不超过 2800 万元，代管酬金按开发周期分期支付；代管期限：项目销售率达可售面积 95% 或项目全部竣工备案后三个月（以时间后到者为准）。本报告期尚未支付代管酬金。2016 年 4 月 28 日，公司第七届董事会第四十二次会议审议通过了《河西项目追加投资概算的议案》。经与会董事充分审议，董事会同意在保持原 2,800 万元代管酬金不变的情况下，对河西项目追加投资 46,316 万元，投资额调整到约人民币 41.4 亿元（公告编号：临 2016-055）。本期尚未支付代管酬金。

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京未来物业有	国贸中心负二层停		50.00

限公司	车场		
-----	----	--	--

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	2005-1-1	未约定	年利率 2.25%
鸿国实业集团有限公司	4,802.67		未约定	未收取利息
三胞集团有限公司	7,594.42	2012 年	未约定	未收取利息

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京未来 物业有限 公司	500,000.00	25,000.00	500,000.00	25,000.00
其他应收款	三胞集团 有限公司			36,717,268.58	110,151.81
其他应收款	金鹰商贸 集团有限 公司	13,366,477.42	1,218,184.29	13,366,477.42	1,218,184.29
其他应收款	南京宁远 胜贸易实 业有限公 司	695,775.22	2,087.33	695,775.22	2,087.33
其他应收款	江苏明善 科技发展 有限公司	730,000.00	2,190.00	730,000.00	2,190.00
其他应收款	安徽宏图 三胞科技 发展有限	476,110.00	1,428.33	41,910.00	125.73

	公司				
--	----	--	--	--	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽宏图三胞科技发展有限公司	3,838,042.56	3,042,429.21
应付账款	江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	535,969.34	408,363.51
应付账款	南京金鹰国际酒店管理有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	鸿国实业集团有限公司	48,026,696.29	48,026,696.29
其他应付款	三胞集团有限公司	75,944,213.50	75,944,213.50
其他应付款	南京利欣贸易有限公司	700,194.35	700,194.35
其他应付款	江苏明善科技发展有限公司	130,000.00	130,000.00
其他应付款	安徽宏图三胞科技发展有限公司	25,000.00	25,000.00
其他应付款	江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	10,000.00	10,000.00
长期应付款	南京商业网点开发有限责任公司	17,980,000.00	17,800,000.00

7、关联方承诺

2014年7月3日,南京新百与三胞集团有限公司签订发行股份购买资产协议,协议约定南京新百向三胞集团非公开发行股份,购买三胞集团所持南京瑞和商贸有限公司100%的股权及南京兴宁实业有限公司100%的股权。2015年7月23日,上述非公开发行经中国证监会核准。2015年8月3日完成证券变更登记。为应对本次交易后当期每股收益摊薄的风险,2015年6月9日三胞集团出具《关于填补每股收益摊薄的承诺函》,作出如下承诺:本次交易完成当年,南京新百的每股收益将不低于本次交易完成前最近一个完整会计年度的每股收益。如果本次交易完全当年南京新百的每股收益低于本次交易完成前最近一个完整会计年度的每股收益,三胞集团将以现金方式就净利润不足部分予以补偿,切实保障南京新百全体股东利益。

南京新百2015年经审计的基本每股收益为0.45元,去年同期基本每股收益为0.49元,2015年度实现的净利润低于盈利承诺819,199,302.67(加权平均股数) $\times 0.49 - 366,582,415.27$ (2015年归属于母公司所有者的净利润,已扣除待补偿金额的坏账准备以及对所得税费用的影响) $= 34,825,243.04$ 元,公司实际控制人待补偿南京新百的金额为3,482.52万元。截止2016年6月末,已收到补偿款。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	918,311.73	100	699,888.60	76.21	218,423.13	699,231.35	100	699,231.35	100.00	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	918,311.73	/	699,888.60	/	218,423.13	699,231.35	/	699,231.35	/	0

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	219,080.38	657.25	0.3
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	699,231.35	699,231.35	100.00
合计	918,311.73	699,888.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 657.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
青岛海信空调有限公司	699,231.35	76.14	699,231.35
南京富城房地产开发有限公司	219,080.38	23.86	657.25
合计	918,311.73	100.00	699,888.60

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,280,686,006.66	100.00	22,322,973.51	1.74	1,258,363,033.15	1,542,056,737.57	100.00	22,199,553.40	1.44	1,519,857,184.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,280,686,006.66	/	22,322,973.51	/	1,258,363,033.15	1,542,056,737.57	/	22,199,553.40	/	1,519,857,184.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	999,609.21	2,999.42	0.30
1 至 2 年	456,998.09	22,854.40	5.00
2 至 3 年	809,887.09	81,004.63	10.00
3 至 4 年	932,999.79	279,955.02	30.00
4 至 5 年	1,597,829.80	639,257.55	40.00
5 年以上	17,521,801.85	17,521,801.85	100.00
合计	22,319,125.83	18,547,872.87	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来组合	1,258,366,880.83	3,775,100.64	0.30
合计	1,258,366,880.83	3,775,100.64	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 123,420.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	1,258,366,880.83	1,482,701,341.76
三胞集团业绩承诺补偿款及标的资产亏损承担额		36,717,268.58
外部借款	17,078,579.02	17,078,579.02
备用金及个人往来	2,041,322.89	2,391,302.61
押金保证金	33,099.76	224,893.00
其他	3,166,124.16	2,943,352.60
合计	1,280,686,006.66	1,542,056,737.57

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京新百房地产开发有限公司	借款	965,592,280.64	1 年以内	75.40	2,896,776.84
芜湖南京新百大厦有限公司	借款	111,155,068.62	1 年以内	8.68	333,465.21
盐城新国房地产开发有限公司	借款	91,367,169.22	1 年以内 2,876,474.53 1-2 年 19,663,980.61 2-3 年 68,826,714.08	7.13	274,101.51
淮南新街口百货有限公司	借款	82,490,284.07	1 年以内 4,158,352.00 1-2 年 55,684,300.51 2-3 年 22,647,631.56	6.44	247,470.85
中国华阳金融租赁有限责任公司	借款	17,078,579.02	5 年以上	1.33	17,078,579.02
合计	/	1,267,683,381.57	/	98.98	20,830,393.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,571,387,594.30		1,571,387,594.30	1,488,448,915.70		1,488,448,915.70
对联营、合营企业投资	9,423,359.77		9,423,359.77	9,791,334.22		9,791,334.22
合计	1,580,810,954.07		1,580,810,954.07	1,498,240,249.92		1,498,240,249.92

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京新百房地产开发有限公司	90,251,237.94			90,251,237.94		
盐城新国房地产开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京继航贸易有限公司	77,342,030.91			77,342,030.91		
淮南新街口百货有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京新百物业资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京东方商城有限责任公司	262,000,000.00			262,000,000.00		
新百（香港）有限公司	999,035,433.85	82,938,678.60		1,081,974,112.45		
南京瑞和商贸有限公司	4,820,213.00			4,820,213.00		
南京兴宁实业有限公司						
合计	1,488,448,915.70	82,938,678.60		1,571,387,594.30		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州市纳塔力健康管理咨询有限公司	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	
小计	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	
合计	9,791,334.22			-367,974.45						9,423,359.77	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,468,899.46	660,431,362.25	906,432,327.89	698,693,967.28
其他业务	97,571,362.63	4,796,760.32	94,911,455.41	4,752,902.48
合计	945,040,262.09	665,228,122.57	1,001,343,783.30	703,446,869.76

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-367,974.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		523,142,920.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	520,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	152,025.55	523,142,920.00

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-349,138.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	详见本财务报表附注之政府补助说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,098,746.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,572,958.37	主要是发生的中介服务费
所得税影响额	4,374,381.97	
少数股东权益影响额	30.13	
合计	-13,146,431.39	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.92	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.33	-0.31	-0.31

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	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
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：杨怀珍

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日