

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

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人杨怀珍、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

（一）经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度母公司净利润为56,715.54万元，提取以下二项基金：

1、提取法定盈余公积10% 5,671.55万元

2、提取任意盈余公积10% 5,671.55万元

（二）提取二金后当年可供分配利润为45,372.44万元。年初未分配利润25,725.14万元中已用于发放2014年现金红利3,583.22万元，余额22,141.92万元。2015年末可供分配利润余额为67,703.55万元。

（三）利润分配预案：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。

该预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。

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、 重大风险提示**

公司存在宏观经济不景气带来的经营风险、市场竞争等风险,敬请广大投资者注意投资风险。详见本报告中第四节管理层讨论与分析中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	68
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节	公司治理.....	75
第十节	公司债券相关情况.....	79
第十一节	财务报告.....	80
第十二节	备查文件目录.....	202

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司	指	南京新街口百货商店股份有限公司
芜湖新百公司	指	芜湖南京新百大厦有限公司
东方商城	指	南京东方商城有限责任公司
淮南新百公司	指	淮南新街口百货有限公司
新百香港	指	Cenbest (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	指	2015年1月1日至2015年12月31日
HOF	指	House of Fraser
Highland Group	指	Highland Group Holdings Limited
纳塔力&Natali 中国	指	广州市纳塔力健康管理咨询有限公司
新百药业	指	南京新百药业有限公司
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 公司简介和主要财务指标

### 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	NANJINGXINJIEKOUDEPARTMENTSTORECO. 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、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
	签字会计师姓名	陈玉生、祁成兵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限责任公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号东方国际金融广场
	签字的保荐代表人姓名	胡刘斌
	持续督导的期间	股权分置改革持续督导存续期间
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4011 号中国港中旅大厦 26 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	杨磊、贾春浩、吴雯敏
	持续督导的期间	重大资产重组持续督导存续期间

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年		本期比上年 同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	15,852,945,244.27	7,827,775,300.97	7,825,228,125.65	102.52	3,359,235,988.99	3,353,360,190.46
归属于上市公司股东的净利润	366,504,058.47	398,164,414.98	400,389,498.29	-7.95	129,829,522.10	135,240,812.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,320,712.39	447,916,838.68	447,916,838.68	-74.92	132,560,197.95	132,560,197.95
经营活动产生的现金流量净额	2,440,944,109.82	1,344,878,706.78	1,336,892,464.66	81.50	333,912,994.02	336,439,367.03
	2015年末	2014年末		本期末比上年 同期末增 减(%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,379,390,810.30	1,738,374,784.28	1,767,472,798.00	36.87	1,364,430,682.67	1,391,303,613.08
总资产	17,594,555,904.73	14,294,182,481.97	14,042,638,368.76	23.09	4,523,987,355.00	4,419,252,506.79
期末总股本	828,016,327	358,321,685	358,321,685	131.08	358,321,685	358,321,685

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年 同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.45	0.49	1.12	-8.16	0.16	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.49	1.12	-8.16	0.16	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.63	1.25	-76.19	0.18	0.37
加权平均净资产收益率(%)	19.02	25.57	25.25	减少6.55个百分点	9.77	10.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.83	28.76	28.25	减少22.93个百分点	9.98	9.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、营业收入本年比上年同期增加 102.52%的主要原因是口径差异，HOF 公司于 2014 年 10 月 1 日纳入本公司合并范围，故去年只合并了 HOF 公司 2014 年的第四季度营业收入 43.83 亿元。HOF 公司 2015 年全年营业收入 126.02 亿元，占总收入的 79.49%。

2、归属于上市公司股东的净利润本期比上年同期减少 7.95%，但是归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期比上年同期减少 74.92%的主要原因是：

①本期处置新百药业的股权产生投资收益 3.14 亿元(已扣除所得税影响)，新百药业于 2015 年 5 月退出合并范围。

②口径差异，HOF 公司 2014 年的第四季度净利润是 3.19 亿元，2015 年全年的净利润为 -0.14 亿元。

③本公司子公司的新百房地产 2015 年处于预售期，广告费等期间费用增长较大。

3、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，对财务数据进行追溯调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,273,162,118.15	3,646,700,276.07	3,341,281,126.32	5,591,801,723.73
归属于上市公司股东的净利润	-155,788,708.07	291,292,082.03	-228,270,823.74	459,271,508.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-154,139,266.84	-20,519,924.76	-185,545,179.85	472,525,083.84
经营活动产生的现金流量净额	-895,227,572.10	34,497,608.76	567,375,416.73	2,734,298,656.43

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

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，对财务数据进行追溯调整。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-62,497,202.72		-1,766,480.61	826,532.34
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	6,853,406.00		4,447,389.94	1,521,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,862,933.33			
委托他人投资或			7,816,993.68	1,258,904.11

管理资产的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-4,512,747.16		-2,225,083.31	-5,411,290.03
对外委托贷款取得的损益			1,480,555.56	722,222.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-675,850.47		-3,338,989.79	-662,924.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	418,670,005.92	本期处置南京新百药业有限公司股权产生的收益431,478,080.32元；本期资产重组发生的中介费用12,808,074.40元。	-67,098,802.13	
少数股东权益影响额	6,822,666.96		148,989.35	-390,569.86
所得税影响额	-114,339,865.78		10,783,003.61	-595,350.10
合计	254,183,346.08		-49,752,423.70	-2,730,675.85

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票投资	11,620,287.04	11,753,112.32	132,825.28	无

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司主要业务及经营模式说明

本公司创建于1952年，是中国十大百货商店之一、南京市第一家商业企业股票上市公司。公司位于素有“中华第一商圈”美誉的南京市中心位置。“新百”被国家工商总局认定为全国驰名商标，被江苏省工商行政管理局认定为省著名服务商标；2015年，公司荣获“全国诚信兴商双优单位”和“全国商贸流通行业先进集体”的称号。

公司主要业务门店分布在江苏省南京市、安徽省芜湖市、淮南市以及英国和爱尔兰地区。公司主营业务为商业零售，其他经营业务为房地产、物业租赁等。主要经营模式为联营模式、自营模式和租赁模式。公司位于国内的新百中心店、东方商城、芜湖新百以及淮南新百以联

营模式为主，租赁模式主要为特业餐饮、自有物业写字楼租赁。目前，公司租金收入稳定上涨。

公司位于英国的百货门店 HOF 运营超过 165 年历史，是英国历史最悠久的皇家授权连锁百货商店。HOF 在英国境内开设了 59 家门店，在爱尔兰开设了 1 家门店，在中东城市阿布扎比开设了 2 家特许经营店，总销售面积超过 490 万平方英尺，大部分门店都位于像伦敦的 Oxford Street，格拉斯哥商业街等所在城市的核心商圈。HOF 经营自有品牌、采购品牌及特约品牌三类产品的销售，主要覆盖男装、女装、童装、美容、潮流饰品及家居饰品等类别。HOF 的供应商涵盖各类国际知名品牌，包括 PRADA, HUGO BOSS, DIESEL, Ralph Lauren 等，其特约品牌商中，前 15 位企业均为合作逾十年之久的商业伙伴。HOF 旗下还拥有多个自有品牌，如 Biba, Howick, Dickins & Jones 以及 Linea 等，以时尚的设计和亲民的价格赢得广泛的市场影响力。此外，HOF 还面向全球消费者建立了统一的网上销售平台（House of Fraser.com），通过网络订单、邮件订单、线上下单商场提货等多种方式增进顾客的购物体验。

## （二）报告期内行业情况说明

报告期内，受困宏观经济增速放缓、商业地产的快速发展和电商分流以及持续冲击线下实体零售等因素的影响，零售企业收入增长仍较为低迷，行业整体出现下滑态势，市场竞争激烈。

2015 年，国内生产总值同比增长 6.9%，社会消费品零售总额累计同比增长 10.7%，增速较上年下降 1.3 个百分点。其中，2015 年消费对 GDP 累计同比贡献率达 66.4%。虽然贡献率增加，但受经济下行、股市震荡以及房价持续上涨等因素的影响，消费不足的现象亦已凸显出来。

报告期内，公司针对零售企业消费不足的情况，深入挖掘市场潜力，不断研究消费现状和未来趋势，不断优化组合零售业态和品牌布局，持续关注消费者需求，通过体验消费、互动消费、互联网+、品牌差异化、实施精准营销、创新促销方案等方式，增强顾客粘性，逐步从传统百货向现代百货转型。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

### 1. 变化较大资产有：

项目名称	本期期末数 ( 万元 )	上期期末数 ( 万元 )	变动(%)
其他流动资产	18,300.45	1,189.82	1,438.09
可供出售金融资产	31,564.40	18,519.86	70.44
长期股权投资	979.13	0	不适用
在建工程	5,471.15	1,109.03	393.33
长期待摊费用	7,810.45	3,411.55	128.94

- 1) 其他流动资产主要是预交税款的重分类调整；
- 2) 可供出售金融资产和长期股权投资主要是增加的对外投资，详见本报告第四节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内主要经营情况”下的（五）投资情况分析；
- 3) 在建工程增加主要是南京新百国贸改造工程；
- 4) 长期待摊费用增加的主要是淮南新百营业楼租金和芜湖新百北大楼租金。

其中：境外资产 102.4（单位：亿元币种：人民币），占总资产的比例为 58.20%。

1) 境外资产的主要构成如下：

项目名称	英镑(万元)			人民币(万元)		
	上期期末数	本期期末数	变动(%)	上期期末数	本期期末数	变动(%)
货币资金	12,351.22	15,172.62	22.84	117,876.37	145,898.38	23.77
交易性金融资产	112.40	54.66	-51.36	1,072.68	525.64	-51.00
应收账款	737.13	1,275.50	73.04	7,034.99	12,265.10	74.34
预付款项	1,706.22	1,748.19	2.46	16,283.69	16,810.42	3.23
其他应收款	393.99	538.89	36.78	3,760.09	5,181.94	37.81
存货	11,865.80	12,116.40	2.11	113,243.66	116,510.05	2.88
其他流动资产	94.64	95.83	1.26	903.22	921.50	2.02
固定资产	17,001.89	16,018.01	-5.79	162,260.96	154,027.61	-5.07
无形资产	17,567.46	18,488.10	5.24	167,658.54	177,779.72	6.04
商誉	38,583.72	38,583.72	0.00	368,231.49	371,017.23	0.76
递延所得税资产	2,662.29	2,394.71	-10.05	25,408.12	23,027.32	-9.37

2) 境外资产占比情况如下：

单位：万元 人民币

项目名称	(HOF) 2015 年	(合并) 2015 年	占比(%)
货币资金	145,898.38	425,286.75	34.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	525.64	525.64	100
应收账款	12,265.10	12,355.98	99.26
预付款项	16,810.42	24,260.31	69.29
其他应收款	5,181.94	13,086.59	39.60
存货	116,510.05	301,619.72	38.63
其他流动资产	921.50	18,300.45	5.04

固定资产	154,027.61	285,492.00	53.95
无形资产	177,779.72	181,971.09	97.7
商誉	371,017.23	371,095.44	99.98
递延所得税资产	23,027.32	31,226.22	73.74

说明：

1. HOF 商誉系本公司于 2014 年度非同一控制下的企业合并形成。企业合并时，购买 House of Fraser 的投资成本超过 House of Fraser 当时的净资产公允价值的差额引起商誉。

2. 无形资产主要为商标、房产租赁权以及计算机软件。

3. 固定资产主要包括长期房屋租赁（租期为 50 年以上）、短期房屋租赁（租期为 50 年以下）以及其他固定设备。

4. 存货主要是库存商品

### 3) 业务模式

Highland Group Holdings Limited 的主要业务模式有自营销售模式和联营销售模式，其中自营销售模式中包括自有品牌销售和买手品牌销售。

4) 收益情况如下：

项目名称	英镑（万元）		人民币（万元）	
	2014 年四季度	2015 年全年	2014 年四季度	2015 年全年
营业收入	44,961.47	131,550.46	438,292.32	1,260,227.14
归属于母公司所有者的净利润	3,278.14	-150.08	31,955.88	-1,437.72

## 三、报告期内核心竞争力分析

### （一）优越的地理位置和品牌优势

公司在江苏省南京市的中心位置，有着得天独厚的地理优势，便利的公共交通为公司带来源源不断的客流，加之公司有着丰富的百货实体店的经营经验以及“新百”品牌的优势，在省内和省外均有一定的知名度，经过公司多年的精耕细作，得到了市场和消费者的普遍认可；

### （二）海外资源自营品牌的优势

公司旗下拥有英国 HOF 百货公司及遍布英国和爱尔兰的多家连锁店，HOF 在英国定位于高端时尚百货，是英国历史最悠久的百货公司，主要经营模式为自有品牌销售、采购品牌销售及特约品牌销售。公司将充分运用 HOF 广阔的海外品牌供应渠道和先进的业务模式来拓展国内业务。随着市场对海外轻奢品牌的需求不断扩大，大众消费以及个性化消费水平的逐渐

提高，HOF 的自有品牌以及特有的海外品牌供应链渠道能充分满足市场需求。目前，HOF 中国旗舰店已进入装修改造期，随着 HOF 中国旗舰店开业，未来将会为消费者提供更多更丰富以及时尚的品牌，以满足不同层次消费者多样化选择的需求；

### （三）双主业发展战略的优势

公司为摆脱传统百货行业的困境，经过仔细研究和探索，确立了“百货零售+医疗养老”双主业驱动的发展战略。根据《健康中国建设规划（2016-2020 年）》战略，国家从大健康的高度出发，突出强调以人的健康为中心，实施“健康中国”战略并融入经济社会发展之中，通过综合性的政策举措，实现健康发展目标。

报告期内，公司除了以百货零售为核心的业务外，还参与设立了 Natali（中国）养老服务公司、参与收购了安康通控股有限公司、发起设立了新百创新健康投资基金等项目，尝试布局医疗健康产业，探索医疗、养老服务，并将发展医养结合、社区居家养老等模式，进一步创造新的盈利模式，使之成为公司新的业绩增长点，提高公司综合竞争能力。

### （四）经营能力、管理水平以及企业文化的优势

公司在超过半个世纪的经营和管理中，培养出了一大批优秀的管理人员、先进人物和劳动模范，并形成了具有“新百”特色的企业文化。公司管理层队伍是一支有着多年运营实体百货经历的团队，具有丰富的经营和管理能力。公司有着一批永争第一、永不认输的优秀员工。这些都将凝聚成企业的竞争力，促使企业不断壮大，平稳发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，面对实体零售行业受到电商和商业地产高速发展冲击以及行业出现下滑趋势的不利因素，公司管理层按照董事会年初制定的各项工作计划，坚持双主业发展战略，牢牢把握发展机遇，积极发挥“新百”品牌优势，增加自营品类，强化特色经营，优化供应链，加强与知名品牌公司的深度联合与战略合作，同时不断丰富业态，逐步将传统百货向现代百货转型，在严峻的市场环境下较好的完成了年初制定的各项工作计划。公司主要围绕以下几个方面展开工作：

#### 一、以创新促进业绩增长

1、创新营销手段。公司从推进营销创新入手，强化运营和企划管理，利用节假日、黄金周适时适势推出创新策划方案，设计了一系列主题活动，加大促销力度，同时结合市场畅销品牌，与供应商联合制造市场热点、品牌热源，吸引了众多消费者以及特定消费群体前来参与活动，既增加了供应商的粘性，也取得了良好的销售业绩。

2、整合线上线下资源，深化 O2O 项目开发。公司运用自有“南京新百”APP 上线，结合主流支付移动应用入口，打通“南京新百”APP 与微信公共号之间的联系，打造新百的“微

服务”。报告期，新百微信公众号新增关注用户 5 万余人。同时，接入热门的线上支付商及支付工具，实现了线上、POS 机等移动支付功能，建立了网络大支付平台。目前，公司已实现了 WiFi 全覆盖，为顾客提供便利畅通的支付保障，提高顾客的消费体验度，降低跑单率，增加了销售额。

3、实施业务创新。报告期内，公司与南京综合保税区合作，成功完成“南京国际商品博览中心”委托管理项目，并在中心店七楼开设了进口商品直销超市，进一步丰富了商品资源，满足了顾客对进口商品的需求，形成了新的业绩增长点。

## 二、加快实施双主业发展战略，积极推进资本运作

报告期内，公司搭建了整体发展战略大框架，确立了双主业共同发展的战略。首先完成了百货板块 3 至 5 年发展规划的修订。同时，在整体发展战略框架下，通过调研重点企业，分析业务模式，初步拟订了公司养老健康产业战略规划。同时积极推进大健康领域资产重组工作，尽快完成相关项目的收购工作。通过大商业、大健康平台，抢抓市场份额，不断提高盈利水平和盈利能力。

## 三、借助海外成熟经验，加快传统百货向现代百货的转型速度。

公司从收购 HOF 以来，一直积极努力地探索借助 HOF 海外资源优势实现转型。报告期内，公司一方面解决了 HOF 的高息债置换，减轻 HOF 公司的债务压力，改善其负债结构，减少其利息开支，2015 年基本实现了盈亏平衡，达到了预期目标。另一方面着力实现了 HOF 在国内发展的落地，设立了 HOF 中国旗舰店，借此将 HOF 模式引入国内市场。HOF 有自己的买手团队及管理体系，同时其丰富自有品牌、采购品牌及特约品牌资源将有利于在中国形成差异化。公司还可以借助 HOF 海外成熟的营销模式，实现由传统百货向现代百货的升级转型。

## 四、开展并购重组，实现主业双轮驱动，推进企业可持续发展

2015 年，公司启动了两个重大资产重组项目，一是收购中国脐带血库企业集团，即 CO 集团；二是收购三胞医疗养老资产。两个重组项目完成后，公司主营业务将进阶为“现代百货+健康养老”双主业。形成双轮驱动的产业格局和多元化的业务平台。公司参与投资的医疗健康服务体系得以进一步拓展和实质性推进。为公司全体股东提供了更为多元化、更为可靠的业绩保障。

## 二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司实现营业收入 158.53 亿元，同比上升 102.52%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.67 亿元，同比下降 7.95%（扣除非经常性损益后同比下降 74.92%）。

### （一）主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,585,294.52	782,777.53	102.52
营业成本	1,030,408.64	532,246.24	93.60

营业税金及附加	8,313.90	8,240.82	0.89
销售费用	387,984.18	115,104.00	237.07
管理费用	110,330.42	57,208.39	92.86
财务费用	34,818.92	17,333.31	100.88
资产减值损失	729.42	1,609.54	-54.68
投资收益	43,654.42	1,133.71	3,750.58
所得税费用	14,822.94	8,934.03	65.92
经营活动产生的现金流量净额	244,094.41	134,487.87	81.50
投资活动产生的现金流量净额	-11,159.34	-118,848.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,355.96	81,583.10	-88.53
研发支出	296.42	992.77	-70.14

## 1. 收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
工业	68,056,403.65	42,541,908.11	37.49	-71.01	-74.33	增加 8.08 个百 分点
商业	15,203,415,948.60	10,075,040,390.30	33.73	113.37	102.36	增加 3.60 个百 分点
房地产业	216,955,705.00	163,576,763.81	24.60	4.95	6.32	减少 0.98 个百 分点
宾馆餐饮业	27,558,634.19	4,581,043.41	83.38	-6.08	-23.68	增加 3.84 个百 分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
江苏	2,298,935,284.66	1,784,630,449.70	22.37%	-8.97%	-9.24%	增加 0.23 个百

						分点
安徽	690,804,009.19	575,449,317.84	16.70%	-3.66%	-4.01%	增加 0.30 个百分 点
英国等境外	12,526,247,397.59	7,925,660,338.09	36.73%	187.71%	189.40%	减少 0.37 个百分 点

## (2). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业	商品成本	1,007,504.04	97.95	497,883.19	93.86	102.36
工业	原材料	3,465.48	81.46	13,745.66	83.02	-74.79
	包装材料	119.72	2.81	466.91	2.82	-74.36
	人工成本	193.48	4.55	631.60	3.73	-69.37
	燃料及动力	103.53	2.43	379.16	2.29	-72.69
	制造费用	371.98	8.75	1,347.74	8.14	-72.40
工业小计		4,254.19	0.42	16,571.07	3.12	-74.33
房地产业	营业成本	16,357.68	1.59	15,385.18	2.90	6.32
宾馆餐饮业	营业成本	458.10	0.04	600.28	0.11	-23.68

成本分析其他情况说明：

公司供应商采购金额合计 105.15 亿元，前五名占年度采购总额比重 12.56%。

## 2. 费用

单位：万元币种：人民币

项目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减 (%)
销售费用	387,984.18	115,104.00	237.07
管理费用	110,330.42	57,208.39	92.86
财务费用	34,818.92	17,333.31	100.88
所得税费用	14,822.94	8,934.03	65.92

说明：主要原因是口径差异，去年 HOF 于 10 月 1 日纳入合并范围，其利润表为 2014 年的第 4 个季度金额。本报告期合并了 HOF 全年金额。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	296.42
研发投入合计	296.42

研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.02
-------------------	------

#### 情况说明

2015年3月26日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了公司《关于签署股权转让投资框架协议引入战略投资者的议案》。

2015年4月24日在南京中山南路1号签署《股权转让协议》，就转让南京新百所持有新百药业100%股权以及南京新百以其相当于标的公司10%股权价值作价出资乙方并相应获取乙方有限合伙人相应权益。本次交易已获公司第七届董事会第二十四次会议及2014年度股东大会审议通过。公司独立董事发表了表示同意的意见。（公告编号：临2015-020、临2015-024）

2015年4月末，南京新百处置新百药业90%股权即不再纳入合并范围，剩余10%股权转让在2015年7月完成。

由于报告期内公司子公司南京新百药业有限公司的出售，故本次纳入核算的研发投入费是2015年1-4月的发生额。

#### 4. 现金流

单位：万元币种：人民币

项目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	244,094.41	134,487.87	81.50
投资活动产生的现金流量净额	-11,159.34	-118,848.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,355.96	81,583.10	-88.53

说明：主要原因是口径差异，去年HOF于10月1日纳入合并范围，其现金流表为2014年的第四个季度金额。本报告期合并了HOF全年金额。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2014年4月12日，公司与Highland Group Holdings Limited签署了《股权购买协议》，公司拟通过支付现金方式收购Highland Group Holdings Limited约89%的股权（内容详见公司“临2014-023号”公告）。截至2014年9月3日（北京时间），上述交易完成了购买股权的交割工作，持股比例约89%。2014年10月1日，本公司对其取得实际控制，纳入合并范围。

2015年3月26日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了公司《关于签署股权转让投资框架协议引入战略投资者的议案》。

2015年4月24日在南京中山南路1号签署《股权转让协议》，就转让南京新百所持有新百药业100%股权以及南京新百以其相当于标的公司10%股权价值作价出资乙方并相应获取乙方有限合伙人相应权益。本次交易已获公司第七届董事会第二十四次会议及2014年度股东大会审议通过。公司独立董事发表了表示同意的意见。（公告编号：临2015-020、临2015-024）

2015年4月末，南京新百处置新百药业90%股权即不再纳入合并范围，剩余10%股权转让在2015年7月完成。本报告期处置新百药业的股权产生投资收益3.14亿元（已扣除所得税影响），新百药业于2015年5月退出合并范围。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	425,286.75	24.17	182,610.34	12.78	132.89	主要是子公司增加的预收房款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	525.64	0.03	1,072.68	0.08	-51.00	主要是HOF衍生金融资产减少
应收票据			954.99	0.07	-100.00	主要是处置新百药业减少由新百药业产生的应收票据
其他应收款	13,086.59	0.74	8,351.14	0.58	56.70	主要是增加与三胞集团承诺补偿金额
其他流动资产	18,300.45	1.04	1,189.82	0.08	1,438.09	主要是增加预交税款的重分类调整
可供出售金融资产	31,564.40	1.80	18,519.86	1.30	70.44	主要是增加的对外投资
长期股权投资	979.13	0.06				主要是增加的对外投资
在建工程	5,471.15	0.31	1,109.03	0.08	393.33	主要是增加的改造工程
长期待摊费用	7,810.45	0.44	3,411.55	0.24	128.94	主要是增加的租金
预收款项	291,200.90	16.55	58,738.71	4.11	395.76	主要是子公司增加的预收房款
长期借款	174,342.03	9.91	71,970.98	5.03	142.24	主要是HOF高息债置换
应付债券	161,843.04	9.20	250,936.55	17.56	-35.50	主要是HOF高息债置换
长期应付职工薪酬	16,922.66	0.96	34,535.62	2.42	-51.00	主要是HOF离职后福利-设定受益计划净负债变动

### (四) 行业经营性信息分析

国内传统百货业基本采取联营销售模式，但伴随着传统百货业竞争日趋激烈，面对日趋多样化选择的消费群体，联营销售模式的弊端已显现出来：联营销售模式下，各大传统百货店品牌同质化严重，无优势地位。再者，供应商具有较强谈判话语权，尤其是部分高端消费品和奢侈品供应商，会根据零售企业的品牌形象、市场定位对企业的经营能力、店面位置以及软硬件条件提出诸多苛刻要求，如果满足不了供应商的要求，商场就无法引入优质品牌资源，从而导致一部分客群流失。

#### 零售行业经营性信息分析

公司在进行零售行业经营性信息分析的基础上深刻认识到，寻找新的经营模式来适应企业以及未来市场发展的需求，是传统百货业共同面临的课题。传统百货要在激烈的市场竞争中获得一席之地，亟需提高自身的专业化能力和主题化氛围。为自身发展创造更好的营商环境和商圈氛围，与其他共生业态一起提升商圈聚客能力。同时，公司借鉴国外零售企业

的成功经验，利用拥有英国 HOF 百货的优势，将引进自有品牌以及建立买手制模式作为实现差异化经营的路径之一。

报告期内，英国 HOF 百货在整个英国零售不景气的情况下，通过一系列措施取得了业绩的增长。根据英国国家统计局（ONS）数据显示，英国 2015 年全年零售销售额比 2014 年仅仅增长 1.0%；2015 年第四季度 GDP 增速为 0.5%；同时，2015 年英国的每周五零售销售额比 2014 年甚至下降了 1.0%，为 2009 年以来首次下降。英国零售业协会（British Retail Consortium，以下简称 BRC）称，英国 2015 年的零售数据非常不乐观。在如此不景气的经济环境和行业背景下，英国 HOF 的业绩却呈现增长趋势。

截至 2016 年 1 月 30 日的 52 周的管理报表数据显示：HOF 销售额与截止 2015 年 1 月 31 日的 53 周的数据相比增幅约为 2.7%。剔除 HOF 自有品牌家具转为联营品牌的影响因素，HOF 本期自有品牌销售较去年同期增幅为 2.6%。截止 2016 年 1 月 30 日，HOF52 周的毛利较去年同期增长约 2200 万英镑，达到 4.8 亿英镑。BRC 报告还称，2015 年 11 月至 2016 年 1 月的三个月，英国非食品类产品销售总额同比下降 3.1%，而 HOF 在此期间的销售总额增长了 4.2%。同期，英国非食品类产品的线上销售增加了 14%，而 HOF 网上商城销售总额同比增幅达到了 28.4%。HOF 在黑色星期五活动期间共计带来 6910 万英镑的销售收入，单日销售额最大的一天达到 2090 万英镑，较去年同期高出了 9%，该成绩远超业内竞争对手。圣诞前一周销售总额达到 7950 万英镑，较去年同期增长 6%，其中 HOF 自有品牌销售增幅达到 4.5%，12 家门店的周销售创其历史新高。

以上成绩一方面得益于 2015 年 HOF 对其线上销售的定位进一步加强，对其配送、网店搜索引擎、网站页面等进一步优化。另一方面，得益于对部分重点门店进行装修更新，加强了线上购买线下门店自提的重点改造。此外，HOF 通过成为有“英国奥斯卡”之称的“英国电影和电视艺术学院奖”（British Academy of Film and Television Arts，以下简称 BAFTA）的冠名赞助商，也使 HOF 品牌的市场认知度也得以进一步提高。

## 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积	门店数量	建筑面积
中国南京	零售百货业	2	10.41 万 m <sup>2</sup>		
中国芜湖	零售百货业	1/2	2.90 万 m <sup>2</sup>	1/2	1.59 万 m <sup>2</sup>
中国淮南	零售百货业			1	3.05 万 m <sup>2</sup>
阿布扎比酋长国	零售百货业（特许经营）			2	不适用
爱尔兰	零售百货			1	142,858sq. ft

	业				
英国北爱尔兰	零售百货业			1	194,544sq. ft
英国伦敦	零售百货业			9	1,214,817sq. ft
英国苏格兰	零售百货业			5	668,075sq. ft
英国威尔士	零售百货业			2	314,988sq. ft
英国英格兰南部	零售百货业			15	1,783,515sq. ft
英国英格兰中部/北部	零售百货业			26	3,466,017sq. ft
英国西南部	零售百货业			1	126,916sq. ft

## 2. 其他说明

√适用□不适用

### 一、宏观形势及应对措施

2015年，国内经济运行的总体特征是稳中趋缓、稳中有进、稳中有忧，各领域分化加剧，动力转换过程中有利因素和不利因素并存。国家统计局发布数据显示，2015年全年国内生产总值比上年增长6.9%，社会消费品零售总额超过30万亿元，同比增长超过10%，网络零售额3.87万亿，同比增长33.3%。CPI指数创六年来新低，传统百货业的超饱和状态以及电商带来的冲击使传统百货业亟待转型，南京新百也开始主动创新求变。具体应对措施如下：

1、2015年12月19日，南京综合保税区进口商品直销中心在南京新百中心店7楼盛大开业。目前经营种类近3000个品种，包含酒类、母婴、日化、食品、水果等门类，商品分别来自美国、法国、德国、西班牙、意大利、奥地利、韩国、日本、中国台湾等国家和地区。目前所有在售商品均来自有资历、有实力的进出口企业，并经海关严格把控，充分保证了货品来源的真实性。开业当天，吸引了大批顾客前来参观选购，现场人气高涨、销售火爆，开业两天销售逾24万元，客流量达2220人，客笔数10671，客单量4.8，达到了预期的经营效果。

2、2016年1月1日起，南京将实施境外旅客购物离境退税政策，境外旅客在离境退税商店购物后，离境时可获11%的退税。2015年12月28日，南京新百芜湖店被授予“安徽省首批离境旅客退税商店”，南京新百中心店也已经审核符合条件，即将成为江苏省首批离境退税商店。

3、鉴于公司已将旗下的东方商城租赁给HOF（中国）开设中国首家旗舰店，该商城将于2016年3月1日起暂停营业，实施为期约六个月的闭店装修计划。装修完毕，东方商城将以“东方福来德百货”的全新面貌展现给客户。东方福来德的设立，将使公司在竞争激烈

的百货行业中取得鲜明的差异化优势，实现优势互补，发挥协同效应，提升公司的整体效率和竞争实力。同时也为消费者带来更加多样化的选择，提供更多、更高品质的客户体验，对提高公司盈利能力和品牌形象起着积极的作用。

4、公司于 2015 年 1 月开始运行南京新百 APP，让顾客可以更好地了解南京新百的商品营销信息等，实现了线上客户群与线下资源的有效结合，不仅让顾客体会到前所未有的便捷，也给本公司带来巨大的商机。

5、通过并购重组，实现“现代百货+健康养老”双主业战略。

## 二、行业发展状况与公司行业信息

南京新百中心店是南京市第一家商贸类上市公司，被江苏省工商行政管理局认定为全省著名服务商标。南京新百中心店及南京东方商城均坐落于素有“中华第一商圈”美誉的新街口中心区域。南京新百中心店是南京历史最为悠久的百货门店之一，地理位置极其优越，定位于中高档百货。

南京东方商城定位为国际化、时尚化的高档百货，是南京最早的高档百货店，占据南京市场高端客户群的 70%以上。（报告期内，已将该物业租赁给 HOF 中国设立 HOF 中国旗舰店）

芜湖南京新百大厦坐落在安徽省芜湖市中山路商业繁华地段，是一座集百货、酒店、娱乐为一体的大型综合商场。

南京新百淮南购物中心位于安徽省淮南市核心商业区，2014 年 4 月 30 日正式开业，是一座集购物、美食、儿童娱乐、休闲为一体的大型综合商场。

## 三、主要经营模式及信息

### 1. 百货业态门店分布情况

门店名称	地址	建筑面积(万m <sup>2</sup> )	开业时间	物业权属	租赁物业租赁期
<b>国内:</b>					
新百中心店	江苏南京秦淮区中山南路 1 号	5.81	1952 年 8 月	自有	
新百国贸店	江苏省南京市秦淮区中山东路 18 号	自有面积 1.53 租赁面积 0.35	预计 2016 年 5 月	自有+租赁	
新百东方店	江苏南京秦淮区中山南路 2 号	2.72	2000 年 10 月	自有	
新百芜湖店	芜湖市中山路 1 号	自有面积 2.90 租赁面积 1.59	1995 年 4 月	自有+租赁	2002 年 4 月 13 日至 2020 年 6 月 16 日
新百淮南店	安徽省淮南市田家庵区龙湖北路 2 号	3.05	2014 年 4 月	租赁	2015 年 6 月 30 日至 2035 年 7 月 1 日
<b>国外:</b>					
62 家门店披露信息详见下 2					

### 2、国外门店具体明细

#### (1) 门店信息

House of Fraser 在英国境内开设了 59 家门店，在爱尔兰开设了 1 家门店，在中东城市阿布扎比开设了 2 家特许经营店（注：公司与 Retail Arabia International LLC 签订特

许经营合同，其零售子公司 House of Fraser(Stores)Limited 作为许可方，授权 Retail Arabia International LLC 在授权地域开设的百货公司运用 House of Fraser 的经营模式及专有技术等。双方于 2009 年第一次签署特许经营合同，并在 2013 年重新拟定了合同中的具体内容。根据现行有效的特许经营合同：被许可人有权使用许可人的专有技术（包括经营的细节、种类、标准、方式、流程等）在授权地域开设运营 Fraser 百货公司；授权地域包括阿联酋、沙特阿拉伯、科威特、卡塔尔、巴林、阿曼和埃及六个国家；被许可人在各授权地域均有权使用 House of Fraser 的商标。特许经营许可的期限从各具体门店开设之日起算，因此不同的门店许可期限不同。另外，在特许经营合同限定的许可期限内，被许可方在上述六个国家拥有独占许可权，除被许可方外，包括标的公司在内的任何其他企业禁止在上述六个国家开展业务。截至本报告期，被许可方只在中东城市阿布扎比开设了二家 Fraser 百货门店。）, 明细如下：

序号	店名	业态	区域	面积(平方英尺)	开业日期	自有/租赁物业	租赁截止日期	租金	销售额	毛利率
1	Bluewater	零售百货业	伦敦	132,508	1998年12月25日	租赁	2033年12月24日	£2,280,000	£44,620,116.34	34.23%
2	Croydon	零售百货业	伦敦	158,773	2004年9月16日	租赁	2039年3月26日	£1,172,025	£21,919,554.67	33.37%
3	Epsom	零售百货业	伦敦	58,697	1980年10月31日	租赁	2105年9月20日	£225,000	£5,943,496.40	36.02%
4	LondonCity	零售百货业	伦敦	56,920	2003年4月17日	租赁	2038年4月16日	£2,425,000	£15,249,885.04	36.26%
5	LondonOxfordStreet	零售百货业	伦敦	347,053	1981年1月21日	租赁	2080年1月20日	£7,950,000	£62,372,926.72	35.23%
6	LondonVictoria	零售百货业	伦敦	150,664	1977年9月5日	租赁	2052年9月5日	£1,636,000	£20,451,190.45	32.34%
7	LondonWestfield	零售百货业	伦敦	101,177	2008年10月30日	租赁	2043年10月29日	£2,530,000	£29,395,932.37	39.97%
8	Richmond	零售百货业	伦敦	76,543	1999年3月15日	租赁	2034年3月14日	£1,200,000	£10,786,758.57	37.37%
9	WestThurrockLakeside	零售百货业	伦敦	132,482	1990年10月29日	租赁	2025年9月28日	£1,685,000	£31,118,247.96	37.16%
10	Bath	零售百货业	英格兰南部	82,467	2011年9月1日	租赁	2081年8月31日	£940,000	£12,416,296.81	38.14%
11	Bournemouth	零售百货业	英格兰南部	82,849	2005年1月28日	租赁	2040年3月24日	£657,600	£6,128,646.98	33.01%
12	Bristol	零售百货业	英格兰南部	170,546	2008年9月25日	租赁	2043年9月1日	£1,725,000	£29,102,175.83	34.41%
13	Camberley	零售百货业	英格兰南部	115,858	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,013,301	£12,520,108.47	29.85%
14	Cheltenham	零售百货业	英格兰南部	190,630	1970年	租赁	2043年3月30日	£2,160,990	£21,596,250.55	30.57%
15	Chichester	零售百货业	英格兰南部	70,093	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£775,000	£10,162,455.22	30.69%
16	Cirencester	零售百货业	英格兰南部	23,534	2004年12月23日	租赁	2039年12月22日	£289,819	£1,940,700.89	35.55%
17	Exeter	零售百货业	英格兰南部	66,941	1949年10月1日	租赁	2038年12月22日	£652,500	£7,891,336.24	35.00%
18	Guildford	零售百货业	英格兰南部	192,061	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£2,665,000	£35,367,116.60	34.38%
19	HighWycombe	零售百货业	英格兰南部	143,391	2008年3月13日	租赁	2043年3月12日	£1,161,500	£18,188,753.12	31.76%
20	Maidstone	零售百货业	英格兰南部	100,476	2004年3月10日	租赁	2039年3月24日	£830,000	£16,186,043.20	29.13%
21	MiltonKeynes	零售百货业	英格兰南部	71,742	1981年9月25日	租赁	2074年2月20日	£1,897,700	£14,953,201.90	39.05%
22	Norwich	零售百货业	英格兰南部	142,221	2005年9月29日	租赁	2040年9月28日	£1,300,000	£24,263,816.97	30.32%
23	Plymouth	零售百货业	英格兰南部	189,446	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,673,156	£17,319,136.95	32.10%
24	ReadingTheOracle	零售百货业	英格兰南部	141,260	1999年6月24日	租赁	2034年6月24日	£1,550,000	£28,732,090.32	33.86%
25	Altrincham	零售百货业	英格兰中部/北部	80,875	1977年12月19日	租赁	2022年12月18日	£405,000	£3,694,435.99	36.05%
26	Aylesbury(Beatties)	零售百货业	英格兰中部/北部	66,000	1993年9月1日	租赁	2028年9月1日	£443,625	£4,856,668.03	34.30%
27	Birkenhead(Beatties)	零售百货业	英格兰中部/北部	73,000	2006年2月2日	租赁	2026年2月1日	£583,744	£3,475,829.14	33.32%
28	Birmingham	零售百货业	英格兰中部/北部	523,008	1981年3月2日	租赁	2061年3月1日	£5,060,224	£35,006,334.79	31.61%
29	Carlisle	零售百货业	英格兰中部/北部	95,483	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,028,084	£9,737,129.34	26.60%
30	Darlington	零售百货业	英格兰中部/北部	135,963	2007年9月4日	租赁	2039年7月29日	£1,588,566	£11,828,769.29	31.51%
31	GatesheadMetroCentre	零售百货业	英格兰中部/北部	138,284	1986年6月24日	租赁	2086年6月23日	£1,970,000	£31,861,964.72	32.49%

序号	店名	业态	区域	面积(平方英尺)	开业日期	自有/租赁物业	租赁截止日期	租金	销售额	毛利率
32	Grimsby	零售百货业	英格兰中部/北部	91,638	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£986,423	£8,751,953.02	33.86%
33	Huddersfield	零售百货业	英格兰中部/北部	85,257	2001年12月25日	租赁	2036年12月24日	£555,000	£9,086,490.09	34.16%
34	Hull	零售百货业	英格兰中部/北部	188,427	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,142,315	£10,524,850.04	32.54%
35	LeamingtonSpa	零售百货业	英格兰中部/北部	100,033	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,209,510	£12,843,862.21	30.11%
36	Leeds	零售百货业	英格兰中部/北部	114,702	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,850,000	£16,473,208.55	35.77%
37	Lincoln	零售百货业	英格兰中部/北部	81,413	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£520,089	£7,452,058.62	26.84%
38	Manchester	零售百货业	英格兰中部/北部	380,435	2004年12月20日	租赁	2039年12月19日	£3,763,620	£44,706,673.96	32.64%
39	Middlesbrough	零售百货业	英格兰中部/北部	129,754	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£1,194,727	£7,580,466.87	32.11%
40	Nottingham	零售百货业	英格兰中部/北部	105,106	1997年9月29日	租赁	2032年9月28日	£848,750	£16,940,099.18	30.57%
41	SheffieldMeadowhall	零售百货业	英格兰中部/北部	98,059	1990年9月4日	租赁	2025年9月3日	£1,670,500	£33,310,820.64	36.89%
42	Shrewsbury	零售百货业	英格兰中部/北部	55,213	2004年12月23日	租赁	2039年12月23日	£631,641	£3,125,162.43	37.85%
43	Skipton	零售百货业	英格兰中部/北部	40,502	1973年6月24日	租赁	2123年6月23日	£190,000	£4,117,320.64	38.57%
44	Solihull(Beatties)	零售百货业	英格兰中部/北部	143,640	1964年8月1日	租赁	2089年8月1日	£400,000	£12,573,525.18	28.54%
45	SuttonColdfield	零售百货业	英格兰中部/北部	91,328	1974年1月1日	租赁	2073年7月1日	£575,000	£11,069,495.59	30.20%
46	Telford	零售百货业	英格兰中部/北部	80,000	2002年10月1日	租赁	2037年9月30日	£540,000	£7,657,643.52	32.65%
47	Wolverhampton(Beatties)	零售百货业	英格兰中部/北部	273,965	2006年1月26日	租赁	2041年1月25日	£2,617,164	£15,028,179.10	29.86%
48	Worcester	零售百货业	英格兰中部/北部	74,469	1991年7月1日	租赁	2041年7月1日	£530,000	£9,865,369.49	28.29%
49	Aberdeen	零售百货业	苏格兰	2,000	2011年9月1日	租赁	2016年8月31日	£140,000	£246,898,796.44	39.63%
50	Edinburgh	零售百货业	苏格兰	68,802	1959年1月30日	租赁	2058年1月30日	£725,200	£7,316,640.95	34.63%
51	Edinburgh(Jenners)	零售百货业	苏格兰	175,758	2005年4月5日	租赁	2040年4月4日	£2,184,500	£27,659,119.52	34.36%
52	Glasgow	零售百货业	苏格兰	375,965	1961年1月31日	租赁	2041年12月24日	£4,822,000	£69,808,774.52	32.45%
53	LochLomondShores(Jenners)	零售百货业	苏格兰	45,550	2001年9月17日	租赁	2151年9月16日	£29,500	£6,286,852.15	37.11%
54	Cardiff	零售百货业	威尔士	277,287	1999年7月30日	租赁	2039年7月29日	£2,419,020	£22,371,732.12	31.18%
55	Cwmbran	零售百货业	威尔士	37,701	1964年9月20日	租赁	2063年9月19日	£122,807	£5,215,757.28	33.40%
56	DublinDundrum	零售百货业	爱尔兰	142,858	2005年3月3日	租赁	2040年3月2日	€3,475,000.00	£35,621,666.73	29.71%
57	Belfast	零售百货业	北爱尔兰	194,544	2008年3月6日	租赁	2043年6月5日	£1,887,560	£41,090,274.56	34.17%
58	AbuDhabi	零售百货业	阿布扎比酋长国	N/A	2015年2月1日	租赁	N/A			
59	YasIsland	零售百货业	阿布扎比酋长国	N/A	2015年7月1日	租赁	N/A			
60	Doncaster 奥特莱斯店	零售百货业	英国中部	93,900	1969年12月30日	租赁	2068年12月30日	£655,638	£3,730,714.96	11.93%
61	Leicester 奥特莱斯店	零售百货业	英国中部	125,563	1992年3月25日	租赁	2091年3月24日	£627,500	£6,327,081.98	15.65%
62	Swindon 奥特莱斯店	零售百货业	英国西南部	126,916	1997年2月24日	租赁	2147年2月23日	名义租金	£4,221,086.57	9.31%

## (2) 品牌信息

House of Fraser 有超过 164 年的历史，是英国历史最悠久的皇家授权百货商店连锁。公司经营自有品牌、采购品牌及特约品牌三类产品，主要销售男装、女装、童装、美容、潮流饰品及家居饰品等。

采购及特约品牌	自有品牌
 <b>MaxMara</b> <b>WHISTLES</b> <b>FED BAKER</b> <b>LAUREN HOBBS</b> <b>MANGO</b>	 <b>DICKINS &amp; JONES</b> <b>EPISODE</b> <b>therapy</b>
 <b>PRADA</b> <b>KURT GEIGER</b> <b>FOSSIL</b> <b>MULBERRY</b> <b>Dune</b> <b>RADLEY</b> LONDON	<b>untold</b>  <b>linea</b> <b>Mary</b> <small>A HOUSE OF FRASER</small>
<b>TOMMY HILFINGER</b> <b>Superdry</b> <b>BOSS</b> <small>HUGO BOSS</small> <b>Paul Smith</b> <b>RALPH LAUREN</b> <b>DIESEL</b>	 <b>label</b> <b>NEW &amp; LINGWOOD</b> <small>Est. 1865</small> <b>lab</b>
<b>ESTÉE LAUDER</b> <b>MAC</b> <b>LANCÔME</b> <b>Dior</b> <b>CHANEL</b> <b>CLARINS</b> <b>BOBBI BROWN</b> <b>CLINIQUE</b>	 <b>HOWICK</b> <b>SHABBY CHIC</b>
 <b>NESPRESSO</b> <b>Dualit</b> <b>WEDGWOOD</b> <b>SHERIDAN</b> <b>Christy</b> <b>LE CREUSET</b>	<b>LIVING</b> <small>Christiana, London</small>

## 3. 门店租赁相关信息

经营业态	租赁面积	租赁门店数量	租赁成本（年）
芜湖	1.58668 万平方米	芜湖店北楼	307.46 万人民币
淮南	3.0485 万平方米	1	667.6 万人民币
英国	7,911,730 万平方英尺	62	约 8700 万英镑

本公司租赁物业门店建筑面积合计 78 万平方米，占全部经营物业面积的 86.67%。租赁门店的刚性租金成本对公司经营业绩具有重要影响；同时若主力门店物业的租赁到期，可能对公司经营产生重大影响，但公司在租赁合同中约定有优先续约权，会陆续与出租方提前沟通续约事宜。

## 四、门店变动信息

## 1. 预计下一年度开设门店

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(万m <sup>2</sup> )	预计开业时间	租赁期
江苏南京	百货	东方福莱德 (HOF 中国旗舰店)	租赁	2.72	2016 年 9 月中旬	2016 年 3 月 8 日至 2031 年 3 月 7 日
江苏南京	百货	新百中心店-----国贸店	自有+租赁	自有面积 1.53 租赁面积 0.35	2016 年 4 月下旬	2015 年 5 月 18 日至 2020 年 5 月 17 日

## 2. 预计下一年度关闭门店

地区	经营业态	门店名称	建筑面积(万m <sup>2</sup> )	停业时间	关闭原因
江苏南京	百货	南京新百东方店	2.72	2016年3月1日	转型升级出租给HOF作为HOF中国旗舰店

注：南京新百东方店预计闭店装修期间将影响公司部分业务收入，该部分业务收入占公司总收入的比重较小。

## 五、店效信息及相关财务数据

### 1. 分地区经营情况

地区	主营业务收入(万元)		营业收入比上年增减(%)	主营业成本(万元)		营业成本比上年增减(%)	坪效(万元/m <sup>2</sup> ) 2015年
	2015年	2014年		2015年	2014年		
江苏	229,893.53	252,548.56	-8.97%	178,463.04	196,627.50	-9.24%	2.57
安徽	69,080.40	71,703.14	-3.66%	57,544.93	59,947.02	-4.01%	1.54
英国	1,252,624.74	435,370.86	187.71%	792,566.03	273,865.21	189.40%	1.7
合计	1,551,598.67	759,622.56	104.26%	1,028,574.01	530,439.72	93.91%	1.78

### 2. 不同经营模式细分财务数据

经营模式	2015年			其中：HOF		
	主营业务收入(万元)	主营业成本(万元)	毛利率	主营业务收入(万元)	主营业成本(万元)	毛利率%
联营	897,545.32	669,097.91	25.45%	652,756.62	475,635.79	27.13%
自营	204,400.86	112,891.00	44.77%	181,472.71	91,415.11	49.63%
其他	418,395.41	225,515.13	46.10%	418,395.41	225,515.13	46.10%
合计	1,520,341.59	1,007,504.04	33.73%	1,252,624.74	792,566.03	36.73%

(1) 自营存货在取得时按实际成本计价；领用或发出的库存商品。

(2) 联营模式下，供应商和公司签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，公司每日以实际收到的营业款确认销售收入，月末系统根据零售价和合同扣率计算存货成本并入库，同时做销售出库、结转成本处理（存货成本=不含税售价\*（1-合同扣率）），如有供应商承担的费用，月末录入费用协议，增加相应供应商的产品成本。

(3) 期末资产负债表存货项目反映自营模式存货余额，联营模式无存货余额。

(4) HOF公司主营销售模式的分为自有品牌、采购品牌和特约品牌。

#### 1) 自有品牌

自有品牌主要是HOF公司自主开发设计的产品系列，有效保证了公司产品的品质与风格能紧随市场趋势，吸引广大消费者的购物需要。公司自有品牌产品的平均产品毛利高于采购品牌产品与特约品牌产品。

#### 2) 采购品牌

采购品牌产品为HOF公司采购其它品牌旗下的产品系列在其门店内以及其它渠道中进行销售，可以有效地对自有品牌产品以及特约品牌产品进行补充及完善，从而丰富产品组合，优化产品配置。公司有效控制采购成本，其采购品牌的毛利高于特约品牌产品。

#### 3) 特约品牌

HOF公司的特约品牌一般为国际知名零售品牌商，品牌自身在市场上拥有极高的知名度和吸引力。特约品牌基于特约协议，在门店内或者多渠道方式销售第三方品牌旗下的产品或

服务。根据一般的特约协议，特约品牌方需要自己进行店面装修、雇佣员工、承担产品销售风险和库存成本，并且配合标的公司的营销活动及促销安排。公司会和特约品牌方约定佣金费率（一般在 23%~25%左右），同时包含最低佣金保证条款。典型的最低佣金保证在前一年度该品牌销售额乘以 105%的基础上计算，以确保公司从特约品牌销售中产生稳定上升的现金流。特约品牌产品销售模式有效降低了公司对商品销售的风险，但另一方面产品毛利也低于自有品牌和采购品牌。

总体来说，公司会针对客户需求与产品特点进行商品销售策略分析，在不同商品下采用不同的品牌模式。公司在女装、潮流饰品等季节性较强的产品品类中会更多地引进特约品牌，在男装、家居用品等销售较稳定的产品品类中会更多地使用自有品牌与采购品牌。三种品牌模式下混合运作，相互利用三者之间的优势，提高完善标的公司的整体销售水平。

## 六、仓储物流信息

英国 House of Fraser 仓储及物流配送主要由 NDC(National Distribution Centre) 与 EDC(E-commerce Distribution Centre) 两个中心负责，两个物流中心均通过标的公司与第三方物流服务机构 DHL 和 NDL 签订相关协议，为标的公司提供物流服务。物流中心 NDC 位于 Wellinborough, 由 DHL 管理。NDC 主要负责 B2B 的业务，包括对标的公司所有门店以及对 EDC 的收货、质检和发货。物流中心 EDC 位于 MiltonKeynes, 由 NDL 管理。EDC 主要负责对线上消费的物流工作，包括直接送货上门及送到消费者选择提货的门店。

其他门店暂不提供仓储及物流服务。

## 七、自营模式下采购与存货情况

### 1. 供货比例前五名供应商

供应商名称	金额	占比总采购比例(%)
VIRGINHOLIDAYS	£35,501,961	3.25
WARWICKLTD/ADUNE	£35,191,370	3.22
NORBERTDENTRESSANGLELOGISTICS	£24,663,025	2.26
POLOUKLTD	£22,118,669	2.02
DHLSUPPLYCHAINLIMITED	£19,913,050	1.82
合计	£137,388,075	12.56

### 2. 货源中断应对风险及对策、存货管理政策、滞销过期商品处理政策及减值计提政策

#### (1) 货源中断应对风险及对策

House of Fraser 没有涉及产品制造业务，直接从各个供应商处采购各类成品商品 House of Fraser 拥有多元化的产品供应商，主要分布在英国、爱尔兰、欧洲大陆、亚洲以及北美。

目前，House of Fraser 通过质量控制能力、生产成本以及交易道德操守三项标准挑选高质量的供应商。同时，House of Fraser 以集中化管理为基础，通过各个独立的采购团队完成大部分产品品类的采购。House of Fraser 会根据产品的特点调整采购工作的整体安排，如女装及潮流饰品具有季节性，品类较为多元；而家居用品及男装季节性不强，款式较为固定。基于对产品潮流性的重视，House of Fraser 在进行采购前通常会进行市场调查，并阶段性调整产品组合。此外，House of Fraser 会根据产品特点与实际销售情况对采购工作进行调整，从而优化产品配置，以达到提高商品适销率及收益最大化。

#### 八、线上销售情况

House of Fraser 有面向全球消费者的网上销售平台“House of Fraser.com”，通过网络订单、邮件订单、线上下单商场提货等多种方式增进顾客的购物体验。近年来 House of Fraser 网络与移动客户端销售总额从 174.1 百万英镑增长至 234.9 百万英镑，销售占比也从 12.23% 上升至 15.43%。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，南京新街口百货商店股份有限公司投资情况如下：

#### (一) 长期股权投资情况

1、南京新百向三胞集团定向增发 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。

2、南京新百现金出资 1050 万元投资广州市纳塔力健康管理咨询有限公司，持股比例 35%，报告期内权益调整额-70.87 万元，长期股权投资期末余额 979.13 万元；

#### (二) 可供出售金融资产情况

1、南京新百现金出资 998,251 美元投资美西控股有限公司，持股比例 8.48%；

2、南京新百现金出资 2,364,812 美元投资安康通控股有限公司，持股比例 16%；

3、南京新百现金出资 6500 万人民币投资上海高特佳懿康投资合伙企业（有限合伙），持股 10%；

## (六) 重大资产和股权出售

近年来，全球制药行业正经历化学制药到生物制药的转型时期，国内制药行业也经历从化学原料药到成品药、仿制药到独立研发药的升级阶段。当前政府推动深化医疗改革，也为处于全球制药转型之中的中国医药产业提供了难得的市场机遇。在此前景的驱动下，为了把握市场机遇，促进子公司新百药业的持续发展和转型升级，公司以股权转让的方式与深圳市高特佳签订新百药业股权转让协议，引入深圳市高特佳为战略投资者，发挥各自优势，实现协同效应。本次交易是为了促进子公司新百药业的持续发展和转型升级。对公司的财务状况不会产生重大影响。

2015 年 3 月 26 日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了公司《关于签署股权转让投资框架协议引入战略投资者的议案》。

2015 年 4 月 24 日在南京中山南路 1 号签署《股权转让协议》，就转让南京新百所持有新百药业 100% 股权以及南京新百以其相当于标的公司 10% 股权价值作价出资乙方并相应获取乙方有限合伙人相应权益。本次交易已获公司第七届董事会第二十四次会议及 2014 年度股东大会审议通过。公司独立董事发表了表示同意的意见。（公告编号：临 2015-020、临 2015-024）

2015 年 4 月末，南京新百处置新百药业 90% 股权即不再纳入合并范围，剩余 10% 股权转让在 2015 年 7 月完成。新百药业 2015 年处置日的资产总额 2.73 亿元，负债总额 0.85 亿元，所有者权益 1.88 亿元，年初至处置日的销售收入 0.68 亿元，净利润 0.12 亿元。本期处置新百药业的股权产生投资收益 3.14 亿元（已扣除所得税影响），新百药业于 2015 年 5 月退出合并范围。

**(七) 主要控股参股公司分析**

## 1. 主要子公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润	上期净利润	净利润较上年变动比例
南京新百房地产开发有限公司	房产开发	9,000.00	100.00	343,496.36	7,557.06	-2,254.29	-585.70	不适用
盐城新国房地产开发有限公司	房产开发	4,000.00	100.00	31,741.54	7,703.60	2,151.01	1,768.93	21.60%
南京继航贸易有限公司	租赁	7,656.00	100.00	7,578.65	7,508.24	-73.32	-20.14	不适用
芜湖南京新百大厦有限公司	商业	6,000.00	70.00	56,353.89	2,804.33	-1,866.58	-2,150.68	不适用
南京东方商城有限责任公司	商业	24,600.00	100.00	50,245.91	31,313.89	328.11	1,510.49	-78.28%
淮南新街口百货有限公司	商业	1,000.00	100.00	6,358.78	-2,487.03	-1,947.97	-1,521.67	不适用
新百(香港)有限公司	投资	\$26,420.00	100.00	151,665.59	89,967.26	-2,205.92	-2,540.42	不适用
HighlandGroupHoldingsLimited	商业	£15,533.0879	88.89	1,023,964.92	194,488.42	-1,437.72	31,955.88	不适用

## 2. 本期同一控制下企业合并增加的子公司

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	上期净利润 (万元)	净利润较上年变动比例
南京兴宁实业有限公司	房产开发	1,687.92	100.00	7,088.72	-4,028.78	-521.78	-29.19	不适用
南京瑞和商贸有限公司	其他服务	2,000.00	100.00	2,379.41	407.58	-189.62	-193.32	不适用

## 3. 本期处置的子公司

被处置的子公司名称	股权处置金额	处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
南京新百药业有限公司	6.2 亿元	100%	股权转让	2015 年 4 月末	4.31 亿元

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势****(一) 行业竞争格局**

当前,国内经济增长正面临着低速增长的态势,零售百货行业的发展正处于弱增长阶段,百货商店数量的增加并没有带来其销售份额在整个社会商品零售总额中比例的上升,而是趋

于下降。面对消费需求的变化、其他业态的冲击、新的同业的分割、经营管理的落后等，百货商业要想在新一轮的竞争中站稳脚跟，需要成功建立核心竞争能力和竞争优势。

从整个零售百货行业现状来看，尤其是传统百货商店最大的竞争压力来自于同行的直接竞争，尤其是超大型百货商店的竞争。目前，百货商店最怕的不是其他业态，而是新的同业的不断涌现。购物中心是百货商店最有力的竞争对手，因其主力商品和服务特色与百货商店基本相同，但是其规模却是百货商店的几倍甚至几十倍，并且集零售、餐饮、休闲、娱乐等多种功能于一体，具有极强的聚客能力。购物中心的主体仍然是百货商店，因此类似于“直接竞争”。许多合资的百货企业纷纷抢占滩头，凭借灵活的体制以及先进的商场管理和市场营销经验，开始建立了品牌知名度，打破了传统百货商场的垄断并且夺取了相对稳定的顾客群体。由于新兴业态的崛起以及零售业竞争的加剧，大型百货商场、购物中心的过热开发，造成供大于求的结果。消费市场抢夺份额的竞争态势已全面拉开。随着消费习惯的变化，消费需求的差异，百货商店品牌的同质化现象已无法满足消费者多样化、个性化的需求，劣势已逐步凸现。面对零售市场激烈的行业竞争格局，加快转型升级是百货商店走出困境的必要途径，通过一系列的措施，运用自身优势，增加自营品类，强化特色经营，优化供应链，加强与大集团品牌公司的深度联营与战略合作，同时不断丰富业态，将传统百货向购物中心转型。

## （二）公司未来发展趋势

公司在面对如此复杂多变的市场环境下，未来将通过以下几个方面来应对所面临的困难与挑战：

1、百货板块将以实施平台化战略提升盈利能力。通过构建链接供需两端的深度价值链管理体系，力争成为具有持续盈利能力的百货零售企业。

2、借力英国 HOF 百货，整合其渠道、品牌、商品和管理资源。将利用英国 HOF 开设的中国旗舰店，借助新街口“中华第一商圈”的影响力，形成 HOF 在中国的辐射原点，适时地发展连锁门店。

3、积极探索自营模式，通过培育自有品牌，完善、丰富企业的百货业态，提高企业的精细化运营水平，同时积极探索完善 O2O 模式，充分拓展和挖掘线上业务；

4、探索尝试布局医疗健康产业。2016 年，是公司积极落实双主业发展战略之年，公司大力拓展在医疗健康领域的投资，通过投资参股以色列最大的养老企业 NATALI 和大型医疗养老企业安康通公司，尝试布局医疗健康产业，充分利用上市公司优质平台，探索医疗、养老服务的盈利模式，不断提高公司盈利能力。

## （二）公司发展战略

2016 年，公司将积极推进“双主业”发展战略落地。一方面加快百货业转型升级，通过整合供应链、实现差异化资源整合、优化信息平台、深化 O2O 建设等措施，提高在零售市

场地位；另一方面积极配合完成重大资产重组项目，推进大健康战略规划的实施。公司将不断加快整合零售百货与养老医疗两大领域的步伐，实现有效转型，力争将公司打造成具有行业竞争力和行业影响力的优质上市公司，实现公司与股东利益的最大化。

### (三) 经营计划

2016 年，公司计划实现 179 亿元的经营目标。（按原合并口径）

2016 年，公司将加快行业转型，加快资源整合，积极推进双主业落地，进一步提高和增强公司核心竞争力。公司将以市场需求为导向，转变经营理念，创新经营模式。通过整合现有资源进行业态创新，挖掘新的利润增长点；通过进一步强化品牌招商管理来推进品牌拓展；通过加强运营管理、拓宽营销渠道来改变营销模式，完善经营功能，提高营销效率；通过搭建以会员为中心的大数据分析平台，利用新技术对各种数据源进行整合，为精准营销提供大数据分析；通过细化管理来加强内部管控。公司将充分发挥资源优势、品牌优势，树立团队至上的观念，打造能适应新形势的超强队伍，加快各业态之间的融合，提升百货零售企业自身的竞争能力，力争全面完成经营计划。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济与市场风险

百货零售业务的发展依赖于经济发展和消费者信心。由于受到宏观经济和区域经济的影响，转型期的百货零售业面临着消费乏力、跨界竞争加剧、电商分流、运营成本攀升等困难，受这些因素的影响，也使百货行业承受着收入水平和毛利率同时下降的压力，而相关价格水平的居高不下使得企业成本费用压缩空间有限，给公司经营带来较大压力，从而带来业绩增长达不到预期的风险。

#### 2、行业竞争加剧的风险

伴随着国内外零售企业的积极扩张，电子商务的快速发展，国内零售市场的竞争日趋激烈。随着电商网购等新兴购物模式逐渐成为众多消费者日常生活中不可或缺的一部分，传统实体零售业业绩遭遇强烈冲击。

#### 3、业务转型的风险

公司未来将大力推进“现代百货+医疗养老”的双主业发展战略。一方面在积极促进百货转型升级，尝试新的经营模式和引入新的品牌，不断优化品牌结构。经营模式的改变和新品牌的进入，都将需要市场的认可以及一定时间的培育期；另一方面布局发展医疗养老产业。考虑到公司进入医疗养老领域的时间尚短，在医疗养老业务和不同医疗业务之间的协同方面，运营经验尚且不足，这对公司的运营管理能力提出了更高的要求。

#### 4、公司目前正在进行重大资产重组事项，相关文件还需提交股东大会审议并上报中国

证监会审批，重组事项还存在不确定的风险。

针对上述风险，公司将始终坚持以市场需求为导向，通过逐步创新经营模式，加快转型升级、资源整合的节奏，加快传统百货向类购物中心的转变，强化核心商圈的品牌价值和物业价值，不断进行业态创新，充分挖掘新的利润增长点，并不断提高抵抗行业风险的能力和公司的竞争实力。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期，公司 2015 年度利润分配方案严格按照《公司章程》中有关利润分配政策执行，有完备的分红机制和审议程序，有明确的分红标准和分红比例，切实维护了中小股东的合法权益。

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

单位：万元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年		0.9		7,452.15	36,650.41	20.33
2014 年		1	10	3,583.22	39,816.44	9.00
2013 年		1		3,583.22	12,982.95	27.60

## 二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	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	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
			<p>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</p>					

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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	三胞集团	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	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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	三胞集团	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	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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	三胞集团	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；	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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	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	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
			<p>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；</p> <p>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</p>					

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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	三胞集团	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	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
			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、</p>					

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
			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>					

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
			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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	三胞集团	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	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
			业物业资产权属争议产生诉讼、仲裁或其他纠纷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。					
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关	解决同业	袁亚非\三胞集团	(1) 袁亚非\三胞集	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
的承诺	竞争		<p>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；</p> <p>(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</p>					

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
			包括但不限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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	三胞集团	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	截至本年报出具之日，该承诺事项正在积极履行中。	
与重大资产重组相关的承诺	其他	三胞集团	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，	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
			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。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

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。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

是达到原盈利预测及其原因作出说明

公司于 2014 年 9 月完成收购英国百货公司 HighlandGroupHoldingsLimited 约 89%的股权，并在取得被收购企业控制权后纳入合并财务报告范围。本次交易由德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了被收购企业 HighlandGroup 的盈利预测审核报告（德师报(核)字(14)第 E0100 号）。

HighlandGroup 所采用的会计政策和会计期间与本公司存在差异，盈利预测审核报告的预测期间为截至 2015 年 1 月 31 日止 53 周。在 HighlandGroup 完成对截至 2015 年 1 月 31 日止 53 周财务报告的审计工作之后，公司通过准则转换的形式编制符合中国企业会计准则的财务报告，已及时披露被收购企业盈利预测的实现情况。公司于 2015 年 5 月底公布了由德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了关于 HighlandGroupHoldingsLimited 截至 2015 年 01 月 31 日的 53 周盈利预测实现情况说明的专项说明(德师报(审)字(15)第 S0184 号)。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**适用 不适用**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**适用 不适用**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**适用 不适用**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	4

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司中心店与江苏宏图三胞高技术投资有限公司签署了《联营销售专柜合同》，联销地点：中山南路1号本公司中心店7楼；销售范围：经营数码电子类商品；营业面积：130平方米；合同期限：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1289.85万元。

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833.13万元。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295.71万元。

本公司下属子公司南京新百物业资产管理有限公司与江苏明善科技发展有限公司签署了《物业委托服务合同》，委托南京新百物业资产管理有限公司对三胞集团总部大楼（物业名称）提供物业管理服务。物业管理服务名称：三胞集团总部大楼；物业地址：南京市雨花台区软件大道68号；物业建筑面积：62,681平方米；物业服务内容与质量按协议订立的条款进行管理服务；物业管理服务费用为固定酬金制方式，江苏明善科技发展有限公司按3万元/月向南京新百物业资产管理有限公司支付物业服务酬金，全年服务酬金为36万元，每季度末结算一次。报告期收到物业管理服务费18万元。物业管理人员的薪资以及物业维护等服务发生的其他费用247.91万元。截止本报告期末，南京新百物业资产管理有限公司与

江苏明善科技发展有限公司签署了《物业管理服务委托合同终止协议书》，协议约定原《物业委托服务合同》于 2015 年 6 月 5 日终止，南京新百物业资产管理有限公司不再对三胞集团总部大楼提供物业管理服务。

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
南京新百通过向三胞集团非公开发行股份的方式购买其持有的南京兴宁实业有限公司 100%股权和南京瑞和商贸有限公司 100%股权的。	2015 年 7 月 24 日在上海证券交易所网站上披露了《南京新百收购报告书》。该议案于 2015 年第一次临时股东大会审议通过。（公告编号：临 2015-009）

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 8 月 5 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司拟向 ChinaCordBloodCorporation（中国脐带血库企业集团）发出收购相关资产及业务权益的意向性要约函的议案》。本次要约收购价格主要参考 C0 集团收到的在美国市场的私有化要约的价格，公司拟以不低于 60 亿元人民币的价格发出收购意向函，要约成立则采用现金、A 股上市公司普通股、或多种混合方式支付。

2016 年 1 月 6 日，公司召开第七届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司符合重大资产重组及发行股份条件的议案》。南京新百拟收购金卫医疗 BVI 所持有的美股上市公司 C0 集团的全部股权。整体交易拟分为控股股权收购和少数股权收购两个步骤：公司拟向金卫医疗 BVI 发行股份及支付现金购买其已经持有的 C0 集团 65.4%股权，并募集配套资金用于支付收购的现金对价；后续待 C0 集团私有化完成，金卫医疗 BVI 取得 C0 集团剩余的 34.6%股权后，公司将向金卫医疗 BVI 支付现金收购该部分剩余股权。

2016 年 1 月 8 日，公司召开了第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司符合重大资产重组及发行股份购买资产条件的议案》。南京新百拟通过向广州金鹏、常州元康、赛领辅仁、力鼎资本、农银基金、赛领并购、东吴创投、衡丹创投非公开发行股份的方式购买其持有的安康通 84%股权；拟通过向三胞集团、常州明塔、赛领辅仁、力鼎资本、农银基金、赛领并购、东吴创投及衡丹创投非公开发行股份的方式购买其持有的三胞国际 100%股权；拟通过向银丰生物、新余创立恒远、王伟、王山及沈柏均非公开发行股份的方式购买其持有的齐鲁干细胞 76%股权并拟向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金。

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

报告期内，涉及业绩约定的承诺事项为《南京新百向三胞集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》中有关业绩补偿。根据公司年审会计师事务所江苏苏亚金诚会计师事务所出具苏亚审[2016]376号审计报告，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)×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。目前，该承诺事项正在积极履行中。相关中介机构将按承诺事项的履行情况进行核查及督导，直至该承诺履行完成。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
南京新百与三胞集团下属公司Natali公司共同以现金方式出资人民币3000万元设立Natali(中国)养老服务有限公司，Natali公司出资1950万，股权占比65%；本公司出资1050万，股权占比35%。	2015年2月28日在上海证券交易所网站上披露了《关于对外投资暨关联交易的公告》。该议案于公司第七届董事会第二十二次会议审议通过。（公告编号：临2015-011、临2015-010）
南京新百与控股股东三胞集团共同投资美西控股有限公司。本公司投资100万美元参股，持股比例为8%。	2015年2月5日在上海证券交易所网站上披露了《关于与三胞集团有限公司共同投资美西控股有限公司暨关联交易公告》。该议案于公司第七届董事会第二十次会议审议通过。（公告编号：临2015-006、临2015-005）

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

南京新百下属子公司新百香港以现金方式出资236.48万美元向自然人毕仁海以及Global Network Holdings Limited收购安康通20%的股权。安康通的控股股东广州金鹏集团有限公司系公司控股股东三胞集团的全资子公司，金鹏集团持有安康通5,245,182股股份，占比65.75%。2015年5月12日在上海证券交易所网站上披露了《关于对外投资暨关联交易的公告》。该议案于公司第七届董事会第二十六次会议审议通过。（公告编号：临2015-026、临2015-025）

2015年12月31日，广州金鹏集团有限公司持有普通股4,786,637股，占普通股比例48.00%；Cenbest(HongKong)CompanyLimited持有普通股1,595,546股，占普通股比例16.00%；常州元康持有普通股1,595,546股，占普通股比例16.00%；上海赛领辅仁股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有普通股747,912股，占普通股比例7.50%；成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）持有普通股498,608股普通股，占普通股比例5.00%；上海赛领并购投资基金合伙企业（有限合伙）持有普通股249,304股，占普通股比例2.50%；上海衡丹创

业投资中心(有限合伙)持有普通股 124,652 股,占普通股比例 1.25%;东吴创业投资有限公司持有普通股 124,652 股,占普通股比例 1.25%;农银无锡股权投资基金企业(有限合伙)持有普通股 249,304 股,占普通股比例 2.50%。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 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,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。

## 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)

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

2015年11月5日，公司召开了第七届董事会第三十四次会议，会议审议通过了《关于批准签署〈收购框架意向协议〉的议案》。董事会同意并授权公司与金卫医疗集团有限公司签署《收购框架意向协议》。

2016年1月6日公司召开了第七届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于批准签署〈收购框架协议〉的议案》。董事会同意并授权公司与 Golden Meditech Stem Cells (BVI) Company Limited (金卫 BVI) 签署《股份买卖协议》。

2016年1月8日，公司第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于批准公司签署本次重大资产重组相关协议的议案》，董事会就收购三胞医疗养老资产重组事项，同意公司与交易对方签署附条件生效的《发行股份购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》等重大资产重组相关协议。

上述协议的生效尚需取得中国证券监督管理委员会的许可。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司因筹划重大资产重组事项，经向上海证券交易所申请，公司股票于2015年8月5日开市起停牌。2016年1月6日，本公司召开第七届董事会第三十六次会议，审议通过了收购中国脐带血库企业集团重组事项等相关议案。2016年2月18日，本公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了收购中国脐带血库企业集团重组事项等相关议案。2016年2月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160344号）。2016年3月11日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查第一次反馈意见通知书》。截至本报告出具之日，公司就通知书的要求与相关中介机构积极准备相关材料，公司将在规定期限内及时报送中国证监会相关部门。

2016年1月8日，公司召开第七届董事会第三十七次会议，审议通过了有关收购三胞集团旗下医疗养老资产和山东省齐鲁干细胞工程有限公司重组事项的相关议案。截至本报告出具之日，该项重组事项尚需召开第二次董事会审议相关事项，目前，相关工作正在积极开展中。

### 十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	361,500	0.10	111,372,957		361,500	-210,000	111,524,457	111,885,957	13.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	361,500	0.10	111,372,957		361,500	-210,000	111,524,457	111,885,957	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	357,960,185	99.90			357,960,185	210,000	358,170,185	716,130,370	86.49
1、人民币普通股	357,960,185	99.90			357,960,185	210,000	358,170,185	716,130,370	86.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	358,321,685	100	111,372,957		358,321,685		469,694,642	828,016,327	100

2、

### 3、普通股股份变动情况说明

1、报告期内，公司有限售条件流通股上市数量 210,000 股，上市流通日为 2015 年 7 月 28 日。详见上海证券交易所网站《南京市新街口百货商店股份有限公司有限售条件的流通股第九次上市流通公告》。

2、南京新百通过向三胞集团非公开发行股份 101,754,385 股购买其持有的南京兴宁实业有限公司 100%股权和南京瑞和商贸有限公司 100%股权的。

3、经中国证券监督管理委员会 2015 年 7 月 20 日《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司向三胞集团有限公司发行股票购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1703 号），公司非公开发行人民币普通股（A 股）9,618,572 股，发行价格为 20.10 元/股，募集资金总额人民币 193,333,297.20 元，扣除发行费用人民币共计 3,866,665.00 元后，本次发行股票募集资金净额为人民币 189,466,632.20 元。

### 4、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股份变动的过户情况：

经中国证监会核准，公司于 2015 年 7 月 23 日采取非公开发行股票方式向三胞集团和 5 名特定投资者发行了 101754385 和 9618572 股，新增股份已于 2015 年 8 月 3 日和 2015 年 11 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

本次向三胞集团发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2018 年 8 月 3 日。本次向其他特定投资者发行的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，该部分新增股份可上市交易的时间为 2016 年 11 月 24 日。具体情况参见公司于 2015 年 11 月 27 日披露的《非公开发行股票发行情况报告暨股本变动的公告》。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

指标	2014 年股本变动前	2014 年股本变动后	股本变动影响比率	2015 年股本变动后	股本变动影响比率
股本数(加权平均)	358,321,685.00	818,397,755.00	128.40%	819,199,302.67	128.62%
归属于母公司净利润	400,389,498.29	398,164,414.98	-0.56%	366,504,058.47	-8.46%
归属于母公司股东权益合计	1,767,472,798.00	1,738,374,784.28	-1.65%	2,379,390,810.30	34.62%
基本每股收益(元/股)	1.12	0.49	-56.25%	0.45	-59.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/	1.25	0.63	-49.60%	0.15	-88.00%

股)					
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.93	2.12	-56.94%	2.87	-41.78%

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因
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	非公开发行认购股份
国投瑞银基金管理有限公司			1,990,049	1,990,049	非公开发行认购股份
兴证证券资产管理有限公司			995,024	995,024	非公开发行认购股份
浙江浙商证券资产管理有限公司			995,024	995,024	非公开发行认购股份
泓德基金管理有限公司			663,351	663,351	非公开发行认购股份
南京市白下区市政工程管理所/南京鹏程道路排水工程有限责任公司	60,000	120,000	60,000		(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
江苏省电信传输局	42,000		42,000	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	30,000		30,000	60,000	(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

浙江省东阳吴宁丽都服装厂	30,000		30,000	60,000	(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
南京宁海模具厂	19,500		19,500	39,000	(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
江都县大桥镇皮箱厂	15,000		15,000	30,000	(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
余杭市农工商杭州分公司	15,000		15,000	30,000	(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
宜兴东方纺织装饰品厂	15,000		15,000	30,000	(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
南京波拉德广告有限公司/王宪伟	15,000	30,000	15,000		(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
启东市久隆羊毛衫厂	15,000		15,000	30,000	(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
浙江绍兴光明丝织厂	15,000		15,000	30,000	(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
浙江省温岭县南京羊毛衫厂/谢骥频	15,000	30,000	15,000		(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
溧阳毛针织总公司	15,000		15,000	30,000	(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
仪征市鞋厂	15,000		15,000	30,000	(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
张家港市新型箱包厂	15,000		15,000	30,000	(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
温州鹿城蓓蕾针织厂/孙蓓	15,000	30,000	15,000		(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
山东省泰安毛纺厂	15,000		15,000	30,000	(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
合计	361,500	210,000	111,734,457	111,885,957	/

## 二、证券发行与上市情况

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

2014年7月3日, 本公司召开第七届董事会第十一次会议, 审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案等本次交易的相关议案。

2014年12月30日, 本公司召开第七届董事会第十九次会议, 审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)等本次交易的相关议案。

2015年2月26日, 本公司召开2015年第一次临时股东大会, 审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)等本次交易的相关议案, 并同意三胞集团及其一致行动人免于以要约方式收购上市公司股份。

2014年12月29日, 标的公司召开股东会, 三胞集团同意向南京新百转让兴宁实业100%股权、瑞和商贸100%股权。

2015年7月23日, 本公司取得中国证监会《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司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》(证监许可[2015]1703号), 核准本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

#### 1、发行数量和价格

股票种类: 人民币普通股(A股)

发行数量: 发行股份购买资产部分发行101,754,385股

募集配套资金部分发行9,618,572股

发行价格: 发行股份购买资产部分5.70元/股

募集配套资金部分 20.10 元/股

#### 2、发行对象认购的数量和限售时间

序号	股东名称	认购价格(元/股)	认购数量(股)	限售期(月)
<b>发行股份购买资产</b>				
1	三胞集团有限公司	5.70	101,754,385	36
<b>募集配套资金</b>				
1	财通基金管理有限公司	20.10	4,975,124	12
2	国投瑞银基金管理有限公司	20.10	1,990,049	12
3	兴证证券资产管理有限公司	20.10	995,024	12
4	浙江浙商证券资产管理有限公司	20.10	995,024	12
5	泓德基金管理有限公司	20.10	663,351	12

根据中登公司上海分公司于2015年8月3日出具的《证券变更登记证明》，上市公司向三胞集团发行101,754,385股股份的相关证券登记手续已办理完毕。

根据中登公司上海分公司于2015年11月24日出具的《证券变更登记证明》，上市公司本次发行的9,618,572股A股股份已分别登记至财通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、泓德基金管理有限公司名下。

本次发行新增股份限售期自股份发行结束之日起开始计算。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,287
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,182

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
三胞集团有限公司	180,502,976	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	29,655,978	59,311,956	7.16		质押	59,311,956	境内非 国有法 人
南京华美联合营销管理有限公司	22,329,428	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	17,037,400	41,320,000	4.99		无	0	国有法人
南京加大投资管理有限公司	17,792,482	35,584,964	4.30		质押	20,000,000	未知
南京中森泰富科技发展有限公司	17,500,000	35,000,000	4.23		质押	35,000,000	境内非国有法人
余卉	8,317,545	12,193,566	1.47		无	0	未知
王钊	6,670,764	6,670,764	0.81		无	0	未知
南京信通经济信息咨询有限公司	6,000,000	6,000,000	0.72		无	0	未知
毕珍玉	5,497,914	5,497,914	0.66		无	0	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				
余卉	12,193,566	人民币普通股	12,193,566				
王钊	6,670,764	人民币普通股	6,670,764				
南京信通经济信息咨询有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
毕珍玉	5,497,914	人民币普通股	5,497,914				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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</p> <p>前十名股东中“三胞集团有限公司”、“南京中森泰富科技发展有限公司”、属于一致行动人</p> <p>其余股东之间未知是否有关联关系</p>						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	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		发行股份购买资产并募集配套资金限售
3	国投瑞银基金管理有限公司	1,990,049	2016年11月24日		发行股份购买资产并募集配套资金限售
4	兴证证券资产管理有限公司	995,024	2016年11月24日		发行股份购买资产并募集配套资金限售
5	浙江浙商证券资产管理有限公司	995,024	2016年11月24日		发行股份购买资产并募集配套资金限售
6	泓德基金管理有限公司	663,351	2016年11月24日		发行股份购买资产并募集配套资金限售
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 (2) 账户资料不全

8	福建晋江市陈埭沟美鞋业有限公司	60,000	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 (2) 账户资料不全
9	浙江省东阳吴宁丽都服装厂	60,000	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 (2) 账户资料不全
10	南京宁海模具厂	39,000	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 (2) 账户资料不全

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	三胞集团有限公司
单位负责人或法定代表人	袁亚非
成立日期	1995年4月28日
主要经营业务	电子计算机网络工程设计、施工、安装; 电子计算机及配件、通信设备(不含卫星地面接收设施)开发、研制、生产、销售及售后服务与咨询; 摄影器材、金属材料、建筑装饰材料、五金交电、水暖器材、陶瓷制品、电器机械、汽配、百货、针纺织品、电子辞典(非出版物)、计算器、文教办公用品销售; 家电维修; 实业投资; 投资管理; 自

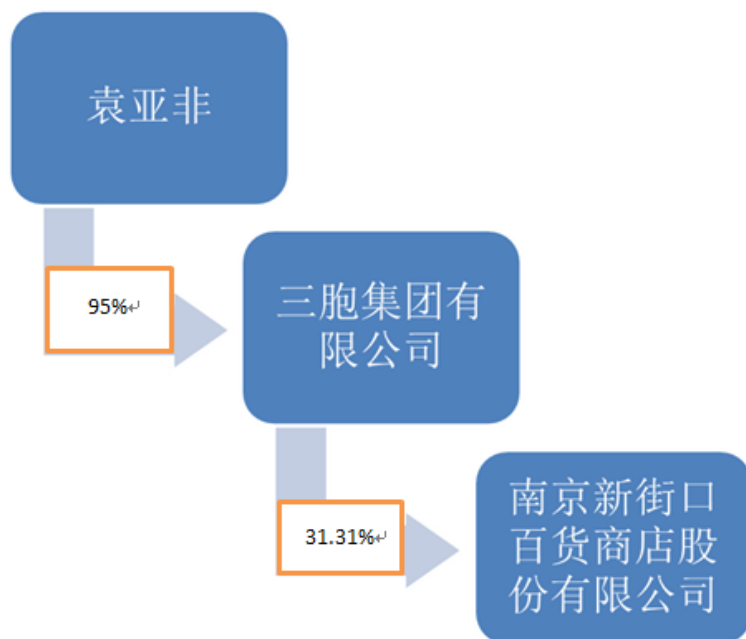
	营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有宏图高科(600122) 21.60%的股权 持有金鹏源康(新三板 430606) 65.88%的股权 持有麦考林(NASDAQ:MCOX) 63.70%的股权 持有 DT INT'L (00167 HK) 50.42%的股权

## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

姓名	袁亚非
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任三胞集团有限公司董事长, 全国政协委员, 全国工商联常委, 中国光彩事业促进会副会长, 江苏省工商联副主席, 南京市工商联副主席, 并受聘为公安部特约监督员。担任中国企业联合会常务理事, 中国计算机行业协会副会长, 江苏省信息化协会副会长, 受聘担任南京大学、东南大学等多家高校客座教授。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宏图高科(600122) 金鹏源康(新三板 430606) 麦考林(NASDAQ:MCOX) DT INT'L (00167.HK)

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



说明: 根据本公司控股股东三胞集团有限公司提供 2015 年 7 月 14 日的股东会决议以及 2015 年 7 月 27 日江苏省南京市工商行政管理局公司备案通知书(01000465)公司备案【2015】

第 07270001 号，三胞集团有限公司已完成股东注册资本变更手续。袁亚非由原持有三胞集团有限公司 55%的股权，变更为 95%。

#### 五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨怀珍	董事长	女	53	2013年10月10日	2016年10月9日						是
仪垂林	董事	男	42	2013年10月10日	2016年10月9日						是
夏淑萍	董事	女	53	2013年10月10日	2015年12月25日						是
傅敦汛	董事、总裁	男	62	2013年10月10日	2016年10月9日	18,885	37,770	18,885	2014年利润分配资本公积转增股本	75	
陶佩芬	董事	女	65	2013年10月10日	2016年1月14日	26,623	53,246	26,623	2014年利润分配资本公积转增股本	52	
陈永刚	董事、副总裁	男	46	2013年10月10日	2016年10月9日					52	
王跃堂	独立董事	男	53	2013年10月10日	2016年2月17日					5.95	
杨春福	独立董事	男	49	2013年10月10日	2016年10月9日					5.95	

				月 10 日	月 9 日						
陈枫	独立董事	男	67	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日					5.95	
胡雪飞	监事会主席	男	44	2014 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 29 日					47.7	
施晓蔚	监事	女	44	2014 年 6 月 30 日	2016 年 1 月 14 日					33.88	
吕雪瑾	职工监事	女	38	2014 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 29 日					26.3	
朱爱华	董事、党委书记、副总裁	女	54	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日					64	
苏杰	副总裁	男	42	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日					70	
王云健	副总裁	男	59	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日	10,339	20,678	10,339	2014 年利润分配资本公积转增股本	57	
金之颖	副总裁	男	58	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日					52	
吴晓梅	副总裁	女	54	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日	9,164	18,328	9,164	2014 年利润分配资本公积转增股本	60	
潘利建	副总裁、董秘、财务总监	男	46	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 9 日					52	
陈锡宁	副总裁	女	55	2014 年 11 月 19 日	2015 年 12 月 4 日					43	
卜江勇	董事	男	41	2016 年 2	2016 年 10						

				月 17 日	月 9 日						
胡晓明	独立董事	男	53	2016 年 2 月 17 日	2016 年 10 月 9 日						
合计	/	/	/	/	/	65,011	130,022	65,011	/	702.73	/

姓名	主要工作经历
杨怀珍	女，1963 年出生，大学学历，历任南京制药厂有限公司财务处处长、副总会计师、三胞集团有限公司副总裁、监事会主席、董事、副总裁兼财务总监。现任三胞集团有限公司总裁、党委书记，江苏宏图高科技有限公司董事长，本公司董事长。持本公司股票 0 股。
仪垂林	男，1974 年出生，博士学位，拥有律师资格。曾在江苏联合信托投资公司、南京财经大学任职。现任三胞集团有限公司高级副总裁，南京富士通计算机设备有限公司董事长，江苏宏图高科技股份有限公司董事，本公司董事。持本公司股票 0 股；
傅敦汛	男，1954 年出生，研究生，高级经济师，历任本公司副总经理、芜湖南京新百大厦有限公司总经理。现任芜湖南京新百大厦有限公司董事长、南京东方商城有限责任公司董事长，本公司董事、总裁。持本公司股票 18,885 股；
陈永刚	男，1970 年出生，南京大学 EMBA，会计师，历任金鹰商贸集团财务部总监、稽核部总监，金鹰商贸集团总裁助理，现任本公司董事、副总裁。持有本公司股票 0 股；
杨春福	男，1967 年出生，博士学位，历任南京大学法学院讲师、法学院副教授、法学院教授，现为南京大学法学院教授、博士、博士生导师，任法学院副院长兼法理学教研室主任。持有本公司股票 0 股；
陈枫	男，1949 年出生，本科，注册管理咨询师，长期从事经济管理和经济研究工作，曾为中石油集团等多家大型企业进行过战略统筹管理讲座与研究，并被北京奥运组委会聘为 2008 年奥运规划评审专家。历任中国社会科学院工业经济研究所实习研究员，北京工艺美术服务部经理、党总支书记，北京工艺美术公司总经理助理，北京市旅游研究所所长，海南机场股份有限公司董事局秘书长，中国社会调查所副所长，全国妇联《世界华人经济成就展览会》筹备组负责人，中国发展战略研究会战略管理咨询中心主任，湖南株冶集团股份有限公司独立董事，江苏常铝铝业股份有限公司独立董事。持有本公司股票 0 股；
胡雪飞	历任南京新百公司纪检监察室审计员、部长助理、针棉织品商场、精品鞋商场经理助理、党支部副书记、副经理、精品男装商场经理，南京新百公司总经理助理兼精品男装商场经理、男装商场经理。现任南京新百中心店副总经理，监事会主席；
吕雪瑾	历任本公司精品鞋商场营业员、柜长、营销二部经理助理。现任本公司中心店营销四部副经理兼党支部副书记、职工监事；
朱爱华	女，1962 年出生，大学，高级经济师，历任本公司服装分公司经理助理、男装商场党支部副书记、书记、总经理助理兼女装商场经理、精品女装商场经理、副总经理、纪委书记、副总裁、中心店总经理，现任公司党委书记、副总裁、董事；
苏杰	男，1974 年出生，硕士，曾任金鹰国际商贸（中国）公司副总裁、大连万达集团总裁助理兼万达百货常务副总经理。现任本公司副总裁；
王云健	男，1957 年出生，在职研究生，高级经济师，历任公司工会干事、副主席，公司文体商品部副书记、书记，董事长办公室主任，发展部部

	长，公司总经理助理，副总经理。现任本公司副总裁、工会主席、纪委书记；
金之颖	男，1958 年出生，在职研究生，高级经济师，历任公司家电部副经理、业务科长、发展部部长、超市分公司经理兼党支部书记、业务部部长、公司总经理助理，公司副总经理兼芜湖南京新百大厦有限公司总经理兼党支部书记。现任本公司副总裁；
吴晓梅	女，1962 年出生，本科，高级经济师，历任本公司教培中心主任、日用百货商场党支部书记、公司监事、工会副主席、副总经理兼任东方商城总经理、党支部书记，芜湖南京新百大厦总经理、东方商城总经理。现任本公司副总裁、中心店总经理；
潘利建	男，1970 年出生，硕士，会计师，历任中化江苏进出口公司副总经理兼财务总监，金鹰国际汽车销售服务集团有限公司常务副总经理，南京新百投资控股集团有限公司副总经理，南京新百董事会秘书兼财务总监。现任本公司副总裁、董事会秘书兼财务总监；
卜江勇	男，1975 年出生，中欧商学院 EMBA。历任无锡小天鹅股份有限公司北京分公司总经理，上海永乐家用电器股份有限公司总经理，百安居中国营运总监，上海盛大汽车服务公司 CEO。现任三胞集团有限公司副总裁，安康通总经理。持本公司股票 0 股。
胡晓明	男，1963 年出生，南京财经大学会计学院教授、硕士生导师、博士。中国注册会计师非执业会员，中国会计学会高级会员，中国资产评估准则委员会咨询专家，中国资产评估协会特约研究员，全国资产评估教育研究会秘书长，江苏省资产评估协会技术委员会委员，南京财经大学资产评估研究所主任。持本公司股票 0 股。
周晓兵	男，1974 年出生，硕士研究生。历任南京市国有资产管理控股有限责任公司投资管理员，南京市投资公司部门经理，南京国资商贸有限公司总经理助理。现任南京商贸旅游发展集团有限责任公司财务部部长。持本公司股票 0 股。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨怀珍	三胞集团有限公司	执行总裁	2013年7月25日	
仪垂林	三胞集团有限公司	高级副总裁	2013年7月26日	
夏淑萍	南京商贸旅游发展集团有限责任公司	副董事长		2015年12月25日
周晓兵	南京商贸旅游发展集团有限责任公司	财务部部长	2016年2月17日	
卜江勇	三胞集团有限公司，安康通	副总裁	2016年2月17日	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨春福	南京大学	南京大学法学院副院长		
王跃堂	南京大学	南京大学管理学院副院长		2015年12月16日
胡晓明	南京财经大学会计学院	南京财经大学会计学院教授、硕士生导师	2016年2月17日	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和独立董事的津贴由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核后报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事薪酬参照同行业标准，高级管理人员年薪根据公司“双十”目标等各项经济指标的完成情况进行核定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬按照考核办法兑现。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	702.73 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陶佩芬	董事	离任	退休
夏淑萍	董事	离任	工作原因
王跃堂	独董	离任	工作原因

施晓蔚	监事	离任	工作原因
陈锡宁	高管	离任	工作原因
朱爱华	董事	聘任	聘任
胡晓明	独董	聘任	聘任
卜江勇	董事	聘任	聘任
周晓兵	监事	聘任	聘任

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	926
主要子公司在职员工的数量	5,738
在职员工的数量合计	6,664
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,238
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	5,538
技术人员	56
财务人员	148
行政人员	317
后勤保障人员	605
合计	6,664
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	354
大专	605
其他	5,705
合计	6,664

### (二) 薪酬政策

公司的薪酬政策是：遵循充分竞争、效率优先、兼顾公平、全面考核、超越自我的原则，以促进员工价值观念的凝合，形成有利于留住并吸引人才的良性薪酬上升通道。

### (三) 培训计划

- 1、集团网络大学培训；
- 2、集团总部员工以及分、子公司代表提高团队执行力培训；
- 3、集团总部员工绩效管理制度培训；
- 4、集团内部控制规范专题培训；
- 5、上市公司市值管理、维护和董秘后续培训；
- 6、人力资源相关人员招聘技巧培训；新员工入职培训、季度培训。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关要求，加强信息披露工作，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，完善各项治理制度。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，具体情况如下：

1、关于股东大会。股东大会是公司的最高权力机构，报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》以及相关法律法规要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。确保所有股东享有平等的地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于董事会与监事会。公司董事会与监事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生。公司董事会共有 9 名成员，其中董事长 1 名，独立董事 3 名。监事会共有 3 名成员，其中包含 1 名职工监事。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专业委员会。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，独立董事能够从维护小股东权益的角度出发，独立及客观地发表独立意见，在董事会进行决策时起到制衡作用。关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

3、关于控股股东和上市公司。报告期内，公司控股股东根据法律法规的规定，依法行使其权利并承担义务，无超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情况。公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；在业务方面具有独立完整的业务及自主经营能力；公司资产完整、产权清晰；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

4、关于内幕信息知情人。报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对定期报告及重大资产重组事项的内幕信息知情人进行了严格及时的登记并向上海证券交易所进行了报备。报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

5、信息披露与透明度。公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》等规定，加强公司信息披露制度化，依法合规的履行法定信息披露义务。在信息披露工作方面，公司始终坚持公平、公正、公开以及信息披露的透明化的原则，保障股东尤其是中小股东知情权，充分维护投资者利益。切实做到确保公司信息披露的真实、准确、及时和完整，使股东均等获得公司信息。

6、投资者关系管理。报告期内，公司通过网络平台分别于 2015 年 4 月 28 日组织召开了现金分红网络说明会、2015 年 11 月 3 日组织召开了公司重大资产重组投资者说明会，公司总裁、财务总监、董事会秘书、相关中介团队等通过网络互动与投资者进行了在线交流，让广大投资者更加全面深入了解公司管理经营等方面所做的各项具体工作，把公司的各项经营管理成果真实呈现在投资者面前，取得了良好的效果。公司将不断加强与投资者的互动和交流工作，充分维护投资者的合法利益。

公司治理是一项长期的工作任务。公司将在未来的工作中，持续完善法人治理结构，健全完善内控机制，不断提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险管控的意识和能力，促进公司的持续稳定健康的发展。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
无

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 5 月 8 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 2 月 28 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 5 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 5 月 28 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 10 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 10 月 10 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 11 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 11 月 18 日

### 股东大会情况说明

公司 2014 年年度股东大会采用现场会议和网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2015 年 5 月 7 日下午 2:30 在南京国际会议大酒店二楼紫丁香厅召开，网络投票时间为 2015 年 5 月 7 日上午 9:15-11:30、下午 13:00-15:00。

参加现场会议及网络投票的股东及股东代理人合计 42 人，代表股份数 208,987,093 股，占公司总股份数的 58.32%，全部为无限售流通股。经现场股东和网络股东认真审议，大会表决 9 项议案获得通过，议案五《公司 2014 年度利润分配的预案》未获通过。

大会见证律师事务所：江苏永衡昭辉律师事务所，见证律师：景忠、周峰。由见证律师出具的法律意见书认为：本所认为，南京新街口百货商店股份有限公司 2014 年年度股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规及公司章程的规定，出席本次股东大会的人员资格合法有效，本次股东大会对议案的表决程序合法，表决结果合法有效。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨怀珍	否	16	16	14	1	0	否	4
陶佩芬	否	16	16	14	0	0	否	5
傅敦汛	否	16	16	14	0	0	否	5
仪垂林	否	16	16	14	0	0	否	2
夏淑萍	否	16	16	14	0	0	否	0
陈永刚	否	16	16	14	1	0	否	5
王跃堂	是	16	16	14	0	0	否	1
杨春福	是	16	16	14	0	0	否	3
陈枫	是	16	16	14	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示同意。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

本公司与大股东三胞集团部分下属企业在主营业务上不存在同业竞争。在房地产开发业务上与三胞集团部分下属企业存在开展同类业务的情形。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

该类同业竞争问题目前已通过与江苏宏图高科房地产开发有限公司签订委托代管合同，将公司河西房地产项目委托宏图地产开发和销售，促使该类业务得到了有效的解决。目前，该项目正在建设和销售中。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，依据既定的相关制度，落实绩效考评和激励机制，并依据签订的“双十”目标工作任务书对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合规合法、维护资产安全、保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

报告期，公司在以董事长为组长、总裁为副组长、其他高管为组员的内控领导小组的领导下，对内控制度加以修改并完善。内控工作小组定期向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况，负责与监管机关及审计机构联系沟通，协调工作中出现的问题，确保内控规范实施工作的顺利进行。

目前，公司已建立并完善了涵盖集团、重点分子公司及各业务环节的内控体系。内控制度涉及内部环境管理、信息管理、人力资源管理、财务管理、资金管理，预算管理、营销管理、招商管理及招投标管理等。针对公司经营环境不断变化，以及海外公司的并购，动态修订和增加了相应的管理制度和审批权限，使公司管理更加清晰化。董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和自我评价。公司设定内部审计管理中心作为专门内控管理机构，负责内控制度设计和运行的监督并实施自我评价等工作。

报告期，内控工作小组制定了《2015年内控自评价工作方案》，明确了评价内容、时间安排及相关负责人，在集团及境内外各分子公司推进了内控自评价工作，形成了自评价工作底稿。

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期，公司因实施了重大资产重组项目。按财政部、证监会发布的《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》规定，主板上市公司因进行重大资产重组，原则上在相关并购交易完成后的下一个会计年度披露内部控制自我评价报告和审计报告。由于公司需将并购公司纳入内控自评价及内控审计的范围，故公司内部控制自我评价报告和审计报告将于2016年年报披露时一并披露。

是否披露内部控制审计报告：否

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2016]376号

## 审计报告

南京新街口百货商店股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称南京新百）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2015 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南京新百管理层的责任，这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求

我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，南京新百财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京新百 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：陈玉生

中国注册会计师： 祁成兵

二〇一六年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
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		5,256,444.87	10,726,773.69
衍生金融资产			
应收票据			9,549,933.60
应收账款		123,559,787.22	103,331,377.54
预付款项		242,603,067.34	197,806,779.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,862,933.33	
应收股利			
其他应收款		130,865,934.77	83,511,435.00
买入返售金融资产			
存货		3,016,197,166.82	2,502,598,858.92
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		183,004,544.54	11,898,195.11
流动资产合计		7,958,217,406.00	4,745,526,747.59
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		315,644,019.95	185,198,626.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,791,334.22	
投资性房地产		480,239,621.24	497,842,597.93
固定资产		2,854,920,036.37	3,138,690,930.14
在建工程		54,711,548.50	11,090,266.42
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		1,819,710,904.90	1,713,065,119.78
开发支出			
商誉		3,710,954,368.00	3,684,350,689.72
长期待摊费用		78,104,461.71	34,115,457.07
递延所得税资产		312,262,203.84	284,302,047.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,636,338,498.73	9,548,655,734.38
资产总计		17,594,555,904.73	14,294,182,481.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,710,717,691.11	2,417,247,094.85
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		39,521,460.00	56,440,025.37
应付账款		2,639,162,236.87	2,512,452,311.26
预收款项		2,912,009,036.43	587,387,084.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		83,503,414.93	88,533,453.80
应交税费		294,209,100.75	247,813,277.61
应付利息		4,202,403.40	4,208,919.33
应付股利			
其他应付款		1,051,578,582.44	1,040,865,687.97
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		211,157,546.08	245,448,282.04
其他流动负债			
流动负债合计		9,946,061,472.01	7,200,396,136.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,743,420,265.16	719,709,843.46
应付债券		1,618,430,387.55	2,509,365,536.76
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,370,593,039.66	1,387,619,358.95
长期应付职工薪酬		169,226,553.92	345,356,150.48
专项应付款			
预计负债		301,149,329.82	325,848,212.21
递延收益			
递延所得税负债		278,507,251.66	280,773,747.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,481,326,827.77	5,568,672,849.09
负债合计		15,427,388,299.78	12,769,068,986.03
<b>所有者权益</b>			
股本		828,016,327.00	358,321,685.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		234,337,032.03	462,938,558.21
减：库存股			
其他综合收益		101,783,093.14	17,426,763.86
专项储备			
盈余公积		317,915,786.74	221,482,048.01
一般风险准备			
未分配利润		897,338,571.39	678,205,729.20
归属于母公司所有者权益合计		2,379,390,810.30	1,738,374,784.28
少数股东权益		-212,223,205.35	-213,261,288.34
所有者权益合计		2,167,167,604.95	1,525,113,495.94
负债和所有者权益总计		17,594,555,904.73	14,294,182,481.97

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

2015 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		774,029,845.79	239,971,101.64
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			
预付款项		7,448,624.02	3,047,282.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,519,857,184.17	1,252,014,510.36
存货		8,909,522.72	6,937,909.87
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			
流动资产合计		2,310,245,176.70	1,501,970,804.60
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		295,008,021.32	185,198,626.04
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		1,498,240,249.92	1,326,136,796.89
投资性房地产		348,183,471.21	358,273,656.57
固定资产		683,095,818.80	719,401,929.98
在建工程		54,561,548.50	10,832,266.42
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		41,660,562.25	29,596,720.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,382,837.82	6,973,942.15
递延所得税资产		28,817,829.97	26,094,297.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,995,846,537.54	2,703,404,434.50
资产总计		5,306,091,714.24	4,205,375,239.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,504,747,614.61	2,308,247,094.85
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		32,998,000.00	
应付账款		119,915,302.03	172,234,022.50
预收款项		139,039,333.13	169,019,119.46
应付职工薪酬		57,527,106.71	59,640,195.38
应交税费		54,130,300.28	-6,867,775.80
应付利息		2,282,672.76	1,652,905.52
应付股利			
其他应付款		321,529,616.46	192,726,220.69

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		3,232,169,945.98	2,896,651,782.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,171,807.96	2,254,615.10
长期应付职工薪酬		60,989,381.79	57,972,306.08
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,542,029.91	2,508,823.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,703,219.66	62,735,744.77
负债合计		3,297,873,165.64	2,959,387,527.37
<b>所有者权益：</b>			
股本		828,016,327.00	358,321,685.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		229,529,796.66	401,406,122.84
减：库存股			
其他综合收益		7,626,089.73	7,526,470.77
专项储备			
盈余公积		266,010,799.74	221,482,048.01
未分配利润		677,035,535.47	257,251,385.11
所有者权益合计		2,008,218,548.60	1,245,987,711.73
负债和所有者权益总计		5,306,091,714.24	4,205,375,239.10

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**  
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,852,945,244.27	7,827,775,300.97
其中:营业收入		15,852,945,244.27	7,827,775,300.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,725,854,750.81	7,317,422,992.80
其中:营业成本		10,304,086,368.68	5,322,462,446.84
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		83,139,035.30	82,408,165.54
销售费用		3,879,841,751.89	1,151,039,973.67
管理费用		1,103,304,167.98	572,083,940.47
财务费用		348,189,217.58	173,333,058.46
资产减值损失		7,294,209.38	16,095,407.82
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)		436,544,169.94	11,337,082.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-708,665.78	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		563,634,663.40	521,689,390.49
加:营业外收入		7,463,704.35	5,244,984.79
其中:非流动资产处置利得		157,446.14	16,810.24
减:营业外支出		63,783,351.54	5,910,281.76
其中:非流动资产处置损失		62,654,648.86	1,783,290.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		507,315,016.21	521,024,093.52
减:所得税费用		148,229,366.06	89,340,334.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		359,085,650.15	431,683,758.80
归属于母公司所有者的净利润		366,504,058.47	398,164,414.98
少数股东损益		-7,418,408.32	33,519,343.82
六、其他综合收益的税后净额		92,812,820.59	31,215,675.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		84,356,329.28	11,611,855.13
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		85,318,972.60	64,089,813.38
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		85,318,972.60	64,089,813.38
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		-962,643.32	-52,477,958.25
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		99,618.96	1,711,562.04
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		-3,849,071.95	4,367,482.75
5. 外币财务报表折算差额		2,786,809.67	-58,557,003.04
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,456,491.31	19,603,820.67
七、综合收益总额		451,898,470.74	462,899,434.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		450,860,387.75	409,776,270.11
归属于少数股东的综合收益总额		1,038,082.99	53,123,164.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.45	0.49
（二）稀释每股收益(元/股)		0.45	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-4,512,747.16 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,225,083.31 元。

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**  
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,973,744,803.79	1,900,665,151.12
减:营业成本		1,364,673,990.34	1,366,844,800.54
营业税金及附加		52,471,241.32	48,810,497.73
销售费用		156,540,670.63	98,089,530.64
管理费用		172,345,312.96	216,135,149.31
财务费用		83,648,461.08	76,838,864.61
资产减值损失		974,079.84	2,076,639.35
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)		575,224,889.62	11,337,082.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-708,665.78	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		718,315,937.24	103,206,751.26
加:营业外收入		5,427,221.89	3,030,554.67
其中:非流动资产处置利得		96,059.14	15,269.24
减:营业外支出		623,847.22	2,106,163.68
其中:非流动资产处置损失		2,088.20	1,452,106.41
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		723,119,311.91	104,131,142.25
减:所得税费用		155,963,945.27	26,572,649.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		567,155,366.64	77,558,492.62
五、其他综合收益的税后净额		99,618.96	1,711,562.04
(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		99,618.96	1,711,562.04
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		99,618.96	1,711,562.04
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		567,254,985.60	79,270,054.66
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: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**  
2015 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,650,572,074.00	8,669,961,592.65
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		350,233,195.85	268,491,442.92
经营活动现金流入小计		21,000,805,269.85	8,938,453,035.57
购买商品、接受劳务支付的现金		15,601,684,063.84	6,557,667,529.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,563,366,622.09	520,079,754.96
支付的各项税费		1,180,387,572.82	323,541,277.08
支付其他与经营活动有关的现金		214,422,901.28	192,285,766.99
经营活动现金流出小计		18,559,861,160.03	7,593,574,328.79
经营活动产生的现金流量净额		2,440,944,109.82	1,344,878,706.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,774,755.40	12,410,522.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,390.00	162,997.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		552,671,331.33	
收到其他与投资活动有关的现金		496.56	617.04
投资活动现金流入小计		558,609,973.29	432,574,136.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		488,871,092.33	125,767,566.77
投资支付的现金		140,735,096.99	136,355,953.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,319,432,369.39
支付其他与投资活动有关的现金		40,597,189.60	39,506,223.16
投资活动现金流出小计		670,203,378.92	1,621,062,112.32
投资活动产生的现金流量净额		-111,593,405.63	-1,188,487,975.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		193,333,297.20	
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		4,977,142,988.32	3,824,208,410.64
发行债券收到的现金		1,659,700,350.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,830,176,635.52	3,824,208,410.64
偿还债务支付的现金		6,225,062,534.57	2,820,127,640.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,713,302.24	187,494,334.18
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		8,841,216.54	755,479.38
筹资活动现金流出小计		6,736,617,053.35	3,008,377,454.33
筹资活动产生的现金流量净额		93,559,582.17	815,830,956.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,853,846.73	-30,571,526.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,426,764,133.09	941,650,161.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,826,103,394.02	884,453,232.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,252,867,527.11	1,826,103,394.02

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

2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,000,636,661.50	1,960,477,424.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		235,732,128.77	206,639,962.11
经营活动现金流入小计		2,236,368,790.27	2,167,117,386.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,596,387,289.52	1,490,601,635.41
支付给职工以及为职工支付的现金		185,983,485.61	196,092,279.46
支付的各项税费		218,241,851.39	155,401,541.99
支付其他与经营活动有关的现金		105,318,014.00	84,628,432.74
经营活动现金流出小计		2,105,930,640.52	1,926,723,889.60
经营活动产生的现金流量净额		130,438,149.75	240,393,497.38
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		620,000,000.00	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,774,755.40	12,410,522.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,030.00	62,341.74
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		496.56	617.04
投资活动现金流入小计		625,875,281.96	432,473,480.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,183,445.48	27,107,313.41
投资支付的现金		324,127,275.81	928,058,281.04
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		40,597,189.60	25,330,606.16
投资活动现金流出小计		434,907,910.89	980,496,200.61
投资活动产生的现金流量净额		190,967,371.07	-548,022,719.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		193,333,297.20	
取得借款收到的现金		3,493,697,911.82	2,777,872,660.64
收到其他与筹资活动有关的现金		13,574,305.04	
筹资活动现金流入小计		3,700,605,514.06	2,777,872,660.64
偿还债务支付的现金		3,297,197,392.06	2,075,171,478.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,316,328.29	158,653,718.96
支付其他与筹资活动有关的现金		4,438,570.38	600,329,226.87
筹资活动现金流出小计		3,487,952,290.73	2,834,154,424.62
筹资活动产生的现金流量净额		212,653,223.33	-56,281,763.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		534,058,744.15	-363,910,986.23
加:期初现金及现金等价物余额		239,971,101.64	603,882,087.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		774,029,845.79	239,971,101.64

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**  
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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)	469,694,642.00				-228,601,526.18		84,356,329.28		96,433,738.73		219,132,842.19	1,038,082.99	642,054,109.01
(一)综合收益总额							84,356,329.28				366,504,058.47	1,038,082.99	451,898,470.74
(二)所有者投入和减少资本	111,372,957.00				129,720,158.82				-16,997,334.59		1,892,025.54		225,987,806.77
1.股东投入的普通股	111,372,957.00				129,720,158.82				-16,997,334.59		1,892,025.54		225,987,806.77
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									113,431,073.32		-149,263,241.82		-35,832,168.50
1.提取盈余公积									113,431,073.32		-113,431,073.32		
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													
(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	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

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				412,028,266.94				205,970,349.49		414,983,311.65	20,455,457.96	1,411,759,071.04
加：会计政策变更					-5,814,908.73		5,814,908.73						
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他					56,725,200.00						-83,598,130.41		-26,872,930.41
二、本年期初余额	358,321,685.00				462,938,558.21		5,814,908.73		205,970,349.49		331,385,181.24	20,455,457.96	1,384,886,140.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,611,855.13		15,511,698.52		346,820,547.96	-233,716,746.30	140,227,355.31
（一）综合收益总额							11,611,855.13				398,164,414.98	53,123,164.49	462,899,434.60
（二）所有者投入和减少资本												-286,839,910.79	-286,839,910.79
1. 股东投入的普通股												-286,839,910.79	-286,839,910.79
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									15,511,698.52		-51,343,867.02		-35,832,168.50
1. 提取盈余公积									15,511,698.52		-15,511,698.52		
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													
（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	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

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  
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)	469,694,642.00				-171,876,326.18		99,618.96		44,528,751.73	419,784,150.36	762,230,836.87
(一)综合收益总额							99,618.96			567,155,366.64	567,254,985.60
(二)所有者投入和减少资本	111,372,957.00				186,445,358.82				-68,902,321.59	1,892,025.54	230,808,019.77
1.股东投入的普通股	111,372,957.00				186,445,358.82				-68,902,321.59	1,892,025.54	230,808,019.77
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									113,431,073.32	-149,263,241.82	-35,832,168.50
1.提取盈余公积									113,431,073.32	-113,431,073.32	
2.对所有者(或股东)的分配										-35,832,168.50	-35,832,168.50
3.其他											
(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	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

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				407,221,031.57				205,970,349.49	231,036,759.51	1,202,549,825.57
加：会计政策变更					-5,814,908.73		5,814,908.73				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	358,321,685.00				401,406,122.84		5,814,908.73		205,970,349.49	231,036,759.51	1,202,549,825.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,711,562.04		15,511,698.52	26,214,625.60	43,437,886.16
（一）综合收益总额							1,711,562.04			77,558,492.62	79,270,054.66
（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									15,511,698.52	-51,343,867.02	-35,832,168.50
1. 提取盈余公积									15,511,698.52	-15,511,698.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,832,168.50	-35,832,168.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	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

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 日改组成为股份有限公司，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；健康相关产品产品的技术开发、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

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。本期新纳入合并范围的子公司如下表所示：

名称	取得方式
南京兴宁实业有限公司	同一控制下定向增发购买
南京瑞和商贸有限公司	同一控制下定向增发购买
HouseofFraser (HongKong) CompanyLimited	设立
南京东方福来德百货有限公司	设立

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

## 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

公司以人民币为记账本位币。

### 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（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。
单项金额重大并单独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 (含 1 年)	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%； HighlandGroupHoldingsLimited 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
HouseofFraser (HongKong) CompanyLimited	16.50
HighlandGroupHoldingsLimited	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	10,288,779.57	8,571,127.32
银行存款	4,109,901,198.37	1,684,823,343.15
其他货币资金	132,677,549.17	132,708,923.55
合计	4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
其中：存放在境外的款项总额	1,461,357,482.62	1,180,108,045.73

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	5,256,444.87	10,726,773.69
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	5,256,444.87	10,726,773.69
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	5,256,444.87	10,726,773.69

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,549,933.60
商业承兑票据		
合计		9,549,933.60

#### (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

## 5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

(2). 单位：元币种：

(3). 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	143,982,088.76	100.00	20,422,301.54	14.18	123,559,787.22	122,202,277.46	100.00	18,870,899.92	15.44	103,331,377.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	143,982,088.76	/	20,422,301.54	/	123,559,787.22	122,202,277.46	/	18,870,899.92	/	103,331,377.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	96,984,245.70	290,952.73	0.30
1 至 2 年	28,174,829.84	1,408,741.49	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	18,673,306.22	18,673,306.22	100.00
合计	143,982,088.76	20,422,301.54	14.18

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

#### (4). 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 1,551,401.62 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

#### (5). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (6). 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	0.49	699,231.35
南京未来物业有限公司	500,000.00	0.35	25,000.00
国内信用卡	67,200.00	0.05	201.60
芜湖中泰新能源有限公司	60,685.00	0.04	21,968.30
美团网房券	56,860.68	0.04	170.58
合计	1,383,977.03	0.97	746,571.83

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	241,442,578.71	99.52	187,356,545.80	94.72
1 至 2 年	1,098,775.76	0.45	9,516,324.14	4.81
2 至 3 年	3,451.20	0.01	27,975.28	0.01
3 年以上	58,261.67	0.02	905,934.49	0.46

合计	242,603,067.34	100.00	197,806,779.71	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称(项目名称)	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付房屋租金	87,316,253.16	35.99
预付购货款	92,737,782.96	38.23
预付工程款	5,973,346.13	2.46
预付促销费用	217,504.45	0.09
预付设备租金	1,296,495.60	0.53
合计	187,541,382.30	77.30

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
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

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,752,598.63	100.00	20,886,663.86	13.76	130,865,934.77	103,263,551.67	100.00	19,752,116.67	19.13	83,511,435.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	151,752,598.63	/	20,886,663.86	/	130,865,934.77	103,263,551.67	/	19,752,116.67	/	83,511,435.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

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	104,402,668.51	313,208.02	0.30
1 至 2 年	11,716,370.45	585,818.52	5.00
2 至 3 年	16,403,352.47	1,640,335.25	10.00
3 至 4 年	983,545.17	295,063.55	30.00
4 至 5 年	324,039.18	129,615.67	40.00
5 年以上	17,922,622.85	17,922,622.85	100.00
合计	151,752,598.63	20,886,663.86	

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 1,134,547.19 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	11,905,604.40	12,730,254.40
金鹰商贸储值卡结算款	13,366,477.42	17,433,646.46
外部借款	17,078,579.02	17,378,579.02
备用金及个人往来	6,891,800.91	6,515,709.18
单位往来	9,298,628.60	9,574,186.95
供应商返利	16,844,437.29	12,631,696.41
其他	39,649,802.41	26,999,479.25
合计	151,752,598.63	103,263,551.67

(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

三胞集团有限公司	业绩承诺 补偿款及 标的资产 亏损承担 额	36,717,268.58	1 年以内	24.2	110,151.81
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	8.81	1,218,184.29
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	11.25	17,078,579.02
淮南万远置业有限公司	押金	5,000,000.00	1-2 年	3.29	250,000.00
盐城市城南新区建设一局	押金	2,934,711.40	2-3 年	1.93	293,471.14
合计	/	75,097,036.42	/	49.48	18,950,386.26

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,715,760.53		1,715,760.53	1,575,522.80		1,575,522.80
在产品				2,772,832.91		2,772,832.91
库存商品	1,191,229,275.40	4,848,744.88	1,186,380,530.52	1,170,864,336.40	4,342,536.41	1,166,521,799.99
周转材料				495,714.37		495,714.37
消耗性生物 资产						
建造合同形 成的已完工 未结算资产						
开发产品	115,763,538.39		115,763,538.39	48,781,680.52		48,781,680.52
开发成本	1,712,336,709.88		1,712,336,709.88	1,282,450,680.83		1,282,450,680.83
低值易耗品	627.50		627.50	627.5		627.5
合计	3,021,045,911.70	4,848,744.88	3,016,197,166.82	2,506,941,395.33	4,342,536.41	2,502,598,858.92

## (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	4,342,536.41	4,848,744.88		4,342,536.41		4,848,744.88
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	4,342,536.41	4,848,744.88		4,342,536.41		4,848,744.88

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	3,000,000,000.00	1,586,782,554.91	1,021,603,410.55
盐城龙泊湾项目	2009年5月	2016年	860,000,000.00	125,554,154.97	260,847,270.28
合计			3,860,000,000.00	1,712,336,709.88	1,282,450,680.83

说明：南京河西新百新城项目一期目前已预售，预计2020年前全面完工。

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	1,899,730.99		63,323.01	1,836,407.98
盐城龙泊湾项目一期、二期	2014年12月	46,881,949.53	230,558,621.68	163,513,440.80	113,927,130.41
合计		48,781,680.52	230,558,621.68	163,576,763.81	115,763,538.39

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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	178,972,590.99	63,184,187.44			242,156,778.43	5.80%
盐城龙泊湾项目	47,025,684.77	9,663,740.61	11,521,030.55		45,168,394.83	5.80%
合计	225,998,275.76	72,847,928.05	11,521,030.55		287,325,173.26	

## (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

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	3,252,395.38	
预交营业税	109,302,914.80	
预交城市维护建设税	7,388,221.40	
预交教育费附加	5,302,343.11	
预交土地增值税	45,793,267.01	
租赁费	2,587,305.00	2,597,205.77
租赁资产权	9,214,957.24	9,032,192.13
财产保险费		
网络维护费		7,508.23
委托贷款		

信托理财产品		
其他	163,140.60	261,288.98
合计	183,004,544.54	11,898,195.11

## 13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	11,753,112.32		11,753,112.32	11,620,287.04		11,620,287.04
按成本计量的	326,382,907.63	22,492,000.00	303,890,907.63	196,070,339.00	22,492,000.00	173,578,339.00
其他						
合计	338,136,019.95	22,492,000.00	315,644,019.95	207,690,626.04	22,492,000.00	185,198,626.04

## (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	11,753,112.32		11,753,112.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	10,168,119.64		10,168,119.64
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	121,995,386.00	44,676,570.00		166,671,956.00					1.81	5,584,571.40
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	
南京新百药业有限公司		62,000,000.00	62,000,000.00							
美西控股有限公司		6,180,594.82		6,180,594.82					8.00	
安康通控股有限公司		14,455,403.81		14,455,403.81					16.00	
合计	196,070,339.00	192,312,568.63	62,000,000.00	326,382,907.63	22,492,000.00			22,492,000.00	/	5,584,571.40

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、 长期应收款

□适用 √不适用

## 16、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	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		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22	
小计		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22	
合计		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22	

## 其他说明

公司与大股东三胞集团有限公司下属公司 Natali 公司共同以现金方式出资人民币 3,000.00 万元设立 Natali(中国)公司, Natali 公司出资 1,950.00 万, 股权占比 65.00%; 本公司出资 1,050.00 万, 股权占比 35.00%。

**17、 投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	572,412,212.31	23,865,633.17		596,277,845.48
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	95,750,019.47	2,685,228.08		98,435,247.55
2. 本期增加金额	17,006,431.37	596,545.32		17,602,976.69
(1) 计提或摊销	17,006,431.37	596,545.32		17,602,976.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	112,756,450.84	3,281,773.40		116,038,224.24
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	459,655,761.47	20,583,859.77		480,239,621.24
2. 期初账面价值	476,662,192.84	21,180,405.09		497,842,597.93

本期计提折旧和摊销额 17,602,976.69 元。

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## 18、 固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	2,484,737,176.49	96,366,943.91	8,390,785.39	124,137,334.68	820,233,803.35	344,076,333.47	3,877,942,377.29
2. 本期增加金额	11,036,092.68	3,896,668.78	303,182.96	1,245,583.87	181,425,480.28	29,904,849.60	227,811,858.17
(1) 购置	3,096,216.69	3,896,668.78	301,196.58	8,840,986.20	152,112,886.01	23,088,743.95	191,336,698.21
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 境外资产汇率变动的影响	7,939,875.99		1,986.38	-7,595,402.33	29,312,594.27	6,816,105.65	36,475,159.96
3. 本期减少金额	114,178,820.54	59,649,178.54	3,003,202.15	2,289,021.35	730,058.27	269,801.76	180,120,082.61
(1) 处置或报废		1,388,021.85	621,816.15	589,108.01	329,569.50	269,801.76	3,198,317.27
(2) 企业合并减少	114,178,820.54	58,261,156.69	2,381,386.00	1,699,913.34	400,488.77		176,921,765.34
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	486,211,380.66	55,997,504.98	4,938,140.75	68,778,552.13	88,435,488.23	34,345,734.26	738,706,801.01
2. 本期增加金额	91,672,529.06	3,666,429.07	619,621.87	16,828,004.99	216,549,135.14	52,599,632.99	381,935,353.12
(1) 计提	88,235,187.93	3,666,429.07	618,066.12	15,473,758.42	201,627,595.79	47,759,346.38	357,380,383.71
(2) 境外资产汇率变动的影响	3,437,341.13		1,555.75	1,354,246.57	14,921,539.35	4,840,286.61	24,554,969.41
3. 本期减少金额	15,806,382.19	29,312,359.62	2,274,692.16	1,592,434.18	693,555.35	248,614.15	49,928,037.65
(1) 处置或报废		1,346,138.79	595,814.05	568,657.65	313,091.02	248,614.15	3,072,315.66
(2) 企业合并减少	15,806,382.19	27,966,220.83	1,678,878.11	1,023,776.53	380,464.33		46,855,721.99

少							
4. 期末余额	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
三、减值准备							
1. 期初余额				544,646.14			544,646.14
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				544,646.14			544,646.14
(1) 处置或报废							
(2) 企业合并减少				544,646.14			544,646.14
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	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
2. 期初账面价值	1,998,525,795.83	40,369,438.93	3,452,644.64	54,814,136.41	731,798,315.12	309,730,599.21	3,138,690,930.14

本期计提折旧额 357,380,383.71 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	970,509.29	公司二处房产所属土地为部队军区所属，故无法取得房产证

## 19、 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中心店顶楼 LED 屏幕改造	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	10,832,266.42		10,832,266.42
淮南新百装修工程						
综合制剂楼土建与设备工程						
原料车间扩建				258,000.00		258,000.00
合计	54,711,548.50		54,711,548.50	11,090,266.42		11,090,266.42

## (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
南京新百中心店改造工程	12252 万元	10,832,266.42	42,678,582.53		68,061.95	53,442,787.00		43.62				自筹
中心店顶楼 LED 屏幕改造	424.13 万元		1,268,761.50			1,268,761.50		29.91				自筹
原料车间扩建	1215 万元	258,000.00	208,000.00		466,000.00							
合计	13891.13 万元	11,090,266.42	44,155,344.03		534,061.95	54,711,548.50	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 20、 工程物资

适用 不适用

## 21、 固定资产清理

适用 不适用

## 22、 生产性生物资产

适用 不适用

## 23、 油气资产

适用 不适用

## 24、 无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	医药批文	软件系统	品牌权	租赁权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	41,242,246.53	710,000.00	6,500,000.00	184,641,699.37	1,283,149,510.63	244,666,651.62	1,760,910,108.15
2. 本期增加金额	13,446,465.00			221,201,117.19	9,707,282.78	1,712,236.16	246,067,101.13
(1) 购置	13,446,465.00			219,264,027.43			232,710,492.43
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 境外资产汇率变动的影响				1,937,089.76	9,707,282.78	1,712,236.16	13,356,608.70
3. 本期减少金额	7,510,120.50	710,000.00	6,500,000.00	62,717,036.97			77,437,157.47
(1) 处置				62,503,483.97			62,503,483.97

(2)企业合并减少	7,510,120.50	710,000.00	6,500,000.00	213,553.00			14,933,673.50
4. 期末余额	47,178,591.03			343,125,779.59	1,292,856,793.41	246,378,887.78	1,929,540,051.81
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,448,570.15	106,666.79	5,698,230.79	18,603,506.12	1,390,183.06	12,796,062.25	47,043,219.16
2. 本期增加金额	1,574,660.13	23,666.68		53,477,798.36	4,212,617.23	11,121,915.87	70,410,658.27
(1) 计提	1,574,660.13	23,666.68		53,163,542.87	4,186,324.70	11,121,915.87	70,070,110.25
(2) 境外资产汇率变动的影响				314,255.49	26,292.53		340,548.02
3. 本期减少金额	1,664,743.62	130,333.47	5,698,230.79	131,422.64			7,624,730.52
(1) 处置							
(2) 企业合并减少	1,664,743.62	130,333.47	5,698,230.79	131,422.64			7,624,730.52
4. 期末余额	8,358,486.66			71,949,881.84	5,602,800.29	23,917,978.12	109,829,146.91
三、减值准备							
1. 期初余额			801,769.21				801,769.21
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			801,769.21				801,769.21
(1) 处置							
(2) 企业合并减少			801,769.21				801,769.21
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	38,820,104.37			271,175,897.75	1,287,253,993.12	222,460,909.66	1,819,710,904.90

---

2. 期初账面价值	32,793,676.38	603,333.21		166,038,193.25	1,281,759,327.57	231,870,589.37	1,713,065,119.78
-----------	---------------	------------	--	----------------	------------------	----------------	------------------

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

无形资产本期摊销 70,070,110.25 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

**25、 开发支出**

□适用 √不适用

**26、 商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动的的影响	处置	汇率变动的的影响	
南京新百药业有限公司	1,253,770.59			1,253,770.59		
南京继航贸易有限公司	782,030.91					782,030.91
Highland Group Holdings Limited	3,682,314,888.22		27,857,448.87			3,710,172,337.09
合计	3,684,350,689.72		27,857,448.87	1,253,770.59		3,710,954,368.00

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。

## 27、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
芜湖新百装修改造	6,789,980.31	2,525,479.92	2,690,133.69	0.00	6,625,326.54
芜湖新百大楼租金	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
淮南新百装修改造	17,033,168.99	1,026,318.13	4,979,183.60	1,155,816.76	11,924,486.76
淮南新百营业楼租金	0.00	33,380,000.00	3,338,000.00	0.00	30,042,000.00
南京新百营业楼装修改造	6,973,942.15	841,873.60	2,432,977.93	0.00	5,382,837.82
东方商城专柜装修费	3,318,365.62	1,700,000.00	1,885,393.03	0.00	3,132,972.59
其他	0.00	1,239,176.25	242,338.25	0.00	996,838.00
合计	34,115,457.07	60,712,847.90	15,568,026.50	1,155,816.76	78,104,461.71

## 28、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,714,084.67	8,946,631.61	37,867,046.78	8,730,468.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
辞退福利费-内退人员预计薪酬	82,749,477.36	20,687,369.34	82,329,429.29	20,582,357.32
房地产开发企业预收账款预计利润	183,235,742.80	45,808,935.70	7,147,879.00	1,786,969.75
预提费用	41,553,755.36	10,388,438.84	11,738,390.44	2,934,597.61
预计房产修缮费	30,405,262.11	5,472,947.18	34,881,554.33	7,325,126.41
预计租赁费调整	500,202,664.13	90,036,479.54	533,926,065.38	112,124,473.73
固定资产加速折旧	618,450,134.33	111,321,024.18	291,357,981.24	61,185,176.06
离职福利	108,890,985.82	19,600,377.45	247,378,960.95	51,949,581.80
债券价值重估			84,040,459.95	17,648,496.59
其他			165,711.90	34,799.50
合计	1,604,202,106.58	312,262,203.84	1,330,833,479.26	284,302,047.28

## (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芜湖新百资产评估增值	198,137,573.56	49,534,393.39	214,136,911.82	53,534,227.96
可供出售金融资产公允价值变动	10,168,119.64	2,542,029.91	10,035,294.36	2,508,823.59
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	10,807,955.34	1,945,431.96	10,215,974.95	2,145,354.74
非同一控制企业合并 Highland Group Holdings Limited 商标权评估增值	1,247,141,094.14	224,485,396.40	1,059,930,194.95	222,585,340.94
合计	1,466,254,742.	278,507,251.	1,294,318,376.	280,773,747.

	68	66	08	23
--	----	----	----	----

## (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	33,267,054.46
可抵扣亏损	184,922,272.79	129,473,747.57
合计	220,409,377.10	162,740,802.03

## (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	68,746,017.47	
2020年	33,717,412.86		
2019年	34,697,023.63	38,394,143.86	
2018年	3,046,080.04	9,112,531.79	
2017年	2,472,656.91	6,684,118.99	
2016年	4,009,760.71	6,536,935.46	
合计	184,922,272.79	129,473,747.57	/

## 29、 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	20,000,000.00	
保证借款		
信用借款	2,690,717,691.11	2,417,247,094.85
合计	2,710,717,691.11	2,417,247,094.85

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 30、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 31、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 32、 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	39,521,460.00	56,440,025.37
合计	39,521,460.00	56,440,025.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 33、 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	2,608,273,034.23	2,488,693,065.72
应付工程款	30,632,510.16	22,948,668.54
其他	256,692.48	810,577.00
合计	2,639,162,236.87	2,512,452,311.26

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

### 34、 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	483,156,553.37	470,097,151.08
预收租金、物业费、广告费	19,479,337.52	22,562,981.00
预收商品房销售款	2,407,493,145.00	92,204,754.00
其他	1,880,000.54	2,522,198.63
合计	2,912,009,036.43	587,387,084.71

#### (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	119,853,871.65	尚未消费余额
新百中心店预收消费者储值卡款	18,448,580.90	尚未消费余额
芜湖新百预收储值卡款	988,409.65	尚未消费余额
东方商城预收储值卡款	1,249,988.14	尚未消费余额
合计	140,540,850.34	/

#### (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

### 35、 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	51,381,167.20	1,363,672,795.65	1,365,572,531.22	49,481,431.63
二、离职后福利-设定提存计划	10,192,819.15	146,873,170.86	146,552,942.53	10,513,047.48

三、辞退福利	26,959,467.45	38,324,908.86	41,775,440.49	23,508,935.82
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,533,453.80	1,548,870,875.37	1,553,900,914.24	83,503,414.93

## (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	27,707,421.39	1,323,582,734.22	1,323,426,839.55	27,863,316.06
二、职工福利费	37,977.82	13,359,368.02	13,187,322.41	210,023.43
三、社会保险费	16,892.35	11,368,736.48	11,369,573.20	16,055.63
其中: 医疗保险费	-7,643.02	10,151,597.11	10,152,433.83	-8,479.74
工伤保险费		612,877.78	612,877.78	
生育保险费	24,535.37	604,261.59	604,261.59	24,535.37
四、住房公积金	-14,650.00	11,553,754.74	11,573,202.74	-34,098.00
五、工会经费和职工教育经费	13,147,970.52	3,808,202.19	6,015,593.32	10,940,579.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	10,485,555.12			10,485,555.12
合计	51,381,167.20	1,363,672,795.65	1,365,572,531.22	49,481,431.63

## (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	4,833.07	23,916,805.92	23,952,357.81	-30,718.82
2、失业保险费	-1,805.80	1,779,514.43	1,779,628.70	-1,920.07
3、企业年金缴费				
4、houseoffrasergrouplimited 国民保险	10,189,791.88	121,176,850.51	120,820,956.02	10,545,686.37
合计	10,192,819.15	146,873,170.86	146,552,942.53	10,513,047.48

## 36、 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	192,836,529.19	232,461,934.83
消费税	2,047,840.23	2,245,453.42
营业税	193,146.67	230,522.81
企业所得税	83,923,826.34	-5,237,006.06
个人所得税	13,352,350.26	15,179,189.52
城市维护建设税	13,520.27	1,137,682.14
教育费附加	9,657.33	796,956.82
土地使用税	47,147.49	113,025.27
房产税	1,726,614.02	2,823,529.62
印花税	21,726.41	9,219.60
土地增值税		-1,985,771.49
其他地方税金及规费	36,742.54	38,541.13

合计	294,209,100.75	247,813,277.61
----	----------------	----------------

**37、 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	1,735,786.20	2,326,013.81
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,466,617.20	1,882,905.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,202,403.40	4,208,919.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**38、 应付股利**

□适用 √不适用

**39、 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	80,838,323.80	69,848,645.83
工程款	27,105,243.82	52,060,613.89
暂收款	34,016,064.46	15,245,524.78
并购费用	12,490,128.72	26,560,128.72
资金拆借及代垫款项	123,970,909.79	124,200,104.14
仓储费	152,573,185.75	146,682,094.72
杂货费	69,403,752.41	64,341,135.07
公用事业费	35,229,472.26	37,223,755.34
市场营销费	80,287,818.55	53,954,335.88
租金	45,626,730.45	30,929,178.84
运费	3,499,497.24	15,146,380.12
会计服务费	83,141,467.51	44,885,294.06
计划中心费用	67,784,757.65	66,848,944.57
客户积分返还	32,533,907.19	31,799,910.94
应付清洁费	4,954,350.35	3,616,589.12
应付保险费	11,051,321.73	9,931,443.71
应付房产费用	10,407,080.29	5,889,685.07
应付维修费	2,926,497.24	1,469,310.83
应付利息	36,268,801.10	108,390,983.88
其他	137,469,272.13	131,841,628.46
合计	1,051,578,582.44	1,040,865,687.97

**(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
塞拉尼斯(中国)投资有限公司	1,100,584.10	按协议支付
合计	147,061,622.61	/

#### 40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 41、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	182,897,878.28	181,742,678.26
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	63,705,603.78
合计	211,157,546.08	245,448,282.04

其他说明：

一年内到期的长期应付款期末余额为子公司 Highland Group Holdings Limited 在一年以内需支付的应付房屋租赁款

#### 42、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	1,743,420,265.16	719,709,843.46
保证借款		
信用借款		
合计	1,743,420,265.16	719,709,843.46

#### 43、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	1,618,430,387.55	2,509,365,536.76
合计	1,618,430,387.55	2,509,365,536.76

## (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
担保债券	175,000,000		2015-8-11 至 2020-9-15	173,250,000.00		173,250,000.00	4,314,538.00	5,428,405.99	3,828,393.00	168,307,739.01
担保债券	250,000,000		2011-5-31 至 2018-8-15	249,865,500.00	262,934,243.19		16,640,625.00	18,481,118.19	261,093,750.00	0.00
合计	/	/	/	423,115,500.00	262,934,243.19	173,250,000.00	20,955,163.00	23,909,524.18	264,922,143.00	168,307,739.01

说明：（1）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。

折算为人民币增减变动列示:

债券名称	期初余额	本期增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
担保债券		1,665,954,675.00	41,488,165.95	52,199,009.15	36,813,444.25	1,618,430,387.55

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

## 44、 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	期初余额	期末余额
Highland Group 长期应付房产租金	1,292,088,771.64	1,360,350,029.32
南京商业网点开发有限责任公司	17,800,000.00	17,440,000.00
应付融资租赁款	58,532,460.06	7,574,714.53
其他	2,171,807.96	2,254,615.10

## 45、 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	103,168,987.70	282,369,451.90
二、辞退福利	66,057,566.22	62,986,698.58
三、其他长期福利		
合计	169,226,553.92	345,356,150.48

## (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	5,588,313,535.00	5,701,269,342.64
二、计入当期损益的设定受益成本	209,474,827.50	70,459,282.50
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	209,474,827.50	70,459,282.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-223,391,356.20	141,407,026.55
1. 精算利得(损失以“-”表示)	-223,391,356.20	141,407,026.55
四、其他变动	-250,650,133.70	-324,822,116.69
1. 结算时支付的对价	-58,982,828.60	

2. 已支付的福利	-232,789,140.00	-68,363,951.28
3. 汇率变动	41,121,834.90	-256,458,165.41
五、期末余额	5,323,746,872.60	5,588,313,535.00

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	5,305,944,083.10	5,301,349,642.92
二、计入当期损益的设定受益成本	199,259,840.00	66,872,480.50
1、利息净额	199,259,840.00	66,872,480.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-100,022,691.80	227,025,247.58
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)		
3. 计划资产重估增值	-100,022,691.80	227,025,247.58
四、其他变动	-184,603,346.40	-289,303,287.90
1. 结算时支付的对价	-57,833,252.60	
2. 已支付的福利	-232,789,140.00	-68,363,951.28
3. 本期缴存	76,322,266.60	22,908,211.25
4. 资产管理费	-9,972,571.80	-3,030,054.48
5. 汇率变动	39,669,351.40	-240,817,493.39
五、期末余额	5,220,577,884.90	5,305,944,083.10

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	282,369,451.90	399,919,699.72
二、计入当期损益的设定受益成本	10,214,987.50	3,586,802.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-123,368,664.40	-85,618,221.03
四、其他变动	-66,046,787.30	-35,518,828.79
五、期末余额	103,168,987.70	282,369,451.90

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：

设定受益计划的内容

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。

46、 专项应付款

适用 不适用

**47、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
Highland Group 亏损 租赁合同准备金	263,814,162.21	237,684,389.82	
预计修缮费	62,034,050.00	63,464,940.00	
合计	325,848,212.21	301,149,329.82	/

**48、 递延收益**

□适用 √不适用

**49、 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	358,321,685.00	111,372,957.00		358,321,685.00		469,694,642	828,016,327.00

其他说明：

(1) 2015年7月23日，南京新百取得中国证监会《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司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》(证监许可[2015]1703号)，核准本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。南京新百发行96,853,701股股份用于购买三胞集团持有的兴宁实业100%股权，发行4,900,684股股份用于购买三胞集团持有的瑞和商贸100%股权，2015年8月3日中登公司上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司向三胞集团发行的101,754,385股股份已办理完毕相关证券登记手续。同时公司向不超过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，2015年11月24日中登公司上海分公司出具《证券变更登记证明》，本次发行的9,618,572股A股股份已分别登记至财通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、泓德基金管理有限公司名下。

(2) 2015年5月27日，南京新百经2015年度第二次临时股东大会审议通过：上市公司以2014年12月31日总股本358,321,685股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股并派发现金红利1.00元(含税)。

**50、 其他权益工具**

□适用 √不适用

## 51、 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）	443,274,829.42	179,848,060.20	443,274,829.42	179,848,060.20
其他资本公积	19,663,728.79	34,825,243.04		54,488,971.83
合计	462,938,558.21	214,673,303.24	443,274,829.42	234,337,032.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增加 179,848,060.20 元，其中：配套融资非公开发行股票溢价增加 183,714,725.20 元；配套融资非公开发行股票承销费用冲减 3,866,665.00 元；资本溢价本期减少 443,274,829.42 元，其中：本期转增股本减少 358,321,685.00 元，向三胞集团有限公司定向增发减少 84,953,144.42 元。

其他资本公积本期增加 34,825,243.04 元，系三胞集团有限公司业绩承诺补偿金额。

## 52、 库存股

适用 不适用

## 53、 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	64,089,813.38	123,054,672.30		27,072,027.91	85,318,972.60	10,663,671.79	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	64,089,813.38	123,054,672.30		27,072,027.91	85,318,972.60	10,663,671.79	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	-46,663,049.52	-4,357,942.35		-1,188,118.55	-962,643.32	-2,207,180.48	-47,625,692.84
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	7,526,470.77	132,825.28		33,206.32	99,618.96		7,626,089.73
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	4,367,482.75	-5,551,476.69		-1,221,324.87	-3,849,071.95	-481,079.87	518,410.80
外币财务报表折算差额	-58,557,003.04	1,060,709.06			2,786,809.67	-1,726,100.61	-55,770,193.37
其他综合收益合计	17,426,763.86	118,696,729.95		25,883,909.36	84,356,329.28	8,456,491.31	101,783,093.14

**54、 专项储备**

□适用 √不适用

**55、 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	135,095,287.34	56,715,536.66		191,810,824.00
任意盈余公积	80,936,760.67	56,715,536.66	16,997,334.59	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	221,482,048.01	113,431,073.32	16,997,334.59	317,915,786.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期减少 16,997,334.59 元，其中：本期向三胞集团有限公司定向增发减少 16,997,334.59 元。

**56、 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	678,205,729.20	414,983,311.65
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-83,598,130.41
调整后期初未分配利润	678,205,729.20	331,385,181.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	366,504,058.47	398,164,414.98
减：提取法定盈余公积	56,715,536.66	7,755,849.26
提取任意盈余公积	56,715,536.66	7,755,849.26
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,832,168.50	35,832,168.50
转作股本的普通股股利		
其他	-1,892,025.54	
期末未分配利润	897,338,571.39	678,205,729.20

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-85,823,213.72 元。
- 2、根据本公司与三胞集团有限公司签订的发行股份购买资产协议，南京瑞和商贸有限公司和南京兴宁实业有限公司于过渡期评估基准日起至股权交割日止，标的资产产生的盈利由南京新百享有，标的资产产生的亏损由交易对方承担。上述标的资产于过渡期 2014 年 11 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日的亏损为 1,892,025.54 元，由三胞集团有限公司承担。

**57、 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	15,515,986,691.44	10,285,740,105.63	7,596,225,555.37	5,304,397,227.76
其他业务	336,958,552.83	18,346,263.05	231,549,745.60	18,065,219.08
合计	15,852,945,244.27	10,304,086,368.68	7,827,775,300.97	5,322,462,446.84

## 58、 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	20,832,995.04	19,264,136.14
营业税	24,956,982.85	22,962,239.26
城市维护建设税	8,362,325.50	9,586,074.47
教育费附加	5,966,338.18	6,844,397.20
资源税		
房产税	16,697,805.74	14,789,064.78
其他	164,440.16	145,616.06
土地增值税	6,158,147.83	8,816,637.63
合计	83,139,035.30	82,408,165.54

## 59、 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	35,293,122.78	9,709,272.59
包装费	723,727.84	846,359.72
广告费	232,396,390.72	91,174,745.55
运输费	122,304,836.14	34,662,272.67
职工薪酬	1,012,837,954.06	357,311,924.22
水电费	148,011,723.05	67,397,359.33
差旅费	6,888,987.60	2,195,609.61
门店房产相关费用	1,153,448,160.33	299,541,313.60
固定资产折旧与无形资产摊销	248,671,544.41	69,025,207.48
hof 线上销售费用	590,369,835.93	153,012,730.04
其他项累计	328,895,469.03	66,163,178.86
合计	3,879,841,751.89	1,151,039,973.67

## 60、 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	501,642,497.01	224,230,604.45
低值易耗品摊销	428,423.13	377,271.65
办公费	1,556,798.39	1,981,471.36
差旅费	1,223,742.24	1,541,083.32
固定资产折旧与无形资产摊销	165,711,222.39	103,240,364.46
董事会费	196,662.63	254,571.40
聘请中介机构费	3,869,774.18	2,929,594.60
咨询费(含顾问费)	79,482,889.08	67,641,398.02
业务招待费	6,401,660.61	5,086,715.82
房产税	14,867,946.43	15,968,045.79
车船使用税	480.00	1,920.00
土地使用税	1,925,879.45	1,695,723.39
印花税	2,114,557.10	15,150,040.85
研究费用	2,964,211.43	9,927,663.71
水电费	2,722,476.21	2,506,169.11
长期待摊费用摊销	11,986,106.25	11,618,710.69

物业管理费	18,480,965.09	16,275,315.18
房产相关费用	83,491,804.61	15,126,425.59
广告费	179,874,135.31	50,396,268.79
其他项累计	24,361,936.44	26,134,582.29
合计	1,103,304,167.98	572,083,940.47

**61、 财务费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融贷款利息支出	337,693,414.79	162,548,709.40
金融存款利息收入	-9,496,538.42	-14,444,624.95
企业拆借利息收入		
手续费支出	15,870,845.11	14,502,863.49
汇兑损益	164,178.74	-594.51
未确认融资费用	3,957,317.36	10,726,705.03
合计	348,189,217.58	173,333,058.46

**62、 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	2,463,667.65	16,095,407.82
二、存货跌价损失	4,830,541.73	
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	7,294,209.38	16,095,407.82

**63、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**64、 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	-708,665.78	
处置长期股权投资产生的投资收益	431,478,080.32	
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	5,774,755.40	2,039,533.08
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		
其他投资收益		9,297,549.24
合计	436,544,169.94	11,337,082.32

## 65、 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	157,446.14	16,810.24	157,446.14
其中：固定资产处置利得	157,446.14	16,810.24	157,446.14
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	6,853,406.00	4,447,389.94	6,853,406.00
其他	452,852.21	780,784.61	452,852.21
合计	7,463,704.35	5,244,984.79	7,463,704.35

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
江苏省商务发展专项资金	3,071,200.00		与收益相关
建筑节能专项引导资金	1,290,000.00		与收益相关
江苏省现代服务业发展专项引导资金	1,000,000.00	2,500,000.00	与收益相关
驰名商标奖励资金	750,000.00		与收益相关
芜湖市社保中心社保补贴	382,206.00	392,856.00	与收益相关
总部经济发展专项资金	300,000.00		与收益相关
南京防震减灾宣传专项补助经费	30,000.00		与收益相关
盐城市城南新区工业企业转型升级奖励资金	20,000.00		与收益相关
南京市科技局创新券兑现经费		500,000.00	与收益相关
镜湖区财政奖励		374,533.94	与收益相关
第二批服务业专项（秦淮区财政局）		250,000.00	

盐城市城南新区绿色建筑专项补助		200,000.00	与收益相关
芜湖财政办餐饮收入奖励		200,000.00	与收益相关
淮南市商务局限上商贸企业统计补助	10,000.00	30,000.00	与收益相关
合计	6,853,406.00	4,447,389.94	/

## 66、 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	62,654,648.86	1,783,290.85	62,654,648.86
其中：固定资产处置损失	151,164.89	1,783,290.85	151,164.89
无形资产处置损失	62,503,483.97		62,503,483.97
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	695,000.00	702,376.07	695,000.00
罚款支出	6,771.86	899,995.68	6,771.86
违约金	122,994.19		122,994.19
其他	303,936.63	2,524,619.16	303,936.63
合计	63,783,351.54	5,910,281.76	63,783,351.54

其他说明：

本期无形资产处置损失全部为 HOF 公司 IT 系统改造后，原系统终止使用。

## 67、 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	203,997,332.50	47,652,903.07
递延所得税费用	-55,767,966.44	41,687,431.65
合计	148,229,366.06	89,340,334.72

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	507,315,016.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,828,754.05
子公司适用不同税率的影响	1,146,819.06
调整以前期间所得税的影响	91,859.77
非应税收入的影响	-1,396,142.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,722,117.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,097,689.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,485,783.42
加计扣除的影响	-222,315.86

本期处置新百药业股权对合并报表投资收益的影响	9,670,179.92
所得税费用	148,229,366.06

## 68、 其他综合收益

详见附注七之 53

## 69、 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	183,547,466.42	181,854,784.64
收到押金和保证金等暂收款	33,852,938.23	9,192,678.30
收取租赁户各项费用	16,133,387.64	7,783,051.56
收取供应商各项费用	9,680,157.09	14,475,036.26
利息收入	5,633,605.09	14,438,883.79
广告收入	9,043,424.00	7,515,033.26
政府补贴	6,853,406.00	4,447,389.94
金融服务现金收入	76,024,034.97	8,063,082.95
其他各项经营性流入累计	9,464,776.41	20,721,502.22
合计	350,233,195.85	268,491,442.92

### (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	125,197,367.86	111,140,303.56
管理费用	42,763,805.57	44,632,913.64
财务费用-手续费	15,870,845.11	14,502,863.49
营业外支出-捐赠赞助支出	695,000.00	702,376.07
往来款项	29,895,882.74	21,307,310.23
合计	214,422,901.28	192,285,766.99

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券户利息	496.56	617.04
合计	496.56	617.04

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资支付的中介费及手续费	40,597,189.60	39,506,223.16
合计	40,597,189.60	39,506,223.16

### (5). 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	649,992.00
支付普通股股利手续费	463,561.38	105,487.38
股票发行承销费	3,866,665.00	
融资租赁款	4,402,646.16	
合计	8,841,216.54	755,479.38

## 70、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	359,085,650.15	431,683,758.80
加：资产减值准备	7,294,209.38	16,095,407.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	374,983,360.40	178,534,048.64
无形资产摊销	70,070,110.25	26,216,486.95
长期待摊费用摊销	15,568,026.50	11,618,710.69
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）	62,497,202.72	1,766,480.61
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）	333,839,568.05	173,275,414.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-436,544,169.94	-11,337,082.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,800,640.80	42,276,738.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,999,834.57	-589,307.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-529,612,087.26	-275,924,674.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-281,023,801.32	-12,208,033.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,493,011,081.04	723,964,535.03
其他	27,575,435.22	39,506,223.16
经营活动产生的现金流量净额	2,440,944,109.82	1,344,878,706.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
减：现金的期初余额	1,826,103,394.02	884,453,232.95
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	2,426,764,133.09	941,650,161.07

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	575,124,660.04

其中：南京新百药业有限公司	575,124,660.04
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	22,453,328.71
其中：南京新百药业有限公司	22,453,328.71
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：南京新百药业有限公司	
处置子公司收到的现金净额	552,671,331.33

**(3) 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	4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
其中：库存现金	10,288,779.57	8,571,127.32
可随时用于支付的银行存款	4,109,901,198.37	1,684,823,343.15
可随时用于支付的其他货币资金	132,677,549.17	132,708,923.55
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	4,252,867,527.11	1,826,103,394.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	132,677,549.17	132,708,923.55

**71、 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	132,677,549.17	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
其中：东方商城营业大楼	213,941,055.34	借款抵押（说明1）
芜湖新百大厦营业大楼	396,530,265.64	借款抵押（说明2）
无形资产		
Highland Group Holdings Limited		说明3
合计	743,148,870.15	/

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2014年12月末贷款余额10,891.30万元。

3. 本公司之子公司Highland Group Holdings Limited，其所有资产均已作为Highland

Group Holdings 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 Highland Group Holdings 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。

## 72、 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：美元	415,932.47	6.4936	2,700,899.09
欧元	1,987,779.00	7.0952	14,103,689.56
港币			
英镑	150,174,945.63	9.6159	1,444,067,259.68
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	12,755,016.31	9.6159	122,650,961.38
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	173,000,000.00	9.6159	1,663,550,700.00
人民币			
预付款项（英镑）	17,481,897.00	9.6159	168,104,173.33
其他应收款（英镑）	5,388,930.65	9.6159	51,819,418.21
应付账款（英镑）	247,943,973.14	9.6159	2,384,204,451.34
预收款项（英镑）	34,314,358.61	9.6159	329,963,440.96
应付职工薪酬（英镑）	1,319,820.50	9.6159	12,691,261.98
应交税费（英镑）	22,377,562.15	9.6159	215,180,399.90
应付利息（英镑）	162,688.82	9.6159	1,564,399.42
其他应付款（英镑）	77,300,613.48	9.6159	743,314,969.18
一年内到期的非流动负债（英镑）	16,000,000.00	9.6159	153,854,400.00
应付债券（英镑）	168,307,739.01	9.6159	1,618,430,387.55
长期应付款（英镑）	140,457,079.60	9.6159	1,350,621,231.70
长期应付职工薪酬（英镑）	10,728,999.65	9.6159	103,168,987.70

(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	英国	英镑	该公司经营所处主要经济环境的货币为英镑

**73、 套期**

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
南京兴宁实业有限公司	100%	本公司控股股东控股的公司	2015年8月1日	股权交割完成、公司取得实际控制权	1,364,606.35	-3,360,998.11	2,547,175.32	-291,894.47
南京瑞和商贸有限公司	100%	本公司控股股东控股的公司	2015年8月1日	股权交割完成、公司取得实际控制权		-1,151,749.05	0	-1,933,188.84

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	南京兴宁实业有限公司	南京瑞和商贸有限公司
--现金		
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值	96,853,701.00	4,900,684.00
--或有对价		

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	南京兴宁实业有限公司公司		南京瑞和商贸有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	73,311,006.62	75,067,195.86	24,488,509.23	25,410,258.28
货币资金	946,487.14	10,157,429.93	31,020.78	15,437.42
应收款项	548,350.00	548,350.00		
存货	150,000.00			
固定资产	11,276,278.10	11,805,828.24		
无形资产				
其他应收款	11,025,414.33	119,934.98		
投资性房地产	49,364,477.05	52,435,652.71	24,457,488.45	25,394,820.86
负债：	111,741,980.50	110,137,171.63	19,668,296.23	19,438,296.23
借款				
应付款项	111,632,480.50	109,657,646.78	19,668,296.23	19,438,296.23
预收款项	109,500.00	479,524.85		
净资产	-38,430,973.88	-35,069,975.77	4,820,213.00	5,971,962.05
减：少数股东权益				
取得的净资产	-38,430,973.88	-35,069,975.77	4,820,213.00	5,971,962.05

**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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
南京新百药业有限公司	620,000,000.00	100	股权转让	2015年4月	股权转让协议	431,478,080.32

其他说明:

1. 子公司名称: 南京新百药业有限公司。注册地点: 南京经济技术开发区新港大道68号。主营业务: 许可经营项目: 冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂, 胶囊、颗粒剂、原料药、生产、销售。一般经营项目: 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。南京新百药业有限公司持有南京新百医药有限公司100%股权; 同时持有南京新瑞医药科技开发有限公司84.44%的全部股权(南京新瑞医药科技开发有限公司另15.56%股权由南京新百医药有限公司持有)。

2. 2015年3月26日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了公司《关于签署股权转让投资框架协议引入战略投资者的议案》。

3. 南京新百2015年4月24日在南京中山南路1号与上海高特佳、高特佳集团经友好协商, 签署了《股权转让协议》, 就转让南京新百所持有新百药业100%股权以及南京新百以其相当于标的公司10%股权价值作价出资乙方并相应获取乙方有限合伙人相应权益。本次交易已获公司第七届董事会第二十四次会议及2014年度股东大会审议通过。公司独立董事发表了表示同意的意见。(公告编号: 临2015-020、临2015-024)。

4. 第一轮交易, 公司已收到上海高特佳懿康投资合伙企业(有限合伙)支付的90%股权转让交易价款: 人民币5.58亿元, 并已完成了工商变更手续, 取得了南京市工商行政管理局经济技术开发区分局准予变更登记通知书。第二轮交易即剩余10%股权转让已在2015年7月完成, 股权转让交易价款6200万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司新设立House of Fraser (HongKong) Company Limited和南京东方福来德百货有限公司，本期将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京新百房地产开发有限公司	南京	南京	房地产	100.00		设立
盐城新国房地产开发有限公司	盐城	盐城	房地产	100.00		设立
南京继航贸易有限公司	南京	南京	商业地产	100.00		设立
南京东方商城有限责任公司	南京	南京	百货零售业	100.00		设立
南京新百物业资产管理有限公司	南京	南京	服务业	100.00		设立
淮南新街口百货有限公司	淮南	淮南	百货零售业	100.00		设立
芜湖南京新百大厦有限公司	芜湖	芜湖	百货零售业	70.00		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		100.00	设立
新百(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立
南京兴宁实业有限公司	南京	南京	贸易	100.00		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	100.00		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		100.00	设立
House of Fraser (HongKong) Company Limited	香港	香港	投资		100.00	设立
House of Fraser Group Limited	英国	英国	投资		100.00	设立
House of Fraser Global Retail Limited	英国	英国	投资		100.00	设立
Highland Group Holdings 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%	-5,621,464.65		8,412,985.32
Highland Group Holdings Limited	11.11%	-1,796,943.67		-220,636,190.67

## (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	131,161,533.07	432,377,409.22	563,538,942.29	342,204,259.37	193,291,398.50	535,495,657.87	113,452,964.32	437,510,700.36	550,963,664.68	278,333,643.77	225,920,919.44	504,254,563.21
Highland Group Holdings Limited	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	2,601,746,908.44	3,553,276,281.30	6,155,023,189.74	3,490,650,780.91	4,710,238,640.40	8,200,889,421.31

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	668,158,593.76	-18,665,817.05	-18,665,817.05	36,604,795.56	697,949,087.53	-21,506,786.24	-21,506,786.24	37,696,424.40
Highland Group Holdings Limited	12,602,271,432.56	-16,174,110.46	87,799,364.65	618,129,448.47	4,382,923,170.93	359,499,116.23	371,890,347.25	1,516,941,880.48

**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	9,791,334.22	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-708,665.78	
--其他综合收益	-708,665.78	
--综合收益总额	-708,665.78	

**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。尽管这些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，但是管理层认为这些方法有效的降低了公司整体利率风险水平。HighlandGroupHoldingsLimited 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 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 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,256,444.87			5,256,444.87
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	5,256,444.87			5,256,444.87
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	11,753,112.32			11,753,112.32
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	11,753,112.32			11,753,112.32
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	17,009,557.19			17,009,557.19
(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2015年12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、实业投资管理	100,000	31.31	31.31

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司情况的说明：2011年5月，三胞集团有限公司根据协议购入公司原实际控制人（一致行动关系人）南京新百投资控股集团有限公司、上海金新实业有限公司、南京华美联合营销管理有限公司及南京金鹰国际集团有限公司17%的股份，成为本公司的母公司，2011年5月至12月期间，三胞集团有限公司通过二级市场 and 大宗交易平台购入本公司4.98%股份，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2015年12月31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

## 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	1,128.84	372.20
江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	电器商品	1,289.85	1,003.68

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	432.43

## (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：万元币种：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
南京未来物业有限公司	国贸中心负二层停车场		50.00

## (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

单位:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	702.73	686.60

## 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	江苏明善科技发展有限公司	0.00	0.00	343,525.81	1,030.58
应收账款	南京未来物业有限公司	500,000.00	25,000.00	500,000.00	1,500.00
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	17,433,646.46	760,326.69
其他应收款	南京宁远胜贸易实业有限公司	695,775.22	2,087.33	120,295.87	360.89
其他应收款	江苏明善科技发展有限公司	730,000.00	2,190.00		
其他应收款	安徽宏图三胞科技发展有限公司	41,910.00	125.73		

## (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	3,042,429.21	1,113,663.72
应付账款	江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	408,363.51	1,466,644.32
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	229,194.35
其他应付款	江苏明善科技发展有限公司	130,000.00	522,950.08
其他应付款	南京金鹰工程建设有限公司		170,000.00
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	17,800,000.00	17,440,000.00

## 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。

### 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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	74,521,469.43
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 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

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括(a) 百货零售(百货)；(b) 房地产开发与销售(房地产)；(c) 物业对外出租(物业)；(d) 药品生产与销售(药业)；(e) 提供宾馆餐饮服务(酒店)；(f) 集团投融资功能(其他)。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元币种：人民币

项目	百货	房地产	物业	药业	酒店	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	15,351,934,467.00	220,818,638.33	182,873,138.59	68,056,403.65	27,558,634.19	1,703,962.51		15,852,945,244.27
二、分部间交易收入	12,333,244.04		3,829,878.59				16,163,122.63	
三、对联营和合营企业的投资收益								
四、资产减值损失	7,151,022.79	145,692.57	122,378.43	-442.06	101,330.78	879,429.65	1,105,202.78	7,294,209.38
五、折旧费和摊销费	412,201,673.52	66,098.77	21,130,860.42	2,439,466.36	16,425,982.75	8,357,415.33		460,621,497.15
六、利润总额（亏损总额）	190,860,231.85	-8,111,524.91	110,922,542.03	13,756,647.01	-17,796,136.58	216,578,054.03	-1,105,202.78	507,315,016.21
七、所得税费用	53,584,310.70	-7,078,742.55	27,707,833.69	1,846,351.73		71,890,966.07	-278,646.42	148,229,366.06
八、净利润（净亏损）	137,275,921.15	-1,032,782.36	83,214,708.34	11,910,295.28	-17,796,136.58	144,687,087.96	-826,556.36	359,085,650.15
九、资产总额	12,231,791,172.54	3,698,391,898.03	920,070,677.69		258,005,532.05	5,011,999,341.08	4,525,702,716.66	17,594,555,904.73
十、负债总额	9,395,795,145.30	3,599,772,466.46	161,659,713.50		14,487,704.90	3,971,633,149.77	1,715,959,880.15	15,427,388,299.78
十一、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2. 对联营和合营企业的长期股权投资						9,791,334.22		9,791,334.22
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	389,610,224.61	160,521.23	28,221,269.62	-138,324,273.71	-13,470,619.52	6,146,001.76	40,213,272.44	232,129,851.55

**(3). 其他说明:**

## 按境内、境外披露地区信息

项目	期末余额/本期发生额		
	境内	境外	合计
对外交易收入	3,250,673,811.71	12,602,271,432.56	15,852,945,244.27
非流动资产	1,970,395,241.35	7,028,245,699.37	8,998,640,940.72

项目	期初余额/上期发生额		
	境内	境外	合计
对外交易收入	3,444,852,130.04	4,382,923,170.93	7,827,775,300.97
非流动资产	2,097,645,115.44	6,981,509,945.62	9,079,155,061.06

**7、其他****1、以前年度重大诉讼的进展情况**

本公司诉中国华阳金融租赁有限责任公司归还 4,000 万元存款一案（详见 1999 年 3 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》），已陆续追回现金或等价资产 2,292.10 万元，其余债权收回依赖于中国华阳金融租赁有限责任公司对海南发展银行债权本金 3,650 万元及利息 1,680 万元。海南发展银行目前处于破产清算当中，具体偿债方案尚未公布，该事项本报告期仍无进展。

**2 发行股份情况**

2015 年 2 月 26 日，本公司召开临时股东大会，表决通过了向三胞集团发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案。2015 年 7 月 23 日，本公司取得中国证监会《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司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》（证监许可〔2015〕1703 号），核准本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。中登公司上海分公司 2015 年 8 月 3 日出具《证券变更登记证明》，上市公司向三胞集团发行 101,754,385 股股份的相关证券登记手续已办理完毕；中登公司上海分公司 2015 年 11 月 24 日出具《证券变更登记证明》，上市公司本次发行的 9,618,572 股 A 股股份已分别登记至财通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、泓德基金管理有限公司名下。

**3、**本公司于 2014 年 10 月 1 日实现了对 HOF 的控制，由于估值过程的复杂性，当时可辨认资产、负债的公允价值未能最终确定。2015 年 6 月，公司管理层对 2014 年 10 月 1 日合并 HOF 取得的可辨认资产、负债的公允价值复核，发现个别的资产负债的公允价值仍需调整：（1）对那些亏损门店，固定资产应该被减值，管理层将每个亏损门店固定资产公允价值与账面净值进行比较，发现减值 1,300,000.00 英镑；（2）根据新发布的可比商店的租金价格信息，发现所属的两个门店 Solihull 和 Sheffield 租赁资产价值需调增 798,005.00 英镑；（3）管理层对租赁投资组合进行复核，位于 Manchester 的门店实际租金高于市场平

均水平，需调增租赁负债 16,338,869.98 英镑；（4）在复核亏损租赁合同准备金时，发现由于折现率的原因，需调增预计负债 4,207,000.00 英镑；（5）公允价值调整最终确定的结果，需调减递延所得负债 2,675,792.24 英镑；（6）经上述对合并日净资产公允价值调整后，需调增合并日商誉 16,330,935.46 英镑，调减少数股东权益 2,041,137.28 英镑。

公司在编制 2014 年与 2015 年比较财务报表时，已对上述结果进行追溯调整，调减 2014 年末固定资产 12,406,810.00 元，调增无形资产 7,615,920.32 元，调增长期应付款 155,933,273.43 元，调增预计负债 40,150,345.90 元，调减递延所得税负债 25,536,958.41 元；相应调增商誉 155,857,548.75 元，调减少数股东权益 19,480,001.85 元。

## 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	699,231.35	100	699,231.35	100	0	699,231.35	100	699,231.35	100	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	699,231.35	/	699,231.35	/	0	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			
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	699,231.35	699,231.35	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

#### (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 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

其中重要的应收账款核销情况

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	100.00	699,231.35

## 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	1,542,056,737.57	100.00	22,199,553.40	1.44	1,519,857,184.17	1,273,239,983.92	100.00	21,225,473.56	1.67	1,252,014,510.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,542,056,737.57	/	22,199,553.40	/	1,519,857,184.17	1,273,239,983.92	/	21,225,473.56	/	1,252,014,510.36

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	40,613,363.85	121,840.09	0.30
1至2年	426,178.00	21,308.90	5.00
2至3年	758,585.50	75,858.55	10.00
3至4年	35,466.61	10,639.98	30.00
4至5年	0	0	
5年以上	17,521,801.85	17,521,801.85	100.00
合计	59,355,395.81	17,751,449.37	29.91

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
其他组合	1,482,701,341.76	4,448,104.03	0.30
合计	1,482,701,341.76	4,448,104.03	

(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 974,079.84 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	1,482,701,341.76	1,251,082,452.27
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	17,247,808.85
备用金及个人往来	2,391,302.61	1,430,142.61
押金保证金	224,893.00	224,893.00
其他	2,943,352.60	3,254,687.19
合计	1,542,056,737.57	1,273,239,983.92

(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	1,139,715,324.87	1 年以内	73.91	3,419,145.97
盐城新国房地产开发有限公司	借款	148,490,694.69	1 年以内 19,663,980.61 元, 1-2 年 89,986,242.82 元, 2-3 年 38,840,471.26 元	9.63	445,472.08
芜湖南京新百大厦有限公司	借款	113,211,570.16	1 年以内	7.34	339,634.71
淮南新街口百货有限公司	借款	78,256,752.21	1 年以 55,684,300.51 元, 1-2 年 17,386,587.82 元, 2-3 年 5,185,863.88 元	5.07	234,770.26
三胞集团有限公司	业绩承诺补偿款及标的资产亏损承担额	36,717,268.58	1 年以内	2.38	110,151.81
合计	/	1,516,391,610.51	/	98.33	4,549,174.83

## (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	1,488,448,915.70		1,488,448,915.70	1,326,136,796.89		1,326,136,796.89
对联营、合营企业投资	9,791,334.22		9,791,334.22			
合计	1,498,240,249.92		1,498,240,249.92	1,326,136,796.89		1,326,136,796.89

## (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		
南京新百药业有限公司	49,841,200.00	100,000,000.00	149,841,200.00	0.00		
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	791,702,328.04	207,333,105.81		999,035,433.85		
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	1,326,136,796.89	312,153,318.81	149,841,200.00	1,488,448,915.70		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广州市纳塔力健康管理咨询有限公司		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22
小计		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22
合计		10,500,000.00		-708,665.78						9,791,334.22

## 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	1,748,743,604.16	1,353,542,418.55	1,732,944,316.79	1,355,054,358.37
其他业务	225,001,199.63	11,131,571.79	167,720,834.33	11,790,442.17
合计	1,973,744,803.79	1,364,673,990.34	1,900,665,151.12	1,366,844,800.54

## 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	-708,665.78	
处置长期股权投资产生的投资收益	470,158,800.00	
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	5,774,755.40	2,039,533.08
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		
其他投资收益		9,297,549.24
子公司分红取得的投资收益	100,000,000.00	
合计	575,224,889.62	11,337,082.32

## 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	-62,497,202.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,853,406.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,862,933.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-4,512,747.16	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-675,850.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	418,670,005.92	本期处置南京新百药业有限公司股权产生的收益431,478,080.32元；本期资产重组发生的中介费用12,808,074.40元。
所得税影响额	-114,339,865.78	
少数股东权益影响额	6,822,666.96	
合计	254,183,346.08	

## 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	19.02	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本；
备查文件目录	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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章的审计报告文本；
备查文件目录	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

南京新街口百货商店股份有限公司

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日